

证券代码：831387

证券简称：华特磁电

主办券商：中泰证券



华特磁电

NEEQ : 831387

山东华特磁电科技股份有限公司

(SHANDONG HUATE MAGNETISM TECHNOLOGY CO.,LTD.)



半年度报告

2024

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。
- 二、公司负责人王兆连、主管会计工作负责人孟昭刚及会计机构负责人（会计主管人员）孟昭刚保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半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当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。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	21
第四节	股份变动及股东情况	23
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	25
第六节	财务会计报告	27
附件 I	会计信息调整及差异情况	78
附件 II	融资情况	78

备查文件目录	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。 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（如有）。 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。
文件备置地址	公司证券部办公室

释义

释义项目		释义
公司	指	山东华特磁电科技股份有限公司
新力超导	指	潍坊新力超导磁电科技有限公司，系公司全资子公司
鞍山华特	指	鞍山华特磁电科技有限公司，系公司全资子公司
衡标检测	指	山东衡标检验检测有限公司，系公司全资子公司
澳大利亚公司	指	华特磁电澳大利亚有限公司（Huate Magnet Australia Pty Ltd），系公司全资子公司
华特矿山装备	指	华特矿山装备（青岛）有限公司，系公司全资子公司
AMG 华特公司	指	AMG 华特选矿工程有限公司（AMG HUATE MINERAL PROCESSING RESEARCH AND DEVELOPMENT (PTY)LTD），系公司合营公司
荣丰源	指	临朐县荣丰源企业管理咨询股份有限公司，系公司参股公司
雷克环境	指	安徽雷克环境科技有限公司，系公司参股公司
元，万元	指	人民币元，人民币万元
公司章程	指	山东华特磁电科技股份有限公司章程
磁力除铁器	指	一种用于清除块状或粉状物料中杂铁的除铁装备
磁选机	指	利用各种矿物的比磁化系数不同，借助磁力和机械力将磁性矿物分离开来的机械装备
磁力搅拌器	指	一种利用磁场交替变换而产生磁搅拌的设备，它能使熔炉里面的熔液充分交换，提高熔液成分均匀性，有效提高熔体质量

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	山东华特磁电科技股份有限公司		
英文名称及缩写	SHANDONG HUATE MAGNETISM TECHNOLOGY CO., LTD.		
法定代表人	王兆连	成立时间	2007 年 10 月 22 日
控股股东	控股股东为王兆连、刘梅	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为王兆连、刘梅，一致行动人为潍坊英盛电子科技有限公司
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-专用设备制造业-采矿、冶金、建筑专用设备制造-矿山机械制造（C3511）		
主要产品与服务项目	超导磁、电磁、永磁机械设备和粉体材料分级设备、金属探测设备、除尘设备、粉碎设备、医疗设备及医疗器械的研发、生产、销售；质检技术服务；进出口业务。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	华特磁电	证券代码	831387
挂牌时间	2014 年 12 月 2 日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	110,075,000
主办券商（报告期内）	中泰证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	孟昭刚	联系地址	山东省潍坊市临朐县华特路 6999 号
电话	0536-3158870	电子邮箱	htcdzqb@163.com
传真	0536-3158870		
公司办公地址	山东省潍坊市临朐县华特路 6999 号	邮政编码	262600
公司网址	http://www.sdhuate.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91370700668069040E		
注册地址	山东省潍坊市临朐县华特路 6999 号		
注册资本（元）	110,075,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

公司所处行业为专用设备制造业(分类代码：C3511)，具体细分为磁力应用装备制造制造业，是国家级创新型试点企业、国家级高新技术企业、国家制造业单项冠军（产品）企业、国家专精特新重点“小巨人”企业、国家火炬计划临朐磁电装备特色产业基地龙头企业、国家知识产权示范企业、山东省瞪羚企业、山东省制造业单项冠军企业。公司是国家磁电与低温超导技术应用创新战略联盟理事长单位、中国重型机械工业协会副理事长单位、中国重机协会洗选设备专业委员会理事长单位、全国工商联科技装备业商会副会长单位、中国冶金矿山企业协会和中国非金属矿工业协会常务理事单位、中国稀土学会理事单位、中国有色金属学会选矿委员会委员单位。公司建有国家级博士后科研工作站、中国机械工业超导磁体工程技术研究中心、中国冶金矿山企业技术研发中心、山东省综合院士工作站、山东省磁电工程技术中心、省工业设计中心、省一企一技术中心、山东省磁力应用技术装备重点实验室等国家和省部级研发平台。公司是集科研开发、工程设计、生产安装、调试服务于一体的国家重点磁力应用装备研发与制造基地，拥有技术研发人员 82 人，占公司总人数的 11.60%，拥有 40 件发明专利，160 件实用新型专利，其中国际 PCT 专利 4 件，拥有国内注册商标 88 件，国际注册商标 9 件。

公司主要从事磁力应用设备的研发、制造与销售，专业生产液氮零挥发低温超导强磁除铁器和磁选机、医用超导核磁共振成像仪和低温超导磁体、电磁类立环高梯度磁选机、周期式浆料高梯度磁选机、永磁和电磁类除铁器、筒式磁选机、板式磁选机、磁力搅拌器、超细粉碎分级设备、成套选矿生产线装备、有色金属分选成套设备、智能传感分选机等系列产品，服务范围涉及新能源电池材料、新能源光伏玻璃原料、再生资源回收利用、医疗、煤炭、矿山、电力、建材、冶金等 10 多个领域，并在新能源电池材料、新能源光伏玻璃原料、再生资源回收利用、医疗等行业开发了电磁高梯度磁选机和除铁器、X 射线智能传感分选机、颅脑专用核磁共振成像仪、新生儿专用核磁共振成像仪等新产品。公司建造了居国际领先水平的山东省磁力应用技术装备重点实验室和具有国家 CMA 实验室认证资质的化验分析中心。组建了专业的选矿工程设计研发团队，进行选矿生产线设计、设备选型制作、安装调试与运营等服务，承接各类矿物的 EPC 生产线总包业务。

公司建立了专业化的市场营销队伍和完善的销售网络获取市场需求信息，并通过参加公开招标（竞标）、议标、直接签订合同等方式获取订单。公司通过邀请潜在客户来访、主动拜访、参加行业展会和行业年会等方式与新客户建立关系。公司销售人员和技术支持人员直接与客户及时接洽，挖掘潜在需求，为其提供全面技术解决方案。公司的收入来源主要是永磁和电磁类除铁器、筒式磁选机、立环高梯度磁选机、浆料高梯度磁选机、液氮零挥发低温超导除铁器等产品的生产销售。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期末至本报告披露日，公司商业模式未发生变化。

公司的资产总额 828,773,205.35 元，较上年末下降了 3.00%，流动比率 2.08，资产负债率 42.27%。

公司实现营业收入 250,764,321.44 元，较上年同期下降 22.34%，归属于挂牌公司股东的净利润 47,351,428.21 元，较上年同期增长 33.60%。总体来看，公司资产负债结构合理，收入下降，净利润受原材料价格下降的影响，有所增长。

（二） 行业情况

磁力应用设备属于制造业中的专用制造设备。磁力应用设备主要分为永磁类设备、电磁类设备、低温超导高磁场类设备。产品主要包括弱磁和强磁高梯度磁力除铁器、磁力分离设备、磁力富集设备、磁力搅拌器和医用超导磁共振成像仪等。磁力应用设备下游产业主要涵盖新能源电池材料、新能源光伏玻璃原料、再生资源回收利用、医疗、煤炭、矿山、电力、建材、冶金等行业。

一、国际磁力应用设备行业的发展

美国、德国、英国、日本、韩国是世界上磁力应用技术研发水平较高的国家，其工业应用工艺特点是细磨深选，磁力应用设备品种多样、规格齐全。近年来，国外磁力应用设备发展迅速，设备规模大型化、结构形式多样化、产品规格系列化、控制方式自动化已成为行业的发展方向。低温超导医用磁共振技术领先的主要是美国、德国、日本、荷兰等国家，低温超导磁选机和低温超导除铁器只有美国和英国可以生产，设备轻量化，控制智能化，冷媒液氮少量化和无液氮技术已逐渐成为低温超导磁体的发展方向。

二、国内磁力应用设备行业的发展

近年来，随着我国磁力应用技术水平的提高，研制的高效、适应精细分选提纯的磁选设备实现了快速健康发展。但行业企业数量多、规模小、集中度偏低、技术水平参差不齐、市场恶性竞争已成为当前制约我国磁力应用设备制造行业良性发展的瓶颈。随着制造成本上升、市场无序竞争，无核心技术的中小型企业，利润空间被压缩。与此相对，技术领先的企业凭借核心技术和规模优势有效降低了生产制造成本，扩大了市场占有率，利用规模优势推动新品研发，依靠品牌和网络优势保证营销渠道畅通。在产业集聚地建设的推动下，业内企业横向兼并重组将使磁力应用设备制造业由分散型制造向集中型、规模化转变，产业集中度不断提高。

国内磁力应用装备行业日益呈现两个明显特点和趋势：一是随着磁性材料制造工艺水平的提高，特别是高性能钕铁硼永磁材料的出现，永磁型磁力应用装备得到较快发展，未来永磁产品的节能环保特性将进一步得到市场认同；二是电磁类磁选技术经过多年发展，以立环高梯度磁选机和周期式浆料磁选机（湿法和干法）得到了很好的推广和应用，在国内外应用于金属矿山选别回收弱磁性矿物，非金属矿、新能源产业光伏砂、碳酸锂、磷酸铁锂、锂云母矿类、化工矿物类用于除铁提纯，均得到了较为广泛的应用；三是低温超导技术开始在磁力应用行业注入新的发展方向和前景，应用低温超导技术的磁选机和除铁器，具有显著的节能环保特点和超强磁力。未来，随着低温超导技术在磁力应用装备领域的日益成熟，产品的大型化、规模化、产业化应用将变成现实，市场的潜在需求将促进低温超导磁力应用装备行业的快速发展；四是低温超导技术在医疗行业的推广应用，低温超导磁体技术已经在医疗行业实现了大规模的应用，目前市场上应用低温超导技术的医用核磁共振成像仪占有率 90%以上。

三、产业链情况

磁力应用设备的产业链由上游钨铁硼等磁性材料、不锈钢钢材、电子元器件等原料供应商。上游行业竞争充分、供应商众多，其技术和产品之间存在较大替代性，单个厂商对本行业企业的生产经营的影响不明显。

我国磁力应用较成熟的下游产业包括铁矿、煤炭、电力、钢铁冶金、稀有金属、医疗等行业。随着磁力应用技术的发展，磁力应用装备的应用领域正逐渐扩展至新能源、有色金属、非金属、尾矿再生资源等领域；同时，随着产品技术进步和各类矿物可开采品位的下降，磁力应用装备将拥有更广阔的市场。

（三） 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 □省（市）级
“单项冠军”认定	√国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	<p>2021 年 1 月，公司经国家工信部批准认定为 2021 年度第一批国家专精特新重点“小巨人”企业。</p> <p>2021 年 11 月根据工业和信息化部公告《关于制造业单项冠军第六批遴选和第三批通过复核企业名单的公示》及《工业和信息化部中国工业经济联合会关于印发第六批制造业单项冠军及通过复核的第三批制造业单项冠军企业（产品）名单的通知》（工信部联政法函[2021]326 号）等文件，公司磁选设备被认定为国家级制造业单项冠军产品。公司在专业化、精细化、特色化、新颖化，磁选设备在智能化、自动化、精准化、现代化等方面均得到了国家工业和信息化部的认可，有助于提升公司先进的管理水平和卓越的品牌理念、加大产品技术创新和自主研发能力，进一步提高企业核心竞争力。</p> <p>按照科技部火炬中心《关于推动高新技术企业认定管理与服务便利化的通知》、《关于组织开展山东省 2023 年高新技术企业认定申报工作的通知》，根据《高新技术企业认定管理办法》和《高新技术企业认定管理工作指引》规定，2023 年 12 月，公司再次经山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合批准认定为高新技术企业，证书编号：GR202337008454，有效期：三年。</p>

