



祥源新材

NEEQ : 833942

湖北祥源新材科技股份有限公司

Hubei Xiangyuan New Material Technology Inc.



年度报告

2017

公司年度大事记

2017 年，公司持续推进 ERP 信息系统生产模板上线，与第一阶段上线的供应链打通，形成一个完整的企业信息化平台，实现内部资源共享和协同，打造统一的管理和决策平台。

ERP 的全面上线，提高了企业各部门信息传递速度、改善公司各岗位数据流转的及时性和准确性，逐步实现企业精细化管理。同时公司利用信息化系统将管理标准和管理模式逐步完善、逐步沉淀，实现企业智慧积累。

2017 年 10 月，公司成立全资子公司广德祥源新材科技有限公司，统一社会信用代码：91341822MA2PH7179K，注册资本 2000 万元。广德祥源的成立，有助于实现公司的整体战略目标，对扩大公司的整体规模，提高市场占有率，形成资源共享、完善业务布局有着重要意义。

2017 年 10 月，公司引入企业管理咨询机构，派驻经验丰富管理专家，深入现场，与公司管理人员密切配合，运用各种科学方法，找出经营管理上存在的主要问题，进行定量及定性分析，提出切实可行的改善方案并指导实施，促进企业管理提升，使公司的企业战略、市场分析、产品价值、企业经营目标、企业经营管理等全面升级。

2017 年 8 月，公司隆重召开股权激励授予仪式，祥源新材第一期股权激励计划是公司经过一年多的充分准备，通过多项考核维度综合量化评定，为优秀员工提供平台和机会，一起开拓属于祥源新材的天空，共享企业成长的红利。公司将秉承着共筑梦想、共担责任、共享成果的理念，实现企业与员工的共同成长、共同发展。

2017 年，公司新增实用新型专利两项，专利号：一种普适性厚度在线测量装置（ZL201620986102.X）、一种软质环保多功能装饰用纸（ZL201620609236.X）。

2017 年 11 月，公司被认定为湖北省首批支柱产业细分领域隐形冠军“科技小巨人”。

2017 年，公司被评为湖北省企业技术中心，该项认定对推动技术开发、自主创新工作起到积极作用。公司将会继续大力推行自主创新战略，加强创新体系建设，努力提高核心竞争力，切实推动企业全面、协调、可持续发展。

目 录

第一节 声明与提示	5
第二节 公司概况	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 管理层讨论与分析	10
第五节 重要事项	17
第六节 股本变动及股东情况	19
第七节 融资及利润分配情况	21
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	23
第九节 行业信息	27
第十节 公司治理及内部控制	28
第十一节 财务报告	30

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、祥源新材	指	湖北祥源新材科技股份有限公司
苏州固德	指	苏州固德新材料科技有限公司/本公司之全资子公司
东莞艾泰	指	东莞艾泰新材料科技有限公司/本公司之全资子公司
广德祥源	指	广德祥源新材料科技有限公司/本公司之全资子公司
祥源众鑫	指	武汉祥源众鑫新材料投资合伙企业(有限合伙)
量科高投	指	湖北量科高投创业投资有限公司
高富信创投	指	湖北高富信创业投资有限公司
兴发高投	指	湖北兴发高投新材料创业投资基金合伙企业(有限合伙)
报告期、本期、本年度	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
上年、上年度、上期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	湖北祥源新材科技股份有限公司公司章程
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股转系统、全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
公司高管人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
长江证券、主办券商	指	长江证券股份有限公司
大信、会计师、注册会计师	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人魏志祥、主管会计工作负责人方世敏及会计机构负责人(会计主管人员)方世敏保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述,不构成公司对投资者的实质承诺,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。

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
一、主要原材料价格波动风险	公司主原材料随原油化工产品价格波动,而原油化工产品价格的变化主要随国际原油的价格波动,其成本占公司产品成本比例较高,价格波动可能导致产品销售成本和毛利率的波动。
二、产品质量稳定性风险	随着客户需求规模不断扩大,客户定制类产品的需求不断增加,若公司提供的产品不能满足需求,将面临客户流失的经营风险。
三、应收账款发生坏账风险	若公司下游客户所在行业发生重大变化或客户财务状况恶化,将会导致公司应收账款发生坏账并直接影响公司经营业绩。
四、核心技术人员流失风险	随着行业竞争日趋激烈,行业内企业对核心技术人员争夺在所难免,公司核心技术人才离职或核心技术外泄,将会影响公司在行业内的技术领先地位,从而对公司生产经营造成影响。
五、安全生产风险	公司产品生产的主要流程之一为辐照,辐照的主要设备电子加速器发射的高能电子束具有较强的辐射性,操作不当会造成人身安全和财产损失等安全事故。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	湖北祥源新材科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hubei Xiangyuan New Material Technology Inc.
证券简称	祥源新材
证券代码	833942
法定代表人	魏志祥
办公地址	湖北省汉川市经济开发区华一村

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	方世敏
职务	董事会秘书、财务总监
电话	0712-8282928
传真	0712-8282928
电子邮箱	hbxyxc@163.com
公司网址	www.hbxyxc.com
联系地址及邮政编码	湖北省汉川市经济开发区华一村 431600
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 4 月 29 日
挂牌时间	2015 年 11 月 4 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C29 橡胶和塑料制品业-C292 塑料制品业-C2924 泡沫塑料制造
主要产品与服务项目	公司主要生产电子辐照交联聚烯烃发泡材料 (IXPE/IXPP), 该材料具备缓冲、吸音、减震、保温、过滤等功能, 广泛应用于建筑、汽车、电子、医疗器械、航空等领域。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	49,356,400
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	魏志祥
实际控制人	魏志祥

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91420900747664278E	否

注册地址	湖北省汉川市经济开发区华一村	否
注册资本	49,356,400.00	是

五、中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市新华路特 8 号长江证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	李潮鸿 罗刚
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 层

六、报告期后更新情况

√适用

2018 年 1 月 15 日，公司普通股股票转让方式由协议转让变更为集合竞价转让。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	149,125,332.08	111,756,514.78	33.44%
毛利率%	41.67%	47.60%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	25,019,461.09	24,490,245.37	2.16%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,919,435.68	19,867,437.89	-4.77%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	26.99%	33.90%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	20.41%	27.50%	-
基本每股收益	0.51	0.50	2.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	198,140,933.15	128,394,845.38	54.32%
负债总计	94,544,579.96	43,907,833.00	115.33%
归属于挂牌公司股东的净资产	103,596,353.19	84,487,012.38	22.62%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.10	3.42	-38.63%
资产负债率（母公司）	49.64%	36.83%	-
资产负债率（合并）	47.72%	34.20%	-
流动比率	1.03	1.67	-
利息保障倍数	23.76	19.21	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	36,219,362.78	18,775,093.17	92.91%
应收账款周转率	6.76	6.48	-
存货周转率	4.87	4.17	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	54.32%	20.91%	-
营业收入增长率%	33.44%	28.49%	-
净利润增长率%	2.16%	70.70%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	49,356,400	24,678,200	100.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
1. 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	7,190,409.62
2. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	155,229.54
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-32,015.37
非经常性损益合计	7,313,623.79
所得税影响数	1,213,598.38
少数股东权益影响额(税后)	0.00
非经常性损益净额	6,100,025.41

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用

单位：元

科目	上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资产处置收益	0.00	-5,177.35	0.00	0.00

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式

公司属于橡胶与塑料制造业中的泡沫塑料行业，细分为塑料软质发泡材料行业。公司是专业生产电子辐照交联聚烯烃泡棉的企业，在掌握辐照交联聚烯烃泡棉的核心技术和多项专利权的基础上，公司通过研发生产不同颜色、不同倍率、不同厚度的数百种规格的辐照交联聚烯烃泡棉产品以满足下游消费电子、汽车、建筑、医疗、食品包装等行业主要客户的需求，并通过销售公司自主研发生产的辐照交联聚烯烃泡棉产品来获取收入及利润。经过多年的发展，公司建立了完善的研发、采购、生产及销售模式。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化，公司已形成稳定且良性的盈利模式、生产模式、销售模式及采购模式，商业模式清晰，不存在影响公司可持续经营能力的情况。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

二、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司营业收入 14,912.53 万元，较上年同期增长 33.44%，归属于挂牌公司股东的净利润为 2,501.95 万元，较上年同期增长 2.16%。

报告期末，公司的资产总额 19,814.09 万元，较期初增长 54.32%，主要系公司报告期内，公司股票发行募集资金 3,703.00 万元，固定资产投资增加所致。

报告期末，归属挂牌公司股东的权益 10,359.64 万元，较本期期初增长 22.62%；归属于挂牌公司股东的每股净资产 2.10 元，较上年同期下降 38.63%，主要系报告期内进行资本公积及未分配利润转增股本所致。

报告期末，公司经营活动产生的现金流量净额 3621.94 万元，较去年同期增加 92.91%，主要系报告期内销售收入持续增长，应收账款信用控制较好，应收账款周转率较上年有所提高。

报告期内，公司根据市场需求加快新产品的研发力度，销售渠道建设进一步完善和拓展，公司通过技术创新优化产品结构，继续扩大高端产品的市场占有率，不断满足客户多样化需求，营业收入与上年同期相比持续增长。

报告期内，公司在安徽布局了新的基地，打造生产、研发、销售全产业链一体化，以满足华东市场的扩展和快速应对，吸引更多优秀的技术和管理型人才，同时也更好的为江苏、浙江、安徽、上海一带的客户配套服务。

（二）行业情况

公司所处的辐照交联聚烯烃制造行业是新材料产业“十二五”规划的重点产品，该产业有力支撑了节能环保、新一代信息技术、生物、高端装备制造、新能源汽车等产业的发展。

目前该行业属于成长期，市场前景较为广阔，市场潜力巨大，主要应用于消费电子、家电、汽车、建筑、医疗等国民经济的各行各业，发泡材料的应用领域和用途不断持续扩展，在国家产业升级和产业结构调整的大背景下，新的应用领域和用途为发泡材料行业的发展带来了新的市场需求。

随着汽车行业低 VOC、轻量化、节能减排的发展诉求，以及地板行业在欧美国家环保去甲醛的发展趋势，2017 年，公司在上述应用领域的销售额大幅度增长，国内也逐步产生了对环保去甲醛地板的旺盛需求，公司在该领域的销售额未来会持续大幅增长。

