



广州新莱福新材料股份有限公司

2025 年半年度报告

2025 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人汪小明、主管会计工作负责人徐江平及会计机构负责人(会计主管人员)徐江平声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展规划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者理性投资，注意风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

董事会审议的报告期内的半年度利润分配预案或公积金转增股本预案

适用 不适用

是否以公积金转增股本

是 否

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 103,524,100 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理、环境和社会.....	24
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	31
第七节 债券相关情况.....	35
第八节 财务报告.....	36

备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、经公司法定代表人签名的 2025 年半年度报告原件。

四、其他有关资料。

上述文件置备于公司董事会办公室备查。

释义

释义项	指	释义内容
新莱福、公司或本公司	指	广州新莱福新材料股份有限公司
宁波新莱福	指	新莱福磁电（宁波）有限公司
香港新莱福	指	新莱福磁电（香港）有限公司
美国新莱福	指	Newlife Magnetics LLC
越南新莱福	指	新莱福磁电（越南）有限公司
新莱福磁材	指	广州新莱福磁材有限公司
深圳磁加	指	深圳市磁加科技有限公司
广东碧克	指	广东碧克电子科技有限公司
深圳分公司	指	广州新莱福新材料股份有限公司深圳分公司
慧谷新材	指	广州慧谷新材料科技股份有限公司等属于同一控制下企业的合称
NICHILAY	指	NICHILAY MAGNET CO.,LTD.、日磁蕾贸易（上海）有限公司、日丽磁石香港有限公司等属于同一控制下公司的合称
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
上年同期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、万元
VOC	指	VOC 是挥发性有机化合物（Volatile Organic Compounds）的英文缩写。
PVC	指	Polyvinyl chloride 的缩写，即聚氯乙烯，为世界上产量排名前列的通用塑料，应用非常广泛。
PP	指	Polypropylene 的缩写，即聚丙烯，是一种无色半透明的热塑性轻质通用塑料。
PET	指	Polyethylene terephthalate 的缩写，即聚对苯二甲酸乙二酯，是热塑性聚酯中最主要的品种，俗称涤纶树脂。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	新莱福	股票代码	301323
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广州新莱福新材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	新莱福		
公司的外文名称（如有）	Guangzhou Newlife New Material CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	NEWLIFE		
公司的法定代表人	汪小明		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许永刚	刘春蕾
联系地址	广州经济技术开发区永和经济区沧海四路4号	广州经济技术开发区永和经济区沧海四路4号
电话	020-62283186	020-62283186
传真	020-62283131	020-62283131
电子信箱	info@kingmagnet.com	info@kingmagnet.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	450,866,618.69	416,439,988.84	8.27%
归属于上市公司股东的净利润（元）	67,203,930.32	73,805,722.35	-8.94%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	61,614,324.32	71,093,135.89	-13.33%
经营活动产生的现金流量净额（元）	12,817,492.63	34,003,557.87	-62.31%
基本每股收益（元/股）	0.65	0.71	-8.45%
稀释每股收益（元/股）	0.64	0.68	-5.88%
加权平均净资产收益率	3.16%	3.65%	-0.49%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,280,825,371.64	2,291,225,821.45	-0.45%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,118,441,804.12	2,090,089,189.31	1.36%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

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）	1,283,358.84	主要系子公司处置使用权资产产生的损益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	641,165.00	本期收到的政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	5,503,467.81	理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-564,948.95	主要系退租补偿金。
减：所得税影响额	1,030,858.38	

少数股东权益影响额（税后）	242,578.32	
合计	5,589,606.00	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主营业务概述

公司自 1998 年成立以来，始终秉持“专注功能材料，智造美好生活”的理念，致力于吸附功能材料、电子陶瓷材料、辐射防护材料、其他功能材料等领域中相关产品的研发、生产及销售，二十多年来积累了多项核心技术，自主设计并建设了多个自动化生产平台，报告期内拥有有效专利 109 项（其中：中国发明专利 38 项，美国发明专利 3 项），成为相关领域全球领先的功能材料制造商之一。

在吸附功能材料领域，公司最早于 2007 年提出吸附式广告展示系统的概念，并成功开发出柔性宽幅、可直接印刷的广告用磁胶材料，大大拓展了吸附功能材料的应用边界。公司生产的该类产品目前最宽可达 1,626mm，厚度最薄可达 0.08mm，均为行业先进水平。公司还特别关注产品的环保性和安全性，陆续研发出无卤、无 VOC、耐火阻燃等具有较高环保及安全标准的绿色产品。公司的广告用磁胶材料可直接印刷、喷绘，即印即用、快速换新、无毒环保，被广泛应用于广告展示、家居装饰、办公教育等场景。2024 年，公司吸附功能材料产品销售量超过 2,400 万平方米，是全球市场占有率领先的供应商之一。

在电子陶瓷材料领域，公司主要产品为环形压敏电阻、片式压敏电阻和 NTC 热敏电阻等电子陶瓷元件。在环形压敏电阻产品方面，公司目前已开发出氧化锌和钛酸锶两类产品，通过多年的产品迭代创新及生产工艺的优化，公司目前已经具备宽压敏电压、多材料体系、大功率、多电极型号的产品生产能力，满足客户的多元需求。2024 年，公司环形压敏电阻销量超过 14.5 亿只，是目前全球范围内工艺技术先进、品类齐全、市场占有率领先的重要供应商之一。在片式压敏电阻产品方面，公司已建立起从低压到高压、从小尺寸到大尺寸、从低功率到高功率全系列规格的片式压敏电阻产品体系。在 NTC 热敏电阻产品方面，公司掌握从芯片制备到器件封装的完整核心技术，通过自主研发的生产及检测设备实现了自动化生产，生产效率和产品精度均处于国内先进水平。

在辐射防护材料领域，公司研发的无铅辐射防护材料主要应用于医疗、安检、食品检测、核工业等领域。在安检领域，公司开发的安检防护帘的无铅特性可以降低安检设备对工作人员及旅客的伤害；在医疗领域，公司开发的医用高能射线防护材料已用于医用防辐射服、医用散射射线防护毯、医用防辐射手套、医用防辐射围脖等产品上，医用防辐射服轻量化特性可以降低医护人员工作过程中的负重，医用散射射线防护毯可有效减少手术中辐射剂量，增加成像清晰度，该产品是公司首创。此外，针对国家在医疗、核电、核工业领域发展的重大需求，公司着重开展了透明射线防护材料（防护眼镜及防护板）、核射线防护手套等产品的研发工作，公司研制的可塑性透明防辐射材料已进入了中试阶段，报告期内已开始建设量产线，该产品允许可见光通过，但 X 射线等高能射线不能通过，又有很好的热塑性，在医用眼镜、医用面罩、移动屏风、手套箱观察窗、手持式牙片机挡光板等方面可广泛应用，目前只有个别海外国家能生产此类产品，公司成功研发出该类产品填补了国内空白。

（二）主要产品情况

1. 吸附功能材料

公司生产的吸附功能材料主要指应用于广告展示、办公教育、装修装饰、玩具工艺品等领域起吸附作用的产品，具体包括磁胶材料、消费制品两类。

磁胶材料是指磁胶素片及磁胶复合材料。磁胶素片是由磁性粉体与合成橡胶共混、成型制成的柔性材料。由于加入了磁性粉体，磁胶素片可稳固的吸附于铁磁性材料表面。磁胶复合材料是指磁胶素片与 PVC、PP、PET 等裱覆物复合而成的材料。

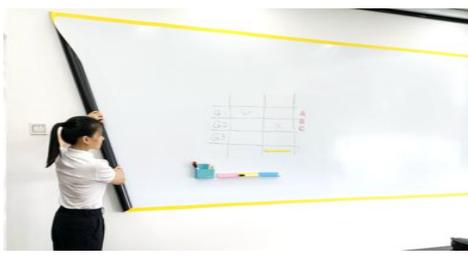
	
<p style="text-align: center;">磁胶素片</p>	<p style="text-align: center;">磁胶复合材料</p>

在广告领域，传统广告材料的安装及更换往往需要专业人士操作，需要在墙面打钉或者通过胶水粘贴，这将破坏墙面或在贴面上残留胶水，更换广告的过程也较费时费力。公司创造性的提出了可吸附广告展示系统的概念，并自主研发出宽幅柔性广告用磁胶材料，其主要特点为超宽超薄（幅宽可达 1,626mm、最薄仅为 0.08mm），在裱贴 PVC、PP、PET、铜版纸等膜材后，可实现直接印刷的功能。

<p style="text-align: center;">广告用磁胶材料</p>	
	
<p style="text-align: center;">机场廊桥</p>	<p style="text-align: center;">商场</p>

<p style="text-align: center;">广告用磁胶材料</p>	
	
<p style="text-align: center;">咖啡厅</p>	<p style="text-align: center;">学校及公司</p>

在办公教育领域，公司在深入研究表面涂布技术的基础上，开发出了一系列可擦写磁胶材料——磁性白板材料。通过优化可擦写涂层配方，提高了涂层的致密性及产品的擦写效果。涂层附着力达到 0 级（最高级）、涂层硬度达到 1H 以上，总可擦写次数近 10 万次。

<p style="text-align: center;">磁性白板材料</p>	
	
<p style="text-align: center;">磁性黑板</p>	<p style="text-align: center;">磁胶白板</p>

消费制品是指公司生产的，终端消费者可以直接使用的消费类产品，包括具有可吸附功能的文具、教具、玩具、礼品等。

消费制品		
		
数独三折板	手提磁性套盒	书写板

2. 电子陶瓷元件

公司生产的电子陶瓷元件为环形压敏电阻、片式压敏电阻和 NTC 热敏电阻。

环形压敏电阻主要应用于直流有刷微电机，是一种电阻值随电压的增加而急剧降低的半导体电子元件，同时具备电阻、电容特性。环形压敏电阻利用其压敏特性吸收换向器产生的瞬态高电压，保护电机的电刷和绕组，使电机的工作寿命得到延长；同时利用其电容特性抑制电磁干扰，降低电机对周围电子元器件的影响。该产品终端应用场景非常广泛，包括汽车、医疗器械、办公自动化、消费电子、智能家居、电动工具等。

片式压敏电阻是用氧化锌非线性电阻元件作为核心而制成的电冲击保护器件，起过电压保护、防雷、抑制浪涌电流、吸收尖峰脉冲、限幅、高压灭弧、消噪、保护半导体元器件等作用，产品可广泛应用于光伏、风能、通信、铁路、智慧城市、建筑、电器、仪器仪表等各种过压保护和防静电保护。

热敏电阻是电阻值随环境温度变化而变化的半导体电子元件，可分为正温度系数热敏电阻（PTC）和负温度系数热敏电阻（NTC）。公司主要生产 NTC 热敏电阻，主要功能是温度补偿、温度测定、温度控制等，主要应用场景包括消费电子、新能源汽车、家用电器、医疗卫生等需要进行温度控制或测量的领域。

电子陶瓷元件		
		
环形压敏电阻	NTC 热敏电阻	片式压敏电阻

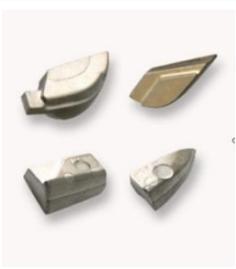
3. 辐射防护材料

公司研制的高能射线无铅防护材料是能够屏蔽 X 射线和 γ 射线等高能射线的高分子复合材料，兼具轻质、柔软、无铅环保特性，主要应用于医疗、安检、食品检测、核工业等领域，可全面替代传统的含铅材料。公司该产品已通过英国国家物理实验室（NPL）、中国原子能科学研究所的屏蔽性能测试，也通过了美国 FDA 注册，符合欧盟 ROHS 标准。在相同防护效果下，公司生产的高能射线防护材料相较于传统含铅材料可轻 30% 以上。在安检领域，公司开发的安检防护帘的无铅特性可以降低安检设备对工作人员及旅客的伤害；在医疗领域，公司已开发完成医用防辐射服、医用散射射线防护毯，医用防辐射服轻量化特性可以降低医护人员工作过程中的负重，医用散射射线防护毯可有效减少手术中辐射剂量，增加成像清晰度，产品填补了国内空白。此外，针对国家在核电、核工业领域发展的重大需求，公司着重开展了透明射线防护材料（防护眼镜及防护板）、核射线防护手套等产品的研发工作。

高能射线防护材料			
			
医用防辐射服	医用射线防护毯	安检防护帘	防护眼镜及防护板

4. 其他功能材料

公司通过多年的技术和工艺积累，在合金配方设计和粉体制备上已具有独特的核心技术。MIM 项目团队对 MIM 工艺（金属粉末注射成型技术）进行了深入研究，研制出一系列高密度、高精度、高复杂度的精密结构件及高比重合金产品。该类产品可用于压缩机、汽车、手机、空调、可穿戴设备、电脑外设等领域，市场应用前景十分广阔。

MIM 产品			
			
钨合金配重件	铜合金配重件	不锈钢件	无磁钢配重件

（三）公司主要经营模式

1. 采购模式

在供应商管理方面，采购部门根据公司需求以及原、辅材料技术标准开发新供应商。在确定合作关系前，公司会对供应商的工厂规模、生产能力、交货能力、品质保证能力及售后服务进行评估，并组织小批量试样。试样通过后，公司方会将其纳入合格供应商名录。原辅材料到厂后由品质管理人员按照相关检测标准进行检验，检验合格后方可入库。公司原辅材料采购由物料部负责管理和实施，主要采取“以产定购”的方式进行采购管理。生产部门根据库存状况、生产计划提出采购申请，审批通过后，采购部实施采购。

2. 生产模式

由于产品高度定制化，因此公司主要根据客户下达的订单组织生产，即按照“以销定产”的模式进行生产管理。具体而言，生产部门根据销售部门下达的订单和原材料库存情况制定生产计划，并将生产任务和产品质量要求下达到具体车间和工段上，产品生产完成并检验合格后入库。公司主要生产过程均为自主生产，仅少量辅助性工序存在外协生产的情况。

