



# 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.



## 半年度报告

### 2017

# 公司半年度大事记

报告期内，公司申请湖北省地方标准《建筑节能用辐照交联聚乙烯泡沫塑料》已获立项，明确建筑节能用辐照交联聚乙烯泡沫塑料技术条件，使用具备保温隔热、防水抗菌特性的辐照交联聚乙烯泡沫，将对提高我省建筑节能工程质量具有非常重要的意义。

---

报告期内，祥源新材创新工作室被评定为“湖北省职工（劳模）创新工作室”，体现了公司的创新能力卓越、创新成果显著、社会经济效益突出。公司也将继续坚持以创新为源动力，为高速发展的市场需求提供更具功能特色的产品，不断提高市场影响力。

---

报告期内，公司新增实用新型专利两项，专利证书编号分别为：ZL201620609236X、ZL201620986102X。

## 目 录

### **【声明与提示】**

#### **一、基本信息**

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

#### **二、非财务信息**

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

#### **三、财务信息**

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

## 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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	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
	报告期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
	湖北祥源新材科技股份有限公司第一届董事会第十一次会议决议
	湖北祥源新材科技股份有限公司第一届监事会第五次会议决议

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

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
注册地址	湖北省汉川市经济开发区华一村
办公地址	湖北省汉川市经济开发区华一村
主办券商	华泰联合证券有限责任公司
会计师事务所	无

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	方世敏
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 432300

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-11-04
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	橡胶和塑料制品业（C29）
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。公司所生产的超薄发泡材料成为国内首家替代进口材料的一款高端材料，被国内外主要手机厂家应用，起到防水、防尘、防震等功效，产品以国内市场为主，随着技术突破，出口业务也不断增长。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	49,356,400
控股股东	魏志祥
实际控制人	魏志祥
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	15
公司拥有的“发明专利”数量	9

## 第二节 主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	64,994,705.76	46,733,354.54	39.08%
毛利率	39.80%	45.66%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,796,724.75	10,128,750.51	-13.15%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,177,781.85	7,456,735.75	-3.74%
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）	10.04%	15.57%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	8.19%	11.46%	-
基本每股收益（元/股）	0.18	0.21	-13.15%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	129,770,937.41	128,394,845.38	1.07%
负债总计	43,926,282.11	43,907,833.00	0.04%
归属于挂牌公司股东的净资产	85,844,655.30	84,487,012.38	1.61%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.74	3.42	-49.12%
资产负债率（母公司）	36.63%	36.83%	-
资产负债率（合并）	33.85%	34.20%	-
流动比率	1.65	1.67	-
利息保障倍数	17.76	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	1,933,455.71	4,228,657.23	-
应收账款周转率	2.90	3.10	-
存货周转率	2.25	2.03	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	1.07%	16.03%	-
营业收入增长率	39.08%	10.27%	-
净利润增长率	-13.15%	10.92%	-

.....分页符.....

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、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发泡材料（IXPE/IXPP）的企业，在掌握辐照交联聚烯烃发泡材料的核心技术和多项专利产权的基础上，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发泡产品，以满足不同的客户群体需求。公司产品作为一种绿色环保的缓冲、密封、防水、减震材料，广泛应用在汽车内饰、电子、建筑声学、保温隔热、包装缓冲、医疗等领域。

公司通过销售自主研发生产的辐照交联聚烯烃发泡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，公司商业模式较上年未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

### 二、经营情况

报告期内，公司实现营业收入 6,499.47 万元，较上年同期增长 39.08%；归属于挂牌公司股东的净利润为 879.67 万元，较上年同期下降 13.15%，净利润下降原因为终端产品市场需求发生变化，公司产品结构调整，高端产品的销售量略有下降，导致毛利率下降，同时收到的政府补助较上年同期下降所致。

报告期末，公司资产总额 12,977.09 万元，较本期期初增长 1.07%；归属挂牌公司股东的权益 8,584.47 万元，较本期期初增长 1.61%；归属于挂牌公司股东的每股净资产 1.74 元，较上年同期下降 49.12%，主要系公司在报告期内进行现金分红、资本公积和未分配利润转增股本所致。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 193.35 万元，较上年同期下降 54.28%，主要系报告期内销售规模扩大，产品结构调整毛利率略有下降，经营性费用相对增加导致。

报告期内，公司研发支出 439.93 万元，较上年同期增加 27.31%，新增两项实用新型专利，目前公司拥有专利 15 项，公司通过院士工作站、校企合作以及与国外发泡领域权威的专家共同研发等方式，以市场为导向，持续新产品的研发和关键技术上的突破，为公司扩大现有业务，布局未来市场提供持续、有力的支撑。

报告期内，公司根据国内外市场调研，通过对市场的变化分析抓住新的市场需求，大力投放新市场的推广和销售力度，取得了较大的营收增长；报告期内，公司应用于汽车领域的 IXPP 系列产品已经实现稳定的量产，得到多个客户的认证认可，未来五年公司应用于汽车领域的产品将进入高速发展期。