2017 年，公司在汽车行业积累了丰富的产品应用经验，不断完善 IXPP 在客户端的加工质量，得到了客户的良好口碑，公司也进入了合资车和新能源车的供应链体系。随着车内环境和轻量化要求的提高，未来几年，该行业的发展会显出蓬勃的态势。

2017 年，建筑行业对该产品的需求呈现快速增长态势，公司凭借着稳定的产品质量，所开发的功能性产品可以为客户带来更高的附加值，公司在行业的市场占有率不断提高。未来三年，该行业国内外需求旺盛，公司的新产品开发加配套服务会形成更多的战略合作伙伴，公司也有足够的信心做到该市场国内最大的市场占有率。

为了满足电子领域日新月异的变化，公司紧密对接终端设计人员进行新产品的的设计开发，目前产品性能指标以及应用适宜性已超出全球龙头企业，为中国这一电子产品制造大国提供了配套的新材料。

（三）财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	49,303,562.52	24.88%	21,508,297.77	16.75%	129.23%
应收账款	24,413,458.94	12.32%	19,739,088.07	15.37%	23.68%
存货	18,297,863.75	9.23%	17,450,523.94	13.59%	4.86%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	79,999,170.31	40.37%	53,518,159.25	41.68%	49.48%
在建工程	3,417,249.97	1.72%	484,148.84	0.38%	605.83%
短期借款	30,400,000.00	15.34%	23,600,000.00	18.38%	28.81%
其他应付款	47,130,949.81	23.79%	196,202.99	0.15%	23921.52%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	198,140,933.15	-	128,394,845.38	-	54.32%

资产负债项目重大变动原因

- 1、货币资金较上年同期增长 129.23%，主要系报告期内股票发行募集资金 3,703 万元，因尚未取得股转函，该募集资金在专户中尚未使用；
- 2、固定资产较上年同期增长 49.48%，主要系公司在报告期内，购买广德子公司房屋建筑物 1994.82 万元，机器设备类 11.06 万元，以及母公司产能的扩建、机器设备增加所致；
- 3、在建工程较上年同期增长 605.83%，主要系报告期内，公司进行产能扩建，尚有在建工程发

泡炉 5 台套、挤出机 4 台套等未转入固定资产所致。

- 4、其他应付款期末余额 4713.09 万元，较上年同期增加 4693.47 万元，主要系报告期内公司实施股票定向发行，向发行对象募集资金 3703 万元，截止报告期末，公司尚未取得全国中小企业股份转让系统同意新增股票登记的函，因此，将该募集资金计入其他应付款中；2017 年 12 月 19 日，公司向股东魏志祥先生借款 1000 万元所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	149,125,332.08		111,756,514.78	-	33.44%
营业成本	86,989,447.82	58.33%	58,564,172.41	52.40%	48.54%
毛利率	41.67%		47.60%	-	-
管理费用	24,020,048.43	16.11%	15,643,083.96	14.00%	53.55%
销售费用	10,154,653.32	6.81%	9,523,383.65	8.52%	6.63%
财务费用	1,576,314.82	1.06%	1,226,033.55	1.10%	28.57%
营业利润	27,942,667.36	18.74%	23,891,482.83	21.38%	16.96%
营业外收入	2,019,375.23	1.35%	4,957,524.79	4.44%	-59.27%
营业外支出	67,647.65	0.05%	118,610.38	0.11%	-42.97%
净利润	25,019,461.09	16.78%	24,490,245.37	21.91%	2.16%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入较上年同期增长 33.44%，主要系报告期内公司加大了市场开拓力度，优质客户订单稳定，经营业绩持续增长，产能规模的不断扩大进一步保证了公司业绩的持续增长。
- 2、营业成本较去年同期增长 48.54%，主要系营业收入增长导致营业成本同步增加，报告期内产品结构调整，产品附加值较高的产品份额调整所致。
- 3、管理费用较上年同期增长 53.55%，主要系报告期内，随着营业收入的增加，公司产能及人员配套增加，工资薪金支出较上年同期增加 295.01 万元，其中因股份支付增加导致职工薪酬增加 144.40 万元，报告期内，公司加大研发力度，研发费用较上年增加 376.59 万元。
- 4、营业外收入较上年同期下降 59.27%，主要原因为财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益，报告期内计入其他收益的金额为 520.67 万元。
- 5、营业外支出较上年同期下降 42.97%，主要系报告期内无对外捐赠支出。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	147,991,988.06	110,909,706.86	33.43%
其他业务收入	1,133,344.02	846,807.92	33.84%
主营业务成本	86,235,805.05	58,001,774.40	48.68%
其他业务成本	753,642.77	562,398.01	50.57%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
泡棉产品	147,991,988.06	99.24%	110,909,706.86	99.24%
其他业务产品	1,133,344.02	0.76%	846,807.92	0.76%
合计	149,125,332.08	100.00%	111,756,514.78	100.00%

按区域分类分析：

√适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
出口	5,034,321.95	3.38%	8,452,382.59	7.56%
华北	5,902,703.23	3.96%	10,200,937.14	9.13%
华东	82,133,807.94	55.08%	45,706,988.65	40.90%
华南	43,829,315.05	29.39%	44,571,609.50	39.88%
华中	10,780,332.03	7.23%	1,926,120.79	1.72%
国内其他地区	1,444,851.88	0.97%	898,476.11	0.80%
合计	149,125,332.08	100.00%	111,756,514.78	100.00%

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司营业收入构成较上年同期无重大变化。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	客户 1	18,957,605.13	12.71%	否
2	客户 2	6,591,605.88	4.42%	否
3	客户 3	5,359,854.47	3.59%	否
4	客户 4	5,267,572.98	3.53%	否
5	客户 5	5,142,847.96	3.45%	否
	合计	41,319,486.42	27.70%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	供应商 1	6,247,893.16	6.35%	否
2	供应商 2	4,552,897.44	4.63%	否
3	供应商 3	4,285,683.76	4.35%	否
4	供应商 4	3,491,243.59	3.55%	否
5	供应商 5	3,255,427.35	3.31%	否
	合计	21,833,145.30	22.19%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	36,219,362.78	18,775,093.17	92.91%
投资活动产生的现金流量净额	-43,586,462.19	-6,540,952.46	566.36%
筹资活动产生的现金流量净额	35,162,364.16	-5,977,412.97	688.25%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额 3621.94 万元，较去年同期增加 92.91%，主要系报告期内销售收入持续增长，应收账款信用控制较好，应收账款周转率较上年有所提高；
- 2、投资活动产生的现金流量净额-4358.65 万元，较去年同期增加 566.36%，主要系报告期内加大投资力度，成立全资子公司，购入厂房及土地支出 2500 万元，同时进行产能扩建，投入固定资产及在建工程，净增加额 441 万元。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额 3516.24 万元，较去年同期增加 688.25%，主要是系报告期内股票发行募集资金 3703 万元所致。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截止 2017 年 12 月 31 日，公司拥有 3 家全资子公司，分别为苏州固德、东莞艾泰、广德祥源，具体情况如下：

（1）苏州固德新材料科技有限公司

截至报告期末，公司持有苏州固德新材料科技有限公司 100% 股权，注册资本 200 万元。截至 2017 年 12 月 31 日，该公司总资产 339.36 万元，净资产 292.88 万元，2017 年度实现营业收入 533.68 万元，实现净利润 40.31 万元。

（2）东莞艾泰新材料科技有限公司

截至报告期末，公司持有东莞艾泰新材料科技有限公司 100% 股权，注册资本 200 万元。截至 2017 年 12 月 31 日，该公司总资产 313.74 万元，净资产 296.39 万元，2017 年度实现营业收入 308.43 万元，实现净利润 15.94 万元。

（3）广德祥源新材料科技有限公司

广德祥源成立于 2017 年 10 月，统一社会信用代码：91341822MA2PH7179K，注册资本 2000 万元。主营业务：塑料及橡胶改性材料及制品，发泡材料及相关设备，特种电线电缆材料、汽车线缆材料的科研开发、生产加工销售；高分子新型材料的研发；农用 PE 膜及农用保温材料，农用渗灌管的科研开发、生产加工销售；自营或代理货物及技术的进出口业务。截至 2017 年 12 月 31 日，该公司总资产 2799.50 万元，净资产 59.53 万元，2017 年度营业外收入 96.49 万元，实现净利润 59.53 万元。

2、委托理财及衍生品投资情况

公司于 2017 年 2 月 27 日召开第一届董事会第八次会议审议通过《关于预计 2017 年度对外投资理财的议案》。公司在保障正常生产经营的同时，充分利用闲置资金，在报告期内购买华泰证券发行的理财产品货币增强，累计金额为 12,650 万元，理财收益 14.41 万元。

（五）非标准审计意见说明

√不适用

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用

1、主要会计政策变更的说明

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述两项准则和财会〔2017〕30 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报在营业外收入的金额	上期列报在营业外支出的金额
1.与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益	其他收益	5,206,666.67	—	2,100,000.00	—
2.资产处置损益列报调整	资产处置收益	—	-5,177.35		5,177.35

2、主要会计估计变更的说明

本报告期内无需披露主要会计估计变更。

（七）合并报表范围的变化情况

√适用

公司在报告期内成立全资子公司广德祥源新材料科技股份有限公司，注册资本 2000 万元，合并报告范围由苏州固德、东莞艾泰，变更为苏州固德、东莞艾泰、广德祥源。

（八）企业社会责任

公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，和社会共享企业发展成果。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；财务、业务等主要经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。因此，公

司拥有良好的持续经营能力。

报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、未来展望

√不适用

五、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、主要原材料价格波动风险

公司主原材料随原油化工产品价格波动，而原油化工产品价格的变化主要随国际原油的价格波动，其成本占公司产品成本比例较高，价格波动可能导致产品销售成本和毛利率的波动。

对策：对主要原料价格的市场波动进行监控，从相关数据中找出变化的关联性，以提升对市场的敏感度和把控程度，不断寻找更为合适的资源，以期达到最佳采购时间点，稳定公司产品成本。

二、产品质量稳定性风险

随着客户需求规模不断扩大，客户定制类产品的需求不断增加，若公司提供的产品不能满足需求，将面临客户流失的经营风险。

对策：公司将利用积累多年的研发与生产经验，建立一套严格的产品和工艺标准，保证产品的稳定性、及时性，准确定位客户对产品的需求。

三、应收账款发生坏账风险

若公司下游客户所在行业发生重大变化或客户财务状况恶化，将会导致公司应收账款发生坏账并直接影响公司经营业绩。

对策：针对公司制定的《客户信用政策管理办法》，严格按照制度执行，加大对信用客户的评估与管控，及时、准确、有效的获取客户信用的评估信息，针对信息及时对客户的应收账款实施管控。

