

目 录

一、审阅报告	第 1 页
二、财务报表.....	第 2—7 页
（一）合并资产负债表.....	第 2 页
（二）母公司资产负债表.....	第 3 页
（三）合并利润表.....	第 4 页
（四）母公司利润表.....	第 5 页
（五）合并现金流量表.....	第 6 页
（六）母公司现金流量表.....	第 7 页
三、财务报表附注	第 8—23 页

审 阅 报 告

天健审〔2021〕74号

湖北祥源新材科技股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的湖北祥源新材科技股份有限公司（以下简称祥源新材公司）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年10-12月和2020年1-12月的合并及母公司利润表，2020年1-12月的合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。这些财务报表的编制是祥源新材公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第2101号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问祥源新材公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映祥源新材公司合并及母公司的财务状况、经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

叶卫民



中国注册会计师：

侯波



二〇二一年一月二十九日

合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位：湖北祥源新材料科技股份有限公司

会合01表

单位：人民币元

资产	注释	期末数	上年年末数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		70,037,768.77	62,153,831.07	短期借款		58,060,556.94	46,178,860.19
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产				交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款	1	71,160,818.46	51,211,355.77	应付账款		37,469,923.12	26,182,356.56
应收款项融资		15,789,513.89	9,320,185.41	预收款项			590,490.26
预付款项		9,396,127.95	3,727,316.77	合同负债		1,742,867.91	
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款		456,239.37	459,936.21	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬		13,081,863.98	10,477,429.76
存货		29,774,053.04	24,250,934.38	应交税费		16,185,497.28	6,118,859.57
合同资产				其他应付款		286,606.35	348,594.86
持有待售资产				应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产		1,136,626.77	1,910,588.01	持有待售负债			
流动资产合计		197,751,148.25	153,034,147.62	一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债		226,572.83	
				流动负债合计		127,053,888.41	89,896,591.20
非流动资产：				非流动负债：			
发放贷款和垫款				保险合同准备金			
债权投资				长期借款			
其他债权投资				应付债券			
长期应收款				其中：优先股			
长期股权投资				永续债			
其他权益工具投资				租赁负债			
其他非流动金融资产				长期应付款			
投资性房地产				长期应付职工薪酬			
固定资产	2	169,664,803.89	127,714,304.57	预计负债			
在建工程		34,394,386.32	23,476,266.30	递延收益		21,020,611.68	6,542,483.37
生产性生物资产				递延所得税负债		4,995,233.85	1,953,460.32
油气资产				其他非流动负债			
使用权资产				非流动负债合计		26,015,845.53	8,495,943.69
无形资产	3	46,737,514.45	28,984,878.22	负债合计		153,069,733.94	98,392,534.89
开发支出				所有者权益(或股东权益)：			
商誉				实收资本(或股本)		53,923,542.00	53,923,542.00
长期待摊费用		799,201.78	628,228.02	其他权益工具			
递延所得税资产		4,052,097.17	1,923,164.26	其中：优先股			
其他非流动资产		3,687,325.72	1,691,253.10	永续债			
非流动资产合计		259,335,329.33	184,418,094.47	资本公积		69,743,266.06	69,743,266.06
资产总计		457,086,477.58	337,452,242.09	减：库存股			
				其他综合收益			
法定代				专项储备			
表人：				盈余公积		19,499,941.26	14,068,432.58
				一般风险准备			
				未分配利润		160,849,994.32	101,324,466.56
				归属于母公司所有者权益合计		304,016,743.64	239,059,707.20
				少数股东权益			
				所有者权益合计		304,016,743.64	239,059,707.20
				负债和所有者权益总计		457,086,477.58	337,452,242.09

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



母 公 司 资 产 负 债 表

2020年12月31日

编制单位：湖北祥源新材料科技股份有限公司

会企01表

单位：人民币元

资 产	期 末 数	上 年 年 末 数	负 债 和 所 有 者 权 益	期 末 数	上 年 年 末 数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	60,156,368.81	60,713,480.85	短期借款	55,056,756.94	27,645,617.00
交易性金融资产			交易性金融负债		
衍生金融资产			衍生金融负债		
应收票据			应付票据		
应收账款	125,788,862.14	60,628,578.21	应付账款	16,567,689.26	20,444,232.27
应收款项融资	8,233,352.26	9,320,185.41	预收款项		590,490.26
预付款项	8,983,897.13	3,612,955.37	合同负债	1,591,662.37	
其他应收款	248,055.67	279,290.65	应付职工薪酬	10,858,523.87	9,051,911.53
存货	20,779,130.45	19,426,201.35	应交税费	14,973,729.66	5,947,284.00
合同资产			其他应付款	270,325.52	340,766.14
持有待售资产			持有待售负债		
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债		
其他流动资产	176,795.93	409,827.36	其他流动负债	206,916.11	
流动资产合计	224,366,462.39	154,390,519.20	流动负债合计	99,525,603.73	64,020,301.20
			非流动负债：		
非流动资产：			长期借款		
债权投资			应付债券		
其他债权投资			其中：优先股		
长期应收款			永续债		
长期股权投资	22,000,000.00	24,000,000.00	租赁负债		
其他权益工具投资			长期应付款		
其他非流动金融资产			长期应付职工薪酬		
投资性房地产			预计负债		
固定资产	95,783,871.85	91,836,496.40	递延收益	21,020,611.68	6,542,483.37
在建工程	15,587,777.66	4,328,955.65	递延所得税负债	3,527,767.31	1,794,638.89
生产性生物资产			其他非流动负债		
油气资产			非流动负债合计	24,548,378.99	8,337,122.26
使用权资产			负债合计	124,073,982.72	72,357,423.46
无形资产	35,131,768.41	23,376,574.68	所有者权益（或股东权益）：		
开发支出			实收资本（或股本）	53,923,542.00	53,923,542.00
商誉			其他权益工具		
长期待摊费用	799,201.78	628,228.02	其中：优先股		
递延所得税资产	3,531,170.35	1,576,060.31	永续债		
其他非流动资产	683,625.72	1,691,253.10	资本公积	69,673,266.06	69,673,266.06
非流动资产合计	173,517,415.77	147,437,568.16	减：库存股		
资产总计	397,883,878.16	301,828,087.36	其他综合收益		
			专项储备		
			盈余公积	19,499,941.26	14,068,432.58
			未分配利润	130,713,146.12	91,805,423.26
			所有者权益合计	273,809,895.44	229,470,663.90
			负债和所有者权益总计	397,883,878.16	301,828,087.36