报告期内，公司持续扩大产能的投入，并提高了设备的精度和稳定性，以满足高端市场需求；同时新增了分切、压花、复合、覆膜等深加工设备，以更好的满足客户需求。

公司后期将继续在 IXPP 方面加大研发投入，开发出具有良好的成型性、舒适性的发泡产品，为环保舒适的车内环境提供材料支持。在地板垫领域，公司一手抓市场的同时大力投入抗菌、降噪、耐磨等新产品的研发，为引导消费者的需求做了充足的技术储备；为配套终端市场新的发展趋势，公司在多领域齐头并进的加大研发投入，给未来的持续发展提供强有力的技术保障。

### 三、风险与价值

#### 一、主要原材料价格波动风险

公司主要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、有效地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放射性，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。



## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	是	二、(一)
是否存在股票发行事项	否	-
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、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	二、(二)
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	-
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、(三)
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、(四)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### (一) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

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

#### 报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

公司 2016 年度权益分派方案已获 2017 年 5 月 2 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过，2016 年度权益分派方案为：以公司现有总股本 24,678,200 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 5.00 股，每 10 股转增 5.00 股，派 2.98 元人民币现金。

本次分派对象为：截止 2017 年 5 月 15 日下午收市后，在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司（以下简称“中国结算北京分公司”）登记在册的本公司全体股东。投资者 R 日（R 日为权益登记日）买入的证券，享有相关权益；对于投资者 R 日卖出的证券，不享有相关权益。

本公司此次委托中国结算北京分公司代派的现金红利已于 2017 年 5 月 16 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

#### (二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额

湖北祥源新材科技股份有限公司  
2017年半年度报告

1. 购买原材料、燃料、动力	5,100,000.00	1,756,449.99
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	1,140,217.72
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	-	-
6. 其他	400,000.00	164,432.41
<b>总计</b>	<b>8,800,000.00</b>	<b>3,061,100.12</b>

注：日常性关联交易发生金额为含税金额，财务附注中关联交易金额为不含税金额。

### （三）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了《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。

### （四）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	28,705,266.62	22.12%	用于抵押取得借款
无形资产	抵押	2,701,227.26	2.08%	用于抵押取得借款
<b>累计值</b>	-	<b>31,406,493.88</b>	<b>24.20%</b>	-

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、报告期期末普通股股本结构

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%	3,045,000	6,090,000	12.34%
	董事、监事、高管	5,045,000	20.44%	5,045,000	10,090,000	20.44%
	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	100.00%	24,678,200	49,356,400	100.00%
普通股股东人数		5				

### 二、报告期期末普通股前十名股东情况

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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	魏志祥	12,180,000	12,180,000	24,360,000	49.36%	18,270,000	6,090,000
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	武汉祥源众鑫投资管理中心（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	24,678,200	49,356,400	100.00%	30,270,000	19,086,400

前十名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60%，魏琼占合伙出资的比例为40%。除上述关系外，公司股东之间不存在其他关联关系。

### 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

湖北祥源新材科技股份有限公司  
2017 年半年度报告

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。

**（二）实际控制人情况**

同控股股东情况。

## 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 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	50	初中	2015.5.20-2018.5.20	是
魏琼	总经理、董事	女	41	研究生在读	2015.5.20-2018.5.20	是
刘国伟	副总经理、董事	男	46	本科	2015.5.20-2018.5.20	是
魏颀	董事	女	28	本科	2015.5.20-2018.5.20	是
晏绍康	董事	男	51	博士	2015.5.20-2018.5.20	否
江佑芳	监事	女	34	大专	2015.5.20-2018.5.20	是
丁毅	监事	男	43	大专	2015.5.20-2018.5.20	是
吴凯	监事	男	41	高中	2015.5.20-2018.5.20	是
方世敏	财务总监、董事会秘书	男	43	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

### 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	12,180,000	24,360,000	49.36%	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	0
魏颀	董事	0	0	0	0	0
晏绍康	董事	0	0	0	0	0
江佑芳	监事	0	0	0	0	0
丁毅	监事	0	0	0	0	0
吴凯	监事	0	0	0	0	0
方世敏	财务总监、董事会秘书	0	0	0	0	0
合计	-	20,180,000	20,180,000	40,360,000	81.78%	-

### 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	简要变动原因

#### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	21	22
截止报告期末的员工人数	307	384

#### 核心员工变动情况：

-
---

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

### 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
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	五、（一）	17,015,308.28	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）	1,418,360.00	1,964,966.52
应收账款	五、（三）	23,087,835.93	19,739,088.07
预付款项	五、（四）	6,963,176.15	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）	320,170.51	301,119.12
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、（六）	17,343,741.84	17,450,523.94
划分为持有待售的资产	-	-	-

