

# 湖北祥源新材科技股份有限公司

## 2023 年年度报告

2024 年 4 月

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人魏志祥、主管会计工作负责人王盼及会计机构负责人(会计主管人员)王盼声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本年度报告中详细阐述了未来可能发生的有关风险因素及对策，详见“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”，敬请投资者予以关注。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 108,333,234 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	12
第四节 公司治理 .....	45
第五节 环境和社会责任 .....	64
第六节 重要事项 .....	67
第七节 股份变动及股东情况 .....	86
第八节 优先股相关情况 .....	93
第九节 债券相关情况 .....	94
第十节 财务报告 .....	97

## 备查文件目录

- （一）载有公司负责人魏志祥、主管会计工作负责人王盼、会计机构负责人（会计主管人员）王盼签名并盖章的财务报告；
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- （四）其他有关资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、祥源新材	指	湖北祥源新材料科技股份有限公司
广德祥源公司	指	广德祥源新材料科技有限公司
广西祥源公司	指	广西祥源新材料科技有限公司
东莞艾泰公司	指	东莞艾泰新材料科技有限公司
广德快尔特公司	指	广德快尔特装饰材料有限公司
深圳英孚公司	指	深圳市英孚新材料有限公司
祥源高新公司	指	湖北祥源高新科技有限公司
祥源电力公司	指	湖北祥源新材电力有限公司
深圳欧徕特公司	指	深圳市欧徕特新材料科技有限公司
新加坡祥源国际公司	指	Xiangyuan International Developing (Singapore) Pte. Ltd.
新加坡祥源投资公司	指	Xiangyuan Investment (Singapore) Pte. Ltd.
新加坡祥源工业公司	指	Xiangyuan Industries Pte. Ltd.
泰国祥源公司	指	Xiangyuan Foam (Thailand) Co., Ltd.
越南祥源公司	指	Xiangyuan Foam (Vietnam) Company Limited
祥源众鑫	指	武汉祥源众鑫新材料投资合伙企业（有限合伙）
《公司章程》	指	《湖北祥源新材料科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
股东大会	指	湖北祥源新材料科技股份有限公司股东大会
董事会	指	湖北祥源新材料科技股份有限公司董事会
监事会	指	湖北祥源新材料科技股份有限公司监事会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	深圳证券交易所
巨潮资讯网	指	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
报告期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
专业词汇	指	
聚烯烃	指	烯烃的聚合物，由乙烯、丙烯等 $\alpha$ -烯烃以及某些环烯烃单独聚合或共聚合而得到的一类热塑性树脂的总称
PE	指	聚乙烯，乙烯经聚合制得的一种热塑性树脂
PP	指	聚丙烯，由丙烯聚合而制得的一种热塑性树脂
EVA	指	乙烯-醋酸乙烯酯共聚物，一般醋酸乙烯（VA）含量在 5%~40%
IXPE	指	Irradiated Cross-linked Polyethylene Foam，辐照交联聚乙烯发泡材料，公司主要产品

IXPP	指	Irradiated Cross-linked Polypropylene Foam, 辐照交联聚丙烯发泡材料, 公司主要产品
XPE	指	Cross-linked Polypropylene Foam 交联聚丙烯发泡材料, 公司产品
PU	指	Polyurethane, 聚氨酯
聚氨酯发泡材料	指	以聚氨酯为主要原料的一种多孔、保温、高回弹性的高分子发泡材料, 公司主要产品
有机硅橡胶	指	一种以单价有机基团为侧基的线性高分子聚合物, 公司的有机硅发泡材料及陶瓷化硅胶均属于有机硅橡胶
有机硅发泡材料	指	以硅橡胶为主要原料的一种多孔、低密度、可压缩的高分子发泡材料, 公司主要产品
陶瓷化硅胶	指	一种以有机硅为主要原料的高分子耐火材料, 公司主要产品
LDPE	指	低密度聚乙烯, 具有良好的柔软性、延伸性、电绝缘性、透明性、易加工性和一定的透气性
交联	指	利用特定的技术手段, 在聚合物高分子长链之间形成化学键或者微观强力物理结合点, 从而使聚合物的物理性能、化学性能获得改善并有可能引入新的性能
辐照交联	指	利用各种辐射引发聚合物高分子长链之间交联反应的技术手段。其中“辐射”专指各种核辐射如电子束、 $\gamma$ 射线、中子束、粒子束等
发泡剂	指	使对象物质成孔的物质, 它可分为化学发泡剂和物理发泡剂。化学发泡剂是经加热分解后能释放出气体, 并在聚合物组成中形成细孔的化合物。物理发泡剂是指通过某一种物质的物理形态变化, 即通过压缩气体的膨胀、液体的挥发或固体的溶解, 而形成泡沫细孔, 这种物质被称为物理发泡剂
抗氧化剂	指	一类化学物质, 其在聚合物体系中仅少量存在即可延缓或抑制聚合物氧化过程的进行, 从而阻止聚合物的老化并延长其使用寿命, 又被称为“防老剂”
色母	指	全称为色母粒, 是一种新型高分子材料专用着色剂, 亦称颜料制备物
造粒	指	将粉状物添加结合剂(助剂、树脂等)后制作成具有一定形状大小、流动性好的固体颗粒的操作
挤片	指	将产品配方所需的各种树脂颗粒、自造半成品颗粒按一定的配方比例进行混合均匀, 由单(双)螺杆挤出机进行塑化挤出, 并通过 T 型模具将熔融物定型为不同厚度、不同宽度的片状卷材的操作
软质发泡	指	通过物理发泡剂或化学发泡剂, 将聚合物制造成具有一定弹性泡沫材料的方法
倍率	指	塑料材料发泡体积膨胀倍数, 即发泡

---

		后体积除以发泡前体积的数值
--	--	---------------

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	祥源新材	股票代码	300980
公司的中文名称	湖北祥源新材科技股份有限公司		
公司的中文简称	祥源新材		
公司的外文名称（如有）	Hubei Xiangyuan New Material Technology Inc.		
公司的法定代表人	魏志祥		
注册地址	湖北省汉川市经济开发区华一村		
注册地址的邮政编码	431600		
公司注册地址历史变更情况	2015年6月25日由汉川市面粉厂路1号变更至汉川市经济开发区华一村		
办公地址	湖北省汉川市经济开发区华一村		
办公地址的邮政编码	431600		
公司网址	<a href="http://www.hbxyxc.com">http://www.hbxyxc.com</a>		
电子信箱	ir@hbxyxc.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王盼	
联系地址	湖北省汉川市经济开发区华一村	
电话	0712-8806405	
传真	0712-8282558	
电子信箱	ir@hbxyxc.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	媒体名称：《证券日报》《证券时报》《中国证券报》 《上海证券报》 网址：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市萧山区盈丰街道润奥商务中心 T2 写字楼
签字会计师姓名	王建兰、孙岩

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用



保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华林证券股份有限公司	深圳市南山区粤海街道深南大道 9668 号华润置地大厦 C 座 33 层	韩志强、柯润霖	首次公开发行股票并在创业板上市的持续督导期截止至 2024 年 12 月 31 日；向不特定对象发行可转换公司债券的持续督导期截止至 2025 年 12 月 31 日。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	383,683,367.72	373,636,411.28	2.69%	461,939,610.27
归属于上市公司股东的净利润（元）	41,020,567.44	56,665,049.94	-27.61%	87,736,339.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	31,608,374.36	45,957,744.94	-31.22%	74,285,849.55
经营活动产生的现金流量净额（元）	26,531,517.78	80,243,524.10	-66.94%	22,056,582.01
基本每股收益（元/股）	0.38	0.53	-28.30%	0.8600
稀释每股收益（元/股）	0.38	0.53	-28.30%	0.8600
加权平均净资产收益率	4.12%	6.08%	-1.96%	12.57%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
资产总额（元）	1,654,318,475.24	1,163,800,563.61	42.15%	1,053,214,429.22
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,037,720,811.19	954,830,840.47	8.68%	917,099,996.43

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.3793

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	66,650,548.75	102,922,444.25	98,183,780.78	115,926,593.94
归属于上市公司股东的净利润	2,461,207.68	16,903,538.27	13,599,424.78	8,056,396.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,361,244.26	14,398,264.85	11,206,972.75	4,641,892.50
经营活动产生的现金流量净额	-10,162,995.94	-3,790,058.75	37,143,608.32	3,340,964.15

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	323,363.08	-758,293.14	-2,592,723.68	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	9,493,840.18	5,847,856.62	17,253,589.48	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,352,991.35	7,973,374.25	2,337,487.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-48,147.39	-742,061.34	-1,365,493.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		12,331.87	331,254.91	

减：所得税影响额	1,709,854.14	1,625,903.26	2,513,624.99	
合计	9,412,193.08	10,707,305.00	13,450,489.60	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

#### （一）公司所属行业

公司主营业务为聚烯烃发泡材料、聚氨酯发泡材料、有机硅橡胶等产品的研发、生产及销售。报告期内，公司的主要产品为聚烯烃发泡材料（IXPE 及 IXPP 材料）。

聚烯烃发泡材料是以烯烃聚合物（PE 聚乙烯、PP 聚丙烯等）为主要原材料，通过复杂的发泡工艺使材料中产生大量独立的细微泡孔，并均匀分散于固体材料中的一类高分子材料。

根据证监会《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所属行业为“C29 橡胶和塑料制品业”；根据《国民经济行业分类（GB/T 4754—2017）》，公司所属行业为“C29 橡胶和塑料制品业”的子行业“C2924 泡沫塑料制造”；根据《战略性新兴产业分类（2018）》，公司所属行业为“3.3.1.2 高端聚烯烃发泡材料”。

#### （二）行业发展状况及发展趋势

##### 1、聚烯烃发泡材料

公司生产的主要产品聚烯烃发泡材料为化工产业链的重要产品，其市场容量及变动趋势主要受下游产业需求影响。目前，公司的产品主要被应用于建筑装饰材料、消费电子产品、汽车内饰材料、家用电器产品、医疗器械产品五大下游行业。

中国作为世界制造业大国，在以上几大下游行业的生产规模处于世界领先水平。且在全球工业升级改造及环保要求不断提高的背景下，聚烯烃发泡材料替代传统发泡材料的趋势愈发明显。随着高端聚烯烃发泡材料在国内市场的普及率提高，各个行业对国产聚烯烃发泡材料的需求预计将保持较高的增长率。

##### 2、聚氨酯发泡材料、有机硅橡胶

近年来，受益于政策推动、技术进步及配套设施普及等因素，全球新能源汽车市场持续增长。新能源汽车市场的快速发展及消费者对新能源汽车安全性的要求为新能源车用阻燃、隔热材料的大规模市场化应用带来了良好的契机。

#### （1）新能源汽车发展迅猛，市场渗透率迅速提升

根据中国汽车工业协会数据，2023 年我国新能源车销量为 949.5 万辆、同比增长 37.9%，新能源车渗透率达到 31.6%、同比提升 5.9%。

新能源车增长带动动力电池市场增长，根据 SNE Research 统计，2023 年全球新能源车动力电池使

用量达 705.5GWh，同比增长 38.6%，其中中国新能源车动力电池使用量达 386.1GWh、同比增长 34.9%。

## （2）安全是消费者关注的焦点，也是新能源汽车产业持续健康发展的根本保障之一

随着新能源汽车市场保有量的大幅提升，高温失控、自燃等安全事故时有发生，其中锂电池的热失控是电动汽车安全事故的核心原因。锂电池热失控是指各种诱因引起电芯内部过热的现象，热失控散发出的大量热量和有害气体引起电池着火和爆炸。其主要诱因包括机械滥用（电池包挤压、针刺）、电滥用（电池包过充过放、内短路）、热滥用（过热），从而导致电芯内部发生一系列放热反应。

2021 年 1 月 1 日起，关于新能源汽车动力电池的强制性国家标准《电动汽车用动力蓄电池安全要求》正式实施，要求电池单体发生热失控后，电池系统在 5 分钟内不起火不爆炸。随着以上国标的实施，新能源车用隔热、阻燃等材料将得到较为广泛的应用。

## （三）公司行业地位

公司成立于 2003 年，2008 年正式投入新型发泡材料的研发和生产。公司是一家集研发、生产和销售于一体的国家高新技术企业，也是国家级专精特新小巨人企业。公司相继形成了交联聚烯烃发泡材料、微孔聚氨酯发泡材料和有机硅发泡材料、以及热失控材料的规模化生产。产品主要应用在建筑装饰、消费电子、汽车内饰、新能源、医疗和包装等领域。

公司聚焦于新型发泡材料的研发，先后在消费电子领域、汽车内饰领域和新能源领域，打破了国外材料的垄断地位，成功实现了进口替代。例如，消费电子领域的超薄交联聚乙烯发泡材料，汽车内饰领域的交联聚丙烯发泡材料，新能源领域的电芯间微孔聚氨酯发泡材料和用于热失控的有机硅材料。公司技术优势明显，曾获得“湖北省科技进步一等奖”、并被认定为“湖北省企业技术中心”。

因此，公司收获了很多知名客户，公司产品也应用到了国内外知名品牌中：在建筑建材领域，公司的产品通过下游客户进入了财富 500 强企业 Home Depot、Lowe's 的供应体系；在电子消费产品领域，公司的产品被应用在 OPPO、vivo 等知名品牌的电子产品中；在汽车内饰材料领域，公司的产品被应用在福特、长城、长安等品牌的机动车辆中；在家用电器领域，公司的产品被应用在美的、格力、海尔等品牌的电器产品中。在新能源领域，公司进入了亿纬、国轩、孚能、力神的供应链体系，产品被应用在广汽、小鹏、吉利等品牌的电动车中。

## （四）对公司的影响及公司应对措施

### 1、聚烯烃发泡材料

经过多年发展，传统泡沫塑料市场（如 PS、EVA 等发泡材料）总体而言已经进入增长瓶颈。随着人们的生活水平、健康意识和环保意识不断提高，新型泡沫塑料，如 IXPE 材料、IXPP 材料由于挥发性有机物含量低，生产环节和使用环节均具有绿色环保优势，已在大部分发达国家广泛使用并逐渐在我

国推广开来。因此，伴随着环保需求的日益增长，绿色环保材料产品将会在未来占据更大的市场份额。

另外，随着发泡材料制造技术的进步和应用领域的不断发掘，新型发泡材料除了应用在消费电子、家用电器、建筑地垫、汽车等传统领域外，在航空航天、新能源电池、智能穿戴、通讯行业等新兴领域也开始广泛运用。这些新应用领域的下游生产厂商通常对于发泡材料的特定性能如耐温、绝缘度、发泡倍率等参数要求较为严苛。尽管功能型发泡材料单价和利润率较高，但对生产厂商的研发技术和生产工艺亦提出了较高的要求。

公司在聚烯烃发泡材料的研发和生产上有多年的积累，作为行业内技术水平较高的生产厂商，将随市场变化在领域内不断深耕，满足客户多样化、精细化的需求。

## 2、聚氨酯发泡材料、有机硅橡胶

公司坚持多元化产品方针，当前正在积极推动聚氨酯发泡材料、有机硅橡胶方向的研究、生产和销售，助力公司打开新能源市场领域，抢占新能源动力电池用密封、防水、隔热、阻燃新材料市场份额，培育新的利润增长点，巩固公司核心业务竞争力，促使公司业务进入发展新阶段。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

### （一）主要业务

公司是一家集研发、生产、销售聚烯烃发泡材料、聚氨酯发泡材料、有机硅发泡材料等产品的高新技术企业。公司拥有先进的生产工艺和生产设备，经过多年发展，已成为国内知名的聚烯烃、聚氨酯发泡材料供应商。

公司设有湖北汉川、安徽广德、泰国春武里、越南北宁四大生产基地，武汉、苏州、深圳三个办事处，产品广泛应用在建筑装饰、消费电子、汽车内饰、新能源、医疗和包装等领域，畅销中国各地并远销世界五大洲。

自主创新是公司经营的核心理念之一。经过多年的研发投入和积累，公司在发泡设备、聚丙烯发泡、聚氨酯发泡、有机硅发泡和超薄片发泡等方面积累了多项核心技术。

### （二）主要产品及用途

公司现有核心产品为聚烯烃发泡材料，聚烯烃发泡材料是以烯烃聚合物（PE 聚乙烯、PP 聚丙烯等）为主要原材料，通过复杂的发泡工艺使材料中产生大量独立的细微泡孔，并均匀分散于固体材料中的一类高分子材料。

报告期内，公司主要产品按基材种类及工艺主要可以分为电子辐照交联聚乙烯发泡材料（IXPE）

及电子辐照交联聚丙烯发泡材料（IXPP）。

聚烯烃发泡材料具有高回弹性、高耐候性、高绝缘、降噪隔音、防水密封、保温隔热、密度小、易成型等一系列特征，可作为功能性材料运用在建筑装饰材料、消费电子产品、汽车内饰材料等多种领域。

应用领域	图示	特点
建筑装饰材料		在建筑装饰材料中用途极为广泛，可作为隔音地板底材、专用地暖地垫材料、墙壁隔热保温材料等，起到缓冲、防水防潮、隔音降噪、保温节能等作用。
消费电子产品		在智能手机、可穿戴产品等消费电子产品中用途广泛，可作为智能手机屏幕缓冲垫、智能手表防尘片、智能手机相机及扬声器垫片等。具有密封防水、缓冲减震、防屏幕水波纹等功能。
汽车内饰材料		在汽车硬质及软质内装件中用途广泛，可作为汽车皮革装饰衬垫及汽车面板防水膜、汽车风管、顶棚内衬、车载扬声器垫片、汽车泡棉基材等。具有耐热、阻燃、轻量化、成型性能好、安全环保等特性。
家用电器		在家用电器内部运用广泛，可用于面板固定、电器组件粘贴、家用电器防水密封等。具有耐腐蚀性、绝缘性、服帖度高、无残留污染等特性。
医疗器械		在医用器械及材料中用途广泛，可作为心电监护仪电极片、医用易撕胶、急救夹板缓冲材料等。具有表面光滑柔软、无毒无害等特性。

### （三）经营模式

公司日常经营模式主要包括研发、销售、采购、生产模式。

#### 1、研发模式

公司采用需求导向型研发与行业前沿技术研发两种模式并行的研发机制。

对于需求导向型研发，公司研发部门以客户需求为中心，根据终端产品应用场景、功能特点、技术

参数等定制化需求进行深度研发，满足客户的定制化需求。

对于行业前沿技术研发，公司除直接投入人力、物力和财力进行探索与研究，还通过建立院士专家工作站并与华中科技大学、南京航空航天大学、武汉理工大学、湖北大学、中国科学院宁波材料技术与工程研究所等国内知名高等院校及科研机构进行合作，以提高公司的研发水平并加快科研院所先进技术的产业化步伐。

## 2、销售模式

公司产品以直销为主，存在少量的经销模式销售。

公司采用以由营销为导向的市场开发策略及以推销为导向的客户开发策略并行的市场策略。公司主要通过展会、网络推广、终端认证等方式，加强产品的品牌建设，提升产品的知名度；在产品的质量、功能、特色、包装、服务等方面提高产品竞争力；同时通过有竞争力的产品价格、渠道建设、适当的促销方案，最大化的吸引目标客户与潜在客户，实现客户开发的过程。

## 3、采购模式

公司采购的原材料主要为各类塑料化工产品，如 PE 塑料、PP 塑料及发泡剂等，分为安全库存备货采购、按实际需要采购和战略备库三种模式。公司根据生产工艺、价格、质量等因素选择适当的供应商，建立了完善的供应商评价与选择管理方法，并制定了《采购过程管制程序》、《供应商管制程序》，对公司的采购活动涉及对供应商选择、采购价格、物料品质等方面进行了规范和控制。

## 4、生产模式

公司按照以销定产、综合考量、适度库存相结合的原则进行生产，以保证生产计划与销售情况相适应，并根据实际市场需求情况，动态调整生产计划，并按照生产计划安排生产作业。

### （四）市场地位

公司是国内领先的聚烯烃发泡材料制造商与供应商，是国内少数可生产超薄 IXPE 材料及批量化生产 IXPP 材料的企业之一，在研发、产品、品牌等方面拥有领先的市场地位。

#### 1、细分市场领先、研发能力强、国产替代进口化的践行者

2018 年，公司作为聚烯烃发泡材料企业的代表入选了湖北省经济和信息化委员会第一批湖北省支柱产业细分领域隐形冠军科技小巨人名单。

公司研发能力突出，以实现高端聚烯烃发泡材料的国产替代进口化为目标，组织了较强的核心研发团队。公司在技术、工艺、生产、设备等方面自主创新能力均具有较强的竞争优势。

#### 2、产品类别丰富、市场响应快

公司具备多种型号、多重应用领域的 IXPE、IXPP 材料的规模化生产能力，且具备敏捷的市场响应能力，能及时满足客户的需求。



2008 年至今，公司凭借敏锐的市场眼光充分挖掘市场机会，将自身产品从家用电器领域拓展至家装建材、消费电子、医疗器械等多个应用领域。应用行业的增加拓宽了公司的产品线，丰富了产品结构，降低了依靠少数行业的风险，使公司拥有比同行业企业广泛的优质客户，未来能更好的应对产业升级的大趋势。

在聚烯烃发泡材料领域十余年的技术和经验积累保障了公司提供从产品设计、制造到客户服务的全方位一站式服务能力。

### **3、生产规模较大、品牌优势明显**

公司规模较大，在湖北、安徽、泰国、越南均设有生产基地或分支机构。公司产品已经通过国内外知名的终端品牌的认证，并且与国际知名下游厂商建立长期稳固的合作关系。公司产品已通过 IATF16949:2016 和 ISO9001:2015 质量管理认证体系认证，并通过 RoHS、REACH 等欧盟国家有毒物质检测验证。

#### **（五）主要业绩驱动因素**

##### **1、持续创新**

###### **（1）核心技术及研发成果转换**

公司一贯以新技术和新产品研发作为生存发展的根本，公司通过设立研发中心承担公司产品配方研发、重大技术革新等重要职能，通过持续的技术开发，不断拓宽公司产品应用的深度与广度，提高公司产品市场竞争力。

###### **（2）积极推进产学研合作**

公司已建立“湖北省企业技术中心”、“院士专家工作站”、“湖北省工程研究中心”、“湖北省博士后创新实践基地”等研发创新平台，并与武汉理工大学、湖北大学等著名高校开展合作，不断推进新产品的研发工作，加快科研成果的产业化。

###### **（3）核心员工股权激励**

公司核心员工通过员工持股平台持有公司股份，且 2022 年公司推出了第一期限限制性股票激励计划，通过股权投资关系将个人利益与公司利益紧密联合起来，有效增强了核心技术骨干的凝聚力，从而避免了核心技术骨干的流失。

##### **2、推进新旧产业融合**

###### **（1）紧抓行业发展契机，满足行业应用需求，增强公司市场竞争力**

新能源汽车销量的长足进步为相关配套行业的快速发展带来了良好的契机。但是随着新能源汽车市场保有量的大幅提升，自燃等安全事故时有发生，对于新能源汽车应用安全性的质疑并未消失，因此各大生产商对新能源动力电池热管理系统要求更加严格。

公司当前正在推进实施的新能源车用材料生产基地建设项目的主要产品为聚氨酯发泡材料、有机硅橡胶（含有机硅发泡材料及陶瓷化硅胶）产品。以上产品均为新能源汽车动力电池被动热管理材料。

聚氨酯发泡材料、有机硅发泡材料及陶瓷化硅胶具备极佳的缓冲、减震、隔热、阻燃等特性，在新能源汽车动力电池应用领域具有极佳适用性。特别在新能源汽车动力电池被动热管理领域，聚氨酯发泡材料、有机硅发泡材料及陶瓷化硅胶提供了优质的解决方案。有机硅发泡材料具有低密度、低压缩永久变形、耐高低温等性能，既具有硅橡胶的高弹性，又兼具泡沫材料的吸音隔音、减震抗缓冲等特性，适用于轨道交通及新能源汽车行业等领域；而陶瓷化硅胶作为新型的防火阻燃材料，其诸多特性契合电池阻燃绝缘需求，其力学性能和陶瓷化下的阻燃性能十分优异。聚氨酯发泡材料拥有良好的可压缩性、优异的抗压缩变形能力、突出的抵抗应力松弛能力、优秀的服帖性、出色的密封性及优良的冲击吸收能力，且易于加工，可配合多种胶粘剂使用，且在应用成本上更具优势，因此成为电芯隔热阻燃的绝佳材料。

## （2）坚持产品多元化发展方针，进一步增强公司盈利能力

公司自成立以来凭借敏锐的市场眼光充分挖掘市场机会，将自身产品从家用电器领域拓展至家装建材、消费电子、医疗器械等多个应用领域，应用行业的增加拓宽了公司的产品线，丰富了产品结构，降低了依靠少数行业的风险。产品类别丰富、市场响应快已成为公司核心竞争优势之一。未来，为进一步增强持续盈利能力，公司仍有必要依托自身在技术、工艺、生产、设备等方面的自主创新能力以及广泛的优质客户资源持续开拓更广阔市场应用领域。

新能源车用材料生产基地建设项目的实施将助力公司开拓新能源汽车等更广阔市场空间的应用领域，是公司坚持多元化发展方针，进一步拓宽公司产品线，向更高附加值产品升级的战略性措施，有助于公司实现更精细化生产水平和更高的市场定位，培育新的利润增长点，进一步增强公司盈利能力，努力成为国际一流的发泡材料的提供商和服务商。

主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
PE	根据安全库存备货采购、按实际需要采购和战略备库方式	46.72%	否	9.07	8.06
EVA	根据安全库存备货采购、按实际需要采购和战略备库方式	5.90%	否	12.11	11.84
发泡剂	根据安全库存备货采购、按实际	8.58%	否	18.33	17.32