法定代表人：

魏志祥

主管会计工作的负责人：

王盼

会计机构负责人：

王盼



合并利润表

2020年第4季度

编制单位：湖北祥源新材科技股份有限公司

会合02表

单位：人民币元

项 目	注释号	2020年10-12月	2019年10-12月	2020年1-12月	2019年1-12月
一、营业总收入		110,881,411.88	76,680,880.94	316,692,308.60	284,276,351.64
其中：营业收入	1	110,881,411.88	76,680,880.94	316,692,308.60	284,276,351.64
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		84,405,401.74	66,750,315.59	227,995,633.52	220,655,090.31
其中：营业成本	1	62,965,787.62	47,489,103.75	165,387,808.81	160,487,111.90
利息支出					
手续费及佣金支出					
退保金					
赔付支出净额					
提取保险责任准备金净额					
保单红利支出					
分保费用					
税金及附加		1,169,361.66	1,260,454.07	2,938,172.08	2,976,179.62
销售费用	2	6,660,969.13	3,887,527.64	17,936,096.05	16,267,875.64
管理费用	3	7,105,299.93	11,414,140.25	23,377,602.12	24,323,173.75
研发费用	4	5,541,376.44	1,882,384.95	16,533,796.26	13,206,599.17
财务费用		962,606.96	816,704.93	1,822,158.20	3,394,150.23
其中：利息费用		421,408.89	1,148,244.17	1,224,312.38	3,553,575.92
利息收入		10,205.79	13,580.54	68,337.00	50,182.37
加：其他收益		809,725.78	1,284,434.58	2,400,512.90	2,553,447.46
投资收益（损失以“-”号填列）		191,056.01	483,142.44	414,559.61	745,856.09
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）		239,483.41	505,793.40	-1,089,036.75	-225,524.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-454,847.01	-8,980.22	-905,658.18	-1,578,307.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）			37,915.60	27,931.83	-51,566.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		27,261,428.33	12,232,871.15	89,544,984.49	65,065,166.29
加：营业外收入		74,758.85	130,386.41	76,608.31	157,157.79
减：营业外支出		49,079.47	51,699.73	3,036,027.05	153,162.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		27,287,107.71	12,311,557.83	86,585,565.75	65,069,161.56
减：所得税费用		2,017,652.74	2,595,399.89	11,652,674.03	9,625,856.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,269,454.97	9,716,157.94	74,932,891.72	55,443,305.50
（一）按经营持续性分类：					
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		25,269,454.97	9,716,157.94	74,932,891.72	55,443,305.50
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.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		25,269,454.97	9,716,157.94	74,932,891.72	55,443,305.50
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）					
六、其他综合收益的税后净额					
归属于母公司所有者的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					
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		25,269,454.97	9,716,157.94	74,932,891.72	55,443,305.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		25,269,454.97	9,716,157.94	74,932,891.72	55,443,305.50
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		0.47	0.19	1.39	1.10
（二）稀释每股收益		0.47	0.19	1.39	1.10

