



广州新莱福新材料股份有限公司

2026 年半年度报告

2026 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会及董事、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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，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	25
第五节 重要事项	28
第六节 股份变动及股东情况	37
第七节 债券相关情况	42
第八节 财务报告	43

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 2026 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		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
广东碧克	指	广东碧克电子科技有限公司
广州慧谷新材料科技股份有限公司	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	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
上年同期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 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。
CPE	指	Chlorinated Polyethylene 的缩写，即氯化聚乙烯，是一种饱和高分子材料。
MIM	指	Metal Injection Molding 的缩写，即金属注射成型，是制造业中一种先进的粉末冶金工艺，结合了塑料注塑成型的灵活性与金属材料的高强度特性。
RoHS	指	RoHS（Restriction of Hazardous Substances）全称为《关于限制在电子电气设备中使用某些有害物质的指令》，是欧盟制定的强制性环保法规，旨在限制电子电气产品中有害物质的使用，保护公众健康和环境。
FDA	指	U.S. Food and Drug Administration，美国食品药品监督管理局，隶属于美国卫生与公众服务部，是美国联邦政府监管机构。

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 2025 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 2025 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 2025 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）	595,745,142.45	450,866,618.69	32.13%
归属于上市公司股东的净利润（元）	85,684,162.70	67,203,930.32	27.50%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	80,190,125.91	61,614,324.32	30.15%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-80,486,869.33	12,817,492.63	-727.95%
基本每股收益（元/股）	0.81	0.65	24.62%
稀释每股收益（元/股）	0.80	0.64	25.00%
加权平均净资产收益率	3.82%	3.16%	0.66%
	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）	2,488,057,643.34	2,404,490,398.87	3.48%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,258,743,049.32	2,203,659,349.82	2.50%

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）	291,090.26	主要系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）	1,165,200.00	本期收到的政府补助。
委托他人投资或管理资产的损益	5,076,665.28	理财产品收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和	-71,008.57	主要系社保事项形成的滞纳金支出。

支出		
减：所得税影响额	968,174.63	
少数股东权益影响额（税后）	-264.45	
合计	5,494,036.79	

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 116 项（报告期内新增发明专利 4 项，其中：中国发明专利 2 项，美国发明专利 2 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。2025 年，公司吸附功能材料产品销售量超过 2,300 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。2025 年，公司环形压敏电阻销量超过 13.7 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，提升成像清晰度，为公司自主研发并率先规模化应用的产品。此外，针对国家在医疗、核电、核工业领域发展的重大需求，公司已研发成功透明射线防护材料（防护眼镜及防护板）、核射线防护手套等产品，公司研制的可塑性透明防辐射材料已建设量产线，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，目前仅有少数海外企业可生产同类产品，公司成功研发并实现量产，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。

	
磁胶素片	磁胶复合材料

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。

广告用磁胶材料	
	
机场廊桥	商场

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。

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。

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。该类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。

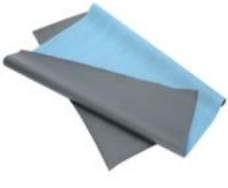
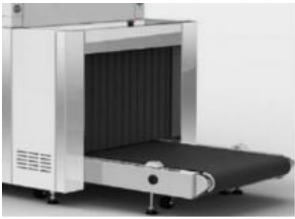
片式压敏电阻是用氧化锌非线性电阻元件作为核心而制成的电冲击保护器件，起过电压保护、防雷、抑制浪涌电流、吸收尖峰脉冲、限幅、高压灭弧、消噪、保护半导体元器件等作用，产品可广泛应用于光伏、风能、通信、铁路、智慧城市、建筑、电器、仪器仪表等各种过压保护和防静电保护。

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院的屏蔽性能测试，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。

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

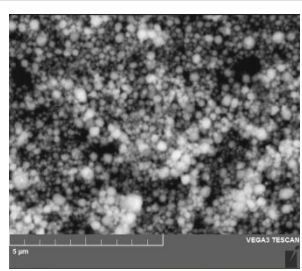
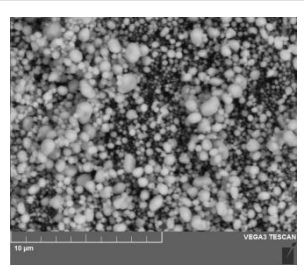
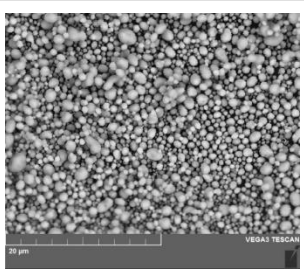
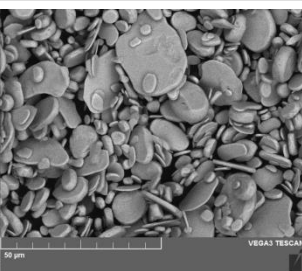
4. 其他功能材料

在精密金属结构件方面，公司通过多年的技术和工艺积累，在合金材料设计和粉体制备上已具有独特的核心技术，对 MIM 工艺进行了深入研究，研制出一系列高密度、高精度、高复杂度的精密结构件及功能件。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、体育用品配重等领域，市场应用前景十分广阔。

MIM 产品			
			
钨合金件	铜合金件	高尔夫球头配重	无磁钢配重件

在超细金属粉体方面，公司自 2013 年起布局微纳粉体平台，经过多年技术积累，微纳粉体研发与中试平台建设已取得实质性突破，成功自主研发出一系列高性能粉体材料，核心产品包括高性能钕铁氮永磁粉体、超细铁粉及合金粉、

超细铜粉及镍粉等微纳金属粉体系列，产品可广泛应用于消费电子、新能源、电子元器件、精密结构件、贵金属替代等诸多领域。

金属微纳粉体材料（铁、镍、铜等）			
			
100nm	500nm	1 μ m	片状粉体

（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市场与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 116 项（报告期内新增专利 4 项，其中：中国发明专利 2 项，美国发明专利 2 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，拥有行业先进研发生产平台

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，公司拥有技术人员超 160 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。

报告期内，公司持续加大创新资源投入，当期研发费用 5,184.89 万元，同比增长 32.97%。现阶段，公司微纳粉体研发与中试平台已初步建成，并依托平台实现多款高性能粉体材料自主研发，产品涵盖微纳米级高能射线吸收剂粉体、高性能钕铁氮永磁粉体、特种超细铁粉、超细电子铜粉、超细镍粉等。该平台落地夯实了公司在先进功能材料赛道的核心技术根基，同时为培育新质生产力、塑造企业中长期增长动能奠定坚实基础。

（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 2025 年销售量超过 2,300 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 2025 年销量超过 13.7 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，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，公司设立了不同类别的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发展。

公司制定了完善的人才培养机制，秉承“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，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 225,874.30 万元，其中：现金及现金等价物余额 40,735.27 万元，可变现金融资产 114,911.43 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

2026 年上半年，公司经营稳步向好，营收与归母净利润同比实现较快增长。公司吸附功能材料基本盘稳固，辐射防护材料延续高增态势，电子陶瓷元件持续推进铜电极替代工艺，有效优化生产成本、改善盈利水平。研发端持续加大创新投入，微纳粉体研发与中试平台效能持续释放。高性能钕铁氮永磁粉体、特种超细铁粉、超细电子铜粉等自研新材料

有序推进客户验证，超细铁粉、电子铜粉实现小批量供货。本报告期，公司实现营业收入 595,745,142.45 元，归属于母公司所有者的净利润 85,684,162.70 元。

1. 吸附功能材料业务

2026 年上半年，公司持续深耕技术、优化产品竞争力，吸附功能材料业务保持稳定增长。报告期内，该板块业务实现销售收入 29,285.97 万元，同比增长 5.28%。

在经营管理方面，公司对该业务生产全流程进行优化，合理调配生产资源，精细化控制生产成本，稳定了业务盈利水平。研发上持续推进产品技术升级，推出多款差异化新产品，进一步拓展了产品的应用领域，助力业务多元化发展。同时，公司依托全球化布局和海内外销售渠道，积极开拓国内外细分市场，持续巩固自身的行业市场优势。面对复杂的经贸环境、激烈的行业竞争以及原材料价格波动等不利因素，该业务凭借成熟的运营体系、扎实的技术实力和完善的销售渠道，展现出良好的抗风险能力，整体经营情况平稳向好。

2. 电子陶瓷元件业务

2026 年上半年，公司电子陶瓷元件业务增长突出，板块实现销售收入 12,512.56 万元，同比增长 60.30%，增速显著高于历史同期，成为公司主业中重要的增长极，推动整体经营业绩稳步提升。分产品看，压敏电阻类产品取得了较高增速：其中环形压敏电阻实现销售收入 8,241.87 万元，同比增长 74.74%；片式压敏电阻实现销售收入 3,628.02 万元，同比增长 41.89%。板块其余营收来自热敏电阻等产品。

业务高速增长得益于技术迭代、市场回暖与产能优化的多重加持。此前板块受银价上涨等因素影响，成本与盈利承压，2026 年公司针对性推进技术升级，加速落地铜电极替代银电极工艺，有效摆脱高价白银原材料依赖，同时通过生产自动化升级、工艺优化、良品率提升等举措，持续夯实生产经营根基。随着技术优势与市场优势双重释放，电子陶瓷元件业务盈利能力持续改善（特别是片式压敏电阻的毛利率自第二季度起呈现逐步修复态势），较好地扭转前期承压态势，重回良性增长轨道。未来公司将持续深耕电子陶瓷赛道，推进工艺迭代与高端市场拓展，巩固业务增长优势，为公司长期发展注入动力。

3. 辐射防护材料业务

报告期内，公司辐射防护材料业务延续高速增长态势，实现销售收入 10,362.71 万元，同比大幅增长 60.41%。业务增长主要得益于公司“全球布局、本地深耕”战略的有效落地，以及无铅化、轻量化产品在全球市场的快速渗透。

新产品方面，公司硬质防辐射板材研发取得重大突破。针对传统铅板过重、硫酸钡砂浆施工周期长且人工成本高昂等行业痛点，公司成功开发出新一代硬质无铅防护板材。该产品不仅更加环保，且具备安装便捷、施工友好、综合成本更低的优势。目前，该产品的中试产线已基本建成，后续公司将持续推进产品验证，加快产业化落地进程。未来，该产品有望在医院机房、核医学科及核电配套等场景实现广泛替代，成为辐射防护材料业务下一阶段的重要增量引擎。

生产制造端，公司持续推进工艺革新与自动化升级，主要产品线产出实现显著提升。截至报告期末，柔性无铅防护材料年产能已突破 60 万平方米。

市场拓展层面，公司实施多元化拓展策略，进一步打开业务增长空间。海外市场兼顾存量维护与增量开拓，稳固欧美区域优质客户，积极拓展东南亚、中东等新兴市场；国内聚焦医疗、安检、核工业等重点应用领域。公司将依托定制化解决方案，加快推广无铅防护系列产品，推动传统含铅产品替代，深度挖掘细分市场需求，夯实中长期业绩增长基础。

4. 其他功能材料业务

在精密金属结构件方面，公司 MIM 产品经营规模稳步提升，本期实现销售收入 4,552.23 万元，同比大幅增长 219.38%。因高附加值产品占比提升、整体产品结构持续优化，板块盈利能力得到显著修复，2025 年上半年 MIM 业务毛利率为-11.18%，2026 年上半年已回升至 18.37%，该业务已实现扭亏，盈利质量明显改善。随着产线技术改造落地、工艺体系日趋成熟，叠加下游消费电子、智能穿戴、医疗器械等终端领域需求持续释放，MIM 业务进入快速发展阶段。后续公司将持续推进合金材料迭代研发与自动化产线深度优化，进一步提升有效产能，依托材料研发与精密成型工艺一体化的核心竞争优势，提升板块长期盈利水平。

在超细金属粉体方面，微纳粉体研发与中试平台效能持续释放，高性能钕铁氮永磁粉体、特种超细铁粉、超细电子铜粉等自研新材料有序推进客户验证，其中超细铁粉和电子铜粉均已实现小批量供货。公司自研超细金属粉体应用场景较为广泛，可应用于新能源、电子陶瓷元件、电子封装、导热材料、电磁屏蔽、粉末冶金、高频电感、金刚石工具、摩擦材料等多个领域。该业务一方面能够完善公司电子陶瓷元件、MIM 金属结构件等工业产品的原材料自主配套能力；另一方面有望充分把握新能源产业扩张、被动元件行业景气上行带来的市场机遇，为公司打造新的业绩增长点。