四、核心技术人员流失风险

随着行业竞争日趋激烈，行业内企业对核心技术人员的争夺在所难免，公司核心技术人才离职或核心技术外泄，将会影响公司在行业内的技术领先地位，从而对公司生产经营造成影响。

对策：公司建立了规范完善的薪酬福利体系并有效实施，且计划实施核心人才股权激励政策，为吸引和留住核心人才提供有力保障。

五、安全生产风险

公司产品生产的主要流程之一为辐照，辐照的主要设备电子加速器发射的高能电子束具有较强的辐射性，操作不当会造成人身安全和财产损失等安全事故。

对策：公司对辐照设备采取了严格的隔离及保护措施，并取得 ISO14001 环境管理体系认证和湖北省环境保护厅验收，以保障公司的安全生产环境。在日常安全生产过程中，建立安全管理体系，对员工持续进行安全生产教育和培训，落实安全生产责任制，并制定了一系列安全管理制度以降低安全生产风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内暂无新增的风险因素。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否对外提供借款	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	二、(一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	二、(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	二、(三)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二、(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二、(五)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	5,100,000.00	1,756,450.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	3,300,000.00	1,871,226.21
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	400,000.00	576,782.35
6. 其他	-	-
总计	8,800,000.00	4,204,458.56

注：报告期内日常性关联交易已经过 2016 年年度股东大会审议通过，详见披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）的公告（2017-005），超出预计部分的关联交易详见披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）的公告（2018-009）。

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
魏志祥、程娜、魏琼、黄永红	关联担保	30,000,000.00	是	2017 年 2 月 28 日	2017-009
魏志祥	关联借款	10,000,000.00	否	2018 年 4 月 26 日	2018-009
总计	-	40,000,000.00	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司实际控制人、董事长魏志祥先生及其配偶程娜女士、董事及总经理魏琼女士及其配偶黄永红先生为公司向银行申请授信及借款进行无偿担保，降低了公司融资的成本，增强资金保障能力，满足公司经营管理需要，对公司业务发展起到积极作用，该事项已经过 2016 年年度股东大会审议通过。

公司实际控制人、董事长魏志祥先生为公司提供 1000 万关联借款，该事项已经 2018 年第十四次董事会审议通过，尚需提交 2017 年年度股东大会审议。详见公司于 2018 年 4 月 26 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的公告（公告编号：2018-009）。

（三）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

公司在报告期内发生的经股东大会审议通过对外投资事项为：对外投资成立全资子公司广德祥源新材料科技股份有限公司，注册资本为 2,000 万元。相关议案已经过公司 2017 年第四次临时股东大会审议通过，该笔对外投资有助于实现公司的整体战略目标，对扩大公司的整体规模，提高市场占有率，形成资源共享、完善业务布局有着重要意义。公司使用自有闲置资金购买安全性高、低风险的理财产品，相关议案已经过公司 2016 年年度股东大会审议通过。

（四）承诺事项的履行情况

公司控股股东、实际控制人及全体股东均已作出《关于减少及避免关联交易的承诺函》。

报告期内，公司实质控制人、控股股东及全体股东积极履行承诺，未出现不规范的关联交易、占用公司资产及同业竞争等行为。

公司全体董事、监事、高级管理人员均出具《避免同业竞争承诺函》。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员都积极履行承诺，未出现同业竞争等行为。

公司控股股东、实际控制人、担任公司董事、监事和高级管理人员的股东承诺：将按照《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》的相关规定履行股份锁定义务。

（五）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	25,004,690.90	12.62%	用于抵押取得借款
无形资产	抵押	6,634,584.18	3.35%	用于抵押取得借款
总计	-	31,639,275.08	15.97%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	9,543,200	38.67%	9,543,200	19,086,400	38.67%
	其中：控股股东、实际控制人	3,045,000	12.34%	1,195,000	4,240,000	8.59%
	董事、监事、高管	5,045,000	20.44%	3,195,000	8,240,000	16.69%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	15,135,000	61.33%	15,135,000	30,270,000	61.33%
	其中：控股股东、实际控制人	9,135,000	37.02%	9,135,000	18,270,000	37.02%
	董事、监事、高管	15,135,000	61.33%	15,135,000	30,270,000	61.33%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		24,678,200		24,678,200	49,356,400	
普通股股东人数		6				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	魏志祥	12,180,000	10,330,000	22,510,000	45.61%	18,270,000	4,240,000
2	魏琼	8,000,000	8,000,000	16,000,000	32.42%	12,000,000	4,000,000
3	湖北量科高投创业投资有限公司	2,138,800	2,138,800	4,277,600	8.67%	0	4,277,600
4	武汉祥源众鑫新材料投资合伙企业(有限合伙)	1,290,000	1,290,000	2,580,000	5.22%	0	2,580,000
5	湖北高富信创业投资有限公司	1,069,400	1,069,400	2,138,800	4.33%	0	2,138,800
合计		24,678,200	22,828,200	47,506,400	96.25%	30,270,000	17,236,400

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东之间魏志祥与魏琼为兄妹关系，且公司股东祥源众鑫的合伙人为魏志祥和魏琼，其中魏志祥占合伙出资的比例为 45.61%，魏琼占合伙出资的比例为 30.40%。除上述关系外，公司股东之间不存在其他关联关系。

注：武汉祥源众鑫新材料投资合伙企业(有限合伙)由武汉祥源众鑫投资管理中心(有限合伙)更名而来，于 2017 年 10 月 17 日换发营业执照，截止报告披露日，尚未在中国结算办理股东名称变更手续，公司将尽快办理。

二、优先股股本基本情况

√不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

魏志祥：董事长，男，1967 年出生，汉族，中国国籍，无境外居留权。1988 年-1993 年在汉川市副食品公司任库管；1993 年-1998 年在汉川市迅达电缆厂任销售经理；1998 年-2003 年在武汉市马桥线缆有限责任公司任总经理；2003 年 4 月-2004 年 3 月在湖北祥源麦面有限公司任执行董事；2004 年 4 月-2008 年 3 月在湖北祥源无纺科技有限公司任执行董事；2008 年 4 月-2015 年 4 月在湖北祥源新材科技有限公司任执行董事；2015 年 5 月至今在湖北祥源新材科技股份有限公司任董事长，并兼任苏州固德新材科技有限公司执行董事。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

（二）实际控制人情况

同控股股东情况。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017年11月21日		7.00	5,290,000	37,030,000.00	0	0	0	3	0	否

注：截止本报告披露日，公司2017年股票发行尚未取得全国中小企业股份转让系统同意新增股票登记的函，公司存放于专项账户中的募集资金尚未使用。

募集资金使用情况：

不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

√不适用

三、债券融资情况

√不适用

债券违约情况：

√不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√不适用

四、间接融资情况

√适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	农业银行汉川市支行	6,000,000.00	5.66%	2017.3.23-2018.3.22	否
银行借款	工商银行汉川市支行	10,000,000.00	5.22%	2017.8.29-2018.8.28	否
银行借款	农业银行汉川市支行	5,400,000.00	5.66%	2017.6.23-2018.6.22	否
银行借款	工商银行汉川市支行	9,000,000.00	5.22%	2017.8.25-2018.8.24	否
合计	-	30,400,000.00	-	-	-

违约情况：

√不适用

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

√适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017 年 5 月 16 日	2.98	5.00	5.00
合计	2.98	5.00	5.00

(二) 利润分配预案

√不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
魏志祥	董事长、董事	男	51	初中	2015.5.20-2018.5.20	是
魏琼	总经理、董事	女	42	本科	2015.5.20-2018.5.20	是
刘国伟	副总经理、董事	男	47	本科	2015.5.20-2018.5.20	是
魏颀	董事	女	29	本科	2015.5.20-2018.5.20	是
晏绍康	董事	男	52	博士	2015.5.20-2018.5.20	否
吴凯	监事	男	42	高中	2015.5.20-2018.5.20	是
潘红	监事会主席	女	34	高中	2017.11.2-2018.5.20	是
骆义军	监事	男	45	高中	2017.10.31-2018.5.20	是
方世敏	财务总监、董事会秘书	男	44	本科	2015.5.20-2018.5.20	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司股东、实际控制人、董事长魏志祥与公司股东、总经理魏琼为兄妹关系，董事魏颀为魏志祥之女。除上述关系外，公司董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
魏志祥	董事长、董事	12,180,000	10,330,000	22,510,000	45.61%	0
魏琼	总经理、董事	8,000,000	8,000,000	16,000,000	32.42%	0
刘国伟	副总经理、董事	0	0	0	0.00%	0
魏颀	董事	0	0	0	0.00%	0
晏绍康	董事	0	0	0	0.00%	0
吴凯	监事	0	0	0	0.00%	0
潘红	监事	0	0	0	0.00%	0
骆义军	监事	0	0	0	0.00%	0
方世敏	财务总监、董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合计		20,180,000	18,330,000	38,510,000	78.03%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否

	财务总监是否发生变动	否
--	------------	---

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
丁毅	监事	离任	无	个人原因
江佑芳	监事会主席	离任	无	个人原因
潘红	无	新任	监事会主席	监事会提名
骆义军	无	新任	监事	监事会提名

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

- 1、潘红，女，中国国籍，无境外永久居留权，1984 年出生，高中学历，2007 年 6 月至 2009 年 9 月任湖北长健医药有限公司销售助理，2014 年 4 月至今任湖北祥源新材科技股份有限公司销售内勤。
- 2、骆义军，男，中国国籍，无境外永久居留权，1973 年出生，高中学历，1989 年 12 月至 2002 年 12 月任职于汉川市麦面公司；2003 年 4 月至今，任湖北祥源新材科技股份有限公司采购员。

二、员工情况

（一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	19	25
行政后勤人员	24	24
生产人员	191	296
销售人员	19	23
技术人员	42	40
财务人员	12	12
员工总计	307	420

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	2	4
本科	27	33
专科	37	44
专科以下	239	337
员工总计	307	420