3. 销售模式

公司设有营销中心对销售活动进行统筹管理，营销中心设有营业部、市场部和多个销售部。其中：营业部主要负责客户订单跟进、进出口报关、售后服务等职能。市场部主要承担市场调研、参与行业展会、销售策略分析及制定等职能。销售部主要负责新客户开拓，客户关系维护，客户需求响应等职能。

公司的客户可分为两类。其一为厂商客户，该种客户具备生产加工或产品开发能力。其二为非厂商客户，该类客户包含两种情况：一部分客户同样具备生产加工或者产品开发运营能力，但其从公司采购产品后，除了会将一部分产品进行加工并对外销售外，还会将剩余产品直接对外销售；另一部分客户不进行生产加工或产品开发，其从公司采购产品后直接向其下游客户销售。

无论何种类型客户，公司对其的销售模式均为买断式销售，即均为直销模式；公司不会对其下游终端销售情况进行管理，不会干涉其与其他公司进行业务合作。

二、核心竞争力分析

公司深耕功能材料领域多年，已积累了微纳粉体材料制备、功能复合材料加工、电子陶瓷元件加工、装备及自动化等多项核心技术，自主设计并建设了多个自动化生产平台，截至报告期末，有效授权专利 109 项（报告期内新增专利 5 项），构筑了公司的技术壁垒，形成了业内先进的技术优势。

（一）研发创新能力强，拥有行业先进的技术水平

公司拥有强大的研发团队，公司研发中心 2015 年被广东省科学技术厅认定为广东省新型功能材料工程技术中心；2017 年被广东省经济和信息化委、广东省财政厅等部门认定为广东省省级企业技术中心。截至报告期末，公司研发人员 160 多人，其中主要核心技术人员在相关领域均有 20 余年的工作经验，并主持或者参与过多个科技项目。

通过持续不断的研发投入，公司成功开发出了柔性高能射线无铅防护材料和透明防辐射材料，在医疗、安检、核电、核工业等领域填补了国内空白；红外吸收材料项目仅去年一年即实现全流程闭环，攻克行业共性难题，奠定隔热膜市场基础；金属电子粉体与电子浆料开发项目实现粒度区间精确定制化、低成本化制备，推动公司进军多个新领域；特种超细金属粉体项目建成中试线并完成批量测试，产品进入客户验证阶段；高性能钕铁硼永磁粉体项目实现性能突破，正进行量产准备；无机高填充印刷膜材项目中试顺利，依托校企合作，兼具环保与成本优势，未来将实现规模化生产。

（二）行业地位领先，规模效应带来的成本优势

公司吸附功能材料 2024 年销售量超过 2,400 万平方米，销售范围覆盖欧洲、东亚、北美等多个区域，是目前全球最重要的供应商之一；公司环形压敏电阻 2024 年销量超过 14.5 亿只，公司已成为全球范围内品类齐全、市场占有率领先的主要供应商。报告期内，公司的主要产品已经形成了明显的规模效应，因而实现成本优势，从而在产品定价方面相较于竞争对手更有空间、更具竞争力。

（三）国际化战略布局，全球销售网络的优势

公司直接客户覆盖全球 60 余个国家和地区。公司设有两个海外基地（越南设有海外工厂和美国设有销售公司），极大的推动了公司海外业务的拓展，增强了公司产品在海外市场的竞争力。在欧洲区域，公司在多数国家均与当地合作伙伴建立了良好的关系，并且通过每年参加行业展会的方式推广产品。在日本，公司重点合作的 NICHILAY 公司是日本知名的磁胶材料及消费制品销售商，拥有强大的销售渠道和市场知名度。在韩国，公司和当地最大的磁胶材料及消费制品销售商之一 HYUNG SUNG COPORATION 合作超过 20 年，形成了稳定的合作关系。在东南亚、南美、澳洲、中东等其他地区，公司设有多个海外销售部负责开发和服务相关区域内的客户。在国内，公司设立了 10 个销售部门分别负责覆盖不同的产品线及销售区域的客户。

（四）稳定的核心团队和完善的人才培养机制

公司人员结构合理且稳定性高，中层以上管理干部、核心技术人员大部分在公司的服务年限 15 年以上。公司核心团队保持着良好稳定的合作关系，具有共同的企业经营理念，能够高效地对各种问题形成共识并落实执行。同时公司核心团队经验丰富，对公司的业务及所处行业具备深入的认识，能够快速响应外部竞争环境的变化，保证了公司的可持续稳健发展。

公司制定了完善的人才培养机制，秉承以“以人为本”的管理理念，通过加强老员工对新员工的“传、帮、带”，使新进人才能够快速健康地成长，优化人才结构，形成了整个核心团队和技术团队的“老中青”三代均衡的人才梯队。同时，科研院所文化的传承以及轻松、民主的研发氛围，明确、有效的激励机制，助推青年技术骨干的成长。

（五）公司财务状况良好，拥有较好的现金储备，可支撑公司持续发展

公司资产负债率低，现金流稳定，并拥有较好的现金储备。截至报告期末，公司归属于母公司净资产 211,844.18 万元，其中：现金及现金等价物余额 32,424.94 万元，可变现金融资产 127,947.78 万元（含大额存单、结构化存款等）。良好的财务状况使公司有更多资源用于研发、市场拓展、品牌建设、引进和留住人才等方面，从而为公司创造更大的发展空间，抓住投资机会进一步拓展业务。较好的现金储备有助于科技项目的快速转产，使公司在竞争激烈的市场中脱颖而出，实现持续增长，也有助于公司具备更强的抵御风险的能力，灵活应对市场变化，确保业务的稳定运营。

三、主营业务分析

概述

报告期内，公司坚定不移地深化“创新驱动高质量发展”战略，紧密围绕相关功能材料核心领域，大力推进技术攻关与工艺升级，促使主营业务呈现出稳健发展的良好态势。

一、吸附功能材料业务

2025 年上半年，受美国“对等关税”等国际经贸政策影响，吸附功能材料业务出货量为 1,119.57 万平方米，同比下降 2.94%；销售收入实现 27,816.34 万元，同比降低 2.37%。这一业务板块出货量与收入的下降，主要系国际经贸政策变动所致，相关变化对产品流通及市场拓展形成制约。尽管如此，我们仍能从整体业绩中观察到市场需求的稳定态势以及公司产品所具有的坚实竞争力。

报告期内，该业务板块秉承精益运营理念，通过生产流程优化与资源合理配置，实现了对生产成本的有效管控。在研发层面，公司持续增加投入并成功推出新品，为应用领域的多元化拓展提供了有力支撑。与此同时，公司充分发挥其全球化战略布局的优势，于海内外市场积极进取，行业领先地位得以持续强化。纵然国际经贸环境变迁、市场竞争日趋激烈及原材料价格存在波动构成多重考验，该业务板块依旧展现出良好的发展韧性，保持了整体经营态势的稳定。

二、电子陶瓷元件业务

电子陶瓷元件业务在 2025 年上半年销售收入为 7,805.61 万元，同比增长 5.40%，呈现出较好的增长势头。其中，环形压敏电阻、片式压敏电阻产品均实现了销售收入增长：环形压敏电阻出货量达 6.57 亿只，实现销售收入 4,716.76 万元，同比增长 5.92%；片式压敏电阻出货量达 3,165.22 万只，实现销售收入 2,556.87 万元，同比增长 20.40%。

报告期内，受主要原材料价格涨幅较多的影响（如银价上涨约 15%），该业务板块毛利率承受较大压力。为应对该挑战，公司持续推进技术创新（如铜电极技术推进顺利）、工艺改进并发挥规模化生产优势，以期抵销部分成本上涨影响，上述举措反映了公司管理层积极应对市场变化、强化内部运营能力的决心与成效。

三、辐射防护材料业务

报告期内，辐射防护材料业务实现快速发展，出货量达 24.82 万平方米，销售收入 6,460.18 万元，出货量和销售收入分别同比大幅增长 106.55%和 107.97%。在技术创新方面：公司在透明防辐射材料研发上取得重大突破，成功完成中试，解决了可见光透射与 X 射线屏蔽的性能平衡难题，填补了国内技术空白，相关量产线已于新生产基地启动建设。在生产能力方面：通过持续的工艺革新，主要产品线产量获得显著提升，截至报告期末，公司该业务整体年产能已提升至 50 万平方米以上，新生产基地的建成投产将为未来产能带来进一步飞跃。在市场布局方面：公司产品具备环保与高性能的竞争优势，应用领域广泛。下一步，公司将巩固欧美等优势市场，积极拓展东南亚、中东等新兴市场，并重点深耕国内医疗、核电及安检行业，以定制化、无铅化、轻量化产品解决方案拓宽市场应用，培育新的业绩增长点。

四、其他功能材料业务

报告期内，其他功能材料业务中的 MIM 产品出货量 41,727.05 千克，同比增长 48.41%；销售收入 1,425.35 万元，同比增长 34.46%。公司致力于 MIM 工艺与高比重合金的联合技术创新。在发展过程中，虽面临生产工艺切换频繁、成品率低、设备调试周期长等阶段性挑战，但公司基于对其技术前景的看好，正着力通过技术、工艺突破与实施市场分层策略，以进一步增强产品竞争力，推动业务持续增长。此外，公司在钕铁氮稀土永磁材料开发方面取得积极进展。下一阶段，将重点推进高性能钕铁氮磁粉的批量化生产及在相关应用领域的市场推广工作，为业务发展开辟新路径。

2025 年上半年，公司各业务板块在面临不同市场环境与挑战下，凭借持续的技术创新、有效的成本控制以及精准的市场策略，展现出良好的发展韧性：新质生产力板块（如辐射防护材料）作为增长新引擎，持续放量；基本盘业务稳健上行，提供稳定现金流；而孵化型业务则在战略调整中积蓄势能，探索未来破局方向。展望前路，公司将强化战略协同，驱动各业务单元形成合力，构筑持续进化的综合竞争力，迈向高质量、可持续的长期发展。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	450,866,618.69	416,439,988.84	8.27%	无重大变化
营业成本	288,553,143.64	255,704,720.69	12.85%	无重大变化
销售费用	19,944,091.50	20,163,752.70	-1.09%	无重大变化
管理费用	39,893,258.42	37,901,021.25	5.26%	无重大变化
财务费用	-10,270,498.39	-20,251,559.93	49.29%	大额存单利息收入下降所致
所得税费用	6,635,233.97	8,782,712.89	-24.45%	利润减少导致所得税费用下降
研发投入	38,993,480.64	35,011,438.41	11.37%	无重大变化
经营活动产生的现金流量净额	12,817,492.63	34,003,557.87	-62.31%	本期减少主要受支付的货款及费用等金额增加、收到的税费返还减少等综合影响所致
投资活动产生的现金流量净额	104,929,710.39	86,253,857.74	21.65%	本期基建工程支出减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-57,745,041.01	-78,099,023.20	26.06%	本期回购库存股支出减少所致
现金及现金等价物净增加额	60,504,961.15	43,543,125.14	38.95%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
磁吸附功能材料	278,163,361.76	172,320,743.99	38.05%	-2.37%	1.08%	-2.11%
高能射线防护材料	64,601,751.16	26,153,711.25	59.52%	107.97%	105.42%	0.51%
敏感电阻器	78,056,082.21	62,424,652.58	20.03%	5.40%	22.58%	-11.21%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,024,188.44	1.40%	理财产品收益	否
公允价值变动损益	4,479,279.37	6.14%	理财产品收益	否
资产减值	-4,926,014.62	-6.76%	存货减值损失	否
营业外收入	12,863.63	0.02%	主要系设备处置收益及政府补助	否
营业外支出	593,177.68	0.81%	主要系退租补偿金	否
信用减值损失	-978,218.02	-1.34%	应收款项减值损失	否
资产处置收益	1,298,723.94	1.78%	使用权资产及固定资产处置利得损失	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	327,335,100.68	14.35%	266,809,230.36	11.64%	2.71%	无重大变动
应收账款	197,753,088.82	8.67%	186,427,130.96	8.14%	0.53%	无重大变动
合同资产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	无重大变动
存货	168,092,273.56	7.37%	146,176,672.89	6.38%	0.99%	无重大变动
投资性房地产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	无重大变动
长期股权投资		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	无重大变动
固定资产	375,401,781.37	16.46%	177,252,539.35	7.74%	8.72%	磁材子公司二期工程完工转固。
在建工程	8,325,158.47	0.37%	186,106,410.45	8.12%	-7.75%	磁材子公司二期工程完工转固。
使用权资产	12,244,155.94	0.54%	21,646,390.69	0.94%	-0.40%	无重大变动
短期借款		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	无重大变动
合同负债	11,192,565.28	0.49%	10,179,325.53	0.44%	0.05%	无重大变动
长期借款		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	无重大变动
租赁负债	5,540,686.44	0.24%	15,641,152.31	0.68%	-0.44%	无重大变动

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	615,848,472.08	5,503,467.81			1,285,300,000.00	1,412,982,948.95		493,668,990.94
金融资产小计	615,848,472.08	5,503,467.81			1,285,300,000.00	1,412,982,948.95		493,668,990.94
上述合计	615,848,472.08	5,503,467.81			1,285,300,000.00	1,412,982,948.95		493,668,990.94
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	3,000,000.00	3,000,000.00	冻结	开具信用证保证金
应收票据	9,453,798.88	9,453,798.88	质押	已背书未终止确认
合计	12,453,798.88	12,453,798.88		

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,553,953,703.63	600,822,645.36	158.64%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2) / (1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2023年	首次公开发行	2023年06月06日	102,457.2	94,517.64	4,806.15	26,255.18	27.78%	0	0	0.00%	71,840.36	存放于募集资金专户和进行现金管理	0
合计	--	--	102,457.2	94,517.64	4,806.15	26,255.18	27.78%	0	0	0.00%	71,840.36	--	0

募集资金总体使用情况说明

根据中国证监会《关于同意广州新莱福新材料股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可(2023)527号)，公司首次公开发行人民币普通股(A股)26,230,723股，发行价为每股人民币39.06元，共计募集资金102,457.20万元，扣除发行费用(不含税)后，实际募集资金净额为94,517.64万元。上述募集资金已于2023年5月31日划至公司指定的募集资金专用账户，天健会计师事务所(特殊普通合伙)已对募集资金到位情况进行核验，并出具“天健验[2023]5-8号”《广州新莱福新材料股份有限公司验资报告》。