湖北祥源新材科技股份有限公司  
2017年半年度报告

一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-262,128.62	2,521.08
<b>流动资产合计</b>	-	<b>65,886,464.09</b>	<b>64,918,668.90</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
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、(七)	53,566,420.29	53,518,159.25
在建工程	五、(八)	2,102,784.53	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、(九)	6,957,381.38	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)	1,257,887.12	1,177,632.43
其他非流动资产	五、(十一)	-	1,235,524.50
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>63,884,473.32</b>	<b>63,476,176.48</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>129,770,937.41</b>	<b>128,394,845.38</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	五、(十二)	29,600,000.00	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、(十三)	3,392,079.03	5,100,217.54
预收款项	五、(十四)	850,870.63	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、(十五)	3,426,442.00	5,015,007.03
应交税费	五、(十六)	3,274,818.36	3,376,661.73
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、(十七)	-597,927.91	196,202.99
应付分保账款	-	-	-



湖北祥源新材科技股份有限公司  
2017年半年度报告

保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	39,946,282.11	38,901,166.33
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
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、（十八）	3,980,000.00	5,006,666.67
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	3,980,000.00	5,006,666.67
<b>负债合计</b>	-	43,926,282.11	43,907,833.00
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-	-	-
股本	五、（十九）	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）	12,649,395.06	24,988,495.06
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、（二十一）	3,349,013.49	3,349,013.49
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、（二十二）	20,489,846.75	31,471,303.83
归属于母公司所有者权益合计	-	85,844,655.30	84,487,012.38
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	85,844,655.30	84,487,012.38
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	129,770,937.41	128,394,845.38

法定代表人：魏志祥 主管会计工作负责人：丁毅 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
----	----	------	------

湖北祥源新材料科技股份有限公司  
2017年半年度报告

<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	-	16,989,096.85	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	-	1,418,360.00	1,964,966.52
应收账款	十一、（一）	23,087,835.93	19,739,088.07
预付款项	-	6,166,505.96	3,565,903.31
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十一、（二）	160,770.51	156,119.12
存货	-	17,343,741.84	17,450,523.94
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	30,871.36	2,521.08
<b>流动资产合计</b>	-	<b>65,197,182.45</b>	<b>64,198,749.39</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
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	十一、（三）	4,000,000.00	4,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	53,264,094.29	53,477,918.14
在建工程	-	2,102,784.53	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	-	6,957,381.38	7,060,711.46
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	1,254,137.12	1,173,882.43
其他非流动资产	-	-	1,235,524.50
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>67,578,397.32</b>	<b>67,432,185.37</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>132,775,579.77</b>	<b>131,630,934.76</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	29,600,000.00	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	-	8,471,302.29	10,093,377.13

湖北祥源新材科技股份有限公司  
2017 年半年度报告

预收款项	-	850,870.63	1,613,077.04
应付职工薪酬	-	3,218,023.51	4,799,298.98
应交税费	-	3,118,391.02	3,175,482.14
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	-607,927.99	186,202.91
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>44,650,659.46</b>	<b>43,467,438.20</b>
<b>非流动负债：</b>	-		
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	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	3,980,000.00	5,006,666.67
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>3,980,000.00</b>	<b>5,006,666.67</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>48,630,659.46</b>	<b>48,474,104.87</b>
<b>所有者权益：</b>	-		
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	-	12,649,395.06	24,988,495.06
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	3,349,013.49	3,349,013.49
未分配利润	-	18,790,111.76	30,141,121.34
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>84,144,920.31</b>	<b>83,156,829.89</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	<b>132,775,579.77</b>	<b>131,630,934.76</b>

法定代表人：魏志祥 主管会计工作负责人：丁毅 会计机构负责人：方世敏

湖北祥源新材科技股份有限公司  
2017年半年度报告

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	64,994,705.76	46,733,354.54
其中：营业收入	五、(二十三)	64,994,705.76	46,733,354.54
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	56,500,648.92	38,348,961.95
其中：营业成本	五、(二十三)	39,126,303.03	25,392,864.75
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、(二十四)	442,571.35	396,505.56
销售费用	五、(二十五)	5,352,003.61	4,164,399.80
管理费用	五、(二十六)	9,169,015.33	7,136,836.05
财务费用	五、(二十七)	713,382.62	765,212.85
资产减值损失	五、(二十八)	1,697,372.98	493,142.94
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、(二十九)	78,840.07	95,328.65
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）	-	-	-
其他收益	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	8,572,896.91	8,479,721.24
加：营业外收入	五、(三十)	1,849,328.05	3,157,969.86
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、(三十一)	-	14,423.08
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	10,422,224.96	11,623,268.02
减：所得税费用	五、(三十二)	1,625,500.21	1,494,517.51
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	8,796,724.75	10,128,750.51
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	8,796,724.75	10,128,750.51
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于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	-	-	-