法定代表人：

魏志祥

主管会计工作的负责人：

王盼

会计机构负责人：

王盼

第 4 页 共 23 页

3-2-2-5

母 公 司 利 润 表

2020年第1季度

编制单位：湖北祥源新材料科技股份有限公司

会企02表

单位：人民币元

项 目	2020年10-12月	2019年10-12月	2020年1-12月	2019年1-12月
一、营业收入	83,097,104.10	98,651,681.70	266,583,768.08	354,620,196.52
减：营业成本	51,379,235.71	74,486,542.63	161,404,220.52	250,257,333.60
税金及附加	705,939.60	1,124,864.43	2,011,549.79	2,421,354.20
销售费用	4,795,053.39	2,913,683.90	13,498,783.51	13,777,543.48
管理费用	5,824,450.35	9,950,686.60	19,048,668.88	20,655,510.97
研发费用	4,013,525.37	1,019,995.74	9,885,848.82	8,893,864.98
财务费用	571,669.13	539,922.91	1,326,947.46	2,422,410.93
其中：利息费用	1,481,007.51	539,002.74	2,178,097.24	2,584,108.15
利息收入	9,194.24	12,335.61	55,503.47	46,739.14
加：其他收益	791,376.72	1,214,434.59	2,203,434.45	2,466,447.46
投资收益（损失以“-”号填列）	191,056.01	483,142.44	3,057,851.77	745,856.09
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				
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）	602,651.59	506,250.23	1,182,836.21	-286,536.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-681,099.13	243,183.33	-688,265.39	-1,017,312.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）		37,915.60	27,931.83	-51,566.80
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,711,215.74	11,100,911.68	65,191,537.97	58,049,066.65
加：营业外收入	75,174.52	50,136.40	76,297.31	51,415.63
减：营业外支出	154.27	31,573.38	2,753,714.81	74,941.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16,786,235.99	11,119,474.70	62,514,120.47	58,025,540.48
减：所得税费用	1,710,473.07	2,539,357.79	8,199,033.65	8,793,366.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,075,762.92	8,580,116.91	54,315,086.82	49,232,173.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	15,075,762.92	8,580,116.91	54,315,086.82	49,232,173.77
（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	15,075,762.92	8,580,116.91	54,315,086.82	49,232,173.77

法定代表人：

魏志祥 祥魏印志

主管会计工作的负责人：

第 5 页 共 23 页

3-2-2-6

会计机构负责人：

王盼 章盼

合并现金流量表

2020年1-12月

编制单位：湖北祥源新材料科技股份有限公司

会合03表
单位：人民币元

项 目	2020年10-12月	2019年10-12月	2020年1-12月	2019年1-12月
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	98,428,367.89	83,395,935.97	270,277,079.29	281,331,965.07
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				
收到其他与经营活动有关的现金	1,481,872.95	2,327,644.18	17,952,078.47	4,458,994.71
经营活动现金流入小计	99,910,240.84	85,723,580.15	288,229,157.76	285,790,959.78
购买商品、接受劳务支付的现金	39,015,420.61	24,162,001.68	123,306,362.45	126,604,606.82
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	15,455,236.91	13,336,254.64	52,595,085.30	49,357,788.42
支付的各项税费	823,023.19	8,249,487.99	16,594,699.89	26,866,957.13
支付其他与经营活动有关的现金	8,526,696.20	8,535,024.25	22,159,383.26	21,253,058.10
经营活动现金流出小计	63,820,376.91	54,282,768.56	214,655,530.90	224,082,410.47
经营活动产生的现金流量净额	36,089,863.93	31,440,811.60	73,573,626.86	61,708,549.31
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	60,000,000.00	27,000,000.00	95,000,000.00	120,000,000.00
取得投资收益收到的现金	191,056.01	483,142.44	414,559.61	821,888.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			49,000.00	589,252.00
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				
投资活动现金流入小计	60,191,056.01	27,483,142.44	95,463,559.61	121,411,140.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,372,055.89	40,849,732.71	66,278,894.59	54,224,732.02
投资支付的现金	50,000,000.00		95,000,000.00	100,000,000.00
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		430,000.00		430,000.00
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	83,372,055.89	41,279,732.71	161,278,894.59	154,654,732.02
投资活动产生的现金流量净额	-23,180,999.88	-13,796,590.27	-65,815,334.98	-33,243,591.69
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		40,500,000.00		52,470,000.00
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	35,000,000.00	6,000,000.00	58,000,000.00	61,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	35,000,000.00	46,500,000.00	58,000,000.00	113,570,000.00
偿还债务支付的现金		21,000,000.00	46,100,000.00	67,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	385,129.73	877,056.13	11,218,470.91	13,152,933.38
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		377,111.85		13,877,111.85
筹资活动现金流出小计	385,129.73	22,254,167.98	57,318,470.91	94,630,045.23
筹资活动产生的现金流量净额	34,614,870.27	24,245,832.02	681,529.09	18,939,954.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-504,065.53	1,375.57	-555,883.27	181,210.07
五、现金及现金等价物净增加额	47,019,668.78	41,891,428.91	7,883,937.70	47,586,122.46
加：期初现金及现金等价物余额	23,018,099.99	20,262,402.16	62,153,831.07	14,567,708.61
六、期末现金及现金等价物余额	70,037,768.77	62,153,831.07	70,037,768.77	62,153,831.07