截至2025年6月30日，尚未使用的募集资金71,840.36万元。其中购买大额存单及结构性存款等52,300万元，存放于募集资金专户19,540.36万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2) / (1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目															
复合	2023	复合	生产	否	30,0	30,0		2,54	12,7	42.5	2028	0	0	不适	否

功能材料生产基地建设项目	年06月06日	功能材料生产基地建设项目	建设		00	00		2.93	62.15	4%	年10月31日			用	
新型稀土永磁材料产线建设项目	2023年06月06日	新型稀土永磁材料产线建设项目	生产建设	否	13,000	13,000		452.49	5,180.79	39.85%	2028年10月31日	0	0	不适用	否
敏感电阻器产能扩充建设项目	2023年06月06日	敏感电阻器产能扩充建设项目	生产建设	否	25,000	25,000		410.38	889.29	3.56%	2027年10月31日	0	0	不适用	否
研发中心升级建设项目	2023年06月06日	研发中心升级建设项目	研发项目	否	15,000	15,000		1.400.35	7,422.97	49.49%	2026年05月31日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计				--	83,000	83,000		4,806.15	26,255.18	--	--	0	0	--	--
超募资金投向															
2023年公司首次公开发行股票	2023年06月06日	尚未决定用途的超募资金	生产建设	否	11,517.64	11,517.64		0	0	0.00%		0	0	不适用	否
超募资金投向小计				--	11,517.64	11,517.64		0	0	--	--			--	--
合计				--	94,517.64	94,517.64	0	4,806.15	26,255.18	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）		不适用													
项目可行性发生重大变化的情况说		不适用													

明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司于 2025 年 4 月 22 日召开第二届董事会第十次会议、第二届监事会第九次会议，2025 年 5 月 15 日召开公司 2024 年年度股东大会，审议通过《关于使用部分暂时闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理的议案》，同意公司及子公司使用不超过 6.5 亿元（含本数）的暂时闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理。使用期限为自公司股东大会批准之日起 12 个月内有效，在上述额度和期限范围内，资金可滚动使用。 截至 2025 年 6 月 30 日，公司超募资金金额为 12,097.58 万元，其中 12,000.00 万元用于购买大额存单，其余 97.58 万元暂未确定其用途并存放于募集资金专户中。
存在擅自改变募集资金用途、违规占用募集资金的情形	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	公司于 2025 年 4 月 22 日召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目变更实施地点的议案》，同意公司将募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）“敏感电阻器产能扩充建设项目”的实施地点由原“公司全资子公司广州新莱福磁材有限公司（以下简称“磁材公司”）所在地广州市增城区宁西街新科路 1 号”变更为“公司所在地广州经济技术开发区永和经济区沧海四路 4 号”。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2023 年 8 月 24 日，公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》。以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金 5,296,73 万元。2023 年 8 月 31 日，公司从募集资金账户中置换出上述款项。上述募集资金置换情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并由其出具《鉴证报告》(天健审(2023)5-114 号)。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2025 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金 71,840.36 万元。其中购买大额存单及结构性存款等 52,300 万元，存放于募集资金专户 19,540.36 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	3,650	0	0	0
银行理财产品	募集资金	36,000	21,043.62	0	0
券商理财产品	募集资金	28,300	28,323.28	0	0
合计		67,950	49,366.9	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

广州新莱福磁材有限公司	子公司	主要负责吸附功能材料、其他功能材料的生产、销售等	3,000	107,256.06	47,086.16	25,737.01	7,463.47	6,648.63
-------------	-----	--------------------------	-------	------------	-----------	-----------	----------	----------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明
无。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 行业竞争加剧的风险

近些年，公司所处行业的市场规模不断增长，下游应用领域、需求场景也不断拓展。随着市场竞争程度的愈发激烈，未来行业中的企业可能会在价格、服务、产品质量等全方面展开竞争。对此，公司将在技术储备、产品质量、产品布局、响应速度、销售与网络服务等方面持续提升。

2. 贸易摩擦引致的出口业务风险

经过多年持续的市场拓展，公司产品已成功打入欧洲、美国、日本等多个海外国家和地区，出口收入占比较高，业务易受国际贸易摩擦升级影响，如 2025 年 4 月美国引发“关税大战”，公司也受到一定影响。对此，公司将密切关注国际经济、政治局势波动，建立高效风险预警机制，积极与海外客户协商应对方案，加快推进市场多元化战略，加大对其他海外地区和国内市场的开拓力度，并持续加大研发投入，提升产品附加值与竞争力，全力化解或减弱不利影响。

3. 上游原材料价格波动风险

报告期内公司的直接材料占到营业成本的比例约为 67.99%，占比较高，原材料的价格波动对生产成本将产生较大影响。虽然公司是以销定产的业务模式，可以在一定程度上缓和原材料价格变动带来的影响。但未来若原材料价格持续变动的情况下，未能将价格波动及时传导到下游客户，那么有可能对公司的盈利能力造成不利影响。因此，公司将密切关注原材料价格变化，加强原材料的管理并加深与关键原材料供应商战略合作；快速提升自主研发能力、积极研发性价比高的原材料；布局全球供应链体系，降低对单一区域原材料供应的依赖；积极参与上游原材料投资，提升供应链价格话语权；积极与客户沟通因原材料上涨的而调整的产品售价。

4. 汇率波动风险

公司本期境外销售收入 24,136.27 万元，占公司营业收入的比例为 53.53%，公司汇兑收益占当期利润总额的比例为 2.71%。一般情况下，汇率波动造成的影响会由参与业务的上下游企业共同分担，但若未来汇率波动幅度进一步扩大，仍然可能会对公司的出口业务产生不利影响。因此，公司将密切关注人民币对外币汇率变化的走势，完善汇率风险预警及管理机制，合理优化外币资产负债结构，最大限度减少汇率波动风险。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 5 月 16、20、21 日	公司会议室	实地调研	机构	行业分析师及机构投资者	公司经营相关情况	参见巨潮资讯网《2025 年 5 月 21 日投资者关系活动记录表》
2025 年 5 月 9	全景网“投资者	网络平台	个人	通过全景网	公司经营相	参见巨潮资讯网

日	关系互动平台” (https://ir.p5w.net)	线上交流		“投资者关系互动平台”参与年度业绩说明会的投资者	关情况	《2025 年 5 月 9 日投资者关系活动记录表》
2025 年 4 月 24 日	公司会议室	实地调研	机构	行业分析师及机构投资者	公司经营相关情况	参见巨潮资讯网《2025 年 4 月 24 日投资者关系活动记录表》
2025 年 2 月 12 日至 2 月 24 日	公司会议室及券商策略会会场	其他	机构	行业分析师及机构投资者	公司经营相关情况	参见巨潮资讯网《2025 年 2 月 24 日投资者关系活动记录表》
2025 年 2 月 7 日	线上电话会议	电话沟通	机构	行业分析师及机构投资者	公司经营相关情况	参见巨潮资讯网《2025 年 2 月 7 日投资者关系活动记录表》

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
汪晓阳	常务副总经理	聘任	2025 年 01 月 17 日	工作调动
郭春生	副总经理	聘任	2025 年 01 月 17 日	工作调动

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0.00
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	0.00
分配预案的股本基数（股）	103,524,100.00
现金分红金额（元）（含税）	10,352,410.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	10,352,410.00
可分配利润（元）	10,521,649.04
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
依据《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等有关法律法规、规范性文件以及《公司章程》的相关规定，为积极回报股东，与股东共享公司发展的经营成果，公司拟定的 2025 年半年度利润分派预案为：拟以公司 2025 年 6 月 30 日的总股本股份总数 104,922,890 股扣除公司回购账户持有的公司股份 1,398,790 股后的 103,524,100 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元人民币（含税），共计派发现金股利 10,352,410 元，不送红股，不进行资本公积金转增股本。	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

五、社会责任情况

公司自成立以来，始终秉持企业社会责任理念，积极响应《广州市民营企业结对帮扶集体经济相对薄弱村工作方案》及增城区相关工作部署，投身于巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴事业中。公司凭借自身在新材料领域的技术与资源优势，从就业促进、公益支持等多维度发力，助力乡村地区实现经济发展与社会进步。

第五节 重要事项

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总	2,521.41	否	案件已受理	不适用	不适用	不适用	不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
广州慧谷新材料科技股份有限公司	公司实控人汪小明担任董事的公司	采购商品	涂料、光油等	公允价值	市场价格	19.72	0.79%	55	否	货币资金	市场价格		不适用
NICHILAYMAGNET CO., LTD.	股东前桥清担任董事长、前桥义幸担任董事	采购商品	PET/双面胶等	公允价值	市场价格	55.8	1.17%	350	否	货币资金	市场价格	2025年4月24日	不适用
NICHILAYMAGNET CO., LTD.	股东前桥清担任董事长、前桥	销售商品	吸附功能材料等	公允价值	市场价格	1,608.62	5.22%	3,700	否	货币资金	市场价格		不适用

	义幸担任董事												
日磁蓄贸易(上海)有限公司	股东前桥义幸担任董事长	销售商品	吸附功能材料等	公允价值	市场价格	148.18	0.48%	800	否	货币资金	市场价格		不适用
日丽磁石香港有限公司	股东前桥清担任董事长	销售商品	吸附功能材料等	公允价值	市场价格	2.4	0.01%	8	否	货币资金	市场价格		不适用
骏材(深圳)磁应用科技有限公司	董事刘磊担任董事长	销售商品	吸附功能材料等	公允价值	市场价格	4.24	0.01%	200	否	货币资金	市场价格		不适用
合计				---	---	1,838.96	---	5,113	---	---	---	---	---
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

序号	承租方	出租方	房地产位置	租赁面积 (m ²)	用途	租赁合同到期日
1	宁波新莱福	宁波市清烽电子科技有限公司	宁波市鄞州区横溪镇果艺场	7,080	生产制造 (含办公、仓库等)	2026.07.04
2	宁波新莱福	姚红娜	宁波市鄞州区横溪镇梅乐家园 6 幢 506 室	91.38	宿舍	2026.2.11
3	宁波新莱福	徐小燕	宁波市鄞州区横溪镇风水名苑 7 幢 404 室	95	宿舍	2025.9.7
4	宁波新莱福	何仁权	宁波市鄞州区横溪镇梅乐家园 2 幢 603 室	118	宿舍	2025.9.24
5	宁波新莱福	程四丽	宁波市鄞州区横溪镇梅乐家园 19 幢 503 室	73.12	宿舍	2026.2.10
6	宁波新莱福	沈静赞	宁波市鄞州区横溪镇风水名苑 8 幢 401 室	105	宿舍	2026.3.12
7	越南新莱福	NGUYEN VAN THIN	42, b-2 KP Long Duc 3 , Tam Phuoc Ward	200	宿舍	2025.9.1
8	越南新莱福	KHAI TOAN JOINT STOCK COMPANY	Road No. 3, Tam Phuoc Industrial Park	6,700	生产制造 (含办公、仓库等)	2026.03.15
9	美国新莱福	Faulkner Properties	3440/33416 North Bend Circle, Alcoa, Blount County, Tennessee 37701	1,966.57	仓库、商务办公	2026.12.31
10	深圳磁加	邹金山	深圳市龙岗区坂田街道马安堂社区中兴路 105 号儒俊大厦 601-2	130	工业配套、商务办公	2026.5.31
11	深圳分公司	邹金山	深圳市龙岗区坂田街道马安堂社区中兴路 105 号儒俊大厦 601-2A	60	工业配套、商务办公	2026.5.31
12	广东碧克	华创兴置业投资 (惠州) 有限公司	惠州市惠阳区镇隆镇甘陂村旱亚背地段 (华创兴公司厂区内) 厂房二	8,230	生产制造 (含办公、仓库等)	2025.03.31

13	新莱福	欧阳炽洪、欧阳锦垣	广州市黄埔区永和经济开发区田园路 5 号之 101	4,300	工业(附属办公)或仓储	2029.09.30
14	新莱福	张乐涵	广州市黄埔区雪香大道西 313 号 1602 房	87.21	宿舍	2025.10.09
15	新莱福	广州鑫科物业有限公司	广州市增城区新塘镇新和北路 34 号	2184	生产制造	2027.10.31
16	新莱福	广州捷厉特车装备有限公司	广州市增城区永宁街创强路 148 号	3000	生产制造	2025.02.28
17	新莱福	广州市中军智能科技有限公司	广州市增城区永宁街新新六路 106 号	2057.42	宿舍	2026.12.31
18	新莱福	杜娟	广州市黄埔区里享大街 17 号 3302 房	94.25	宿舍	2026.07.14
19	新莱福	卢寿君	广州市黄埔区里享大街 15 号 1104 房	92.41	宿舍	2026.07.14
20	新莱福	李波	广州市黄埔区里享大街 7 号 3405 房	75.58	宿舍	2026.07.07
21	新莱福	伍玲	广州市黄埔区里享大街 13 号 2404 房	92.34	宿舍	2026.06.23
22	新莱福	罗雪娇	广州市黄埔区里享大街 3 号 2202 房	85.38	宿舍	2026.08.31
23	新莱福	于爱民	广州市黄埔区里享大街 17 号 2202 房	94.25	宿舍	2026.09.19
24	新莱福	吴汉民	广州市黄埔区里享大街 17 号 2001 房	94.25	宿舍	2026.4.9
25	新莱福	谢敬湘	广州市黄埔区享山三街 4 号 1001 房	93.34	宿舍	2026.09.09
26	新莱福	何东生	广州市黄埔区里享大街 3 号 2805 房	76.74	宿舍	2027.04.19
27	新莱福	易红霞	广州市黄埔区享山三街 2 号 3201 房	93.817	宿舍	2027.06.15
28	新莱福	邝绮琨	广州市黄埔区享山三街 6 号 1803 房	94.5348	宿舍	2027.06.15
29	新莱福	曾燕娜	广州市黄埔区星明街公寓 5 号 203 房	51	宿舍	2026.6.4
30	新莱福	岳淇	广州市增城区新塘镇凤凰城凤馨苑 2 街 11 座 304 房	92.67	宿舍	2025.04.27
31	新莱福	欧阳志庄	广州市增城区桑田四路 86 号	184	宿舍	2026.01.01
32	新莱福	侯群鹰	广州市增城区新塘镇永和奥晨留学家园蝴蝶谷一街 10 号 602 房	104.81	宿舍	2026.5.19
33	新莱福磁材	增城经济技术开发区招商引资促进中心	广州市增城区宁西街新和北路 19 号增城经济技术开发区二期员工生活配套区	549.62	宿舍	2025.10.31
34	新莱福磁材	广州市安晟名创实业有限公司	广州市增城区新塘镇塘美村永荟广场永荟珑寓 B1-1403	26.4	宿舍	2041.10.30
35	新莱福磁材	广州市安晟名创实业有限公司	广州市增城区新塘镇塘美村永荟广场永荟珑寓 B1-1404	26.4	宿舍	2041.10.30
36	新莱福磁材	广州市安晟名创实业有限公司	广州市增城区新塘镇塘美村永荟广场永荟珑寓 B1-1405	26.4	宿舍	2041.10.30
37	新莱福磁材	广州市安晟名创实业有限公司	广州市增城区新塘镇塘美村永荟广场永荟珑寓 B1-1406	26.4	宿舍	2041.10.30
38	新莱福磁材	广州市安晟名创实业有限公司	广州市增城区新塘镇塘美村永荟广场永荟珑寓 B1-1408	26.4	宿舍	2041.10.30
39	新莱福磁材	广州市安晟名创实业有限公司	广州市增城区新塘镇塘美村永荟广场永荟珑寓 B1-1411	26.4	宿舍	2041.10.30
40	新莱福磁材	广州市安晟名创实业有限公司	广州市增城区新塘镇塘美村永荟广场永荟珑寓 B1-1412	26.4	宿舍	2041.10.30
41	新莱福磁材	广州市安晟名创实业有限公司	广州市增城区新塘镇塘美村永荟广场永荟珑寓 B1-1414	26.4	宿舍	2041.10.30
42	新莱福磁材	广州市安晟名创实业有限公司	广州市增城区新塘镇塘美村永荟广场永荟珑寓 B1-1548	28.63	宿舍	2041.10.30
43	新莱福磁材	广州市安晟名创实业有限公司	广州市增城区新塘镇塘美村永荟广场永荟珑寓 B1-1654	28.98	宿舍	2041.10.30