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

一、招聘与人才引进方面

- 1、2017 年公司年初人数为 307 人，年末人数为 420 人，2017 年全年增加 113 人，增加比例为：36.81%。
- 2、公司普工和职员：采用同时采用了线上（58 同城、赶集网、百姓网、汉川人才网、汉川人才招聘微信平台、电视飞播）线下（春风行动、人才市场招聘会、设点招聘、外发传单、乡镇厂宣传）及劳务输送的方式进行。
- 3、职员及管理岗位多采用线上（前程无忧、智联招聘、校园招聘网、化工网、中华英才网、高分子论坛网、猎你网）和线下（高校招聘会、职介招聘会、地方招聘会）及猎头招聘的方式进行，全年共计录入 28 人。

4、2017 年我们新开辟了普工招聘输送渠道（汉川各乡镇厂、武汉中劳网劳务公司），同时也启用了线上线下猎头招聘中高端岗位。

二、文化建设与培训方面

企业文化：

- 1、组织策划了“三八妇女节团队拓展”活动，提升员工团队精神。
- 2、公司领导组织开展“创绿、爱绿、护绿”植树活动，为绿化工作增添风采。
- 3、完成《祥源风采》内刊，搭建公司各层级文化沟通的桥梁。
- 4、进一步优化了《祥源广播站》工作，增编播音员，优化播音内容， 将公司文化渗透到公司全员。
- 5、组织员工家访慰问，营造心系员工良好工作氛围。

员工培训：

2017 年公司调整了培训方式，从之前的送出去培训调整为引进来培训的方式，2017 年公司全年组织内训 300 余次，外训 10 次，外训转内训复制 7 次，参训人数达到 4600 人次，同时公司于下半年引进金蓝盟管理咨询公司，为公司经验管理做全面的诊断及辅导公司管理改革；2017 年全年从培训项目数、举办培训课程次数、接受训练的人次等方面，均有明细增长。根据公司的发展需要，灵活增设了多次计划外的培训课程，如：ERP、钉钉等信息化培训、新员工户外拓展等，加强与各部门的沟通交流，使培训工作得到各方面的充分理解和支持，有效提升部门培训积极性。

三、薪酬政策方面

- 1、2017 年年初结合公司发展状况及地区薪酬变化对公司薪酬制度重新进行了整理，于上半年推出开始试运行，2017 年 8 月进行了返检，对存在的问题进行了修正，并结合公司新推出的职级管理和绩效管理制度进行了结合，形成薪酬管理体系闭环；上半年度和下半年度分别对汉川市市场的薪酬做了市场调整，后续将根据调查情况适当调整薪酬方案。
- 2、绩效管理推动：2017 年初结合咨询公司的建议，重新拟定了绩效考核制度，并对考核方式及考核指标进行精简提炼。2017 年 7 月依照上半年公司的发展态势结合上半年指标达成情况和经营管理的重心调整，对下半年的绩效指标重新进行修订。

四、报告期末，无公司承担费用的离退休人员。

（二）核心人员(公司及控股子公司)基本情况

核心员工：

√不适用

其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员)：

√不适用

核心人员变动情况：

报告期内，公司未认定核心人员。

第九节 行业信息

是否自愿披露

√否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专门委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

公司于2017年11月17日召开第一届董事会第十三次会议，审议通过了《关于制定〈募集资金管理制度〉的议案》。

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，制定了《投资者关系管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》等各项规章制度，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，提高公司治理水平。截止报告期末，公司治理情况基本符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了股东大会、董事会、监事会的现代企业治理制度，与治理机制相配套，公司还制定了《公司章程》、“三会”议事规则、对外投资、对外担保、关联交易等管理制度，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律、法规及规范性文件的要求。通过对上述制度的实施，畅通了股东知晓公司经营和决策的渠道，提升了股东参与公司经营、监督企业运营的积极性，保障了公司决策运行的有效性和贯彻力度，切实有效的保护了股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对对外担保、对外投资、关联交易等重要事项建立起相应的制度，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司对《公司章程》进行了如下修改：

第一章第五条 原为：公司注册资本为人民币2467.82万元。

现修订为：公司注册资本为人民币4935.64万元。

第三章第一节第十九条 原为：公司的股份总数为2,467.82万股，均为普通股。

现修订为：公司股份总数为4935.64万股，均为普通股。

(二) 三会运作情况**1、三会召开情况**

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	审议通过了《关于<2016 年年度利润分配预案>的议案》、《关于<2016 年年度报告及其摘要>的议案》《关于追加预计 2017 年年度日常性关联交易的议案》、《关于公司拟向银行申请授信暨关联担保的议案》、《关于向财政局申请无息借款并提供担保抵押的议案》、《关于修改湖北祥源新材料科技股份有限公司<公司章程>的议案》、《关于<公司股票发行方案>的议案》等 42 项议案。
监事会	4	审议通过《关于<2016 年年度监事会工作报告>的议案》、《关于<2016 年年度报告及其摘要>的议案》、关于<2016 年年度财务决算报告>的议案》、《关于 2016 年年度利润分配预案的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于选举潘红担任第一届监事会主席的议案》等 13 项议案。
股东大会	6	审议通过了《关于<2016 年年度利润分配预案>的议案》、《关于<2016 年年度报告及其摘要>的议案》《关于追加预计 2017 年年度日常性关联交易的议案》、《关于公司拟向银行申请授信暨关联担保的议案》、《关于向财政局申请无息借款并提供担保抵押的议案》、《关于修改湖北祥源新材料科技股份有限公司<公司章程>的议案》、《关于<公司股票发行方案>的议案》等 19 项议案。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规和公司章程的有关规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司持续加强公司治理，未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或代表参与公司治理的情况。公司管理层未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司建立健全与投资者关系管理，董事会人员认真接待股东的来访和来电咨询，确保与中小股东的有效沟通，耐心细致工作，使股东能充分、及时地了解公司的实际情况。

公司持续加强投资者关系管理，通过信息披露与交流，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进

投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，以实现公司整体利益最大化，保护投资者合法权益。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，在资产、人员、财务、机构、业务方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立

公司主要从事电子辐照交联聚烯烃泡棉系列产品的研发、生产与销售业务，拥有从事上述业务完整独立的生产及辅助系统、采购和销售系统，独立开展生产经营活动，业务完全独立于股东及其他关联方。公司控股股东和实际控制人已出具承诺函，承诺避免与公司发生同业竞争。公司拥有独立完整的业务体系，具备直接面向市场独立经营的能力。

（二）资产独立

公司系由祥源有限整体变更设立，各项资产权利由公司依法承继，并办理了权属变更手续。公司的资产独立完整、权属清晰，拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利和非专利技术等资产的所有权。截至目前，公司不存在以自身资产、权益或信用为股东违规提供担保的情形，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人违规占用而损害公司利益的情形，公司对所有资产均具有完全控制支配权。

（三）人员独立

公司的人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生。公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职和领薪。公司财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（四）财务独立

公司设有独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了规范的会计核算体系和财务管理制度，独立开展财务工作和进行财务决策。公司开设了独立的银行账号，不存在与股东共用银行账户情形；取得了税务机关颁发的税务登记证书，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，无混合纳税现象。

（五）机构独立

公司依法设立了股东大会、董事会、监事会，按照《公司章程》的规定聘任了经理层，同时根据公司业务发展的需要设置了各职能部门，独立行使经营管理职权；公司各组织机构的设置、运行和管理均完全独立于各股东，不存在混合经营、合署办公的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正确开展会计核算工作，有效的保护了投资者的利益。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司遵守国家的法律法规及政策，严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，做到有序工作、

严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度持续完善报告期内公司的会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已制定了年度报告差错责任追究制度，进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。该制度经 2016 年第一届董事会第四次会议决议通过，详见披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）的公告（2016-011）。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	大信审字[2018]第 2-01008 号
审计机构名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 层
审计报告日期	2018 年 4 月 25 日
注册会计师姓名	李潮鸿 罗刚
会计师事务所是否变更	否

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“贵公司”）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 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，我们独立于贵公司，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、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2017 年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并不涵盖其他信息，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。

四、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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、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。

（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，就可能对贵公司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贵公司不能持续经营。

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李潮鸿

中国 · 北京

中国注册会计师：罗刚

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	49,303,562.52	21,508,297.77
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五、（二）	508,107.00	1,964,966.52

应收账款	五、(三)	24,413,458.94	19,739,088.07
预付款项	五、(四)	3,442,605.44	3,952,152.40
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、(五)	201,720.34	301,119.12
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、(六)	18,297,863.75	17,450,523.94
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、(七)	1,564,594.78	2,521.08
流动资产合计	-	97,731,912.77	64,918,668.90
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、(八)	79,999,170.31	53,518,159.25
在建工程	五、(九)	3,417,249.97	484,148.84
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、(十)	11,707,068.49	7,060,711.46
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、(十一)	561,334.40	1,177,632.43
其他非流动资产	五、(十二)	4,724,197.21	1,235,524.50
非流动资产合计	-	100,409,020.38	63,476,176.48
资产总计	-	198,140,933.15	128,394,845.38
流动负债：			
短期借款	五、(十三)	30,400,000.00	23,600,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-

衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、(十四)	5,643,506.39	5,100,217.54
预收款项	五、(十五)	1,016,774.71	1,613,077.04
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、(十六)	6,821,442.37	5,015,007.03
应交税费	五、(十七)	3,531,906.68	3,376,661.73
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、(十八)	47,130,949.81	196,202.99
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	94,544,579.96	38,901,166.33
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	五、(十九)	0.00	5,006,666.67
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	0.00	5,006,666.67
负债合计	-	94,544,579.96	43,907,833.00
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十)	49,356,400.00	24,678,200.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、(二十一)	14,093,378.38	24,988,495.06
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、(二十二)	5,735,180.38	3,349,013.49

一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、(二十三)	34,411,394.43	31,471,303.83
归属于母公司所有者权益合计	-	103,596,353.19	84,487,012.38
少数股东权益	-	-	-
所有者权益总计	-	103,596,353.19	84,487,012.38
负债和所有者权益总计	-	198,140,933.15	128,394,845.38

法定代表人：魏志祥 主管会计工作负责人：方世敏 会计机构负责人：方世敏

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	47,525,057.10	21,319,627.35
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	508,107.00	1,964,966.52
应收账款	十二、(一)	24,413,458.94	19,739,088.07
预付款项	-	3,437,079.24	3,565,903.31
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十二、(二)	27,160,921.27	156,119.12
存货	-	18,297,863.75	17,450,523.94
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	363,221.09	2,521.08
流动资产合计	-	121,705,708.39	64,198,749.39
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十二、(三)	4,000,000.00	4,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	59,664,917.77	53,477,918.14
在建工程	-	3,417,249.97	484,148.84
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	6,901,377.06	7,060,711.46
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-