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	595,745,142.45	450,866,618.69	32.13%	吸附功能材料、电子陶瓷元件、高能射线防护材料、其他功能材料增长
营业成本	391,970,137.63	288,553,143.64	35.84%	收入增长带动成本上升，同时原材料成本上升
销售费用	21,142,709.40	19,944,091.50	6.01%	无重大变化
管理费用	35,712,753.47	39,893,258.42	-10.48%	无重大变化
财务费用	-1,324,530.62	-10,270,498.39	87.10%	美元汇率下降，汇兑损失增加
所得税费用	7,484,893.05	6,635,233.97	12.81%	利润增长导致所得税费用上升
研发投入	51,848,913.19	38,993,480.64	32.97%	主要系本期公司加大新产品研发布局，新增在研项目，相关投入增加。
经营活动产生的现金流量净额	-80,486,869.33	12,817,492.63	-727.95%	（1）受钨等主要原材料价格波动影响，公司实施备货；同时环形压敏电阻产品核心原材料银粉价格大幅上行，该类原材料采购全部采用现款结算，造成经营活动现金流出规模大幅增加。 （2）本期环形压敏电阻产品销售收入大幅提升，但该业务下游普遍采用银行承兑汇票进行结算，票据不属于现金类资产，因此销售收入增长并未带动经营活动现金流入同步大幅增加。
投资活动产生的现金流量净额	184,648,744.75	104,929,710.39	75.97%	主要系本期公司对大额现金管理产品进行了多次到期循环购买，净投入同比下降。
筹资活动产生的现金流量净额	12,564,474.79	-57,745,041.01	121.76%	（1）上年同期进行了现金股利分配，本期截止6月30日尚未实施利润分配，无对应现金流出。 （2）2024年限制性股票激励计划第二个归属期符合归属条件，公司向激励对象定向发行股票。
现金及现金等价物净增加额	113,547,901.58	60,504,961.15	87.67%	主要系本期大额现金管理产品投入下降、本期未分配股利、本期向激励对象定向发行股票所致。

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						
吸附功能材料	292,859,660.09	183,893,432.84	37.21%	5.28%	6.72%	-0.84%
电子陶瓷元件	125,125,647.95	102,384,929.41	18.17%	60.30%	64.01%	-1.85%
高能射线防护材料	103,627,071.84	46,879,118.46	54.76%	60.41%	79.24%	-4.75%
其他功能材料	70,838,481.41	57,381,036.98	19.00%	169.30%	132.86%	12.67%

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	1,265,726.47	1.38%	理财产品收益	否
公允价值变动损益	3,810,938.81	4.14%	理财产品收益	否
资产减值	-5,409,484.49	-5.88%	存货减值损失	否
营业外收入	119,365.31	0.13%	主要系境外组织税款退还对应利息、非流动资产处置利得	否
营业外支出	154,154.81	0.17%	主要系滞纳金	否
信用减值损失	-3,988,837.08	-4.34%	应收款项减值损失	否
资产处置收益	254,871.19	0.28%	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	407,352,739.34	16.37%	303,836,423.67	12.64%	3.73%	无重大变化
应收账款	265,689,478.77	10.68%	193,912,763.16	8.06%	2.62%	无重大变化
合同资产	0.00					
存货	274,752,174.41	11.04%	203,331,497.91	8.46%	2.58%	无重大变化
固定资产	438,106,249.88	17.61%	414,189,049.73	17.23%	0.38%	无重大变化
在建工程	30,620,512.82	1.23%	31,466,650.49	1.31%	-0.08%	无重大变化
使用权资产	7,267,964.02	0.29%	10,007,556.16	0.42%	-0.13%	无重大变化
短期借款	8,036,866.65	0.32%	8,006,844.44	0.33%	-0.01%	无重大变化
合同负债	10,629,513.89	0.43%	11,426,558.49	0.48%	-0.05%	无重大变化
租赁负债	3,471,899.19	0.14%	5,026,325.62	0.21%	-0.07%	无重大变化

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	本期计提的	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
----	-----	------------	-------	-------	--------	--------	------	-----

			累 计 公 允 价 值 变 动	减 值				
金融资产								
1. 交易 性金融 资产 （不含 衍生金 融资产）	517,364,185.96	5,076,665.28			1,128,400,000.00	1,212,457,945.96		438,382,905.28
业绩补 偿金	3,000,000.00							3,000,000.00
上述合 计	520,364,185.96	5,076,665.28			1,128,400,000.00	1,212,457,945.96		441,382,905.28
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

项目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
应收票据	7,475,595.14	7,475,595.14	质押	已背书未终止确认
合计	7,475,595.14	7,475,595.14		

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
1,192,128,201.21	1,553,953,703.63	-23.28%

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	14,198.87	45,042.92	47.66 %	0	0	0.00%	54,273.93	存放于募集资金专户及用于现金管理	0
合计	--	--	102,457.2	94,517.64	14,198.87	45,042.92	47.66 %	0	0	0.00%	54,273.93	--	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 2026 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金为 54,273.93 万元（含相关利息收入净额 4,799.21 万元），其中购买大额存单及结构性存款等 34,300 万元，存放于募集资金专户 19,973.93 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	项目性质	是否已变更项	募集资金承诺	调整后投资总	本报告期投入	截至期末累计	截至期末投资	项目达到预定	本报告期实现	截止报告期末	是否达到预计	项目可行性是
--------	--------	--------	------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

		和超募资金投向		目 (含部分变更)	投资总额	额 (1)	金额	投入 金额 (2)	进度 (3) = (2)/(1)	可使用 状态日 期	的效 益	累计 实现的 效益	效益	否发生 重大变化
承诺投资项目														
2023 年首次 公开发 行	2023 年 06 月 06 日	复合功能材料生产基地建设项目	生产 建设	否	30,000	30,000	6,094.76	21,405.17	71.35%	2028年10月31日	0	0	不适用	否
		新型稀土永磁材料产线建设项目	生产 建设	否	13,000	13,000	1,451.43	7,022.93	54.02%	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	生产 建设	否	25,000	25,000	5,331.79	6,735.65	26.94%	2027年10月31日	0	0	不适用	否
		研发中心升级建设项目	研发 项目	否	15,000	15,000	1,320.88	9,879.18	65.86%	2027年05月31日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计				--	83,000	83,000	14,198.87	45,042.92	--	--			--	--
超募资金投向														
2023 年首次 公开发 行	2023 年 06 月 06 日	尚未决定用途的超募资金	不适用	否	11,517.64	11,517.64	0	0	0.00%		0	0	不适用	否
归还银行贷款（如有）				--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）				--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计				--	11,517.64	11,517.64	0	0	--	--	0	0	--	--
合计				--	94,517.64	94,517.64	14,198.87	45,042.92	--	--	0	0	--	--
分项目说明 未达到计划 进度、预计 收益的情况		1. 研发中心升级建设项目 公司于 2026 年 4 月 24 日召开第二届董事会第十七次会议审议通过《关于部分募投项目延期、新增实施主体及开立募集资金专户的议案》，同意对募投项目“研发中心升级建设项目”达到预计可使用状态的日期进行延期；同时，同意新增公司全资子公司广州新莱福磁材有限公司作为该募投项目的共同实施主体并开立相应募集资金专项账户。												

和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	募投项目“研发中心升级建设项目”新增实施主体，主要系为满足公司研发实验场地扩容需求，保障可同步开展多项研发工作并搭建配套测试产线。 同时，因新增实施主体新莱福磁材在项目筹备、资源衔接等方面的工作安排，对项目原实施进度产生一定影响，预计无法按原定时间达到预定可使用状态，公司据此决定对该募投项目实施延期。 2. 敏感电阻器产能扩充建设项目 本项目原计划在全资子公司新莱福磁材建设厂房实施敏感电阻器扩产，受天气等不可控因素，土建竣工验收延期；同时公司对两大生产基地重新战略布局，新莱福磁材基地转型为高分子复合功能材料生产基地，原规划场地用途变更。公司后续将项目实施地点调整至广州开发区总部工厂，需完成原有产线搬迁腾挪后，项目于 2025 年下半年才具备大规模开工条件，多重因素叠加造成项目整体进度滞后。 结合业务实际，公司对项目内容同步变更：因收购广东碧克后片式压敏电阻已有产业化布局，为避免重复建设，不再实施片式压敏电阻新增产能；结合市场需求波动，审慎缩减热敏电阻扩产规模，加大环形压敏电阻产能布局。基于变更后厂房改造、装修及设备采购的实际建设周期，本项目达到预定可使用状态时间予以适当延期。公司已于 2026 年 7 月 17 日披露《关于部分募投项目延期、变更部分募投项目资金用途及使用超募资金投资建设新项目的公告》。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司于 2026 年 4 月 24 日召开第二届董事会第十七次会议、2026 年 5 月 20 日召开公司 2025 年年度股东会，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 6.3 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会审议通过之日起十二个月内有效，在上述额度及期限内，资金可以循环滚动使用。 截至 2026 年 6 月 30 日，公司超募资金金额为 12,338.71 万元，其中 12,300.00 万元用于购买结构性存款，其余 38.71 万元暂未确定其用途并存放于募集资金专户中。
存在擅自变更募集资金用途、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	适用 报告期内发生及以前年度发生 1. 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“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和经济区沧海四路 4 号”。 2. 公司于 2025 年 8 月 23 日召开了第二届董事会第十二次会议及第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于部分募投项目增加实施地点的议案》，公司董事会和监事会同意增加“广州市黄埔区永和经济开发区田园路 5 号之 101”为首次公开发行募集资金投资项目“新型稀土永磁材料产线建设项目”的实施地点。 3. 公司于 2026 年 1 月 23 日召开了第二届董事会第十六次会议，审议通过了《关于部分募投项目增加实施地点的议案》，公司董事会同意增加“广州市增城区宁西街新科路 1 号”和“广州市黄埔区永和经济开发区田园路 5 号之 101”为首次公开发行募集资金投资项目“研发中心升级建设项目”的实施地点。
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 1. 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）。 2. 2025 年 4 月 22 日召开第二届董事会第十次会议及第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募投项目的实施期间，根据实际需要并经相关审批后，先以自有资金方式支付募投项目的相关款项，后续以募集资金等额置换，

	定期从募集资金专户划转等额资金至公司非募集资金账户，该部分等额置换资金视同募投项目使用资金。
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 2026 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金 54,273.93 万元（含相关利息收入净额 4,799.21 万元），其中购买大额存单及结构性存款等 34,300 万元，存放于募集资金专户 19,973.93 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（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

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	低风险	17,310.36	0
券商理财产品	低风险	26,527.93	0

公司作为单一委托人委托金融机构开展资产管理，或投资安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☐适用 ☒不适用

（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。

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、辐射防护材料的生产、销售等	3,000	116,897.87	54,001.28	34,436.02	7,927.13	7,154.81

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，报告期内境外业务收入达 29,143.3 万元，占公司营业收入的比例为 48.92%，海外市场已成为公司业务的重要支柱。然而，当前国际形势复杂多变，全球经济复苏乏力，贸易保护主义持续抬头。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 71.81%，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而调整的产品售价。

4. 税收优惠政策变化的风险

根据《高新技术企业认定管理办法》，公司被认定为高新技术企业，享受 15%的企业所得税优惠税率。若未来公司高新技术企业资格到期后未能通过重新认定，则无法继续取得新的高新技术企业证书及享受企业所得税优惠政策。如果

上述税收优惠政策到期后公司及其子公司不再符合相关税收优惠资格认定条件，或国家和地方有关所得税税收优惠政策发生不利变化，将对公司未来经营业绩产生一定不利影响。因此，公司将会积极申报高新技术企业的认定。

5. 汇率波动风险

公司 2026 年 1-6 月，境外销售收入 29,143.3 万元，占公司营业收入的比例为 48.92%，公司汇兑损失占当期利润总额的比例为 5.76%。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，公司将会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。

6. 募集资金投资项目不达预期的风险

募集资金投资项目前期已经过公司充分地调研、分析和论证，各投资项目具有良好的技术积累和市场基础。但该可行性分析是基于当前产业发展趋势、市场环境、客户需求、技术发展趋势等因素做出，在项目实施过程中，公司面临着市场不利变化、技术替代等诸多不确定因素，公司存在募集资金投资项目不能取得预期收益的风险。此外，若募投项目的实际收益大幅低于预期，则公司将面临因固定资产折旧和无形资产摊销增加导致净利润下滑的风险。对此，公司将加快募投项目建设及后续投产进度，拓展新业务领域和市场，进一步完善客户结构，不断提升经营管理水平，为公司业绩的可持续稳定增长提供有效保障。

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
2026 年 5 月 7 日	公司会议室	实地调研	机构	分析师和机构投资者	详见投资者关系活动记录表（编号：2026-001）	详见公司 2026 年 5 月 8 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2026 年 5 月 8 日投资者关系活动记录表》
2026 年 5 月 8 日	公司通过全景网“投资者关系互动平台”（https://ir.p5w.net）采用网络远程的方式召开业绩说明会	网络平台线上交流	机构、个人、其他	通过全景网“投资者关系互动平台”参与年度业绩说明会的投资者	详见投资者关系活动记录表（编号：2026-001）	详见公司 2026 年 5 月 8 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2026 年 5 月 8 日投资者关系活动记录表》
2026 年 5 月 12 日、5 月 14 日、5 月 15 日	公司会议室	实地调研	机构	分析师和机构投资者	详见投资者关系活动记录表（编号：2026-002）	详见公司 2026 年 5 月 15 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2026 年 5 月 15 日投资者关系活动记录表》
2026 年 5 月 18 日、5 月 19 日、5 月 22 日	公司会议室	实地调研	机构	分析师和机构投资者	详见投资者关系活动记录表（编号：2026-003）	详见公司 2026 年 5 月 22 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2026 年 5 月 22 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