湖北祥源新材科技股份有限公司  
2017年半年度报告

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	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	8,796,724.75	10,128,750.51
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-	-	-
(一)基本每股收益	-	0.18	0.41
(二)稀释每股收益	-	0.18	0.41

法定代表人：魏志祥 主管会计工作负责人：丁毅 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
<b>一、营业收入</b>	十一、(四)	64,942,959.62	46,689,748.57
减：营业成本	十一、(四)	39,761,826.37	25,681,816.13
税金及附加	-	401,357.36	362,586.08
销售费用	-	5,352,003.61	4,164,399.80
管理费用	-	8,829,702.01	6,950,930.65
财务费用	-	711,989.05	763,404.49
资产减值损失	-	1,697,372.98	493,142.94
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）	十一、(五)	78,840.07	95,328.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
其他收益	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>	-	8,267,548.31	8,368,797.13
加：营业外收入	-	1,649,328.00	3,157,969.86
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	5,512.67
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>	-	9,916,876.31	11,521,254.32
减：所得税费用	-	1,487,531.44	1,469,014.09
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>	-	8,429,344.87	10,052,240.23
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-

湖北祥源新材科技股份有限公司  
2017年半年度报告

(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	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	8,429,344.87	10,052,240.23
<b>七、每股收益：</b>	-		
(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：丁毅 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	65,732,071.11	50,672,091.30
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	-	452,000.00	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,617,327.87	2,957,463.98
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>67,801,398.98</b>	<b>53,629,555.28</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	38,785,800.17	31,243,548.90
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	-	-	-

湖北祥源新材科技股份有限公司  
2017年半年度报告

支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	11,207,630.06	8,517,341.88
支付的各项税费	-	6,696,535.40	5,492,957.00
支付其他与经营活动有关的现金	-	9,177,977.64	4,147,050.27
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>65,867,943.27</b>	<b>49,400,898.05</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>1,933,455.71</b>	<b>4,228,657.23</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	78,840.07	95,328.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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、(三十三)	55,500,000.00	78,200,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>55,578,840.07</b>	<b>78,295,328.65</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	4,525,834.95	1,597,518.62
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、(三十三)	55,500,000.00	78,200,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	<b>60,025,834.95</b>	<b>79,797,518.62</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-4,446,994.88</b>	<b>-1,502,189.97</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
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	-	18,400,000.00	19,400,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十三)	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	<b>18,400,000.00</b>	<b>19,400,000.00</b>
偿还债务支付的现金	-	12,400,000.00	11,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	7,979,450.32	868,037.74
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	五、(三十三)	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	<b>20,379,450.32</b>	<b>12,268,037.74</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-1,979,450.32</b>	<b>7,131,962.26</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	<b>138,852.46</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	<b>-4,492,989.49</b>	<b>9,997,281.98</b>
加：期初现金及现金等价物余额	-	21,508,297.77	15,251,570.03
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	<b>17,015,308.28</b>	<b>25,248,852.01</b>

法定代表人：魏志祥 主管会计工作负责人：丁毅 会计机构负责人：方世敏

(六) 母公司现金流量表

单位：元

湖北祥源新材科技股份有限公司  
2017年半年度报告

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	65,669,793.15	49,753,853.81
收到的税费返还	-	452,000.00	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,308,861.47	3,021,906.83
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>67,430,654.62</b>	<b>52,775,760.64</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	36,571,276.64	28,586,697.67
支付给职工以及为职工支付的现金	-	10,043,189.46	7,546,673.85
支付的各项税费	-	6,092,073.13	5,102,968.96
支付其他与经营活动有关的现金	-	12,943,735.65	7,300,939.73
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>65,650,274.88</b>	<b>48,537,280.21</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>1,780,379.74</b>	<b>4,238,480.43</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	78,840.07	95,328.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	-	55,500,000.00	78,200,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>55,578,840.07</b>	<b>78,295,328.65</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	4,212,034.95	1,588,018.62
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	-	55,500,000.00	78,200,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	<b>59,712,034.95</b>	<b>79,788,018.62</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-4,133,194.88</b>	<b>-1,492,689.97</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	18,400,000.00	19,400,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	<b>18,400,000.00</b>	<b>19,400,000.00</b>
偿还债务支付的现金	-	12,400,000.00	11,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	7,979,450.32	868,037.74
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	<b>20,379,450.32</b>	<b>12,268,037.74</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-1,979,450.32</b>	<b>7,131,962.26</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	<b>-</b>	<b>138,852.46</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	<b>-4,332,265.46</b>	<b>10,016,605.18</b>
加：期初现金及现金等价物余额	-	21,321,362.31	15,166,894.23
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	<b>16,989,096.85</b>	<b>25,183,499.41</b>