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
广州新莱福磁材有限公司	恒富建设集团有限公司	广州新莱福磁材有限公司二期工程	2023年09月28日			-		公允价值	17,611.84	否	无	100%		无

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

关于公司拟通过发行股份及支付现金的方式购买广州金南磁性材料有限公司 100%股权事项：

- 2025年4月14日公司因筹划发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项开市起停牌，停牌时间不超过10个交易日，具体内容详见公司于2025年4月14日披露的《关于筹划发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的停牌公告》（公告编号：2025-006）和2025年4月21日披露的《关于筹划发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的停牌进展公告》（公告编号：2025-007）。
- 公司于2025年4月25日召开第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第十次会议，会议审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》等相关议案，并于2025年4月28日在巨潮资讯网披露了《广州新莱福新材料股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》等相关公告。同时，经申请，公司股票于2025年4月28日开市时起复牌。
- 报告期内，公司分别于2025年5月27日和2025年6月27日在指定信息披露媒体披露了《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的进展公告》（公告编号：2025-030、2025-032）。
- 自本次交易预案披露以来，公司及相关各方积极推进本次交易的各项工作。截至本报告期末，公司已协调本次交易的中介机构进场开展尽职调查工作，本次交易相关的审计评估等工作正在持续有序推进中，交易方案正在进一步磋商。待相关工作完成后，公司将再次召开董事会审议本次交易的正式方案，披露重组报告书，并按照相关法律法规的规定履行有关的后续审批及信息披露程序。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	37,916,477	36.14%	0	0	0	-750	-750	37,915,727	36.14%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	37,916,477	36.14%	0	0	0	-750	-750	37,915,727	36.14%
其中：境内法人持股	37,915,727	36.14%	0	0	0	0	0	37,915,727	36.14%
境内自然人持股	750	0.00%	0	0	0	-750	-750	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	67,006,413	63.86%	0	0	0	750	750	67,007,163	63.86%
1、人民币普通股	67,006,413	63.86%	0	0	0	750	750	67,007,163	63.86%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	104,922,890	100.00%	0	0	0	0	0	104,922,890	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

根据相关规定监事许涛峰所持高管锁定股进行解锁。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

截至 2025 年 2 月 7 日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 1,398,790 股，占公司目前总股本的 1.3332%，最高成交价为 41.96 元/股，最低成交价为 26.58 元/股，使用资金总额为 41,991,437.81 元（不含交易费用）。公司实施回购符合公司回购股份方案及相关法律法规的要求。公司回购方案已实施完毕。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
许涛峰	750	750	0	0	根据相关规定所持高管锁定股进行解锁	2025年1月1日
合计	750	750	0	0	—	—

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	9,176	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有） （参见注8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
宁波新莱福自有资金投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	34.81%	36,525,000	0	36,525,000	0	不适用	0
广州易上投资股份有限公司	境内非国有法人	13.72%	14,392,500	0	959,500	13,433,000	不适用	0
駿材有限公司	境外法人	7.51%	7,884,000	0	0	7,884,000	不适用	0
福溢香港有限公司	境外法人	6.61%	6,936,000	0	0	6,936,000	不适用	0
前桥清	境外自然人	3.40%	3,562,500	0	0	3,562,500	不适用	0
前桥义幸	境外自然人	2.72%	2,850,000	0	0	2,850,000	不适用	0
张薇	境内自然人	2.15%	2,250,800	152,400	0	2,250,800	不适用	0
深圳前海春阳资产管理有限公司—深圳春阳云颂创业投资合伙企业（有限合伙）	其他	1.74%	1,821,371	-1,028,629	0	1,821,371	不适用	0
中信证券—渤海	其他	0.83%	874,300	-378,398	0	874,300	不适用	0

银行—中信证券新莱福员工参与创业板战略配售集合资产管理计划								
胡军校	境内自然人	0.79%	830,718	136,800	0	830,718	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	中信证券—渤海银行—中信证券新莱福员工参与创业板战略配售集合资产管理计划系公司为高管、核心员工参与本次战略配售设立的专项资产管理计划。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	广州易上投资股份有限公司的董事长汪小明为宁波新莱福自有资金投资合伙企业（有限合伙）的普通合伙人，广州易上投资股份有限公司的监事林珊为宁波新莱福自有资金投资合伙企业（有限合伙）的有限合伙人，除宁波君磁企业管理合伙企业（有限合伙）外，宁波新莱福自有资金投资合伙企业（有限合伙）的合伙人均为广州易上投资股份有限公司的股东；前桥清与前桥义幸为父子关系。除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	截至 2025 年 2 月 7 日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 1,398,790 股，占公司目前总股本的 1.3332%。							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
广州易上投资股份有限公司	13,433,000	人民币普通股	13,433,000					
骏材有限公司	7,884,000	人民币普通股	7,884,000					
福溢香港有限公司	6,936,000	人民币普通股	6,936,000					
前桥清	3,562,500	人民币普通股	3,562,500					
前桥义幸	2,850,000	人民币普通股	2,850,000					
张薇	2,250,800	人民币普通股	2,250,800					
深圳前海春阳资产管理有限公司—深圳春阳云颂创业投资合伙企业（有限合伙）	1,821,371	人民币普通股	1,821,371					
中信证券—渤海银行—中信证券新莱福员工参与创业板战略配售集合资产管理计划	874,300	人民币普通股	874,300					
胡军校	830,718	人民币普通股	830,718					
中信银行股份有限公司—交银施罗德新生活活力灵活配置混合型证券投资基金	773,900	人民币普通股	773,900					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	广州易上投资股份有限公司的董事长汪小明为宁波新莱福自有资金投资合伙企业（有限合伙）的普通合伙人，广州易上投资股份有限公司的监事林珊为宁波新莱福自有资金投资合伙企业（有限合伙）的有限合伙人，除宁波君磁企业管理合伙企业（有限合伙）外，宁波新莱福自有资金投资合伙企业（有限合伙）的合伙人均为广州易上投资股份有限公司的股东；前桥清与前桥义幸为父子关系。除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东张薇通过中信证券华南股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,220,800 股，实际合计持有 2,250,800 股。 股东胡军校通过方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 287,100 股，实际合计持有 830,718 股。							

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

适用 不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广州新莱福新材料股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	327,335,100.68	266,809,230.36
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	493,668,990.94	615,848,472.08
衍生金融资产		
应收票据	12,147,050.61	9,758,715.44
应收账款	197,753,088.82	186,427,130.96
应收款项融资	6,744,920.10	10,966,543.20
预付款项	9,629,757.14	3,948,682.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,693,770.08	2,621,061.15
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	168,092,273.56	146,176,672.89
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	231,799,412.72	
其他流动资产	4,588,946.47	3,967,059.54
流动资产合计	1,458,453,311.12	1,246,523,567.95
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	375,401,781.37	177,252,539.35
在建工程	8,325,158.47	186,106,410.45
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,244,155.94	21,646,390.69
无形资产	46,527,831.84	47,273,800.44
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	13,618,055.30	13,618,055.30
长期待摊费用	12,397,195.01	5,457,029.46
递延所得税资产	18,243,781.76	11,623,759.19
其他非流动资产	335,614,100.83	581,724,268.62
非流动资产合计	822,372,060.52	1,044,702,253.50
资产总计	2,280,825,371.64	2,291,225,821.45
流动负债：		
短期借款		
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		
应付账款	71,650,025.46	82,009,884.41
预收款项		
合同负债	11,192,565.28	10,179,325.53
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	27,712,913.06	46,097,153.18
应交税费	9,934,626.13	11,370,364.49
其他应付款	691,998.47	1,034,725.95
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	5,864,506.30	6,789,192.29
其他流动负债	10,180,097.03	7,169,113.15
流动负债合计	137,226,731.73	164,649,759.00
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	5,540,686.44	15,641,152.31
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,363,363.12	2,626,330.58
递延所得税负债	134,133.96	161,724.64
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,038,183.52	18,429,207.53
负债合计	145,264,915.25	183,078,966.53
所有者权益：		
股本	104,922,890.00	104,922,890.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,534,347,779.54	1,518,950,910.47
减：库存股	41,997,314.44	40,992,283.33
其他综合收益	-6,119,511.35	-4,638,407.88
专项储备		
盈余公积	18,829,425.37	18,829,425.37
一般风险准备		
未分配利润	508,458,535.00	493,016,654.68
归属于母公司所有者权益合计	2,118,441,804.12	2,090,089,189.31
少数股东权益	17,118,652.27	18,057,665.61
所有者权益合计	2,135,560,456.39	2,108,146,854.92
负债和所有者权益总计	2,280,825,371.64	2,291,225,821.45

法定代表人：汪小明

主管会计工作负责人：徐江平

会计机构负责人：徐江平

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	39,384,138.97	92,417,433.10
交易性金融资产	443,603,359.44	428,413,000.85

衍生金融资产		
应收票据	6,994,874.35	5,943,400.53
应收账款	84,409,222.48	76,178,144.06
应收款项融资	6,480,908.33	10,837,299.35
预付款项	4,863,127.72	1,558,391.56
其他应收款	545,565,118.99	541,257,364.75
其中：应收利息		
应收股利		
存货	48,422,320.27	48,003,673.04
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	105,542,165.34	
其他流动资产	2,337,841.61	2,520,965.96
流动资产合计	1,287,603,077.50	1,207,129,673.20
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	93,960,956.67	90,462,633.88
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	67,777,446.50	64,087,506.82
在建工程	1,773,510.44	8,533,650.71
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,924,410.48	8,941,998.04
无形资产	4,019,661.18	4,183,652.34
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	6,889,049.48	3,669,119.44
递延所得税资产	11,930,457.39	7,466,553.79
其他非流动资产	205,425,873.44	348,636,254.37
非流动资产合计	399,701,365.58	535,981,369.39
资产总计	1,687,304,443.08	1,743,111,042.59
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款	44,929,210.41	43,863,975.21
预收款项		
合同负债	2,851,614.35	2,425,304.59
应付职工薪酬	12,888,312.12	23,804,158.24
应交税费	1,984,013.95	1,822,641.11
其他应付款	2,696,785.28	4,628,073.86
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	2,184,349.57	2,145,630.29
其他流动负债	5,173,974.91	3,409,321.03
流动负债合计	72,708,260.59	82,099,104.33
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	6,161,047.12	7,261,659.46
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,363,363.12	2,626,330.58
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,524,410.24	9,887,990.04
负债合计	81,232,670.83	91,987,094.37
所有者权益：		
股本	104,922,890.00	104,922,890.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,513,795,122.28	1,501,445,929.44
减：库存股	41,997,314.44	40,992,283.33
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,829,425.37	18,829,425.37
未分配利润	10,521,649.04	66,917,986.74
所有者权益合计	1,606,071,772.25	1,651,123,948.22
负债和所有者权益总计	1,687,304,443.08	1,743,111,042.59

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	450,866,618.69	416,439,988.84

其中：营业收入	450,866,618.69	416,439,988.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	380,010,306.78	330,865,474.11
其中：营业成本	288,553,143.64	255,704,720.69
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	2,896,830.97	2,336,100.99
销售费用	19,944,091.50	20,163,752.70
管理费用	39,893,258.42	37,901,021.25
研发费用	38,993,480.64	35,011,438.41
财务费用	-10,270,498.39	-20,251,559.93
其中：利息费用	228,005.42	267,716.85
利息收入	8,892,586.65	17,311,513.31
加：其他收益	1,726,193.98	1,966,622.44
投资收益（损失以“—”号填列）	1,024,188.44	257,492.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	4,479,279.37	1,861,416.36
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-978,218.02	-1,778,185.72
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-4,926,014.62	-4,786,485.93
资产处置收益（损失以“—”号填列）	1,298,723.94	27,271.08
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	73,480,465.00	83,122,645.04
加：营业外收入	12,863.63	61,630.85
减：营业外支出	593,177.68	130,883.76
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	72,900,150.95	83,053,392.13