2025 年 10 月 24 日，公司召开的第二届董事会第十四次会议审议通过《关于新增和修订公司部分内部管理制度的议案》，其中新增制定了《市值管理制度》。

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、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

1、股权激励

1. 2026 年 6 月 1 日公司召开了第二届董事会薪酬与考核委员会 2026 年第二次会议和第二届董事会第十次独立董事专门会议，分别审议通过了《关于作废部分 2024 年限制性股票激励计划已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于 2024 年限制性股票激励计划第二个归属期符合归属条件的议案》，鉴于 1 名激励对象已离职，同意作废该等激励对象已授予尚未归属的限制性股票共 8,000 股；同意为符合归属条件的 198 名激励对象办理限制性股票归属事宜，本次可归属的限制性股票共计 99.57 万股。

2. 2026 年 6 月 9 日，公司召开了第二届董事会第十九次会议，审议通过了《关于作废部分 2024 年限制性股票激励计划已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于 2024 年限制性股票激励计划第二个归属期符合归属条件的议案》，鉴于 1 名激励对象已离职，同意作废该等激励对象已授予尚未归属的限制性股票共 8,000 股；同意为符合归属条件的 198 名激励对象办理限制性股票归属事宜，本次可归属的限制性股票共计 99.57 万股。律师事务所出具了法律意见书。

2、员工持股计划的实施情况

☐适用 ☒不适用

3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

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

1. 股东权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》及其他相关法律法规、规范性文件的要求，持续完善公司治理结构，确立了股东会、董事会及经营管理层的分层治理结构。保障股东的知情权、参与权，确保股东投资回报；通过投资者电话热线、电子邮箱和投资者关系互动平台、接待投资者现场调研等多种方式，积极主动地开展沟通、交流，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有投资者披露信息。信息披露内容包括了定期报告、临时性公告以及中介机构出具的报告等，基本涵盖了公司的重大事项，使投资者能更快速了解公司的发展近况，维护广大投资者的利益。公司财务状况稳健，资金、资产安全可靠，不存在大股东及关联方资金占用情形，亦不存在对合并范围外的公司进行担保事项，切实维护广大股东及债权人合法权益。

2. 员工权益保护

公司一直坚持以人为本的人才理念，让员工生活更美好是公司永恒的追求。公司拥有完善的薪酬激励制度、薪酬晋升制度，并建立了任职资格体系，构建管理与专业双通道发展机制，为员工提供持续、稳定、有竞争力的薪酬体系及更多的发展机会，使员工向多元化、全面化发展。公司重视人才培养，加强员工内部培训和再教育，努力提升员工各方面的素养，实现员工与企业的共同成长，构建和谐稳定的劳资关系。公司高度重视安全生产工作，为员工配备劳动防护用品及保护设施，坚持深入开展安全隐患排查治理活动，不定期开展安全演练、宣讲，努力为员工创造健康、安全的工作环境。

3. 客户和供应商权益保护

公司近年来建立了完善的内部信用管理体系，在产品质量、合同管理、客户管理、供应商管理、内部控制等方面均制定了相应的制度和规定，切实保护客户和供应商利益。

质量方面，公司日常的生产、经营、管理活动严格按照 ISO9001、ISO14001 及 IATF16949 质量体系执行，严格来料检验、过程检验及出货检验，确保生产过程的有序及产品的质量。公司对不同产品从原料、生产工艺流程到发货的检验控制有严格规定，建立了《质量控制程序》及《来料检验规范》等一系列的保障管理制度。

合同履行方面，在与客户、供应商的沟通过程中保持诚信的原则，制定相关的制度对客户与供应商的信用度进行评价并拟定应对措施，如《采购与供应商管理控制程序》《客户合同管理制度》等确保合同能够按规履约。在与客户的合作过程中，公司一直努力保障公司承诺的优质服务和产品，严格按照合同约定保质保量按期交付，快速响应、主动及时解决客户的各类问题，与客户保持长期友好合作关系。

4. 安全生产与安全管理

公司高度重视安全生产工作，坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针努力建设安全生产长效机制。在职业健康方面，以人为本，为员工提供符合国家标准或行业标准的劳动防护用品及保护设施，坚持深入开展安全隐患排查治理活动，不定期开展安全演练、宣讲培训，努力为职工创造健康、安全的工作环境，切实保护员工健康及相关权益；科学管理，开展职业健康体检和作业场所危险因素监测，将职业危害控制到最低程度，避免职业病发生。

公司安全委员会每月定时组织对全厂区进行安全大排查，发现隐患及时做出安全提醒和下达安全整改报告。监督各部门按时完成整改和传达相关的安全培训、宣导工作。及时把隐患整改记录整理归类存档，保证安全隐患实现闭环管理。

同时加强日常安全管理巡查，不定时到生产各区域巡查，发现问题及时制止作业人员，通知相关的管理人员及时改正和加强作业培训。最大限度地保证公司生产各区域的安全、平稳，有效遏制安全事故发生。

按要求定时补充和完善安全生产管理台账资料，保证日常各项安全管理工作达标。及时组织新入职员工进行三级安全教育，让新进员工对有关的安全生产法律法规、公司的各项规章制度进行全面学习。对消防灭火和日常逃生基本知识进行普及教育，对公司日常所涉及使用的危险化学品知识开展理论学习，对新进员工进行作业岗位操作规程培训、考核，对作业场所存在的风险、防范措施及事故应急措施，所从事岗位可能受到的危害因素和职业伤害进行告知和交底。确保所有新进员工培训合格后方能操作机器设备。

每月定时对厂区柴油发电机进行维护保养，保证应急时能正常启动，对厂区高、低压电房等电力设施、设备进行一次停电全面检修维护，对消防主机、泵、喷淋系统等应急灭火设施按时做好维护保养，对厂区防雷设施等区域的安全报警装置进行定期检测，保证正常提供安全防护和警示，为生产运营提供安全、高效的辅助设备。

根据《生产安全事故应急预案管理办法》，按时组织修订生产安全事故综合应急预案和专项应急预案，对公司的危险有害因素进行全面的分析，进行深入的应急资源调查和事故风险辨识评估，确定了可能发生的事故类型及危害程度，针对危险源和事故危害程度，制定相应的防范措施。对公司的应急组织机构及职责、应急响应程序、应急处置恢复方案、应急保障体系，做出详细的定性、定量分析确认。并组织专家进行评审和出具评审报告。

5. 环境保护

公司严格遵守《环境保护法》等相关法律法规，牢固树立环保意识，深入开展环境宣传教育，倡导科学发展理念，加强企业文化建设，树立“保护环境光荣、污染环境可耻”意识，坚持在企业发展中加强环境保护，在保护环境促进企业发展。强化保护环境就是保护群众健康的社会责任感，坚持“预防为主、防治结合”方针，切实肩负起环境保护的社会责任，促进社会、经济和环境的可持续发展。公司积极主动的接受政府部门的环境现场执法检查 and 监督管理，做到无环境污染事故发生，确保环境质量改善。

公司积极推行清洁生产，发展循环经济，提高资源的综合利用率，实现生产经营与环境保护协调发展。在节能减排方面，公司加大节能减排投入，依托技术优势，促进低碳经济的发展，有效减少了温室气体的排放；加快技术改造，淘汰落后工艺和高耗能设备。

公司始终践行“绿色”“环保”和“低碳”理念，严格执行国家现行废水、废气、噪声等污染排放的规范和标准，按照环境保护行政主管部门的要求进行项目建设环境评价，符合国家和地方环保要求。在环保和低碳目标上，主动对接国家建设生态文明和谋求高质量发展的战略，积极承担自身的社会责任，不断加大人力、物力的投入，落实相应的污染防治措施，确保环保处理设施正常使用和运行。报告期内，公司未发生环境污染事故，亦未受到生态环境主管部门行政处罚。

6. 建设信用体系，践行社会责任

公司践行诚信经营的准则，通过多年的努力，积累了良好的品牌信誉度和口碑。公司在 2020-2025 年连续 6 年被评为纳税信用 A 级纳税人；2021 年公司被评为 2020 年广东省守合同重信用企业。公司将继续致力于企业信用体系的建设，打造诚信的文化氛围，不忘初心，行稳致远。

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	持股 5%以上法人股东：广州易上、骏材有限、福溢香港	持股意向及减持意向	本公司将按照出具的各项承诺载明的限售期限要求，并严格遵守法律法规的相关规定，在限售期限内不减持发行人股票。在上述限售条件解除后，本公司可作出减持股份的决定。 若本公司对所持发行人首次公开发行前股份在锁定期（包括延长锁定期）满后两年内减持的，将根据自身投资决策安排及发行人股价情况对所持发行人股份做出相应减持安排。在不违背限制性条件的前提下，预计在锁定期满后二十四个月内减持的数量累计不超过在本次发行前所持发行人股份总数的 100.00%。减持价格不低于本次发行价格（若发行人在该期间内发生派息、送股、公积金转增股本、配股等除权除息事项，发行价格应相应调整）；减持方式包括集中竞价交易、大宗交易、协议转让及其他符合中国证监会及证券交易所相关规定的方式。 在锁定期（包括延长锁定期）结束后 24 个月内，本企业/本人对所持有的发行人首次公开发行前股份进行减持的，将在减持前 3 个交易日予以公告；如采取集中竞价交易方式进行减持的，将在首次卖出的十五个交易日前予以公告，且在任意连续九十个自然日内，减持股份的总数不得超过发行人股份数的百分之一；采取大宗交易方式进行减持的，在连续九十个自然日内，减持股份的总数不得超过发行人股份总数的百分之二；采用协议转让方式减持的，单个受让方的受让比例不得低于百分之五。 若本公司违反上述承诺减持发行人股份，减持所得收入归发行人所有，本公司将在获得收入的五日内将前述收入支付给发行人指定账户；如果因本公司未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本公司将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。 本公司减持股份将严格按照证监会、深圳证券交易所的规则履行相关信息披露义务，并遵守证监会、深圳证券交易所关于减持数量及比例等法定限制。若本公司或发行人存在法定不得减持股份的情形，本公司不得进行股份减持。	2023 年 06 月 06 日	自 2023 年 6 月 6 日起 36 个月	履行完毕
	前桥清、前桥义幸	持股意向及减持意向	本人将按照出具的各项承诺载明的限售期限要求，并严格遵守法律法规的相关规定，在限售期限内不减持发行人股票。在上述限售条件解除后，本人可作出减持股份的决定。 若本人对所持发行人首次公开发行前股份在锁定期（包括延长锁定期）满后两年内减持的，将根据自身投资决策安排及发行人股价情况对所持发行人股份做出相应减持安排。在不违背限制性条件的前提下，预	2023 年 06 月 06 日	自 2023 年 6 月 6 日起 36 个月	履行完毕

		向	计在锁定期满后二十四个月内减持的数量累计不超过在本次发行前所持发行人股份总数的 100.00%。减持价格不低于本次发行价格（若发行人在该期间内发生派息、送股、公积金转增股本、配股等除权除息事项，发行价格应相应调整）；减持方式包括集中竞价交易、大宗交易、协议转让及其他符合中国证监会及证券交易所相关规定的方式。 在锁定期（包括延长锁定期）结束后 24 个月内，本企业/本人对所持有的发行人首次公开发行前股份进行减持的，将在减持前 3 个交易日予以公告；如采取集中竞价交易方式进行减持的，将在首次卖出的十五个交易日前予以公告，且在任意连续九十个自然日内，减持股份的总数不得超过发行人股份数的百分之一；采取大宗交易方式进行减持的，在连续九十个自然日内，减持股份的总数不得超过发行人股份总数的百分之二；采用协议转让方式减持的，单个受让方的受让比例不得低于百分之五。 若本人违反上述承诺减持发行人股份，减持所得收入归发行人所有，本人将在获得收入的五日内将前述收入支付给发行人指定账户；如果因本人未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。 本人减持股份将严格按照证监会、深圳证券交易所的规则履行信息披露义务，并遵守证监会、深圳证券交易所关于减持数量及比例等法定限制。若本人或发行人存在法定不得减持股份的情形，本人不得进行股份减持。			
	持股监事：陈建标	股份锁定	（1）自公司股票上市交易之日起 1 年内，不转让或者委托他人管理本人在本次发行及上市前直接或间接持有的公司股份，也不要求公司回购该部分股份。 （2）上述股份锁定期届满后，在担任公司监事期间，在满足股份锁定承诺的前提下，本人每年直接或间接转让所持的公司股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%，如本人出于任何原因离职，则在离职后半年内，亦不转让或者委托他人管理本人通过直接或间接方式持有的公司的股份。 （3）在担任公司监事期间，本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于监事的持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行监事的义务，如实并及时申报本人直接或间接持有的公司股份及其变动情况。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺，本人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司及其控制的企业造成的一切损失。 （4）若本人违反上述承诺，本人同意实际减持股票所得收益归公司所有。 （5）在本人持股期间，若关于股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。	2023 年 06 月 06 日	2026 年 4 月 11 日	履行完毕
	公司	稳定股价	在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如发行人未采取已经承诺的稳定股价的具体措施，发行人承诺接受以下约束措施： A. 发行人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取相应稳定股价措施的具体原因，并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并将停止发放发行人董事和高级管理人员的薪酬和现金分红，直至发行人	2023 年 06 月 06 日	自 2023 年 6 月 6 日起 36 个月	履行完毕