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	250,764,321.44	322,889,696.46	-22.34%
毛利率%	39.49%	26.67%	-

归属于挂牌公司股东的净利润	47,351,428.21	35,443,163.61	33.60%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	41,859,945.27	30,535,229.75	37.09%
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）	10.01%	9.00%	-
加权平均净资产收益率%（依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）	8.85%	7.75%	-
基本每股收益	0.43	0.32	34.38%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	828,773,205.35	854,407,671.75	-3.00%
负债总计	350,352,090.57	401,477,605.64	-12.73%
归属于挂牌公司股东的净资产	478,421,114.78	452,930,066.11	5.63%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.35	4.11	5.84%
资产负债率%（母公司）	35.91%	40.72%	-
资产负债率%（合并）	42.27%	46.99%	-
流动比率	2.08	1.87	-
利息保障倍数	743.85	292.25	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	51,403,951.81	11,658,431.23	340.92%
应收账款周转率	1.22	1.69	-
存货周转率	0.59	0.94	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-3.00%	6.97%	-
营业收入增长率%	-22.34%	27.14%	-
净利润增长率%	33.60%	213.64%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	50,646,531.51	6.11%	31,937,694.79	3.74%	58.58%

应收票据	61,004,303.39	7.36%	71,289,356.65	8.34%	-14.43%
应收账款	155,204,748.19	18.73%	170,669,546.81	19.98%	-9.06%
交易性金融资产	20,185,604.41	2.44%	20,323,198.00	2.38%	-0.68%
应收款项融资	5,627,074.22	0.68%	39,593,253.78	4.63%	-85.79%
预付款项	12,920,136.99	1.56%	12,383,542.13	1.45%	4.33%
其他应收款	4,561,559.07	0.55%	5,604,187.30	0.66%	-18.60%
存货	251,847,624.71	30.39%	235,036,161.02	27.51%	7.15%
合同资产	41,475,365.20	5.00%	44,608,463.74	5.22%	-7.02%
其他流动资产	238,397.42	0.03%	321,005.42	0.04%	-25.73%
长期股权投资	8,896,757.25	1.07%	9,948,447.80	1.16%	-10.57%
固定资产	141,481,663.35	17.07%	148,860,645.29	17.42%	-4.96%
在建工程	15,927,525.69	1.92%	3,005,200.88	0.35%	430.00%
无形资产	43,888,269.18	5.30%	43,455,424.61	5.09%	1.00%
递延所得税资产	12,028,194.77	1.45%	11,806,854.60	1.38%	1.87%
其他非流动资产	2,839,450.00	0.34%	5,564,688.93	0.65%	-48.97%
短期借款	10,002.08	0.00%	5,005,347.21	0.59%	-99.80%
应付票据	13,892,976.00	1.68%	6,000,000.00	0.70%	131.55%
应付账款	67,363,958.41	8.13%	79,135,423.16	9.26%	-14.88%
合同负债	122,876,722.61	14.83%	116,381,724.34	13.62%	5.58%
应付职工薪酬	13,262,599.28	1.60%	26,171,915.32	3.06%	-49.33%
应交税费	8,582,195.18	1.04%	18,624,648.62	2.18%	-53.92%
其他应付款	2,635,331.50	0.32%	3,982,209.00	0.47%	-33.82%
其他流动负债	60,990,294.73	7.36%	83,438,631.03	9.77%	-26.90%

项目重大变动原因

1、货币资金比期初增加18,708,836.72元，增长58.58%，主要原因是本期公司销售货款回款增加，购买商品支付的货款减少，经营性现金流量净额为51,403,951.81元，在建工程增加导致投资活动产生的现金流量净额为-9,453,815.00元，因现金分红导致筹资活动产生的现金流量净额-27,086,180.54元。

2、应收款项融资比期初减少33,966,179.56元，下降85.79%，主要原因是期初持有的银行承兑汇票本期到期托收，导致应收款项融资减少。

3、在建工程比期初增加12,922,324.81元，增长430.00%，主要原因是本期生产车间工程项目开工建设，工程投资额增加所致。

4、其他非流动资产比期初减少2,725,238.93元，下降48.97%，主要原因是公司期初预付工程款5,221,238.93元，本期结转至在建工程所致。

5、短期借款比期初减少4,995,345.13元，下降99.80%，主要原因是公司报告期偿还了短期借款所致。

6、应付票据比期初增加7,892,976.00元，增长131.55%，主要原因是公司本报告期用银行承兑支付货款增加所致。

7、应付职工薪酬比期初减少12,909,316.04元，下降49.33%，主要原因是期初预提年度奖金

7,585,726.34元及11月份应付工资7,679,945.80元在本报告期发放所致。

8、应交税费比期初减少10,042,453.44元，下降53.92%，主要原因是本期应交增值税比期初减少5,707,729.86元以及应交企业所得税比期初减少3,135,028.59元所致。

9、其他应付款比期初减少1,346,877.50元，下降33.82%，主要原因是未付报销费用本期比期初减少761,369.51元，往来款比期初减少746,135.51元所致。

（二）经营情况分析

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	250,764,321.44	-	322,889,696.46	-	-22.34%
营业成本	151,733,710.37	60.51%	236,781,300.14	73.33%	-35.92%
毛利率	39.49%	-	26.67%	-	-
税金及附加	2,901,365.89	1.16%	3,598,619.60	1.11%	-19.38%
销售费用	19,609,872.70	7.82%	16,899,820.84	5.23%	16.04%
管理费用	14,604,465.17	5.82%	12,684,598.73	3.93%	15.14%
研发费用	7,495,439.71	2.99%	7,914,961.84	2.45%	-5.30%
财务费用	-131,081.13	-0.05%	655,361.58	0.20%	-
其他收益	5,869,358.02	2.34%	6,112,061.62	1.89%	-3.97%
投资收益	-1,019,717.32	-0.41%	-626,575.92	-0.19%	-
信用减值损失	-284,567.92	-0.11%	-5,900,144.36	-1.83%	-
资产减值损失	-3,195,208.28	-1.27%	-621,839.02	-0.19%	-
资产处置收益	11,308.08	0.00%	114,481.90	0.04%	-90.12%
营业利润	56,365,944.27	22.48%	43,433,017.95	13.45%	29.78%
营业外收入	671,589.08	0.27%	229,390.61	0.07%	192.77%
营业外支出	703,454.58	0.28%	927,631.75	0.29%	-24.17%
净利润	47,351,428.21	18.88%	35,443,163.61	10.98%	33.60%

项目重大变动原因

1、营业收入本报告期比上年同期减少72,125,375.02元，下降22.34%，主要原因一是上期部分订单集中发货，导致营业收入增长，二是本期光伏玻璃用石英砂行业、锂电新能源行业及陶瓷行业市场疲软，部分订单延期发货等导致发货量减少，营业收入下降。

2、营业成本本报告期比上年同期减少85,047,589.77元，下降35.92%，主要原因是本期营业收入减少相应营业成本减少，同时受本期大宗原材料价格下降的影响、出口收入增长及出口毛利率增加的影响，本期营业成本的下降率大于营业收入的下降率。

3、毛利率本期39.49%，比上年同期增长12.82个百分点，主要原因是本期大宗原材料价格下降，影响了主营业务成本降低和毛利率增长。公司主要原材料是钢材、不锈钢、钕铁硼、铁氧体和电磁线，上述主要材料耗用金额占当期全部耗用原材料的69.53%，上述材料受大宗原材料采购价格下降的影响，当

期主要材料出库平均价格比上年同期下降7.31%，全部原材料出库价格影响约为10.51%，按照材料成本占产成品成本的82.76%计算，材料价格下降对总成本的影响是下降8.70%，同时本期国外销售收入增长，毛利率增加，对本期毛利率的增长影响是2.85%，两项合计对毛利率的影响是增长11.55%。

4、财务费用本期发生额较上期减少786,442.71元，主要原因是因公司短期借款的减少使相应利息减少168,096.37元，汇兑损失减少616,804.43元所致。

5、投资收益本期发生额较上期减少393,141.40元，主要原因是因权益法核算的参股公司亏损所致。

6、信用减值损益本期计提发生额较上年同期减少5,615,576.44元，主要原因是本期回款增加，期末应收账款减少，应收账款按账龄计提坏账准备金额比上期减少所致。

7、资产减值损失本期发生额比上期增加2,573,369.26元，主要原因是存货增加，存货账龄增加，相应计提的存货减值损失增加。

8、营业外收入本期发生额较上期增加442,198.47元，增长192.77%，主要原因是因公司本期罚款及违约金收入增加所致。

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	245,013,140.08	310,853,267.27	-21.18%
其他业务收入	5,751,181.36	12,036,429.19	-52.22%
主营业务成本	151,084,928.38	232,345,006.93	-34.97%
其他业务成本	648,781.99	4,436,293.21	-85.38%

按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
磁选机	182,723,426.77	118,736,192.15	35.02%	-26.82%	-38.67%	12.56%
磁力除铁器	43,256,715.47	21,186,707.72	51.02%	1.02%	-11.23%	6.76%
磁力搅拌机	7,617,699.12	5,086,647.72	33.23%	107.06%	129.00%	-6.39%
其他磁力应用设备	11,415,298.72	6,075,380.79	46.78%	-22.22%	-51.96%	32.95%
合计	245,013,140.08	151,084,928.38	38.34%	-21.18%	-34.97%	13.08%

按区域分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比	营业成本	毛利率比上
-------	------	------	------	-------	------	-------

				上年同期 增减%	比上年同 期 增减%	年同期增减
国内	219,527,945.51	139,959,938.21	36.25%	-24.06%	-35.47%	11.27%
国外	25,485,194.57	11,124,990.17	56.35%	17.08%	-28.08%	27.41%
合计	245,013,140.08	151,084,928.38	38.34%	-21.18%	-34.97%	13.08%

收入构成变动的原因

报告期内，公司主营业务收入占营业收入的比例 97.71%，主营业务产品占主营业务收入的比例没有发生大的变动，其中磁力除铁器占比增加 3.88 个百分点、磁选机占比下降 5.74 个百分点，磁力搅拌器占比增加 1.93 个百分点，其他磁力应用设备占比下降 0.06 个百分点，因公司单个产品价值较高，上述波动属于正常波动范围，公司收入按产品分类构成未发生大的变动。

本报告期毛利率 39.49%，比上年同期增加 12.82 个百分点，主要原因是报告期原材料价格下降，出口产品毛利增加，导致产品生产成本减少，毛利率增加。

报告期内国外销售比上年同期增加，本报告期国外收入占主营业务收入的比例为 10.40%，比上年同期增加 3.40 个百分点。国外销售占比变动不大。

（三） 现金流量分析

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	51,403,951.81	11,658,431.23	340.92%
投资活动产生的现金流量净额	-9,453,815.00	-23,821,296.36	-
筹资活动产生的现金流量净额	-27,086,180.54	-10,156,381.67	-

现金流量分析

1、经营活动产生的现金流量净额 51,403,951.81 元，比上年同期增加 39,745,520.58 元，主要系因报告期内加大销售货款的回收，使销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期增加 4,942,041.21 元，因部分订单延迟发货及发货量的减少，库存商品增加，减少车间生产任务，加上原材料价格下降的原因，原材料采购额比上年同期减少 58,668,994.78 元，导致购买商品、接受劳务支付的现金减少 61,369,134.46 元，因职工人员增加、工资增加、社保基数调整导致支付给职工以及为职工支付的现金增加 11,571,788.40 元，以及支付的各项税费增加 14,909,621.18 元。

报告期内，公司实现净利润 47,351,428.21 元，与经营活动产生的现金流量净额差额 4,052,523.60 元，主要原因是：一方面，公司报告期计提折旧和无形资产摊销 8,510,224.61 元，资产减值准备及信用减值损失 3,479,776.20 元，投资损失 1,019,717.32 元，以上减少公司净利润但对经营活动现金流量无影响；另一方面：存货增加 20,171,571.89 元，经营性应收项目减少 59,487,028.35 元，经营性应付项目减少 47,866,241.88 元，影响了经营活动现金流量，但对公司净利润无影响。