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母 公 司 现 金 流 量 表

2020年1-12月

编制单位：湖北祥源新材料科技股份有限公司

会企03表

单位：人民币元

项 目	2020年10-12月	2019年10-12月	2020年1-12月	2019年1-12月
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	86,134,425.84	92,192,777.61	226,249,189.87	296,538,316.22
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	1,525,394.46	2,500,930.49	17,720,152.00	19,100,305.26
经营活动现金流入小计	87,659,820.30	94,693,708.10	243,969,341.87	315,638,621.48
购买商品、接受劳务支付的现金	57,796,240.56	49,215,782.99	153,501,542.13	165,215,274.04
支付给职工以及为职工支付的现金	9,710,184.93	10,487,570.16	36,932,681.87	39,286,340.09
支付的各项税费	511,380.77	7,691,696.18	13,392,054.84	25,418,441.08
支付其他与经营活动有关的现金	13,424,546.95	6,781,937.77	24,674,754.26	32,230,629.02
经营活动现金流出小计	81,442,353.21	74,176,987.10	228,501,033.10	262,150,684.22
经营活动产生的现金流量净额	6,217,467.09	20,516,721.00	15,468,308.76	53,487,937.25
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	60,000,000.00	27,000,000.00	95,114,647.55	120,000,000.00
取得投资收益收到的现金	191,056.01	483,142.44	414,559.61	821,888.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			49,000.00	573,322.80
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	60,191,056.01	27,483,142.44	95,578,207.16	121,395,211.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,133,100.91	30,556,442.86	32,755,433.15	39,193,250.65
投资支付的现金	50,000,000.00		95,000,000.00	100,000,000.00
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	59,133,100.91	30,556,442.86	127,755,433.15	139,193,250.65
投资活动产生的现金流量净额	1,057,955.10	-3,073,300.42	-32,177,225.99	-17,798,039.52
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		40,000,000.00		51,970,000.00
取得借款收到的现金	35,000,000.00	6,000,000.00	55,000,000.00	42,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	35,000,000.00	46,000,000.00	55,000,000.00	94,570,000.00
偿还债务支付的现金		21,000,000.00	27,600,000.00	57,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	356,313.06	594,768.81	11,053,763.96	12,194,777.55
支付其他与筹资活动有关的现金		377,111.85		13,877,111.85
筹资活动现金流出小计	356,313.06	21,971,880.66	38,653,763.96	83,671,889.40
筹资活动产生的现金流量净额	34,643,686.94	24,028,119.34	16,346,236.04	10,898,110.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-142,613.11	1,375.57	-194,430.85	181,210.07
五、现金及现金等价物净增加额	41,776,496.02	41,472,915.49	-557,112.04	46,769,218.40
加：期初现金及现金等价物余额	18,379,872.79	19,240,565.36	60,713,480.85	13,944,262.45
六、期末现金及现金等价物余额	60,156,368.81	60,713,480.85	60,156,368.81	60,713,480.85

法定代表人：

魏志祥

主管会计工作的负责人：

王盼

会计机构负责人：

王盼

湖北祥源新材科技股份有限公司

财务报表附注

2020 年第 4 季度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

湖北祥源新材科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身湖北祥源麦面有限公司由魏志祥、魏琼和高毅共同出资组建，于 2003 年 4 月 29 日在孝感市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 4209002100953 的企业法人营业执照，成立时注册资本 1,018 万元，2008 年更名为湖北祥源新材科技有限公司，以 2015 年 3 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2015 年 5 月 28 日在孝感市工商行政管理局登记注册，总部位于湖北省汉川市。公司现持有统一社会信用代码为 91420900747664278E 的营业执照，注册资本 5,392.3542 万元，股份总数 5,392.3542 万股（每股面值 1 元）。

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）。

二、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，除本财务报表附注三所述的会计政策和会计估计变更事项外，采用的会计政策与上年度财务报表相一致，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。

三、公司会计政策、会计估计变更和前期差错

（一）会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

1. 执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

第 8 页 共 23 页

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	590,490.26	-590,490.26	
合同负债		522,557.75	522,557.75
其他流动负债		67,932.51	67,932.51

2. 对 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更,公司采用简化处理方法,对所有合同根据合同变更的最终安排,识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

(二) 会计估计变更

本期公司未发生会计估计变更事项。

(三) 前期差错更正

本期公司未发生重大会计差错更正事项。

四、经营季节性

本公司经营活动不存在季节性特征。

五、合并财务报表范围的变更

(一) 年初至本中期末新纳入合并财务报表范围的子公司

因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期子公司广德祥源新材科技有限公司(以下简称广德祥源公司)出资设立广德快尔特装饰材料有限公司,于 2020 年 4 月 24 日办妥工商设立登记手续,并取得统一社会信用代码为 91341822MA2UPAFL9Y 的营业执照。该公司注册资本 100.00 万元,广德祥源公司认缴出资 100.00 万元,占其注册资本的 100.00%,拥有对其的实质控制权,故自该公司成立之日起,将其纳入合并财务报表范围。

(二) 年初至本中期末不再纳入合并财务报表范围的子公司

因其他原因减少子公司的情况说明

子公司苏州固德新材科技有限公司于 2020 年 4 月 1 日办妥工商注销登记手续,故自该公司注销之日起,不再将其纳入合并财务报表范围。

六、性质特别或者金额异常的合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的上年年末数指 2019 年 12 月 31 日财务报表数，期末数指 2020 年 12 月 31 日财务报表数，本中期指 2020 年 10 月-12 月，上年度可比中期指 2019 年 10 月-12 月，年初至本中期末指 2020 年 1-12 月，上年度年初至上年度可比中期末指 2019 年 1-12 月。

（一）合并资产负债表项目注释

1. 应收账款

（1）明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	74,924,030.77	100.00	3,763,212.31	5.02	71,160,818.46
合 计	74,924,030.77	100.00	3,763,212.31	5.02	71,160,818.46