			履行相关义务； B. 发行人立即停止制定或实施重大资产购买、出售等行为，以及增发股份、发行公司债券以及重大资产重组等资本运作行为，直至发行人采取相应的稳定股价措施并实施完毕； C. 发行人将在 5 个工作日内自动冻结相当于最近一期归属于发行人股东的净利润的 5% 的货币资金，以用于发行人履行相关义务； D. 如果未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，发行人将依法赔偿投资者损失。			
	控股股东和实际控制人：新莱福管理、汪小明	稳定股价	在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如控股股东和实际控制人未采取已经承诺的稳定股价的具体措施，控股股东和实际控制人承诺接受以下约束措施： A. 控股股东和实际控制人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取相应稳定股价措施的具体原因，并向发行人股东及社会公众投资者道歉； B. 发行人有权自发行人控股股东和实际控制人违反上述承诺之日起，将应付控股股东和实际控制人的现金分红或薪酬予以扣留，用于控股股东和实际控制人履行相关股份增持义务； C. 如果未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，控股股东和实际控制人将依法赔偿投资者损失。	2023 年 06 月 06 日	自 2023 年 6 月 6 日起 36 个月	履行完毕
	董事、高级管理人员：汪小明、王学钊、林珊、刘磊、汪晓阳、吴国明、许永刚、SONGJUN、徐江平	稳定股价	在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如发行人董事、高级管理人员未采取已经承诺的稳定股价的具体措施，发行人董事、高级管理人员承诺接受以下约束措施： A. 发行人董事、高级管理人员将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取相应稳定股价措施的具体原因，并向发行人股东及社会公众投资者道歉； B. 发行人有权自发行人董事、高级管理人员违反上述承诺之日起，将应付发行人董事、高级管理人员的现金分红或薪酬予以扣留，用于董事、高级管理人员履行相关股份增持义务； C. 如果未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，董事、高级管理人员将依法赔偿投资者损失。发行人董事、高级管理人员不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。公司上市后三年内新任职的董事和高级管理人员须先行签署本承诺，本承诺对公司上市后三年内新任职的董事、高级管理人员具有同样的约束力。	2023 年 06 月 06 日	自 2023 年 6 月 6 日起 36 个月	履行完毕
	公司	稳定股价	(1) 本公司保证本次发行不存在任何欺诈发行的情形。 (2) 如本公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，公司将在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。	2023 年 06 月 06 日	自 2023 年 6 月 6 日起 36 个月	履行完毕
	公司	其他	(1) 根据《公司法》《证券法》《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》等相关法律法规的规定，公司已制定适用于本公司实际情形的上市后利润分配政策，并在上市后适用的《广州新莱福新材料股份有限公司公司章程（草案）》（以下简称“《公司章程（草案）》”）以及《广州新莱福新材料股份有限公司股东未来三年分红回报规划》（以下简称“《分红回报规划》”）中予以体现。	2023 年 06 月 06 日	自 2023 年 6 月 6 日起 36 个月	履行完毕

			(2) 本公司在上市后将严格遵守并执行《公司章程(草案)》以及《分红回报规划》规定的利润分配政策。			
	控股股东、实际控制人：新莱福管理、汪小明	其他	(1) 本企业/本人将根据公司股东大会审议通过的上市后适用的《广州新莱福新材料股份有限公司公司章程(草案)》以及《广州新莱福新材料股份有限公司首次公开发行股票并上市后三年内股东分红回报规划》中规定的利润分配政策以及分红回报规划，督促相关方提出利润分配的相关议案。 (2) 在审议利润分配相关议案的股东大会上，本企业/本人将对符合利润分配政策和分红回报规划要求的利润分配相关议案投赞成票。 (3) 督促公司根据相关决议实施利润分配。	2023 年 06 月 06 日	自 2023 年 6 月 6 日起 36 个月	履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。					

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、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

公司报告期末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

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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
NICHILAY MAGNET CO., LTD.	股东前桥清担任董事长、前桥义幸担任董事	销售商品	吸附功能材料等	公允价格	市场价格	1,527.1	4.16%	3,800	否	货币资金	市场价格	2026年4月28日	《关于公司2025年度日常关联交易确认及2026年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2026-012）
日磁蕾贸易（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	公允价格	市场价格	187.38	0.51%	480	否	货币资金	市场价格		
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	公允价格	市场价格	2.75	0.01%	8	否	货币资金	市场价格		
骏材（深圳）磁应	董事刘磊担任	销售	吸附功能	公允	市场	33.05	0.09%	70	否	货币	市场		

用科技有 限公司	董事长	商品	材料 等	价 格	价 格					资 金	价 格		
NICHILAY MAGNET 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 格	市 场 价 格	57.97	0.99%	130	否	货 币 资 金	市 场 价 格		
广州慧谷 新材料科 技股份有 限公司	实际控 制人汪 小明担 任该企 业的董 事	采 购 商 品	涂 料、 光油	公 允 价 格	市 场 价 格	18.58	0.54%	55	否	货 币 资 金	市 场 价 格		
合计				--	--	1,826.83	--	4,543	--	--	--	--	--
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，并拟向不超过 35 名（含 35 名）符合条件的特定投资者发行股份募集配套资金（以下简称“本次交易”）。

- （1）本次交易已经公司第二届董事会第十一次会议、第二届董事会第十三次会议审议通过；
- （2）本次交易已取得上市公司控股股东、实际控制人的原则性同意意见；
- （3）本次交易已经交易对方广州易上、华农资产、金诚莱股东会审议通过，经交易对方圣慈科技全体合伙人决议审议通过，华农资产的上上级主管部门的批准、评估备案。
- （4）本次交易已获上市公司股东会审议通过。
- （5）本次交易已提交深圳证券交易所审核。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
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报告书（草案）（修订稿）	2026 年 6 月 26 日	www.cninfo.com

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 (m²)	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）	2028.01.04
2	宁波新莱福	浙江骏雄包装制品有限公司	宁波市鄞州区横溪镇果艺场	176	仓库	2027.04.30
3	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
4	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

5	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
6	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
7	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
8	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
9	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
10	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
11	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
12	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
13	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
14	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

注：报告期内，除上述租赁资产外，公司另向个人租赁部分场地，具体情况如下：办公场地 190 平方米，生产及研发厂房 4,300 平方米，员工宿舍约 2,066 平方米，合计约 6,556 平方米。

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

单位：元

合同订立 公司方名称	合同订立 对方名称	合同总金额	合同履行的 进度	本期确认 的销售收入 金额	累计确认 的销售收入 金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履行的 各项条件是否发生 重大变化	是否存在 合同无法 履行的重大 风险
---------------	--------------	-------	-------------	---------------------	---------------------	--------------	-----------------------------------	-----------------------------

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

1. 公司于 2025 年 12 月 22 日召开公司 2025 年第四次临时股东会，审议通过《关于变更公司注册资本暨修订〈公司章程〉的议案》，并于 2026 年 1 月 7 日前取得广州市黄埔区市场监督管理局换发的《营业执照》。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。
2. 2026 年 5 月 6 日前公司收到控股股东的通知，获悉其公司名称及营业执照相关登记信息发生了变更，并取得由宁波市北仑区市场监督管理局核发的《营业执照》。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

十四、公司子公司重大事项

☒适用 ☐不适用

为契合公司中长期战略布局，夯实新材料产业发展根基，助力主营业务全球化布局与产能优化升级，依托国内外优质产业资源与区位优势：

境内板块，公司以自有资金出资人民币 2,000 万元，于浙江省宁波市设立全资子公司宁波新莱福新材料有限公司，并与宁波市奉化区人民政府岳林街道办事处签署相关合作协议，落地年产 3 万套医用射线无铅防护系列产品及新材料项目，项目选址宁波市奉化区岳林街道斯张村工业 8-2 号地块；本项目计划总投资人民币 1.5 亿元，资金来源为公司自有资金，其中固定资产投资不低于 1.05 亿元，最终投资金额以项目实际建设投入为准。目前，该厂区的各项建设工作均有序推进。

境外布局方面，为完善海外产能布局、贴近海外市场、优化供应链体系，公司同步推进越南产业落地，已取得越南同奈省展鹏社江田工业区 5 号路相关产业地块（地块编号 30，地籍图号 132）和地上建筑。2026 年上半年，该厂区已完成搬迁并正式投入使用。

本次境内外同步扩产与基地布局，有利于拓宽公司医用防护新材料及核心产品业务版图，完善海内外一体化产能体系，提升全球市场供货能力与综合核心竞争力，符合公司整体发展战略及全体股东长远利益。

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	38,021,727	36.01%	0	0	0	-250	-250	38,021,477	36.01%
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	38,021,727	36.01%	0	0	0	-250	-250	38,021,477	36.01%
其中：境内法人持股	37,915,727	35.91%	0	0	0	0	0	37,915,727	35.91%
境内自然人持股	106,000	0.10%	0	0	0	-250	-250	105,750	0.10%
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	67,566,963	63.99%	0	0	0	250	250	67,567,213	63.99%
1、人民币普通股	67,566,963	63.99%	0	0	0	250	250	67,567,213	63.99%
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	105,588,690	100.00%	0	0	0	0	0	105,588,690	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司总股本未发生变化。有限售条件股份减少主要系离任监事许涛峰所持股份锁定额度调整所致。

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

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	1,000	250	0	750	监事锁定股，监事离任解除锁定	2027 年 3 月 12 日
合计	1,000	250	0	750	--	--

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		11, 573. 00	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
宁波福誉创业投资 合伙企业（有限合 伙）	境内非国有 法人	34. 59%	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. 63%	14, 392, 500	0	959, 500	13, 433, 000	不适用	0
駿材有限公司	境外法人	7. 47%	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. 57%	6, 936, 000	0	0	6, 936, 000	不适用	0
前桥清	境外自然人	3. 37%	3, 562, 500	0	0	3, 562, 500	不适用	0
前桥义幸	境外自然人	2. 70%	2, 850, 000	0	0	2, 850, 000	不适用	0
张薇	境内自然人	1. 30%	1, 377, 890	-460, 610	0	1, 377, 890	不适用	0
中信银行股份有限 公司－富国资源精 选混合型发起式证 券投资基金	其他	1. 09%	1, 155, 149	1, 155, 14 9	0	1, 155, 149	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	0. 73%	773, 571	-80, 200	0	773, 571	不适用	0
程云琦	境内自然人	0. 72%	755, 633	755, 633	0	755, 633	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		无。						

有）（参见注 3）			
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福誉创业投资合伙企业（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福誉创业投资合伙企业（有限合伙）的有限合伙人。除宁波君磁创业投资合伙企业（有限合伙）外，宁波福誉创业投资合伙企业（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 2026 年 6 月 30 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 1.32%		
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	1,377,890	人民币普通股	1,377,890
中信银行股份有限公司－富国资源精选混合型发起式证券投资基金	1,155,149	人民币普通股	1,155,149
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）	773,571	人民币普通股	773,571
程云琦	755,633	人民币普通股	755,633
兴业银行股份有限公司－兴全全球视野股票型证券投资基金	604,500	人民币普通股	604,500
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 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福誉创业投资合伙企业（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福誉创业投资合伙企业（有限合伙）的有限合伙人。除宁波君磁创业投资合伙企业（有限合伙）外，宁波福誉创业投资合伙企业（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 1,334,690 股，实际合计持有 1,377,890 股。 股东程云琦通过申万宏源证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 701,333 股，实际合计持有 755,633 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、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董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 2025 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒不适用