长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	554,937.40	1,173,882.43
其他非流动资产	-	4,513,961.09	1,235,524.50
非流动资产合计	-	79,052,443.29	67,432,185.37
资产总计	-	200,758,151.68	131,630,934.76
流动负债：			
短期借款	-	30,400,000.00	23,600,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	11,663,260.95	10,093,377.13
预收款项	-	1,016,774.71	1,613,077.04
应付职工薪酬	-	6,437,819.80	4,799,298.98
应交税费	-	3,045,968.01	3,175,482.14
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	47,085,949.73	186,202.91
持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	99,649,773.20	43,467,438.20
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	0.00	5,006,666.67
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	0.00	5,006,666.67
负债合计	-	99,649,773.20	48,474,104.87
所有者权益：			
股本	-	49,356,400.00	24,678,200.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	14,093,378.38	24,988,495.06
减：库存股	-	-	-

其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	5,735,180.38	3,349,013.49
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	31,923,419.72	30,141,121.34
所有者权益合计	-	101,108,378.48	83,156,829.89
负债和所有者权益总计	-	200,758,151.68	131,630,934.76

法定代表人：魏志祥 主管会计工作负责人：方世敏 会计机构负责人：方世敏

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	149,125,332.08	111,756,514.78
其中：营业收入	五、(二十四)	149,125,332.08	111,756,514.78
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	126,544,560.93	88,096,143.14
其中：营业成本	五、(二十四)	86,989,447.82	58,564,172.41
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五、(二十五)	1,375,072.68	1,163,911.81
销售费用	五、(二十六)	10,154,653.32	9,523,383.65
管理费用	五、(二十七)	24,020,048.43	15,643,083.96
财务费用	五、(二十八)	1,576,314.82	1,226,033.55
资产减值损失	五、(二十九)	2,429,023.86	1,975,557.76
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	五、(三十)	155,229.54	236,288.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-	-	-5,177.35
其他收益	五、(三十一)	5,206,666.67	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	27,942,667.36	23,891,482.83
加：营业外收入	五、(三十二)	2,019,375.23	4,957,524.79

减：营业外支出	五、(三十三)	67,647.65	118,610.38
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	29,894,394.94	28,730,397.24
减：所得税费用	五、(三十四)	4,874,933.85	4,240,151.87
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	25,019,461.09	24,490,245.37
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润	-	25,019,461.09	24,490,245.37
2. 终止经营净利润	-	-	-
（二）按所有权归属分类：			
少数股东损益	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	25,019,461.09	24,490,245.37
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	25,019,461.09	24,490,245.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	25,019,461.09	24,490,245.37
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	十三、(二)	0.51	0.50
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：魏志祥

主管会计工作负责人：方世敏

会计机构负责人：方世敏

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、(四)	149,019,510.74	111,566,322.47
减：营业成本	十二、(四)	88,300,961.86	59,679,294.39
税金及附加	-	1,184,790.28	1,079,207.61
销售费用	-	10,154,653.32	9,523,383.65
管理费用	-	23,334,982.98	15,255,800.05
财务费用	-	1,575,247.64	1,223,833.92
资产减值损失	-	2,400,303.86	1,967,557.76
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	十二、(五)	155,229.54	236,288.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
其他收益	-	5,006,666.67	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	27,230,467.01	23,073,533.63
加：营业外收入	-	1,054,494.22	4,933,523.06
减：营业外支出	-	67,175.96	110,017.31
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	28,217,785.27	27,897,039.38
减：所得税费用	-	4,356,116.40	4,095,561.41
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	23,861,668.87	23,801,477.97
（一）持续经营净利润	-	23,861,668.87	23,801,477.97
（二）终止经营净利润	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他	-	-	-

综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	23,861,668.87	23,801,477.97
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：魏志祥 主管会计工作负责人：方世敏 会计机构负责人：方世敏

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	156,305,952.50	126,079,603.57
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	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
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	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十五)	10,607,231.99	11,573,831.35
经营活动现金流入小计	-	166,913,184.49	137,653,434.92
购买商品、接受劳务支付的现金	-	71,908,701.01	63,813,629.62
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	-	-	-
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	-	23,581,139.61	17,445,106.96
支付的各项税费	-	15,195,494.41	13,042,653.32

支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十五)	20,008,486.68	24,576,951.85
经营活动现金流出小计	-	130,693,821.71	118,878,341.75
经营活动产生的现金流量净额	-	36,219,362.78	18,775,093.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	155,229.54	236,288.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	0.00	46,000.00
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	五、(三十五)	126,500,000.00	147,200,000.00
投资活动现金流入小计	-	126,655,229.54	147,482,288.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	43,741,691.73	6,823,241.00
投资支付的现金	-	-	-
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	五、(三十五)	126,500,000.00	147,200,000.00
投资活动现金流出小计	-	170,241,691.73	154,023,241.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-43,586,462.19	-6,540,952.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
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	-	30,400,000.00	23,600,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	49,030,000.00	-
筹资活动现金流入小计	-	79,430,000.00	23,600,000.00
偿还债务支付的现金	-	23,600,000.00	28,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	8,667,635.84	1,577,412.97
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	-	12,000,000.00	-
筹资活动现金流出小计	-	44,267,635.84	29,577,412.97
筹资活动产生的现金流量净额	-	35,162,364.16	-5,977,412.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	五、(三十六)	27,795,264.75	6,256,727.74
加：期初现金及现金等价物余额	五、(三十六)	21,508,297.77	15,251,570.03
六、期末现金及现金等价物余额	五、(三十六)	49,303,562.52	21,508,297.77

法定代表人：魏志祥 主管会计工作负责人：方世敏 会计机构负责人：方世敏

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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	-	155,820,034.79	124,037,700.92
收到的税费返还	-	0.00	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	13,906,868.00	11,549,439.62
经营活动现金流入小计	-	169,726,902.79	135,587,140.54
购买商品、接受劳务支付的现金	-	75,097,303.27	65,421,352.28
支付给职工以及为职工支付的现金	-	20,786,445.78	15,170,442.72
支付的各项税费	-	13,862,009.71	12,059,812.83
支付其他与经营活动有关的现金	-	25,739,326.50	24,274,989.72
经营活动现金流出小计	-	135,485,085.26	116,926,597.55
经营活动产生的现金流量净额	-	34,241,817.53	18,660,542.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	155,229.54	236,288.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	46,000.00
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	-	126,500,000.00	147,200,000.00
投资活动现金流入小计	-	126,655,229.54	147,482,288.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	43,353,981.48	6,812,685.44
投资支付的现金	-	-	-
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	-	126,500,000.00	147,200,000.00
投资活动现金流出小计	-	169,853,981.48	154,012,685.44
投资活动产生的现金流量净额	-	-43,198,751.94	-6,530,396.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	30,400,000.00	23,600,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	49,030,000.00	-
筹资活动现金流入小计	-	79,430,000.00	23,600,000.00
偿还债务支付的现金	-	23,600,000.00	28,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	8,667,635.84	1,577,412.97
支付其他与筹资活动有关的现金	-	12,000,000.00	-
筹资活动现金流出小计	-	44,267,635.84	29,577,412.97
筹资活动产生的现金流量净额	-	35,162,364.16	-5,977,412.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	26,205,429.75	6,152,733.12
加：期初现金及现金等价物余额	-	21,319,627.35	15,166,894.23

六、期末现金及现金等价物余额	-	47,525,057.10	21,319,627.35
----------------	---	---------------	---------------

法定代表人：魏志祥 主管会计工作负责人：方世敏 会计机构负责人：方世敏

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	24,678,200.00	-	-	-	24,988,495.06	-	-	-	3,349,013.49	-	31,471,303.83	-	84,487,012.38
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	24,678,200.00	-	-	-	24,988,495.06	-	-	-	3,349,013.49	-	31,471,303.83	-	84,487,012.38
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	24,678,200.00	-	-	-	-10,895,116.68	-	-	-	2,386,166.89	-	2,940,090.60	-	19,109,340.81
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25,019,461.09	-	25,019,461.09
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	1,443,983.32	-	-	-	-	-	-	-	1,443,983.32
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	1,443,983.32	-	-	-	-	-	-	-	1,443,983.32
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	12,339,100.00	-	-	-	-	-	-	-	2,386,166.89	-	-22,079,370.49	-	-7,354,103.60
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,386,166.89	-	-2,386,166.89	-	0.00
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	12,339,100.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-19,693,203.60	-	-7,354,103.60	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（四）所有者权益内部结转	12,339,100.00	-	-	-	-12,339,100.00	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）	12,339,100.00	-	-	-	-12,339,100.00	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年期末余额	49,356,400.00	-	-	-	14,093,378.38	-	-	-	5,735,180.38	-	34,411,394.43	-	103,596,353.19

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	24,678,200.00	-	-	-	-24,988,495.06	-	-	-	968,865.69	-	9,361,206.26	-	59,996,767.01
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	24,678,200.00	-	-	-	-24,988,495.06	-	-	-	968,865.69	-	9,361,206.26	-	59,996,767.01

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	0.00	-	-	-	0.00	-	-	-	-2,380,147.80	-	22,110,097.57	-	24,490,245.37
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24,490,245.37	-	24,490,245.37
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,380,147.80	-	-2,380,147.80	-	0.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,380,147.80	-	-2,380,147.80	-	0.00
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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. 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	24,678,200.00	-	-	-	-24,988,495.06	-	-	-3,349,013.49	-	31,471,303.83	-	84,487,012.38

法定代表人：魏志祥 主管会计工作负责人：方世敏 会计机构负责人：方世敏

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	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	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	24,678,200.00	-	-	-	-24,988,495.06	-	-	3,349,013.49	-	30,141,121.34	83,156,829.89	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	24,678,200.00	-	-	-	-24,988,495.06	-	-	3,349,013.49	-	30,141,121.34	83,156,829.89	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	24,678,200.00	-	-	-	-	-	-	2,386,166.89	-	1,782,298.38	17,951,548.59	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23,861,668.87	23,861,668.87	
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	1,443,983.32	-	-	-	-	-	1,443,983.32	
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
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	-	-	-	-	1,443,983.32	-	-	-	-	-	1,443,983.32	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(三) 利润分配	12,339,100.00	-	-	-	0.00	-	-	2,386,166.89	-	-22,079,370.49	-7,354,103.60	