减：所得税费用	6,635,233.97	8,782,712.89
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	66,264,916.98	74,270,679.24
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	66,264,916.98	74,270,679.24
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	67,203,930.32	73,805,722.35
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-939,013.34	464,956.89
六、其他综合收益的税后净额	-1,481,103.47	-1,937,205.65
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,481,103.47	-1,937,205.65
（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	-1,481,103.47	-1,937,205.65
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-1,481,103.47	-1,937,205.65
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	64,783,813.51	72,333,473.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	65,722,826.85	71,868,516.70
归属于少数股东的综合收益总额	-939,013.34	464,956.89
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.65	0.71
（二）稀释每股收益	0.64	0.68

法定代表人：汪小明

主管会计工作负责人：徐江平

会计机构负责人：徐江平

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	142,965,829.20	144,144,244.28

减：营业成本	109,737,451.23	103,260,171.91
税金及附加	875,228.34	985,076.02
销售费用	5,819,607.78	6,758,166.90
管理费用	22,257,687.41	20,533,501.41
研发费用	19,047,848.59	17,106,873.37
财务费用	-5,030,362.99	-10,724,075.04
其中：利息费用	179,636.28	176,448.67
利息收入	5,229,888.79	10,231,472.15
加：其他收益	1,409,290.76	1,055,775.75
投资收益（损失以“—”号填列）	304,613.74	217,791.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	3,272,269.66	1,785,525.95
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-368,067.78	-586,699.40
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-2,498,205.84	-2,846,472.54
资产处置收益（损失以“—”号填列）		14,883.02
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-7,621,730.62	5,865,333.90
加：营业外收入	5,358.65	8,957.81
减：营业外支出	16,848.42	121,662.42
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-7,633,220.39	5,752,629.29
减：所得税费用	-2,998,932.69	-832,910.98
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-4,634,287.70	6,585,540.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-4,634,287.70	6,585,540.27
（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	-4,634,287.70	6,585,540.27
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	439,673,585.08	394,496,468.57
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
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	8,474,270.48	17,479,991.38
收到其他与经营活动有关的现金	2,021,008.82	3,654,569.84
经营活动现金流入小计	450,168,864.38	415,631,029.79
购买商品、接受劳务支付的现金	278,406,219.09	240,058,748.69
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	118,099,838.24	105,819,464.80
支付的各项税费	15,056,543.50	16,877,502.55
支付其他与经营活动有关的现金	25,788,770.92	18,871,755.88
经营活动现金流出小计	437,351,371.75	381,627,471.92
经营活动产生的现金流量净额	12,817,492.63	34,003,557.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,645,384,284.96	674,800,000.00
取得投资收益收到的现金	13,263,729.06	12,276,503.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	235,400.00	

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,658,883,414.02	687,076,503.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,303,388.65	99,699,346.50
投资支付的现金	1,494,650,314.98	501,123,298.86
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	1,553,953,703.63	600,822,645.36
投资活动产生的现金流量净额	104,929,710.39	86,253,857.74
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,762,050.00	41,397,802.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	5,982,991.01	36,701,220.80
筹资活动现金流出小计	57,745,041.01	78,099,023.20
筹资活动产生的现金流量净额	-57,745,041.01	-78,099,023.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	502,799.14	1,384,732.73
五、现金及现金等价物净增加额	60,504,961.15	43,543,125.14
加：期初现金及现金等价物余额	263,744,420.47	286,952,828.99
六、期末现金及现金等价物余额	324,249,381.62	330,495,954.13

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	121,401,227.58	121,575,467.86
收到的税费返还	382,375.07	934,880.30
收到其他与经营活动有关的现金	884,132.28	1,290,295.61
经营活动现金流入小计	122,667,734.93	123,800,643.77
购买商品、接受劳务支付的现金	78,564,804.52	80,568,483.47
支付给职工以及为职工支付的现金	53,149,192.67	48,555,047.36
支付的各项税费	655,823.20	2,960,908.59
支付其他与经营活动有关的现金	13,240,459.36	8,756,288.25
经营活动现金流出小计	145,610,279.75	140,840,727.67
经营活动产生的现金流量净额	-22,942,544.82	-17,040,083.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	893,595,513.88	480,800,000.00
取得投资收益收到的现金	9,849,076.00	10,156,824.59
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		
投资活动现金流入小计	903,444,589.88	490,956,824.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,082,270.33	9,651,222.81
投资支付的现金	861,188,904.10	272,059,138.88
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	877,271,174.43	281,710,361.69
投资活动产生的现金流量净额	26,173,415.45	209,246,462.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,762,050.00	41,397,802.40
支付其他与筹资活动有关的现金	4,094,466.63	34,271,582.59
筹资活动现金流出小计	55,856,516.63	75,669,384.99
筹资活动产生的现金流量净额	-55,856,516.63	-75,669,384.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,266.40	63,742.40
五、现金及现金等价物净增加额	-52,631,912.40	116,600,736.41
加：期初现金及现金等价物余额	92,016,051.37	100,953,270.10
六、期末现金及现金等价物余额	39,384,138.97	217,554,006.51

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	104,922,890.00				1,518,950,910.47	40,992,283.3	-4,638,407.88		18,829,425.37		493,016,654.68		2,090,089,189.31	18,057,665.61	2,108,146,854.92
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期	104				1,5	40,	-		18,		493		2,0	18,	2,1

初余额	,92 2,8 90. 00				18, 950 ,91 0.4 7	992 ,28 3.3 3	4,6 38, 407 .88		829 ,42 5.3 7		,01 6,6 54. 68		90, 089 ,18 9.3 1	057 ,66 5.6 1	08, 146 ,85 4.9 2
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)					15, 396 ,86 9.0 7	1,0 05, 031 .11	- 1,4 81, 103 .47				15, 441 ,88 0.3 2		28, 352 ,61 4.8 1	- 939 ,01 3.3 4	27, 413 ,60 1.4 7
(一) 综合 收益总额							- 1,4 81, 103 .47				67, 203 ,93 0.3 2		65, 722 ,82 6.8 5	- 939 ,01 3.3 4	64, 783 ,81 3.5 1
(二) 所有 者投入和减 少资本					15, 396 ,86 9.0 7	1,0 05, 031 .11							14, 391 ,83 7.9 6		14, 391 ,83 7.9 6
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额					15, 396 ,86 9.0 7								15, 396 ,86 9.0 7		15, 396 ,86 9.0 7
4. 其他						1,0 05, 031 .11							- 1,0 05, 031 .11		- 1,0 05, 031 .11
(三) 利润 分配											- 51, 762 ,05 0.0 0		- 51, 762 ,05 0.0 0		- 51, 762 ,05 0.0 0
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配											- 51, 762 ,05 0.0 0		- 51, 762 ,05 0.0 0		- 51, 762 ,05 0.0 0
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部															

结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	104,922,890.00				1,534,347,779.54	41,997,314.44	-6,119,511.35		18,829,425.37		508,458,535.00		2,118,441,804.12	17,118,652.27	2,135,560,456.39

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	104,922,890.00				1,488,586,443.33		-2,751,670.40		18,812,251.16		389,317,016.89		1,998,886,930.98	17,047,438.21	2,015,934,369.19
加：会计政策变更															
前期差错更正															

其他															
二、本年期初余额	104,922,890.00				1,488,586,443.33								1,998,886,930.98	17,047,438.21	2,015,934,369.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					13,348,483.28	33,258,781.91							10,429,978.07	464,956.89	10,894,936.6
（一）综合收益总额													73,805,722.35	71,868,516.70	72,333,473.59
（二）所有者投入和减少资本					13,348,483.28	33,258,781.91									
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					13,348,483.28								13,348,483.28		13,348,483.28
4. 其他						33,258,781.91									
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
													41,528,240.00	41,528,240.00	41,528,240.00

											0.0 0		0.0 0		0.0 0
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	104,922,890.00				1,501,934.92	33,258.78	-4,688.876		18,812.25		421,594.499.24		2,009,316.909.05	17,512.395.10	2,026,829.304.15

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	104,922,890.00				1,501,934.92	40,992,283.33			18,829,425.37	66,917,986.74		1,651,123,948.22
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	104,922,890.00				1,501,445,929.44	40,992,283.33			18,829,425.37	66,917,986.74		1,651,123,948.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					12,349,192.84	1,005,031.11				-56,396,337.70		-45,052,175.97
（一）综合收益总额										4,634,287.70		4,634,287.70
（二）所有者投入和减少资本					12,349,192.84	1,005,031.11						11,344,161.73
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					12,349,192.84							12,349,192.84
4. 其他						1,005,031.11						1,005,031.11
（三）利润分配										51,762,050.00		51,762,050.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										51,762,050.00		51,762,050.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本												

(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	104,922,890.00				1,513,795,122.28	41,997,314.44			18,829,425.37	10,521,649.04		1,606,071,772.25

上期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	104,922,890.00				1,476,172,786.32				18,812,251.16	108,291,658.87		1,708,199,586.35
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	104,922,890.00				1,476,172,786.32				18,812,251.16	108,291,658.87		1,708,199,586.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					11,176,152.26	33,258,781.91				-34,942,699.73		-57,025,329.38
(一) 综合收益总额										6,585,540.27		6,585,540.27

(二) 所有者投入和减少资本					11,176,152.26	33,258,781.91						-22,082,629.65
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					11,176,152.26							11,176,152.26
4. 其他						33,258,781.91						-33,258,781.91
(三) 利润分配										-41,528,240.00		-41,528,240.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-41,528,240.00		-41,528,240.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	104,922,890.00				1,487,348,938.58	33,258,781.91			18,812,251.16	73,348,959.14		1,651,174,256.97

三、公司基本情况

广州新莱福新材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原广州新莱福磁电有限公司（以下简称新莱福有限公司），新莱福有限公司系由广州金德工贸有限公司（以下简称金德工贸公司）、福溢香港有限公司（以下简称福溢香港公司）于 1998 年 5 月 8 日共同出资组建的外商投资企业，于 1998 年 5 月 11 日在广州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为企合粤穗总字第 005336 号的企业法人营业执照，总部位于广东省广州市。公司现持有统一社会信用代码为 91440116708238794Y 的营业执照，注册资本 104,922,890.00 元，股份总数 104,922,890 股（每股值 1 元）。公司股票已于 2023 年 6 月 6 日在深圳证券交易所挂牌交易。本公司属于其他制造行业。主要经营活动为：磁性材料及器件的研发、生产和销售。产品主要有：吸附功能材料、电子陶瓷元件、辐射防护材料及其他功能材料。

本财务报表业经公司 2025 年 8 月 23 日第二届董事会第十二次会议批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2025 年 1 月 1 日起至 2025 年 6 月 30 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，香港新莱福、越南新莱福、美国新莱福等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 5%以上且金额大于 100 万元
重要的核销应收账款	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 5%以上且金额大于 100 万元
重要的账龄超过 1 年的预付款项	单项账龄超过 1 年的预付账款占预付账款总额的 10%以上且金额大于 100 万元
重要的在建工程项目	公司将在建工程金额超过资产总额 0.5%的在建工程认定为重要在建工程
重要的其他非流动资产	单项其他非流动资产金额占其他非流动资产总额的 1%以上且金额大于 3000 万元
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项账龄超过 1 年的应付账款占应付账款总额的 10%以上且金额大于 500 万元
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项账龄超过 1 年的其他应付款占其他应付款总额的 10%以上且金额大于 50 万元
重要的子公司、非全资子公司	子公司净资产占集团净资产 5%以上，或子公司净利润占集团合并净利润的 10%
重要的投资活动现金流量	公司将投资活动现金流量超过资产总额 5%的投资活动现金流量确定为重要的投资活动现金流量

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

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

(2) 外币财务报表折算

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

11、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

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

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

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

12、应收票据

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

13、应收账款

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

14、应收款项融资

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

16、合同资产

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

17、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

18、持有待售资产

不适用

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5.00%	3.17%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19.00%
运输工具	年限平均法	4-10	5.00%	9.50%-23.75%
办公设备及其他	年限平均法	3-10	5.00%	9.50%-31.67%

25、在建工程

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

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

26、借款费用

不适用

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

① 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

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

项目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	50, 土地可供使用年限	年限平均法
软件及其他	5-10, 使用寿命	年限平均法

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

① 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金。

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

直接从事研发活动的人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

② 直接投入费用

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

③ 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

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

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

④ 其他费用

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

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

30、长期资产减值

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

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

31、长期待摊费用

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

32、合同负债

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

34、预计负债

不适用

35、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

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

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

公司销售吸附功能材料、电子陶瓷元件、其他功能材料等产品，属于在某一时点履行履约义务。在具体业务中，主要交易方式的具体销售确认的时间为：(1) 内销产品收入确认采用的会计政策：国内销售产品在销售合同规定的交货期内，将产品交付给客户，客户签收后，客户即取得相关商品控制权，商品所有权上的主要风险报酬已转移，商品的法定所有权已转移，公司基于签收时间确认收入；(2) 外销产品收入确认采用的会计政策：公司根据合同约定将产品报关、离港，取得报关单、提单，并且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

不适用

38、合同成本

不适用

39、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认

(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；

(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

①使用权资产

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

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

②租赁负债

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

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

● 经营租赁

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

● 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

● 售后租回

① 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

② 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职

工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

43、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	按 13%、10%、8% 的税率计算缴纳；出口货物实行“免、抵、退”政策，退税率为 13%。
消费税	/	/
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额。	7%
企业所得税	应纳税所得额。	15%、16.5%、20%、21%、25%
房产税	按价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴。	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额。	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额。	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
母公司	15%
香港新莱福公司	16.5%
越南新莱福公司	20%
美国新莱福公司	21%
宁波新莱福公司	15%
新莱福磁材公司	15%
磁加科技公司	20%
碧克科技公司	15%