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

2026 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	407,352,739.34	303,836,423.67
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	441,382,905.28	520,364,185.96
衍生金融资产		
应收票据	13,008,679.23	14,882,771.18
应收账款	265,689,478.77	193,912,763.16
应收款项融资	24,001,370.56	15,209,402.70
预付款项	18,086,562.90	7,005,210.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,178,669.00	6,812,854.14
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	274,752,174.41	203,331,497.91
其中：数据资源		
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	312,333,288.35	366,781,624.88
其他流动资产	10,487,545.62	10,842,711.09
流动资产合计	1,770,273,413.46	1,642,979,445.67
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	438,106,249.88	414,189,049.73
在建工程	30,620,512.82	31,466,650.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,267,964.02	10,007,556.16
无形资产	60,391,449.00	61,346,615.44
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	12,595,943.93	12,595,943.93
长期待摊费用	11,250,900.95	10,010,320.83
递延所得税资产	38,427,244.43	26,588,778.98
其他非流动资产	119,123,964.85	195,306,037.64
非流动资产合计	717,784,229.88	761,510,953.20
资产总计	2,488,057,643.34	2,404,490,398.87
流动负债：		
短期借款	8,036,866.65	8,006,844.44
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	83,756,688.29	93,146,083.16
预收款项		
合同负债	10,629,513.89	11,426,558.49
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	27,904,064.47	39,946,418.13
应交税费	9,018,883.21	10,974,063.65
其他应付款	57,002,565.45	1,055,002.53
其中：应付利息		
应付股利	42,074,240.00	

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	1,630,730.38	3,231,379.48
其他流动负债	7,903,163.14	9,249,458.13
流动负债合计	205,882,475.48	177,035,808.01
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	3,471,899.19	5,026,325.62
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,743,428.20	2,376,395.66
递延所得税负债	90,422.48	106,425.05
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,305,749.87	7,509,146.33
负债合计	214,188,225.35	184,544,954.34
所有者权益：		
股本	105,588,690.00	105,588,690.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,572,927,479.35	1,559,588,909.70
减：库存股	41,997,314.44	41,997,314.44
其他综合收益	-9,404,633.37	-7,539,840.52
专项储备		
盈余公积	26,195,667.12	26,195,667.12
一般风险准备		
未分配利润	605,433,160.66	561,823,237.96
归属于母公司所有者权益合计	2,258,743,049.32	2,203,659,349.82
少数股东权益	15,126,368.67	16,286,094.71
所有者权益合计	2,273,869,417.99	2,219,945,444.53
负债和所有者权益总计	2,488,057,643.34	2,404,490,398.87

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	203,092,908.59	31,327,810.06
交易性金融资产	336,178,020.36	442,747,948.29

衍生金融资产		
应收票据	6,921,024.21	9,686,837.80
应收账款	102,701,564.58	95,337,138.96
应收款项融资	23,676,009.14	13,514,725.26
预付款项	10,937,948.67	3,365,457.68
其他应收款	583,168,192.58	626,196,129.44
其中：应收利息		
应收股利	38,324,040.00	80,000,000.00
存货	89,664,312.17	63,109,146.78
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	185,505,912.78	269,443,979.92
其他流动资产	980,611.84	1,011,766.27
流动资产合计	1,542,826,504.92	1,555,740,940.46
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	119,199,215.64	116,720,412.67
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	88,823,294.89	80,545,032.00
在建工程	2,592,471.51	4,097,111.55
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		6,906,822.92
无形资产	6,419,533.25	6,664,522.23
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	3,224,464.70	3,641,371.51
递延所得税资产	25,013,212.46	18,419,211.08
其他非流动资产	7,055,303.32	3,440,744.05
非流动资产合计	252,327,495.77	240,435,228.01
资产总计	1,795,154,000.69	1,796,176,168.47
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	46,044,404.64	55,231,296.53
预收款项		
合同负债	2,030,045.42	3,782,026.59
应付职工薪酬	10,181,446.89	18,308,375.12
应交税费	2,740,755.18	2,948,685.91
其他应付款	60,360,492.35	5,688,859.86
其中：应付利息		
应付股利	42,074,240.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		2,235,333.88
其他流动负债	2,113,521.15	5,005,212.85
流动负债合计	123,470,665.63	93,199,790.74
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		5,026,325.62
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,837,428.20	2,100,395.66
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,837,428.20	7,126,721.28
负债合计	125,308,093.83	100,326,512.02
所有者权益：		
股本	105,588,690.00	105,588,690.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,545,223,740.41	1,534,962,911.31
减：库存股	41,997,314.44	41,997,314.44
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	26,195,667.12	26,195,667.12
未分配利润	34,835,123.77	71,099,702.46
所有者权益合计	1,669,845,906.86	1,695,849,656.45
负债和所有者权益总计	1,795,154,000.69	1,796,176,168.47

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	595,745,142.45	450,866,618.69

其中：营业收入	595,745,142.45	450,866,618.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	502,550,777.80	380,010,306.78
其中：营业成本	391,970,137.63	288,553,143.64
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	3,200,794.73	2,896,830.97
销售费用	21,142,709.40	19,944,091.50
管理费用	35,712,753.47	39,893,258.42
研发费用	51,848,913.19	38,993,480.64
财务费用	-1,324,530.62	-10,270,498.39
其中：利息费用	231,215.72	344,031.24
利息收入	7,086,407.94	8,892,586.65
加：其他收益	2,916,539.66	1,726,193.98
投资收益（损失以“—”号填列）	1,265,726.47	1,024,188.44
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）	3,810,938.81	4,479,279.37
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-3,988,837.08	-978,218.02
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-5,409,484.49	-4,926,014.62
资产处置收益（损失以“—”号填列）	254,871.19	1,298,723.94
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	92,044,119.21	73,480,465.00
加：营业外收入	119,365.31	12,863.63
减：营业外支出	154,154.81	593,177.68
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	92,009,329.71	72,900,150.95

减：所得税费用	7,484,893.05	6,635,233.97
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	84,524,436.66	66,264,916.98
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	84,524,436.66	66,264,916.98
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）	85,684,162.70	67,203,930.32
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-1,159,726.04	-939,013.34
六、其他综合收益的税后净额	-1,864,792.85	-1,481,103.47
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,864,792.85	-1,481,103.47
（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	-1,864,792.85	-1,481,103.47
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	-1,864,792.85	-1,481,103.47
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	82,659,643.81	64,783,813.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	83,819,369.85	65,722,826.85
归属于少数股东的综合收益总额	-1,159,726.04	-939,013.34
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.81	0.65
（二）稀释每股收益	0.80	0.64

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

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	2026 年半年度	2025 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业收入	173,106,490.71	142,965,829.20
减：营业成本	132,818,776.64	109,737,451.23
税金及附加	517,503.29	875,228.34
销售费用	4,281,221.19	5,819,607.78
管理费用	17,979,381.20	22,257,687.41
研发费用	18,674,732.12	19,047,848.59
财务费用	-2,771,648.14	-5,030,362.99
其中：利息费用	2,417.53	179,636.28
利息收入	3,555,560.47	5,229,888.79
加：其他收益	2,609,513.41	1,409,290.76
投资收益（损失以“—”号填列）	863,375.84	304,613.74
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）	2,763,935.68	3,272,269.66
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-1,660,110.33	-368,067.78
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-2,515,221.03	-2,498,205.84
资产处置收益（损失以“—”号填列）	314,052.57	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	3,982,070.55	-7,621,730.62
加：营业外收入	35,625.27	5,358.65
减：营业外支出	25,855.59	16,848.42
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	3,991,840.23	-7,633,220.39
减：所得税费用	-1,817,821.08	-2,998,932.69
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	5,809,661.31	-4,634,287.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	5,809,661.31	-4,634,287.70
（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	5,809,661.31	-4,634,287.70
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	2026 年半年度	2025 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	517,262,574.47	439,673,585.08
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	22,333,554.61	8,474,270.48
收到其他与经营活动有关的现金	5,088,247.29	2,021,008.82
经营活动现金流入小计	544,684,376.37	450,168,864.38
购买商品、接受劳务支付的现金	456,202,356.42	278,406,219.09
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	123,447,051.89	118,099,838.24
支付的各项税费	16,846,617.84	15,056,543.50
支付其他与经营活动有关的现金	28,675,219.55	25,788,770.92
经营活动现金流出小计	625,171,245.70	437,351,371.75
经营活动产生的现金流量净额	-80,486,869.33	12,817,492.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,360,448,271.95	1,645,384,284.96
取得投资收益收到的现金	15,959,674.01	13,263,729.06

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	369,000.00	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	1,376,776,945.96	1,658,883,414.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,199,201.21	59,303,388.65
投资支付的现金	1,128,929,000.00	1,494,650,314.98
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	1,192,128,201.21	1,553,953,703.63
投资活动产生的现金流量净额	184,648,744.75	104,929,710.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	14,338,080.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	14,338,080.00	
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	82,599.97	51,762,050.00
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	1,691,005.24	5,982,991.01
筹资活动现金流出小计	1,773,605.21	57,745,041.01
筹资活动产生的现金流量净额	12,564,474.79	-57,745,041.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,178,448.63	502,799.14
五、现金及现金等价物净增加额	113,547,901.58	60,504,961.15
加：期初现金及现金等价物余额	293,804,837.76	263,744,420.47
六、期末现金及现金等价物余额	407,352,739.34	324,249,381.62

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 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	146,438,289.78	121,401,227.58
收到的税费返还	512,176.35	382,375.07
收到其他与经营活动有关的现金	16,258,647.16	884,132.28
经营活动现金流入小计	163,209,113.29	122,667,734.93
购买商品、接受劳务支付的现金	164,078,376.74	78,564,804.52
支付给职工以及为职工支付的现金	45,156,706.61	53,149,192.67
支付的各项税费	1,029,615.83	655,823.20
支付其他与经营活动有关的现金	14,438,532.35	13,240,459.36
经营活动现金流出小计	224,703,231.53	145,610,279.75
经营活动产生的现金流量净额	-61,494,118.24	-22,942,544.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	834,385,391.78	893,595,513.88
取得投资收益收到的现金	52,927,807.67	9,849,076.00
处置固定资产、无形资产和其他长	239,000.00	

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	887,552,199.45	903,444,589.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,627,198.27	14,082,270.33
投资支付的现金	650,000,000.00	861,188,904.10
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	2,775,430.73	
投资活动现金流出小计	668,402,629.00	877,271,174.43
投资活动产生的现金流量净额	219,149,570.45	26,173,415.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	14,338,080.00	
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	14,338,080.00	
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
支付其他与筹资活动有关的现金	102,567.12	4,094,466.63
筹资活动现金流出小计	102,567.12	55,856,516.63
筹资活动产生的现金流量净额	14,235,512.88	-55,856,516.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-125,866.56	-6,266.40
五、现金及现金等价物净增加额	171,765,098.53	-52,631,912.40
加：期初现金及现金等价物余额	31,327,810.06	92,016,051.37
六、期末现金及现金等价物余额	203,092,908.59	39,384,138.97

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益														少数 股东 权益
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存 股	其他综 合收 益	专项 储备	盈余公 积	一般风 险准 备	未分 配利 润	其他	小计		所有者 权益 合计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	105,588,690.00				1,559,588,909.70	41,997,314.4	-7,539,840.52		26,195,667.12		561,823,379.96		2,203,659,349.82	16,286,094.71	2,219,945,443.53
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其															

他															
二、本年期初余额	105,588,690.00				1,559,588,909.70	41,997,314.44	-7,539,840.52		26,195,667.12		561,823,379.96		2,203,659,349.82	16,286,094.71	2,219,945,443.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					13,338,569.65		-1,864,792.85				43,609,922.70		55,083,699.50	-1,159,726.04	53,923,973.46
（一）综合收益总额							-1,864,792.85				85,684,162.70		83,819,369.85	-1,159,726.04	82,659,643.81
（二）所有者投入和减少资本					13,338,569.65								13,338,569.65		13,338,569.65
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					13,338,569.65								13,338,569.65		13,338,569.65
4．其他															
（三）利润分配											-42,074,240.00		-42,074,240.00		-42,074,240.00
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有（或股东）的分配											-42,074,240.00		-42,074,240.00		-42,074,240.00
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	105,588,690.00				1,572,927,479.35	41,997,314.44	-9,404,633.37		26,195,667.12		605,433,160.66		2,258,743,049.32	15,126,368.67	2,273,869,417.99

上年金额

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
	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		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				1,518,950,910.47	40,992,283.33	-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、本年期初余额	104,922,890.00				1,518,950,910.47	40,992,283.33	-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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					15,396,869.07	1,005,031.11	-1,481,103.47				15,441,880.32		28,352,614.81	-939,013.34	27,413,601.47
（一）综合收益总额							-1,481,103.47				67,203,930.32		65,722,826.85	-939,013.34	64,783,813.51
（二）所有者投入和减少资本					15,396,869.07	1,005,031.11							14,391,837.96		14,391,837.96
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					15,396,869.07								15,396,869.07		15,396,869.07
4．其他						1,005,031.11							1,005,031.11		1,005,031.11
（三）利润分配											-51,762,050.00		-51,762,050.00		-51,762,050.00
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有（或股东）的分配											-51,762,050.00		-51,762,050.00		-51,762,050.00
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 ,92 2,8 90. 00				1,5 34, 347 ,77 ,9.5 4	41, 997 ,31 4.4 4	- 6,1 19, 511 .35		18, 829 ,42 5.3 7		508 ,45 8,5 35. 00		2,1 18, 441 ,80 4.1 2	17, 118 ,65 2.2 7	2,1 35, 560 ,45 6.3 9