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,386,166.89	-	-2,386,166.89	0.00
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	12,339,100.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-19,693,203.60	-7,354,103.60
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	12,339,100.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	12,339,100.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	49,356,400.00	-	-	-	-14,093,378.38	-	-	-	5,735,180.38	-	31,923,419.72	101,108,378.48

项目	上期											
	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	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	24,678,200.00	-	-	-	-24,988,495.06	-	-	-	968,865.69	-	8,719,791.17	59,355,351.92
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	24,678,200.00	0.00	0.00	0.00	24,988,495.06	0.00	0.00	0.00	968,865.69	-	8,719,791.17	59,355,351.92

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									2,380,147.80		21,421,330.17	23,801,477.97
(一) 综合收益总额											23,801,477.97	23,801,477.97
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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												
(三) 利润分配									2,380,147.80		-2,380,147.80	0.00
1. 提取盈余公积									2,380,147.80		-2,380,147.80	0.00
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
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. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	24,678,200.00	-	-	-24,988,495.06	-	-	-	3,349,013.49	-	30,141,121.34	83,156,829.89	-

法定代表人：魏志祥 主管会计工作负责人：方世敏 会计机构负责人：方世敏

一、企业的基本情况

（一）公司简介

湖北祥源新材科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经孝感市工商行政管理局核准设立的股份有限公司。

成立时间：2003 年 4 月 29 日

注册地址：汉川市经济开发区华一村

注册资本：人民币 4,935.64 万元

统一社会信用代码：91420900747664278E

法定代表人：魏志祥

（二）企业的业务性质和主要经营活动

公司业务性质：主要业务为电子辐照交联聚乙烯发泡材料的研发、生产及销售。

公司经营范围：塑料及橡胶改性材料及制品、发泡材料及相关设备，特种电线电缆材料、汽车线缆材料的科研开发、生产加工销售；高分子新型材料的研发；农用 PE 膜及农用保温材料，农用渗灌管的科研开发、生产加工销售；货物与技术的进出口。

（三）本年度合并财务报表范围

本期合并的子公司为苏州固德新材科技有限公司、东莞艾泰新材料科技有限公司、广德祥源新材科技有限公司。

二、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基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况、2017 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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的，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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(八) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融

资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间
-------------	---

(九) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 100 万元以上（含 100 万元）的应收款项为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值，根据期末未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
按账龄组合	按账龄状态
按关联方组合	同一合并范围内的公司
按组合计提坏账准备的计提方法	
按账龄组合	按账龄分析法计提
按关联方组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(十) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十一) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十二) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-30	3	3.23-4.85
机器设备	5-10	3	9.70-19.40
运输设备	4-8	3	12.13-24.25
其他设备	3-5	3	19.40-32.22

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十三）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十四）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固

定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十五） 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十六） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十七） 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工

薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十八） 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（十九） 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

（二十） 收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

公司收入确认原则具体说明如下：（1）国内销售：公司按照与客户签订的销售合同、订单发货，送达客户或由客户验收后，公司在取得相应凭据时确认收入；（2）出口销售：公司按照与客户签订的合同、订单等的要求，办妥报关手续后，公司凭销售合同以及报关单据确认收入。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

（二十一）政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益，其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(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本公司提供贷款的，本公司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本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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、递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵

扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二十三）租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

（二十四）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、主要会计政策变更的说明

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述两项准则和财会〔2017〕30 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报在营业外收入的金额	上期列报在营业外支出的金额
1.与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益	其他收益	5,206,666.67	—	2,100,000.00	—
2.资产处置损益列报调整	资产处置收益	—	-5,177.35		5,177.35

2、主要会计估计变更的说明

本报告期内无需披露主要会计估计变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17.00%
城市维护建设税	缴纳的增值税、消费税	7.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、25.00%

纳税主体名称	所得税税率
广德祥源新材料科技有限公司	25%
湖北祥源新材料科技股份有限公司武汉分公司	25%
苏州固德新材料科技有限公司	25.00%
东莞艾泰新材料科技有限公司	10.00%
湖北祥源新材料科技股份有限公司	15.00%

(二)重要税收优惠及批文

2014 年 10 月 14 日，公司复审通过高新技术企业资格认证，自 2014 年起三年内继续适用高新技术企业 15.00%的企业所得税税率。

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	314,424.73	115,330.40
银行存款	48,989,137.79	21,392,967.37
合 计	49,303,562.52	21,508,297.77

(二)应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	508,107.00	1,964,966.52
合 计	508,107.00	1,964,966.52

截止 2017 年 12 月 31 日，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

类 别	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	6,255,026.95	
合 计	6,255,026.95	

(三)应收账款

1、应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	25,731,097.37	100.00	1,317,638.43	5.12
按账龄组合	25,731,097.37	100.00	1,317,638.43	5.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	25,731,097.37	100.00	1,317,638.43	5.12

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	20,791,044.86	100.00	1,051,956.79	5.06
按账龄组合	20,791,044.86	100.00	1,051,956.79	5.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	20,791,044.86	100.00	1,051,956.79	5.06

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	25,593,650.17	5.00	1,279,682.51	20,542,953.82	5.00	1,027,147.69
1 至 2 年	16,391.20	10.00	1,639.12	248,091.04	10.00	24,809.10
2 至 3 年	121,056.00	30.00	36,316.80			
合计	25,731,097.37		1,317,638.43	20,791,044.86		1,051,956.79

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
客户 1	2,602,452.65	10.11	130,122.63
客户 2	2,206,475.83	8.58	110,323.79
客户 3	2,100,000.00	8.16	105,000.00
客户 4	1,597,179.31	6.21	79,858.97
客户 5	1,438,132.50	5.59	71,906.63
合计	9,944,240.29	38.65	497,212.02

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,442,605.44	100.00	3,941,818.11	99.74
1 至 2 年			10,334.29	0.26
合 计	3,442,605.44	100.00	3,952,152.40	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
供应商 1	703,794.53	20.44
供应商 2	634,372.93	18.43
供应商 3	611,703.93	17.77
供应商 4	315,000.00	9.15
供应商 5	287,500.00	8.35
合 计	2,552,371.39	74.14

(五)其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	315,305.61	61.19	113,585.27	36.02
按账龄组合	315,305.61	61.19	113,585.27	36.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	200,000.00	38.81	200,000.00	100.00
合 计	515,305.61	100.00	313,585.27	60.85

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	363,441.18	64.50	62,322.06	17.15
按账龄组合	363,441.18	64.50	62,322.06	17.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	200,000.00	35.50	200,000.00	100.00
合 计	563,441.18	100.00	262,322.06	46.56

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	35,705.61	5.00	1,785.28	80,841.18	5.00	4,042.06
1 至 2 年				140,000.00	10.00	14,000.00
2 至 3 年	140,000.00	30.00	42,000.00	139,600.00	30.00	41,880.00
3 至 4 年	139,600.00	50.00	69,800.00			
4 至 5 年				3,000.00	80.00	2,400.00
合 计	315,305.61		113,585.28	363,441.18		62,322.06

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
应收担保保证金	200,000.00	200,000.00
其他往来款以及备用金	315,305.61	363,441.18
合 计	515,305.61	563,441.18

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
隆烛彬	押金	229,600.00	2-4 年	44.56	67,800.00
湖北中州投资担保投资有限公司	应收担保保证金	200,000.00	3-4 年	38.81	200,000.00
吴江市东南机电有限公司	押金	40,000.00	2-3 年	7.76	12,000.00
吴江新源数码仓库	押金	30,000.00	0-1 年	5.82	1,500.00
国网湖北省电力公司孝感供电公司	押金	10,000.00	3-4 年	1.94	5,000.00
合 计		509,600.00		98.89	286,300.00

(六) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,418,011.78		4,418,011.78	5,956,461.51		5,956,461.51
包装物	206,895.49		206,895.49	252,821.10		252,821.10
半成品	6,813,822.71	739,257.45	6,074,565.26	7,306,100.84	1,139,831.03	6,166,269.81
库存商品	8,971,212.78	1,372,821.56	7,598,391.22	5,455,077.82	380,106.30	5,074,971.52
合 计	20,409,942.76	2,112,079.01	18,297,863.75	18,970,461.27	1,519,937.33	17,450,523.94

2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
半成品	1,139,831.03	739,257.45		1,139,831.03	739,257.45
库存商品	380,106.30	1,372,821.56		380,106.30	1,372,821.56
合计	1,519,937.33	2,112,079.01		1,519,937.33	2,112,079.01

可变现净值以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值确认。

(七) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,564,594.78	2,521.08
合计	1,564,594.78	2,521.08

(八) 固定资产

1、固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 期 初 余 额	38,985,089.19	29,572,175.03	1,870,132.35	2,144,483.11	72,571,879.68
2. 本 期 增 加 金 额	21,632,629.06	8,102,264.71	2,576,585.24	428,528.25	32,740,007.26
(1) 购 置	21,078,586.64	3,130,548.51	2,576,585.24	354,722.70	27,140,443.09
(2) 在 建工程转入	554,042.42	4,971,716.20		73,805.55	5,599,564.17
3. 本 期 减 少 金 额		64,102.56	673,084.96	95,062.00	832,249.52
(1) 处 置或报废		64,102.56	673,084.96		737,187.52
(2) 改 扩 建				95,062.00	95,062.00
4. 期 末 余 额	60,617,718.25	37,610,337.18	3,773,632.63	2,477,949.36	104,479,637.42
二、累计折旧					
1. 期 初 余 额	5,644,718.77	11,034,120.23	1,320,033.18	1,054,848.25	19,053,720.43
2. 本 期 增 加 金 额	1,970,571.11	3,254,558.72	329,739.39	337,446.90	5,892,316.12
(1) 计	1,970,571.11	3,254,558.72	329,739.39	337,446.90	5,892,316.12

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
提					
3. 本期减少金额			398,332.99	67,236.45	465,569.44
(1) 处置或报废			398,332.99	67,236.45	465,569.44
4. 期末余额	7,615,289.88	14,288,678.95	1,251,439.58	1,325,058.70	24,480,467.11
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	53,002,428.37	23,321,658.23	2,522,193.05	1,152,890.66	79,999,170.31
2. 期初账面价值	33,340,370.42	18,538,054.80	550,099.17	1,089,634.86	53,518,159.25