法定代表人：魏志祥 主管会计工作负责人：丁毅 会计机构负责人：方世敏



## 第八节 财务报表附注

### 一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

# 湖北祥源新材科技股份有限公司

## 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

### 一、企业的基本情况

#### (一) 公司简介

公司名称：湖北祥源新材科技股份有限公司

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

公司行业和主要业务：据证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为C“制造业”中的C29“橡胶和塑料制品业”；根据《国民经济行业分类代码》（GB/T4754-2011），公司属于C29“制造业”中的C2924“泡沫塑料制造”。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。

### 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6月30日的财务状况、2017年半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) 外币业务及外币财务报表折算

##### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

##### 2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## (九) 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

### (十) 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
-------------	-----------------------------

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

### (十一) 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。

### (十二) 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

### (十三) 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。

## (十四) 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。

#### (十五) 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。

#### (十六) 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。

#### (十七) 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。

### (十八) 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。

#### (十九) 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。

##### (二十) 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。

##### (二十一) 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。

## (二十二) 政府补助

### 1、与资产相关的政府补助会计处理

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，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 2、与收益相关的政府补助会计处理

与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。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。

3、对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

4、与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

## (二十三) 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。

(二十四) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

本期未发生重要会计政策和会计估计变更。

#### 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
苏州固德新材科技有限公司	25.00%
东莞艾泰新材料科技有限公司	25.00%
湖北祥源新材科技股份有限公司	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	34,520.97	115,330.40
银行存款	16,980,787.31	21,392,967.37
合 计	17,015,308.28	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	1,418,360.00	1,964,966.52

类 别	期末余额	期初余额
合 计	1,418,360.00	1,964,966.52

截止 2017 年 6 月 30 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	2,874,474.04	
合 计	2,874,474.04	

### (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	24,004,117.72	100.00	916,281.79	3.82
按账龄组合	24,004,117.72	100.00	916,281.79	3.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	24,004,117.72	100.00	916,281.79	3.82

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	23,756,026.68	3.75	891,472.69	20,542,953.82	5.00	1,027,147.69
1 至 2 年	248,091.04	10.00	24,809.10	248,091.04	10.00	24,809.10
合 计	24,004,117.72		916,281.79	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
客户一	6,086,985.20	25.36	228,421.24
客户二	1,405,511.79	5.86	52,743.47
客户三	1,336,579.33	5.57	50,156.70
客户四	1,325,973.15	5.52	49,758.69
客户五	1,242,926.56	5.18	46,642.27
合 计	11,397,976.03	47.48	427,722.38

(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	6,700,715.65	96.23	3,941,818.11	99.74
1至2年	26,460.50	3.77	10,334.29	0.26
合 计	6,963,176.15	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 (%)
供应商一	1,305,300.00	18.75
供应商二	1,200,690.00	17.24
供应商三	686,394.00	9.86
供应商四	306,000.00	4.39
供应商五	243,750.00	3.5
合 计	3,742,134.00	53.74

(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	382,492.57	65.66	62,322.06	16.29
按账龄组合	382,492.57	65.66	62,322.06	16.29
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	34.34	200,000.00	100.00
合 计	582,492.57	100.00	262,322.06	45.03

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	99,892.57	4.05	4,042.06	80,841.18	5.00	4,042.06
1至2年	140,000.00	10.00	14,000.00	140,000.00	10.00	14,000.00
2至3年	139,600.00	30.00	41,880.00	139,600.00	30.00	41,880.00
3至4年		50.00			50.00	
4至5年	3,000.00	80.00	2,400.00	3,000.00	80.00	2,400.00
合计	382,492.57		62,322.06	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	382,492.57	363,441.18
合计	582,492.57	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
湖北中州投资担保投资有限公司	应收担保保证金	200,000.00	2-3年	34.34	200,000.00
隆烛彬	押金	229,600.00	1-3年	39.42	48,880.00
吴江市东南机电有限公司	押金	40,000.00	1-2年	6.87	4,000.00
骆义军	备用金	20,000.00	1年以内	3.43	809.28
国网湖北省电力公司孝感供电公司	押金	10,000.00	2-3年	1.72	3,000.00
合计		499,600.00		85.77	256,689.28

(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	4,627,300.57		4,627,300.57	5,956,461.51		5,956,461.51
包装物	121,503.45		121,503.45	252,821.10		252,821.10
半成品	12,640,142.67	1,907,524.63	10,732,618.04	7,306,100.84	1,139,831.03	6,166,269.81
库存商品	2,823,300.15	1,309,785.68	1,513,514.47	5,455,077.82	380,106.30	5,074,971.52
机物料	348,805.31		348,805.31			
合计	20,561,052.15	3,217,310.31	17,343,741.84	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	1,907,524.63		1,139,831.03	1,907,524.63
库存商品	380,106.30	1,309,785.68		380,106.30	1,309,785.68
合计	1,519,937.33	3,217,310.31		1,519,937.33	3,217,310.31