（续上表）

种 类	上年年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	53,906,690.28	100.00	2,695,334.51	5.00	51,211,355.77
合 计	53,906,690.28	100.00	2,695,334.51	5.00	51,211,355.77

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			上年年末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	74,583,815.42	3,729,190.77	5.00	53,906,690.28	2,695,334.51	5.00
1-2 年	340,215.35	34,021.54	10.00			
小 计	74,924,030.77	3,763,212.31	5.02	53,906,690.28	2,695,334.51	5.00

（2）坏账准备变动情况

项 目	上年年末数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	

单项计提坏账准备							
按组合计提坏账准备	2,695,334.51	1,067,877.80					3,763,212.31
小 计	2,695,334.51	1,067,877.80					3,763,212.31

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
浙江海象新材料股份有限公司	12,420,139.85	16.58	621,006.99
爱丽家居科技股份有限公司	6,708,016.11	8.95	335,400.81
Floor & Decor	6,298,756.36	8.41	314,937.82
浙江长兴森大竹木制品有限公司	3,162,657.91	4.22	158,132.90
湖南岳盛新型材料有限公司	2,695,027.55	3.60	134,751.38
小 计	31,284,597.78	41.76	1,564,229.90

2. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值					
期初数	80,750,748.01	81,230,189.80	5,014,787.77	3,621,130.03	170,616,855.61
本期增加金额	37,583,591.63	20,672,204.17	59,557.52	436,402.22	58,751,755.54
1) 购置	12,626,483.13	2,721,068.80	59,557.52	339,916.60	15,747,026.05
2) 在建工程转入	24,957,108.50	17,951,135.37		96,485.62	43,004,729.49
本期减少金额		5,828,741.36	631,659.04	56,746.00	6,517,146.40
1) 处置或报废		2,035,435.39	631,659.04		2,667,094.43
2) 改扩建		3,793,305.97		56,746.00	3,850,051.97
期末数	118,334,339.64	96,073,652.61	4,442,686.25	4,000,786.25	222,851,464.75
累计折旧					
期初数	13,936,941.90	23,721,433.50	2,942,754.81	2,301,420.83	42,902,551.04
本期增加金额	4,093,945.03	7,870,584.95	615,475.64	580,612.10	13,160,617.72
1) 计提	4,093,945.03	7,870,584.95	615,475.64	580,612.10	13,160,617.72

本期减少金额		2,221,499.41	612,709.27	42,299.22	2,876,507.90
1) 处置或报废		1,864,086.84	612,709.27		2,476,796.11
2) 改扩建		357,412.57		42,299.22	399,711.79
期末数	18,030,886.93	29,370,519.04	2,945,521.18	2,839,733.71	53,186,660.86
账面价值					
期末账面价值	100,303,452.71	66,703,133.57	1,497,165.07	1,161,052.54	169,664,803.89
期初账面价值	66,813,806.11	57,508,756.30	2,072,032.96	1,319,709.20	127,714,304.57

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
广德4号、5号厂房	24,660,973.67	整体竣工验收后方可办理权证
小 计	24,660,973.67	

3. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	30,016,426.92	555,053.65	30,571,480.57
本期增加金额	18,440,163.80	195,196.21	18,635,360.01
1) 购置	18,440,163.80	195,196.21	18,635,360.01
本期减少金额			
期末数	48,456,590.72	750,249.86	49,206,840.58
累计摊销			
期初数	1,234,211.06	352,391.29	1,586,602.35
本期增加金额	707,441.80	175,281.98	882,723.78
1) 计提	707,441.80	175,281.98	882,723.78
本期减少金额			
期末数	1,941,652.86	527,673.27	2,469,326.13
账面价值			
期末账面价值	46,514,937.86	222,576.59	46,737,514.45

期初账面价值	28,782,215.86	202,662.36	28,984,878.22
--------	---------------	------------	---------------

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
汉川华二村土地使用权	10,080,889.00	权证办理中
小 计	10,080,889.00	

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本中期	上年度可比中期
主营业务收入	109,546,390.78	75,733,951.40
其他业务收入	1,335,021.10	946,929.54
营业成本	62,965,787.62	47,489,103.75

(续上表)

项 目	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
主营业务收入	313,597,932.03	281,748,528.59
其他业务收入	3,094,376.57	2,527,823.05
营业成本	165,387,808.81	160,487,111.90

(2) 收入按主要类别的分解信息

1) 本中期

1) 主营业务收入/主营业务成本（产品分部）

产品名称	本中期		上年度可比中期	
	收入	成本	收入	成本
电子辐照交联聚乙烯发泡材料	106,253,987.68	59,314,200.14	73,950,808.96	44,926,896.70
电子辐照交联聚丙烯发泡材料	3,280,323.45	2,665,673.24	1,751,941.45	2,495,102.79
其他	12,079.65	9,806.22	31,200.99	46,364.54
小 计	109,546,390.78	61,989,679.60	75,733,951.40	47,468,364.03

(续上表)

产品名称	年初至本中期末		上年度年初至上年度可比中期末	
	收入	成本	收入	成本
电子辐照交联聚乙烯发泡材料	304,659,357.52	156,637,591.41	277,694,465.35	155,459,174.45
电子辐照交联聚丙烯发泡材料	8,923,149.70	7,630,074.91	3,949,183.05	4,844,633.76
其他	15,424.81	15,093.41	104,880.19	109,712.50
小 计	313,597,932.03	164,282,759.73	281,748,528.59	160,413,520.71