(九) 在建工程

1、在建工程基本情况

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
6#配电房基建工程	49,352.00		49,352.00			
待安装机器设备	3,367,897.97		3,367,897.97	484,148.84		484,148.84
合 计	3,417,249.97		3,417,249.97	484,148.84		484,148.84

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	资金来源
12#挤出机		619,814.00	619,814.00			其他来源
10#挤出机		608,538.49	608,538.49			其他来源
14#挤出机		620,047.64			620,047.64	其他来源
合 计		1,848,400.13	1,228,352.49		620,047.64	

(十) 无形资产

项 目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	7,270,681.00	306,233.08	7,576,914.08
2. 本期增加金额	4,813,714.29	52,584.22	4,866,298.51
(1) 购置	4,813,714.29	52,584.22	4,866,298.51
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	12,084,395.29	358,817.30	12,443,212.59
二、累计摊销			
1. 期初余额	490,683.22	25,519.40	516,202.62
2. 本期增加金额	153,436.46	66,505.02	219,941.48
(1) 计提	153,436.46	66,505.02	219,941.48
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	644,119.68	92,024.42	736,144.10
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	11,440,275.61	266,792.88	11,707,068.49
2. 期初账面价值	6,779,997.78	280,713.68	7,060,711.46

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	561,334.40	3,743,302.71	426,632.43	2,834,216.18
递延收益			751,000.00	5,006,666.67
小 计	561,334.40	3,743,302.71	1,177,632.43	7,840,882.85

(十二) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付工程款、设备款	4,724,197.21	1,235,524.50
合 计	4,724,197.21	1,235,524.50

(十三) 短期借款

1、短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押、保证借款	30,400,000.00	13,600,000.00
抵押借款		10,000,000.00
合 计	30,400,000.00	23,600,000.00

(十四) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	5,350,091.80	4,761,811.61
1 年以上	293,414.59	338,405.93
合 计	5,643,506.39	5,100,217.54

(十五) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	930,420.43	1,554,804.78
1 年以上	86,354.28	58,272.26
合 计	1,016,774.71	1,613,077.04

(十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	5,015,007.03	24,728,946.29	22,922,510.95	6,821,442.37
二、离职后福利-设定提存计划		658,628.66	658,628.66	
合 计	5,015,007.03	25,387,574.95	23,581,139.61	6,821,442.37

2、 短期职工薪酬情况

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	5,015,007.03	22,645,809.97	20,839,374.63	6,821,442.37
2. 职工福利费		1,316,154.57	1,316,154.57	
3. 社会保险费		479,913.64	479,913.64	
其中：医疗保险费		262,394.28	262,394.28	
工伤保险费		215,157.70	215,157.70	
生育保险费		2,361.66	2,361.66	
4. 工会经费和职工教育经费		287,068.11	287,068.11	
合 计	5,015,007.03	24,728,946.29	22,922,510.95	6,821,442.37

3、 设定提存计划情况

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		636,049.34	636,049.34	
2、失业保险费		22,579.32	22,579.32	

合 计		658,628.66	658,628.66	
-----	--	------------	------------	--

(十七) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	971,766.72	821,612.69
营业税	34,841.67	34,841.67
企业所得税	2,166,272.99	2,255,968.17
房产税	100,595.53	72,668.08
土地使用税	139,038.53	91,035.60
个人所得税	15.00	2,193.70
城市维护建设税	69,882.95	59,185.12
教育费附加	45,953.29	25,693.62
地方教育费附加		13,463.08
其他税费	3,540.00	
合 计	3,531,906.68	3,376,661.73

(十八) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来及其他	47,130,949.81	196,202.99
合 计	47,130,949.81	196,202.99

(十九) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	5,006,666.67		5,006,666.67		政府相关补助
合 计	5,006,666.67		5,006,666.67		

2、政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补助金 额	本期计入当期损益金 额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/与收益相 关
环保阻燃改性聚烯烃室 内保温泡棉项目	46,666.67		46,666.67			与资产相关
A 级防火节能橡塑复合 建筑保温材料项目	1,960,000.00		1,960,000.00			与资产相关
电子加速器改性聚烯烃 导电高分子发泡复合材 料	1,000,000.00		1,000,000.00			与收益相关
2015 年湖北省科技创新 发展专项基金-高性能微 孔聚氨酯材料的研发	2,000,000.00		2,000,000.00			与收益相关
合 计	5,006,666.67		5,006,666.67			

(二十) 股本

项 目	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	
魏志祥	12,180,000.00		6,090,000.00	6,090,000.00	1,850,000.00	10,330,000.00	22,510,000.00
魏琼	8,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		8,000,000.00	16,000,000.00
武汉祥源众鑫新材料投资合伙企业(有限合伙)	1,290,000.00		645,000.00	645,000.00		1,290,000.00	2,580,000.00
湖北高富信创业投资有限公司	1,069,400.00		534,700.00	534,700.00		1,069,400.00	2,138,800.00
湖北量科高投创业投资有限公司	2,138,800.00		1,069,400.00	1,069,400.00		2,138,800.00	4,277,600.00
湖北兴发高投新材料创业投资基金合伙企业(有限合伙)					1,850,000.00	1,850,000.00	1,850,000.00
股份总数	24,678,200.00		12,339,100.00	12,339,100.00		24,678,200.00	49,356,400.00

(二十一) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	24,988,495.06		12,339,100.00	12,649,395.06
二、其他资本公积		1,443,983.32		1,443,983.32
合 计	24,988,495.06	1,443,983.32	12,339,100.00	14,093,378.38

注：2017年8月30日公司股东大会通过员工持股激励方案，公司将股东武汉祥源众鑫投资管理中心（有限合伙）的股份作为实施员工持股计划的股份来源。目前该方案的股份数为618,850.00股，员工服务年限为三年，授予日的公允价值为7元。

(二十二) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	3,349,013.49	2,386,166.89		5,735,180.38
合 计	3,349,013.49	2,386,166.89		5,735,180.38

注：按2017年母公司净利润计提法定盈余公积2,386,166.89元。

(二十三) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	31,471,303.83	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	31,471,303.83	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,019,461.09	
减：提取法定盈余公积	2,386,166.89	净利润的10%

项 目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	31,471,303.83	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	31,471,303.83	
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	7,354,103.60	
转作股本的普通股股利	12,339,100.00	
期末未分配利润	34,411,394.43	

(二十四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	147,991,988.06	86,235,805.05	110,909,706.86	58,001,774.40
泡棉产品	147,991,988.06	86,235,805.05	110,909,706.86	58,001,774.40
二、其他业务小计	1,133,344.02	753,642.77	846,807.92	562,398.01
其他业务收入	1,133,344.02	753,642.77	846,807.92	562,398.01
合 计	149,125,332.08	86,989,447.82	111,756,514.78	58,564,172.41

(二十五) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	670,118.38	596,132.78
教育费附加	289,550.45	257,953.00
房产税	100,595.52	72,668.08
土地使用税	139,038.53	91,035.60
印花税	21,753.40	3,450.23
地方教育费附加	149,156.40	142,177.64
其他	4,860.00	494.48
合 计	1,375,072.68	1,163,911.81

(二十六) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,892,946.08	2,429,262.00
运杂费	5,886,955.23	5,350,284.45
差旅费	318,729.04	411,501.52
其他	1,056,022.97	1,332,335.68
合 计	10,154,653.32	9,523,383.65

(二十七) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,111,967.25	4,161,926.21
折旧、摊销费用	1,192,089.78	822,661.83
税费		11,248.27
办公费	1,227,100.62	532,078.84
研发支出	10,673,556.11	6,907,694.12
修理费	166,344.05	
其他	3,648,990.62	3,207,474.69
合 计	24,020,048.43	15,643,083.96

(二十八) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,313,532.24	1,577,412.97
减：利息收入	42,004.44	74,473.22
汇兑损益	257,076.46	-325,277.28
手续费支出	47,710.56	48,371.08
合 计	1,576,314.82	1,226,033.55

(二十九) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	316,944.85	455,620.43
存货跌价损失	2,112,079.01	1,519,937.33
合 计	2,429,023.86	1,975,557.76

(三十) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益	155,229.54	236,288.54
合 计	155,229.54	236,288.54

(三十一) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
A 级防火节能橡塑复合建筑保温材料项目	1,960,000.00		与资产相关
环保阻燃改性聚烯烃室内保温泡棉项目补贴	46,666.67		与资产相关
电子加速器改性聚烯烃导电高分子发泡复合材料的研发	1,000,000.00		与资产相关
2015 年湖北省科技创新发展专项基金-高性能微孔聚氨酯材料的研发	2,000,000.00		与资产相关
防潮静音垫的研发	200,000.00		与收益相关
合 计	5,206,666.67		

(三十二) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

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
政府补助	1,983,742.95	4,915,200.00	1,018,862.00
其他	35,632.28	42,324.79	35,632.28
合 计	2,019,375.23	4,957,524.79	1,054,494.28

2、计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
A 级防火节能橡塑复合建筑保温材料项目		1,960,000.00	与资产相关
环保阻燃改性聚烯烃室内保温泡棉项目补贴		140,000.00	与资产相关
汉川财政局新三板挂牌奖励		1,000,000.00	与收益相关
汉川国库外贸出口奖励		10,000.00	与收益相关
汉川市科技局发明专利申请支助资金		5,200.00	与收益相关
汉川市科技局科技创新奖励资金		10,000.00	与收益相关
汉川仙女街道办事处税收贡献奖		20,000.00	与收益相关
仙女山办事处扶持资金		1,056,000.00	与收益相关
湖北省科学技术厅一种辐照交联三等奖		40,000.00	与收益相关
汉川财政局科学技术研究与开发奖励资金		400,000.00	与收益相关
孝感国库首付中心挂牌奖励资金		200,000.00	与收益相关
湖北省知识产权局海外护航工程奖励资金		50,000.00	与收益相关
太湖新城经发局专利资助		4,000.00	与收益相关
太湖新城经发局科技型中小企业奖励		20,000.00	与收益相关
2016 年科技创新奖励	200,000.00		与收益相关
汉川市再就业服务中心大学生就业见习补贴款	30,000.00		与收益相关
2015 收市公共就业和人才服务局/单位吸纳就业困难人员社保补贴	116,862.00		与收益相关
地方税收返还	452,000.00		与收益相关
奖励金	50,000.00		与收益相关
汉川市科学技术局奖金	120,000.00		与收益相关
科协协会奖金	50,000.00		与收益相关
政府扶持资金	964,880.95		与收益相关
合 计	1,983,742.95	4,915,200.00	