2、税收优惠

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号），本公司通过高新技术企业资格复审、资格有效期为三年，自2023年至2025年，本公司按15%的税率计缴企业所得税。
2. 根据越南企业所得税法及政府第24/2007/ND-CP号议定书、第124/2008/ND-CP号议定书及128/2013/ND-CP号议定书之相关规定，越南新莱福公司享有企业所得税及其减免优惠如下：越南新莱福公司适用优惠税率为15%，自其投入生产经营时起之优惠期为12年，越南新莱福公司自发生营利时起三年免缴企业所得税，后续七年减半，本期越南新莱福公司实际企业所得税率为20%。
3. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号），碧克电子公司通过高新技术企业资格认定，资格有效期为三年，自2022年至2024年，该公司目前正在申请复审，2025年暂按15%的税率计缴企业所得税。
4. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号），宁波新莱福公司通过高新技术企业资格审查，资格有效期为三年，自2022年至2024年，该公司目前正在申请复审，2025年暂按15%的税率计缴企业所得税。
5. 根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（2023年第12号）规定，符合小型微利企业条件的企业，至2027年12月31日，减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策。磁加科技公司符合上述优惠政策。
6. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号），新莱福磁材公司通过高新技术企业资格复审、资格有效期为三年，自2024年至2026年，新莱福磁材公司按15%的税率计缴企业所得税。

3、其他

不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	375,448.25	305,610.79
银行存款	322,435,335.90	262,384,125.96
其他货币资金	4,524,316.53	4,119,493.61
合计	327,335,100.68	266,809,230.36
其中：存放在境外的款项总额	33,087,841.31	24,576,253.08

其他说明

期末其他货币资金余额4,524,316.53元，其中阿里巴巴账户余额150,972.37元，支付宝账户余额1,148,027.04元，定期存款计提利息85,719.06元，微信账户余额136,692.20元，股份回购专户余额2,905.86元，信用证保证金3,000,000.00元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	493,668,990.94	615,848,472.08
其中：		
结构性存款	493,668,990.94	615,848,472.08
其中：		
合计	493,668,990.94	615,848,472.08

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	12,147,050.61	9,681,598.31
商业承兑票据		77,117.13
合计	12,147,050.61	9,758,715.44

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	12,147,050.61	100.00%			12,147,050.61	9,762,774.24	100.00%	4,058.80	0.04%	9,758,715.44
其中：										
银行承兑汇票	12,147,050.61	100.00%			12,147,050.61	9,681,598.31	99.17%			9,681,598.31
商业承兑汇票						81,175.93	0.83%	4,058.80	5.00%	77,117.13

合计	12,147,050.61	100.00%			12,147,050.61	9,762,774.24	100.00%	4,058.80	0.04%	9,758,715.44
----	---------------	---------	--	--	---------------	--------------	---------	----------	-------	--------------

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备:

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	4,058.80	-4,058.80				0.00
合计	4,058.80	-4,058.80				0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		9,453,798.88
合计		9,453,798.88

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况:

单位: 元

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

应收票据核销说明:

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	205,043,375.40	193,479,474.24
1 至 2 年	2,409,647.71	2,740,170.59
2 至 3 年	1,136,404.59	222,109.89
3 年以上	2,291,650.74	2,252,271.99
3 至 4 年	663,930.26	953,956.76
4 至 5 年	778,781.89	940,478.27
5 年以上	848,938.59	357,836.96
合计	210,881,078.44	198,694,026.71

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	515,953.00	0.24%	515,953.00	100.00%	0.00	552,153.20	0.28%	552,153.20	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	210,365,125.44	99.76%	12,612,036.62	6.00%	197,753,088.82	198,141,873.51	99.72%	11,714,742.55	5.91%	186,427,130.96
其中：										
合计	210,881,078.44	100.00%	13,127,989.62	6.23%	197,753,088.82	198,694,026.71	100.00%	12,266,895.75	6.17%	186,427,130.96

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	9,900.00	9,900.00	9,900.00	9,900.00	100.00%	预计无法收回
客户 2	322,209.00	322,209.00	322,209.00	322,209.00	100.00%	预计无法收回
客户 3	183,844.00	183,844.00	183,844.00	183,844.00	100.00%	预计无法收回
客户 4	36,200.20	36,200.20				
合计	552,153.20	552,153.20	515,953.00	515,953.00		

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	210,365,125.44	12,612,036.62	6.00%
合计	210,365,125.44	12,612,036.62	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	552,153.20			36,200.20		515,953.00
按组合计提坏账准备	11,714,742.55	897,294.07				12,612,036.62
合计	12,266,895.75	897,294.07		36,200.20		13,127,989.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	36,200.20

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额	应收账款坏账准备和合同资产减

				合计数的比例	值准备期末余额
第一名	11,405,852.57		11,405,852.57	5.41%	570,292.63
第二名	11,036,671.69		11,036,671.69	5.23%	551,833.58
第三名	5,070,452.34		5,070,452.34	2.40%	253,522.62
第四名	4,925,084.53		4,925,084.53	2.34%	246,254.23
第五名	4,080,423.85		4,080,423.85	1.93%	204,021.19
合计	36,518,484.98		36,518,484.98	17.32%	1,825,924.25

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

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

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按组合计提坏账准备类别个数：0

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,744,920.10	10,966,543.20
合计	6,744,920.10	10,966,543.20

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	6,744,920.10	100.00%			6,744,920.10	10,966,543.20	100.00%			10,966,543.20
其中：										
银行承兑汇票	6,744,920.10	100.00%			6,744,920.10	10,966,543.20	100.00%			10,966,543.20
合计	6,744,920.10	100.00%			6,744,920.10	10,966,543.20	100.00%			10,966,543.20

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	13,896,153.07	
合计	13,896,153.07	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,693,770.08	2,621,061.15
合计	6,693,770.08	2,621,061.15

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,727,857.19	2,118,928.07
备用金	574,661.26	476,343.52
应收暂付款	1,250,731.13	667,635.48
应收出口退税款	3,031,387.71	1,164,038.54
合计	8,584,637.29	4,426,945.61

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	6,489,020.15	2,258,590.40
1 至 2 年	402,637.60	430,295.06
2 至 3 年	113,506.74	125,906.74
3 年以上	1,579,472.80	1,612,153.41
3 至 4 年	436,775.04	449,091.27
4 至 5 年	292,179.80	299,179.80
5 年以上	850,517.96	863,882.34
合计	8,584,637.29	4,426,945.61

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	8,584,637.29	100.00%	1,890,867.21	22.03%	6,693,770.08	4,426,945.61	100.00%	1,805,884.46	40.79%	2,621,061.15
其中：										
合计	8,584,637.29	100.00%	1,890,867.21	22.03%	6,693,770.08	4,426,945.61	100.00%	1,805,884.46	40.79%	2,621,061.15

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	8,584,637.29	1,890,867.21	22.03%
合计	8,584,637.29	1,890,867.21	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	112,929.52	43,029.51	1,649,925.43	1,805,884.46
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-20,131.88	20,131.88		
——转入第三阶段		-11,350.67	11,350.67	

本期计提	144,280.99	-11,546.96	-47,751.28	84,982.75
2025年6月30日余额	237,078.63	40,263.76	1,613,524.82	1,890,867.21

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	1,805,884.46	84,982.75				1,890,867.21
合计	1,805,884.46	84,982.75				1,890,867.21

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	出口退税款	2,871,090.38	1年以内	33.44%	143,554.52
第二名	押金保证金	1,770,247.89	1年以内	20.62%	88,512.39
第三名	押金保证金	981,647.46	3-4年、5年以上	11.43%	981,647.46
第四名	应收暂付款	597,000.00	1年以内	6.95%	29,850.00
第五名	押金保证金	354,000.00	1-2年	4.12%	35,400.00
合计		6,573,985.73		76.58%	1,278,964.37

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	9,619,757.14	99.90%	3,931,868.33	99.57%
1 至 2 年			13,814.00	0.35%
2 至 3 年	10,000.00	0.10%	3,000.00	0.08%
合计	9,629,757.14		3,948,682.33	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项
		余额的比例 (%)
第一名	2,412,000.00	25.05%
第一名	1,113,000.00	11.56%
第三名	506,486.11	5.26%
第四名	445,105.72	4.62%
第五名	228,000.00	2.37%
小 计	4,704,591.83	48.85%

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	92,333,653.61	7,873,176.50	84,460,477.11	75,833,136.42	7,011,009.70	68,822,126.72

在产品	34,433,277.71	3,022,282.57	31,410,995.14	31,979,483.10	2,614,896.19	29,364,586.91
库存商品	47,763,241.24	2,884,333.00	44,878,908.24	40,094,560.15	2,733,073.14	37,361,487.01
发出商品	5,477,728.70		5,477,728.70	6,813,884.37		6,813,884.37
委托加工物资	835,563.34		835,563.34	1,243,386.87		1,243,386.87
低值易耗品	1,028,601.03		1,028,601.03	2,571,201.01		2,571,201.01
合计	181,872,065.63	13,779,792.07	168,092,273.56	158,535,651.92	12,358,979.03	146,176,672.89

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计
----	-----------	-------------	---------------	----

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,011,009.70	2,680,340.43		1,818,173.63		7,873,176.50
在产品	2,614,896.19	1,181,285.52		773,899.14		3,022,282.57
库存商品	2,733,073.14	1,064,388.67		913,128.81		2,884,333.00
合计	12,358,979.03	4,926,014.62		3,505,201.58		13,779,792.07

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的大额存单	231,799,412.72	
合计	231,799,412.72	

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	3,294,892.67	2,673,005.74
预缴企业所得税	1,294,053.80	1,294,053.80
合计	4,588,946.47	3,967,059.54

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

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

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

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

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	375,401,781.37	177,252,539.35
合计	375,401,781.37	177,252,539.35

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	137,350,317.26	150,649,254.48	9,777,625.11	27,269,226.98	325,046,423.83
2. 本期增加金额	189,699,657.02	18,089,970.95	235,977.94	720,897.94	208,746,503.85
(1) 购置					
(2) 在建工程转入	189,699,657.02	18,284,798.65	235,977.94	721,004.41	208,941,438.02
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动		-194,827.70		-106.47	-194,934.17
3. 本期减少金额		1,112,444.51	274,931.06	69,733.55	1,457,109.12
(1) 处置或报废		1,112,444.51	274,931.06	69,733.55	1,457,109.12
4. 期末余额	327,049,974.28	167,626,780.92	9,738,671.99	27,920,391.37	532,335,818.56
二、累计折旧					
1. 期初余额	45,319,157.71	74,506,006.12	6,782,971.66	21,185,748.99	147,793,884.48
2. 本期增加金额	3,045,049.53	5,611,783.39	475,100.00	803,823.96	9,935,756.88
(1) 计提	3,045,049.53	5,780,642.65	475,100.00	803,888.24	10,104,680.42
(2) 汇率变动		-168,859.26		-64.28	-168,923.54
3. 本期减少金额		540,989.90	248,969.71	5,644.56	795,604.17
(1) 处置或报废		540,989.90	248,969.71	5,644.56	795,604.17
4. 期末余额	48,364,207.24	79,576,799.61	7,009,101.95	21,983,928.39	156,934,037.19
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	278,685,767.04	88,049,981.31	2,729,570.04	5,936,462.98	375,401,781.37
2. 期初账面价值	92,031,159.55	76,143,248.36	2,994,653.45	6,083,477.99	177,252,539.35

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新莱福磁材公司一期厂房 1-3 号	59,671,852.44	正在办理中
新莱福磁材公司办公楼	14,676,875.87	正在办理中
新莱福磁材公司二号仓库	507,333.40	正在办理中
新莱福磁材公司二期厂房 4-5 号	152,288,810.86	正在办理中
福汇公寓	37,410,846.16	正在办理中

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	8,325,158.47	186,106,410.45
合计	8,325,158.47	186,106,410.45

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
基建工程				171,491,081.01		171,491,081.01
设备安装	8,325,158.47		8,325,158.47	14,615,329.44		14,615,329.44
合计	8,325,158.47		8,325,158.47	186,106,410.45		186,106,410.45

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
磁材二期基建	176,000.00	171,491.08	18,208.576	189,699.65		0.00	100.00%	100.00%				
合计	176,000.00	171,491.08	18,208.576	189,699.65								

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 □不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明:

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	39,868,355.58	39,868,355.58
2. 本期增加金额	-157,564.30	-157,564.30
(1) 租入		
(2) 汇率变动	-157,564.30	-157,564.30
3. 本期减少金额	12,472,535.49	12,472,535.49
(1) 处置	12,472,535.49	12,472,535.49
4. 期末余额	27,238,255.79	27,238,255.79
二、累计折旧		
1. 期初余额	18,221,964.89	18,221,964.89
2. 本期增加金额	2,918,344.65	2,918,344.65
(1) 计提	3,102,849.90	3,102,849.90
(2) 汇率变动	-184,505.25	-184,505.25
3. 本期减少金额	6,146,209.69	6,146,209.69
(1) 处置	6,146,209.69	6,146,209.69
4. 期末余额	14,994,099.85	14,994,099.85
三、减值准备		
1. 期初余额		

2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	12,244,155.94	12,244,155.94
2. 期初账面价值	21,646,390.69	21,646,390.69

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	56,605,294.68			4,598,860.57	61,204,155.25
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	56,605,294.68			4,598,860.57	61,204,155.25
二、累计摊销					
1. 期初余额	10,401,101.02			3,529,253.79	13,930,354.81
2. 本期增加金额	566,142.42			179,826.18	745,968.60
(1) 计提	566,142.42			179,826.18	745,968.60

3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额	10,967,243.44			3,709,079.97	14,676,323.41
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计 提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	45,638,051.24			889,780.60	46,527,831.84
2. 期初账面 价值	46,204,193.66			1,069,606.78	47,273,800.44

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形 资产	自行开发的数据资源 无形资产	其他方式取得的数据 资源无形资产	合计
----	-----------------	-------------------	---------------------	----

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
MAGNET LIMITED	7,316,922.16					7,316,922.16
碧克电子公司	7,363,355.05					7,363,355.05
合计	14,680,277.21					14,680,277.21

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
MAGNET LIMITED	1,062,221.91					1,062,221.91
合计	1,062,221.91					1,062,221.91

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
MAGNET LIMITED	独立产生现金流的资产组合	公司将此业务视为作为一个整体实施管理、评估经营成果	是
碧克电子公司	独立产生现金流的资产组合	公司将此业务视为作为一个整体实施管理、评估经营成果	是