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) 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	846,318.67	1,639,290.33	262,919.66	-14,687.26	2,733,841.40
(1) 购置	846,318.67	907,485.83	262,919.66	80,374.74	2,097,098.90
(2) 在建工程转入		731,804.50		-95,062.00	636,742.50
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	39,831,407.86	31,211,465.36	2,133,052.01	2,129,795.85	75,305,721.08
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	970,730.47	1,487,698.37	126,736.00	100,415.52	2,685,580.36
(1) 计提	970,730.47	1,487,698.37	126,736.00	100,415.52	2,685,580.36
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	6,615,449.24	12,521,818.60	1,446,769.18	1,155,263.77	21,739,300.79
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					

(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	33,215,958.62	18,689,646.76	686,282.83	974,532.08	53,566,420.29
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

2、截至2017年6月30日，通过经营租赁租出的固定资产情况

类 别	账面价值
房屋及建筑物	3,161,038.59
合 计	3,161,038.59

(八) 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
待安装机器设备	2,102,784.53		2,102,784.53	484,148.84		484,148.84
合 计	2,102,784.53		2,102,784.53	484,148.84		484,148.84

(九) 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			
(1)购置			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	7,270,681.00	306,233.08	7,576,914.08
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	72,706.80	30,623.28	103,330.08
(1) 计提	72,706.80	30,623.28	103,330.08
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	563,390.02	56,142.68	619,532.70
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			

项 目	土地使用权	软件	合计
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	6,707,290.98	250,090.40	6,957,381.38
2. 期初账面价值	6,779,997.78	280,713.68	7,060,711.46

(十) 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	660,887.12	4,395,914.16	426,632.43	2,834,216.18
递延收益	597,000.00	3,980,000.00	751,000.00	5,006,666.67
小 计	1,257,887.12	8,375,914.16	1,177,632.43	7,840,882.85

(十一) 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		1,235,524.50
合 计		1,235,524.50

(十二) 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	12,600,000.00	13,600,000.00
抵押借款	17,000,000.00	10,000,000.00
合 计	29,600,000.00	23,600,000.00

(十三) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	3,263,674.53	4,761,811.61
1年以上	128,404.50	338,405.93
合 计	3,392,079.03	5,100,217.54

(十四) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	784,231.01	1,554,804.78
1年以上	66,639.62	58,272.26
合 计	850,870.63	1,613,077.04

(十五) 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	10,352,716.66	11,941,281.69	3,426,442.00
二、离职后福利-设定提存计划		298,009.27	298,009.27	
合 计	5,015,007.03	10,650,725.93	12,239,290.96	3,426,442.00

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	9,397,999.21	10,986,564.24	3,426,442.00
2.职工福利费		564,007.54	564,007.54	
3.社会保险费		185,385.19	185,385.19	
其中： 医疗保险费		125,236.80	125,236.80	
工伤保险费		59,485.99	59,485.99	
生育保险费		662.40	662.40	
4.工会经费和职工教育经费		205,324.72	205,324.72	
合 计	5,015,007.03	10,352,716.66	11,941,281.69	3,426,442.00

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		287,246.18	287,246.18	
2、失业保险费		10,763.09	10,763.09	
合 计		298,009.27	298,009.27	

(十六) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	1,352,046.57	821,612.69
营业税	34,841.67	34,841.67
企业所得税	1,706,513.27	2,255,968.17
房产税		72,668.08
土地使用税		91,035.60
个人所得税	21,671.05	2,193.70
城市维护建设税	96,804.27	59,185.12
教育费附加	41,606.63	25,693.62

税 种	期末余额	期初余额
地方教育费附加	21,334.90	13,463.08
其他税费		
合 计	3,274,818.36	3,376,661.73

(十七) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来及其他	-597,927.91	196,202.99
合 计	-597,927.91	196,202.99

(十八) 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		1,026,666.67	3,980,000.00	资产相关补助
合 计	5,006,666.67		1,026,666.67	3,980,000.00	

2、政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	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		980,000.00		980,000.00	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				2,000,000.00	与资产相关
合 计	5,006,666.67		1,026,666.67		3,980,000.00	

(十九) 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		12,180,000.00	24,360,000.00
魏琼	8,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		8,000,000.00	16,000,000.00
武汉祥源众鑫投资管理中心（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
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) 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
合计	24,988,495.06		12,339,100.00	12,649,395.06

(二十一) 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			3,349,013.49
合计	3,349,013.49			3,349,013.49

(二十二) 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-)	-84978.23	
调整后期初未分配利润	31,386,325.60	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	8,796,724.75	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	19,693,203.60	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	20,489,846.75	