2、投资活动产生的现金流量净额为-9,453,815.00 元，较上年增加净流入 14,367,481.36 元，主要原因是收回投资增加的现金 14,450,000.00 元，购建固定资产增加现金支出 8,900,761.92 元，投资支

付的现金减少 7,890,000.00 元。

3、筹资活动产生的现金流量净额为-27,086,180.54 元，较上年增加净流出 16,929,798.87 元，主要原因是公司本期派发现金股利 22,015,000.00 元所致。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
新力超导	控股子公司	超导磁设备的生产、销售。医疗设备器械的研发生产销售安装维护。	50,000,000	120,450,460.00	-1,253,353.48	8,837,227.39	-342,334.35
横标检测	控股子公司	质检技术服务；信息技术咨询服务	3,000,000	4,607,567.90	4,408,444.91	1,533,185.68	625,863.65
鞍山华特	控股子公司	技术服务、技术交流、	1,000,000	4,249,121.65	2,621,263.43	280,000.00	-12,965.81

		矿山机械销售, 电气设备修理, 专用设备修理					
华特 矿山 装备	控 股 子 公 司	矿山机械制造、矿山机械销售、机械电气设备、金属材料销售、磁性材料销售等。	1,000,000	127,989.08	-48,341.30	0.00	-248,341.30
澳大 利亚 公司	控 股 子 公 司	矿山设备, 备件销售及售后服务, 技术支持	1,202,967.01	315,441.91	-1,230,370.17	80,701.47	-165,159.65
AMG 华 特	参 股 公 司	矿山工程技术	4,000,000	0.00	0.00	0.00	0.00

	司	咨询、设备销售、安装、维修					
雷克环境	参股公司	环境污染治理工程设计与施工；环保产品销售；生态修复工程设计与施工	50,000,000	141,247,717.07	42,163,932.64	1,795,511.62	-6,967,407.07
荣丰源	参股公司	企业管理咨询、财务咨询、税务服务	56,000,000	16,210,015.09	13,844,606.43	41,509.43	-137,408.56

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
AMG 华特公司	合营公司, 公司委托其在南非开展产品销售业务	增加公司产品销售渠道
雷克环境	参股公司, 增加公司产品在污水处理方面的应用, 销售公司产品	扩展产品销售渠道, 增加公司收益
荣丰源	与公司业务无关联	增加公司投资收益

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 对关键审计事项的说明

适用 不适用

六、 企业社会责任

适用 不适用

报告期内，公司坚定不移地秉持遵纪守法、诚信经营之原则，照章纳税，深入践行环保生产理念，精益求精地做好并全力维护每一项既利于社会又益于公司的工作。公司不单对社会恪尽职守、尽责履职，更是对全体股东和员工负责到底。始终把对社会责任以及对公司全体股东和员工的责任摆在公司发展的核心位置，以积极主动的姿态承担起对社会、环境、消费者的责任，全力以赴地支持地区经济发展建设，有力推动社会共享企业发展的丰硕成果。

在员工福利待遇方面，公司成功构建并不断完善了员工培训体系，为全体员工缴纳社会保险及公积金。公司定期组织集体活动，并为特殊工种员工安排体检等福利活动，始终将员工的健康与安全视作重中之重。

在社会公益方面，公司向山东理工大学捐赠 5 万元，用于山东理工大学资源与环境学院的华特奖学金；向临朐县知识联合会捐助 2000 元；向临朐县企业联合会捐款 10000 元。

七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1. 应收账款余额较大的风险	<p>2024 年 6 月末，公司应收账款账面价值为 155,204,748.19 元，占流动资产的比例为 25.71%，较期初比例减少 1.30 个百分点，应收账款余额较高。虽然公司制定了相应的内部控制制度，以加强合同管理和销售款项的回收，但公司仍然存在应收账款余额较大导致的发生坏账的风险，如果宏观经济形势、行业发展前景发生不利变化，公司不能及时收回应收款项，将对公司的经营业绩造成不良影响。</p> <p>应对措施：针对应收账款余额较大，公司制定了相应的内控制度，从源头控制，加强合同管理，制定了完善的催收和激励制度，成立了应收账款清欠部门，配备专职应收账款清收人员，制定谨慎合理的坏账准备提取政策，对可能形成坏账的应收账款采取诉讼、和解等手段进行追索。</p>

<p>2. 存货余额较大的风险</p>	<p>2024 年 6 月末，公司存货账面价值为 251,847,624.71 元，占流动资产的比例为 41.72%。公司存货金额较大，占用资金较多，钢铁、水泥、煤矿等下游行业发展形势发生不利变化，将可能产生较大的存货积压，将对公司的生产经营及盈利水平产生一定影响。</p> <p>应对措施：公司正在积极开发其他行业的客户和新型产品，不断加快产品的更新和技术升级，降低主要集中在少数几个行业的经营风险。同时积极贯彻以销定产，减少原材料和产成品存货的储备，提高存货的周转速度。</p>
<p>3. 原材料价格波动风险</p>	<p>公司产品生产过程中使用的原材料主要为钢材、不锈钢、电磁线、磁性材料等，原材料在公司生产成本中所占比重较高。如果未来原材料价格出现大幅波动，公司不能够通过原材料库存管理、与客户签订价格联动协议等方式降低原材料价格波动对采购成本的影响，将对产品成本及利润空间产生较大影响，存在原材料价格波动影响获利能力的风险。</p> <p>应对措施：公司通过根据市场适时调整产品销售价格、优化产品工艺技术、不断推出新产品等手段，能够消化部分原材料价格波动对公司成本的影响。同时，与部分货源稳定的供应商建立长期合作关系，在一定程度上降低原材料的供应价格。</p>
<p>4. 新产品开发风险</p>	<p>公司近年来在新产品研发方面的投入较大。虽然公司具备较强的研发实力，投入较大的研发资金，但是部分新产品开发环节的难题可能导致新产品的推出滞后或研发失败；此外，如果公司开发的新产品市场不成熟或不符合市场需求，可能会给公司的生产经营造成不利影响。</p> <p>应对措施：公司已经建立了研发人员与市场人员、客户的交流机制，定期进行市场调研，了解客户的需求情况，根据客户的需要推出新产品，确保研发的产品贴近市场。同时建立专业的销售队伍，加大新产品的销售力度。</p>
<p>5. 税收优惠和政府补助变化风险</p>	<p>公司报告期内享受的税收优惠有高新技术企业所得税 15% 优惠和研发费用 100% 加计扣除，同时享有一定金额的政府补助。如果未来上述税收优惠及政府补助政策发生变化，或者公司不能继续满足获得上述税收优惠及政府补助的条件，将对公司盈利情况造成一定的影响。</p> <p>应对措施：公司将加强技术研发，保持技术研发队伍的稳</p>

	<p>定，调整产品结构，在符合税收优惠及政府补助政策要求的同时，增强盈利能力，进一步降低税收和政府补助在净利润中所占比重。</p>
<p>6. 核心技术泄密和技术人员流失风险</p>	<p>磁力设备应用行业是一个技术密集型行业，对高级技术人才的依赖性很高。目前，公司形成了以实际控制人王兆连为核心的研发技术团队，优秀的研发技术队伍为公司技术创新提供了良好的基础，已成为公司凝聚核心竞争力的最重要资源之一。如果关键技术研发人员流失，会对公司产品的研发造成不利影响。</p> <p>应对措施：公司与技术研发人员签订了《员工保密、竞业禁止协议》，并对技术研发人员采取了相关激励措施，提高技术研发人员的福利待遇，保证了多年来技术研发队伍的稳定，避免发生技术研发队伍大面积流失或技术泄密现象。</p>
<p>7. 知识产权保护风险</p>	<p>公司拥有 40 件发明专利，160 件实用新型专利，其中国际 PCT 专利 4 件，涉及磁路设计、温升控制、超导应用等多方面的核心技术，报告期内未发生严重侵权事件。但鉴于部分产品易于仿制、行业知识产权保护环境有待改善等因素，公司产品存在遭遇较大范围的仿制及技术侵权风险，从而对公司的销售业绩及品牌造成不利影响。</p> <p>应对措施：一方面，对于新的研发成果，公司将尽快申请专利保护；其次，公司将继续加强新产品技术研发工作，以保持核心技术的领先水平；第三，如果发生侵权事件，公司将积极通过法律途径维护权益。</p>
<p>8. 业绩下滑风险</p>	<p>报告期内，公司的销售收入主要来自太阳能光伏原料石英砂等非金属矿、铁矿、水泥、煤炭等矿物分选行业。近年来我国加快经济转型的步伐，优化经济结构，淘汰落后产能，铁矿、水泥、煤炭等传统性行业受周期性影响较大。若公司不能采取有效措施消除或减轻上述不利影响，则可能出现业绩下滑风险。</p> <p>应对措施：为应对宏观经济风险，一方面公司推动产品应用的多元化，积极开发了新能源电池材料、新能源光伏玻璃原料、再生资源回收利用、医疗等行业市场的磁力应用设备，开发了电磁高梯度磁选机和除铁器、X 射线智能传感分选机、钛铁矿专用磁选机、医用核磁共振成像仪和低温超导除铁器等磁力应用设备，占领了行业技术发展的高端，取得了较好的效益，</p>

	有效地降低了风险；另一方面，公司积极相应国家“一带一路”政策，加大走出去的力度，开发国外市场，增加国际市场的销售收入，增大公司盈利能力。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	6,257,314.40	1.31%
作为被告/被申请人	0	0%
作为第三人	0	0%
合计	6,257,314.40	1.31%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 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

报告期公司无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

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人	2014年12		挂牌	同业竞争	本人控制的其它	正在履行中

或控股股东	月 2 日			承诺	企业不会从事与华特磁电生产经营有相同或相似业务的投资，今后不会新设或收购从事与华特磁电有相同或相似业务的公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与华特磁电业务直接或间接可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对华特磁电的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。	
-------	-------	--	--	----	--	--

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

不适用

（四） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	质押	7,365,500.00	0.89%	保函保证金、票据保证金、贷款保证金
房屋建筑物	固定资产	抵押	34,798,938.82	4.20%	贷款抵押
土地使用权	无形资产	抵押	15,284,800.96	1.84%	贷款抵押
应收票据	流动资产	其他（背书未到期）	46,992,703.12	5.67%	未终止确认的已背书票据
总计	-	-	104,441,942.90	12.60%	-

资产权利受限事项对公司的影响

房屋建筑物和土地使用权抵押是为了取得银行借款，为银行借款提供担保，有利于公司快速融资，对公司的发展起着积极的作用。

第四节 股份变动及股东情况

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	62,224,340	56.53%	0	62,224,340	56.53%
	其中：控股股东、实际控制人	15,950,220	14.49%	0	15,950,220	14.49%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	47,850,660	43.47%	0	47,850,660	43.48%
	其中：控股股东、实际控制人	47,850,660	43.47%	0	47,850,660	43.48%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		110,075,000	-	0	110,075,000	-
普通股股东人数						549

股本结构变动情况

适用 不适用

(二) 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	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	王兆连	37,494,400	0	37,494,400	34.06%	28,120,800	9,373,600	0	0
2	刘梅	26,306,480	0	26,306,480	23.90%	19,729,860	6,576,620	0	0

3	潍坊瑞鑫投资有限公司	11,674,256	-212,256	11,462,000	10.41%	0	11,462,000	0	0
4	青岛信德华昌投资管理有限公司	3,825,000	0	3,825,000	3.47%	0	3,825,000	0	0
5	胡双桃	3,258,315	2,500	3,260,815	2.96%	0	3,260,815	0	0
6	潍坊英盛电子科技有限公司	3,133,811	-157,274	2,976,537	2.70%	0	2,976,537	0	0
7	余建平	2,051,562	606,339	2,657,901	2.41%	0	2,657,901	0	0
8	中磁科技股份有限公司	2,040,000	0	2,040,000	1.85%	0	2,040,000	0	0
9	秦姜琳	1,870,000	0	1,870,000	1.70%	0	1,870,000	0	0
10	临沂恒汇资产管理有限责任公司	1,700,000	0	1,700,000	1.54%	0	1,700,000	0	0
合计		93,353,824	-	93,593,133	85.03%	47,850,660	45,742,473	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