2) 主营业务收入/主营业务成本（地区分部）

产品名称	本中期		上年度可比中期	
	收入	成本	收入	成本
境内	96,099,381.18	54,143,826.91	73,572,062.89	46,226,831.40
境外	13,447,009.60	7,845,852.69	2,161,888.51	1,241,532.63
小 计	109,546,390.78	61,989,679.60	75,733,951.40	47,468,364.03

（续上表）

产品名称	年初至本中期末		上年度年初至上年度可比中期末	
	收入	成本	收入	成本
境内	292,743,757.83	151,875,479.27	271,343,009.09	154,667,252.97
境外	20,854,174.20	12,407,280.46	10,405,519.50	5,746,267.74
小 计	313,597,932.03	164,282,759.73	281,748,528.59	160,413,520.71

(3) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 本中期

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
浙江海象新材料股份有限公司	13,885,035.07	12.52
湖南岳盛新型材料有限公司	8,476,539.98	7.64
爱丽家居科技股份有限公司	8,145,269.16	7.35
Floor & Decor	6,494,400.98	5.86
江苏正永地面装饰材料有限公司	4,784,582.40	4.32
小 计	41,785,827.59	37.69

2) 年初至本中期末

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
浙江海象新材料股份有限公司	30,722,868.72	9.7
湖南岳盛新型材料有限公司	17,475,534.15	5.52
江苏正永地面装饰材料有限公司	16,812,095.20	5.31
德莎（苏州）胶带技术有限公司	13,687,127.82	4.32
爱丽家居科技股份有限公司	13,670,947.45	4.32
小 计	92,368,573.34	29.17

2. 销售费用

项 目	本中期	上年度可比中期	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
运输费	1,996,908.40	1,550,795.19	6,940,464.08	7,061,244.63
职工薪酬	2,472,749.21	1,238,519.94	6,822,228.97	5,705,532.44
广告宣传及拓展费	751,239.17	482,735.66	1,876,203.46	1,579,140.92
办公及差旅费	155,607.07	243,336.02	349,028.99	745,518.53
代理报关费	1,013,000.88	180,773.52	1,408,049.76	728,410.27
招待费	89,740.76	95,114.89	294,126.42	248,372.43
折旧与摊销	340.52	1,018.50	3,105.02	4,547.99
其他	181,383.12	95,233.92	242,889.35	195,108.43
合 计	6,660,969.13	3,887,527.64	17,936,096.05	16,267,875.64

3. 管理费用

项 目	本中期	上年度可比中期	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
职工薪酬	3,097,079.16	3,009,754.40	11,108,534.95	9,805,435.38
股份支付费用		4,674,457.48		4,674,457.48
修理费	636,796.01	1,218,425.30	1,308,795.65	2,856,059.37
折旧与摊销	774,227.18	584,387.27	2,975,508.07	2,247,322.70
中介机构服务费	955,724.05	961,565.16	3,876,675.55	2,023,264.49
招待费	473,272.40	499,296.55	1,412,133.10	1,155,921.79

办公、差旅	411,257.90	314,478.65	1,184,533.93	1,120,417.52
水电费	101,182.85	56,851.82	331,922.55	325,314.59
其他	655,760.38	94,923.62	1,179,498.32	114,980.43
合 计	7,105,299.93	11,414,140.25	23,377,602.12	24,323,173.75

4. 研发费用

项 目	本中期	上年度可比中期	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
职工薪酬	2,076,641.07	553,711.92	6,551,882.87	5,521,108.75
直接材料	3,886,926.47	1,422,917.33	11,074,632.69	8,451,030.50
委托外部研发费用	300,000.00	200,000.00	400,000.00	841,509.43
房租物业费	195,967.26	197,999.15	702,989.62	625,210.32
折旧与摊销	140,030.34	105,508.95	478,865.42	349,464.55
收入冲减研发费用	-1,062,542.32	-910,155.68	-3,071,750.16	-3,194,970.26
其他	4,353.62	312,403.28	397,175.82	613,245.88
合 计	5,541,376.44	1,882,384.95	16,533,796.26	13,206,599.17

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

关联方名称	与本公司的关系
魏志祥、魏琼	实际控制人
湖北省高新产业投资集团有限公司	股东
湖北兴发高投新材料创业投资基金合伙企业（有限合伙）	股东
程娜	魏志祥之配偶
黄永红	魏琼之配偶
王胜华	黄永红之妹妹之配偶
苏州贝斯珂胶粘科技有限公司	程娜持有其 24%股权
汉川中盛新材料工贸有限公司	受实际控制人关系密切的家庭成员控制

(三) 关联方交易情况

1. 采购货物

关联方名称	本中期		上年度可比中期	
	金额	定价方式	金额	定价方式
王胜华			261,785.60	协议定价
苏州贝斯珂胶粘科技有限公司			11,232.93	协议定价
小 计			273,018.53	

(续上表)