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 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	105,5 88,69 0.00				1,534 ,962, 911.3 1	41,99 7,314 .44			26,19 5,667 .12	71,09 9,702 .46		1,695 ,849, 656.4 5
加：会 计政策变更												
前期 差错更正												
其 他												

二、本年期初余额	105,588,690.00				1,534,962,911.31	41,997,314.44			26,195,667.12	71,099,702.46		1,695,849,656.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					10,260,829.10					-36,264,578.69		-26,003,749.59
（一）综合收益总额										5,809,661.31		5,809,661.31
（二）所有者投入和减少资本					10,260,829.10							10,260,829.10
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					10,260,829.10							10,260,829.10
4．其他												
（三）利润分配										-42,074,240.00		-42,074,240.00
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-42,074,240.00		-42,074,240.00
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	105,5 88,69 0.00				1,545 ,223, 740.4 1	41,99 7,314 .44			26,19 5,667 .12	34,83 5,123 .77		1,669 ,845, 906.8 6

上期金额

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	104,9 22,89 0.00				1,501 ,445, 929.4 4	40,99 2,283 .33			18,82 9,425 .37	66,91 7,986 .74		1,651 ,123, 948.2 2
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期 初余额	104,9 22,89 0.00				1,501 ,445, 929.4 4	40,99 2,283 .33			18,82 9,425 .37	66,91 7,986 .74		1,651 ,123, 948.2 2
三、本期增 减变动金额 （减少以 “－”号填 列）					12,34 9,192 .84	1,005 ,031. 11				－ 56,39 6,337 .70		－ 45,05 2,175 .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					12,34 9,192 .84	1,005 ,031. 11						11,34 4,161 .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												
(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						1,005,031.11						1,005,031.11
(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				1,513,795,122.28	41,997,314.44			18,829,425.37	10,521,649.04		1,606,071,772.25

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。新莱福有限公司以 2020 年 5 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，公司现持有统一社会信用代码为 91440116708238794Y 的营业执照，注册资本 105,588,690.00 元，股份总数 105,588,690 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 38,021,727 股，无限售条件的流通股份 A 股 67,566,963 股。公司股票已于 2023 年 6 月 6 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属橡胶和塑料制品业。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、电子陶瓷元件及其他功能材料。

本财务报表及财务报表附注已于 2026 年 8 月 21 日经公司董事会批准对外报出。

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：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、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。

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，香港新莱福公司、越南新莱福公司、美国新莱福公司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	核销的单项应收账款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 15%

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

1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

2. 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

无。

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，采用交易发生日的即期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的即期汇率折算，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。

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

13、应收账款

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	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预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	款项性质	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，合并范围内关联方应收款具有可控性，预期不存在信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	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，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方组合	款项性质	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，合并范围内关联方应收款具有可控性，预期不存在信用损失

2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内（含，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00

应收账款、其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

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

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. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 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。

5. 存货跌价准备

存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照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。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

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) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

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

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。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

2) 合并财务报表

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
房屋建筑物	年限平均法	20-30	5%	3.17%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	4-10	5%	9.50%-23.75%
办公设备及其他	年限平均法	3-10	5%	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。

类 别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准
房屋及建筑物	建筑完成后达到设计要求或合同规定的标准

26、借款费用

27、生物资产

28、油气资产

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

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合理地摊销，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	直线法
软件及其他	5-10，使用寿命	直线法

(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及外聘劳务人员费用。

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按比例分配。

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、设备及其在用建筑物，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

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。

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) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。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现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 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

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。

(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

38、合同成本

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。

(1) 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。

(2) 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。

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) 2026 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

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%
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%
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%
房产税	从价计征的，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%

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
本公司	15%
新莱福磁电（香港）有限公司（以下简称香港新莱福公司）	16.5%
新莱福磁电（越南）有限公司（以下简称越南新莱福公司）	20%
Newlife Magnetics LLC（以下简称美国新莱福公司）	21%
新莱福磁电（宁波）有限公司（以下简称宁波新莱福公司）	15%
广州新莱福磁材有限公司（以下简称新莱福磁材公司）	15%
深圳市磁加科技有限公司（以下简称磁加科技公司）	20%

广东碧克电子科技有限公司（以下简称碧克电子公司）	15%
宁波新莱福新材料有限公司（以下简称宁波新材料公司）	25%

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，公司目前正在申请复审，2026 年暂按 15%的税率计缴企业所得税。

2. 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，磁加科技公司符合上述优惠政策。

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），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。

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），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 2025 年至 2027 年，碧克电子公司按 15%的税率计缴企业所得税。

5. 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 2025 年至 2027 年，宁波新莱福公司按 15%的税率计缴企业所得税。

3、其他

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	325,579.28	417,057.86
银行存款	404,829,469.83	291,726,340.58
其他货币资金	2,197,690.23	11,693,025.23
合计	407,352,739.34	303,836,423.67
其中：存放在境外的款项总额	17,130,630.26	24,792,156.92

其他说明

期末其他货币资金余额 2,197,690.23 元，其中：阿里巴巴账户余额 132,016.70 元，支付宝账户余额 1,959,985.44 元，微信账户余额 102,780.76 元，股份回购专户余额 2,907.33 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	441,382,905.28	520,364,185.96
其中：		
理财产品	265,279,328.57	259,246,495.55
结构性存款	173,103,576.71	258,117,690.41
业绩补偿金	3,000,000.00	3,000,000.00
其中：		
合计	441,382,905.28	520,364,185.96

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	13,008,679.23	14,882,771.18
合计	13,008,679.23	14,882,771.18

(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	13,008,679.23	100.00%			13,008,679.23	14,882,771.18	100.00%			14,882,771.18
其中：										
银行承兑汇票	13,008,679.23	100.00%			13,008,679.23	14,882,771.18	100.00%			14,882,771.18
合计	13,008,679.23	100.00%			13,008,679.23	14,882,771.18	100.00%			14,882,771.18

	679.23				679.23	771.18				771.18
--	--------	--	--	--	--------	--------	--	--	--	--------

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	

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		7,475,595.14
合计		7,475,595.14

(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）	277,165,007.19	202,065,038.02
1 至 2 年	3,117,404.48	2,110,456.14

2 至 3 年	807,455.86	1,519,852.43
3 年以上	2,004,452.31	1,456,742.08
3 至 4 年	738,288.15	117,570.50
4 至 5 年	621,954.21	772,705.06
5 年以上	644,209.95	566,466.52
合计	283,094,319.84	207,152,088.67

(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	1,173,665.10	0.41%	1,173,665.10	100.00%		1,173,665.10	0.57%	1,173,665.10	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	281,920,654.74	99.59%	16,231,175.97	5.76%	265,689,478.77	205,978,423.57	99.43%	12,065,660.41	5.86%	193,912,763.16
其中：										
合计	283,094,319.84	100.00%	17,404,841.07	6.15%	265,689,478.77	207,152,088.67	100.00%	13,239,325.51	6.39%	193,912,763.16

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	233,319.40	233,319.40	233,319.40	233,319.40	100.00%	预计无法收回
客户 2	940,345.70	940,345.70	940,345.70	940,345.70	100.00%	预计无法收回
合计	1,173,665.10	1,173,665.10	1,173,665.10	1,173,665.10		

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

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	281,920,654.74	16,231,175.97	5.76%
合计	281,920,654.74	16,231,175.97	

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	1,173,665.10					1,173,665.10
按组合计提坏账准备	12,065,660.41	4,165,515.56				16,231,175.97
合计	13,239,325.51	4,165,515.56				17,404,841.07

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	0.00

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	13,010,173.55		13,010,173.55	4.60%	650,508.68
第二名	12,174,749.71		12,174,749.71	4.30%	608,737.48
第三名	6,550,942.25		6,550,942.25	2.31%	327,547.11
第四名	6,093,606.37		6,093,606.37	2.15%	304,680.32
第五名	6,008,595.36		6,008,595.36	2.12%	300,429.77

合计	43,838,067.24		43,838,067.24	15.48%	2,191,903.36
----	---------------	--	---------------	--------	--------------

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
合计	0.00	0.00	0.00			0.00

(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：										
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	24,001,370.56	15,209,402.70
合计	24,001,370.56	15,209,402.70

(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	24,001,370.56	100.00%			24,001,370.56	15,209,402.70	100.00%			15,209,402.70
其中：										
银行承兑汇票	24,001,370.56	100.00%			24,001,370.56	15,209,402.70	100.00%			15,209,402.70
合计	24,001,370.56	100.00%			24,001,370.56	15,209,402.70	100.00%			15,209,402.70

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）	
2026 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	10,520,356.98	
合计	10,520,356.98	

(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	3,178,669.00	6,812,854.14
合计	3,178,669.00	6,812,854.14

(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	1,942,079.51	2,890,709.69
备用金	605,926.93	583,611.41
应收暂付款	1,733,644.98	841,072.49
应收出口退税款	833,080.09	4,610,201.54
合计	5,114,731.51	8,925,595.13

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）	2,820,493.85	6,637,164.44
1 至 2 年	266,774.00	274,481.56
2 至 3 年	430,787.38	372,163.60
3 年以上	1,596,676.28	1,641,785.53
3 至 4 年	12,212.40	116,906.74
4 至 5 年	492,878.13	426,079.65
5 年以上	1,091,585.75	1,098,799.14
合计	5,114,731.51	8,925,595.13

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	5,114,731.51	100.00%	1,936,062.51	37.85%	3,178,669.00	8,925,595.13	100.00%	2,112,740.99	23.67%	6,812,854.14
其中：										
合计	5,114,731.51	100.00%	1,936,062.51	37.85%	3,178,669.00	8,925,595.13	100.00%	2,112,740.99	23.67%	6,812,854.14

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计提坏账组合	5,114,731.51	1,936,062.51	37.85%
合计	5,114,731.51	1,936,062.51	

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)	
2026 年 1 月 1 日余额	331,858.23	27,448.15	1,753,434.61	2,112,740.99
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-13,338.70	13,338.70		0.00

——转入第三阶段		-43,078.73	43,078.73	0.00
——转回第二阶段				0.00
——转回第一阶段				0.00
本期计提	-135,046.92	28,969.28	-70,600.84	-176,678.48
本期转回				0.00
本期转销				0.00
本期核销				0.00
其他变动				0.00
2026 年 6 月 30 日余额	183,472.61	26,677.40	1,725,912.50	1,936,062.51

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	2,112,740.99		176,678.48			1,936,062.51
合计	2,112,740.99		176,678.48			1,936,062.51

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	履约保证金	1,008,000.00	一年以内	19.71%	50,400.00
第二名	房屋押金	927,040.42	3 年以上	18.12%	927,040.42
第三名	出口退税款	833,080.09	1 年以内	16.29%	41,654.00
第四名	房屋押金	354,000.00	2-3 年	6.92%	106,200.00
第五名	房屋押金	200,000.00	3 年以上	3.91%	200,000.00
合计		3,322,120.51		64.95%	1,325,294.42

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	18,036,314.57	99.72%	6,953,674.99	99.26%
1 至 2 年	40,248.33	0.22%	41,535.99	0.59%
2 至 3 年	10,000.00	0.06%	10,000.00	0.14%
合计	18,086,562.90		7,005,210.98	

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	6,780,000.00	37.49
第二名	1,786,038.86	9.87
第三名	1,586,217.70	8.77
第四名	1,350,675.00	7.47
第五名	898,340.71	4.97
小计	12,401,272.27	68.57

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	期末余额	期初余额
---	------	------

目	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	145,410,824.47	7,043,054.93	138,367,769.54	112,808,434.39	8,521,426.96	104,287,007.43
在产品	62,741,498.18	3,265,499.19	59,475,998.99	44,323,675.96	3,537,834.29	40,785,841.67
库存商品	70,791,523.76	3,138,924.89	67,652,598.87	45,099,172.37	2,584,340.55	42,514,831.82
发出商品	5,352,921.69		5,352,921.69	12,022,626.97		12,022,626.97
委托加工物资	2,856,216.84		2,856,216.84	584,856.29		584,856.29
低值易耗品	1,046,668.48		1,046,668.48	3,136,333.73		3,136,333.73
合计	288,199,653.42	13,447,479.01	274,752,174.41	217,975,099.71	14,643,601.80	203,331,497.91

(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	8,521,426.96	2,110,591.40		3,588,963.43		7,043,054.93
在产品	3,537,834.29	1,831,281.30		2,103,616.40		3,265,499.19
库存商品	2,584,340.55	1,467,611.79		913,027.45		3,138,924.89
合计	14,643,601.80	5,409,484.49		6,605,607.28		13,447,479.01

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
一年内到期的大额存单	312,333,288.35	366,781,624.88
合计	312,333,288.35	366,781,624.88