前十名股东中，王兆连先生与刘梅女士是夫妻关系，潍坊英盛电子科技有限公司为股东王兆连之兄王兆鑫、王兆鑫之妻滕秀荣共同控制的公司，王兆连、刘梅、英盛电子为一致行动人，除此之外，公司前十名股东无关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

三、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		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%
				起始日期	终止日期				
王兆连	董事长、总经理	男	1971年3月	2023年5月15日	2026年5月14日	37,494,400	0	37,494,400	34.0626%
刘梅	董事	女	1970年9月	2023年5月15日	2026年5月14日	26,306,480	0	26,306,480	23.8987%
刘凤亮	董事、副总经理	男	1972年8月	2023年5月15日	2026年5月14日	0	0	0	0%
王建功	职工董事	男	1974年10月	2023年5月15日	2026年5月14日	0	0	0	0%
王前	副总经理	男	1996年11月	2023年5月15日	2026年5月14日	0	0	0	0%
贾洪利	监事会主席	男	1957年10月	2023年5月15日	2026年5月14日	0	0	0	0%
王建波	监事	男	1968年7月	2023年5月15日	2026年5月14日	0	0	0	0%
刘新吉	职工监事	男	1971年5月	2023年5月15日	2026年5月14日	0	0	0	0%
孟昭刚	董事会秘书、财务总监	男	1969年11月	2023年5月15日	2026年5月14日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

控股股东、实际控制人王兆连、刘梅为夫妻关系，副总经理王前为王兆连、刘梅的儿子。董事刘凤亮为公司股东潍坊瑞鑫投资有限公司董事长、法定代表人，王建波、孟昭刚为潍坊瑞鑫投资有限公司董事，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间，与其他股东之间及与控股股东、实际控制人

间不存在关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	83	3	3	83
生产人员	371	5	2	374
销售人员	117	10	2	125
技术人员	112	4	1	115
财务人员	10	0	0	10
员工总计	693	22	8	707

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	(一) 1	50,646,531.51	31,937,694.79
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(一) 2	20,185,604.41	20,323,198.00
衍生金融资产			
应收票据	(一) 3	61,004,303.39	71,289,356.65
应收账款	(一) 4	155,204,748.19	170,669,546.81
应收款项融资	(一) 5	5,627,074.22	39,593,253.78
预付款项	(一) 6	12,920,136.99	12,383,542.13
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(一) 7	4,561,559.07	5,604,187.30
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(一) 8	251,847,624.71	235,036,161.02
其中：数据资源			
合同资产	(一) 9	41,475,365.20	44,608,463.74
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(一) 10	238,397.42	321,005.42
流动资产合计		603,711,345.11	631,766,409.64
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(一) 11	8,896,757.25	9,948,447.80
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	(一) 12	141,481,663.35	148,860,645.29
在建工程	(一) 13	15,927,525.69	3,005,200.88
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(一) 14	43,888,269.18	43,455,424.61
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(一) 15	12,028,194.77	11,806,854.60
其他非流动资产	(一) 16	2,839,450.00	5,564,688.93
非流动资产合计		225,061,860.24	222,641,262.11
资产总计		828,773,205.35	854,407,671.75
流动负债：			
短期借款	(一) 18	10,002.08	5,005,347.21
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(一) 19	13,892,976.00	6,000,000.00
应付账款	(一) 20	67,363,958.41	79,135,423.16
预收款项			
合同负债	(一) 21	122,876,722.61	116,381,724.34
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(一) 22	13,262,599.28	26,171,915.32
应交税费	(一) 23	8,582,195.18	18,624,648.62
其他应付款	(一) 24	2,635,331.50	3,982,209.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	(一) 25	60,990,294.73	83,438,631.03
流动负债合计		289,614,079.79	338,739,898.68
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	(一) 26	60,656,663.79	62,641,107.43
递延所得税负债	(一) 15	81,346.99	96,599.53
其他非流动负债			
非流动负债合计		60,738,010.78	62,737,706.96
负债合计		350,352,090.57	401,477,605.64
所有者权益：			
股本	(一) 27	110,075,000.00	110,075,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(一) 28	34,965,230.36	34,965,230.36
减：库存股			
其他综合收益	(一) 29	26,113.59	26,113.59
专项储备	(一) 30	10,715,002.05	10,560,381.59
盈余公积	(一) 31	42,105,931.42	42,105,931.42
一般风险准备			
未分配利润	(一) 32	280,533,837.36	255,197,409.15
归属于母公司所有者权益合计		478,421,114.78	452,930,066.11
少数股东权益			
所有者权益合计		478,421,114.78	452,930,066.11
负债和所有者权益合计		828,773,205.35	854,407,671.75

法定代表人：王兆连 主管会计工作负责人：孟昭刚 会计机构负责人：孟昭刚

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		44,186,411.29	30,415,804.69
交易性金融资产		20,185,604.41	20,323,198.00
衍生金融资产			
应收票据		61,004,303.39	70,833,956.65
应收账款	(十二) 1	129,443,668.40	146,983,847.73
应收款项融资		5,627,074.22	39,593,253.78
预付款项		8,306,714.46	11,747,156.11

其他应收款	(十二) 2	59,651,178.66	53,755,640.83
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		213,453,376.52	199,160,121.98
其中：数据资源			
合同资产		39,126,475.40	41,096,839.19
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		158,969.74	
流动资产合计		581,143,776.49	613,909,818.96
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十二) 3	63,399,724.26	64,251,414.81
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		112,802,791.39	118,790,311.20
在建工程		15,175,313.30	2,252,988.49
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		32,826,858.57	32,234,205.43
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		12,016,287.67	11,796,491.71
其他非流动资产		7,113,850.00	5,564,688.93
非流动资产合计		243,334,825.19	234,890,100.57
资产总计		824,478,601.68	848,799,919.53
流动负债：			
短期借款		10,002.08	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		13,892,976.00	6,000,000.00
应付账款		60,471,042.55	70,754,599.29
预收款项			
合同负债		109,399,348.24	110,587,578.15
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		12,611,497.23	24,168,350.18
应交税费		7,769,755.76	17,108,499.02
其他应付款		2,331,901.43	2,419,644.63
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		60,473,901.68	82,838,432.77
流动负债合计		266,960,424.97	313,877,104.04
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		28,999,628.52	31,661,446.65
递延所得税负债		81,346.99	96,599.53
其他非流动负债			
非流动负债合计		29,080,975.51	31,758,046.18
负债合计		296,041,400.48	345,635,150.22
所有者权益：			
股本		110,075,000.00	110,075,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		34,965,230.36	34,965,230.36
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		10,342,685.01	10,560,381.59
盈余公积		42,105,931.42	42,105,931.42
一般风险准备			
未分配利润		330,948,354.41	305,458,225.94
所有者权益合计		528,437,201.20	503,164,769.31
负债和所有者权益合计		824,478,601.68	848,799,919.53

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、营业总收入		250,764,321.44	322,889,696.46
其中：营业收入	(一) 33	250,764,321.44	322,889,696.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		196,213,772.71	278,534,662.73
其中：营业成本	(一) 33	151,733,710.37	236,781,300.14
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	(一) 34	2,901,365.89	3,598,619.60
销售费用	(一) 35	19,609,872.70	16,899,820.84
管理费用	(一) 36	14,604,465.17	12,684,598.73
研发费用	(一) 37	7,495,439.71	7,914,961.84
财务费用	(一) 38	-131,081.13	655,361.58
其中：利息费用		75,835.41	243,931.78
利息收入		92,787.47	219,271.73
加：其他收益	(一) 39	5,869,358.02	6,112,061.62
投资收益（损失以“-”号填列）	(一) 40	-1,019,717.32	-626,575.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,051,690.55	-794,480.45
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	(一) 41	434,222.96	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(一) 42	-284,567.92	-5,900,144.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(一) 43	-3,195,208.28	-621,839.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(一) 44	11,308.08	114,481.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		56,365,944.27	43,433,017.95
加：营业外收入	(一) 45	671,589.08	229,390.61
减：营业外支出	(一) 46	703,454.58	927,631.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		56,334,078.77	42,734,776.81
减：所得税费用	(一) 47	8,982,650.56	7,291,613.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		47,351,428.21	35,443,163.61
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（净亏损以“-”号填列）		47,351,428.21	35,443,163.61

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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润		47,351,428.21	35,443,163.61
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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			
（二）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		47,351,428.21	35,443,163.61
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		47,351,428.21	35,443,163.61
（二）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（元/股）		0.43	0.32
（二）稀释每股收益（元/股）		0.43	0.32

法定代表人：王兆连 主管会计工作负责人：孟昭刚 会计机构负责人：孟昭刚

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业收入	（十二）4	243,347,419.58	316,687,275.00
减：营业成本	（十二）4	147,241,297.44	230,236,521.22
税金及附加		2,596,105.31	3,342,895.13
销售费用		19,665,150.26	17,176,474.67
管理费用		12,874,416.99	10,823,592.24
研发费用		6,113,958.50	4,552,016.64

财务费用		-176,810.30	169,992.47
其中：利息费用		2.08	65,528.89
利息收入		89,710.30	214,839.77
加：其他收益		4,624,329.53	4,848,141.26
投资收益（损失以“-”号填列）	(十二) 5	-1,019,730.65	-626,575.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,051,690.55	-794,480.45
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		434,222.96	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		658,952.86	-5,895,013.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,252,378.53	-621,839.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）		11,308.08	114,481.90
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		56,490,005.63	48,204,977.18
加：营业外收入		669,834.08	229,170.56
减：营业外支出		702,699.32	927,628.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		56,457,140.39	47,506,518.91
减：所得税费用		8,952,011.92	7,295,894.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		47,505,128.47	40,210,624.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		47,505,128.47	40,210,624.87
（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		47,505,128.47	40,210,624.87
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			

(二) 稀释每股收益 (元/股)			
------------------	--	--	--

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 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		240,938,508.54	235,996,467.33
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			
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			1,253,048.95
收到其他与经营活动有关的现金	(一) 48	8,506,106.57	7,682,395.70
经营活动现金流入小计		249,444,615.11	244,931,911.98
购买商品、接受劳务支付的现金		86,394,476.40	147,763,610.86
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		59,424,956.39	47,853,167.99
支付的各项税费		30,611,226.32	15,701,605.14
支付其他与经营活动有关的现金	(一) 48	21,610,004.19	21,955,096.76
经营活动现金流出小计		198,040,663.30	233,273,480.75
经营活动产生的现金流量净额		51,403,951.81	11,658,431.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		32,450,000.00	18,000,000.00
取得投资收益收到的现金		613,789.78	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		328,910.00	14,456.50
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		33,392,699.78	18,014,456.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,736,514.78	1,835,752.86
投资支付的现金		32,110,000.00	40,000,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		42,846,514.78	41,835,752.86
投资活动产生的现金流量净额		-9,453,815.00	-23,821,296.36
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		10,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	19,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,096,180.54	256,381.67
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			
筹资活动现金流出小计		27,096,180.54	20,156,381.67
筹资活动产生的现金流量净额		-27,086,180.54	-10,156,381.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		13,805.45	28,278.49
五、现金及现金等价物净增加额		14,877,761.72	-22,290,968.31
加：期初现金及现金等价物余额		28,403,269.79	53,008,161.37
六、期末现金及现金等价物余额		43,281,031.51	30,717,193.06