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
MAGNET LIMITED	11,081,708.00	45,018,804.25		5年	预测期内收入增长率为2%、利润率为8.3%-10.14%。根据公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理	稳定期增长率为0%、利润率为8.3%。	根据公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管

					层对市场发展的预期		理层对市场发展的预期
碧克电子公司	44,181,479.98	46,285,600.00		5年	预测期内收入增长率为7.41%–9.09%、利润率为8.76%–9.76%。根据公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期	稳定期增长率为0%、利润率为8.76%。	根据公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期
合计	55,263,187.98	91,304,404.25					

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修	5,234,865.32	6,606,742.28	936,071.89	436,123.70	10,469,412.01
其他	222,164.14	1,732,075.48	26,456.62	0.00	1,927,783.00
合计	5,457,029.46	8,338,817.76	962,528.51	436,123.70	12,397,195.01

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	25,718,520.41	3,863,493.28	23,639,365.32	3,564,592.43
可抵扣亏损	33,801,584.15	5,070,237.62	15,405,895.53	2,310,884.33
递延收益	2,363,363.12	354,504.47	2,626,330.60	393,949.59
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	9,172,603.23	1,388,611.15	18,972,979.36	2,865,442.16
限制性股票	60,478,923.35	9,209,511.23	35,518,589.02	5,412,355.84
合计	131,534,994.26	19,886,357.75	96,163,159.83	14,547,224.35

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

非同一控制企业合并资产评估增值	894,226.40	134,133.96	1,078,164.27	161,724.64
固定资产一次性扣除	2,817,401.11	422,610.17	2,118,122.20	448,186.62
使用权资产	8,049,627.46	1,219,965.82	17,153,118.10	2,475,278.54
合计	11,761,254.97	1,776,709.95	20,349,404.57	3,085,189.80

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	1,642,575.99	18,243,781.76	2,923,465.16	11,623,759.19
递延所得税负债	1,642,575.99	134,133.96	2,923,465.16	161,724.64

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,147,669.74	2,796,452.72
合计	2,147,669.74	2,796,452.72

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	21,586,142.73		21,586,142.73	10,245,669.97		10,245,669.97
大额存单	314,027,958.10		314,027,958.10	571,478,598.65		571,478,598.65
合计	335,614,100.83		335,614,100.83	581,724,268.62		581,724,268.62

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	3,000,000.00	3,000,000.00	冻结	开具信用证保证金	2,500,000.00	2,500,000.00	冻结	买定结构存款前预冻结
应收票据	9,453,798.88	9,453,798.88	质押	已背书未终止确认	6,764,600.90	6,764,600.90	质押	已背书未终止确认

合计	12,453,798.88	12,453,798.88			9,264,600.90	9,264,600.90		
----	---------------	---------------	--	--	--------------	--------------	--	--

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	50,331,433.36	51,900,212.74
工程设备款	17,281,083.36	23,996,795.01
其他	4,037,508.74	6,112,876.66

合计	71,650,025.46	82,009,884.41
----	---------------	---------------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	691,998.47	1,034,725.95
合计	691,998.47	1,034,725.95

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	691,998.47	1,034,725.95
合计	691,998.47	1,034,725.95

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	11,192,565.28	10,179,325.53
合计	11,192,565.28	10,179,325.53

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	46,015,108.58	95,896,397.22	114,293,870.34	27,617,635.46
二、离职后福利-设定提存计划	82,044.60	6,417,154.30	6,403,921.30	95,277.60
三、辞退福利		414,600.20	414,600.20	
合计	46,097,153.18	102,728,151.72	121,112,391.84	27,712,913.06

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	45,962,477.17	88,246,040.42	107,035,570.66	27,172,946.93
2、职工福利费		2,409,195.68	2,409,195.68	

3、社会保险费	52,137.80	2,550,072.54	2,545,332.74	56,877.60
其中：医疗保险费	44,992.20	2,341,269.34	2,337,179.14	49,082.40
工伤保险费	7,145.60	204,025.56	203,375.96	7,795.20
生育保险费		4,777.64	4,777.64	
4、住房公积金		2,688,345.30	2,300,973.30	387,372.00
5、工会经费和职工教育经费	493.61	2,743.28	2,797.96	438.93
合计	46,015,108.58	95,896,397.22	114,293,870.34	27,617,635.46

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	79,398.00	6,234,958.22	6,221,965.82	92,390.40
2、失业保险费	2,646.60	182,196.08	181,955.48	2,887.20
合计	82,044.60	6,417,154.30	6,403,921.30	95,277.60

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	157,357.96	355,101.81
企业所得税	8,024,412.92	9,738,524.36
个人所得税	288,113.80	421,230.73
城市维护建设税	317,981.78	413,930.71
教育费附加	136,289.97	186,854.96
地方教育附加	90,543.32	124,569.97
其他	919,926.38	130,151.95
合计	9,934,626.13	11,370,364.49

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	5,864,506.30	6,789,192.29
合计	5,864,506.30	6,789,192.29

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	726,298.15	404,512.25
已背书未终止确认应收票据	9,453,798.88	6,764,600.90
合计	10,180,097.03	7,169,113.15

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	5,942,327.64	16,863,487.28
减：未确认融资费用	401,641.20	1,222,334.97
合计	5,540,686.44	15,641,152.31

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,626,330.58		262,967.46	2,363,363.12	与资产相关的政府补助
合计	2,626,330.58		262,967.46	2,363,363.12	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	104,922,890.00						104,922,890.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,463,716,280.61			1,463,716,280.61
其他资本公积	55,234,629.86	15,396,869.07		70,631,498.93
合计	1,518,950,910.47	15,396,869.07		1,534,347,779.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积增加 15,396,869.07 元，其中第一次股份支付确认增加 4,032,999.36 元，第二类限制性股票确认增加 8,918,780.02 元，预计未来期间可抵扣暂时性差异的金额超过等待期内确认的成本费用，超过部分递延所得税资产计入所有者权益，增加其他资本公积 2,445,089.69 元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	40,992,283.33	1,005,031.11		41,997,314.44
合计	40,992,283.33	1,005,031.11		41,997,314.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2024 年 2 月 6 日公司第二届董事会四次会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司部分人民币普通股 A 股股份，用于后期实施股权激励计划或员工持股计划。本次回购股份的资金总额不低于人民币三千万元（含）且不超过人民币六千万元（含），本次回购股份价格上限不超过人民币 48.86 元/股（含），利润分配完成后，公司将回购股份价格上限不超过人民币 48.86 元/股（含）调整为不超过人民币 48.46 元/股（含），回购股份的期限为自公司董事会审议通过本次回购方案之日起 12 个月内。截至 2025 年 6 月 30 日，公司通过股票回购专用账户以集中竞价交易方式累计回购股份 1,398,790 股，占公司目前总股本的 1.3332%，最高成交价为 41.96 元/股，最低成交价为 26.58 元/股，回购平均价格 30.0198 元/股。（2025 年 2 月 7 日发布公告回购完成）

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余额

		本期所得税前 发生额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减： 所得 税费 用	税后归属于母 公司	税后 归属 于少 数股 东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-	-				-		-
	4,638,407.88	1,481,103.47				1,481,103.47		6,119,511.35
外币财务报表折算差额	-	-				-		-
	4,638,407.88	1,481,103.47				1,481,103.47		6,119,511.35
其他综合收益合计	-	-				-		-
	4,638,407.88	1,481,103.47				1,481,103.47		6,119,511.35

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	18,829,425.37			18,829,425.37
合计	18,829,425.37			18,829,425.37

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	493,016,654.68	389,317,016.89
调整后期初未分配利润	493,016,654.68	389,317,016.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	67,203,930.32	73,805,722.35
应付普通股股利	51,762,050.00	41,528,240.00
期末未分配利润	508,458,535.00	421,594,499.24

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	447,126,180.06	285,540,475.20	415,045,186.92	254,623,066.00
其他业务	3,740,438.63	3,012,668.44	1,394,801.92	1,081,654.69
合计	450,866,618.69	288,553,143.64	416,439,988.84	255,704,720.69

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	450,866,618.69	288,553,143.64					450,866,618.69	288,553,143.64
其中：								
磁吸附功能材料	278,163,361.76	172,320,743.99					278,163,361.76	172,320,743.99
高能射线防护材料	64,601,751.16	26,153,711.25					64,601,751.16	26,153,711.25
敏感电阻器	78,056,082.21	62,424,652.58					78,056,082.21	62,424,652.58
其他功能材料及器件	26,304,984.93	24,641,367.38					26,304,984.93	24,641,367.38
其他业务	3,740,438.63	3,012,668.44					3,740,438.63	3,012,668.44
按经营地区分类	450,866,618.69	288,553,143.64					450,866,618.69	288,553,143.64
其中：								
内销	209,503,946.01	159,146,370.87					209,503,946.01	159,146,370.87
外销	241,362,672.68	129,406,772.77					241,362,672.68	129,406,772.77
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
在某一时点确认收入	450,866,618.69	288,553,143.64					450,866,618.69	288,553,143.64
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	450,866,618.69	288,553,143.64					450,866,618.69	288,553,143.64

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 78,523,228.39 元，其中，78,523,228.39 元预计将于 2025 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,067,518.19	771,175.04
教育费附加	762,513.01	550,839.28
房产税	694,301.15	679,081.86
土地使用税	93,450.66	93,445.66
车船使用税	7,583.06	
印花税	271,460.95	230,818.29
其他	3.95	10,740.86
合计	2,896,830.97	2,336,100.99

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,863,324.76	17,918,839.07
办公费	200,764.02	331,116.54
折旧及摊销	3,497,369.59	3,792,818.39
交通差旅费	425,119.15	363,104.22
业务招待费	2,157,059.84	2,108,245.08
维修费	261,318.17	140,499.39
中介机构服务费	516,933.63	1,223,119.58
咨询顾问费	390,797.55	600,914.71
股份支付	7,783,177.74	7,825,160.58
其他	4,797,393.97	3,597,203.69
合计	39,893,258.42	37,901,021.25

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,537,328.79	9,637,062.07
报关及出口信用保险费	2,839,808.75	2,871,452.89
销售服务费	2,350,240.04	3,599,175.85
股份支付	1,676,500.08	1,731,617.70
交通差旅费	856,938.56	874,625.32
广告及业务宣传费	900,041.57	474,328.76
业务招待费	231,846.97	275,805.21
办公费	21,366.66	128,806.09
折旧摊销费	337,260.76	79,027.73
其他	192,759.32	491,851.08
合计	19,944,091.50	20,163,752.70

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	12,783,146.55	14,099,644.55
职工薪酬	21,110,808.87	15,778,752.63
折旧及摊销	2,568,266.68	2,043,200.76
股份支付	1,973,212.13	1,995,302.04
其他	558,046.41	1,094,538.43
合计	38,993,480.64	35,011,438.41

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	344,031.24	267,716.85
减：利息收入	8,892,556.37	17,311,513.31
汇兑损益	-1,975,483.03	-3,671,291.84
银行手续费及其他	253,509.77	463,528.37
合计	-10,270,498.39	-20,251,559.93

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	262,967.46	237,646.38
与收益相关的政府补助	641,165.00	1,122,274.00
代扣个人所得税手续费返还	175,653.07	86,094.21
增值税、附加税加计抵减	646,408.45	520,607.85
合计	1,726,193.98	1,966,622.44

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	4,479,279.37	1,861,416.36
合计	4,479,279.37	1,861,416.36

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,024,188.44	257,492.08
合计	1,024,188.44	257,492.08

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	4,058.80	
应收账款坏账损失	-897,294.07	-1,751,149.83
其他应收款坏账损失	-84,982.75	-27,035.89
合计	-978,218.02	-1,778,185.72

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,926,014.62	-4,786,485.93
合计	-4,926,014.62	-4,786,485.93

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

使用权资产处置利得或损失	2,030,449.66	27,271.08
固定资产处置利得或损失	-731,725.72	
合计	1,298,723.94	27,271.08

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		50,000.00	
其他	12,863.63	11,630.85	12,863.63
合计	12,863.63	61,630.85	12,863.63

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	15,365.10	10,900.00	15,365.10
罚款	150.00	1,200.00	150.00
滞纳金	9,397.40	110,514.50	9,397.40
退租补偿金	566,820.00		566,820.00
其他	1,445.18	8,269.26	1,445.18
合计	593,177.68	130,883.76	593,177.68

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,837,757.53	10,536,702.94
递延所得税费用	-4,202,523.56	-1,753,990.05
合计	6,635,233.97	8,782,712.89

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	72,900,150.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,935,022.64
子公司适用不同税率的影响	977,055.78
调整以前期间所得税的影响	-911,912.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	822,040.82
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	16,740.17
研发费用加计扣除的影响	-5,203,712.58

所得税费用	6,635,233.97
-------	--------------

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注 57

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	641,165.00	594,794.99
利息收入	1,192,922.83	2,960,011.18
代扣个人所得税手续费返还	185,920.75	90,960.20
其他	1,000.24	8,803.47
合计	2,021,008.82	3,654,569.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	6,156,257.91	7,920,069.25
付现管理费用	9,460,790.11	8,094,936.30
付现研发费用	5,928,183.25	1,753,113.52
员工备用金及借款净额	265,959.68	500,334.95
押金保证金净额	41,400.00	
应付暂收款	133,843.64	387,098.28
应收暂付款	97,139.46	
手续费及其他	138,376.87	216,203.58
退租补偿金	566,820.00	
开具保函保证金	3,000,000.00	
合计	25,788,770.92	18,871,755.88

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁付款额	3,195,125.06	3,442,438.89
股份回购	1,005,031.11	33,258,781.91
权益分派保证金	1,782,834.84	
合计	5,982,991.01	36,701,220.80

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	66,264,916.98	74,270,679.24
加：资产减值准备	5,904,232.64	6,564,671.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,104,680.42	9,422,906.44
使用权资产折旧	3,102,849.90	3,397,743.72
无形资产摊销	745,968.60	746,718.53