	需要采购和战略备库方式				
--	-------------	--	--	--	--

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

不存在重大变化。

能源采购价格占生产总成本 30%以上

适用 不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

不适用。

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
电子辐照交联聚乙烯发泡材料 IXPE	已批量产业化应用，不断开发新技术、新应用	均为本公司员工	发明专利 31 项，实用新型专利 21 项	高回弹、耐腐蚀、易成型、隔音、密度小，柔软性高（缓冲性能好）、表面平滑度高
电子辐照交联聚丙烯发泡材料 IXPP	已批量产业化应用，不断开发新技术、新应用	均为本公司员工	发明专利 3 项，实用新型专利 5 项	高回弹、易成型、密度小，耐热性高、强度（耐穿刺性）高、高温成型性好、隔音性能好

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
IXPE、IXPP	19,459 万平方米	47.12%		

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
不适用	不适用

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用 不适用

2023 年环评批复情况	
序号	批复情况
1	2023 年 07 月 18 日获得新能源车用材料生产基地建设项目（重新报批）环评批复
2	2023 年 8 月 21 日获得新型材料研发实验室项目环评批复
3	2023 年 12 月 4 日绿色功能型高分子新材料研发基地建设项目环评批复

报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用 不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用 不适用

序号	证书名称	发证机关	证书编号	发证时间	有效期至
1	辐射安全许可证	孝感市环境保护局	鄂环辐证[K0120]	2023.02.03	2028.02.02
2	安全标准化三级企业证书	孝感市安全生产监督管理局	AQBIII GM 鄂 2022001	2022.01.19	2025.01.18

3	对外贸易经营者备案登记表	湖北孝感市对外贸易经营者备案登记机关	02093027	2017.10.12	长期
4	中华人民共和国海关报关单位注册登记证书	武汉海关驻仙桃办事处	4210966057	2008.08.21	长期
5	出入境检验检疫报检企业备案表	中华人民共和国湖北出入境检验检疫局	4200602369	2017.10.12	长期

从事石油加工、石油贸易行业

是 否

从事化肥行业

是 否

从事农药行业

是 否

从事氯碱、纯碱行业

是 否

### 三、核心竞争力分析

#### （一）技术研发优势

公司自设立以来一直将提高技术研发能力作为提升公司核心竞争力的关键。经过多年的发展，公司形成较强的技术优势，具体情况如下：

##### 1、前瞻性的研发思维形成突破性技术成果

公司始终把行业前沿发展趋势作为产品研发的重要方向。为紧跟消费电子行业智能化、轻薄化的发展趋势及环保软质发泡材料在汽车领域的大规模应用趋势，公司成立了专门的研发小组，通过合理设计生产工艺和原材料搭配方式，公司成功的研发出了多项领先的技术成果。

##### （1）在消费电子方面的主要技术成果

①超薄型 IXPE 材料：公司能够批量生产 0.06mm 厚度的 IXPE 材料，成为了 OPPO、vivo 智能手机的重要合作伙伴，打破了低于 0.2mm 厚度 IXPE 材料由境外企业垄断的局面，成为国际上少数能够大规模生产 0.06mm IXPE 材料的企业之一；

②薄型防静电 IXPE 材料：公司创新开发了彩色 0.5mm 吸塑成型防静电 IXPE 材料，使得电子产品自动化生产过程中的机器识别率提高及损耗率大大减少，公司目前是国内少数能生产彩色超薄吸塑成型防静电 IXPE 材料的企业之一。

##### （2）在建筑装饰领域的主要技术成果

①多功能防滑地垫：公司开发的地垫产品多功能防滑技术能够灵活调整地垫产品的动/静摩擦系数，达到极佳的水平防滑性能，适合于自流平地面地板的铺装。特殊设计的双面防滑产品，可以防止地板间

产生缝隙和翘曲，延长使用寿命；

②抗菌地垫：公司自主创新的具有抗菌功能的交联聚烯烃发泡技术可以使产品达到抗菌率 99.9% 的水平及最高防霉标准。运用在木质地板、复合地板中可以起到防霉抗菌的作用；

③防静电地垫：公司的 IXPE 防静电技术可做到灵活调节 IXPE 产品的颜色和阻值范围且具备高度环保特性，能适用于电子机器手识别，为电子器件提供良好的静电耗散和缓冲保护。

### **(3) 在汽车内饰领域的主要技术成果**

IXPP 材料：公司目前已能够批量化生产 IXPP 材料，使聚丙烯发泡产品具备优良的隔热、耐温、绝缘、耐腐蚀、耐候、防尘、防水等性能。目前，公司的 IXPP 材料已成功应用到福特、长安、长城等著名品牌的汽车中，打破了此前 IXPP 材料全部由境外企业供应的局面，成为国内少数能够批量化供应 IXPP 的企业之一。

### **(4) 在新能源车用材料领域的主要技术成果**

①薄型聚氨酯发泡材料：公司可生产厚度为 1mm-1.5mm 厚度的高阻燃聚氨酯发泡材料，能够在薄厚度的基础上达到阻燃等级 V-0 的阻燃性能，可应用在高能量密度的动力电池电芯中；

②超低密度聚氨酯发泡材料：公司可生产密度在 150KG/m<sup>3</sup> 以下的聚氨酯发泡材料，能够在低密度的同时拥有较强应力特性、耐老化性能，能够作为软包锂电池电芯的缓冲材料；

③有机硅发泡材料：公司采用安全环保的剪切成核-加成/缩合脱氢发泡技术，可生产不同硬度等级的有机硅发泡材料，使有机硅发泡材料满足新能源车用材料领域的不同需求；

④陶瓷化有机硅发泡材料：公司创新研发了高陶瓷化材料与有机硅泡棉结合的生产工艺，使得有机硅发泡材料具备在高温下陶瓷化烧结的功能，使得硅胶发泡材料具备高温下阻断热传递的功能。

## **2、产品覆盖多应用领域的技术积累**

聚烯烃发泡材料应用领域广泛，可以应用于生产生活中的多个领域。由于各种应用领域对聚烯烃发泡材料的性能或指标参数如防水性、阻燃性、强度、厚度或密度等需求点各不相同，聚烯烃发泡材料生产对产品配方及生产环节中的各种工艺参数比如辐照强度、发泡炉温度和发泡时间等亦存在较大差异，这对企业的技术和研发能力的全面性提出了更高的要求。

公司已基本掌握建筑装饰材料、消费电子产品、汽车内饰材料、家用电器产品、医疗器械产品等聚烯烃发泡材料的核心生产技术，为公司未来深挖已有应用领域，及拓展新应用领域的潜在市场打下了基础。

## **3、灵活高效的研发组织能力**

经过多年的培育、引进和积累，公司已建立拥有多学科背景人才的研发团队，设立了高效的研发机制。

公司设置有技术委员会、技术中心及多个技术职能部门，以充分保证公司紧跟行业发展趋势。技术委员会负责公司的技术发展战略和研发战略，保证研发符合公司战略发展方向；技术中心负责公司整体研发环境的建设；技术职能部门下辖新品调研组、研发部、工艺技术部、技改组、新品质保组，分工合作协调开展研发工作。完善的研发架构确保了公司的研发工作能够灵活高效开展。

除依靠自身开展研发活动，公司还通过建立院士专家工作站并与国内知名高等院校及科研机构合作进行，以提高公司的研发水平并加快科研院所先进技术的产业化步伐。另一方面，公司还与部分国际知名企业进行合作，共同开发具有前瞻性的技术和产品。

在内部组织和外部合作相互联合的研发模式下，公司在国内聚烯烃发泡材料领域技术方面一直处于领先地位。

#### **4、深耕聚焦聚烯烃发泡材料带来的专业积累优势**

公司坚持深耕聚烯烃发泡材料领域，积累了可观的技术成果，并参与了部分产品行业标准的制定。公司是国家标准化委员会认定的“聚乙烯泡沫塑料试验方法”国家标准主导制定单位，工信部主导的“复合铝箔聚乙烯绝热制品”国家建材行业标准起草单位。公司技术优势明显，先后获得的奖项包括：湖北省人民政府颁发的“省科技进步一等奖”；湖北省质量强省工作委员会办公室颁发的“湖北省名牌产品”；湖北省发改委、科技厅、财政厅、税务局、武汉海关共同认定的“湖北省企业技术中心”等荣誉。通过长期深耕聚烯烃发泡材料领域，公司已成为行业领先企业之一。）截至 2023 年 12 月 31 日，公司累计拥有授权专利 155 项，其中发明专利 47 项，实用新型专利 101 项，外观设计 7 项。

#### **（二）优秀的市场拓展能力带来公司的快速发展**

公司立足于聚烯烃发泡材料产业，积极把握市场变化方向并大力拓展市场，致使公司保持了多年高速增长。公司的市场拓展能力具体体现在：

##### **1、横向拓展，开拓新应用领域的能力**

2008 年公司聚烯烃发泡材料主要应用在家用电器领域，2008 年至今，公司凭借敏锐的市场眼光充分挖掘市场机会，将自身产品成功拓展至建筑装饰材料、消费电子产品、汽车内饰材料、家用电器产品、医疗器械产品等多个应用领域。当前，新能源汽车市场的蓬勃发展，也为公司的发泡材料应用带来了新的机遇。应用行业的增加拓宽了公司的产品线，丰富了产品结构，降低了依靠少数行业的风险，使公司拥有比同行业企业更多元化的优质客户，未来能更好地应对产业升级的大趋势。

##### **2、纵向拓展，优化复合新材料的应用解决方案**

在探索新材料应用解决方案的道路上，公司不断挖掘市场潜力，通过纵向拓展优化材料的性能和应用。

在开拓市场的过程中，通过深入了解客户的实际需求，公司成功开发出一系列功能性复合材料。这些材料不仅具有缓冲、防火、隔热、绝缘等多重功能，而且能够有效解决热失控等关键问题，从而大幅提升了新能源电池的安全性。在电池包防火罩、车内地板，以及电芯与电芯之间、模组四周及电池包内壳体应用上，这些材料都能发挥出相比单一材料更加优越的性能，为新能源电池提供全方位的安全保障。此外，这些复合材料还能适应多种应用场景，满足了客户日益多样化的需求，为客户提供了更加灵活、高效的解决方案。

未来，公司将继续加大新材料开发的力度，不断推出更多具有创新性和实用性的产品。

### 3、客户资源优势

公司与行业知名客户合作，紧跟下游行业最新发展趋势，并以此为基础，拓展行业内其它优质客户。

当前，在建筑建材领域，公司的产品通过下游客户进入了财富 500 强企业 Home Depot、Lowe's 的供应体系；在消费电子领域，公司的产品被应用在 OPPO、vivo 等知名品牌的电子产品中；在汽车内饰材料领域，公司的产品被应用在福特、长城、长安等品牌的机动车辆中；在家用电器领域，公司的产品被应用在美的、格力、海尔等品牌的电器产品中；在新能源领域，公司进入了亿纬、国轩、孚能、力神的供应链体系，产品被应用在广汽、小鹏、吉利等品牌的电动车中。

### 4、生产工艺优势

#### （1）自主生产核心设备带来对产品工艺的精准控制

聚烯烃发泡材料生产环节包含造粒、挤片、辐照、发泡等，各个环节的产线质量高低直接决定了生产效率和产品质量。经过多年的研发和经验积累，公司已掌握了自制全套发泡设备、优化改造辐照设备等核心技术。公司主要发泡设备均为自主设计和制造，是行业内少数能自行设计发泡设备的企业之一。公司拥有专业的设备研发和维护团队，保证公司设备生产能力在行业处于领先地位。

通过自主研发和组装核心设备，公司多方面领先同行业企业，具体表现在：①自制发泡设备较市场上的同类设备有更高的发泡效率；②工艺控制稳定性更高，使产品更加精细，可用于消费电子产品；③经公司改造后的辐照设备可大幅提升辐照效率和质量。

#### （2）生产工序及设备齐全的优势

聚烯烃发泡材料生产环节包含造粒、挤片、辐照、发泡等。国内较多生产厂商只是配备了部分生产工序的设备，特别是由于辐照设备价格较高加上由于辐射风险需要审批才能配备的原因，配备辐照设备的电子辐照交联聚烯烃发泡材料生产厂商数量较少。公司已配备了含辐照设备在内的前述各工序的生产设备，是国内少数具备全流程生产设备的聚烯烃发泡供应商。由于生产工序及设备齐全，公司拥有按照各工序高效合理的组织生产和研发的优势。

## 5、多区域运营优势

公司在湖北、安徽、泰国、越南均设有生产基地或分支机构，覆盖华中、华东、华南及东南亚等下游客户相对集中的国家和地区。

公司通常将生产安排在离下游客户较近的区域，从而快速响应重要客户的试样需求，快速地将产品小样交由客户进行检测、试生产并同客户高效沟通，大幅提高了公司争取产品订单的可能性；在客户后续的生产中快速的向其交付公司产品，以满足客户低库存需求，特别是在下游厂商需求变化较快的消费电子和建筑装饰材料领域，快速交货是提高客户满意度的重要方式；由于离下游客户较近，还大幅降低产品运输成本，提高了公司利润。

## 6、前沿质量控制体系带来的产品稳定性优势

公司一直非常重视产品质量管理，从原材料采购、产品生产、入库检验、售后质量跟踪等各个环节都制定了严格质量控制标准，实现对产品质量的全流程控制。公司已通过 IATF16949:2016 和 ISO9001:2015 质量管理体系认证，产品通过 RoHS、REACH 等欧盟国家有毒物质检测验证。为了提高产品质量的稳定性，公司配置了瑕疵检测仪、厚度在线检测系统、辐照均匀性在线检测系统、转矩流变仪等检测设备。通过实施全面的质量控制体系，公司一直将产品质量控制在一个较高的水平。

# 四、主营业务分析

## 1、概述

2023 年，公司紧紧围绕战略目标和生产经营计划稳步开展各项工作，聚焦优势领域、积极拓展市场份额、持续在关键技术领域加大研发投入、强化供应链管理以保障供应、严控资金及运营风险，稳妥应对经济波动的不利影响。

报告期内，公司实现营业收入 38,368.34 万元，较上年同期增长 2.69%，归属于上市公司股东的净利润为 4,102.06 万元，较上年同期下降 27.61%。2023 年，公司因发行可转换公司债券确认费用化的利息费用为 1,001.45 万元，若剔除可转债利息费用的影响，归属于上市公司股东的净利润为 5,103.51 万元，较上年同期下降 9.94%。2023 年度，主要的经营举措及重点突破如下：

### （1）加强目标市场拓展，优化国内外产业布局

报告期内，公司充分利用已积累的相关技术经验及资源，把握新能源快速发展的机遇，以导入国内头部动力电池厂家和终端车厂为重点，积极开拓新能源市场，市场份额占比进一步增加。

同时，公司在越南、泰国投资建设的生产基地已相继投产，为公司拓展海外市场奠定制造基础，已形成国内、海外同频布局，进而提升公司业务的“全球化”服务能力。



## （2）进一步推进公司产品在航空航天和轨道交通领域的应用

公司的硅发泡类产品具有广阔的工作温度范围（-40℃-200℃），优异的热稳定性和阻燃特性（UL94-V0），在高温燃烧的环境下，其产生的烟雾密度可以控制在一个非常低的水平（符合欧盟 EN45545-2 HL3 标准），这对于防止火灾蔓延具有重要作用，因此是航空航天和轨道交通领域内优质的阻燃、保温和密封材料。

目前，针对国内航空航天和轨道交通领域的头部企业，公司正在推行产品导入认证，且取得了阶段性成果，预计明年将有可能进入小批量供货阶段。

## （3）推进复合新材料的研发、生产、销售

在新能源电池领域，公司已成功开发出一系列功能性复合材料。例如公司研发制造的防火隔热硅胶泡棉是一款使用内部应用非常成熟的隔热硅胶泡棉及具有优异防火性能的材料制作而成的复合材料，具备优良的防火隔热性能，质量轻、强度高、低热导率，可耐受 800° C 以上火焰温度而不烧穿，拥有 UL94 V-0 级别的阻燃性能和极低的烟雾浓度等特性。

## （4）推进生产信息化和自动化

2023 年度，公司加大数字化建设的投入，推动管理水平提档升级。对关键设备进行数字化改造，实现了主要设备的生产工艺数据自动化采集，助力提升生产效率和制程稳定水平，保障了新产品和新工艺的开发应用。

## （5）持续加大研发投入，核心技术能力不断提升

报告期内，公司研发投入金额 2,942.02 万元，较上年同期增长 26.73%，公司持续加大产品、工艺、技术的研发投入，加强研发团队建设，研发人员规模持续扩大，研发团队实力进一步增强。在新能源汽车动力电池热管理领域，已拥有有机硅发泡技术、聚氨酯发泡技术等主要的核心技术，并有多项聚氨酯发泡材料、有机硅发泡材料及陶瓷化硅胶相关课题处于持续研发中。同时，结合多年发泡材料生产的经验及对产品工艺的把握，提升生产线智能化程度，降低人工成本提升生产效率。

## （6）发行可转换公司债券，资本助力未来成长

报告期内，公司完成可转换公司债券的发行，本次可转换公司债券募集资金投向为新能源车用材料生产基地建设项目、智能仓储中心建设项目及补充流动资金，此项目的实施一方面助力公司开拓新能源汽车等更广阔市场空间的应用领域，是公司坚持多元化发展方针，进一步拓宽公司产品线，向更高附加值产品升级的战略性措施，有助于公司实现更精细化生产水平和更高的市场定位，培育新的利润增长点，进一步增强公司盈利能力，助力公司成为国际一流的发泡材料的提供商和服务商；另一方面增强了公司资本实力，提升公司抗风险能力。

## （7）进一步完善组织架构和人才队伍

通过调整和优化组织架构，实现组织资源价值最大化和组织绩效最大化，进一步提高公司运营效率。同时，公司还加强了人才队伍建设，积极引进和培养高素质人才，为公司的发展提供了有力的人才保障。尽管面临行业挑战和市场竞争，但公司依然保持积极进取的态度，通过加大研发投入、拓展新业务领域、提升治理水平等措施，不断提升自身竞争力和市场地位。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	383,683,367.72	100%	373,636,411.28	100%	2.69%
分行业					
橡胶和塑料制品	383,683,367.72	100.00%	373,636,411.28	100.00%	2.69%
分产品					
IXPE	334,614,683.75	87.21%	342,905,859.83	91.78%	-2.42%
IXPP	22,725,272.53	5.92%	20,396,456.58	5.46%	11.42%
其他	26,343,411.44	6.87%	10,334,094.87	2.77%	154.92%
分地区					
华东	184,095,168.10	47.98%	179,392,977.57	48.01%	2.62%
华南	89,010,992.25	23.20%	86,494,982.51	23.15%	2.91%
其他地区（不含港澳台）	56,303,818.99	14.67%	50,269,962.64	13.45%	12.00%
境外	54,273,388.38	14.15%	57,478,488.56	15.38%	-5.58%
分销售模式					
直销	374,939,669.56	97.72%	361,106,052.10	96.65%	3.83%
经销	8,743,698.16	2.28%	12,530,359.18	3.35%	-30.22%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
橡胶和塑料制品	383,683,367.72	241,534,757.66	37.05%	2.69%	-6.18%	5.95%
分产品						
IXPE	334,614,683.75	198,200,726.38	40.77%	-2.42%	-14.91%	8.70%
分地区						
华东	184,095,168.11	103,655,996.11	43.69%	2.62%	-15.61%	12.16%
华南	89,010,992.25	53,055,750.13	40.39%	2.91%	3.58%	-0.39%
其他地区（不	56,303,818.99	45,593,282.26	19.02%	12.00%	19.60%	-5.14%

含港澳台)						
境外	54,273,388.38	39,229,729.17	27.72%	-5.58%	-13.35%	6.49%
分销售模式						
直销	374,939,669.56	236,821,338.90	36.84%	3.83%	-5.75%	6.42%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	报告期内的售价走势	变动原因
IXPE	8,871.51 万平方米	8,673.51 万平方米	334,614,683.75	产品平均售价上半年较上年同期下降 1.86%，下半年较上年同期增长 0.36%	上半年根据市场需求调整，下半年产品结构较上年同期变化所致

境外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10% 以上

是 否

境外业务名称	开展的具体情况	报告期内税收政策对境外业务的影响	公司的应对措施
IXPE	聚烯烃发泡材料的销售，出口收入 5,245.20 万元，占营收比重 13.67%。	报告期内税收政策变化对海外业务无影响。	积极跟进了解海外业务情况；公司将根据海外业务的风险情况采取一定的风险规避手段。

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
橡胶和塑料制品	销售量	万平方米	9,225.88	9,063.36	1.79%
	生产量	万平方米	9,195.12	9,193.26	0.02%
	库存量	万平方米	666.21	742.69	-10.30%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
聚烯烃发泡材料	直接材料	127,095,328.24	52.86%	146,419,612.27	57.03%	-13.20%
聚烯烃发泡材料	直接人工	27,556,982.95	11.46%	27,034,604.66	10.53%	1.93%

聚烯烃发泡材料	制造费用	85,767,844.92	35.67%	83,281,345.97	32.44%	2.99%
---------	------	---------------	--------	---------------	--------	-------

说明

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

##### 1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（元）	出资比例
深圳欧徕特公司	新设	2023年3月28日	2,000,000.00	100.00%

##### 2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润（元）
广西祥源公司	注销	2023年8月14日		35,895.30

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

##### 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	96,891,462.61
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	25.25%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

##### 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	27,952,848.73	7.29%
2	客户二	23,795,635.48	6.20%
3	客户三	16,163,725.61	4.21%
4	客户四	15,892,943.17	4.14%
5	客户五	13,086,309.62	3.41%
合计	--	96,891,462.61	25.25%

##### 主要客户其他情况说明

适用 不适用

##### 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	60,019,711.03
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	41.52%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

##### 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
----	-------	--------	-----------

1	供应商一	27,740,056.03	19.19%
2	供应商二	10,876,460.24	7.52%
3	供应商三	10,002,849.59	6.92%
4	供应商四	5,721,026.58	3.96%
5	供应商五	5,679,318.59	3.93%
合计	--	60,019,711.03	41.52%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	15,828,353.53	14,343,577.23	10.35%	
管理费用	47,021,208.31	33,653,742.89	39.72%	主要系报告期内境外子公司投产引起的职工薪酬及差旅费增加、以及厂房转固折旧费用增加所致
财务费用	8,416,313.57	-7,146,616.24	-217.77%	主要系报告期内可转债利息费用增加及汇兑损益影响所致
研发费用	29,420,205.51	23,215,770.87	26.73%	主要系报告期内研发项目增加，相应的人工成本及材料投入增加所致

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
无卤阻燃聚烯烃发泡材料	现阶段聚烯烃发泡材料的阻燃体系都是含卤的体系，针对一些出口限制的国家和地区，难以达到管制要求，本项目重点开发一款不含卤素的阻燃体系，突破出口限制，扩大产品的销售规模	配方验证阶段	阻燃等级满足 UL-94 中规定的泡棉水平燃烧 HF-1, HF-2, HBF 的等级要求，并且不使用有卤的阻燃剂	扩大市场范围，使产品具有更强的竞争力，应对越来越严格的环保要求
应用于管道保温聚烯烃发泡材料	针对高铁，飞机，建筑中的风管，保温降噪的应用，开发一款复合结构的保温材料	样品验证阶段	含有多层结构的保温材料，能够在烟释放，低热阻等方向有优异的性能	扩大产品的使用范围，增加新的市场份额
软质聚丙烯发泡材料	针对新阶段汽车行业发展的需要，人们对于汽车内饰的智能化，舒适度要求越来越高，需要开发出一款兼具成型性，舒适	小批生产阶段	开发一款兼具耐高温性和舒适手感的聚丙烯发泡材料，能够应对目前汽车内饰市场对于内饰材料舒适度的要求，即能够满足复	与时俱进不断追逐市场新的需求，持续保证产品的竞争力

	度的材料，应用于汽车内饰的缓冲材料		杂结构的程序，又能够满足舒适的触感要求	
超细泡孔低密度聚烯烃发泡保温材料	在湿度和水分变化较大，有保温需求的领域，开发超细泡孔材料，可避免因为吸水率大导致的导热系数增大，达到更好的保温效果	配方验证阶段	开发一款软质的聚烯烃发泡材料，密度 35g/cm <sup>3</sup> 以内，泡孔直径小于 100 微米	在高端应用领域进行市场的开拓与发展，持续创造新的增长点
电芯热蔓延防护材料	开发新能源电池电芯缓冲隔热及耐火焰冲击效果的有机硅发泡材料。具有耐高低温、低压缩永久形变、隔热（高温：450°C~1000°C）、阻燃等功能的有机硅材料	小批量交付	开发满足隔热需求、压缩应力要求的有机硅泡棉材料	适应我国新能源汽车行业对热管理（热蔓延防护）新需求
超薄低密度有机硅发泡材料	开发超薄有机硅泡棉材料（常规有机硅泡棉材料（密度 350kg/m <sup>3</sup> ）厚度很难达到 0.5mm 或更薄）	中试阶段	开发满足新能源电池对超薄低密度缓冲垫	适应我国新能源对高密度能量密度、长续航新需求
微发泡有机硅材料	开发高强度实心/微发泡有机硅材料	样品验证阶段	项目可以提供超薄、耐高温、防火、隔热、实心/发泡材料	应用在电池包、电芯间、铜排、电缆热失控防护、电芯回型框支撑方面
陶瓷化硅胶材料	开发陶瓷化硅橡胶用于新能源电池包防火罩、防火隔热；以及陶瓷化硅胶泡棉用于方形电芯隔热防护。可显著提升耐火焰穿刺，降低受火面背面温度的热失控控制材料	量产阶段	开发满足隔热、耐火焰穿刺，具备一定缓冲性能的热失控抑制材料	满足我国新能源汽车行业电池安全性、轨道交通，建筑化工领域对热失控控制的需求
室温在线点胶发泡	开发在室温（温度 25°C，湿度 70%）条件下可发泡硅胶材料。可在新能源汽车箱体上直接采用点胶方式制备密封条	小试阶段	项目实现可在线发泡材料，同时满足电池包箱体密封发泡条，增加了硅胶的利用率	增加硅胶发泡材料在新能源行业中的应用范围
超薄高阻燃泡棉	开发具有优异耐热稳定性、耐湿热老化、耐电学性能的泡棉，同时能够满足厚度 0.7mm 本体 V0 的产品	量产阶段	开发一种超薄高阻燃的产品。当厚度低至 1mm 以下时能够满足本体材料 V0 的泡棉。该材料导热系数低、具有优异的耐压性能、拥有很好的支撑能力	该产品为应对日益增长的电池安全需求开发的超薄产品，可以广泛应用于不同间隙设计的新能源动力电池包内防火和热失控领域。该产品优异的承载能力可优化电池包的循环寿命
耐火聚氨酯材料	开发防火耐火，可以有效隔断被保护物受明火危害的聚氨酯材料。在失火情况下，具有阻隔火焰穿透的	样品验证阶段	开发产品可作为为电池包的热失控材料。即可扑灭明火，同时又能保证材料在高温条件下仍然保持一定形	为新能源行业提供有效高效的技术方案及防火耐火材料，应对相关的诉求，区别与传统意义上的阻燃方