（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	9,852,351.39	10,070,564.59
预缴企业所得税	635,194.23	772,146.50
合计	10,487,545.62	10,842,711.09

补偿性资产相关信息

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)	
2026 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)	
2026 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)	
2026 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	438,106,249.88	414,189,049.73
合计	438,106,249.88	414,189,049.73

(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	349,395,403.79	192,489,570.36	10,001,039.59	32,546,755.97	584,432,769.71
2. 本期增加金额	-772,357.86	23,461,615.20	1,682,436.56	15,472,116.75	39,843,810.65
(1) 购置					
(2) 在建工程转入		23,699,625.99	1,682,436.56	15,472,895.29	40,854,957.84
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动	-772,357.86	-238,010.79		-778.54	-1,011,147.19
3. 本期减少金额		1,062,744.87	374,184.55		1,436,929.42
(1) 处置或报废		1,062,744.87	374,184.55		1,436,929.42
4. 期末余额	348,623,045.93	214,888,440.69	11,309,291.60	48,018,872.72	622,839,650.94
二、累计折旧					
1. 期初余额	54,293,194.71	85,806,638.09	7,479,450.20	22,664,436.98	170,243,719.98

2. 本期增加 金额	5,837,335.89	7,580,377.52	487,306.47	1,391,180.98	15,296,200.86
(1) 计 提	5,837,335.89	7,778,203.65	487,306.47	1,391,795.85	15,494,641.86
(2) 汇率 变动		-197,826.13		-614.87	-198,441.00
3. 本期减少 金额		591,605.41	214,914.37		806,519.78
(1) 处 置或报废		591,605.41	214,914.37		806,519.78
4. 期末余额	60,130,530.60	92,795,410.20	7,751,842.30	24,055,617.96	184,733,401.06
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	288,492,515.33	122,093,030.49	3,557,449.30	23,963,254.76	438,106,249.88
2. 期初账面 价值	295,102,209.08	106,682,932.27	2,521,589.39	9,882,318.99	414,189,049.73

(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	54,531,526.20	正在办理中
新莱福磁材公司办公楼	13,495,627.67	正在办理中
新莱福磁材公司二号仓库	468,909.88	正在办理中

其他说明

上述厂房、办公楼、仓库已于 2026 年 7 月 27 日(编制中报期间)取得不动产权证书，不存在产权权属障碍，公司合法占有使用该资产。

(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	30,620,512.82	31,466,650.49
合计	30,620,512.82	31,466,650.49

(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	17,938,889.49		17,938,889.49	4,751,864.36		4,751,864.36
设备安装	12,881,623.33	200,000.00	12,681,623.33	26,914,786.13	200,000.00	26,714,786.13
合计	30,820,512.82	200,000.00	30,620,512.82	31,666,650.49	200,000.00	31,466,650.49

(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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(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
在建工程-设备	200,000.00			200,000.00	
合计	200,000.00			200,000.00	--

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	27,482,411.62	27,482,411.62
2. 本期增加金额	5,299,325.06	5,299,325.06
(1) 租入	5,608,496.78	5,608,496.78
(2) 汇率变动	-309,171.72	-309,171.72
3. 本期减少金额	10,925,302.64	10,925,302.64
(1) 处置	10,925,302.64	10,925,302.64
4. 期末余额	21,856,434.04	21,856,434.04
二、累计折旧		
1. 期初余额	17,474,855.46	17,474,855.46

2. 本期增加金额	1,289,797.15	1,289,797.15
(1) 计提	1,574,539.66	1,574,539.66
(2) 汇率变动	-284,742.51	-284,742.51
3. 本期减少金额	4,176,182.59	4,176,182.59
(1) 处置	4,176,182.59	4,176,182.59
4. 期末余额	14,588,470.02	14,588,470.02
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	7,267,964.02	7,267,964.02
2. 期初账面价值	10,007,556.16	10,007,556.16

(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	69,425,294.68			7,531,879.43	76,957,174.11
2. 本期增加金额				8,500.00	8,500.00
(1) 购置				8,500.00	8,500.00
(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	69,425,294.68			7,540,379.43	76,965,674.11
二、累计摊销					
1. 期初余额	11,597,485.87			4,013,072.80	15,610,558.67
2. 本期增加 金额	694,342.44			269,324.00	963,666.44
(1) 计 提	694,342.44			269,324.00	963,666.44
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额	12,291,828.31			4,282,396.80	16,574,225.11
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	12,291,828.31			4,282,396.80	16,574,225.11
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	57,133,466.37			3,257,982.63	60,391,449.00
2. 期初账面 价值	57,827,808.81			3,518,806.63	61,346,615.44

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
碧克电子公司	1,022,111.37					1,022,111.37
合计	2,084,333.28					2,084,333.28

(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

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	9,802,307.64	2,320,870.90	1,015,071.89		11,108,106.65
其他	208,013.19	0.00	65,218.89		142,794.30
合计	10,010,320.83	2,320,870.90	1,080,290.78		11,250,900.95

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	29,604,142.35	4,448,782.14	26,793,694.88	4,025,854.21
可抵扣亏损	90,087,285.35	13,749,195.55	72,384,971.52	10,994,746.80
递延收益	2,113,428.20	317,014.23	2,376,395.66	356,459.35
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	6,051,159.66	907,673.95	7,319,974.23	1,103,827.61
限制性股票	133,162,365.68	20,275,403.51	75,892,751.89	11,555,177.35
合计	261,018,381.24	39,698,069.38	184,767,788.18	28,036,065.32

(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	602,816.53	90,422.48	709,500.33	106,425.05
固定资产一次性扣除	2,477,024.05	371,553.61	2,646,891.40	397,033.71
使用权资产	5,995,142.26	899,271.34	6,963,739.68	1,050,252.63
合计	9,074,982.84	1,361,247.43	10,320,131.41	1,553,711.39

(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	1,270,824.95	38,427,244.43	1,447,286.34	26,588,778.98

递延所得税负债	1,270,824.95	90,422.48	1,447,286.34	106,425.05
---------	--------------	-----------	--------------	------------

(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	3,116,028.71	3,201,863.92
合计	3,116,028.71	3,201,863.92

(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	26,932,817.69	507,450.00	26,425,367.69	10,195,342.57	507,450.00	9,687,892.57
大额存单	92,698,597.16		92,698,597.16	185,618,145.07		185,618,145.07
合计	119,631,414.85	507,450.00	119,123,964.85	195,813,487.64	507,450.00	195,306,037.64

补偿性资产相关信息

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	0.00	0.00			10,031,585.91	10,031,585.91	冻结	买定结构性存款前预冻结等
应收票据	7,475,595.14	7,475,595.14	质押	已背书未终止确认	8,622,858.12	8,622,858.12	质押	已背书未终止确认
合计	7,475,595.14	7,475,595.14			18,654,444.03	18,654,444.03		

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
质押借款	8,036,866.65	8,006,844.44
合计	8,036,866.65	8,006,844.44

短期借款分类的说明：

碧克电子公司以一项未资本化的专利技术（专利名称：一种压敏电阻高效隧道排胶炉，专利号：ZL202111487032.5）进行质押。

(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	68,660,432.88	70,597,280.73
工程设备款	4,411,817.74	15,462,886.07
其他	10,684,437.67	7,085,916.36
合计	83,756,688.29	93,146,083.16

(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
应付股利	42,074,240.00	
其他应付款	14,928,325.45	1,055,002.53
合计	57,002,565.45	1,055,002.53

(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
应付普通股股利	42,074,240.00	
合计	42,074,240.00	

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	14,928,325.45	1,055,002.53
合计	14,928,325.45	1,055,002.53

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	10,629,513.89	11,426,558.49
合计	10,629,513.89	11,426,558.49

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	39,848,518.02	102,853,192.63	114,895,546.29	27,806,164.36
二、离职后福利-设定提存计划	97,900.11	7,169,263.63	7,169,263.63	97,900.11
三、辞退福利		220,000.00	220,000.00	
合计	39,946,418.13	110,242,456.26	122,284,809.92	27,904,064.47

(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	39,583,875.85	92,353,300.63	104,634,481.90	27,302,694.58
2、职工福利费		4,027,157.49	4,027,157.49	
3、社会保险费	57,171.85	3,493,717.94	3,493,740.38	57,149.41
其中：医疗保险费	49,161.96	3,104,872.38	3,104,872.38	49,161.96
工伤保险费	8,009.89	384,676.20	384,698.64	7,987.45
生育保险费		4,169.36	4,169.36	
4、住房公积金	207,002.00	2,965,871.30	2,727,006.30	445,867.00
5、工会经费和职工教育经费	468.32	13,145.27	13,160.22	453.37
合计	39,848,518.02	102,853,192.63	114,895,546.29	27,806,164.36

(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	94,933.44	6,556,127.95	6,556,127.95	94,933.44
2、失业保险费	2,966.67	613,135.68	613,135.68	2,966.67
合计	97,900.11	7,169,263.63	7,169,263.63	97,900.11

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	480,785.34	290,737.48
企业所得税	3,284,847.50	4,928,078.69
个人所得税	2,660,594.77	4,543,417.85
城市维护建设税	530,446.35	562,018.91
教育费附加	227,334.15	240,865.25
地方教育附加	151,556.11	160,576.83
房产税	1,414,439.51	78,849.13
其他	268,879.48	169,519.51
合计	9,018,883.21	10,974,063.65

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	1,630,730.38	3,231,379.48
合计	1,630,730.38	3,231,379.48

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	427,568.00	626,600.01
已背书未终止确认应收票据	7,475,595.14	8,622,858.12
合计	7,903,163.14	9,249,458.13

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	3,615,457.41	5,288,655.21
未确认融资费用	-143,558.22	-262,329.59
合计	3,471,899.19	5,026,325.62

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	2,376,395.66	2,630,000.00	262,967.46	4,743,428.20	收到与资产相关的政府补助
合计	2,376,395.66	2,630,000.00	262,967.46	4,743,428.20	

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	105,588,690.00						105,588,690.00

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）	1,484,807,925.17			1,484,807,925.17
其他资本公积	74,780,984.53	13,338,569.65		88,119,554.18
合计	1,559,588,909.70	13,338,569.65		1,572,927,479.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	41,997,314.44			41,997,314.44
合计	41,997,314.44			41,997,314.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：所得税费	税后归属于母公司	税后归属于少数股	

			损益	留存收益	用		东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 7,539,840.52	- 1,864,792.85				- 1,864,792.85		- 9,404,633.37
外币财务报表折算差额	- 7,539,840.52	- 1,864,792.85				- 1,864,792.85		- 9,404,633.37
其他综合收益合计	- 7,539,840.52	- 1,864,792.85				- 1,864,792.85		- 9,404,633.37

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	26,195,667.12			26,195,667.12
合计	26,195,667.12			26,195,667.12

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
调整前上期末未分配利润	561,823,237.96	493,016,654.68
调整后期初未分配利润	561,823,237.96	493,016,654.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	85,684,162.70	67,203,930.32
应付普通股股利	42,074,240.00	51,762,050.00
期末未分配利润	605,433,160.66	508,458,535.00

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。

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

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	592,450,861.29	390,538,517.69	447,126,180.06	285,540,475.20
其他业务	3,294,281.16	1,431,619.94	3,740,438.63	3,012,668.44
合计	595,745,142.45	391,970,137.63	450,866,618.69	288,553,143.64

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	595,745,142.45	391,970,137.63					595,745,142.45	391,970,137.63
其中：								
磁吸附功能材料	292,859,660.09	183,893,432.84					292,859,660.09	183,893,432.84
高能射线防护材料	103,627,071.84	46,879,118.46					103,627,071.84	46,879,118.46
敏感电阻器	125,125,647.95	102,384,929.41					125,125,647.95	102,384,929.41
其他功能材料及器件	70,838,481.41	57,381,036.98					70,838,481.41	57,381,036.98
其他业务	3,294,281.16	1,431,619.94					3,294,281.16	1,431,619.94
按经营地区分类	595,745,142.45	391,970,137.63					595,745,142.45	391,970,137.63
其中：								
内销	304,312,166.36	227,056,632.39					304,312,166.36	227,056,632.39
外销	291,432,976.09	164,913,505.24					291,432,976.09	164,913,505.24
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	595,745,142.45	391,970,137.63					595,745,142.45	391,970,137.63
其中：								
在某一时点确认收入	595,745,142.45	391,970,137.63					595,745,142.45	391,970,137.63
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	595,745,142.45	391,970,137.63					595,745,142.45	391,970,137.63

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 125,076,097.62 元，其中，125,076,097.62 元预计将于 2026 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	765,969.00	1,067,518.19
教育费附加	547,120.71	762,513.01
房产税	1,444,101.02	694,301.15
土地使用税	100,566.74	93,450.66
车船使用税	6,450.00	7,583.06
印花税	336,583.33	271,460.95
其他	3.93	3.95
合计	3,200,794.73	2,896,830.97