长期待摊费用摊销	962,528.51	637,214.42
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）	-1,298,723.94	-27,271.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	15,365.10	10,900.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,479,279.37	-1,861,416.36
财务费用（收益以“-”号填列）	-6,761,571.52	-17,883,399.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,024,188.44	-257,492.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,174,932.88	-1,898,529.20
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-27,590.68	-30,335.15
存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,841,615.29	-12,593,092.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,355,482.46	-21,749,968.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-19,271,444.33	-17,833,745.51
其他		
以权益结算的股份支付	12,951,779.39	13,087,973.57
经营活动产生的现金流量净额	12,817,492.63	34,003,557.87
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	324,249,381.62	330,495,954.13
减：现金的期初余额	263,744,420.47	286,952,828.99
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	60,504,961.15	43,543,125.14

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	

其他说明：

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	324,249,381.62	263,744,420.47
其中：库存现金	375,448.25	305,610.79
可随时用于支付的银行存款	322,435,335.90	262,384,125.96
可随时用于支付的其他货币资金	1,438,597.47	1,054,683.72
三、期末现金及现金等价物余额	324,249,381.62	263,744,420.47

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
募集资金	195,403,557.99	192,401,213.72	适用范围受限的募集资金
境外经营子公司受外汇管制的资金	33,087,841.31	25,574,697.90	境外经营子公司受外汇管制的资金
合计	228,491,399.30	217,975,911.62	

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
定期存款计提利息	85,719.06	4,308.51	未实际到账的定期存款计提利息
开具信用证保证金	3,000,000.00		处于冻结状态的开具信用证保证金
合计	3,085,719.06	4,308.51	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	7,953,242.92	7.1586	56,934,084.77

欧元	31.21	8.4024	262.24
港币	3,062,440.62	0.9120	2,792,945.85
越南盾	41,021,377,904.13	0.0002743284	11,253,328.97
应收账款			
其中：美元	11,766,178.64	7.1586	84,229,366.41
欧元			
港币	57,353.25	0.9120	52,306.16
越南盾	351,894,892.00	0.0002743284	96,534.76
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：越南盾	3,578,365,946.55	0.0002743284	981,647.40
应付账款			
其中：越南盾	631,189,596.00	0.0002743284	173,153.23
美元	547,281.35	7.1586	3,917,768.27
其他应付款			
其中：越南盾	69,417,003.44	0.0002743284	19,043.06

其他说明：

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

适用 不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	353,617.50	
合 计	353,617.50	

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	12,783,146.55	14,099,644.55
职工薪酬	21,110,808.87	15,778,752.63
折旧及摊销	2,568,266.68	2,043,200.76
股份支付	1,973,212.13	1,995,302.04
其他	558,046.41	1,094,538.43
合计	38,993,480.64	35,011,438.41
其中：费用化研发支出	38,993,480.64	35,011,438.41

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
广州新莱福磁材有限公司	30,000,000.00	广州市	广州市	制造业	100.00%		设立
新莱福磁电（宁波）有限公司	5,000,000.00	宁波市	宁波市	制造业	100.00%		设立
深圳市磁加科技有限公司	1,000,000.00	深圳市	深圳市	商业	100.00%		设立
新莱福磁电（香港）有限公司	11,228,180.00	香港	香港	商业	100.00%		设立
广东碧克电子科技有限公司	19,760,000.00	广州市	广州市	制造业	60.00%		受让及增资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		

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

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	2,626,330.58			262,967.46		2,363,363.12	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	904,132.46	1,359,920.38
营业外收入		50,000.00

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		493,668,990.94		493,668,990.94
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		493,668,990.94		493,668,990.94
应收款项融资			6,744,920.10	6,744,920.10
持续以公允价值计量的资产总额		493,668,990.94	6,744,920.10	500,413,911.04
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
宁波新莱福自有资金投资合伙企业（有限合伙）	宁波市	投资管理	800 万元	34.81%	34.81%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是汪小明。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
NICHILAY MAGNET CO., LTD.	PET/双面胶等	557,980.12	3,500,000.00	否	404,724.35
广州慧谷新材料科技股份有限公司	涂料/光油	197,168.16	550,000.00	否	194,336.30

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
NICHILAY MAGNET CO., LTD.	吸附功能材料等	16,086,179.65	14,341,864.20
日磁蓄贸易（上海）有限公司	吸附功能材料等	1,481,805.60	2,554,177.10
日丽磁石香港有限公司	吸附功能材料等	24,028.36	26,628.83
骏材（深圳）磁应用科技有限公司	吸附功能材料等	42,409.11	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发	上期发	本期发	上期发	本期发	上期发	本期发	上期发	本期发	上期发

		生额									
--	--	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	9,146,484.21	7,496,946.66

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	NICHILAY MAGNET CO., LTD.	11,868,163.41	593,408.17	9,380,342.35	469,017.12
应收账款	日磁蕾贸易(上海)有限公司	489,616.91	24,480.85	226,734.03	11,336.70
应收账款	日丽磁石香港有限公司	357.93	17.90		

应收账款	骏材(深圳)磁应用科技有限公司	47,922.30	2,396.12		
------	-----------------	-----------	----------	--	--

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	NICHILAY MAGNET CO., LTD.	1,815,006.77	1,264,842.26
应付账款	广州慧谷新材料科技股份有限公司	46,460.18	52,500.00

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	(1) 授予日权益工具的公允价值，系参考最近一期(2020年12月)公司入股的外部投资者的投资估值确定(15.33元/股)。 (2) 公司2024年股票期权激励计划(以下简称“2024年激励计划”)向206名激励对象授予股票期权336.20万份，股票期权的授予价格为本计划草案公布前20个交易日内的公司股票交易均价的50%，即15.4元/股。公司以布莱克-斯科尔期权定价模型(Black-Scholes Model)对2024年激励计划授予的股票期权公允价值进行测算。
授予日权益工具公允价值的重要参数	股票当前市场价格、年化波动率、年化无风险利率、到期年限、股息收益率
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	70,631,498.93
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	12,951,779.38

其他说明

(1) 2020 年 12 月, 公司员工汪晓阳等 15 人通过设立员工持股平台宁波君磁企业管理合伙企业(有限合伙)(以下简称宁波君磁合伙)的方式受让公司实际控制人汪小明持有的员工持股平台新莱福合伙部分合伙份额, 间接取得本公司股份 2,814,375 股, 并约定所有合伙人自其最后一次缴足认购份额之日起与公司或其子公司保持劳动关系不低于 5 年, 此项属于设定服务期的股份支付计划, 因汪晓阳等 15 人取得的本公司股份的成本(授予价格 1 元/股)低于其股份的公允价值(授予日公允价格 15.33 元/股), 故公司根据股权支付计划在授予日(2020 年 12 月 25 日)的公允价值估计股份支付费用总额为 40,329,993.75 元, 在相应的 5 年服务期内, 按照计划在各会计期间内服务期长度占整个服务期长度的比例分摊确认以权益结算的股份支付金额, 2020 年度确认股份支付金额 672,166.56 元, 2021-2024 年度确认股份支付金额 8,065,998.72 元, 2025 年度确认股份支付金额 7,393,832.16 元。

(2) 根据公司 2024 年第二次临时股东大会授权, 公司于 2024 年 2 月 23 日召开第二届董事会第五次会议、第二届监事会第五次会议, 审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》, 确定以 2024 年 2 月 23 日为授予日, 以 15.40 元/股的价格向符合条件的 206 名激励对象授予 336.20 万股限制性股票。公司按照会计准则的规定确定授予日第二类限制性股票的公允价值, 并最终确认本期激励计划的股份支付费用, 该费用将在本期激励计划的实施过程中按归属的比例摊销。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
生产人员	1,518,889.43	
管理人员	7,783,177.74	
研发人员	1,973,212.13	
销售人员	1,676,500.08	
合计	12,951,779.38	

其他说明

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2025 年 6 月 30 日, 本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

2、或有事项

- (1) 资产负债表日存在的重要或有事项
- (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	1.00
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	1.00
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	拟以公司 2025 年 6 月 30 日的总股本股份总数 104,922,890 股扣除公司回购账户持有的公司股份 1,398,790 后的 103,524,100 为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元人民币（含税），共计派发现金股利 10,352,410 元，不送红股，不进行资本公积金转增股本。

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

- (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	86,201,011.71	77,681,958.62
1 至 2 年	779,375.75	1,682,107.64
2 至 3 年	1,055,884.03	177,077.93
3 年以上	1,107,004.56	1,010,062.94
3 至 4 年	127,093.32	174,291.91
4 至 5 年	579,355.95	595,577.75
5 年以上	400,555.29	240,193.28
合计	89,143,276.05	80,551,207.13

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	506,053.00	0.57%	506,053.00	100.00%	0.00	506,053.00	0.63%	506,053.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	88,637,223.05	99.43%	4,228,000.57	4.77%	84,409,222.48	80,045,154.13	99.37%	3,867,010.07	4.83%	76,178,144.06
其中：										
合计	89,143,276.05	100.00%	4,734,053.57	5.31%	84,409,222.48	80,551,207.13	100.00%	4,373,063.07	5.43%	76,178,144.06

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	506,053.00					506,053.00
按组合计提坏账准备	3,867,010.07	360,990.50				4,228,000.57
合计	4,373,063.07	360,990.50				4,734,053.57

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	16,419,711.89		16,419,711.89	18.42%	
第二名	3,599,378.00		3,599,378.00	4.04%	179,968.90
第三名	2,937,018.49		2,937,018.49	3.29%	
第四名	2,870,494.65		2,870,494.65	3.22%	143,524.73
第五名	2,868,802.38		2,868,802.38	3.22%	143,440.12
合计	28,695,405.41		28,695,405.41	32.19%	466,933.75

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	545,565,118.99	541,257,364.75
合计	545,565,118.99	541,257,364.75

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	542,330,704.55	540,141,115.06
押金保证金	2,686,947.89	1,102,300.00
员工备用金及借款	441,661.26	445,943.52
应收暂付款	807,238.77	263,984.64
出口退税款	5,681.07	
合计	546,272,233.54	541,953,343.22

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,575,541.51	1,250,339.89
1 至 2 年	430,370,314.63	430,371,142.37

2至3年	136,678.60	137,162.16
3年以上	110,189,698.80	110,194,698.80
3至4年	28,369,393.01	28,369,393.01
4至5年	81,315,519.17	81,320,519.17
5年以上	504,786.62	504,786.62
合计	546,272,233.54	541,953,343.22

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	546,272,233.54	100.00%	707,114.55	0.13%	545,565,118.99	541,953,343.22	100.00%	695,978.47	0.13%	541,257,364.75
其中：										
合计	546,272,233.54	100.00%	707,114.55	0.13%	545,565,118.99	541,953,343.22	100.00%	695,978.47	0.13%	541,257,364.75

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	35,339.44	39,629.51	621,009.52	695,978.47
2025年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段	-19,808.18	19,808.18		0.00
——转入第三阶段		-11,310.67	11,310.67	0.00
——转回第二阶段				0.00
——转回第一阶段				0.00
本期计提	39,797.40	-8,510.66	-20,150.67	11,136.08
2025年6月30日余额	55,328.66	39,616.36	612,169.52	707,114.55

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	695,978.47	11,136.08				707,114.55
合计	695,978.47	11,136.08				707,114.55

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	内部往来	567,250.45	1 年以内	0.10%	
		429,974,151.03	1-2 年	78.71%	
		11,255.42	2-3 年	0.00%	
		109,285,824.82	3 年以上	20.01%	
第二名	内部往来	2,154,269.91	1 年以内	0.39%	
第三名	押金保证金	1,770,247.89	1 年以内	0.32%	
第四名	应收暂付款	597,000.00	1 年以内	0.11%	29,850.00
第五名	押金保证金	354,000.00	1-2 年	0.06%	35,400.00
合计		544,713,999.52		99.70%	65,250.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	93,960,956.67		93,960,956.67	90,462,633.88		90,462,633.88
合计	93,960,956.67		93,960,956.67	90,462,633.88		90,462,633.88

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
新莱福磁材公司	35,998,410.73					2,696,364.80	38,694,775.53	
宁波新莱福公司	11,572,211.05					521,530.17	12,093,741.22	
香港新莱福公司	11,604,949.57					169,362.89	11,774,312.46	
磁加科技公司	1,287,062.53					111,064.93	1,398,127.46	
碧克电子公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
合计	90,462,633.88					3,498,322.79	93,960,956.67	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	140,563,229.05	107,876,706.62	143,533,953.76	102,761,279.09
其他业务	2,402,600.15	1,860,744.61	610,290.52	498,892.82
合计	142,965,829.20	109,737,451.23	144,144,244.28	103,260,171.91

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	142,965,829.20	109,737,451.23					142,965,829.20	109,737,451.23
其中：								
磁吸附功能材料	65,076,171.52	47,503,195.05					65,076,171.52	47,503,195.05
高能射线防护材料	2,830,362.24	2,573,591.97					2,830,362.24	2,573,591.97
敏感电阻器	52,493,244.20	38,137,103.31					52,493,244.20	38,137,103.31
其他功能材料及器件	20,163,451.09	19,662,816.29					20,163,451.09	19,662,816.29
其他业务	2,402,600.15	1,860,744.61					2,402,600.15	1,860,744.61
按经营地区分类	142,965,829.20	109,737,451.23					142,965,829.20	109,737,451.23
其中：								
内销	107,020,563.15	85,585,758.64					107,020,563.15	85,585,758.64
外销	35,945,266.05	24,151,692.59					35,945,266.05	24,151,692.59
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类	142,965,829.20	109,737,451.23					142,965,829.20	109,737,451.23
其中：								
在某一时点确认收入	142,965,829.20	109,737,451.23					142,965,829.20	109,737,451.23
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	142,965,829.20	109,737,451.23					142,965,829.20	109,737,451.23

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 15,960,515.03 元，其中 15,960,515.03 元预计将于 2025 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	304,613.74	217,791.41
合计	304,613.74	217,791.41

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	1,283,358.84	主要系子公司处置使用权资产产生的损益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	641,165.00	本期收到的政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	5,503,467.81	理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-564,948.95	主要系退租补偿金。
减：所得税影响额	1,030,858.38	
少数股东权益影响额（税后）	242,578.32	
合计	5,589,606.00	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率	每股收益	
		基本每股收益（元 /股）	稀释每股收益（元/ 股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.16%	0.65	0.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.89%	0.60	0.59

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

4、其他