(二十三) 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	64,406,810.57	38,693,748.34	46,379,353.17	25,159,535.68
泡棉产品	64,406,810.57	38,693,748.34	46,379,353.17	25,159,535.68
二、其他业务小计	587,895.19	432,554.69	354,001.37	233,329.07
其他业务收入	587,895.19	432,554.69	354,001.37	233,329.07
合计	64,994,705.76	39,126,303.03	46,733,354.54	25,392,864.75

(二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	265,293.01	233,562.47
教育费附加	114,630.24	101,015.79



项 目	本期发生额	上期发生额
印花税	3,525.00	
地方教育费附加	59,123.11	61,432.82
其他		494.48
合 计	442,571.36	396,505.56

(二十五) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,255,590.46	948,673.27
运杂费	3,309,312.40	2,358,671.82
差旅费	171,625.77	228,923.29
其他	615,474.98	628,131.42
合 计	5,352,003.61	4,164,399.80

(二十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,997,076.50	1,580,455.59
折旧、摊销费用	657,214.25	703,472.39
税费	10,987.20	13,644.79
办公费	248,701.84	282,469.79
研发支出	4,399,255.04	3,455,654.13
其他	1,855,780.50	1,101,139.36
合 计	9,169,015.33	7,136,836.05

(二十七) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	621,918.49	868,037.74
减：利息收入	14,801.94	8,616.00
汇兑损益	80,465.14	-118,425.52
手续费支出	25,800.93	24,216.63
合 计	713,382.62	765,212.85

(二十八) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		305,734.48
存货跌价损失	1,697,372.98	187,408.46
合 计	1,697,372.98	493,142.94

(二十九) 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	78,840.07	95,328.65
合 计	78,840.07	95,328.65

(三十) 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	1,845,528.67	3,151,200.00	1,845,528.67
其他	3,799.38	6,769.86	3,799.38
合 计	1,849,328.05	3,157,969.86	1,849,328.05

2、计入当期损益的政府补助

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	980,000.00	980,000.00	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	70,000.00	与资产相关
一种防潮静音垫的研发及产业化	100,000.00		与资产相关
一种复合保温地暖垫的研发及产业化	100,000.00		与资产相关
仙女山办事处税收返还款	452,000.00		与收益相关
收汉川市财政局金融科奖励的政府补助资金		1,000,000.00	与收益相关
收汉川国库奖励外贸出口		10,000.00	与收益相关
收汉川市科技局发明专利申请资助资金		5,200.00	与收益相关
收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财经所税收贡献奖	20,000.00	20,000.00	与收益相关
汉川仙女山办事处扶持资金		1,056,000.00	与收益相关
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
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
合 计	1,845,528.67	3,151,200.00	

(三十一) 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
非流动资产处置损失合计			

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
其中：固定资产处置损失			
对外捐赠			
罚款支出		300.00	
税收滞纳金		390.41	
其他		13,732.67	
合 计		14,423.08	

### (三十二) 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	1,726,106.15	1,361,208.45
递延所得税费用	-100,605.94	133,309.06
合 计	1,625,500.21	1,494,517.51

#### 2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	10,422,224.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,563,333.74
适用不同税率的影响	50,534.87
非应税收入的影响	-154,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	165,631.60
研发费用加计扣除	
所得税费用	1,625,500.21

### (三十三) 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	1,617,327.87	2,957,463.98
其中：利息收入	14,801.94	8,616.00
政府补助	366,862.00	2,101,200.00
往来款及其他	1,235,663.93	847,647.98
支付其他与经营活动有关的现金	9,177,977.64	4,147,050.27
其中：经营费用	8,127,966.26	4,130,449.86
营业外支出		8,900.41
往来款及其他	1,050,011.38	7,700.00

#### 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	55,500,000.00	78,200,000.00
其中：收回购买银行理财产品资金	55,500,000.00	78,200,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	55,500,000.00	78,200,000.00
其中：支付购买银行理财产品资金	55,500,000.00	78,200,000.00

#### (三十四) 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	8,796,724.75	10,128,750.51
加：资产减值准备	1,697,372.98	493,142.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,685,580.36	2,684,548.47
无形资产摊销	103,330.08	72,706.80
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）		
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）	621,918.49	868,037.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-78,840.07	-95,328.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-80,254.69	133,309.06
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）	-1,590,590.88	-3,870,172.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,437,918.25	-3,713,300.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,783,867.06	-2,473,037.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,933,455.71	4,228,657.23
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	17,015,308.28	25,248,852.01
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	-4,492,989.49	9,997,281.98

##### 2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	34,520.97	33,534.99
可随时用于支付的银行存款	16,980,787.31	25,215,317.02
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	17,015,308.28	25,248,852.01

(三十五) 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	28,705,266.62	借款抵押
无形资产	2,701,227.26	借款抵押
合 计	31,406,493.88	--

(三十六) 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	655,957.77	6.7925	4,455,271.20
欧元	354.01	7.695	2,724.11
应收账款			
其中：美元	50,357.19	6.7925	345,426.03