法定代表人：王兆连 主管会计工作负责人：孟昭刚 会计机构负责人：孟昭刚

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6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		226,474,302.07	226,043,798.40
收到的税费返还			1,218,535.67
收到其他与经营活动有关的现金		5,831,216.16	7,440,066.52
经营活动现金流入小计		232,305,518.23	234,702,400.59
购买商品、接受劳务支付的现金		83,220,089.56	146,524,232.52
支付给职工以及为职工支付的现金		53,550,887.52	42,703,227.03
支付的各项税费		29,273,941.23	15,221,591.17
支付其他与经营活动有关的现金		24,980,724.01	20,399,961.29

经营活动现金流出小计		191,025,642.32	224,849,012.01
经营活动产生的现金流量净额		41,279,875.91	9,853,388.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		32,350,000.00	18,000,000.00
取得投资收益收到的现金		613,776.45	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		328,910.00	14,456.50
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		33,292,686.45	18,014,456.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,440,129.78	271,390.00
投资支付的现金		32,210,000.00	40,000,000.00
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		42,650,129.78	40,271,390.00
投资活动产生的现金流量净额		-9,357,443.33	-22,256,933.50
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		10,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000.00	
偿还债务支付的现金			4,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,015,000.00	71,228.89
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		22,015,000.00	4,971,228.89
筹资活动产生的现金流量净额		-22,005,000.00	-4,971,228.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		22,099.02	168.17
五、现金及现金等价物净增加额		9,939,531.60	-17,374,605.64
加：期初现金及现金等价物余额		26,881,379.69	47,139,800.51
六、期末现金及现金等价物余额		36,820,911.29	29,765,194.87

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	附注（三）
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明

报告期内合并范围变化情况详见本报告“三、财务报表附注（三）合并范围的变更”。

本公司 2023 年年度权益分派方案已获 2024 年 5 月 16 日召开的股东大会审议通过，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.20 元，按照已发行股份 110,075,000 股计算，共计 22,015,000.00 元，已于 2024 年 5 月 30 日派发完毕。

(二) 财务报表项目附注

山东华特磁电科技股份有限公司

财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

(一) 合并财务报表项目附注

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初余额”指 2023 年 12 月 31 日，“期末余额”指 2024 年 6 月 30 日，“本期发生额”指 2024 年 1-6 月份发生额，

“上期发生额”指 2023 年 1-6 月份发生额。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	43,281,031.51	28,403,269.79
其他货币资金	7,365,500.00	3,534,425.00
合计	50,646,531.51	31,937,694.79
其中：存放在境外的款项总额	274,829.96	415,601.79

截至 2024 年 6 月 30 日，本集团货币资金受限情况详见附注（一）17。

截至 2024 年 6 月 30 日，本集团不存在存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,185,604.41	20,323,198.00	—
其中：理财产品	20,185,604.41	20,323,198.00	
合计	20,185,604.41	20,323,198.00	—

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	56,128,884.33	69,572,896.50
商业承兑汇票	5,735,482.00	2,759,416.60
小计	61,864,366.33	72,332,313.10
减：坏账准备	860,062.94	1,042,956.45
合计	61,004,303.39	71,289,356.65

（2）期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		45,226,579.26
商业承兑汇票		2,335,147.00
合计		47,561,726.26

（3）截至 2024 年 6 月 30 日，本集团不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

（4）按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据					
单项不计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	61,864,366.33	100.00	860,062.94	1.39	61,004,303.39
其中：					
银行承兑汇票	56,128,884.33	90.73	561,288.84	1.00	55,567,595.49
商业承兑汇票	5,735,482.00	9.27	298,774.10	5.21	5,436,707.90
合计	61,864,366.33	100.00	860,062.94	1.39	61,004,303.39

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据					
单项不计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	72,332,313.10	100.00	1,042,956.45	1.44	71,289,356.65
其中：					
银行承兑汇票	69,572,896.50	96.19	695,728.97	1.00	68,877,167.53
商业承兑汇票	2,759,416.60	3.81	347,227.48	12.58	2,412,189.12
合计	72,332,313.10	100.00	1,042,956.45	1.44	71,289,356.65

组合中，按银行承兑汇票组合计提坏账准备的应收票据

账龄	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	56,128,884.33	561,288.84	1.00
合计	56,128,884.33	561,288.84	1.00

组合中，按商业承兑汇票组合计提坏账准备的应收票据

账龄	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	5,719,482.00	285,974.10	5.00
4至5年	16,000.00	12,800.00	80.00
合计	5,735,482.00	298,774.10	5.21

(5) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	
银行承兑汇票	695,728.97		134,440.13		561,288.84
商业承兑汇票	347,227.48		48,453.38		298,774.10
合计	1,042,956.45		182,893.51		860,062.94

4、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	116,340,540.60	125,885,273.45
1 至 2 年	38,786,091.30	50,288,486.74
2 至 3 年	10,648,517.74	8,796,549.86
3 至 4 年	5,803,638.85	1,594,283.75
4 至 5 年	1,076,457.46	1,673,540.12
5 年以上	25,041,131.49	24,353,584.60
小计	197,696,377.44	212,591,718.52
减：坏账准备	42,491,629.25	41,922,171.71
合计	155,204,748.19	170,669,546.81

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	12,369,501.12	6.26	12,369,501.12	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	185,326,876.32	93.74	30,122,128.13	16.25	155,204,748.19
其中：					
账龄组合	185,326,876.32	93.74	30,122,128.13	16.25	155,204,748.19
合计	197,696,377.44	100.00	42,491,629.25	21.49	155,204,748.19

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	13,123,117.39	6.17	13,123,117.39	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	199,468,601.13	93.83	28,799,054.32	14.44	170,669,546.81
其中：					
账龄组合	199,468,601.13	93.83	28,799,054.32	14.44	170,669,546.81
合计	212,591,718.52	100.00	41,922,171.71	19.72	170,669,546.81

①期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
500.00 万元以下 56 户	12,369,501.12	12,369,501.12	100.00	预计无法收回
合计	12,369,501.12	12,369,501.12	100.00	

②组合中，按照账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	116,340,540.60	5,817,027.03	5
1至2年	38,370,691.30	3,837,069.13	10
2至3年	10,377,004.10	3,113,101.23	30
3至4年	5,336,836.18	2,668,418.09	50
4至5年	1,076,457.46	861,165.97	80
5年以上	13,825,346.68	13,825,346.68	100
合计	185,326,876.32	30,122,128.13	16.25

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他减少	
单项计提坏账准备的应收账款	13,123,117.39		753,616.27			12,369,501.12
按组合计提坏账准备的应收账款	28,799,054.32	1,323,073.81				30,122,128.13
合计	41,922,171.71	1,323,073.81	753,616.27			42,491,629.25

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本集团本期无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

本集团按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产合计数的汇总金额为 41,104,393.08 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例为 17.03%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 10,933,065.67 元。

5、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,627,074.22	39,593,253.78

项目	期末余额	期初余额
应收账款		
合计	5,627,074.22	39,593,253.78

(2) 期末已质押的应收款项融资

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	1,364.00
合计	1,364.00

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	20,164,649.72	
合计	20,164,649.72	

(4) 期末按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收款项融资					
单项不计提坏账准备的应收款项融资					
按组合计提坏账准备的应收款项融资	5,627,074.22	100.00			5,627,074.22
其中：					
银行承兑汇票	5,627,074.22	100.00			5,627,074.22
商业承兑汇票					
合计	5,627,074.22	100.00			5,627,074.22

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收款项融资					
单项不计提坏账准备的应收款项融资					
按组合计提坏账准备的应收款项融资	39,593,253.78	100.00			39,593,253.78
其中：					
银行承兑汇票	39,593,253.78	100.00			39,593,253.78
商业承兑汇票					
合计	39,593,253.78	100.00			39,593,253.78

组合中，按银行承兑汇票组合计提坏账准备的应收票据

账龄	期末余额
----	------

	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票	5,627,074.22		
合计	5,627,074.22		

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄结构列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	9,202,236.34	71.22	9,895,301.71	79.90
1至2年	2,723,322.52	21.08	1,592,316.60	12.86
2至3年	157,872.04	1.22	276,848.10	2.24
3年以上	836,706.09	6.48	619,075.72	5.00
合计	12,920,136.99	100.00	12,383,542.13	100.00

(2) 本集团按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为3,606,084.47元，占预付款项期末余额合计数的比例为27.91%。

7、其他应收款

科目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,561,559.07	5,604,187.30
合计	4,561,559.07	5,604,187.30

其他应收款：

①按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	3,266,781.17	3,324,781.17
1至2年	1,533,922.11	2,720,889.78
2至3年	106,552.94	2,456.85
3至4年	6,000.00	6,000.00
5年以上	37,502.67	41,255.43
小计	4,950,758.89	6,095,383.23
减：坏账准备	389,199.82	491,195.93
合计	4,561,559.07	5,604,187.30

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	3,471,042.57	4,263,935.97
备用金	439,945.41	312,017.61
代职工垫付的社保等	452,644.30	499,188.82
职工借支	158,000.00	172,372.83
往来款	429,126.61	847,868.00
小计	4,950,758.89	6,095,383.23
减：坏账准备	389,199.82	491,195.93
合计	4,561,559.07	5,604,187.30

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
期初余额	260,064.13		231,131.80	491,195.93
期初余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	101,996.11			101,996.11
本期转销				
本期核销				
其他减少				
期末余额	158,068.02		231,131.80	389,199.82

④坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	491,195.93		101,996.11			389,199.82
合计	491,195.93		101,996.11			389,199.82

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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 期末余额
临朐县人民医院	保证金	1,300,000.00	1-2年	26.26	130,000.00

单位名称	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（%）	坏账准备期末余额
新兴铸管股份有限公司邯郸建筑开发分公司	保证金	462,601.11	1 年以内	9.34	23,130.06
临朐荣丰源小额贷款股份有限公司	应收减资款	400,000.00	1 年以内	8.08	20,000.00
养老金	代职工垫付的社保	248,685.19	1 年以内	5.02	12,434.26
山东瑞信招标有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	4.04	10,000.00
合计		2,611,286.30		52.75	195,564.32

8、存货

（1）存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	37,027,576.40	4,962,794.01	32,064,782.39	42,947,257.15	4,034,610.94	38,912,646.21
在产品	65,028,588.50	1,856,839.55	63,171,748.95	85,121,845.33	1,856,839.55	83,265,005.78
库存商品	139,836,799.32	9,483,205.82	130,353,593.50	114,857,650.49	7,051,280.69	107,806,369.80
发出商品	25,281,751.91		25,281,751.91	4,157,438.77		4,157,438.77
低值易耗品	975,747.96		975,747.96	894,700.46		894,700.46
合计	268,150,464.09	16,302,839.38	251,847,624.71	247,978,892.20	12,942,731.18	235,036,161.02

（2）存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转销	转回	其他	
原材料	4,034,610.94	928,183.07				4,962,794.01	
在产品	1,856,839.55					1,856,839.55	
库存商品	7,051,280.69	2,431,925.13				9,483,205.82	
合计	12,942,731.18	3,360,108.20				16,302,839.38	

9、合同资产

（1）合同资产情况

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
应收质保金	43,658,279.16	2,182,913.96	41,475,365.20	46,956,277.62	2,347,813.88	44,608,463.74
合计	43,658,279.16	2,182,913.96	41,475,365.20	46,956,277.62	2,347,813.88	44,608,463.74

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	43,658,279.16	100.00	2,182,913.96	5.00	41,475,365.20
其中：					
关联方组合					
账龄组合	43,658,279.16	100.00	2,182,913.96	5.00	41,475,365.20
合计	43,658,279.16	100.00	2,182,913.96	5.00	41,475,365.20

① 组合中，按账龄组合计提坏账准备的合同资产

项目	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	43,658,279.16	2,182,913.96	5.00
合计	43,658,279.16	2,182,913.96	5.00

(3) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他减少	
按组合计提坏账准备的合同资产	2,347,813.88			164,899.92		2,182,913.96
合计	2,347,813.88			164,899.92		2,182,913.96

10、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额及待抵扣进项税	63,049.78	239,152.96
预缴税款	175,347.64	81,852.46
合计	238,397.42	321,005.42