关联方名称	年初至本中期末		上年度年初至上年度可比中期末	
	金额	定价方式	金额	定价方式
王胜华	2,278.44	协议定价	490,538.05	协议定价
湖北省高新产业投资集团有限公司			246,037.74	协议定价
湖北兴发高投新材料创业投资基金合伙企业（有限合伙）			51,747.57	协议定价
汉川中盛新材料工贸有限公司			9,241.38	协议定价
苏州贝斯珂胶粘科技有限公司			11,232.93	协议定价
小 计	2,278.44		808,797.67	

2. 销售货物

关联方名称	本中期		上年度可比中期	
	金额	定价方式	金额	定价方式
汉川中盛新材料工贸有限公司			106,360.55	协议定价
苏州贝斯珂胶粘科技有限公司			1,183,773.89	协议定价
小 计			1,290,134.44	

(续上表)

关联方名称	年初至本中期末		上年度年初至上年度可比中期末	
	金额	定价方式	金额	定价方式
汉川中盛新材料工贸有限公司			1,304,520.14	协议定价
苏州贝斯珂胶粘科技有限公司			3,354,156.09	协议定价
小 计			4,658,676.23	

3. 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本中期确认的租赁费	上年度可比中期确认的租赁费
汉川中盛新材料工贸有限公司	房屋建筑物		48,171.43

(续上表)

出租方名称	租赁资产种类	年初至本中期末确认的租赁费	上年度年初至上年度可比中期末确认的租赁费
汉川中盛新材料工贸有限公司	房屋建筑物		192,685.70

4. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额（万元）	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	3,000.00	2016.03.11	2020.03.11	是
魏志祥、程娜、魏琼、黄永红	2,100.00	2017.11.29	2020.11.28	是
魏志祥、程娜、魏琼、黄永红	1,500.00	2018.04.11	2023.04.11	否
魏小乐、魏爱荣	500.00	2018.04.20	2019.04.19	是
汉川中盛新材料工贸有限公司、魏志祥、程娜、魏琼	660.00	2018.11.07	2021.11.07	否
魏志祥、魏琼	1,000.00	2019.01.18	2020.01.18	是
魏志祥、魏琼	500.00	2019.03.21	2020.03.21	是
魏志祥、程娜	350.00	2019.03.20	2022.03.20	否
汉川中盛新材料工贸有限公司、魏志祥、程娜、魏琼、黄永红	1,650.00	2020.07.09	2021.07.09	否
魏志祥、程娜、魏琼、黄永红	3,000.00	2020.07.30	2021.07.07	否

八、其他重要事项

(一) 资产受限情况

截至期末，本公司资产受限情况如下：

资产名称	账面价值	受限原因
固定资产	20,457,711.74	抵押担保
无形资产	8,848,370.27	抵押担保
合 计	29,306,082.01	

（二）企业结构变化情况

企业合并以及对控制的长期股权投资的购买或处置详见本财务报表附注五之说明。

九、其他补充资料

（一）非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

（1）明细情况

项 目	本中期	上年度可比中期	年初至本中期末	上年度年初至上 年度可比中期末
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		37,915.60	-143,498.76	-98,595.21
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除	798,955.35	1,284,434.58	2,389,742.47	2,523,202.36
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		135,356.19		123,441.57
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且	191,056.01	483,142.44	414,559.61	745,856.09
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				

对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	60,195.55	98,813.03	-2,691,147.23	112,105.75
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,770.43	-4,674,457.48	10,770.43	-4,644,212.38
小 计	1,060,977.34	-2,634,795.64	-19,573.48	-1,238,201.82
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	139,021.24	264,691.67	-66,777.50	416,542.25
少数股东权益影响额(税后)				
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	921,956.10	-2,899,487.31	47,204.03	-1,654,744.07

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

（1）净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)			
	本中期	上年度可比中期	期初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
归属于公司普通股股东的净利润	8.67	5.13	27.68	34.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.36	6.66	27.66	35.69

（2）每股收益

报告期利润	每股收益(元/股)							
	基本每股收益				稀释每股收益			
	本中期	上年度可比中期	期初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末	本中期	上年度可比中期	期初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
归属于公司普通股股东的净利润	0.47	0.19	1.39	1.10	0.47	0.19	1.39	1.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.45	0.25	1.39	1.14	0.45	0.25	1.39	1.14

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

（1）加权平均净资产收益率

项 目	序号	本中期	上年度可比中期	年初至本中期末	上年度年初至上 年度可比中期末
归属于公司普通股股东的净利润	A	25,269,454.97	9,716,157.94	74,932,891.72	55,443,305.50
非经常性损益	B	921,956.10	-2,899,487.31	47,204.03	-1,654,744.07
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	24,347,498.87	12,615,645.25	74,885,687.69	57,098,049.57
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	278,747,288.67	184,599,091.78	239,059,707.20	126,901,944.22
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净	E1				11,970,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1				6.00
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2		40,000,000.00		40,000,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2				
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资	G			9,975,855.28	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H			7.00	
其他	股份支付费用	I ₁	4,674,457.48		4,674,457.48
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₁			
	同一控制下企业合并	I ₂	70,000.00		70,000.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₂			
报告期月份数	K	3.00	3.00	12.00	12.00
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + E \times \frac{F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	291,382,016.16	189,457,170.75	270,706,904.15	160,608,596.97
加权平均净资产收益率	M=A/L	8.67%	5.13%	27.68%	34.52%