	能力，且能够降低耐火材料冷面温度。该产品结合耐火穿刺和成瓷后高强度强度可以耐震动、喷淋，且通过内部的气孔结构对被保护物起到很好的隔热作用，能防止被保护物在高温下失效，让被保护物可以有效进行正常工作。且该材料高温下忍让具有高的阻抗，具备高耐压击穿的能力		态，可以耐震动、喷淋、隔热等	案与产品
聚氨酯基超级胶带基材产品开发	开发不同密度、厚度的聚氨酯薄片材料。通过我司特有的配方和工艺技术，实现我司超强内聚能产品。满足部分 3C 领域用途的结构胶带	中试阶段	开发 200-600Kg/m <sup>3</sup> ，平均内聚力 1300gf 及以上，厚度范围 0.1-1.0mm，25% 压缩应力范围 2-200KPa	应对电子产品超薄化的需求，超强结构粘接件。特别是未来软屏屏底泡棉以及可穿戴电子产品的快速发展，布局新兴电子产品的功能材料应用
超级耐疲劳性聚氨酯泡沫材料	开发具有优异耐疲劳性能的聚氨酯泡沫材料。该材料具有如下特点，密度较低，耐疲劳性能优异、更具有优异的隔音性能、能够防水，抗潮湿；部分高端系列具备抗菌性能等	样品验证阶段	开发密度范围 200-1000Kg/m <sup>3</sup> 产品，能够提供十分优异的耐疲劳性能（满足耐疲劳测试 50000 转以上）、优异的吸声和隔声性能、另外兼具保温和隔热性能优异	应对国内外建筑领域更广泛的需求开发的一种具有十分优异的耐疲劳性能的聚氨酯泡棉材料。该材料能够满足高强度高次数的反复压缩疲劳的测试，可以让人在室内踩踏感更好，更加静音，提高人体舒适度

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	126	109	15.60%
研发人员数量占比	12.10%	13.26%	-1.16%
研发人员学历			
本科	40	26	53.85%
硕士	10	10	0.00%
博士	1	1	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	34	28	21.43%
30~40 岁	62	55	12.73%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	29,420,205.51	23,215,770.87	24,428,212.75
研发投入占营业收入比例	7.67%	6.21%	5.29%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	440,422,996.26	407,284,909.43	8.14%
经营活动现金流出小计	413,891,478.48	327,041,385.33	26.56%
经营活动产生的现金流量净额	26,531,517.78	80,243,524.10	-66.94%
投资活动现金流入小计	317,078,016.19	643,994,615.31	-50.76%
投资活动现金流出小计	795,055,647.69	585,271,055.72	35.84%
投资活动产生的现金流量净额	-477,977,631.50	58,723,559.59	-913.95%
筹资活动现金流入小计	555,000,000.00	44,944,145.50	1,134.87%
筹资活动现金流出小计	112,650,507.83	55,744,757.07	102.08%
筹资活动产生的现金流量净额	442,349,492.17	-10,800,611.57	4,195.60%
现金及现金等价物净增加额	-9,912,819.19	133,108,360.11	-107.45%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年下降 66.94%，主要系报告期内销售商品收到的现金减少所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年下降 913.95%，主要系报告期内现金管理类投资到期赎回减少，在建厂房和办公楼后续支出陆续增加所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年增长 4195.60%，主要系报告期内收到发行可转换公司债券的募集资金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,286,374.87	2.73%	主要为现金管理收益	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	-1,396,878.25	-2.97%	主要为计提存货跌价准备	否



营业外收入	109,098.77	0.23%	主要为物流破损赔偿及非日常活动形成的其他收入	否
营业外支出	724,508.50	1.54%	主要为非流动资产报废损失	否
资产处置收益	839,817.07	1.78%	主要为报告期内收到前期围墙拆除的补贴款项	否
其他收益	11,063,567.71	23.50%	主要为与收益相关的政府补助	否
信用减值损失	-1,514,965.65	-3.22%	主要为计提坏账准备	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	333,247,339.03	20.14%	347,229,748.78	29.84%	-9.70%	
应收账款	95,638,375.32	5.78%	74,151,493.33	6.37%	-0.59%	同比增长 28.98%，主要系第四季度收入增加导致应收账款增加所致
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	51,787,117.42	3.13%	47,228,203.10	4.06%	-0.93%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	703,240,080.79	42.51%	315,216,913.04	27.09%	15.42%	同比增长 123.10%，主要系在建工程项目完工转固、设备增加所致
在建工程	106,840,251.87	6.46%	200,996,261.84	17.27%	-10.81%	同比下降 46.84%，主要系部分厂房和公司募集资金投资项目陆续完工转为固定资产所致
使用权资产	4,149,033.96	0.25%	2,364,789.54	0.20%	0.05%	同比增长 75.45%，主要系租赁增加所致
短期借款	50,045,833.15	3.03%	40,039,920.84	3.44%	-0.41%	同比增长 24.99%，主要系公司短期资金需求增加所致
合同负债	955,903.12	0.06%	1,525,588.84	0.13%	-0.07%	同比下降 37.34%，主要系公司预收客户款项减少所致

长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
租赁负债	2,189,741.11	0.13%	425,334.13	0.04%	0.09%	同比增长414.83%，主要系租赁增加所致
交易性金融资产	165,001,225.00	9.97%	30,290,000.00	2.60%	7.37%	同比增长444.74%，主要系报告期末理财产品未到期所致
其他流动资产	67,575,774.22	4.08%	15,369,289.36	1.32%	2.76%	同比增长339.68%，主要系保本、固定收益型银行理财增加所致
应付票据	18,939,149.76	1.14%	47,806,300.77	4.11%	-2.97%	同比下降60.38%，主要系报告期内未到期应付票据减少所致
应付账款	76,158,117.66	4.60%	58,470,558.09	5.02%	-0.42%	同比增长30.25%，主要系工程款项尚未到结算期所致

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	30,290,000.00				455,499,001.00	320,789,001.00		165,001,225.00
金融资产小计	30,290,000.00				455,499,001.00	320,789,001.00		165,001,225.00
应收款项融资	24,896,698.73				184,831,688.96	180,457,101.36		29,271,286.33
上述合计	55,186,698.73				640,330,689.96	501,246,102.36		194,272,511.33
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面余额（元）	期末账面价值（元）	受限类型	受限原因
货币资金	7,106,539.27	7,106,539.27	保证	票据保证金
货币资金	32.37	32.37	保证	信用证保证金
应收款项融资	12,795,068.70	12,795,068.70	质押	票据池质押
合计	19,901,640.34	19,901,640.34		

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
499,501,225.00	407,150,000.00	22.68%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
湖北祥源新产地建设项目	自建	是	橡胶塑料制品业	101,653,141.58	246,941,053.33	募集资金	75.00%		0.00	不适用		
越南生产基地建设	自建	是	橡胶塑料制品业	63,957,133.15	93,484,827.69	募集资金、其他	100.00%		6,711,213.04	不适用		

项目						来源						
泰国生产基地建设项目	自建	是	橡胶塑料制品业	51,993,187.64	88,046,015.53	募集资金、其他来源	98.00%		155,641.92	不适用		
广东快特生产基地建设项目	自建	是	橡胶塑料制品业	22,223,142.62	46,338,327.05	募集资金、其他来源	80.00%		0.00	不适用		
合计	--	--	--	239,826,604.99	474,810,223.60	--	--	0.00	6,866,854.96	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021	发行股份	58,902.48	52,545.95	21,068.42	46,983.33	0	0	0.00%	7,338.24	存放于募集资金专户、用于现金管理及暂时补流	0
2023	发行可转债	46,000	45,398.32	26,326.03	26,326.03	0	0	0.00%	19,253.11	存放于募集资金	0

										金专户、用于现金管理及尚未支付的发行费用	
合计	--	104,902.48	97,944.27	47,394.45	73,309.36	0	0	0.00%	26,591.35	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

## 1. 首次公开发行股票

根据中国证券监督管理委员会《关于同意湖北祥源新材料科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕838号），本公司由主承销商华林证券股份有限公司（以下简称华林证券）采用定价发行的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票 1,797.45 万股，发行价为每股人民币 32.77 元，共计募集资金 58,902.48 万元。承销和保荐费用 4,494.26 万元，前期已支付承销和保荐费用 100.00 万元，坐扣承销和保荐费用 4,394.26 万元后的募集资金为 54,508.22 万元，已由主承销商华林证券于 2021 年 4 月 14 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 1,862.27 万元后，公司本次募集资金净额为 52,545.95 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2021〕157 号）。

报告期内，公司实际使用募集资金为 21,068.42 万元，累计使用募集资金为 46,983.33 万元；购买理财产品 3,150.00 万元，赎回理财产品 21,179.00 万元，实现利息收入 504.23 万元。截至报告期末，尚未使用的募集资金余额为 7,338.24 万元（含累计收到的利息收入扣减手续费净额）。

## 2. 发行可转换公司债券

根据中国证券监督管理委员会《关于同意湖北祥源新材料科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕741 号），公司于 2023 年 7 月 3 日向社会公开发行 460 万张可转换公司债券（以下简称可转债），发行价格为每张人民币 100.00 元，募集资金总额为 46,000.00 万元，扣除保荐费、承销费 400.00 万元后的募集资金 45,600.00 万元，已由主承销商华林证券股份有限公司于 2023 年 7 月 7 日汇入本公司募集资金账户。另扣除律师费、审计验资费、资信评级费和发行手续费等与发行可转换公司债券直接相关的外部费用 201.68 万元，公司本次募集资金净额为人民币 45,398.32 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2023〕355 号）。

报告期内，公司实际使用募集资金为 26,326.03 万元，累计使用募集资金为 26,326.03 万元；购买理财产品 33,500.00 万元，赎回理财产品 15,000.00 万元，实现利息收入 71.51 万元。截至报告期末，尚未使用的募集资金余额为 19,253.11 万元（含累计收到的利息收入扣减手续费净额）。

注：1、公司如在报告期内募集资金或报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的，应当披露本部分的内容。

2、报告期内发行公司债券募集资金的也适用相关披露。

3、单个或者全部募集资金投资项目完成后，节余募集资金（包括利息收入）金额低于 500 万元且低于该项目募集资金净额 5%的，其使用情况应当在年度报告中披露。

## (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1.年产 1.1 亿平方米聚烯烃发泡材料产业	否	34,808.89	34,808.89	16,521.65	32,029.34	92.01%	2023 年 12 月 01 日	686.69	686.69	否	否

化建设 项目											
2.新材 料技术 研发中 心建设 项目	否	5,944.5 5	5,944.5 5	2,546.7 7	3,953.9 9	66.51%	2024年 12月 31日			不适用	否
3.补充 营运资 金	否	5,000	5,000		5,000	100.00 %				不适用	否
4.新能 源车用 材料生 产基地 建设项 目	否	28,968. 58	28,968. 58	13,596. 03	13,596. 03	46.93%				不适用	否
5.智能 仓储中 心建设 项目	否	3,829.7 4	3,829.7 4	130	130	3.39%				不适用	否
6.补充 流动资 金	否	12,600	12,600	12,600	12,600	100.00 %				不适用	否
承诺投 资项目 小计	--	91,151. 76	91,151. 76	45,394. 45	67,309. 36	--	--	686.69	686.69	--	--
超募资金投向											
1.补充 流动资 金	否	0	6,000	2,000	6,000.0 0	100.00 %		0	0	不适用	否
归还银 行贷款 (如 有)	--						--	--	--	--	--
补充流 动资金 (如 有)	--						--	--	--	--	--
超募资 金投向 小计	--	0	6,000	2,000	6,000	--	--	0	0	--	--
合计	--	91,151. 76	97,151. 76	47,394. 45	73,309. 36	--	--	686.69	686.69	--	--
分项目 说明未 达到计 划进 度、预 计收益 的情况 和原因 (含 “是否 达到预 计效 益”选	经 2023 年 12 月 29 日第三届董事会第二十三次会议审议通过，根据项目的实际进展情况，在保持募投项目的实施主体、投资总额、资金用途不变的情况下，计划将“新材料技术研发中心建设项目”的达到预定可使用状态日期延长至 2024 年 12 月 31 日。										

择“不适用”的原因)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金金额、用途及使用进展情况	适用 1.首次公开发行股票 公司本次首次公开发行股票实际募集资金净额为人民币 52,545.95 万元，扣除前述募集资金投资项目资金需求后，超募资金总额为 6,792.51 万元。经 2021 年 9 月 10 日公司第二届董事会第二十次会议审议通过，同意公司使用超募资金 2,000 万元永久补充流动资金。经 2022 年 8 月 26 日第三届董事会第九次会议通过，同意公司使用超募资金 2,000 万元永久补充流动资金。经 2023 年 8 月 28 日第三届董事会第二十次会议通过，同意公司使用超募资金 2,000 万元永久补充流动资金。截至 2023 年 12 月 31 日，尚未使用的闲置超募资金均用于现金管理，依公司后续发展需要及相关规定确定具体用途。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 报告期内发生 1.首次公开发行股票 根据 2022 年 8 月 1 日公司第三届董事会第八次会议审议通过的《关于增加募投项目实施主体及实施地点并使用部分募集资金向全资孙公司提供借款以实施募投项目的议案》，新增全资孙公司越南祥源公司、泰国祥源公司作为“年产 1.1 亿平方米聚烯烃发泡材料产业化建设项目”的实施主体，并提供总额不超过 2 亿元人民币的募集资金借款用于实施该募投项目。增加实施主体和实施地点有关事项未改变募集资金的投资方向和项目建设内容，不会对募投项目的实施产生实质性的影响。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 1.首次公开发行股票 经 2021 年 7 月 9 日公司第二届董事会第十九次会议及第二届监事会第十一次会议审议决议，同意公司使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金人民币 2,820.89 万元。本次募集资金投资项目先期投入及置换情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并出具《关于湖北祥源新材科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审〔2021〕8726 号）。 2.发行可转债 经 2023 年 8 月 11 日公司第三届董事会第十九次会议及第三届监事会第十七次会议审议决议，同意公司使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金人民币 11,494.43 万元及已支付发行费用的自筹资金人民币 99.22 万元，共计人民币 11,593.65 万元。本次募集资金投资项目先期投入及置换情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并出具《关于湖北祥源新材科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告》（天健审〔2023〕7750 号）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1.首次公开发行股票 根据 2023 年 1 月 16 日公司第三届董事会第十二次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募投项目建设资金需求和募投项目正常进行的前提下，使用部分闲置募集资金不超过 6,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期后将归还至募投资金专户。截至 2023 年 12 月 31 日，公司闲置募集资金暂时补充流动资金金额为 93.24 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用

尚未使用的募集资金用途及去向	<p>1.首次公开发行股票 截至 2023 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金总额为 7,338.24 万元，其中存放募集资金专户余额 2,245.00 万元，用闲置募集资金进行现金管理净额 5,000.00 万元，使用闲置募集资金暂时补充流动资金净额 93.24 万元。</p> <p>2.发行可转债 截至 2023 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金总额为 19,253.11 万元，其中存放募集资金专户余额 810.56 万元，用闲置募集资金进行现金管理净额 18,500.00 万元，尚未支付的发行费用 57.45 万元。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司已披露的募集资金使用相关信息不存在披露不及时、不真实、不准确、不完整的情形，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广德祥源公司	子公司	聚烯烃发泡材料的研发、生产和销售，主要向华东区域客户提供产品	2,000.00	24,704.95	10,294.16	13,554.69	1,211.17	1,112.16

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳欧徕特公司	新设	未产生重大影响
广西祥源公司	注销	未产生重大影响

主要控股参股公司情况说明



不适用

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业未来的发展趋势

#### 1、环保型高附加值材料需求日益增加

经过多年发展，传统泡沫塑料市场（如 PS、EVA 等发泡材料）总体而言已经进入增长瓶颈。随着人们的生活水平、健康意识和环保意识不断提高，新型泡沫塑料，如 IXPE 材料、IXPP 材料由于挥发性有机物含量低，生产环节和使用环节均具有绿色环保优势，已在大部分发达国家广泛使用并逐渐在我国推广开来。因此，伴随着环保需求的日益增长，绿色环保材料产品将会在未来占据更大的市场份额。

#### 2、材料应用领域不断扩大

随着发泡材料制造技术的进步和应用领域的不断发掘，新型发泡材料除了应用在消费电子、家用电器、建筑地垫、汽车等传统领域外，在航空航天、新能源电池、智能穿戴、通讯行业等新兴领域也开始广泛运用。这些新应用领域的下游生产厂商通常对于发泡材料的特定性能如耐温、绝缘度、发泡倍率等参数要求较为严苛。尽管功能型发泡材料单价和利润率较高，但对生产厂商的研发技术和生产工艺亦提出了较高的要求，研发和技术水平高的生产厂商将拥有更为良好的市场前景。

#### 3、新能源汽车行业发展迅速，带动新型发泡材料需求提升

新能源汽车行业经过多年的发展，动力电池在新能源汽车产业链中的地位越来越重要。公司产品在动力电池中主要起到电芯缓冲与防火、防止热失控、电池热管理、支撑与保温等作用，主要应用集中在动力电池模组和动力电池包等细分领域。

在新能源汽车的实际使用中，动力电池的热失控是新能源汽车的主要安全隐患，为了有效应对动力电池的热失控问题，行业需要性能更加优越的热失控管理材料，提升新能源汽车热失控的被动安全控制效果。因此，性能优良的热失控材料的研发是未来新能源车用材料的重要发展趋势。

### （二）公司发展战略

首先，公司会持续在高端发泡材料的横纵向发展。一方面扩展更多的新型发泡材料品种丰富产品线，另一方面延申发泡材料的技术完善解决方案。

其次，拓宽产品应用，开拓新领域。公司将在原有行业继续拓宽产品应用，引导新的产品应用点。同步开发新领域，例如，航空航天、机器人、医疗等领域。

再者，建设技术研究院，形成技术交流平台。公司组建技术研究院，积累多种高分子材料和发泡材料技术，形成可输出型、可孵化型的技术平台。

最后，推向全球化运营。公司计划未来在日本、北美设置研发中心，在欧洲、北美、中东等地区设置生产基地和运营场所，形成全球化布局。

### （三）面临的风险

#### 1、国际经济形势和贸易环境变化影响公司业绩的风险

在建筑装饰材料领域，公司主要下游客户为各大 PVC 地板生产厂商，其最终产品以出口为主，终端消费市场包括美国和欧洲等。

目前，受到国际冲突、通货膨胀等因素的影响，全球经济增速有所放缓，国际地缘政治形势复杂性和不确定性增加，从而导致国际市场终端需求有所波动；另外，国际贸易环境不断变化，2018 年以来，中美贸易摩擦加剧，公司主要产品聚烯烃发泡材料及其主要应用领域 PVC 地板目前均存在被加征 25% 关税的情形。综合来看，国际经济形势和贸易环境变化会对公司下游需求和业绩实现具有一定的影响。

如果未来国际经济形势出现大的波动，国际贸易环境不稳定性进一步增加，贸易摩擦加剧，将对中国的出口带来冲击，进而影响公司产品及其下游产品的市场需求，对公司业绩构成不利影响。

#### 2、主要原材料价格波动风险

原材料成本占公司产品总成本比例较高，因此原材料价格对公司单位产品成本具有较大影响。公司产品的主要原材料为 PE、EVA、发泡剂等石油化工产品，而石油化工产品价格主要随国际原油价格波动而变化。国际原油价格受国际市场需求变动、国际地缘政治发展状况、经济周期等多方面因素影响，未来原油价格存在不确定性。

原材料采购价格的变化是影响公司产品毛利率的重要因素，如果未来原材料价格短期内持续快速上涨或波动频繁，而公司不能适时采取有效措施，可能会产生不利影响。

#### 3、新拓展项目实施的风险

##### （1）技术风险

公司新能源车用材料生产基地建设项目主要产品为聚氨酯发泡材料及有机硅橡胶（包括有机硅发泡材料及陶瓷化硅胶），与公司目前主要产品聚烯烃发泡材料存在一定差异。相关产品的研发与制造涉及多个化学与化工细分领域的融合应用，在产品研发及生产过程中存在一定技术瓶颈，在实现产品的稳定量产上存在一定难度并且产品在下游行业的应用标准也较为严苛。

基于公司在高分子发泡材料研发领域多年的积累，公司在聚氨酯发泡材料及有机硅橡胶领域拥有较多的技术储备，并形成了一定技术成果。对于聚氨酯发泡材料、有机硅发泡材料，公司已掌握生产所

需的核心工艺，并能够批量生产相关产品，相关产品已获得部分客户的订单；对于陶瓷化硅胶产品，公司已开发出原型产品并掌握了生产所需的核心工艺，目前尚处于对下游客户的送样测试阶段。若公司在产品研发过程中，无法持续满足客户提出的技术要求，则可能导致相关产品不能通过客户的验证，对公司的经营业绩产生不利影响。

### （2）产能消化风险

公司新能源车用材料生产基地建设项目实施达产后，将新增聚氨酯发泡材料产能 897.60 万平方米、有机硅发泡材料产能 276.67 万平方米、陶瓷化硅胶产能 136.80 万平方米。从收入规模来看，由于下游新能源客户验证周期较长，公司切入相关赛道的时间尚短，因此相关产品在新能源汽车领域的销售规模目前相对较小。若公司在客户开发、技术发展、经营管理等方面不能与扩张后的业务规模相匹配，则可能导致新增产能无法充分消化，将对公司的经营业绩产生不利影响。

### （3）效益不及预期风险

公司新能源车用材料生产基地建设项目经过了公司审慎的可行性论证，符合国家产业政策和行业发展趋势，市场前景广阔。项目建设完成后，将成为公司未来业绩增长的重要保障。但项目实施过程中仍可能有一些不可预测的风险因素，使项目最终实际达到的投资效益与估算值可能存在一定差距。如果本次募投项目在实施过程中出现项目延期、市场环境变化以及行业竞争显著加剧等情况，或者项目完成后出现市场营销乏力、产能消化不及预期、原材料价格大幅上涨、业务管理不善以及专业人才缺乏等情况，则相关募投项目可能出现无法达到预期效益的风险。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 05 月 25 日	全景网投资者关系互动平台（ <a href="http://ir.p5w.net">http://ir.p5w.net</a> ）	网络平台线上交流	其他	通过全景网投资者关系互动平台参与公司本次 2022 年度网上业绩说明会的投资者	2022 年度公司业绩说明会	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ) 祥源新材：2023 年 5 月 25 日投资者关系活动记录表
2023 年 06 月 30 日	证券日报网路演平台（ <a href="http://www.zqrb.cn/huiyi/lyhd/index.html">http://www.zqrb.cn/huiyi/lyhd/index.html</a> ）	网络平台线上交流	其他	通过证券日报网路演平台参与公司公开发行可转换公司债券路演活动的投资者	公司公开发行可转换公司债券情况	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ) 祥源新材：2023 年 6 月 30 日投资者关系活动记录表
2023 年 10 月 13 日	公司会议室	实地调研	机构	汇添富基金 高田昊	公司业务概况	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )

				中信证券 孙臣 兴 中庚基金 孙伟		om.cn) 祥源新材： 2023 年 10 月 13 日投资者关系活动记录表
--	--	--	--	-------------------------	--	---

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全了公司内部管理和控制制度，持续深入开展了公司治理活动，提高了公司的规范运作水平和治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》的要求。

#### （一）股东和股东大会

公司严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》等相关法律法规、规范性文件和公司规章制度的有关规定和要求，规范地召集、召开了股东大会。公司平等地对待所有股东，公众股东享有与大股东平等的地位，使其可以充分依法行使自身的合法权利。公司不存在损害股东利益的情形。

报告期内，公司的股东大会均由公司董事会召集召开，由见证律师进行现场见证并出具法律意见书。在股东大会上充分保证了各位股东有充分的发言权利，确保了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，使其可以充分行使股东的合法权利。

#### （二）公司与控股股东

报告期内，公司的控股股东严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《公司章程》等规定和要求规范了自身的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司不存在控股股东占用公司资金及为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。

#### （三）董事与董事会

公司第三届董事会设董事 9 名，其中独立董事 3 名，达到公司董事总数的 1/3。董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》《独立董事工作细则》。

董事会下设薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会和审计委员会，除战略委员会外其他委员会中独立董事占比均超过 1/2，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司

章程》和各自的议事细则的规定履行职权，不受公司其他部门和个人的干预。

#### （四）监事与监事会

公司第三届监事会设监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督，充分维护公司及股东的合法权益。

#### （五）绩效考核与激励机制

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。高级管理人员的聘任程序公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会下设的提名、薪酬和考核委员会负责对公司董事及高级管理人员进行绩效考核。