11、长期股权投资

被投资单位	期初余额	减值准备期初余额	本期增减变动				
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业							
AMG HUATE MINERAL PROCESSING PESEARCH AND DEVELOPMENT (PTY)LTD							

被投资单位	期初余额	减值准备期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
小计						
二、联营企业						
安徽雷克环境科技有限公司	7,152,044.80				-1,024,208.84	
临朐县荣丰源企业管理咨询股份有限公司	2,796,403.00				-27,481.71	
小计	9,948,447.80				-1,051,690.55	
合计	9,948,447.80				-1,051,690.55	

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
AMG HUATE MINERAL PROCESSING RESEARCH AND DEVELOPMENT (PTY)LTD					
小计					
二、联营企业					
安徽雷克环境科技有限公司				6,127,835.96	
临朐县荣丰源企业管理咨询股份有限公司				2,768,921.29	
小计				8,896,757.25	
合计				8,896,757.25	

12、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	187,733,442.23	77,727,274.33	10,786,710.05	5,995,826.09	282,243,252.70
2. 本期增加金额	-	88,761.07	531,109.73	195,527.62	815,398.42
(1) 购置	-	88,761.07	531,109.73	195,527.62	815,398.42
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	1,678,326.59	726,931.09	468,080.60	2,873,338.28
(1) 处置或报废	-	1,678,326.59	726,931.09	468,080.60	2,873,338.28
4. 期末余额	187,733,442.23	76,137,708.81	10,590,888.69	5,723,273.11	280,185,312.84
二、累计折旧	-	-	-	-	-
1. 期初余额	73,204,214.64	51,669,762.93	3,426,923.90	5,081,705.94	133,382,607.41
2. 本期增加金额	4,470,876.33	2,440,697.36	771,637.52	159,089.89	7,842,301.10

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
(1) 计提	4,470,876.33	2,440,697.36	771,637.52	159,089.89	7,842,301.10
3. 本期减少金额	-	1,542,978.07	536,956.22	441,324.73	2,521,259.02
(1) 处置或报废	-	1,542,978.07	536,956.22	441,324.73	2,521,259.02
4. 期末余额	77,675,090.97	52,567,482.22	3,661,605.20	4,799,471.10	138,703,649.49
三、减值准备	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-
1. 期末账面价值	110,058,351.26	23,570,226.59	6,929,283.49	923,802.01	141,481,663.35
2. 期初账面价值	114,529,227.59	26,057,511.40	7,359,786.15	914,120.15	148,860,645.29

(2) 截至2024年6月30日，本集团受限的固定资产详见附注（一）17。

13、在建工程

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
建筑类	15,175,313.30		15,175,313.30	2,252,988.49		2,252,988.49
机器设备类	752,212.39		752,212.39	752,212.39		752,212.39
合计	15,927,525.69		15,927,525.69	3,005,200.88		3,005,200.88

14、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	57,685,587.35	3,610,256.11	419,108.26	61,714,951.72
2. 本期增加金额			1,100,768.08	1,100,768.08
(1) 外购			1,100,768.08	1,100,768.08
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	57,685,587.35	3,610,256.11	1,519,876.34	62,815,719.80
二、累计摊销				
1. 期初余额	14,651,701.99	3,269,239.14	338,585.98	18,259,527.11
2. 本期增加金额	576,856.08	66,755.16	24,312.27	667,923.51
(1) 摊销	576,856.08	66,755.16	24,312.27	667,923.51
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	15,228,558.07	3,335,994.30	362,898.25	18,927,450.62

项目	土地使用权	专利权	软件使用权	合计
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	42,457,029.28	274,261.81	1,156,978.09	43,888,269.18
2. 期初账面价值	43,033,885.36	341,016.97	80,522.28	43,455,424.61

(2) 截至期末，本集团受限的无形资产详见附注（一）17。

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	53,698,104.20	8,030,901.43	51,073,794.37	7,640,343.37
递延收益	21,166,365.68	3,174,954.85	23,287,958.78	3,493,193.82
应付职工薪酬	5,482,256.58	822,338.49	4,488,782.75	673,317.41
合计	80,346,726.46	12,028,194.77	78,850,535.90	11,806,854.60

(2) 已确认的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
大型设备一次性扣除	542,313.25	81,346.99	643,996.87	96,599.53
合计	542,313.25	81,346.99	643,996.87	96,599.53

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
资产减值准备	8,528,541.15	7,673,074.78
递延收益	31,657,035.27	30,979,660.78
可抵扣亏损	16,588,134.27	16,245,799.92
合计	56,773,710.69	54,898,535.48

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2024	265,112.46	265,112.46	
2025	3,743,824.59	3,743,824.59	
2026	2,597,504.30	2,597,504.30	
2027	13,712.56	13,712.56	
2028	7,315,941.03	7,315,941.03	

年份	期末数	期初数	备注
无限制使用年限	2,652,039.33	2,309,704.98	
合计	16,588,134.27	16,245,799.92	

16、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付软件款		210,000.00
预付工程款	930,000.00	5,221,238.93
预付设备款	1,909,450.00	133,450.00
合计	2,839,450.00	5,564,688.93

17、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	7,365,500.00	7,365,500.00	保证金	保函保证金、票据保证金、贷款保证金
固定资产	50,871,544.40	34,798,938.82	抵押	贷款抵押
无形资产	20,985,996.54	15,284,800.96	抵押	贷款抵押
应收票据	47,561,726.26	46,992,703.12	背书未到期	未终止确认的已背书票据
合计	126,784,767.20	104,441,942.90		

(续)

项目	期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	3,534,425.00	3,534,425.00	保证金	保函保证金、票据保证金
固定资产	36,531,399.69	25,646,324.58	抵押	贷款抵押
无形资产	28,287,897.74	21,408,867.92	抵押	贷款抵押
应收票据	69,938,307.75	68,928,371.54	背书未到期	未终止确认的已背书票据
应收款项融资	3,000,000.00	3,000,000.00	质押	为开具银行承兑汇票而质押的票据
合计	141,292,030.18	122,517,989.04		

18、短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款（注 1）	10,000.00	5,000,000.00
短期借款应付利息	2.08	5,347.21
合计	10,002.08	5,005,347.21

注 1：本公司向中国工商银行股份有限公司临朐支行借款 1.00 万元，借款期间为 2024

年 6 月 29 日至 2025 年 6 月 29 日，以银行存款进行质押，截至 2024 年 6 月 30 日，借款余额为 1.0 万元。

19、应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	13,892,976.00	6,000,000.00
合计	13,892,976.00	6,000,000.00

截至2024年6月30日，本集团不存在已到期未支付的应付票据。

20、应付账款

(1) 应付账款按账龄分类情况

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	59,887,706.71	69,791,268.50
1 年以上	7,476,251.70	9,344,154.66
合计	67,363,958.41	79,135,423.16

(2) 截至2024年6月30日，本集团账龄超过1年的重要应付账款主要是尚未结算的原材料采购款。

21、合同负债

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	70,698,519.11	74,833,257.63
1 年以上	52,178,203.50	41,548,466.71
合计	122,876,722.61	116,381,724.34

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	26,162,159.59	43,555,896.48	56,464,273.38	13,253,782.69
二、离职后福利—设定提存计划	9,755.73	3,212,946.37	3,213,885.51	8,816.59
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	26,171,915.32	46,768,842.85	59,678,158.89	13,262,599.28

(2) 短期薪酬列示

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

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	24,953,685.02	39,358,826.84	52,510,998.91	11,801,512.95
2、职工福利费		931,964.31	931,964.31	-
3、社会保险费	1,045.10	1,844,243.68	1,844,243.68	1,045.10
其中：医疗保险费	1,045.10	1,674,388.41	1,674,388.41	1,045.10
工伤保险费		169,855.27	169,855.27	-
4、住房公积金		507,606.00	507,606.00	-
5、工会经费和职工教育经费	1,207,429.47	913,255.65	669,460.48	1,451,224.64
合计	26,162,159.59	43,555,896.48	56,464,273.38	13,253,782.69

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	9,755.73	3,079,090.65	3,080,029.79	8,816.59
2、失业保险费	-	133,855.72	133,855.72	-
合计	9,755.73	3,212,946.37	3,213,885.51	8,816.59

23、应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	6,068,379.85	9,203,408.44
房产税	627,535.16	622,024.39
个人所得税	511,044.36	1,005,355.17
增值税	423,121.97	6,130,851.83
城市维护建设税	312,323.69	591,311.39
土地使用税	245,494.00	245,494.00
教育费附加	215,962.63	391,821.07
地方教育附加	99,167.63	212,879.55
印花税	77,965.35	174,159.66
环境保护税	1,200.54	
车辆购置税	-	34,517.12
地下水水资源税	-	12,826.00
合计	8,582,195.18	18,624,648.62

24、其他应付款

科目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		

其他应付款	2,635,331.50	3,982,209.00
合计	2,635,331.50	3,982,209.00

其他应付款：

项目	期末余额	期初余额
待付费用类	1,174,112.20	1,935,481.71
往来款、个人暂扣款	346,219.30	1,092,354.81
定金、保证金	1,115,000.00	954,372.48
合计	2,635,331.50	3,982,209.00

截至 2024 年 6 月 30 日，本集团不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款。

25、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
背书转让应收票据未终止确认部分对应的负债	47,561,726.26	69,938,307.75
应交增值税-待转销项税额	13,428,568.47	13,500,323.28
合计	60,990,294.73	83,438,631.03

26、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	62,641,107.43	1,730,000.00	3,714,443.64	60,656,663.79	政府拨款
合计	62,641,107.43	1,730,000.00	3,714,443.64	60,656,663.79	—

27、股本

单位：股

项目	期初余额	本期变动增减(+,-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	110,075,000.00						110,075,000.00
合计	110,075,000.00						110,075,000.00

28、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	34,030,773.00			34,030,773.00
其他资本公积	934,457.36			934,457.36
合计	34,965,230.36			34,965,230.36

29、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
一、不能重分 类进损益的 其他综合收 益								
二、将重分类 进损益的其 他综合收益	26,113.59						26,113.59	
其中：外币财 务报表折算 差额	26,113.59						26,113.59	
合计	26,113.59						26,113.59	

30、专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	10,560,381.59	372,317.04	217,696.58	10,715,002.05
合计	10,560,381.59	372,317.04	217,696.58	10,715,002.05

31、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	42,105,931.42			42,105,931.42
合计	42,105,931.42			42,105,931.42

32、未分配利润

项目	本期	上期
调整前期初未分配利润	255,197,409.15	185,482,581.85
加：期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	255,197,409.15	185,482,581.85
加：本期归属于母公司股东的净利润	47,351,428.21	77,536,637.63
减：提取法定盈余公积		7,821,810.33
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	22,015,000.00	
其他		
期末未分配利润	280,533,837.36	255,197,409.15

33、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	245,013,140.08	151,084,928.38	310,853,267.27	232,345,006.93
其他业务	5,751,181.36	648,781.99	12,036,429.19	4,436,293.21
合计	250,764,321.44	151,733,710.37	322,889,696.46	236,781,300.14

(2) 营业收入和营业成本的分解信息

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
按商品类型分类：	250,764,321.44	151,733,710.37
磁选机	182,723,426.77	118,736,192.15
磁力除铁器	43,256,715.47	21,186,707.72
磁力搅拌器	7,617,699.12	5,086,647.72
其他	17,166,480.08	6,724,162.78
按经营地区分类：	250,764,321.44	151,733,710.37
华东	93,951,286.85	58,262,349.73
东北	11,937,682.26	7,253,450.51
华北	49,853,144.75	27,707,823.17
西南	17,716,148.81	12,488,977.29
华中	14,723,433.65	10,168,520.21
华南	22,876,678.13	16,704,523.81
西北	14,220,752.42	8,023,075.48
国外	25,485,194.57	11,124,990.17

(3) 履约义务的说明

本集团转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。针对内销业务，合同约定需由公司安装调试的，于产品移交给客户、安装调试完毕、对方验收合格后确认收入；合同约定不需由公司安装调试的，于产品移交给客户、取得客户签收单时确认收入。针对出口业务，公司于产品报关并取得承运人提单后确认收入。