## 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

## 七、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

名称	与本公司关系	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	公司实际控制人	自然人	中国	49.36	49.36

(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
上海蜜弗包装材料有限公司	公司控股股东及实际控制人魏志祥配偶程娜之弟程实施加重大影响公司
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
汉川市祥泰小额贷款有限责任公司	公司控股股东及实际控制人魏志祥持股公司
湖北中煜典当有限公司	公司控股股东及实际控制人魏志祥配偶程娜持股公司
湖北金瑞纺织科技有限公司	公司控股股东及实际控制人魏志祥之舅刘传仿控制的公司
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
丁毅	公司监事
江佑芳	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	助剂	市场价	131,282.04	2.55		
汉川中盛新材料工贸有限公司	采购材料	聚乙烯	市场价	1,369,957.27	5.43	19,059.83	0.21
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	797,573.28	1.24	218,142.97	0.47
汉川中盛新材料工贸有限公司	销售材料	弹性体	市场价	3179.49	100.00		
汉川中盛新材料工贸有限公司	销售材料	水电费	市场价	173,792.29	100.00	116,070.62	96.01
湖北乐源汽车饰件有限公司	销售产成品	泡棉	市场价			56,133.97	0.12
湖北乐源汽车饰件有限公司	销售材料	水电费	市场价			4,823.00	3.99

## 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	上期确认的租赁收入
湖北祥源新材科技股份有限公司	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		44,144.16
湖北祥源新材科技股份有限公司	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	140,540.52	140,540.52

## 3、关联担保情况

无

## 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	463,094.00	370,963.00

## 5、其他关联交易

无

## 八、承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

截至2017年6月30日，公司无需要披露的重大承诺事项。

### (二) 或有事项

截至2017年6月30日，公司无需要披露的重大或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

截至报告日，公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

截至2017年6月30日，公司无需要披露的其他重要事项。

## 十一、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	24,004,117.72	100.00	916,281.79	3.82
按账龄组合	24,004,117.72	100.00	916,281.79	3.82

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	24,004,117.72	100.00	916,281.79	3.82

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	23,756,026.68	3.75	891,472.69	20,542,953.82	5.00	1,027,147.69
1至2年	248,091.04	10.00	24,809.10	248,091.04	10.00	24,809.10
合 计	24,004,117.72		916,281.79	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
客户一	6,086,985.20	25.36	228,421.24
客户二	1,405,511.79	5.86	52,743.47
客户三	1,336,579.33	5.57	50,156.70
客户四	1,325,973.15	5.52	49,758.69
客户五	1,242,926.56	5.18	46,642.27
合 计	11,397,976.03	47.48	427,722.38

(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(%)



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	208,092.57	57.42	47,322.06	22.74
按账龄组合	208,092.57	57.42	47,322.06	22.74
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	42.58	200,000.00	100.00
合计	408,092.57	100.00	247,322.06	52.65

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
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	65,492.57	4.64	3,042.06	60,841.18	5.00	3,042.06
1至2年		10.00			10.00	
2至3年	139,600.00	30.00	41,880.00	139,600.00	30.00	41,880.00
3至4年		50.00			50.00	
4至5年	3,000.00	80.00	2,400.00	3,000.00	80.00	2,400.00
合计	208,092.57		47,322.06	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	208,092.57	203,441.18
合计	408,092.57	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

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
湖北中州投资担保投资有限公司	押金	200,000.00	2-3年	49.01	200,000.00
隆烛彬	押金	129,600.00	2-3年	31.76	38,880.00
骆义军	备用金	20,000.00	1年以内	4.90	928.98
国网湖北省电力公司孝感供电公司	押金	10,000.00	2-3年	2.45	3,000.00
高芳	个人借支	9,000.00	1年以内	2.21	418.04
合计		368,600.00		90.32	243,227.02

### (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		
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	64,406,810.57	39,330,171.68	46,379,353.17	25,448,487.06
泡棉产品	64,406,810.57	39,330,171.68	46,379,353.17	25,448,487.06
二、其他业务小计	536,149.05	431,654.69	310,395.40	233,329.07
其他业务收入	536,149.05	431,654.69	310,395.40	233,329.07
合计	64,406,810.57	39,761,826.37	46,689,748.57	25,681,816.13

### (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	78,840.07	95,328.65
合计	78,840.07	95,328.65

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 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）	1,845,528.67	
3. 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	78,840.07	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,799.38	
5. 所得税影响额	-309,225.22	
合 计	1,618,942.90	

### (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	10.04	15.57	0.18	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.19	11.46	0.15	0.15

注：本期公司资本公积及未分配利润转增股份 24,678,200 股，转增后股本为 49,356,400 股，为了保持会计指标的前后期可比性，按调整后的股数重新计算 2016 年 1-6 月期间的每股收益。

湖北祥源新材科技股份有限公司  
 二〇一七年八月三十日