#### （六）信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号——信息披露事务管理》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露了有关信息；并指定了公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定了《证券时报》《中国证券报》《证券日报》《上海证券报》。

#### （七）相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。报告期内以及 2023 年年度报告编制期间，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理非规范情况。

公司自成立以来，一贯严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规的要求进行规范运作，并将严格按照《上市公司治理准则》等有关规定的要求，不断完善公司的治理结构，切实维护中小股东的利益。

#### （八）内部审计制度的执行

报告期内，公司严格贯彻了内部审计制度，有效地规范了经营管理，在控制风险的同时确保了经营活动的正常开展。通过对公司各项治理制度的规范和落实，公司的治理水平得以不断提高，有效地保证了公司各项经营目标的实现。

公司董事会下设审计委员会，主要负责公司内部审计与外部审计之间进行沟通，并监督公司内部审计制度的实施，审查公司内部控制制度的执行情况，审查公司的财务信息等。审计委员会下设独立的审计部，审计部直接对审计委员会负责及报告工作。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东实行了人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险，公司具有独立完整的业务和自主经营的能力。

1、业务方面：公司在业务方面完全独立于控股股东及其关联人，具有独立自主地开展生产经营活动的能力。

2、人员方面：公司设有独立的人力资源部，负责人力资源开发与管理，与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立。

3、资产方面：公司具有独立的法人资格，对公司财产拥有独立的法人财产权，公司拥有独立的土地使用权、房屋产权和经营权，公司的资产完全独立于控股股东。

4、机构方面：公司的董事会、监事会及其他内部机构独立运作，独立行使经营管理权，不存在与控股股东、实际控制人及其关联人机构混同等影响公司独立运营的情形。

5、财务方面：公司设有完全独立的财务部门，拥有独立的会计核算体系、健全的财务管理制度，公司独立在银行开户，控股股东不存在干预公司财务、会计活动的情况。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	52.62%	2023 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 19 日	巨潮资讯网《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-027）
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	52.59%	2023 年 07 月 31 日	2023 年 07 月 31 日	巨潮资讯网《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-046）
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	52.59%	2023 年 09 月 15 日	2023 年 09 月 15 日	巨潮资讯网《2023 年第二次

					临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-061）
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	3.95%	2023 年 12 月 06 日	2023 年 12 月 06 日	巨潮资讯网《2023 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-075）

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
魏志祥	男	57	董事长	现任	2015年05月20日	2024年10月28日	31,965,000	0	0	0	31,965,000	
魏琼	女	48	董事/总经理	现任	2015年05月20日	2024年10月28日	21,132,150	0	0	0	21,132,150	
段建平	男	39	董事/副总经理	现任	2018年11月01日	2024年10月28日	63,450	0	0	0	63,450	
黄永红	男	50	董事/副总经理	现任	2019年10月01日	2024年10月28日	81,150	0	0	0	81,150	
江佑芳	女	41	董事	现任	2021年10月29日	2024年10月28日	87,300	0	0	0	87,300	
刘熙	男	42	董事	现任	2018	2024	0	0	0	0	0	



					年 11 月 01 日	年 10 月 28 日						
苏灵	女	51	独立董事	现任	2019 年 06 月 01 日	2024 年 10 月 28 日	0	0	0	0	0	
卢爱平	男	50	独立董事	现任	2019 年 06 月 01 日	2024 年 10 月 28 日	0	0	0	0	0	
王家正	男	54	独立董事	现任	2019 年 06 月 01 日	2024 年 10 月 28 日	0	0	0	0	0	
周艳群	女	40	职工代表 监事/ 监事会 主席	现任	2021 年 10 月 29 日	2024 年 10 月 28 日	0	0	0	0	0	
李雨微	女	37	监事	离任	2022 年 01 月 17 日	2023 年 07 月 31 日	0	0	0	0	0	
胡文凯	男	36	监事	现任	2021 年 10 月 29 日	2024 年 10 月 28 日	0	0	0	0	0	
赵利英	女	41	监事	现任	2023 年 07 月 31 日	2024 年 10 月 28 日		0				
宋正华	女	49	副 总 经 理	现任	2019 年 10 月 01 日	2024 年 10 月 28 日	63,450	0	0	0	63,450	
王诗明	男	48	副 总 经 理	现任	2019 年 10 月 18 日	2024 年 10 月 28 日	0	0	0	0	0	
王盼	女	37	财 务 总 监/ 董 事 会 秘 书	现任	2018 年 11 月 01 日	2024 年 10 月 28 日	58,650	0	0	0	58,650	
合计	--	--	--	--	--	--	53,451 ,150	0	0	0	53,451 ,150	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

2023年7月10日，公司召开了第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于补选公司第三届监事会非职工代表监事的议案》。李雨微女士因个人原因申请辞去公司第三届监事会非职工代表监事职务。因李雨微女士辞职后监事会成员低于法定最低人数，根据《公司法》《公司章程》等有关规定，为保障监事会的正常运行，监事会同意提名赵利英女士为公司第三届监事会非职工代表监事候选人，任期自股东大会审议通过之日起至第三届监事会任期届满之日止。

2023年7月11日，公司披露了《关于补选公司第三届监事会非职工代表监事的公告》（公告编号：2023-041）。

2023年7月31日，公司召开2023年第一次临时股东大会，审议通过了《关于补选公司第三届监事会非职工代表监事的议案》，同意选举赵利英女士为公司第三届监事会非职工代表监事，任期自本次股东大会审议通过之日起至第三届监事会任期届满之日止。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李雨微	监事	离任	2023年07月31日	个人原因辞职
赵利英	监事	被选举	2023年07月31日	监事会、股东大会选举产生

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （1）董事会成员简历

魏志祥，男，1967年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中学学历。曾在沈阳军区服役，退伍后先后任职于汉川市副食品公司、汉川市迅达电缆厂、武汉市马桥线缆有限责任公司；2003年4月创立公司，2003年4月至2015年5月任公司执行董事；2015年5月起任本公司董事长。

魏琼，女，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，武汉大学MBA，高级经济师职称，公司核心技术人员。曾任职于香港佳马（亚太）有限公司武汉分公司和汉川酱品厂；2003年4月创立公司，2003年4月至2015年5月任公司总经理；2015年5月起任本公司董事兼总经理。

黄永红，男，1974年出生，中国国籍，拥有希腊永久居留权，本科学历。曾任职于湖北省汉川市城关中学；2016年至今任公司采购总监；2019年10月起任公司副总经理，2021年10月起任本公司董事。

段建平，男，1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权，工学博士，毕业于浙江大学高分子科学与工程系，中级工程师职称，公司核心技术人员。2015年起先后任公司研发部高级研发工程师和负责人；2018年11月起任公司董事；2019年10月起兼任公司副总经理。

江佑芳，女，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任职于广州星宝行贸易有限公司，太仓方舟标识有限公司；2009年加入公司，2018年起任公司销售总监，2021年10月起任本公司董事。

刘熙，男，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2014年7月起任楚商领先（武汉）创业投资基金管理有限公司董事；2018年11月起任公司董事。

苏灵，女，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位，注册会计师（非执业）。1999年7月起任武汉大学教师，现为武汉大学经济与管理学院会计系副教授。2019年6月起任公司独立董事。

卢爱平，男，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2014 年 3 月起任武汉亲生活科技服务有限公司执行董事兼总经理；2019 年 6 月起任公司独立董事。

王正家，男，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。2010 年 12 月起任湖北工业大学教师；2019 年 6 月起任公司独立董事。

### （2）监事会成员简历

周艳群，女，1984 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任职于武汉欢乐家食品有限公司；2019 年 5 月起任公司人事专员，2021 年 10 月起任本公司监事。

胡文凯，男，1988 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任职于湖北明星玻璃有限公司；2019 年 5 月起任公司销售部样品管理专员，2021 年 10 月起任本公司监事。

赵利英，女，1983 年生，中国国籍，无境外永久居留权，成人大专学历。曾任广东安立纸品印刷股份有限公司业务经理助理职务，现任湖北祥源新材科技股份有限公司生产统计职务，2023 年 7 月起任本公司监事。

### （3）其他高级管理人员简历

魏琼，总经理，简历见“（1）董事会成员简历”。

黄永红，副总经理，简历见“（1）董事会成员简历”。

段建平，副总经理，简历见“（1）董事会成员简历”。

王诗明，男，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，公司核心技术人员。曾任职于汉川纺织工业公司、汉川县国营染织厂、湖北川宇巾被股份有限公司和湖北永和安门业有限公司；2005 年 5 月起先后任公司技术主管和工艺部负责人；2018 年 12 月起任公司第二届董事会董事，后届满离任；2019 年 10 月起兼任公司副总经理。

王盼，女，1987 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，中级会计师职称。2011 年 2 月加入公司，曾任公司主办会计、财务部副经理、证券事务代表，2018 年 11 月起任公司董事会秘书，2019 年 10 月起兼任本公司财务总监。

宋正华，女，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。曾任职于东莞长安华艺电子厂、东莞长安爱华制造厂、东莞长安新科电子厂和湖北武汉威斯卡特工业（中国）有限公司等外商投资企业；2015 年 8 月起任公司生产部负责人；2019 年 10 月起任公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
魏志祥	武汉祥源众鑫新	执行事务合伙人	2015 年 01 月 01		否

	材料投资合伙企业（有限合伙）		日		
在股东单位任职情况的说明	武汉祥源众鑫新材料投资合伙企业（有限合伙）为公司员工持股平台。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
魏志祥	湖北科技学院核技术与化学生物学院	产业教授	2019年11月01日		否
刘熙	楚商领先（武汉）创业投资基金管理有限公司	董事、副总经理	2018年05月01日		是
刘熙	武汉沃达文化传媒有限公司	董事	2016年08月01日		否
刘熙	武汉爱迪科技股份有限公司	董事	2015年08月01日		否
刘熙	欧赛新能源科技股份有限公司	董事	2015年07月01日		否
苏灵	武汉大学经济与管理学院	副教授	1999年07月01日		是
苏灵	苏州晶云药物科技股份有限公司	独立董事	2019年09月03日		是
苏灵	泰晶科技股份有限公司	独立董事	2021年05月07日	2024年05月06日	是
苏灵	湖北中一科技股份有限公司	独立董事	2022年07月04日	2025年07月03日	是
王正家	湖北工业大学	教师	2010年12月01日		是
王正家	武汉无忧车网络科技有限公司	首席技术官	2014年08月01日		否
王正家	苏州无忧车智能科技有限公司	总经理	2019年12月01日		否
卢爱平	武汉打货联盟咨询管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2016年08月01日		否
卢爱平	武汉亲生活科技服务有限公司	执行董事兼总经理	2014年03月01日		否
在其他单位任职情况的说明	魏志祥为公司现任董事长，刘熙为公司现任董事，苏灵、王正家、卢爱平为公司现任独立董事。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司制定了《薪酬管理制度》和绩效考评体系，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案报公司董事会审批。董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：根据公司《薪酬管理制

度》，在公司经营管理岗位任职的董事或监事，按照在公司任职的职务与岗位责任确定薪酬标准，不再另外领取董事或监事津贴；独立董事实行津贴制度，津贴为税前 6 万元/年；公司高级管理人员的薪酬由基本薪酬和绩效薪酬组成。董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：2023 年董事、监事、高级管理人员应支付薪酬已大部分支付完毕。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
魏志祥	男	57	董事	现任	56.87	否
魏琼	女	48	董事/高管	现任	64.38	否
黄永红	男	50	董事/高管	现任	38.13	否
段建平	男	39	董事/高管	现任	47.47	否
江佑芳	女	41	董事	现任	61.74	否
宋正华	女	49	高管	现任	33.94	否
王诗明	男	48	高管	现任	25.18	否
王盼	女	37	高管	现任	26.44	否
李雨微	女	37	监事	离任	3.97	否
胡文凯	男	36	监事	现任	9.07	否
周艳群	女	40	监事	现任	9.19	否
赵利英	女	41	监事	现任	3.49	否
苏灵	女	51	独立董事	现任	6	否
卢爱平	男	50	独立董事	现任	6	否
王正家	男	54	独立董事	现任	6	否
刘熙	男	42	董事	现任	0	否
合计	--	--	--	--	397.87	--

其他情况说明

适用 不适用

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会第十二次会议	2023 年 01 月 16 日	2023 年 01 月 17 日	《第三届董事会第十二次会议决议公告》刊登于巨潮资讯网
第三届董事会第十三次会议	2023 年 03 月 09 日	2023 年 03 月 10 日	《第三届董事会第十三次会议决议公告》刊登于巨潮资讯网
第三届董事会第十四次会议	2023 年 04 月 06 日	2023 年 04 月 07 日	《第三届董事会第十四次会议决议公告》刊登于巨潮资讯网
第三届董事会第十五次会议	2023 年 04 月 27 日	2023 年 04 月 28 日	《第三届董事会第十五次会议决议公告》刊登于巨潮资讯网
第三届董事会第十六次会议	2023 年 05 月 29 日	2023 年 05 月 30 日	《第三届董事会第十六次会议决议公告》刊登于巨潮资讯网
第三届董事会第十七次会议	2023 年 06 月 28 日	2023 年 06 月 29 日	《第三届董事会第十七次会

			议决议公告》刊登于巨潮资讯网
第三届董事会第十八次会议	2023 年 07 月 14 日	2023 年 07 月 15 日	《第三届董事会第十八次会议决议公告》刊登于巨潮资讯网
第三届董事会第十九次会议	2023 年 08 月 11 日	2023 年 08 月 14 日	《第三届董事会第十九次会议决议公告》刊登于巨潮资讯网
第三届董事会第二十次会议	2023 年 08 月 28 日	2023 年 08 月 29 日	《第三届董事会第二十次会议决议公告》刊登于巨潮资讯网
第三届董事会第二十一次会议	2023 年 10 月 24 日	2023 年 10 月 24 日	审议通过了《关于公司<2023 年第三季度报告>的议案》
第三届董事会第二十二次会议	2023 年 11 月 17 日	2023 年 11 月 21 日	《第三届董事会第二十二次会议决议公告》刊登于巨潮资讯网
第三届董事会第二十三次会议	2023 年 12 月 29 日	2024 年 01 月 02 日	《第三届董事会第二十三次会议决议公告》刊登于巨潮资讯网

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
魏志祥	12	12				否	4
魏琼	12	12				否	4
段建平	12	12				否	4
黄永红	12	12				否	4
江佑芳	12	12				否	4
刘熙	12	12				否	4
苏灵	12	12				否	4
卢爱平	12	12				否	4
王正家	12	12				否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事认真履行职责，对公司发生的关联交易、续聘审计机构、利润分配、内部控制、募集资金使用等事项，根据自身的专业优势，对相关的重要事项作出独立、客观、公正的判断，发表了独立意见，并根据公司实际情况，科学审慎决策，给公司的经营管理、规范运作提出了合理的建议并均被得以采纳，为公司未来的健康发展出谋划策，切实维护了公司全体股东特别是中小投资者的利益。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	苏灵、卢爱平、王正家	4	2023 年 02 月 24 日	《关于公司 2022 年度内部审计工作报告及 2023 年度审计委员会工作计划的议案》	审议通过	无	
审计委员会	苏灵、卢爱平、王正家	4	2023 年 04 月 14 日	《关于公司 2022 年度审计委员会工作报告的议案》 《关于公司 2022 年年度报告全文及摘要的议案》 《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》 《关于公司续聘 2023 年度审计机构的议案》 《关于公司 2022 年度内部控制自我评价报告的议案》 《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》 《关于公司 2023 年第一季度内审工作报告及第二季度内审工作计划的议案》	审议通过	无	

审计委员会	苏灵、卢爱平、王正家	4	2023 年 08 月 15 日	《关于〈公司 2023 年半年度报告〉及其摘要的议案》 《关于公司 2023 年第二季度内审工作报告及第三季度内审工作计划的议案》	审议通过	无	
审计委员会	苏灵、卢爱平、王正家	4	2023 年 10 月 18 日	《关于公司〈2023 年第三季度报告〉的议案》 《关于公司 2023 年第三季度内审工作报告及第四季度内审工作计划的议案》	审议通过	无	

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	654
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	387
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,041
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,625
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	4
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	676
销售人员	53
技术人员	126
财务人员	27
行政人员	159
合计	1,041
教育程度	



教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	19
本科	169
大专	231
高中及以下	622
合计	1,041

## 2、薪酬政策

公司积极推进按劳分配、多劳多得，并根据不同岗位、不同工作类型采取相应的绩效考核模式，充分调动员工的积极性和创造性，并兼顾公平的原则，稳步推进完善薪酬体系，建立健全企业、部门绩效考核机制，形成绩效、薪酬相联动的员工薪酬分配机制，探索公平与绩效优先相结合的显性收入体系。

公司高级管理人员薪酬，由董事会薪酬和考核委员会制定考核办法及考核指标进行考核兑现。

## 3、培训计划

1、年度人才培养目的：为满足集团架构搭建，加快人才培养、使用，建立和完善人才培养机制，通过制定有效的人才培养与开发方案，合理挖掘、开发培养公司战略后备人才队伍。建立公司人才梯队，满足公司乃至集团管理架构对人才的需求，为公司的持续开展提供智力资本支持。

2、年度人才培养目标：坚持按员工双通道发展路径，从专业创新、管理提升目标实施人才培养工作，即公司培养专家型的技术人才和综合型的管理人才。专家型的技术人才指在某一工作领域内掌握较高技术水平的人才，综合型管理人才指在本单位或本部门工作领域具备全面知识，有较高管理水平的人才。

3、培养形式：

（1）以部门为单位创办 E-learning 专业课程学习平台；

（2）建立心愿书单，每月授予部门长赠书权力，让优秀的员工获得赠书奖励，并分享读书感悟，促进学习；

（3）以实际需求为出发点，开展项目制专项培训班。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	136,396.5
劳务外包支付的报酬总额（元）	4,732,185.27

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内公司严格按照《公司法》《证券法》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》和《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。

公司于 2023 年 8 月 28 日召开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十八次会议，于 2023 年 9 月 15 日召开 2023 年第二次临时股东大会审议通过了《关于 2023 年半年度利润分配预案的议案》，以公司总股本 108,333,234 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.50 元（含税），共分配现金股利 16,249,985.10 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。该利润分配预案已于 2023 年 9 月实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	108,333,234
现金分红金额（元）（含税）	32,499,970.20
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	32,499,970.20
可分配利润（元）	234,645,860.21
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2023 年合并会计报表实现归属于上市公司股东的净利润为 41,020,567.44 元，当前累计未分配利润为 292,734,723.84 元。公司 2023 年母公司实现净利润 41,671,778.50 元，期末累计未分配利润为 234,645,860.21 元。根据《公司法》《公司章程》的规定，结合公司目前的实际经营状况以及业绩成长性方面的考虑，经公司董事会审议，2023 年度利润分配预案拟定为：以公司总股本 108,333,234 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），共分配现金股利 32,499,970.20 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配，本次分配不送红股，不以资本公积金转增股本。若在 2023 年度利润分配预案实施前公司总股本发生变化或发生股份回购事项，分配比例将按照现金分红总额不变的原则相应调整。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

(1) 2022 年 6 月 21 日，公司召开了第三届董事会第六次会议、第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于〈湖北祥源新材科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈湖北祥源新材科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等相关议案，公司独立董事对此发表了同意的独立意见，律师、独立财务顾问等中介机构出具相应报告。

(2) 2022 年 6 月 21 日至 2022 年 7 月 1 日，公司对本次激励计划首次授予激励对象的姓名及职务进行了公示。截至公示期满，公司监事会未收到任何对本次激励计划首次授予激励对象名单的异议，无反馈记录。2022 年 7 月 1 日，公司于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《监事会关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明》（公告编号：2022-034）。

(3) 2022 年 7 月 7 日，公司召开了 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈湖北祥源新材科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈湖北祥源新材科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等相关议案，并同日于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《关于 2022 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2022-035）。

(4) 2022 年 7 月 15 日，公司召开了第三届董事会第七次会议、第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于向公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司独立董事对此发表了同意的独立意见，认为授予条件已经成就，激励对象主体资格合法、有效，确定的授予日符合相关规定。监事会对授予日的激励对象名单进行核实并发表了核查意见，同意公司本次激励计划首次授予的激励对象名单。律师、独立财务顾问等中介机构出具相应报告。

(5) 2022 年 7 月 26 日，公司完成了 2022 年限制性股票激励计划第一类限制性股票授予登记工作，同日于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《关于 2022 年限制性股票激励计划第一类限制性股票授予登记完成的公告》（公告编号：2022-041）。

(6) 2023 年 4 月 6 日，公司召开了第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于向公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分第二类限制性股票的议案》，具体内容详见公司 2023 年 4 月 7 日于巨潮资讯网披露的《湖北祥源新材科技股份有限公司关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分第二类限制性股票的公告》（公告编号：2023-013）、《2022 年限制性股票激励计划预留授予激励对象名单（授予日）》。

(7) 2023 年 11 月 17 日，公司召开了第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划部分已获授但尚未解除限售的第一类限制性股票回购价格的议案》《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分已获授但尚未解除限售的第一类限制性股票的议案》《关于作废 2022 年限制性股票激励计划部分已获授但尚未归属的第二类限制性股票的议案》，具体内容详见公司 2023 年 11 月 20 日于巨潮资讯网披露的《关于调整 2022 年限制性股票激励计划部分已获授但尚未解除限售的第一类限制性股票回购价格的公告》（公告编号：2023-070）、《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分已获授但尚未解除限售的第一类限制性股票的公告》（公告编号：2023-071）、《关于作废 2022 年限制性股票激励计划部分已获授但尚未归属的第二类限制性股票的公告》（公告编号：2023-072）。

(8) 2023 年 12 月 6 日，公司召开了 2023 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分已获授但尚未解除限售的第一类限制性股票的议案》，2023 年 12 月 11 日于巨潮资讯网披露了《关于回购注销部分限制性股票减资暨通知债权人的公告》（公告编号：2023-076）。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
魏琼	董事、总经理	0	0	0	0		0		132,150	0	0	10.17	132,150
江佑芳	董事	0	0	0	0		0		87,300	0	0	10.17	87,300
黄永红	董事、副总经理	0	0	0	0		0		81,150	0	0	10.17	81,150
段建平	董事、副总经理	0	0	0	0		0		63,450	0	0	10.17	63,450
宋正华	副总经理	0	0	0	0		0		63,450	0	0	10.17	63,450
王盼	董事会秘书	0	0	0	0		0		58,650	0	0	10.17	58,650

	书、财务总监												
王诗明	副总经理	0	0	0	0		0		50,700	0	0	15.25	50,700
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	536,850	0	0	--	536,850
备注（如有）	1、魏琼、江佑芳、黄永红、段建平、宋正华、王盼获授的为第一类限制性股票；王诗明获授的为第二类限制性股票。 2、因公司报告期内实施 2023 年半年度权益分派，公司 2022 年限制性股票激励计划部分已获授但尚未解除限售的第一类限制性股票的回购价格进行调整，回购价格由 10.17 元/股调整为 10.02 元/股。												

高级管理人员的考评机制及激励情况

具体内容详见公司于 2022 年 7 月 7 日于巨潮资讯网披露的《湖北祥源新材科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划》及相关公告。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，对内部控制体系进行适时的更新和完善，建立一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系，并由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：（1）重大缺陷认定标准①董事、监事及高级管理人员滥用职权及舞弊。②更正已经公布的财务报表。③注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。④企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。（2）重要缺陷认定标准①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③注册会计师发现当期财务报告存在一般错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督存在重要缺陷。（3）一般缺陷认定标准不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷，如：①注册会计师发现当期财务报告存在小额错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；②公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督存在一般缺陷等。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：（1）重大缺陷认定标准①公司经营活动严重违反国家法律法规；②决策程序导致重大失误，持续性经营受到挑战；③中高级管理人员和高级技术人员严重流失；④重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；⑤内部控制重大缺陷未得到整改；⑥其他对公司产生重大负面影响的情形。（2）重要缺陷认定标准①公司违反国家法律法规受到轻微处罚；②决策程序出现一般性失误；③关键岗位业务人员流失严重；④重要业务制度控制或系统存在缺陷；⑤内部控制重要缺陷未得到整改；⑥其他对公司产生较大负面影响的情形。（3）一般缺陷认定标准①违反企业内部规章，但未形成损失；②决策程序导致出现一般性失误；③一般岗位业务人员流失严重；④一般业务制度或系统存在缺陷；⑤内部控制一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。（1）内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量：一般缺陷：错报≤营业收入 0.5%；重要缺陷：营业收入 0.5%&lt;错报≤营业收入 1%；重大缺陷：错报&gt;营业收入 1%。（2）内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量：一般缺陷：错报≤资产总额 0.5%；重要缺陷：资产总额 0.5%&lt;错报≤资产总额 1%；重大缺陷：错报&gt;资产总额 1%。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。（1）内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量：一般缺陷：错报≤营业收入 0.5%；重要缺陷：营业收入 0.5%&lt;错报≤营业收入 1%；重大缺陷：错报&gt;营业收入 1%。（2）内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量：一般缺陷：错报≤资产总额 0.5%；重要缺陷：资产总额 0.5%&lt;错报≤资产总额 1%；重大缺陷：错报&gt;资产总额 1%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

（一）公司及子公司不属于重污染行业企业。报告期内，公司及子公司未发生环保事故，也不存在因违反环保法律、法规而受到处罚的情形。

（二）公司生产运营中主要污染物为废气（非甲烷总烃、粉尘）、废水(冷却水)以及固废（边角料、包装物及处理废气后产生的危废），公司对上述污染物采取了完备有效的环保措施，并定期聘请具备检测资质的第三方机构对公司的环境保护进行检测。报告期内，公司污染物排放符合相关的法律法规和当地环保部门对污染物环保控制的要求。