34、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	851,198.14	830,193.66
城市维护建设税	524,446.82	1,068,557.84
教育费附加	314,651.67	641,115.17

土地使用税	490,988.00	451,290.20
地方教育附加	209,768.14	427,410.11
印花税	489,532.47	154,583.46
地下水水资源税	1,732.00	17,808.00
车船税	12,973.73	7,661.16
环境保护税	6,074.92	
合计	2,901,365.89	3,598,619.60

35、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
销售人员职工薪酬	12,083,954.38	10,485,579.52
差旅费	2,837,265.53	2,704,627.12
招待费	747,067.21	892,091.87
广告、宣传费	383,031.29	546,775.82
油料费	942,109.20	778,028.62
国际市场开拓费	395,727.35	24,296.28
标书费	182,124.72	246,002.99
通讯邮递费	42,154.01	56,564.64
会议费	740,868.12	234,116.95
安装调试费	5,200.00	-
办公费	103,379.61	98,329.50
售后维修费	610,183.69	601,400.58
其他费用	536,807.59	232,006.95
合计	19,609,872.70	16,899,820.84

36、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
管理人员职工薪酬	8,007,675.59	6,651,609.18
折旧及摊销费	2,160,105.75	1,951,560.59
差旅费	288,878.99	280,278.47
油料费	246,390.45	227,977.39
办公费	81,484.49	161,662.03
车辆费用	113,770.09	108,144.84
中介费用	958,230.45	918,792.55
招待费	1,533,744.48	1,364,856.08
维修费	475,061.75	134,654.10
水电物管费	62,292.56	62,441.63
电话费	81,338.53	64,013.43

项目	本期发生额	上期发生额
会议费	8,633.02	12,800.00
其他费用	586,859.02	745,808.44
合计	14,604,465.17	12,684,598.73

37、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	1,767,444.24	2,347,163.03
工资薪酬及社保	5,022,020.35	3,398,790.11
设备折旧	363,658.22	415,908.54
差旅费	221,939.29	143,766.40
测试化验加工费	-	319,873.35
其他费用	120,377.61	1,289,460.41
合计	7,495,439.71	7,914,961.84

38、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	75,835.41	243,931.78
减：利息收入	92,787.47	219,271.73
汇兑损失	25,020.00	641,824.43
减：汇兑收益	219,654.72	81,439.27
金融机构手续费及其他	80,505.65	70,316.37
合计	-131,081.13	655,361.58

39、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
与日常活动相关的政府补助	4,972,274.70	6,045,248.15	4,424,231.64
增值税加计扣除	837,081.49		837,081.49
个税代扣手续费返还	60,001.83	66,813.47	
合计	5,869,358.02	6,112,061.62	5,261,313.13

计入其他收益的政府补助的具体情况，请参阅附注（五）政府补助。

40、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,051,690.55	-794,480.45
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		167,904.53
债务重组收益		

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财收益	31,973.23	
合计	-1,019,717.32	-626,575.92

41、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	434,222.96	
其中：理财产品公允价值变动收益	434,222.96	
合计	434,222.96	

42、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据减值损失	182,893.51	395,341.75
应收账款减值损失	-569,457.54	-6,263,578.64
其他应收款坏账损失	101,996.11	-31,907.47
合计	-284,567.92	-5,900,144.36

注：上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

43、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-3,360,108.20	-621,839.02
合同资产减值损失	164,899.92	
合计	-3,195,208.28	-621,839.02

注：上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

44、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
处置非流动资产的利得（损失以“-”列式）	11,308.08	114,481.90	11,308.08
合计	11,308.08	114,481.90	11,308.08

45、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	22,378.10		22,378.10
其中：固定资产	22,378.10		22,378.10
罚款及违约金收入	638,676.54	224,321.80	638,676.54

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
其他	10,534.44	5,068.81	10,534.44
合计	671,589.08	229,390.61	671,589.08

46、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	67,636.87	507,728.56	67,636.87
其中：固定资产	67,636.87	507,728.56	67,636.87
对外捐赠	62,000.00	236,839.29	62,000.00
赔偿支出	138,200.00	164,786.00	138,200.00
其他支出	435,617.71	18,277.90	435,617.71
合计	703,454.58	927,631.75	703,454.58

47、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当年所得税	9,219,243.27	8,155,836.98
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	-236,592.71	-864,223.78
所得税费用	8,982,650.56	7,291,613.20

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	56,334,078.77
按法定税率计算的所得税费用	8,450,111.82
子公司适用不同税率的影响	-62,679.05
调整以前期间所得税的影响	15,252.54
非应税收入的影响	-81,033.75
权益法确认的投资收益的影响	157,753.58
税法规定的额外可扣除费用（加计扣除等事项）的影响	-1,555.22
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	391,485.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	113,315.12
所得税费用	8,982,650.56

48、现金流量表相关信息

(1) 收到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
收到的其他与经营活动有关的现金	8,506,106.57	7,682,395.70
其中：		
收到的政府补助	3,884,914.38	3,262,135.56
票据、履约保函保证金及冻结资金	2,742,413.00	3,580,000.00
收银行存款利息	92,787.47	219,271.73
往来款及其他	1,785,991.72	620,988.41

(2) 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
支付的其他与经营活动有关的现金	21,610,004.19	21,955,096.76
其中：		
支付管理费用、销售费用、研发费用及往来款项等	15,036,516.19	14,480,831.76
票据及履约保函保证金	6,573,488.00	7,474,265.00

49、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	47,351,428.21	35,443,163.61
加：资产减值准备	3,195,208.28	621,839.02
信用减值损失	284,567.92	5,900,144.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,842,301.10	7,764,243.25
无形资产摊销	667,923.51	671,487.51
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）	-11,308.08	-114,481.90
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	45,258.77	507,728.56
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-434,222.96	
财务费用（收益以“—”号填列）	75,835.41	243,931.78
投资损失（收益以“—”号填列）	1,019,717.32	626,575.92
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-221,340.17	-848,971.24
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-15,252.54	-15,252.54
存货的减少（增加以“—”号填列）	-20,171,571.89	-3,467,756.51
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	59,487,028.35	-58,994,643.03
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-47,866,241.88	23,768,834.75
其他	154,620.46	-448,412.31

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	51,403,951.81	11,658,431.23
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	43,281,031.51	30,717,193.06
减：现金的期初余额	28,403,269.79	53,008,161.37
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	14,877,761.72	-22,290,968.31

（2）现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	43,281,031.51	30,717,193.06
其中：库存现金		13,262.99
可随时用于支付的银行存款	43,281,031.51	30,703,930.07
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	43,281,031.51	30,717,193.06

50、外币项目

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	50,287.74	4.7650	239,621.08
其中：澳大利亚元	50,287.74	4.7650	239,621.08
应收账款	506,728.00	7.1268	3,611,349.11
其中：美元	506,728.00	7.1268	3,611,349.11
合同负债	1,096,424.22		7,910,572.33
其中：美元	915,874.22	7.1268	6,527,252.39
欧元	180,550.00	7.6617	1,383,319.94

（二）研发支出

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	1,767,444.24	2,347,163.03
工资薪酬及社保	5,022,020.35	3,398,790.11
设备折旧	363,658.22	415,908.54
差旅费	221,939.29	143,766.40

项 目	本期发生额	上期发生额
测试化验加工费	-	319,873.35
其他费用	120,377.61	1,289,460.41
合计	7,495,439.71	7,914,961.84
其中：费用化研发支出	7,495,439.71	7,914,961.84
资本化研发支出		

（三）合并范围的变更

本公司新设立子公司华特矿山装备（青岛）有限公司，已于 2024 年 3 月 14 日成立。

（四）在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）本集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
潍坊新力超导磁电科技有限公司	潍坊市	潍坊市	机械设备及医疗设备的生产、销售	100.00		100.00	设立
HUATE MAGNET AUSTRALIA PTY LTD	澳大利亚	澳大利亚	矿山设备、备件销售及售后服务等	100.00		100.00	设立
山东衡标检验检测有限公司	山东临朐	山东临朐	质检技术服务等	100.00		100.00	设立
鞍山华特磁电科技有限公司	辽宁鞍山	辽宁鞍山	技术服务、技术开发、矿山机械销售等	100.00		100.00	设立
华特矿山装备（青岛）有限公司	山东青岛	山东青岛	矿山设备销售	100.00		100.00	设立

2、在合营企业或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
一、联营企业						
临朐县荣丰源企业管理咨询股份有限公司	临朐	临朐	小额贷款、企业咨询	20.00		权益法

（2）重要的联营企业的主要财务信息

项目	临朐县荣丰源企业管理咨询股份有限公司	
	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
流动资产	16,200,050.59	17,997,988.65

项目	临朐县荣丰源企业咨询管理股份有限公司	
	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
非流动资产	9,964.50	26,071.13
资产合计	16,210,015.09	18,024,059.78
流动负债	2,365,408.66	4,042,044.79
非流动负债		
负债合计	2,365,408.66	4,042,044.79
少数股东权益		
归属于母公司所有者的股东权益	13,844,606.43	13,982,014.99
按持股比例计算的净资产份额	2,768,921.29	2,796,403.00
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	2,768,921.29	2,796,403.00
营业收入	41,509.43	11,918.22
净利润	-137,408.56	-389,821.32
其中：终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-137,408.56	-389,821.32
本期收到的来自联营企业的股利		

(3) 不重要的联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	6,127,835.96	7,152,044.80
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-6,967,407.07	-4,874,259.79
—其他综合收益		
—综合收益总额	-6,967,407.07	-4,874,259.79

(五) 政府补助

(1) 涉及政府补助的负债项目

财务报表项目	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	本期计入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	产业发展基金	9,018,670.05			102,461.54		8,916,208.51	资产
递延收益	华特工业园项目基建补助	8,373,487.87			540,225.03		7,833,262.84	资产
递延收益	专科化磁共振超导磁体及整机系统研发及产业化	5,200,000.00					5,200,000.00	资产
递延收益	2022 年度山东省重点研发计划(重大科技创新)	5,108,500.00	690,000.00				5,798,500.00	资产
递延收益	新型立环高梯度磁选成套装备关键技术研发及产业化项目	4,000,000.00			1,000,000.00		3,000,000.00	资产
递延收益	移动式 3.0T 肢端核磁共振整机系统	3,840,000.00			240,000.00		3,600,000.00	资产
递延收益	医用 3T 磁共振超导磁体及整机成像系统研制	3,675,000.00			225,000.00		3,450,000.00	资产
递延收益	技术研发中心建设	3,000,000.00			125,000.00		2,875,000.00	资产
递延收益	车载式电推进远程灭火装置技术研发	1,620,000.00					1,620,000.00	资产
递延收益	智能传感分选装备关键技术开发	1,600,000.00			100,000.00		1,500,000.00	资产
递延收益	年产 50 台(套)智能传感分选装备关键技术开发及产业化	1,350,000.00			75,000.00		1,275,000.00	资产
递延收益	X 光透射智能传感分选系统研发及产业化	8,322,840.00			462,380.00		7,860,460.00	资产
递延收益	泰山产业创新领军人才工程		1,000,000.00				1,000,000.00	资产
递延收益	其他与资产相关的项目	4,492,209.51			699,377.07		3,792,832.44	资产
递延收益	领军人才培育项目	2,340,000.00			130,000.00		2,210,000.00	收益
递延收益	其他与收益相关的项目	700,400.00	40,000.00		15,000.00		725,400.00	收益
	合计	62,641,107.43	1,730,000.00		3,714,443.64		60,656,663.79	

(2) 计入本期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的递延收益转入	3,714,443.64	3,420,063.64
即征即退	548,043.06	1,253,048.95
市级制造业单项冠军奖励		800,000.00
全员创新企业奖励资金		100,000.00
潍坊市专利奖一等奖	100,000.00	200,000.00
城镇土地使用税补贴		188,020.00
技术改造奖励资金	347,900.00	
科技创新发展资金	180,000.00	
其他直接计入其他收益的补助	81,888.00	84,115.56
合计	4,972,274.70	6,045,248.15