(2) 扣除非经常损益加权平均净资产收益率

项 目	序号	本中期	上年度可比中期	年初至本中期末	上年度年初至上 年度可比中期末
归属于公司普通股股东的净	A1	25,269,454.97	9,716,157.94	74,932,891.72	55,443,305.50

利润						
非经常性损益中包括的同一控制下企业合并被合并方合并日前的净利润		A2		135,356.19		123,441.57
非经常性损益		B	921,956.10	-2,899,487.31	47,204.03	-1,654,744.07
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A1-B	24,347,498.87	12,615,645.25	74,885,687.69	57,098,049.57
归属于公司普通股股东的期初净资产		D1	278,747,288.67	184,599,091.78	239,059,707.20	126,901,944.22
归属于公司普通股股东的期初净资产中包含的同一控制下企业合并被合并方合并日前的期初净资产		D2		-86,382.92		548,973.27
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E1				11,970,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F2				6.00
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E2		40,000,000.00		40,000,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F2				
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G			9,975,855.28	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H			7.00	
其他	股份支付费用			4,674,457.48		4,674,457.48
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数					
报告期月份数		K	3.00	3.00	12.00	12.00
加权平均净资产		$L = \frac{(D1 - D2) + (A1 - A2) / 2 + E \times F / K - G \times H / K \pm I \times J / K}{}$	291,382,016.16	189,475,875.58	270,706,904.15	159,997,902.92
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		M=C/L	8.36%	6.66%	27.66%	35.69%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

单位：万元

资产负债表项目	期末数	上年年末数	变动幅度	变动原因说明
应收账款	7,116.08	5,121.14	38.96%	主要系2020年11-12月销售额较2019年11-12月销售额增加较多所致。
应收款项融资	1,578.95	932.02	69.41%	主要系随着公司2020年销售规模增加，以承兑汇票方式结算货款增加所致。
预付款项	939.61	372.73	152.09%	随着2020年销售规模增加而增加预付材料款所致。
固定资产	16,966.48	12,771.43	32.85%	2020年较多新增生产线完工投运及广德祥源4号、5号厂房完工所致。
在建工程	3,439.44	2,347.63	46.51%	主要系年产1.1亿平方米聚烯烃发泡材料产业化基建项目及待安装设备增加所致。
无形资产	4,673.75	2,898.49	61.25%	主要系公司及子公司广德快尔特公司新取得土地使用权所致。
应付账款	3,746.99	2,618.24	43.11%	主要系2020年公司工程设备投入及应付运输费增加所致。
应交税费	1,618.55	611.89	164.52%	主要系2020年第四季度应付企业所得税、增值税较2019年第四季度增加所致。
递延收益	2,102.06	654.25	221.29%	系2020年6月新取得年产1.1亿平方米聚烯烃发泡材料产业化基建项目的产业扶持资金1,443.72万元所致。

湖北祥源新材科技股份有限公司

二〇二一年一月二十九日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)

扫描二维码，登录国家企业信用信息公示系统，了解更多登记、备案、许可、监管信息。



名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡少先

经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告，验证企业资本，出具验资报告，办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告，基本建设年度决算审计，代理记账，会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训，信息系统审计，法律、法规规定的其它业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

登记机关

2020



国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为湖北祥源新材料科技股份有限公司IPO申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0007666

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

仅为湖北祥源新材料科技股份有限公司IPO申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



证书序号: 000390

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡少先

证书号: 44

发证时间: 二〇一一年十一月八日
证书有效期至: 二〇一一年十一月八日



仅为湖北祥源新材料科技股份有限公司IPO申报之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 具有证券期货相关业务执业资质未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。



3-2-2-28

姓名 叶卫民

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1977-07-19

Date of birth

工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

Working unit

身份证号码 33082119770719021X

Identity card No.



证书编号: 330000011962

No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2002 年 07 月 25 日
Date of Issuance

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师任职资格检查
(浙江协[2020]43号)

2020 检

浙江省注册会计师协会

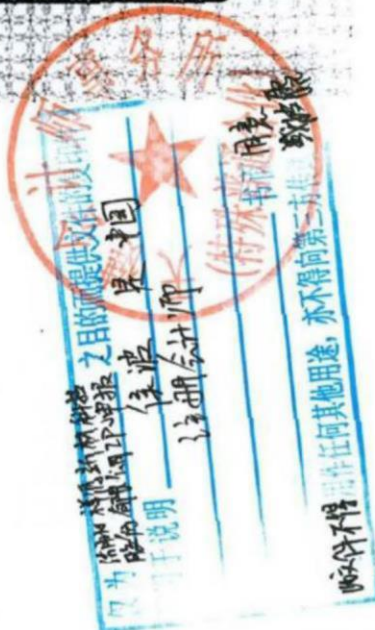


580



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 /y/ 月 /m/ 日 /d/

姓名 侯波
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1985-12-29
Date of birth
工作单位 天健会计师事务所(普通合伙)
Working unit
身份证号码 513022198512296691
Identity card No.



证书编号: 330000012318
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPA, Zhejiang Provincial Association of Certified Public Accountants

发证日期: 2011 年 09 月 21 日
Date of Issuance