（三）公司根据生产经营的实际情况配备了必要的环保设施，使生产经营过程中产生的少量污染物（主要为生活废水、粉尘、废气、固体废弃物等）得到了有效控制，满足排放要求。

公司在生产经营过程中产生的主要污染物及采取的防治措施如下：

- 1、废气（非甲烷总烃）通过高压静电吸附电解、活性炭吸附净化等处理方式处理后排放；
- 2、粉尘通过除尘滤袋过滤粉尘；
- 3、废水（冷却水）经冷却塔降温后循环使用；
- 4、固废（边角料、包装物及处理废气后产生的危废），边角料、包装物可用于再生产，集中收集后对外销售，危废委托具备相应资质的专业机构定期回收、处理。

（四）公司已取得孝感市生态环境局汉川市分局核发的编号为“91420900747664278E001U”的《排污许可证》，有效期至 2028 年 6 月 9 日止。广德祥源公司及东莞艾泰公司年产能均在 1 万吨以下，属于《固定污染源排污许可分类管理名录（2019 年版）》的“二十四、橡胶和塑料制品业 292”之“其他”，无须办理排污许可证，均根据《固定污染源排污许可分类管理名录（2019 年版）》规定在全国排污许可证管理信息平台进行了排污登记。广德祥源公司取得了登记编号为“91341822MA2PH7179K001Z”

《固定污染源排污登记回执》，有效期至 2025 年 6 月 15 日；东莞艾泰公司取得了登记编号为“91441900304183889C001W”《固定污染源排污登记回执》，有效期至 2025 年 3 月 26 日。



（五）在突发环境事件应急预案方面，公司专设机制完善的安环部门，并对全体企业员工定期组织专项培训以及预备特殊时期特殊事件应急方案，安环部门人员拥有国家注册安全工程师等专业资质，不定期接受企业内外安环组织的定向培训。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求  
上市公司发生环境事故的相关情况

不适用

## 二、社会责任情况

公司自成立以来，积极承担对经济、环境和社会发展的责任，支持地方经济发展，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，积极纳税，扩大就业岗位，改善员工就业环境，积极参与到利益相关者的关系建设，参与地方生态文明建设，支持地方经济的发展

为进一步巩固拓展脱贫攻坚成果、深入落实习近平总书记关于脱贫攻坚的重要讲话精神，承担企业乡村振兴的社会使命，公司积极开展各类公益事业。公司秉承“以教育扶贫为抓手”实施“智志双扶”的方针，通过资源上的资助，打造地方文化氛围。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

### 1、安全生产制度及管理措施建设情况

公司已根据《中华人民共和国安全生产法》《关于危险化学品企业贯彻落实〈国务院关于进一步加强企业安全生产工作的通知〉的实施意见》等法律法规及规范性文件的要求，针对安全生产工作的实际需要，建立了包括《全员安全生产责任制》《义务消防队管理制度》《安全培训教育制度》《安全检查和隐患排查整改管理制度》《事故管理制度》《关键装置、重点部位安全管理制度》《仓库安全管理制度》《生产设施安全管理制度》《危险化学品安全管理制度》《电气安全管理制度》《特种设备和特种作业人员管理制度》《应急救援管理制度》等一整套健全的安全生产管理规章制度及操作规程并对安全管理制度及操作规程定期进行补充和完善。

### 2、安全生产制度及管理措施执行情况

公司主要从以下方面对安全生产制度及管理措施进行落实：

（1）落实主体安全责任，实现全员安全管理。

- (2) 推行安全标准化，建立安全管理长效机制。
- (3) 实行自动化控制，打造本质安全。
- (4) 建立安全生产管理体系，形成安全风险管控与隐患整改双重预防机制。
- (5) 建设事故应急体系，做好安全应急预案演练。

报告期内，公司及子公司未发生安全生产事故，公司安全生产制度及管理措施有效并得以实际执行。

### 3、安全措施

(1) 落实安全责任，实施责任管理，建立以安全负责人为第一责任人的安全生产领导组织，建立各级人员的安全生产

责任制度，明确各级人员的安全责任，抓责任落实、制度落实。

(2) 定期安全检查, 消除事故隐患，防止事故伤害，改善劳动条件。

(3) 进行安全教育与训练。管理人员与操作人员应具备安全生产的基本条件与素质，经过安全教育培训考试合格后方可上岗作业，特种作业必须经专门培训、考试合格并取得特种作业上岗证才可上岗作业。

(4) 实现作业标准化。按科学的作业标准规范各岗位、各工种作业人员的行为，控制不安全行为，防范安全事故。

(5) 强化生产技术与安全技术管控，保证生产顺利进行，实现生产效益。坚持“管生产必须同时管安全”的管理原则，落实安全生产责任制。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司自成立以来，积极承担对经济、环境和社会发展的责任，支持地方经济发展，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，积极纳税，扩大就业岗位，改善员工就业环境，积极参与到利益相关者的关系建设，参与地方生态文明建设，支持地方经济的发展。

为进一步巩固拓展脱贫攻坚成果、深入落实习近平总书记关于脱贫攻坚的重要讲话精神，承担企业乡村振兴的社会使命，公司积极开展各类捐赠及公益事业。公司秉承“以教育扶贫为抓手实施“智志双扶”的方针，通过资金上的资助，打造地方文化氛围。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	魏琼;魏志祥; 武汉祥源众鑫新材料投资合伙企业(有限合伙)	股份限售承诺	自公司股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购其所持有的该等股份。	2021 年 04 月 21 日	至 2024-04-21	正常履行中
	黄永红;魏颀	股份限售承诺	自公司股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本人间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购本人所持有的该等股份。	2021 年 04 月 21 日	至 2024-04-21	正常履行中
	段建平;黄永红;宋正华;王盼;王诗明;魏琼;魏志祥;吴凯;晏绍康	股份限售承诺	所持股份锁定期满后, 在就任时确定的任期内和任期届满后六个月内, 每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%; 如果在公司首次公开发行股票上市之日起 6 个月	2021 年 04 月 21 日	长期	正常履行中

			内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让其直接或间接持有的公司股份；如果在公司首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让其直接或间接持有的公司股份；4 在离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。			
	段建平;湖北楚商浓锋创业投资中心(有限合伙);湖北高富信创业投资有限公司;湖北量科高投创业投资有限公司;湖北省高新产业投资集团有限公司;湖北兴发高投新材料创业投资基金合伙企业(有限合伙);黄永红;刘熙;卢爱平;骆义军;宁波梅山保税港区领慧投资合伙企业(有限合伙);潘红;盛慧(广东)股权投资合伙企业(有限合伙);宋正华;苏灵;王盼;王诗明;王正家;魏琼;魏志祥;吴凯;武汉祥源众鑫新材料投资合伙企业(有限合伙);晏绍康	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于规范关联交易及避免资金占用的承诺: 1、本人/本单位将尽量避免本人以及本人/本单位实际控制或施加重大影响的企业(除发行人及其控股子公司外,下同)与发行人及其控股子公司之间产生关联交易事项,对于不可避免或者发生有合理原因而发生的关联交易,将在平等、自愿的基础上,按照公平、公允和等价有偿的原则进行,交易价格将按照市场公认的合理价格确定。2、截至本承诺函出具之日,本人/本单位及本人/本单位实际控制或施加重大影响的企业不存在占用发行人或其控	2021 年 04 月 21 日	长期	正常履行中

			<p>公司资金的情形。未来，本人/本单位将避免与发行人或其控股子公司发生与正常经营业务无关的资金往来行为；本人/本单位及本人/本单位实际控制或施加重大影响的企业不会要求发行人或其控股子公司垫支工资、福利、保险、广告等费用，也不会与发行人或其控股子公司互相代为承担成本或其他支出，不通过有偿或无偿拆借资金、直接或间接借款、委托进行投资活动、开具商业承兑汇票、代偿债务等任何方式占用发行人或其控股子公司的资金。</p> <p>3、本人/本单位将严格遵守有关法律法规、证券监管机构颁布的规章和规范性文件、证券交易所颁布的业务规则及《湖北祥源新材科技股份有限公司章程》及相关制度中关于关联交易事项的管理制度，所涉及的关联交易均将按照发行人关联交易决策程序进行，履行合法程序，并及时对关联交易事项履行信息披露义务。</p> <p>4、本人/本单位保证</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>不会利用关联交易转移发行人的资产、利润，不会利用控股股东地位谋取不当的利益，不损害发行人及其他股东的合法权益。5、发行人独立董事如认为本人/本单位或本人/本单位实际控制或施加重大影响的企业与发行人及其控股子公司之间的关联交易损害发行人或发行人其他股东利益，可聘请独立的具有证券从业资格的中介机构对关联交易进行审计或评估。如果审计或评估的结果表明关联交易确实损害了发行人及其控股子公司或发行人其他股东的利益，且有证据表明本人不正当利用控股股东地位，本人/本单位愿意就上述关联交易给发行人及其控股子公司、发行人其他股东造成的损失依法承担赔偿责任。6、本人/本单位承诺对因未履行上述承诺而给发行人及其控股子公司、发行人其他股东造成的一切损失承担全额赔偿责任。</p>			
	段建平;湖北祥源新材料科技股份有限公司;黄永红;刘熙;宋	稳定股价承诺	1、启动股价稳定措施的具体条件：自公司股票上市之日	2021年04月21日	长期	正常履行中

	正华;王盼;王诗明;魏琼;魏志祥;晏绍康		<p>起三年内，若连续 20 个交易日公司股票每日收盘价均低于公司上一会计年度末经审计的每股净资产。若发生除息、除权行为，则相应调整价格。</p> <p>2、稳定股价的具体措施：（1）公司回购股份公司承诺：若条件成就，其将在 3 个交易日内召开董事会讨论具体的回购方案，并提交股东大会审议。具体实施方案将在公司依法召开董事会、股东大会做出股份回购决议后公告。公司应在符合相关法律、法规的规定且在不导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，向社会公众股东回购公司股份。公司为稳定股价之目的进行股份回购的，除应符合相关法律法规之要求外，还应符合下列条件：① 公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金的总额；② 单次用于回购的资金金额不超过上一年度经审计的归属于母公司所有者净利润的 20%；③ 单一会计年度累计用于回购</p>			
--	----------------------	--	---	--	--	--

			<p>的资金金额不超过上一年度经审计的归属于母公司所有者净利润的 30%；④公司回购股份的价格不超过上一年度未经审计的每股净资产。公司公告回购股份预案后，公司股票收盘价连续三个交易日超过最近一年未经审计的每股净资产，公司董事会应作出决议终止回购股份事宜，且在未来三个月内不再启动股份回购事宜。</p> <p>(2) 控股股东（实际控制人）增持本公司控股股东兼共同实际控制人魏志祥和共同实际控制人魏琼承诺：若条件成就，其将在 3 个交易日内向公司提交增持计划并公告，并将在公司公告的 3 个交易日后，按照增持计划开始实施买入公司股份的计划。控股股东（实际控制人）增持需同时满足下列条件：①公司已实施完成回购公众股措施但公司股票收盘价仍低于上一会计年度末经审计的每股净资产；②单次用于增持的资金金额不超过公司上市后控股股东累计</p>			
--	--	--	---	--	--	--



			<p>从公司所获得现金分红金额的 15%；③累计用于增持的资金金额不超过公司上市后控股股东累计从公司所获得现金分红金额的 30%；④增持股份的价格不超过上一年度经审计的每股净资产。公司公告控股股东（实际控制人）增持计划后，公司股票收盘价连续三个交易日超过最近一年末经审计的每股净资产，可不再实施上述增持公司股份的计划。（3）董事（独立董事除外）、高级管理人员增持公司董事（独立董事除外）、高级管理人员承诺：若条件成就，其将在 3 个交易日内向公司提交增持计划并公告，并将在公司公告的 3 个交易日后，按照增持计划开始实施买入公司股份的计划。董事（独立董事除外）、高级管理人员增持需同时满足下列条件：①在公司回购股份、控股股东增持公司股票预案实施完成后，公司股票收盘价仍低于上一会计年度末经审计的每股净资产；②单次</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			用于增持的资金金额不超过其上一年度自公司领取税后薪酬或津贴总和的 15%；③单一会计年度累计用于增持的资金金额不超过其上一年度自公司领取税后薪酬或津贴总和的 30%；④增持股份的价格不超过上一年度未经审计的每股净资产。公司公告董事、高级管理人员增持计划后，公司股票收盘价连续三个交易日超过最近一年未经审计的每股净资产，可不再实施上述增持公司股份的计划。			
	湖北祥源新材科技股份有限公司	其他承诺	关于欺诈发行上市回购股份的承诺：公司首次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形；如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份回购程序，回购公司本次公开发行的全部新股。	2021 年 04 月 21 日	长期	正常履行中
	魏琼;魏志祥	其他承诺	关于欺诈发行上市回购股份的承诺：公司首次公开发行股票并在创业板上市不存在	2021 年 04 月 21 日	长期	正常履行中

			任何欺诈发行的情形；如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已发行上市的，本人将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份回购程序，购回已转让的原限售股份。			
	段建平;湖北祥源新材科技股份有限公司;黄永红;刘熙;卢爱平;骆义军;潘红;宋正华;苏灵;王盼;王诗明;王正家;魏琼;魏志祥;吴凯;晏绍康	其他承诺	依法承担赔偿责任或者补偿责任的承诺：如果公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，自赔偿责任成立之日起三十日内，将依法赔偿投资者的损失。能够证明自己没有过错的除外。	2021 年 04 月 21 日	长期	正常履行中
	湖北祥源新材科技股份有限公司	其他承诺	填补被摊薄即期回报的措施及承诺：1、加强经营管理和内部控制，提升经营效率和盈利能力。公司将努力提高资金使用效率，加强成本和费用控制，设计更合理的资金使用方案，提升资金回报。2、公司将增大对主营业务的投入，努力提升销售收入，增加即期净利润，缓解即期回报被摊薄的风险。3、加强募投项目的建设与管理，科学	2021 年 04 月 21 日	长期	正常履行中

			<p>有效的运用募集资金，确保项目顺利实施。本次募投项目的实施有利于更好地满足客户对公司产品的需要，增强公司可持续盈利能力，符合公司股东的长期利益。</p> <p>4、严格执行公司股利分配政策，保证股东回报的及时性和连续性。如果本公司未能履行上述承诺，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未能履行的具体原因并向社会公众投资者道歉。</p>			
	魏琼;魏志祥	其他承诺	<p>填补被摊薄即期回报的措施及承诺：在本人作为公司控股股东和实际控制人期间，本人不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。如果本人未能履行上述承诺，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向社会公众投资者道歉。本人违反承诺所获收益将归公司所有，给公司、投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。公司有权扣留应付本人的现金分红、薪酬用于代本人上交</p>	2021年04月21日	长期	正常履行中

			益、支付赔偿。			
	段建平;黄永红;刘熙;卢爱平;宋正华;苏灵;王盼;王诗明;王正家;魏琼;魏志祥;晏绍康	其他承诺	<p>填补被摊薄即期回报的措施及承诺：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。如果本人未能履行上述承诺，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向社会公众投资者道歉。本人违反承诺所获收益将归公司所有，给公司、投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。公司有权扣留应付本人的现金分红、薪酬用于代本人上交收益、支付赔偿。</p>	2021年04月21日	长期	正常履行中
	魏琼;魏志祥	其他承诺	补缴社会保险、住房公积金	2020年06月30日	长期	正常履行中

			金的承诺：如果因公司及其子公司在首次公开发行股票并上市日前未及、足额为员工缴纳社保、住房公积金而受到任何追缴、处罚或损失，本人将全额承担该等追缴、处罚或损失，以确保公司及其子公司不会因此遭受任何经济损失			
	魏琼;魏志祥	其他承诺	关于避免同业竞争的承诺： 1、未直接或间接经营（包括但不限于持有其他企业股权、股份、合伙份额，在其他企业任职）任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。2、未来不直接或间接经营（包括但不限于持有其他企业股权、股份、合伙份额，在其他企业任职）任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。3、凡有任何商业机会从事、参与或投资可能会与公司及其子公司目前及未来的主营业务构成竞争的业务，本人会将该等商业机会让予公司及其子公司。4、本人将促使本人近亲属（包括但不限于配偶、父母及配	2021年04月21日	长期	正常履行中

			偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母)及本人直接或间接控制的其他经济实体遵守上述 1-3 项承诺。本人如违反上述任何承诺,将赔偿公司及公司股东因此遭受的一切经济损失,该等责任是连带责任。			
	段建平;湖北楚商灃锋创业投资中心(有限合伙);湖北高富信创业投资有限公司;湖北量科高投创业投资有限公司;湖北省高新产业投资集团有限公司;湖北祥源新材料科技股份有限公司;湖北兴发高投新材料创业投资基金合伙企业(有限合伙);黄永红;刘熙;卢爱平;骆义军;宁波梅山保税港区领慧投资合伙企业(有限合伙);潘红;盛慧(广东)股权投资合伙企业(有限合伙);宋正华;苏灵;王盼;王诗明;王正家;魏琼;魏志祥;吴凯;武汉祥源众鑫新材料投资合伙企业(有限合伙);晏绍康	其他承诺	关于未履行公开承诺事项时的约束措施:若发行人未能履行公开承诺,将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉,给投资者造成损失的,发行人将向投资者依法承担赔偿责任。若控股股东、实际控制人以及公司董事、监事、高级管理人员未能履行公开承诺,将在违反上述承诺发生之日起 5 个工作日内,在中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。给投资者造成损失的,将向投资者依法承担赔偿责任,其持有的	2021 年 04 月 21 日	长期	正常履行中

			发行人股票转让所得、发行人股票分红、自发行人领取的薪酬将优先用于履行上述承诺。			
	段建平;湖北楚商灃锋创业投资中心(有限合伙);湖北高富信创业投资有限公司;湖北量科高投创业投资有限公司;湖北省高新产业投资集团有限公司;湖北兴发高投新材料创业投资基金合伙企业(有限合伙);黄永红;宁波梅山保税港区领慧投资合伙企业(有限合伙);盛慧(广东)股权投资合伙企业(有限合伙);宋正华;王盼;王诗明;魏颀;魏琼;魏志祥;吴凯;武汉祥源众鑫新材料投资合伙企业(有限合伙);晏绍康	其他承诺	公司上市后,本人/本单位减持公司股票将会遵循《公司法》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等届时有效的相关法律法规规定。	2021年04月21日	长期	正常履行中
	魏琼;魏志祥	其他承诺	1、如果本人在股份锁定期届满后两年内减持股份,则每年减持股份的数量不超过本人持有公司股份总数的25%;2、本人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定,具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等;3、本人减持公司股份前,将	2021年04月21日	长期	正常履行中



			提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。			
	湖北楚商灃锋创业投资中心（有限合伙）；湖北高富信创业投资有限公司；湖北量科高投创业投资有限公司；湖北省高新产业投资集团有限公司；湖北兴发高投新材料创业投资基金合伙企业（有限合伙）；宁波梅山保税港区领慧投资合伙企业（有限合伙）；盛慧（广东）股权投资合伙企业（有限合伙）	其他承诺	1、对于本次公开发行前持有的公司股份，本企业将严格遵守已作出的关于所持公司股份流通限制及自愿锁定的承诺，在锁定期内，不出售本次公开发行前持有的公司股份。本企业所持发行人股份减持价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求；2、本企业减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；3、本企业减持公司股份前，将提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。	2021年04月21日	长期	正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
其他承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未	不适用					

履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

### 1、合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（元）	出资比例
深圳欧徕特公司	新设	2023年3月28日	2,000,000.00	100.00%

### 2、合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润（元）
广西祥源公司	注销	2023年8月14日		35,895.30

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	68
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	王建兰、孙岩
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的重大的关联交易。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	11,200	9,360	0	0
银行理财产品	募集资金	42,550	41,500	0	0
券商理财产品	自有资金	14,500	11,500	0	0
合计		68,250	62,360	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	57,321,150	52.91%						57,321,150	52.91%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	57,321,150	52.91%						57,321,150	52.91%
其中：境内法人持股	3,870,000	3.57%						3,870,000	3.57%
境内自然人持股	53,451,150	49.34%						53,451,150	49.34%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	51,012,084	47.09%						51,012,084	47.09%
1、人民币普通股	51,012,084	47.09%						51,012,084	47.09%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	108,333,234	100.00%						108,333,234	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
可转换公司债券	2023年07月03日	100元/张	4,600,000	2023年07月26日	4,600,000	2029年07月02日	《湖北祥源新材料科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券上市公告书》刊登于巨潮资讯网	2023年07月24日
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

详见公司刊登于巨潮资讯网的有关公司可转换公司债券的公告。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

## 3、现存的内部职工股情况

□适用 □不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股总数	7,712	年度报告披露前上月末普通股总数	6,916	报告期末表决权恢复的普通股总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露前上月末表决权恢复的普通股总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权的普通股总数（如有）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
魏志祥	境内自然人	29.51%	31,965,000	0	31,965,000	0	质押	9,700,000	
魏琼	境内自然人	19.51%	21,132,150	0	21,132,150	0	质押	7,400,000	
湖北量科高投创业投资有限公司	境内非国有法人	3.93%	4,259,500	0	0.00	4,259,500	不适用		0
武汉祥源众鑫新材料投资合伙企业（有限合伙）	其他	3.57%	3,870,000	0	3,870,000	0	不适用		0
湖北高富信创业投资有限公司	境内非国有法人	2.96%	3,208,200	0	0.00	3,208,200	不适用		0
中国建设银行股份有限公司－银华一年持有	其他	1.77%	1,918,258	-	0.00	1,918,258	不适用		0



混合型证券投资基金								
银华基金—北京金控资产管理有限公司—银华基金—通诚—4号资产管理计划	其他	1.38%	1,500,000	-89,300	0.00	1,500,000	不适用	0
银华基金—光大银行—光大—水滴—3号集合资产管理计划	其他	1.29%	1,400,084	800,084	0.00	1,400,084	不适用	0
银华基金—中国人寿—传统—银华—成长—可供—出售—资产管理计划	其他	1.14%	1,229,950	-	0.00	1,229,950	不适用	0
金盛	境内自然人	1.09%	1,177,850	551,100	0.00	1,177,850	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、魏志祥和魏琼为兄妹关系，且分别为公司员工持股平台武汉祥源众鑫新材料投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人和有限合伙人，魏志祥、魏琼、武汉祥源众鑫新材料投资合伙企业（有限合伙）存在一致行动关系，但不存在其他利益安排；2、湖北量科高投创业投资有限公司、湖北高富信创业投资有限公司、湖北兴发高投新材料创业投资基金合伙企业（有限合伙）与湖北省高新产业投资集团有限公司之间存在一致行动关系，但不存在其他利益安排；3、除此外，未知公司其他前 10 名股东之间是否存在关联关系。							

上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
湖北量科高投创业投资有限公司	4,259,500	人民币普通股	4,259,500
湖北高富信创业投资有限公司	3,208,200.00	人民币普通股	3,208,200.00
中国建设银行股份有限公司－银华心选一年持有期混合型证券投资基金	1,918,258.00	人民币普通股	1,918,258.00
银华基金－北京诚通金控投资有限公司－银华基金－诚通金控 4 号单一资产管理计划	1,500,000.00	人民币普通股	1,500,000.00
银华基金－光大银行－银华基金－光大银行－滴水 3 号集合资产管理计划	1,400,084.00	人民币普通股	1,400,084.00
银华基金－中国人寿保险股份有限公司－传统险－银华基金国寿股份成长股票传统可供出售单一资产管理计划	1,229,950.00	人民币普通股	1,229,950.00
金盛	1,177,850	人民币普通股	1,177,850.00
深圳固禾私募证券投资基金管理有限公司－固禾珍珠一号私募基金	1,133,000.00	人民币普通股	1,133,000.00
湖北省高新产业投资集团有限公司	1,065,000.00	人民币普通股	1,065,000.00
宁波梅山保税港区领慧投资合伙企业（有限合伙）	949,523.00	人民币普通股	949,523.00
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、湖北量科高投创业投资有限公司、湖北高富信创业投资有限公司、湖北兴发高投新材料创业投资基金合伙企业（有限合伙）与湖北省高新产业投资集团有限公司之间存在一致行动关系，但不存在其他利益安排；2、宁波梅山保税港区领慧投资合伙企业（有限合伙）与盛慧（广东）股权投资合伙企业（有限合伙）之间存在一致行动关系，但不存在其他利益安排；3、除此外，未知其他前 10 名无限售流通股股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。同时，未知其他前 10 名无限售流通股股东与前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	金盛普通证券账户持股数为 573,100 股，信用证券账户持股数为 604,750 股，合计持有公司 1,177,850 股。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
魏志祥	中国	否
主要职业及职务	详见本报告第四节之“七、董事、监事和高级管理人员情况”	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

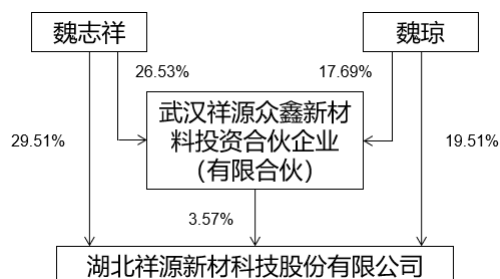
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
魏志祥	本人	中国	否
魏琼	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	详见本报告第四节之“七、董事、监事和高级管理人员情况”		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

**4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%**

适用 不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用 不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

#### 1、转股价格历次调整情况

2023年9月15日，公司召开2023年第二次临时股东大会，审议通过了《关于2023年半年度利润分配预案的议案》，具体方案为：以公司总股本108,333,234股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.50元（含税）。“祥源转债”的转股价格调整根据上述派情况进行调整，此次调整前转股价格为19.64元/股，调整后“祥源转债”的转股价格为19.49元/股。

具体情况详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于2023年半年度权益分派调整可转债转股价格的公告》（公告编号：2023-064）。