（六）与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注（一）相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（1）市场风险

①外汇风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。期末以外币计价的主要有货币资金、应收账款、预付款项和合同负债，货币性金融工具余额的净额较小，外汇汇率变动对利润和股东权益的影响较小，整体汇率风险不大。

②利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。截至2024年6月30日，本集团的带息债务主要为以人民币计价的固定利率合同，金额合计为1.00万元。基准利率变动对公司的影响有限。

③其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

本集团因持有以公允价值计量的金融资产而面临价格波动风险，以公允价值计量的金融资产主要为分类为交易性金融资产的理财产品及应收款项融资，因上述产品系稳健型产品，因此本集团虽承担着证券市场价格变动的风险，但承担的价格风险较小。

（2）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

已发生单项减值的金融资产的分析，包括判断该金融资产发生减值所考虑的因素。资产负债表日，单项确定已发生减值的应收等单位款项（具体明细详见附注（一）4），由于该部分公司经营不善或已注销，本集团已全额计提坏账准备。

本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式。信用期通常为1个月，主要客户可以延长至6个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信用期，无担保物。信用风险集中按照客户/交易对手进行管理。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本集团按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产合计数的汇总金额为41,104,393.08元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例为17.95%（期初为20.16%），本集团并未面临重大信用集中风险。

本集团因应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注（一）3、附注（一）4、附注（一）5和附注（一）7的披露。

（3）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团内各子公司负责监控自身的现金流量预测，总部财务部门在汇总各

子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于2024年6月30日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	金融负债				
	1年	1-3年	3-5年	5年以上	合计
短期借款	10,002.08				10,002.08
应付票据	13,892,976.00				13,892,976.00
应付账款	67,363,958.41				67,363,958.41
其他应付款	2,635,331.50				2,635,331.50
其他流动负债	60,990,294.73				60,990,294.73
合计	144,892,562.72				144,892,562.72

2、金融资产转移

已转移但未整体终止确认的金融资产：

本集团期末已背书且在资产负债表日尚未到期而未终止确认的应收票据金额为47,561,726.26元，如该票据到期未能承兑，被背书单位有权要求本集团付清未结算的余额。由于本集团仍承担了与这些票据相关的信用风险等主要风险，本集团继续全额确认应收票据的账面金额。

（七）公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量		25,812,678.63		25,812,678.63
（一）交易性金融资产		20,185,604.41		20,185,604.41
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		20,185,604.41		20,185,604.41
（1）理财产品		20,185,604.41		20,185,604.41
（二）应收款项融资		5,627,074.22		5,627,074.22
（1）应收票据		5,627,074.22		5,627,074.22
持续以公允价值计量的资产总额		25,812,678.63		25,812,678.63

2、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本集团第二层次公允价值计量项目系购买的理财产品和应收款项融资，理财产品根据期末未到期本金及预期利率计算公允价值；应收款项融资因剩余期限较短，故公允价值和账面价值相近。

（八）关联方关系及其交易

1、本公司的实际控制人

本公司实际控制人为王兆连、刘梅夫妇，持股比例为57.96%。

2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注（四）1。

3、本集团的合营和联营企业情况

合营或联营企业名称	与本集团的关系
AMG HUATE MINERAL PROCESSING PESEARCH AND DEVELOPMENT (PTY)LTD	合营企业，持有 50%股权（注 1）
临朐县荣丰源企业咨询管理股份有限公司	联营企业，持有 20%股权
安徽雷克环境科技有限公司	联营企业，持有 14.70%股权（注 2）

注1：AMG HUATE MINERAL PROCESSING PESEARCH AND DEVELOPMENT (PTY)LTD截至报告期末，尚未开展业务，无财务信息。

注 2：本公司持有安徽雷克环境科技有限公司股权比例为 14.70%，因本公司派有董事，对其具有重大影响，将其分类在长期股权投资列报。

4、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本集团的关系
山东华特投资有限公司	同一控制人控制

5、关联方交易

（1）关联租赁情况

本集团作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费用	上期确认的租赁费用
山东华特投资有限公司	办公室	49,329.75	

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费用	上期确认的租赁费用
合计		49,329.75	

(2) 关联担保

本期度不存在关联方为本集团提供担保的情况。

(3) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,450,617.50	1,517,329.68

6、关联方应收应付款项余额

(1) 应收关联方款项

项目	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：					
	临朐县荣丰源企业管理咨询股份有限公司	400,000.00	20,000.00	800,000.00	40,000.00
其他应收合计：		400,000.00	20,000.00	800,000.00	40,000.00

(九) 承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

(十) 资产负债表日后事项

截至本报告日，本集团无需要披露的其他资产负债表日后重大非调整事项。

(十一) 其他重要事项

1、重要前期会计差错更正

本集团在报告期内无重大前期会计差错更正事项。

2、分部信息

本集团不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、

内部报告制度等确定经营分部，因此，本集团不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

(十二) 公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	100,069,906.95	118,189,465.11
1至2年	29,953,304.46	32,175,618.63
2至3年	8,428,767.74	8,566,549.86
3至4年	4,165,949.43	1,570,795.67
4至5年	900,248.21	1,651,715.12
5年以上	24,934,888.49	24,247,341.60
小计	168,453,065.28	186,401,485.99
减：坏账准备	39,009,396.88	39,417,638.26
合计	129,443,668.40	146,983,847.73

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	12,369,501.12	7.34	12,369,501.12	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	156,083,564.16	92.66	26,639,895.76	17.07	129,443,668.40
其中：					
账龄组合	155,526,209.40	92.33	26,639,895.76	17.13	128,886,313.64
关联方组合	557,354.76	0.33			557,354.76
合计	168,453,065.28	100.00	39,009,396.88	23.16	129,443,668.40

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	13,123,117.39	7.04	13,123,117.39	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	173,278,368.60	92.96	26,294,520.87	15.17	146,983,847.73
其中：					
账龄组合	170,986,792.16	91.73	26,294,520.87	15.38	144,692,271.29

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
关联方组合	2,291,576.44	1.23			2,291,576.44
合计	186,401,485.99	100.00	39,417,638.26	21.15	146,983,847.73

①期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
500.00 万元以下 56 户	12,369,501.12	12,369,501.12	100.00	预计无法收回
合计	12,369,501.12	12,369,501.12	100.00	

②组合中，按照账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	100,024,035.39	5,001,201.77	5
1至2年	29,026,421.26	2,902,642.13	10
2至3年	8,157,254.10	2,447,176.23	30
3至4年	3699146.76	1849573.38	50
4至5年	900,248.21	720,198.57	80
5年以上	13,719,103.68	13,719,103.68	100
合计	155,526,209.40	26,639,895.76	17.13

(2) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备的应收账款	13,123,117.39		753,616.27		12,369,501.12
按组合计提坏账准备的应收账款	26,294,520.87	345,374.89			26,639,895.76
合计	39,417,638.26	345,374.89	753,616.27		39,009,396.88

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产合计数的汇总金额为 35,771,404.41 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例为 17.07%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 9,478,161.56 元。

2、其他应收款

科目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	59,651,178.66	53,755,640.83
合计	59,651,178.66	53,755,640.83

其他应收款：

①按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	12,558,082.11	6,015,658.38
1至2年	10,630,372.11	6,330,397.78
2至3年	18,606,552.94	21,000,456.85
3至4年	13,654,676.40	13,334,448.40
4至5年	4,391,305.33	
5年以上	36,425.71	7,373,333.33
小计	59,877,414.60	54,054,294.74
减：坏账准备	226,235.94	298,653.91
合计	59,651,178.66	53,755,640.83

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	56,784,597.61	50,728,157.73
保证金	2,171,042.57	2,462,935.97
备用金	417,719.85	312,017.61
代职工垫付的社保等	446,054.57	479,887.56
职工借支	58,000.00	71,295.87
小计	59,877,414.60	54,054,294.74
减：坏账准备	226,235.94	298,653.91
合计	59,651,178.66	53,755,640.83

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值）	
期初余额	257,722.11		40,931.80	298,653.91

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值）	
期初余额在本期：	257,722.11		40,931.80	298,653.91
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	72,417.97			72,417.97
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	185,304.14		40,931.80	226,235.94

④坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	298,653.91		72,417.97			226,235.94
合计	298,653.91		72,417.97			226,235.94

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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 期末余额
潍坊新力超导磁电 科技有限公司	往来款	56,108,963.00	1-5 年	93.71	
新兴铸管股份有限 公司邯郸建筑开发 分公司	保证金	462,601.11	1 年以内	0.77	23,130.06
临朐荣丰源小额贷 款股份有限公司	应收减资款	400,000.00	1 年以内	0.67	20,000.00
养老金	保证金	248,685.19	1 年以内	0.42	12,434.26
鞍山华特磁电科技 有限公司	往来款	247,508.00	1 年以内	0.41	
合计		57,467,757.30		95.98	55,564.32

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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	54,502,967.01		54,502,967.01	54,302,967.01		54,302,967.01
对联营、合营企业投资	8,896,757.25		8,896,757.25	9,948,447.80		9,948,447.80
合计	63,399,724.26		63,399,724.26	64,251,414.81		64,251,414.81

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	减值准备 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
潍坊新力超导磁电科技有限公司	50,000,000.00				50,000,000.00		
HUATE MAGNET AUSTRALIA PTY LTD	1,202,967.01				1,202,967.01		
山东衡标检验检测有限公司	3,000,000.00				3,000,000.00		
鞍山华特磁电科技有限公司	100,000.00				100,000.00		
华特矿山装备(青岛)有限公司			200,000.00		200,000.00		
合计	54,302,967.01		200,000.00		54,502,967.01		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	减值准备 期初余额	本期增减变动				
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业							
AMG HUATE MINERAL PROCESSING PESEARCH AND DEVELOPMENT (PTY)LTD							
小计							
二、联营企业							
安徽雷克环境科技有限公司	7,152,044.80				-1,024,208.84		
临朐县荣丰源企业咨询管理股份有限公司	2,796,403.00				-27,481.71		
小计	9,948,447.80				-1,051,690.55		
合计	9,948,447.80				-1,051,690.55		

(续)

被投资单位	本期增减变动	期末余额	减值准备
-------	--------	------	------

	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他	期末余额
一、合营企业				
AMG HUATE MINERAL PROCESSING PESEARCH AND DEVELOPMENT (PTY)LTD				
小计				
二、联营企业				
安徽雷克环境科技有限公司			6,127,835.96	
临朐县荣丰源企业管理咨询股份有限公司			2,768,921.29	
小计			8,896,757.25	
合计			8,896,757.25	

4、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
主营业务	237,637,508.96	146,638,495.11	304,647,704.22	225,832,658.30
其他业务	5,709,910.62	602,802.33	12,039,570.78	4,403,862.92
合计	243,347,419.58	147,241,297.44	316,687,275.00	230,236,521.22

5、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,051,690.55	-794,480.45
理财产品收益	31,959.90	
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		167,904.53
合计	-1,019,730.65	-626,575.92

(十三) 补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	11,308.08	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	4,424,231.64	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	434,222.96	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	31,973.23	
对外委托贷款取得的损益		

项目	金额	说明
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	753,616.27	
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辨认净资产公允价值产生的收益		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-31,865.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	837,081.49	
小 计	6,460,568.17	
减：所得税影响额	969,085.23	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	5,491,482.94	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（2023年修订）（证监会公告[2023]65号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.01	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.85	0.38	0.38

山东华特磁电科技股份有限公司

二〇二四年八月一十五日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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	11,308.08
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	4,424,231.64
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	434,222.96
委托他人投资或管理资产的损益	31,973.23
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	753,616.27
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,865.50
其他符合非经常性损益定义的损益项目	837,081.49
非经常性损益合计	6,460,568.17
减：所得税影响数	969,085.23
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	5,491,482.94

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

山东华特磁电科技股份有限公司

董事会

2024 年 8 月 16 日