(三十三) 营业外支出

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		100,000.00	
罚款支出		310.00	
税收滞纳金	75.48	2,454.62	75.48
其他	67,572.17	15,845.76	67,572.17

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
合 计	67,647.65	118,610.38	67,647.65

(三十四) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	4,258,635.82	4,047,856.61
递延所得税费用	616,298.03	192,295.26
合 计	4,874,933.85	4,240,151.87

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	29,894,394.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,484,159.24
适用不同税率的影响	171,218.12
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,420,331.55
研发费用加计扣除	-1,200,775.06
所得税费用	4,874,933.85

(三十五) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	10,607,231.99	11,573,831.35
其中：利息收入	42,004.44	74,473.22
政府补助	2,183,742.95	2,815,200.00
往来款及其他	8,381,484.60	8,684,158.13
支付其他与经营活动有关的现金	20,008,486.68	24,576,951.85
其中：经营费用	18,081,116.05	15,949,365.47
营业外支出	56,203.79	118,610.38
往来款及其他	1,871,166.84	8,508,976.00

2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	126,500,000.00	147,200,000.00
其中：收回购买银行理财产品资金	126,500,000.00	147,200,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	126,500,000.00	147,200,000.00
其中：支付购买银行理财产品资金	126,500,000.00	147,200,000.00

(三十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	25,019,461.09	24,490,245.37
加：资产减值准备	2,429,023.86	1,975,557.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,892,316.12	5,399,591.28
无形资产摊销	219,941.48	170,933.00
长期待摊费用摊销	-	
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)	-	5,177.35
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	
财务费用(收益以“-”号填列)	1,313,532.24	1,577,412.97
投资损失(收益以“-”号填列)	-155,229.54	-236,288.54
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	616,298.03	192,295.26
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,439,481.49	-8,333,666.21
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-7,850,206.67	-10,315,158.10
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	10,173,707.66	3,848,993.03
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	36,219,362.78	18,775,093.17
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	49,303,562.52	21,508,297.77
减：现金的期初余额	21,508,297.77	15,251,570.03
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	27,795,264.75	6,256,727.74

2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	49,303,562.52	21,508,297.77
其中：库存现金	314,424.73	115,330.40
可随时用于支付的银行存款	48,989,137.79	21,392,967.37
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	49,303,562.52	21,508,297.77

(三十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	25,004,690.90	借款抵押
无形资产	6,634,584.18	借款抵押
合 计	31,639,275.08	--

(三十八) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

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			
其中：美元	383,649.60	6.5342	2,506,843.22
欧元	354.01	7.8023	2,762.09
应收账款			
其中：美元	2,156.75	6.5342	14,092.64

(三十九) 政府补助

本公司本年确认的可收到政府补助金额合计 2,183,742.95 元，其中与收益相关的政府补助金额为 2,183,742.95 元。

1、 与收益相关的政府补助

项目	本期计入损益金额（均以正额列示）	计入当期损益的项目
防潮静音垫的研发	200,000.00	其他收益
2016 年科技创新奖励	200,000.00	营业外收入
汉川市再就业服务中心大学生就业见习补贴款	30,000.00	营业外收入
2015 收市公共就业和人才服务局/单位吸纳就业困难人员社保补贴	116,862.00	营业外收入
税收返还	452,000.00	营业外收入
奖励金	50,000.00	营业外收入
汉川市科学技术局奖金	120,000.00	营业外收入
科协协会奖金	50,000.00	营业外收入
政府扶持资金	964,880.95	营业外收入
合 计	2,183,742.95	—

六、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
苏州固德新材料科技有限公司	苏州市	苏州市	高分子材料研发、生产	100%		同一控制下合并取得
东莞艾泰新材料科技有限公司	东莞市	东莞市	高分子材料研发、生产	100%		设立
广德祥源新材料科技有限公司	宣城市	宣城市	高分子材料研发、生产	100%		设立

注：广德祥源新材料科技有限公司尚未实缴出资。

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

名称	类型	国籍	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
魏志祥	自然人	中国	48.00%	48.00%

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
汉川中盛新材料工贸有限公司	公司控股股东及实际控制人魏志祥配偶程娜之弟程实控制的公司
武汉祥源众鑫投资管理中心（有限合伙）	股东、实际控制人控制的其他公司
魏琼	公司股东、董事、总经理
黄永红	魏琼丈夫
刘国伟	董事、副总经理
方世敏	董事会秘书、财务总监
魏颀	董事、魏志祥之女
晏绍康	公司董事
骆义军	公司监事
潘红	公司监事
吴凯	公司监事
程娜	魏志祥之妻

(四) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
采购商品、接受劳务：							
汉川中盛新材料工贸有限公司	采购材料	聚乙烯	市场价	1,501,239.31	1.69	45,811.97	0.22

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
销售商品、提供劳务：							
汉川中盛新材料工贸有限公司	销售产成品	泡棉	市场价	1,599,338.46	1.08	491,945.51	0.44
汉川中盛新材料工贸有限公司	销售材料	聚乙烯	市场价				
汉川中盛新材料工贸有限公司	销售材料	水电费	市场价	258,568.82	100.00	214,884.39	96.86

2、 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入	上期期确认的租赁收入
湖北祥源新材料科技股份有限公司	湖北乐源汽车饰件有限公司	汉川市城南经济开发区 4 号车间厂房		88,288.32
湖北祥源新材料科技股份有限公司	汉川中盛新材料工贸有限公司	汉川市城南经济开发区 7 号车间厂房	210,810.78	281,081.04

3、 关联担保情况

担保方	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
魏志祥、程娜、魏琼、黄永红	湖北祥源新材料科技股份有限公司	3,000.00 万元	2016-03-11	2022-3-11	否

4、 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	2,234,558.80	1,857,289.00

(五) 关联方应收应付款项

1、 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	魏志祥	10,000,000.00	

八、 股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	618,850.00 股
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格最低为购买价格，最高为公司购买价格加上行权时每股净资产增值部分，剩余期限为三年。

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	市场交易价格
------------------	--------

对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	1,443,983.32
以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,443,983.32

(三) 以股份支付服务情况

以股份支付换取的职工服务总额	1,443,983.32
----------------	--------------

九、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止 2017 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2017 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截止报告日，公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截止 2017 年 12 月 31 日，公司无需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	25,731,097.37	100.00	1,317,638.43	5.12
按账龄组合	25,731,097.37	100.00	1,317,638.43	5.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	25,731,097.37	100.00	1,317,638.43	5.12

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	20,791,044.86	100.00	1,051,956.79	5.06
按账龄组合	20,791,044.86	100.00	1,051,956.79	5.06
按关联方组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	20,791,044.86	100.00	1,051,956.79	5.06
合 计				

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	25,593,650.17	5.00	1,279,682.51	20,542,953.82	5.00	1,027,147.69
1 至 2 年	16,391.20	10.00	1,639.12	248,091.04	10.00	24,809.10
2 至 3 年	121,056.00	30.00	36,316.80			
合 计	25,731,097.37		1,317,638.43	20,791,044.86		1,051,956.79

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
客户 1	2,602,452.65	10.11	130,122.63
客户 2	2,206,475.83	8.58	110,323.79
客户 3	2,100,000.00	8.16	105,000.00
客户 4	1,597,179.31	6.21	79,858.97
客户 5	1,438,132.50	5.59	71,906.63
合 计	9,944,240.29	38.65	497,212.02

(二) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	27,230,786.54	99.27	69,865.27	0.26
按账龄组合	140,905.59	0.51	69,865.27	49.58
按关联方组合	27,089,880.95	98.76		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	200,000.00	0.73	200,000.00	100.00
合 计	27,430,786.54	100.00	269,865.27	0.98

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	203,441.18	50.43	47,322.06	23.26
按账龄组合	203,441.18	50.43	47,322.06	23.26
按关联方组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	200,000.00	49.57	200,000.00	100.00
合计	403,441.18	100.00	247,322.06	61.30

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,305.59	5.00	65.27	60,841.18	5.00	3,042.06
2 至 3 年				139,600.00	30.00	41,880.00
3 至 4 年	139,600.00	50.00	69,800.00			
4 至 5 年				3,000.00	80.00	2,400.00
合计	140,905.59		69,865.27	203,441.18		47,322.06

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
应收担保保证金	200,000.00	200,000.00
其他往来款以及备用金	27,230,786.54	203,441.18
合计	27,430,786.54	403,441.18

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
广德祥源新材料科技有限公司	往来款	27,089,880.95	1 年以内	98.75	
湖北中州投资担保投资有限公司	应收担保保证金	200,000.00	3-4 年	0.73	200,000.00
隆烛彬	押金	129,600.00	3-4 年	0.47	64,800.00
国网湖北省电力公司孝感供电公司	押金	10,000.00	3-4 年	0.03	5,000.00
陈进文	保险待赔款	671.62	1 年以内	0.01	33.58
合计		27,430,152.57		99.99	269,833.58

(三) 长期股权投资

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	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
合 计	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州固德新材料科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
东莞艾泰新材料科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
广德祥源新材料科技有限公司						
合 计	4,000,000.00			4,000,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	147,991,988.06	87,548,219.09	110,909,706.86	59,232,108.35
泡棉产品	147,991,988.06	87,548,219.09	110,909,706.86	59,232,108.35
二、其他业务小计	1,027,522.68	752,742.77	656,615.61	447,186.04
其他业务收入	1,027,522.68	752,742.77	656,615.61	447,186.04
合 计	149,019,510.74	88,300,961.86	111,566,322.47	59,679,294.39

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益	155,229.54	236,288.54
合 计	155,229.54	236,288.54

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,190,409.62	
2. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	155,229.54	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-32,015.37	
5. 所得税影响额	-1,213,598.38	
合 计	6,100,025.41	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	26.99	33.90	0.51	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.41	27.50	0.38	0.40

注：公司本期派发股票股利、公积金转增资本，已对上年度基本每股收益追溯调整列报。

湖北祥源新材科技股份有限公司

二〇一八年四月二十五日

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （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）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室。

湖北祥源新材科技股份有限公司

董事会

2018 年 4 月 26 日