#### 2、累计转股情况

适用 不适用

#### 3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	魏志祥	境内自然人	1,363,371	136,337,100.00	29.64%
2	魏琼	境内自然人	895,692	89,569,200.00	19.47%

3	兴业银行股份有限公司一天弘多元收益债券型证券投资基金	其他	200,241	20,024,100.00	4.35%
4	武汉祥源众鑫新材料投资合伙企业（有限合伙）	其他	165,063	16,506,300.00	3.59%
5	嘉实新机遇固定收益型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	其他	113,020	11,302,000.00	2.46%
6	中国建设银行股份有限公司—易方达双债增强债券型证券投资基金	其他	112,785	11,278,500.00	2.45%
7	申万宏源证券—和谐健康保险股份有限公司—万能产品—申万宏源和谐 1 号单一资产管理计划	其他	99,994	9,999,400.00	2.17%
8	嘉实多策略固定收益型养老金产品—中国银行股份有限公司	其他	88,565	8,856,500.00	1.93%
9	中国银行股份有限公司—易方达稳健收益债券型证券投资基金	其他	76,000	7,600,000.00	1.65%
10	中国农业银行股份有限公司—鹏华可转债债券型证券投资基金	其他	51,060	5,106,000.00	1.11%

#### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

#### 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

##### (1)公司报告期末相关财务指标

具体内容详见本节“八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”

##### (2)可转债资信评级状况

报告期内，联合资信评估股份有限公司在对公司经营状况、行业情况等进行分析与评估的基础上，出具了《湖北祥源新材科技股份有限公司公开发行可转换公司债券 2023 年跟踪评级报告》，跟踪评级结果:公司主体信用等级为“A+”，评级展望为“稳定”。“祥源转债”信用等级为“A+”，评级时间为 2023 年 9 月 4 日。上述信用评级报告详见公司在巨潮资讯网披露的相关信息。

##### (3)未来年度还债的现金安排

公司经营情况稳定，资产负债率保持合理水平，资信情况良好，公司将保持稳定、充裕的资金，为未来支付可转换公司债券利息、偿付债券做出安排。

**五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%**□适用  不适用**六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况**□适用  不适用**七、报告期内是否有违反规章制度的情况**□是  否**八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标**

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	4.42	3.20	38.13%
资产负债率	37.27%	17.96%	19.31%
速动比率	3.66	2.83	29.33%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	31,608,374.36	45,957,744.94	-31.22%
EBITDA 全部债务比	11.26%	32.88%	-21.62%
利息保障倍数	4.32	47.50	-90.91%
现金利息保障倍数	9.01	62.20	-85.51%
EBITDA 利息保障倍数	5.04	53.26	-90.54%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	341.63%	4,650.50%	-4,308.87%



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 24 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审〔2024〕3774 号
注册会计师姓名	王建兰、孙岩

审计报告正文

湖北祥源新材科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了湖北祥源新材科技股份有限公司（以下简称祥源新材）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了祥源新材 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于祥源新材，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）收入确认

###### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十三）及五（二）1。

祥源新材的营业收入主要来自于聚烯烃发泡材料的研发、生产和销售，属于在某一时点履行履约义务。2023 年度，祥源新材营业收入金额为 38,368.34 万元，其中电子辐照交联聚乙烯发泡材料和电子辐照交联聚丙烯发泡材料销售业务的营业收入为 35,849.31 万元，占 2023 年度营业收入的 93.43%。

由于营业收入是祥源新材关键业绩指标之一，可能存在祥源新材管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率按产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、发货单及客户签收单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额，确认营业收入的真实性、完整性；

(6) 对资产负债表日前后确认的收入实施截止测试，评价收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 固定资产及在建工程账面价值的确认

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十四）（十五）及五（一）9、10。

截至 2023 年 12 月 31 日，祥源新材固定资产及在建工程账面价值分别为 70,324.01 万元、10,684.03 万元，合计账面价值 81,008.04 万元，占资产总额的 48.81%，占资产总额的比例较高。

管理层对固定资产、在建工程的会计处理涉及较多判断，主要包括：确定在建工程转入固定资产的时点；估计相应固定资产的经济可使用年限及残值。这些判断将对固定资产、在建工程的账面价值产生重大影响，因此，我们将对固定资产及在建工程账面价值的确认作为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对固定资产及在建工程的确认与计量，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解祥源新材固定资产及在建工程相关的内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 对主要在建工程项目，通过检查交接单、验收单等，检查在建工程转入固定资产的时点是否合理；以及通过实地查看程序，检查是否存在在建工程延迟结转固定资产的情况；

(3) 从本年度增加的固定资产与在建工程会计记录中选取样本，检查相关的合同、付款单据、发票等；

(4) 检查与固定资产、在建工程相关会计政策是否正确且一贯地运用，评价管理层对固定资产的经济可使用年限及残值率的估计，重新计算固定资产累计折旧计提金额，与账面记录进行核对，检查累计折旧金额计提的准确性；

(5) 检查与固定资产、在建工程相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估祥源新材的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

祥源新材治理层（以下简称治理层）负责监督祥源新材的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对祥源新材持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致祥源新材不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就祥源新材中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

## 1、合并资产负债表

编制单位：湖北祥源新材科技股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	333,247,339.03	347,229,748.78
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	165,001,225.00	30,290,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	95,638,375.32	74,151,493.33
应收款项融资	29,271,286.33	24,896,698.73
预付款项	10,654,040.04	7,410,223.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,072,084.70	905,951.47
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	51,787,117.42	47,228,203.10
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	67,575,774.22	15,369,289.36
流动资产合计	754,247,242.06	547,481,608.44
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	703,240,080.79	315,216,913.04
在建工程	106,840,251.87	200,996,261.84
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,149,033.96	2,364,789.54

无形资产	76,323,929.04	78,712,832.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,573,127.39	3,489,011.27
递延所得税资产	63,436.08	4,825,133.43
其他非流动资产	4,881,374.05	10,714,013.58
非流动资产合计	900,071,233.18	616,318,955.17
资产总计	1,654,318,475.24	1,163,800,563.61
流动负债：		
短期借款	50,045,833.15	40,039,920.84
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	18,939,149.76	47,806,300.77
应付账款	76,158,117.66	58,470,558.09
预收款项		
合同负债	955,903.12	1,525,588.84
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	12,811,271.91	10,270,944.96
应交税费	6,216,228.73	5,438,800.45
其他应付款	3,522,043.79	5,601,439.20
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,992,335.20	2,028,839.98
其他流动负债	62,629.99	123,971.48
流动负债合计	170,703,513.31	171,306,364.61
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	408,734,916.55	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,189,741.11	425,334.13
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

预计负债		
递延收益	26,193,107.07	26,139,446.28
递延所得税负债	8,776,386.01	11,098,578.12
其他非流动负债		
非流动负债合计	445,894,150.74	37,663,358.53
负债合计	616,597,664.05	208,969,723.14
所有者权益：		
股本	108,333,234.00	108,333,234.00
其他权益工具	56,543,917.51	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	545,737,255.86	545,737,255.86
减：库存股	4,944,145.50	4,944,145.50
其他综合收益	4,068,890.11	2,522,588.24
专项储备		
盈余公积	35,246,935.37	31,079,757.52
一般风险准备		
未分配利润	292,734,723.84	272,102,150.35
归属于母公司所有者权益合计	1,037,720,811.19	954,830,840.47
少数股东权益		
所有者权益合计	1,037,720,811.19	954,830,840.47
负债和所有者权益总计	1,654,318,475.24	1,163,800,563.61

法定代表人：魏志祥 主管会计工作负责人：王盼 会计机构负责人：王盼

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	262,955,587.12	307,332,096.21
交易性金融资产	165,001,225.00	30,290,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	230,254,092.11	207,355,866.09
应收款项融资	18,920,950.70	20,287,370.57
预付款项	8,467,961.60	6,057,170.57
其他应收款	294,202,232.99	111,731,030.69
其中：应收利息		
应收股利		
存货	29,490,677.34	31,304,863.52
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	50,029,230.28	1,626,406.64
流动资产合计	1,059,321,957.14	715,984,804.29
非流动资产：		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	46,000,000.00	29,000,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	285,769,176.77	146,055,880.52
在建工程	89,359,970.56	110,971,941.72
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,524,121.50	1,046,350.85
无形资产	42,784,638.48	43,949,220.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,821,113.26	2,998,500.12
递延所得税资产		4,215,837.67
其他非流动资产	3,695,266.07	6,802,097.74
非流动资产合计	474,954,286.64	345,039,829.61
资产总计	1,534,276,243.78	1,061,024,633.90
流动负债：		
短期借款	50,045,833.15	40,039,920.84
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	17,656,352.63	46,824,214.81
应付账款	31,968,993.13	30,699,085.62
预收款项		
合同负债	524,882.82	1,422,777.50
应付职工薪酬	9,402,100.92	7,429,219.33
应交税费	3,764,558.58	4,361,150.37
其他应付款	3,143,049.50	5,207,824.50
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,616,909.90	626,261.29
其他流动负债	48,258.09	110,606.01
流动负债合计	118,170,938.72	136,721,060.27
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	408,734,916.55	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,980,191.18	382,957.89



长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	24,966,407.03	24,776,446.28
递延所得税负债	4,930,732.85	5,645,991.92
其他非流动负债		
非流动负债合计	440,612,247.61	30,805,396.09
负债合计	558,783,186.33	167,526,456.36
所有者权益：		
股本	108,333,234.00	108,333,234.00
其他权益工具	56,543,917.51	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	545,667,255.86	545,667,255.86
减：库存股	4,944,145.50	4,944,145.50
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	35,246,935.37	31,079,757.52
未分配利润	234,645,860.21	213,362,075.66
所有者权益合计	975,493,057.45	893,498,177.54
负债和所有者权益总计	1,534,276,243.78	1,061,024,633.90

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	383,683,367.72	373,636,411.28
其中：营业收入	383,683,367.72	373,636,411.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	346,263,288.55	325,771,803.79
其中：营业成本	241,534,757.66	257,452,864.73
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,042,449.97	4,252,464.31
销售费用	15,828,353.53	14,343,577.23
管理费用	47,021,208.31	33,653,742.89
研发费用	29,420,205.51	23,215,770.87
财务费用	8,416,313.57	-7,146,616.24

其中：利息费用	12,500,474.69	1,290,110.88
利息收入	5,284,313.92	1,948,538.65
加：其他收益	11,063,567.71	5,860,188.49
投资收益（损失以“-”号填列）	1,286,374.87	7,973,374.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,514,965.65	1,818,488.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,396,878.25	-1,944,422.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）	839,817.07	-325,142.67
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	47,697,994.92	61,247,093.57
加：营业外收入	109,098.77	42,539.95
减：营业外支出	724,508.50	1,293,027.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	47,082,585.19	59,996,605.73
减：所得税费用	6,062,017.75	3,331,555.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	41,020,567.44	56,665,049.94
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	41,020,567.44	56,665,049.94
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	41,020,567.44	56,665,049.94
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	1,546,301.87	2,635,210.90
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,546,301.87	2,635,210.90
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	1,546,301.87	2,635,210.90

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	1,546,301.87	2,635,210.90
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	42,566,869.31	59,300,260.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	42,566,869.31	59,300,260.84
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.38	0.53
（二）稀释每股收益	0.38	0.53

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：魏志祥 主管会计工作负责人：王盼 会计机构负责人：王盼

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	288,431,038.41	249,215,607.27
减：营业成本	176,978,368.43	166,182,351.06
税金及附加	1,921,038.10	2,240,249.77
销售费用	13,698,574.46	10,799,084.17
管理费用	29,985,317.68	19,487,646.44
研发费用	21,617,865.87	13,118,841.26
财务费用	5,232,466.15	-1,227,540.69
其中：利息费用	12,467,441.99	1,216,721.63
利息收入	5,114,248.73	1,795,769.57
加：其他收益	7,172,389.24	4,039,508.55
投资收益（损失以“-”号填列）	3,107,965.87	8,157,392.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,072,201.59	678,602.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-891,279.74	-1,079,602.80

资产处置收益（损失以“-”号填列）	840,347.21	-325,142.66
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	47,154,628.71	50,085,732.73
加：营业外收入	90,271.53	22,897.11
减：营业外支出	105,254.61	1,090,332.65
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	47,139,645.63	49,018,297.19
减：所得税费用	5,467,867.13	3,811,548.02
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	41,671,778.50	45,206,749.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	41,671,778.50	45,206,749.17
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	41,671,778.50	45,206,749.17
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	329,040,314.51	369,373,710.93
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		

保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	20,170,447.10	9,406,972.51
收到其他与经营活动有关的现金	91,212,234.65	28,504,225.99
经营活动现金流入小计	440,422,996.26	407,284,909.43
购买商品、接受劳务支付的现金	194,867,218.41	179,116,466.58
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	103,998,348.12	88,026,593.54
支付的各项税费	20,336,729.89	16,703,740.57
支付其他与经营活动有关的现金	94,689,182.06	43,194,584.64
经营活动现金流出小计	413,891,478.48	327,041,385.33
经营活动产生的现金流量净额	26,531,517.78	80,243,524.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	314,790,000.00	635,860,000.00
取得投资收益收到的现金	1,352,991.35	7,973,374.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	935,024.84	161,241.06
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	317,078,016.19	643,994,615.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	295,554,422.69	178,121,055.72
投资支付的现金	499,501,225.00	407,150,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	795,055,647.69	585,271,055.72
投资活动产生的现金流量净额	-477,977,631.50	58,723,559.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		4,944,145.50
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	555,000,000.00	40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	555,000,000.00	44,944,145.50
偿还债务支付的现金	89,000,000.00	29,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,553,253.09	22,654,178.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	5,097,254.74	4,090,578.99
筹资活动现金流出小计	112,650,507.83	55,744,757.07
筹资活动产生的现金流量净额	442,349,492.17	-10,800,611.57

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-816,197.64	4,941,887.99
五、现金及现金等价物净增加额	-9,912,819.19	133,108,360.11
加：期初现金及现金等价物余额	336,053,586.58	202,945,226.47
六、期末现金及现金等价物余额	326,140,767.39	336,053,586.58

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	195,243,587.92	243,002,127.75
收到的税费返还	4,603,783.93	
收到其他与经营活动有关的现金	99,660,644.68	16,126,913.20
经营活动现金流入小计	299,508,016.53	259,129,040.95
购买商品、接受劳务支付的现金	118,595,500.41	126,983,012.13
支付给职工以及为职工支付的现金	70,371,419.22	52,996,044.92
支付的各项税费	10,733,012.29	10,628,202.28
支付其他与经营活动有关的现金	230,779,471.72	91,931,209.00
经营活动现金流出小计	430,479,403.64	282,538,468.33
经营活动产生的现金流量净额	-130,971,387.11	-23,409,427.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	314,790,000.00	635,860,000.00
取得投资收益收到的现金	1,352,991.35	7,973,374.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	941,761.44	140,677.98
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	21.85	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	317,084,774.64	643,974,052.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	150,655,179.22	67,045,457.83
投资支付的现金	518,501,225.00	410,150,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	669,156,404.22	477,195,457.83
投资活动产生的现金流量净额	-352,071,629.58	166,778,594.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		4,944,145.50
取得借款收到的现金	555,000,000.00	40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	555,000,000.00	44,944,145.50
偿还债务支付的现金	89,000,000.00	29,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,553,253.09	22,654,178.08
支付其他与筹资活动有关的现金	4,217,808.57	2,639,462.46
筹资活动现金流出小计	111,771,061.66	54,293,640.54
筹资活动产生的现金流量净额	443,228,938.34	-9,349,495.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	24,690.95	715,115.12
五、现金及现金等价物净增加额	-39,789,387.40	134,734,787.10
加：期初现金及现金等价物余额	296,562,964.34	161,828,177.24
六、期末现金及现金等价物余额	256,773,576.94	296,562,964.34

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	108,333,234.00				545,737,255.86	4,944,145.50	2,522,588.24		31,079,757.52		272,102,150.35		954,830,840.47	954,830,840.47
加：会计政策变更														
期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	108,333,234.00				545,737,255.86	4,944,145.50	2,522,588.24		31,079,757.52		272,102,150.35		954,830,840.47	954,830,840.47
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）				56,543,917.51			1,546,301.87		4,167,177.85		20,632,573.49		82,889,970.72	82,889,970.72
（一）综合收益总额							1,546,301.87				41,020,567.44		42,566,869.31	42,566,869.31
（二）所有者投入和减少资本				56,543,917.51									56,543,917.51	56,543,917.51
1. 所有														

者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本				56,543,917.51									56,543,917.51		56,543,917.51
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配								4,167.177.85		-20,387.993.95			-16,220.816.10		-16,220.816.10
1. 提取盈余公积							4,167.177.85			-4,167.177.85					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-16,220.816.10			-16,220.816.10		-16,220.816.10
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本															



公积 转增 资本 (或 股本)															
2. 盈余 公积 转增 资本 (或 股本)															
3. 盈余 公积 弥补 亏损															
4. 设定 受益 计划 变动 额结 转留 存收 益															
5. 其他 综合 收益 结转 留存 收益															
6. 其他															
(五) 专项 储备															
1. 本期 提取															
2. 本期 使用															
(六) 其他															
四、 本期 期末 余额	108, 333, 234. 00			56,5 43,9 17.5 1	545, 737, 255. 86	4,94 4,14 5.50	4,06 8,89 0.11		35,2 46,9 35.3 7		292, 734, 723. 84		1,03 7,72 0,81 1.19		1,03 7,72 0,81 1.19

上期金额

单位：元

项目	2022 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
优先 股		永续 债	其他											
一、 上年 期末 余额	71,898,056.00				577,228,288.36		-112,622.66		26,559,082.60		241,527,192.13		917,099,996.43	917,099,996.43
加： 会计 政策 变更														
期差 错更 正														
他														
二、 本年 期初 余额	71,898,056.00				577,228,288.36		-112,622.66		26,559,082.60		241,527,192.13		917,099,996.43	917,099,996.43
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “-” 号填 列)	36,435,178.00				-31,491,032.50	4,944,145.50	2,635,210.90	4,520,674.92		30,574,958.22		37,730,844.04	37,730,844.04	
(一) 综合 收益 总额							2,635,210.90			56,665,049.94		59,300,260.84	59,300,260.84	
(二) 所有 者投 入和 减少 资本	486,150.00				4,457,995.50	4,944,145.50								
1. 所有 者投 入的	486,150.00				4,457,995.50							4,944,145.50	4,944,145.50	

普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他						4,94 4,14 5.50						- 4,94 4,14 5.50		- 4,94 4,14 5.50	
(三) 利润分配								4,52 0,67 4.92		- 26,0 90,0 91.7 2		- 21,5 69,4 16.8 0		- 21,5 69,4 16.8 0	
1. 提取盈余公积								4,52 0,67 4.92		- 4,52 0,67 4.92					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										- 21,5 69,4 16.8 0		- 21,5 69,4 16.8 0		- 21,5 69,4 16.8 0	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	35,9 49,0 28.0 0					- 35,9 49,0 28.0 0									
1. 资本公积	35,9 49,0 28.0					- 35,9 49,0									

转增资本（或股本）	0				28.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期末余额	108,333,234.00				545,737,255.86	4,944,145.50	2,522,588.24		31,079,757.52		272,102,150.35		954,830,840.47	954,830,840.47

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	108,333,234.00				545,667,255.86	4,944,145.50			31,079,757.52	213,362,075.66		893,498,177.54
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	108,333,234.00				545,667,255.86	4,944,145.50			31,079,757.52	213,362,075.66		893,498,177.54
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）				56,543,917.51				4,167,177.85	21,283,784.55			81,994,879.91
（一）综合收益总额									41,671,778.50			41,671,778.50
（二）所有者投入和减少资本				56,543,917.51								56,543,917.51
1. 所有者投入												

的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本				56,543,917.51								56,543,917.51
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								4,167,177.85	-20,387,993.95			-16,220,816.10
1. 提取盈余公积								4,167,177.85	-4,167,177.85			
2. 对所有者(或股东)的分配									-16,220,816.10			-16,220,816.10
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转												

增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	108,333,234.00			56,543,917.51	545,667,255.86	4,944,145.50			35,246,935.37	234,645,860.21		975,493,057.45

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、	71,898				577,15				26,559	194,24		869,86

上年期末余额	,056.00				8,288.36				,082.60	5,418.21		0,845.17
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	71,898,056.00				577,158,288.36				26,559,082.60	194,245,418.21		869,860,845.17
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	36,435,178.00				-31,491,032.50	4,944,145.50			4,520,674.92	19,116,657.45		23,637,332.37
（一）综合收益总额										45,206,749.17		45,206,749.17
（二）所有者投入和减少资本	486,150.00				4,457,995.50	4,944,145.50						
1. 所有者投入的普通股	486,150.00				4,457,995.50							4,944,145.50
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支												



付计入所有者权益的金额												
4. 其他						4,944,145.50						- 4,944,145.50
(三) 利润分配									4,520,674.92	- 26,090,091.72		- 21,569,416.80
1. 提取盈余公积									4,520,674.92	- 4,520,674.92		
2. 对所有者(或股东)的分配										- 21,569,416.80		- 21,569,416.80
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	35,949,028.00					- 35,949,028.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	35,949,028.00					- 35,949,028.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	108,333,234.00				545,667,255.86	4,944,145.50			31,079,757.52	213,362,075.66		893,498,177.54

### 三、公司基本情况

湖北祥源新材料科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由湖北祥源新材科技有限公司整体变更设立的股份有限公司，于 2015 年 5 月 28 日在孝感市市场监督管理局登记注册，总部位于湖北省汉川市。

本公司属橡胶和塑料制品业。主要经营活动为聚烯烃发泡材料的研发、生产和销售。产品主要有：电子辐照交联聚乙烯发泡材料（IXPE）及电子辐照交联聚丙烯发泡材料（IXPP）。

本财务报表业经公司 2024 年 4 月 24 日第三届董事会第二十五次会议批准对外报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，Xiangyuan Industries PTE.LTD.（以下简称新加坡祥源工业公司）、Xiangyuan Foam (Vietnam)CO.LTD.（以下简称越南祥源公司）、Xiangyuan Investment (Singapore) PTE.LTD.（以下简称新加坡祥源投资公司）、Xiangyuan Foam (Thailand) CO.LTD.（以下简称泰国祥源公司）和 Xiangyuan International Developing (Singapore) PTE.LTD.（以下简称新加坡祥源国际公司）境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的核销应收账款	公司将单项应收账款金额超过资产总额 0.3% 且金额大于 400 万元的应收账款认定为重要应收账款
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	公司将单项其他应收款金额超过资产总额 0.3% 且金额大于 400 万元的其他应收款认定为重要其他应收账款
重要的在建工程项目	公司将单项在建工程超过资产总额 0.3% 且金额大于 400 万元的在建工程认定为重要在建工程
重要的投资活动现金流量	公司将单项投资活动现金流量超过资产总额 10% 的投资活动现金流量认定为重要投资活动现金流量
重要的境外经营实体	公司将资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/总收入/利润总额的 15% 的境外经营实体确定为重要境外经营实体
重要的子公司	公司将资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/总收入/利润总额的 15% 的子公司确定为重要子公司

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

### 2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 9、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 11、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用

直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

## (2) 金融资产的后续计量方法

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

## (3) 金融负债的后续计量方法

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

### 3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

##### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

##### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。



于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(1) 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	承兑人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——合并范围内关联往来组合[注]	客户类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合	客户类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

[注]合并范围内关联方系指纳入湖北祥源新材科技股份有限公司合并财务报表范围内的各关联方公司，下同

(2) 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率(%)	其他应收款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80

5 年以上	100	100
-------	-----	-----

应收账款、其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

(3) 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 12、应收票据

详见 11、金融工具中应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

## 13、应收账款

详见 11、金融工具中应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

## 14、应收款项融资

详见 11、金融工具中应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

## 15、其他应收款

详见 11、金融工具中应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

## 16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

## 17、存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 5. 存货跌价准备

存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### (2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

##### 1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

##### 2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### (3) 属于“一揽子交易”的会计处理

##### 1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

##### 2) 合并财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	4-20	3.00	4.85-24.25
机器设备	年限平均法	5-10	3.00	9.70-19.40
运输工具	年限平均法	4-8	3.00	12.13-24.25
其他设备	年限平均法	3-5	3.00	19.40-32.22
土地所有权[注]	年限平均法	不计提折旧		

[注]土地所有权为子公司泰国祥源公司所持有的位于泰国的地产，因其享有土地所有权，属于无折旧年限的固定资产。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

## 25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	(1)实体建造包括安装工作已经全部完成或实质上已经全部完成；(2)继续发生在所购建的房屋及建筑物上的支出金额很少或者几乎不再发生；(3)所购建的房屋及建筑物已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符；(4)建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际成本按估计价值转入固定资产。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
机器设备	(1)相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2)设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3)生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；(4)设备经过资产管理人員和使用人員验收。

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	33、42、36、50 年	直线法
软件	5 年	直线法

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### (1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、社会保险费和住房公积金。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间接比例分配。

### (2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

### (3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

### (4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件的摊销费用。

### (5) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

### (6) 其他费用



其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 30、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### 31、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 34、预计负债

### 35、股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

##### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

##### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则，对发行的可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

#### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法

定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## 3. 收入确认的具体方法

公司销售电子辐照交联聚乙烯发泡材料（IXPE）及电子辐照交联聚丙烯发泡材料（IXPP）等产品，属于在某一时点履行的履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司根据销售订单的约定将商品运到购买方指定的交货地点，购买方签收商品后确认销售收入。外销产品收入确认需满足以下条件：公司外销产品收入在公司根据销售订单的约定将产品报关出口，待货物装船取得提货单后确认销售收入。

## 38、合同成本

## 39、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递

延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 40、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与

同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

公司作为承租人：在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生

变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

公司作为出租人：在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

## 43、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
企业会计准则变化引起的会计政策变更		

1. 公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无重大影响。

2. 公司自 2023 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。



## (2) 重要会计估计变更

□适用  不适用

## (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用  不适用

## 44、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	[注 2]
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	[注 2]
房产税[注 1]	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 或 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12% 适用房屋所在地当地政府所认可的税率及评估价值计缴
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%、1.5%
	[注 1]公司、广德祥源新材料科技有限公司（以下简称广德祥源公司）和广德快尔特新能源材料有限公司（以下简称广德快尔特公司），适用减除 30%	
	[注 2]不同税率的纳税主体企业所得税税率的说明	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
公司	15%
广德祥源公司	15%
东莞艾泰新材料科技有限公司（以下简称东莞艾泰公司）	20%
湖北祥源高新科技有限公司（以下简称祥源高新公司）	20%
广西祥源新材料科技有限公司（以下简称广西祥源公司）	20%
新加坡祥源工业公司	17%
新加坡祥源投资公司	17%
新加坡祥源国际公司	17%
广德快尔特公司	20%
深圳市英孚新材料有限公司（以下简称深圳英孚公司）	20%
越南祥源公司	20%
泰国祥源公司	20%
湖北祥源新材电力有限公司（以下简称祥源电力公司）	20%
深圳市欧徠特新材料科技有限公司（以下简称深圳欧徠特公司）	20%

## 2、税收优惠

1. 根据 2023 年 11 月 6 日全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《对湖北省认定机构 2023 年认定报备的第二批高新技术企业进行备案的公告》，公司通过高新技术企业备案，故自 2023 年 1 月 1 日起的 3 年内减按 15% 计缴企业所得税。公司 2023 年度企业所得税适用税率为 15%。

根据 2023 年 12 月 19 日全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《对安徽省认定机构 2023 年认定报备的第二批高新技术企业进行备案的公告》，子公司广德祥源公司通过高新技术企业认定，故自 2023 年 1 月 1 日起的 3 年内减按 15% 计缴企业所得税。广德祥源公司 2023 年度企业所得税适用税率为 15%。

2. 子公司东莞艾泰公司、祥源高新公司、广西祥源公司、广德快尔特公司、深圳英孚公司、祥源电力公司、深圳欧徕特公司属于《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例以及相关税收政策规定的小型微利企业。

根据财政部税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3. 根据 2009 年 4 月 16 日国家税务总局《关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》（国税发〔2009〕80 号），子公司祥源电力公司属于从事国家重点扶持的公共基础设施项目的企业，故自 2022 年起享受“三免三减半”的企业所得税优惠政策，2023 年属于第二个减免征收年度。

4. 根据《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 7 号）规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除。公司、子公司广德祥源公司自 2023 年 1 月 1 日起享受该税收优惠政策。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	11,875.23	13,099.21
银行存款	326,109,995.28	335,932,373.31

其他货币资金	7,125,468.52	11,284,276.26
合计	333,247,339.03	347,229,748.78
其中：存放在境外的款项总额	17,082,789.12	7,004,175.14

其他说明：

期末货币资金余额中包括票据保证金 7,106,539.27 元，信用证保证金 32.37 元使用受限。期初货币资金余额中包括票据保证金 11,176,162.20 元使用受限。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	165,001,225.00	30,290,000.00
其中：		
理财产品	165,001,225.00	30,290,000.00
其中：		
合计	165,001,225.00	30,290,000.00

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

□适用  不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用  不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

**5、应收账款****(1) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	97,736,697.23	77,796,117.43
1至2年	3,089,171.11	206,829.71
2至3年	11,798.50	
3年以上		116,671.52
3至4年		116,671.52
合计	100,837,666.84	78,119,618.66

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	100,837,666.84	100.00%	5,199,291.52	5.16%	95,638,375.32	78,119,618.66	100.00%	3,968,125.33	5.08%	74,151,493.33
其中：										
合计	100,837,666.84		5,199,291.52		95,638,375.32	78,119,618.66		3,968,125.33		74,151,493.33

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	3,968,125.33	1,279,562.82	-69,156.00	116,671.52	-881.11	5,199,291.52
合计	3,968,125.33	1,279,562.82	-69,156.00	116,671.52	-881.11	5,199,291.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

本期无重要的坏账准备收回或转回情况。

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	116,671.52

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联

					交易产生
--	--	--	--	--	------

应收账款核销说明：

本期无重要的应收账款核销情况。

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	11,017,854.02		11,017,854.02	10.93%	550,892.70
客户二	5,608,273.26		5,608,273.26	5.56%	280,413.66
客户三	4,583,588.81		4,583,588.81	4.55%	383,638.00
客户四	4,130,221.20		4,130,221.20	4.10%	206,511.06
客户五	3,858,809.97		3,858,809.97	3.83%	192,940.50
合计	29,198,747.26		29,198,747.26	28.97%	1,614,395.92

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

### (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

### (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

### (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

### (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	29,271,286.33	24,896,698.73
合计	29,271,286.33	24,896,698.73

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	29,271,286.33	100.00%			29,271,286.33	24,896,698.73	100.00%			24,896,698.73
其中：										
银行承兑汇票	29,271,286.33	100.00%			29,271,286.33	24,896,698.73	100.00%			24,896,698.73
合计	29,271,286.33	100.00%			29,271,286.33	24,896,698.73	100.00%			24,896,698.73

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

### (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	12,795,068.70
合计	12,795,068.70

### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	40,521,036.17	
合计	40,521,036.17	

### (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明：



## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

## (8) 其他说明

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,072,084.70	905,951.47
合计	1,072,084.70	905,951.47

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,201,911.40	575,769.18
保险待赔款	179,813.52	300,038.53
备用金		29,134.53
其他	37,159.81	111,845.56
合计	1,418,884.73	1,016,787.80

**2) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	993,467.96	713,649.13
1至2年	304,808.19	191,038.67
2至3年	8,508.58	
3年以上	112,100.00	112,100.00
3至4年		112,100.00
4至5年	112,100.00	
合计	1,418,884.73	1,016,787.80

**3) 按坏账计提方法分类披露**

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	193,792.50	13.66%	193,792.50	100.00%						
其中：										
按组合计提坏账准备	1,225,092.23	86.34%	153,007.53	12.49%	1,072,084.70	1,016,787.80	100.00%	110,836.33	10.90%	905,951.47
其中：										
合计	1,418,884.73	100.00%	346,800.03	24.44%	1,072,084.70	1,016,787.80	100.00%	110,836.33	10.90%	905,951.47

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	35,682.46	19,103.87	56,050.00	110,836.33
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-5,550.78	5,550.78		
——转入第三阶段	-9,689.63	-850.86	10,540.49	
本期计提	28,670.47	-12,702.22	219,434.58	235,402.83
其他变动	560.87			560.87
2023 年 12 月 31 日余额	49,673.39	11,101.57	286,025.07	346,800.03

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

第一阶段：初始确认后信用风险未显著增加；第二阶段：初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值；第三阶段：初始确认后信用风险已发生减值。

坏账准备计提比例：第一阶段 5.00%；第二阶段 10.00%；第三阶段 90.97%。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提坏账准备		193,792.50				193,792.50
按组合计提坏账准备	110,836.33	41,610.33			560.87	153,007.53
合计	110,836.33	235,402.83			560.87	346,800.03

其他变动系外币报表汇率折算差异

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
泰国春武里府第2区电力局	押金保证金	522,550.54	1年以内	36.83%	26,127.53
湖北高投双创工坊投资有限公司	押金保证金	193,792.50	1-2年	13.66%	193,792.50
武汉茅店实业集团有限公司	押金保证金	141,200.00	1年以内	9.95%	7,060.00
捷升欣股权投资（东莞）有限公司	押金保证金	103,500.00	4-5年	7.29%	82,800.00
东莞市联动数字谷物业管理有限公司	押金保证金	102,000.00	1年以内	7.19%	5,100.00
合计		1,063,043.04		74.92%	314,880.03

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

### 9、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	10,598,838.79	99.48%	7,404,223.67	99.92%
1至2年	55,201.25	0.52%	6,000.00	0.08%
合计	10,654,040.04		7,410,223.67	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额（元）	占预付款项余额的比例（%）
供应商一	3,434,280.00	32.23

供应商一	1,636,297.08	15.36
供应商三	1,155,486.72	10.85
供应商四	484,920.00	4.55
供应商五	463,198.40	4.35
小计	7,174,182.20	67.34

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	14,732,173.97		14,732,173.97	18,182,023.91		18,182,023.91
在产品	319,989.37		319,989.37	164,913.72		164,913.72
库存商品	9,598,051.56	1,336,926.67	8,261,124.89	8,547,752.74	1,765,982.21	6,781,770.53
周转材料	3,120,659.00		3,120,659.00	1,797,354.78		1,797,354.78
发出商品	2,125,076.29		2,125,076.29	1,779,665.36		1,779,665.36
自制半成品	22,676,510.60	432,576.79	22,243,933.81	18,157,355.74	515,989.50	17,641,366.24
包装物	984,160.09		984,160.09	881,108.56		881,108.56
合计	53,556,620.88	1,769,503.46	51,787,117.42	49,510,174.81	2,281,971.71	47,228,203.10

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,765,982.21	978,290.91	697.37	1,408,043.82		1,336,926.67
自制半成品	515,989.50	418,587.34	-40.70	501,959.35		432,576.79
合计	2,281,971.71	1,396,878.25	656.67	1,910,003.17		1,769,503.46

项目	确定可变现净值 的具体依据	转回存货跌价 准备的原因	转销存货跌价 准备的原因
自制半成品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用及报废处置

库存商品	相关售价或合同价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出及报废处置
------	------------------------------------	-------------------------	--------------------------

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 一年内到期的债权投资

□适用  不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

□适用  不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	50,000,000.00	
留抵及待抵扣增值税进项税额	17,546,543.94	14,170,065.29
预付房租水电费	29,230.28	138,846.72
可转债发行费		1,060,377.35
合计	67,575,774.22	15,369,289.36

其他说明：

## 14、债权投资

### (1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

### (2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

### (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

### (1) 其他债权投资的情况

单位：元



项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

**(2) 期末重要的其他债权投资**

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

**(3) 减值准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

**(4) 本期实际核销的其他债权投资情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

其他说明：

**16、其他权益工具投资**

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
------	------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

## 17、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

#### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

长期应收款核销说明：

### 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

### 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

### (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	701,758,647.50	315,216,913.04
固定资产清理	1,481,433.29	
合计	703,240,080.79	315,216,913.04

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	土地所有权	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	200,749,364.22	175,107,311.78	8,369,394.32	6,236,945.46	15,923,312.59	406,386,328.37
2.本期增加金额	352,169,072.57	84,000,234.23	1,764,802.10	4,030,539.37	469,527.22	442,434,175.49
(1) 购置	122,254.65	11,420,873.21	1,754,872.83	3,122,051.90		16,420,052.59
(2) 在建工程转入	348,767,362.99	72,612,299.11		899,458.63		422,279,120.73
(3) 企业合并增加						

(4) 外币报表折算差异	1,360,031.07	-32,938.09	9,929.27	9,028.84	469,527.22	1,815,578.31
(5) 其他	1,919,423.86					1,919,423.86
3.本期减少金额	600,865.10	28,894,454.50	8,119.66	21,762.44		29,525,201.70
(1) 处置或报废	279,764.17	2,450,939.19	8,119.66	11,493.13		2,750,316.15
(2) 改扩建/其他	321,100.93	26,443,515.31		10,269.31		26,774,885.55
4.期末余额	552,317,571.69	230,213,091.51	10,126,076.76	10,245,722.39	16,392,839.81	819,295,302.16
二、累计折旧						
1.期初余额	29,357,726.98	52,548,191.85	5,056,288.90	4,207,207.60		91,169,415.33
2.本期增加金额	13,070,044.12	16,142,639.62	1,113,748.84	1,268,053.66		31,594,486.24
(1) 计提	13,069,921.16	16,144,401.56	1,112,716.52	1,267,074.33		31,594,113.57
(2) 外币报表折算差异	122.96	-1,761.94	1,032.32	979.33		372.67
3.本期减少金额	53,770.10	5,155,583.33	7,876.07	10,017.41		5,227,246.91
(1) 处置或报废	53,770.10	670,331.35	7,876.07	5,590.20		737,567.72
(2) 改扩建/其他		4,485,251.98		4,427.21		4,489,679.19
4.期末余额	42,374,001.00	63,535,248.14	6,162,161.67	5,465,243.85		117,536,654.66
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	509,943,570.69	166,677,843.37	3,963,915.09	4,780,478.54	16,392,839.81	701,758,647.50
2.期初账面价值	171,391,637.24	122,559,119.93	3,313,105.42	2,029,737.86	15,923,312.59	315,216,913.04

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
湖北祥源三期 1、2、3、5、6、8、9 号厂房	152,558,406.39	尚未办理
越南祥源厂房	92,895,533.95	尚未办理
泰国祥源厂房	89,788,341.87	尚未办理
广德快尔特厂房	50,592,532.42	尚未办理
小计	385,834,814.63	

其他说明：

## (5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	1,481,433.29	
合计	1,481,433.29	

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	106,840,251.87	200,996,261.84
合计	106,840,251.87	200,996,261.84

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
湖北祥源新生产基地建设项	78,364,740.20		78,364,740.20	92,579,724.16		92,579,724.16

目						
越南生产基地建设项目				29,527,694.54		29,527,694.54
泰国生产基地建设项目	593,770.44		593,770.44	36,052,827.89		36,052,827.89
广德快尔特生产基地建设项目	915,250.14		915,250.14	23,901,025.14		23,901,025.14
广德 4-6 号厂房及办公楼建设工程				332,743.36		332,743.36
待安装机器设备	22,762,102.35		22,762,102.35	17,294,241.23		17,294,241.23
装修工程	3,125,319.45		3,125,319.45	165,137.60		165,137.60
其他零星工程	1,079,069.29		1,079,069.29	1,142,867.92		1,142,867.92
合计	106,840,251.87		106,840,251.87	200,996,261.84		200,996,261.84

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
湖北祥源新生产基地建设项目	330,000,000.00	92,579,724.16	101,653,141.58	115,868,125.54		78,364,740.20	74.83%	75%	1,280,597.82	1,280,597.82	1.34%	募集资金
越南生产基地建设项目	95,000,000.00	29,527,694.54	63,957,133.15	93,322,489.88	22,120.82		98.41%	100%				募集资金
泰国生产基地建设项目	90,000,000.00	36,052,827.89	51,993,187.64	87,781,846.77		593,770.44	97.83%	98%				募集资金
广德快尔特生产基地建设项目	58,000,000.00	23,901,025.14	22,223,142.62	45,208,917.62		915,250.14	79.52%	80%				募集资金
待安装机器设备		17,294,241.23	77,916,310.42	72,541,038.87	28,457.45	22,762,102.35						其他

合计	573,000.00	199,355,512.96	317,742,915.41	414,722,418.68	50,578.27	102,635,863.13			1,280,597.82	1,280,597.82		
----	------------	----------------	----------------	----------------	-----------	----------------	--	--	--------------	--------------	--	--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

**(4) 在建工程的减值测试情况**□适用  不适用**(5) 工程物资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**□适用  不适用**(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**□适用  不适用**(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**□适用  不适用**24、油气资产**□适用  不适用**25、使用权资产****(1) 使用权资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	5,801,050.34	5,801,050.34
2.本期增加金额	5,363,233.81	5,363,233.81



(1) 租入	5,365,104.04	5,365,104.04
(2) 外币报表折算差异	-1,870.23	-1,870.23
3.本期减少金额	4,070,377.25	4,070,377.25
(1) 处置	4,070,377.25	4,070,377.25
4.期末余额	7,093,906.90	7,093,906.90
二、累计折旧		
1.期初余额	3,436,260.80	3,436,260.80
2.本期增加金额	2,396,194.18	2,396,194.18
(1) 计提	2,396,557.84	2,396,557.84
(2) 外币报表折算差异	-363.66	-363.66
3.本期减少金额	2,887,582.04	2,887,582.04
(1) 处置	2,887,582.04	2,887,582.04
4.期末余额	2,944,872.94	2,944,872.94
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	4,149,033.96	4,149,033.96
2.期初账面价值	2,364,789.54	2,364,789.54

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	80,817,911.11			4,006,153.07	84,824,064.18
2.本期增加金额	-234,914.59			436,205.20	201,290.61
(1) 购置				59,280.84	59,280.84
(2) 内部研发					

(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入				376,924.36	376,924.36
(5) 外币报表折算差异	-234,914.59				-234,914.59
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	80,582,996.52			4,442,358.27	85,025,354.79
二、累计摊销					
1.期初余额	5,337,090.80			774,140.91	6,111,231.71
2.本期增加金额	1,867,597.13			722,596.91	2,590,194.04
(1) 计提	1,880,617.80			722,596.91	2,603,214.71
(2) 外币报表折算差异	-13,020.67				-13,020.67
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	7,204,687.93			1,496,737.82	8,701,425.75
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	73,378,308.59			2,945,620.45	76,323,929.04
2.期初账面价值	75,480,820.31			3,232,012.16	78,712,832.47

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

### (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

### (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

**(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

**28、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,919,978.38	3,053,622.31	1,608,056.12	585.26	4,364,959.31
绿化费	358,619.61		296,653.13		61,966.48
其他	210,413.28	147,439.83	211,523.67	127.84	146,201.60
合计	3,489,011.27	3,201,062.14	2,116,232.92	713.10	4,573,127.39

其他说明：

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,968,794.98	1,032,682.31	5,723,142.71	856,538.63
内部交易未实现利润	229,492.13	34,423.82	317,852.40	47,677.86
递延收益	26,193,107.07	3,928,966.06	26,139,446.28	3,920,916.94
租赁负债	4,182,076.31	582,206.05		
合计	37,573,470.49	5,578,278.24	32,180,441.39	4,825,133.43

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	91,437,292.33	13,715,593.85	73,990,520.78	11,098,578.12
使用权资产	4,149,033.96	575,634.32		
合计	95,586,326.29	14,291,228.17	73,990,520.78	11,098,578.12

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	5,514,842.16	63,436.08		4,825,133.43
递延所得税负债	5,514,842.16	8,776,386.01		11,098,578.12

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	25,819,042.40	16,354,980.97
资产减值准备	346,800.03	637,790.66
合计	26,165,842.43	16,992,771.63

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	494,247.28	494,247.28	
2025 年	1,103,384.85	1,103,384.85	
2026 年	7,963,317.65	8,343,181.37	
2027 年	6,413,472.27	6,414,167.47	
2028 年	9,844,620.35		
合计	25,819,042.40	16,354,980.97	

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备工程款	4,881,374.05		4,881,374.05	10,714,013.58		10,714,013.58
合计	4,881,374.05		4,881,374.05	10,714,013.58		10,714,013.58

其他说明：

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	7,106,539.27	7,106,539.27	保证	票据保证金	11,176,162.20	11,176,162.20	保证	票据保证金
货币资金	32.37	32.37	保证	信用证保证金				
应收款项融资	12,795,068.70	12,795,068.70	质押	票据池质押	18,791,100.33	18,791,100.33	质押	票据池质押
合计	19,901,640.34	19,901,640.34			29,967,262.53	29,967,262.53		

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	50,000,000.00	40,000,000.00
短期借款应付未付利息	45,833.15	39,920.84
合计	50,045,833.15	40,039,920.84

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	18,939,149.76	47,806,300.77
合计	18,939,149.76	47,806,300.77

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	59,818,906.50	47,310,666.78
货款	7,595,458.80	3,615,116.63
运输费	4,245,120.86	3,272,263.70
加工费	319,858.57	343,051.74
水电费	567,542.36	2,141,018.64
其他	3,611,230.57	1,788,440.60
合计	76,158,117.66	58,470,558.09

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

## 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	3,522,043.79	5,601,439.20
合计	3,522,043.79	5,601,439.20

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	2,966,487.30	4,944,145.50
押金保证金	428,005.86	427,233.06
费用类款项	95,204.30	213,936.81
其他	32,346.33	16,123.83

合计	3,522,043.79	5,601,439.20
----	--------------	--------------

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

## 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

## 38、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	955,903.12	1,525,588.84
合计	955,903.12	1,525,588.84

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 40、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,259,222.59	101,503,507.55	98,973,479.15	12,789,250.99
二、离职后福利-设定提存计划	11,722.37	6,645,712.05	6,635,413.50	22,020.92



合计	10,270,944.96	108,149,219.60	105,608,892.65	12,811,271.91
----	---------------	----------------	----------------	---------------

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	10,252,934.06	89,142,824.03	86,636,234.91	12,759,523.18
2、职工福利费	2,598.15	7,769,587.39	7,750,074.75	22,110.79
3、社会保险费	628.88	3,473,905.02	3,469,978.38	4,555.52
其中：医疗保险费	342.62	3,172,473.03	3,169,585.18	3,230.47
工伤保险费	182.93	265,950.64	265,732.53	401.04
生育保险费	76.14	3,479.89	2,870.49	685.54
其他	27.19	32,001.46	31,790.18	238.47
4、住房公积金	3,061.50	980,914.52	980,914.52	3,061.50
5、工会经费和职工教育经费		136,276.59	136,276.59	
合计	10,259,222.59	101,503,507.55	98,973,479.15	12,789,250.99

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	11,695.18	6,244,996.22	6,236,181.11	20,510.29
2、失业保险费	27.19	249,037.89	247,554.45	1,510.63
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
4、辞退福利	0.00	151,677.94	151,677.94	0.00
合计	11,722.37	6,645,712.05	6,635,413.50	22,020.92

其他说明：

**41、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	514,073.58	110,495.13
企业所得税	3,949,169.19	3,369,119.17
个人所得税	120,531.33	86,339.59
城市维护建设税	290,170.21	694,966.72
房产税	767,645.30	310,271.78
印花税	179,688.89	188,841.52
土地使用税	173,425.01	173,425.01
教育费附加	124,409.55	298,997.08
地方教育附加	82,939.70	199,331.40
残疾人保障金	10,000.00	

环境保护税	4,175.97	994.60
地方水利建设基金		5,658.45
车船税		360.00
合计	6,216,228.73	5,438,800.45

其他说明：

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,992,335.20	2,028,839.98
合计	1,992,335.20	2,028,839.98

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	62,629.99	123,971.48
合计	62,629.99	123,971.48

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	408,734,916.55	
合计	408,734,916.55	

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
祥源转债	460,000,000.00		2023年7月3日	6年	397,439,318.34		397,439,318.34	460,000.00	10,835,598.21		408,734,916.55	否
合计					397,439,318.34		397,439,318.34	460,000.00	10,835,598.21		408,734,916.55	

### (3) 可转换公司债券的说明

根据中国证券监督管理委员会《关于同意湖北祥源新材料科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕741号），公司于2023年7月3日公开发行460万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额人民币460,000,000.00元，期限6年，每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息，债券票面利率为第一年0.20%、第二年0.40%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年2.00%、第六年2.50%。该可转债转股期起止日期为2023年7月3日至2029年7月2日，转股起止日期为2024年1月8日至2029年7月2日，初始转股价格为19.64元/股。经公司实施2023年半年度权益分派，向全体股东派发现金股利后，现转股价格已相应调整为19.49元/股。

公司发行的可转换公司债券属于复合金融工具，应当在初始确认时将其包含的负债成分和权益成分进行分拆，将负债成分确认为应付债券，将权益成分确认为其他权益工具。本次可转换公司债券发行价格460,000,000.00元，其中扣除中介费用后负债成分金额397,439,318.34元，权益成分金额56,543,917.51元。本期根据发行条件，确认可转换公司债券-利息调整计提利息10,835,598.21元、可转债应付利息460,000.00元。

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	4,363,313.05	2,575,379.64
减：未确认融资费用	-181,236.74	-121,205.53
减：一年内到期的租赁负债	-1,992,335.20	-2,028,839.98
合计	2,189,741.11	425,334.13

其他说明：

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	26,139,446.28	1,300,000.00	1,246,339.21	26,193,107.07	与资产相关的政府补助
合计	26,139,446.28	1,300,000.00	1,246,339.21	26,193,107.07	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	108,333,234.00						108,333,234.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

详见本财务报表附注五（一）26 之说明。

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券			4,600,000.00	56,543,917.51			4,600,000.00	56,543,917.51
合计			4,600,000.00	56,543,917.51			4,600,000.00	56,543,917.51

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

详见本财务报表附注七、46、应付债券之说明。

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	545,737,255.86			545,737,255.86
合计	545,737,255.86			545,737,255.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购	4,944,145.50			4,944,145.50
合计	4,944,145.50			4,944,145.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,522,588.24	1,546,301.87				1,546,301.87		4,068,890.11
其中：外币财务报表折算差额	2,552,588.24	1,546,301.87				1,546,301.87		4,068,890.11

其他综合收益合计	2,522,588.24	1,546,301.87			1,546,301.87		4,068,890.11
----------	--------------	--------------	--	--	--------------	--	--------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	31,079,757.52	4,167,177.85		35,246,935.37
合计	31,079,757.52	4,167,177.85		35,246,935.37

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司章程的规定，公司按母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积4,167,177.85元。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	272,102,150.35	241,527,192.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,020,567.44	56,665,049.94
减：提取法定盈余公积	4,167,177.85	4,520,674.92
应付普通股股利	16,220,816.10	21,569,416.80
期末未分配利润	292,734,723.84	272,102,150.35

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	381,906,887.19	240,420,156.11	372,523,793.15	256,735,562.89
其他业务	1,776,480.53	1,114,601.55	1,112,618.13	717,301.84

合计	383,683,367.72	241,534,757.66	373,636,411.28	257,452,864.73
----	----------------	----------------	----------------	----------------

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	383,232,906.13	241,293,735.92					383,232,906.13	241,293,735.92
其中：								
电子辐照交联聚乙烯发泡材料	334,614,683.73	198,200,726.37					334,614,683.73	198,200,726.37
电子辐照交联聚丙烯发泡材料	23,878,448.00	16,744,591.94					23,878,448.00	16,744,591.94
其他	24,739,774.40	26,348,417.61					24,739,774.40	26,348,417.61
按经营地区分类	383,232,906.13	241,293,735.92					383,232,906.13	241,293,735.92
其中：								
境内	332,890,172.06	205,952,020.56					332,890,172.06	205,952,020.56
境外	50,342,734.07	35,341,715.36					50,342,734.07	35,341,715.36
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类	383,232,906.13	241,293,735.92					383,232,906.13	241,293,735.92
其中：								
在某一时点确认收入	383,232,906.13	241,293,735.92					383,232,906.13	241,293,735.92
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	383,232,906.13	241,293,735.92					383,232,906.13	241,293,735.92



	6.13	5.92					6.13	5.92
--	------	------	--	--	--	--	------	------

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 955,903.12 元，其中，955,903.12 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	609,549.86	1,141,252.95
教育费附加	266,910.97	494,688.03
房产税	2,026,419.64	1,087,668.11
土地使用税	693,700.04	659,988.64
车船使用税	14,220.00	17,880.00
印花税	249,730.44	517,472.32
地方教育附加	177,940.62	329,535.86
环境保护税	3,978.40	3,978.40
合计	4,042,449.97	4,252,464.31

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,073,217.45	17,947,864.04
折旧与摊销	7,386,057.28	4,812,115.42
中介结构服务费	3,890,360.69	4,313,228.03
办公、差旅	2,402,277.98	1,672,784.93
招待费	2,118,663.00	1,258,305.28
房租、水电	583,628.96	815,802.42
绿化费	441,780.91	439,483.59
安全生产费	694,379.86	271,077.42
车辆租赁费	715,204.23	464,182.80
其他	2,715,637.95	1,658,898.96
合计	47,021,208.31	33,653,742.89

其他说明：

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,389,831.91	7,437,760.83
广告宣传及拓展费	3,189,140.38	3,606,459.78
办公及差旅费	1,023,588.83	729,772.00
招待费	888,504.23	509,755.70
折旧与摊销	203,074.22	322,908.49
其他	2,134,213.96	1,736,920.43
合计	15,828,353.53	14,343,577.23

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,078,715.86	11,232,744.31
直接材料	10,885,764.59	8,710,763.23
折旧与摊销	2,231,312.48	2,290,341.50
委托外部研发费用	350,000.00	300,000.00
水电费	624,009.34	253,674.80
其他	1,250,403.24	428,247.03
合计	29,420,205.51	23,215,770.87

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,500,474.69	1,290,110.88
利息收入	-5,284,313.92	-1,948,538.65
汇兑损益	1,057,448.34	-6,605,408.59
手续费	142,704.46	117,220.12
合计	8,416,313.57	-7,146,616.24

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,246,339.21	679,427.04
与收益相关的政府补助	8,247,500.97	5,168,429.58
增值税加计抵减	1,397,301.80	
退伍军人就业增值税优惠	107,250.00	
代扣个人所得税手续费返还	53,475.73	12,331.87
贫困人口就业增值税优惠	11,700.00	
合计	11,063,567.71	5,860,188.49

**68、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

**69、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

**70、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,352,991.35	7,973,374.25
应收款项融资贴现损失	-66,616.48	
合计	1,286,374.87	7,973,374.25

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,514,965.65	1,818,488.03
合计	-1,514,965.65	1,818,488.03

其他说明：

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,396,878.25	-1,944,422.02
合计	-1,396,878.25	-1,944,422.02

其他说明：

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	829,855.81	-394,327.62
使用权资产处置收益	9,961.26	69,184.95
合计	839,817.07	-325,142.67

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
赔偿收入	88,480.20	3,014.85	88,480.20
无需支付的款项	18,599.34	32,893.33	18,599.34
其他	2,019.23	6,631.77	2,019.23
合计	109,098.77	42,539.95	109,098.77

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	23,012.01	600,000.00	23,012.01
非流动资产毁损报废损失	516,453.99	433,150.47	516,453.99
伤残补助		109,300.84	
地方水利建设基金	50,808.35	75,276.03	
滞纳金	55,111.51	35,323.53	55,111.51
其他	79,122.64	39,976.92	79,122.64
合计	724,508.50	1,293,027.79	673,700.15

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,622,512.51	2,889,479.69
递延所得税费用	2,439,505.24	442,076.10
合计	6,062,017.75	3,331,555.79

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	47,082,585.19
子公司适用不同税率的影响	95,641.42
调整以前期间所得税的影响	-297,638.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,903,859.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-359,979.46
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣 亏损的影响	790,589.17
按母公司适用税率计算的所得税费用	7,062,387.78

固定资产加计扣除的影响	
研发费用加计扣除	-3,752,734.16
所得税减免优惠	619,891.79
所得税费用	6,062,017.75

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注七、57、其他综合收益之说明。

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票及购汇保证金	75,816,605.74	14,061,119.80
政府补助款	9,547,500.97	11,566,429.58
银行存款利息收入	5,284,313.92	1,948,538.65
押金保证金	124,900.00	812,883.72
其他	438,914.02	115,254.24
合计	91,212,234.65	28,504,225.99

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票及购汇保证金	71,747,015.18	23,342,949.76
付现费用支出	21,722,541.75	18,238,805.44
押金保证金	748,116.93	267,761.66
付现手续费	142,468.73	117,220.12
捐赠支出	23,012.01	600,000.00
备用金		104,189.37
其他	306,027.46	523,658.29
合计	94,689,182.06	43,194,584.64

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的重要的与投资活动有关的现金		

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回	314,790,000.00	635,860,000.00
合计	314,790,000.00	635,860,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买固定资产和其他长期资产	295,353,132.08	173,660,035.03
购入无形资产	201,290.61	4,461,020.69
购买理财	499,501,225.00	407,150,000.00
合计	795,055,647.69	585,271,055.72

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁付款额	2,646,171.19	3,030,201.64
限制性股票第一期不可解锁部分回购款	1,948,489.20	
可转债发行费用	502,594.35	1,060,377.35
合计	5,097,254.74	4,090,578.99

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

### (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		

净利润	41,020,567.44	56,665,049.94
加：资产减值准备	2,911,843.89	125,933.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,594,113.59	22,428,087.22
使用权资产折旧	2,396,557.84	2,817,794.04
无形资产摊销	1,403,050.81	1,236,805.72
长期待摊费用摊销	2,094,292.51	1,429,415.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-839,817.07	325,142.67
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	516,453.99	433,150.47
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	13,557,923.03	-5,315,297.71
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,352,991.35	-7,973,374.25
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	4,761,785.14	-592,244.17
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,322,192.11	1,034,320.27
存货的减少（增加以“－”号填列）	-5,940,663.31	-5,177,897.51
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-92,945,829.55	-19,044,891.63
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	29,676,422.93	31,851,529.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	26,531,517.78	80,243,524.10
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	326,140,767.39	336,053,586.58
减：现金的期初余额	336,053,586.58	202,945,226.47
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-9,912,819.19	133,108,360.11

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
--	----

其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	326,140,767.39	336,053,586.58
其中：库存现金	11,875.23	13,099.21
可随时用于支付的银行存款	326,109,995.28	335,932,373.31
可随时用于支付的其他货币资金	18,896.88	108,114.06
三、期末现金及现金等价物余额	326,140,767.39	336,053,586.58

### (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
募集资金	30,555,545.67	6,625,576.93	使用范围受限但可随时支取
合计	30,555,545.67	6,625,576.93	

### (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
票据保证金	7,106,539.27	11,176,162.20	使用受限
信用证保证金	32.37		使用受限
合计	7,106,571.64	11,176,162.20	

其他说明：



## (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 81、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			46,772,448.45
其中：美元	5,450,326.35	7.0827	38,603,026.44
欧元			
港币			
泰铢	4,797,544.31	0.2074	994,825.16
越南盾	24,564,639,714.00	0.00029	7,174,596.85
应收账款			16,508,721.10
其中：美元	1,916,046.96	7.0827	13,570,785.80
欧元			
港币			
泰铢	21,112.00	0.2074	4,377.81
越南盾	10,044,018,386.00	0.00029	2,933,557.49
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			2,056,559.21
其中：泰铢	9,848,739.87	0.2074	2,042,247.77
越南盾	49,000,000.00	0.00029	14,311.44
其他应付款			297,004.36
其中：泰铢	1,412,192.77	0.2074	292,834.17
越南盾	14,278,040.00	0.00029	4,170.19
应付账款			29,642,053.97
其中：泰铢	91,121,394.51	0.2074	18,895,053.29
越南盾	36,795,962,915.00	0.00029	10,747,000.68

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

子公司新加坡祥源工业公司、新加坡祥源投资公司和新加坡祥源国际公司采用美元为记账本位币，子公司越南祥源公司采用越南盾为记账本位币，子公司泰国祥源公司采用泰铢为记账本位币。公司及其

他子公司采用人民币为记账本位币。公司选择本位币时的依据是主要经营活动的计价和结算币种，同时考虑融资活动获得的货币及保存从经营活动中收取款项所使用的货币。

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注五、41、租赁之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项目	本期数（元）	上年同期数（元）
短期租赁费用	707,453.03	614,252.78
合计	707,453.03	614,252.78

涉及售后租回交易的情况

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	449,544.17	449,544.17
合计	449,544.17	449,544.17

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,078,715.86	11,232,744.31
直接材料	10,885,764.59	8,710,763.23
折旧与摊销	2,231,312.48	2,290,341.50
委托外部研发费用	350,000.00	300,000.00
水电费	624,009.34	253,674.80
其他	1,250,403.24	428,247.03
合计	29,420,205.51	23,215,770.87
其中：费用化研发支出	29,420,205.51	23,215,770.87

## 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

## 九、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收	购买日至期末被购买方的净	购买日至期末被购买方的现

								入	利润	金流
--	--	--	--	--	--	--	--	---	----	----

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		

无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

#### 1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（元）	出资比例
深圳欧徕特公司	新设	2023年3月28日	2,000,000.00	100.00%

#### 2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润（元）
广西祥源公司	注销	2023年8月14日		35,895.30

## 6、其他

### 十、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
广德祥源公司	20,000,000.00	安徽广德	安徽广德	制造业	100.00%		设立
东莞艾泰公司	2,000,000.00	广东东莞	广东东莞	制造业	100.00%		设立
广西祥源公司	2,000,000.00	广西南宁	广西南宁	制造业	100.00%		设立
祥源高新公司	2,000,000.00	湖北武汉	湖北武汉	商业	100.00%		设立
新加坡祥源工业公司		新加坡	新加坡	商业	100.00%		设立
新加坡祥源投资公司		新加坡	新加坡	商业	100.00%		设立
新加坡祥源国际公司		新加坡	新加坡	商业	100.00%		设立
深圳英孚公司	500,000.00	广东深圳	广东深圳	商业		100.00%	同一控制下企业合并
广德快尔特公司	20,000,000.00	安徽广德	安徽广德	制造业	100.00%		设立
越南祥源公司	25,882,000.00	越南	越南	制造业		100.00%	设立
泰国祥源公司	28,137,445.06	泰国	泰国	制造业		100.00%	设立
祥源电力公司	2,000,000.00	湖北孝感	湖北孝感	电力、热力生产和供应业	100.00%		设立
深圳欧徕特公司	2,000,000.00	广东深圳	广东深圳	商业		100.00%	设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

##### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：



### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明：

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用  不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用  不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

□适用  不适用

## 3、计入当期损益的政府补助

 适用 □ 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助金额	9,493,840.18	5,847,856.62

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

###### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

###### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

## 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4 及五(一)6 之说明。

## 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

### (2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 28.96%（2022 年 12 月 31 日：42.23%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

单位：元

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	50,045,833.15	50,409,166.68	50,409,166.68		

应付票据	18,939,149.76	18,939,149.76	18,939,149.76		
应付账款	76,158,117.66	76,158,117.66	76,158,117.66		
其他应付款	3,522,043.79	3,522,043.79	3,522,043.79		
租赁负债	4,182,076.31	4,727,697.26	2,474,344.78	2,253,352.48	
应付债券	408,734,916.55	552,003,780.81	1,381,260.27	8,963,068.49	541,659,452.05
小计	561,582,137.22	705,759,955.96	152,884,082.94	11,216,420.97	541,659,452.05

(续上表)

单位：元

项目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	40,039,920.84	40,759,439.58	40,759,439.58		
应付票据	47,806,300.77	47,806,300.77	47,806,300.77		
应付账款	58,470,558.09	58,470,558.09	58,470,558.09		
其他应付款	5,601,439.20	5,601,439.20	5,601,439.20		
租赁负债	2,454,174.11	2,575,379.65	2,140,482.96	434,896.69	
应付债券					
小计	154,372,393.01	155,213,117.29	154,778,220.60	434,896.69	

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)1 之说明。

### (四) 金融资产转移

#### 1. 金融资产转移基本情况

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额（元）	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	具有较高信用的商业银行承兑的银行承兑汇票	80,832,681.36	已全部终止确认	兑付主体信用较高且历史未发生逾期兑付的情况
小计		80,832,681.36		

## 2. 因转移而终止确认的金融资产情况

项目	金融资产转移方式	终止确认的金融资产金额（元）	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资		80,832,681.36	
其中：银行承兑汇票	背书	80,832,681.36	
小计		80,832,681.36	

## 2、套期

## (1) 公司开展套期业务进行风险管理

□适用  不适用

## (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

## (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

□适用  不适用

## 3、金融资产

## (1) 转移方式分类

□适用  不适用

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用  不适用

## (3) 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 □不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			165,001,225.00	165,001,225.00
(4) 理财产品			165,001,225.00	165,001,225.00
2.应收款项融资			29,271,286.33	29,271,286.33
3.其他流动资产			50,000,000.00	50,000,000.00
理财产品			50,000,000.00	50,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			244,272,511.33	244,272,511.33
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

公司持有的理财产品和银行承兑汇票按照其历史成本确定公允价值。



6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司无直接控股母公司。

本企业最终控制方是魏志祥、魏琼。

其他说明：

魏志祥直接持有公司 3,196.50 万股股份，间接持有公司 102.66 万股股份，合计持股占公司股份总数的 30.45%；魏琼直接持有公司 2,113.22 万股股份，间接持有公司 68.44 万股股份，合计持股占公司股份总数的 20.14%。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七之说明。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
苏州贝斯珂胶粘科技有限公司	受关键管理人员关系密切的家庭成员重大影响
汉川中盛新材料工贸有限公司	受关键管理人员关系密切的家庭成员控制

其他说明：

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
汉川中盛新材料工贸有限公司	采购货物	260,655.08			10,176.99
苏州贝斯珂胶粘科技有限公司	采购货物	966.37			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
汉川中盛新材料工贸有限公司	销售货物	1,479,953.62	722,847.22

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
汉川中盛新材料工贸有限公司	房屋	449,544.17	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产

	用（如适用）		用							
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
魏志祥	10,000,000.00	2023年03月31日	2024年03月31日	否
魏志祥	10,000,000.00	2023年04月10日	2024年04月10日	否
魏志祥	10,000,000.00	2023年04月11日	2024年04月11日	否
魏志祥	10,000,000.00	2023年05月17日	2024年05月17日	否
魏志祥	10,000,000.00	2023年05月23日	2024年05月23日	否

关联担保情况说明

#### （5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### （6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
汉川中盛新材料工贸有限公司	销售固定资产	48,632.50	

#### （7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,978,645.38	3,689,182.25

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	汉川中盛新材料工贸有限公司	243,790.80	12,189.54		

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	苏州贝斯珂胶粘科技有限公司	1,092.00	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

## 1、股份支付总体情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员							134,160	1,364,407.20
研发人员							25,380	258,114.60
销售人员							34,920	355,136.40
合计							194,460	1,977,658.20

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☑适用 ☐不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
管理人员			2022 年股票激励计划：第一类限制性股票首次授予价格 10.17 元/股；第二类限制性股票授予价格为 15.25 元/股，第二类预留部	本激励计划的有效期限自限制性股票首次授予登记之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销完毕之日止，

			分授予价格 15.25 元/股	最长不超过 48 个月
研发人员			2022 年股票激励计划：第一类限制性股票首次授予价格 10.17 元/股；第二类限制性股票授予价格为 15.25 元/股，第二类预留部分授予价格 15.25 元/股	本激励计划的有效期限自限制性股票首次授予登记之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销完毕之日止，最长不超过 48 个月
销售人员			2022 年股票激励计划：第一类限制性股票首次授予价格 10.17 元/股；第二类限制性股票授予价格为 15.25 元/股，第二类预留部分授予价格 15.25 元/股	本激励计划的有效期限自限制性股票首次授予登记之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销完毕之日止，最长不超过 48 个月

其他说明：

根据公司第三届董事会第六次会议及 2022 年第二次临时股东大会审议通过的《关于〈湖北祥源新材料科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》，公司向激励对象授予共计 217.515 万股限制性股票，包含第一类限制性股票 48.615 万股，无预留权益；第二类限制性股票 168.90 万股，其中首次授予 152.145 万股，预留授予 16.755 万股。根据第三届董事会第七次会议审议通过的《关于向公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，2022 年 7 月 15 日公司向 6 名激励对象授予 48.615 万股第一类限制性股票，授予价格为 10.17 元/股，向 48 名激励对象首次授予 152.145 万股第二类限制性股票，授予价格为 15.25 元/股。

根据公司第三届董事会第二十二次会议及 2023 年第三次临时股东大会审议通过的《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分已获授但尚未解除限售的第一类限制性股票的议案》，根据公司《2022 年限制性股票激励计划》的相关规定，因公司 2022 年度业绩未达到本次激励计划第一类限制性股票第一个解除限售期公司层面的业绩考核要求，同意公司对 6 名激励对象对应考核当年计划解除限售的第一类限制性股票共计 194,460 股进行回购注销。截至 2023 年 12 月 31 日，已向激励对象支付回购注销款，尚未进行回购注销减资手续。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	第一类限制性股票：按照授予日公司股票收盘价；第二类限制性股票：按照布莱克-斯科尔斯期权定价模型（B-S 模型）计算
授予日权益工具公允价值的重要参数	行权价格、无风险收益率、股价波动率
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行

	权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具数量的最佳估计
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明：

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

### 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

已签订的正在或准备履行的大额发包合同

发包方	承包方	合同签署时间	发包项目	发包金额 (万元)
本公司	湖北辉宇建设工程有限公司	2021/12/8	科技园建设项目	6,073.68
广德快尔特公司	安徽广建建设有限公司	2022/3/5	新建厂区工程	4,471.46
泰国祥源公司	中国建筑工程（泰国）有限公司	2022/4/7	建设工程施工合同	7,895.74
越南祥源公司	东辉有限责任公司	2022/7/5	工厂项目工程	7,500.05
本公司	湖北华富建筑工程有限公司	2022/10/25	建筑安装工程	6,493.66

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在其他需要披露的重大承诺事项及或有事项。

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

## 2、利润分配情况

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十八、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明：

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

### (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

本公司主要业务为生产和销售电子辐照交联聚乙烯发泡材料（IXPE）及电子辐照交联聚丙烯发泡材料（IXPP）等产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品/地区分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注七、61、营业收入和营业成本之说明。

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截止资产负债表日，公司控股股东魏志祥已质押的公司股份数量为 970.00 万股，占其持有公司股份总数的 30.35%，占公司总股份的 8.95%。公司控股股东魏琼已质押的公司股份数量为 740.00 万股，占其持有公司股份总数的 35.02%，占公司总股份的 6.83%。质押明细情况如下：

股东名称	质权人	质押股份数量（万股）
魏志祥	中信银行股份有限公司武汉分行	320.00
魏志祥	浙江农发小额贷款股份有限公司	650.00
魏琼	渤海国际信托股份有限公司	740.00
合计		1,710.00

## 8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额



1年以内（含1年）	217,666,262.52	88,637,407.69
1至2年	16,445,906.96	120,623,046.35
2至3年	11,798.50	
3年以上		116,671.52
5年以上		116,671.52
合计	234,123,967.98	209,377,125.56

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	234,123,967.98	100.00%	3,869,875.87	1.65%	230,254,092.11	209,377,125.56	100.00%	2,021,259.47	0.97%	207,355,866.09
其中：										
合计	234,123,967.98	100.00%	3,869,875.87	1.65%	230,254,092.11	209,377,125.56	100.00%	2,021,259.47	0.97%	207,355,866.09

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联往来组合	159,874,614.12		
账龄组合	74,249,353.86	3,869,875.87	5.21%
合计	234,123,967.98	3,869,875.87	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	71,148,384.25	3,557,419.21	5.00%
1-2年	3,089,171.11	308,917.11	10.00%
2-3年	11,798.50	3,539.55	30.00%
合计	74,249,353.86	3,869,875.87	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,021,259.47	1,896,131.92	-69,156.00	116,671.52		3,869,875.87
合计	2,021,259.47	1,896,131.92	-69,156.00	116,671.52		3,869,875.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
广德祥源公司	124,873,119.31			53.34%	
越南祥源公司	28,974,693.15			12.38%	
客户一	11,017,854.02			4.71%	550,892.70
泰国祥源公司	6,026,801.66			2.57%	
客户二	5,608,273.26			2.40%	280,413.66
合计	176,500,741.40			75.40%	831,306.36

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	294,202,232.99	111,731,030.69
合计	294,202,232.99	111,731,030.69

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**2) 重要逾期利息**

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

**3) 按坏账计提方法分类披露**

□适用 □不适用

**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

**5) 本期实际核销的应收利息情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内往来款	293,931,446.40	111,194,477.50
押金保证金	366,442.50	346,459.50
保险待赔款	76,727.30	110,014.46
其他	36,442.79	112,835.56
合计	294,411,058.99	111,763,787.02

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	199,531,251.12	64,637,896.96
1 至 2 年	93,099,242.64	47,125,890.06
2 至 3 年	1,780,565.23	
合计	294,411,058.99	111,763,787.02

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	193,792.50	0.07%	193,792.50	100.00%						
其中：										
按组合计提坏账准备	294,217,266.49	99.93%	15,033.50	0.01%	294,202,232.99	111,763,787.02	100.00%	32,756.33	0.03%	111,731,030.69
其中：										
合计	294,411,058.99		208,826.00		294,202,232.99	111,763,787.02		32,756.33		111,731,030.69

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	24,174.63	8,581.70		32,756.33
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-742.50	742.50		
--转入第三阶段	-9,689.63		9,689.63	
本期计提	-194.00	-7,839.20	184,102.87	176,069.67
2023 年 12 月 31 日余额	13,548.50	1,485.00	193,792.50	208,826.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

第一阶段：初始确认后信用风险未显著增加；第二阶段：初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值；第三阶段：初始确认后信用风险已发生减值。

坏账准备计提比例：第一阶段 5.00%；第二阶段 10.00%；第三阶段 100.00%。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
越南祥源公司	合并范围内关联方	73,365,695.30	1 年以内	24.92%	
越南祥源公司	合并范围内关联方	28,498,423.92	1-2 年	9.68%	
泰国祥源公司	合并范围内关联方	43,472,138.84	1 年以内	14.77%	
泰国祥源公司	合并范围内关联方	15,018,278.57	1-2 年	5.10%	
广德快尔特公司	合并范围内关联方	50,460,744.48	1 年以内	17.14%	
新加坡祥源投资公司	合并范围内关联方	11,873,682.39	1 年以内	4.03%	
新加坡祥源投资公司	合并范围内关联方	31,324,757.62	1-2 年	10.64%	
新加坡祥源工业公司	合并范围内关联方	535,097.98	1 年以内	0.18%	

新加坡祥源工业公司	合并范围内关联方	1,570,411.66	1-2 年	0.53%	
新加坡祥源工业公司	合并范围内关联方	25,844,169.40	2-3 年	8.78%	
合计		281,963,400.16		95.77%	

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	46,000,000.00		46,000,000.00	29,000,000.00		29,000,000.00
合计	46,000,000.00		46,000,000.00	29,000,000.00		29,000,000.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广德祥源公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
东莞艾泰公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
广西祥源公司	2,000,000.00			2,000,000.00			0.00	
祥源高新公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
祥源电力公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
广德快尔特公司	1,000,000.00		19,000,000.00				20,000,000.00	
新加坡祥源工业公司								
新加坡祥源投资公司								
新加坡祥源国际公司								
合计	29,000,000.00		19,000,000.00	2,000,000.00	0		46,000,000.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用  不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用  不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	287,140,812.65	176,280,856.55	248,181,397.72	165,532,448.95
其他业务	1,290,225.76	697,511.88	1,034,209.55	649,902.11
合计	288,431,038.41	176,978,368.43	249,215,607.27	166,182,351.06

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	287,926,226.93						287,926,226.93	
其中：								
电子辐照交联聚乙炔发泡材料	245,165,985.19						245,165,985.19	
电子辐照交联聚丙炔发泡材料	21,233,782.61						21,233,782.61	
其他	21,526,459.13						21,526,459.13	
按经营地区分类	287,926,226.93						287,926,226.93	



其中：								
境内	270,561,933.76						270,561,933.76	
境外	17,364,293.17						17,364,293.17	
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类	287,926,226.93						287,926,226.93	
其中：								
在某一时点确认收入	287,926,226.93						287,926,226.93	
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 524,882.82 元，其中，524,882.82 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	261,937.09	

处置交易性金融资产取得的投资收益	1,352,991.35	7,973,374.25
资金拆借利息收入	1,493,037.43	184,017.96
合计	3,107,965.87	8,157,392.21

## 6、其他

### 二十、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	323,363.08	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	9,493,840.18	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,352,991.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-48,147.39	
减：所得税影响额	1,709,854.14	
合计	9,412,193.08	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.12%	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.17%	0.29	0.29

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

### 4、其他