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	19,372,022.15	19,863,324.76
办公费	321,091.37	200,764.02
折旧及摊销	4,894,927.94	3,497,369.59
交通差旅费	313,891.30	425,119.15
业务招待费	1,401,393.79	2,157,059.84
维修费	244,779.00	261,318.17
中介机构服务费	1,469,325.16	516,933.63
咨询顾问费	998,582.90	390,797.55
股份支付	2,290,025.63	7,783,177.74
其 他	4,406,714.23	4,797,393.97
合计	35,712,753.47	39,893,258.42

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	11,238,387.42	10,537,328.79
报关及出口信用保险费	3,203,711.49	2,839,808.75
销售服务费	2,964,347.88	2,350,240.04
股份支付	1,031,064.42	1,676,500.08
交通差旅费	997,369.95	856,938.56
广告及业务宣传费	607,114.38	900,041.57
业务招待费	309,368.70	231,846.97
办公费	39,578.64	21,366.66
折旧摊销费	304,161.97	337,260.76
其 他	447,604.55	192,759.32
合计	21,142,709.40	19,944,091.50

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	22,102,960.37	12,783,146.55
职工薪酬	23,097,800.07	21,110,808.87
折旧及摊销	3,893,822.38	2,568,266.68
股份支付	1,194,466.03	1,973,212.13
其他	1,559,864.34	558,046.41
合计	51,848,913.19	38,993,480.64

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	231,215.72	344,031.24
减：利息收入	7,086,407.94	8,892,556.37
汇兑损益	5,303,697.47	-1,975,483.03
银行手续费及其他	226,964.13	253,509.77
合计	-1,324,530.62	-10,270,498.39

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	262,967.46
与收益相关的政府补助	1,165,200.00	641,165.00
代扣个人所得税手续费返还	208,692.68	175,653.07
增值税、附加税加计抵减	1,279,679.52	646,408.45
合计	2,916,539.66	1,726,193.98

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	3,810,938.81	4,479,279.37
合计	3,810,938.81	4,479,279.37

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	1,265,726.47	1,024,188.44
合计	1,265,726.47	1,024,188.44

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	-4,165,515.56	-897,294.07
其他应收款坏账损失	176,678.48	-84,982.75
合计	-3,988,837.08	-978,218.02

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	-5,409,484.49	-4,926,014.62
合计	-5,409,484.49	-4,926,014.62

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	352,320.69	2,030,449.66
固定资产处置利得或损失	-97,449.50	-731,725.72

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
非流动资产处置利得	36,219.07		36,219.07
其他	83,146.24	12,863.63	83,146.24
合计	119,365.31	12,863.63	119,365.31

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	
罚款	200.00	150.00	200.00
滞纳金	153,606.29	9,397.40	153,606.29
退租补偿金		566,820.00	
其他	348.52	1,445.18	348.52
合计	154,154.81	593,177.68	154,154.81

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	10,900,195.20	10,837,757.53
递延所得税费用	-3,415,302.15	-4,202,523.56
合计	7,484,893.05	6,635,233.97

（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	92,009,329.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,801,399.46
子公司适用不同税率的影响	766,478.52
调整以前期间所得税的影响	41,400.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	83,233.08
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	-25,849.48

研发费用加计扣除的影响	-7,181,768.53
所得税费用	7,484,893.05

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注

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	3,795,200.00	641,165.00
利息收入	1,068,425.18	1,192,922.83
代扣个人所得税手续费返还	220,574.12	185,920.75
其他	4,047.99	1,000.24
合计	5,088,247.29	2,021,008.82

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	6,691,369.40	6,156,257.91
付现管理费用	9,832,160.64	9,460,790.11
付现研发费用	11,900,371.62	5,928,183.25
员工备用金及借款净额	58,000.00	265,959.68
押金保证金净额	24,245.00	41,400.00
应付暂收款		133,843.64
应收暂付款	84,953.53	97,139.46
手续费及其他	84,119.36	138,376.87
退租补偿金		566,820.00
开具保函保证金		3,000,000.00
合计	28,675,219.55	25,788,770.92

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	1,691,005.24	3,195,125.06
股份回购		1,005,031.11
权益分派保证金		1,782,834.84
合计	1,691,005.24	5,982,991.01

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	84,524,436.66	66,264,916.98
加：资产减值准备	9,398,321.57	5,904,232.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,494,641.26	10,104,680.42
使用权资产折旧	1,574,539.66	3,102,849.90
无形资产摊销	963,666.44	745,968.60

长期待摊费用摊销	1,080,290.78	962,528.51
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）	-291,090.26	-1,298,723.94
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		15,365.10
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-3,810,938.81	-4,479,279.37
财务费用（收益以“－”号填列）	-522,324.20	-6,761,571.52
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,265,726.47	-1,024,188.44
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,933,769.08	-4,174,932.88
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-16,002.57	-27,590.68
存货的减少（增加以“－”号填列）	-77,926,027.20	-26,841,615.29
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-96,747,566.18	-23,355,482.46
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-14,443,194.21	-19,271,444.33
其他		
以权益结算的股份支付	5,433,873.28	12,951,779.39
经营活动产生的现金流量净额	-80,486,869.33	12,817,492.63
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	407,352,739.34	324,249,381.62
减：现金的期初余额	293,804,837.76	263,744,420.47
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	113,547,901.58	60,504,961.15

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
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：	
其中：	
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	407,352,739.34	293,804,837.76
其中：库存现金	325,579.28	417,057.86
可随时用于支付的银行存款	404,829,469.83	291,726,340.58
可随时用于支付的其他货币资金	2,197,690.23	1,661,439.32
三、期末现金及现金等价物余额	407,352,739.34	293,804,837.76
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		10,031,585.91

(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	199,739,343.71	195,403,557.99	使用范围受限的募集资金
合计	199,739,343.71	195,403,557.99	

(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	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	

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			108,263,691.01
其中：美元	15,232,197.95	6.8109	103,744,977.02
欧元	278.99	7.7671	2,166.94
港币	3,053,068.11	0.8686	2,651,894.96
越南盾	7,197,536,808.42	0.000259068086555059	1,864,652.09
应收账款			98,146,999.49
其中：美元	13,783,019.50	6.8109	93,874,767.51
欧元			
港币	25,942.50	0.8686	22,533.66
越南盾	16,403,789,370.97	0.000259068086555059	4,249,698.32
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			988,029.75
其中：越南盾	3,813,784,089.34	0.000259068086555059	988,029.75
应付账款			4,991,817.90
其中：美元	660,811.21	6.8109	4,500,719.07
越南盾	1,895,636,143.75	0.000259068086555059	491,098.83

其他说明：

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

(3) 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

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐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	466,040.38	353,617.50
合计	466,040.38	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

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	315,984.21	
合计	315,984.21	

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	22,102,960.37	12,783,146.55
职工薪酬	23,097,800.07	21,110,808.87
折旧及摊销	3,893,822.38	2,568,266.68
股份支付	1,194,466.03	1,973,212.13
其他	1,559,864.34	558,046.41
合计	51,848,913.19	38,993,480.64
其中：费用化研发支出	51,848,913.19	38,993,480.64

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	
	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
宁波新莱福新材料有限公司	20,000,000.00	宁波市	宁波市	制造业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

无

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	2,376,395.66	2,630,000.00		262,967.46		4,743,428.20	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
计入其他收益的政府补助金额	1,428,167.46	904,132.46
合计	1,428,167.46	904,132.46

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		438,382,905.28		438,382,905.28
1. 以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产		438,382,905.28		438,382,905.28
2. 应收款项融资			24,001,370.56	24,001,370.56
3. 业绩补偿金			3,000,000.00	3,000,000.00
持续以公允价值计量 的资产总额		438,382,905.28	27,001,370.56	465,384,275.84
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

公司持有的交易性金融资产系理财产品及结构性存款，主要根据本金及预期收益确认期末公允价值。

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

公司持有的第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收银行承兑汇票，其信用风险较小且剩余期限较短，本公司以其票面余额确定其公允价值。

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	母公司对本企业
-------	-----	------	------	---------	---------

				的持股比例	的表决权比例
宁波新莱福企业管理合伙企业(有限合伙)	宁波	投资管理	800 万元	34.59%	34.59%

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
NICHILAY MAGNET CO., LTD.	公司股东前桥清担任董事长、前桥义幸担任董事的公司
日磁蕾贸易（上海）有限公司	公司股东前桥义幸担任董事长、前桥清担任董事的公司
日丽磁石香港有限公司	公司股东前桥清担任董事长、前桥义幸担任董事的公司
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
骏材(深圳)磁应用科技有限公司	公司董事刘磊担任董事长的企业

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	579,739.60	1,300,000.00	否	557,980.12
广州慧谷新材料科技股份有限公司	涂料/光油	185,840.72	550,000.00	否	197,168.16

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	15,270,961.21	16,086,179.65
日磁蕾贸易（上海）有限公	吸附功能材料等	1,873,823.49	1,481,805.60

司			
日丽磁石香港有限公司	吸附功能材料等	27,504.11	24,028.36
骏材(深圳)磁应用科技有限公司	吸附功能材料等	330,484.78	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	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	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	5,933,900.25	6,401,600.00

(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.	11,952,222.29	597,611.11	9,992,685.89	499,634.29
应收账款	日磁蕾贸易（上海）有限公司	171,822.05	8,591.10	520,541.03	26,027.05
应收账款	日丽磁石香港有限公司	50,705.37	2,535.27	32,304.15	1,615.21
应收账款	骏材(深圳)磁应用科技有限公司	258,393.81	12,919.69	180,859.16	9,042.96

(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.	573,136.65	1,066,809.32
应付账款	广州慧谷新材料科技股份有限公司	46,460.18	98,960.18

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

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	100,283,973.88	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,433,873.28	

其他说明

无

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	918,317.20	
管理人员	2,290,025.63	
研发人员	1,194,466.03	
销售人员	1,031,064.42	

合计	5,433,873.28	
----	--------------	--

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

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

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	累积影响数
-----------	------	--------------	-------

		项目名称	
--	--	------	--

(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）	107,015,461.36	97,798,997.10
1 至 2 年	511,639.50	492,017.69
2 至 3 年	294,486.40	1,025,387.59
3 年以上	908,363.41	384,601.71
3 至 4 年	609,869.22	64,506.54
4 至 5 年	75,412.42	95,911.53
5 年以上	223,081.77	224,183.64
合计	108,729,950.67	99,701,004.09

(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账款	108,729,950.67	100.00%	6,028,386.09	5.54%	102,701,564.58	99,701,004.09	100.00%	4,363,865.13	4.38%	95,337,138.96
其中：										
合计	108,729,950.67	100.00%	6,028,386.09	5.54%	102,701,564.58	99,701,004.09	100.00%	4,363,865.13	4.38%	95,337,138.96

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	108,729,950.67	6,028,386.09	5.54%
合计	108,729,950.67	6,028,386.09	

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	
按组合计提坏账准备	4,363,865.13	1,664,520.96				6,028,386.09
合计	4,363,865.13	1,664,520.96				6,028,386.09

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	6,008,595.36		6,008,595.36	5.53%	300,429.77
第二名	5,717,954.54		5,717,954.54	5.26%	
第三名	5,663,062.42		5,663,062.42	5.21%	283,153.12
第四名	5,270,677.50		5,270,677.50	4.85%	263,533.88
第五名	4,918,766.00		4,918,766.00	4.52%	245,938.30
合计	27,579,055.82		27,579,055.82	25.37%	1,093,055.07

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	38,324,040.00	80,000,000.00
其他应收款	544,844,152.58	546,196,129.44
合计	583,168,192.58	626,196,129.44

(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
应收新莱福磁材股利	38,324,040.00	80,000,000.00
合计	38,324,040.00	80,000,000.00

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
合并范围内往来款	543,666,038.21	545,061,797.56
押金保证金	897,834.51	880,400.00
员工备用金及借款	482,647.93	496,411.41
应收暂付款	129,497.59	342,539.99
出口退税款	516,072.90	267,329.67
合计	545,692,091.14	547,048,478.63

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）	18,017,985.04	5,617,038.67
1 至 2 年	808,638.13	824,494.75
2 至 3 年	430,369,813.10	430,343,010.91
3 年以上	96,495,654.87	110,263,934.30
3 至 4 年	34,051.38	139,084.32
4 至 5 年	28,449,393.01	28,369,393.01
5 年以上	68,012,210.48	81,755,456.97
合计	545,692,091.14	547,048,478.63

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	545,692,091.14	100.00%	847,938.56	0.16%	544,844,152.58	547,048,478.63	100.00%	852,349.19	0.16%	546,196,129.44
其中：										
合计	545,692,091.14	100.00%	847,938.56	0.16%	544,844,152.58	547,048,478.63	100.00%	852,349.19	0.16%	546,196,129.44

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	545,692,091.14	847,938.56	0.16%
合计	545,692,091.14	847,938.56	

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)	
2026 年 1 月 1 日余额	33,909.90	25,814.37	792,624.92	852,349.19
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-12,115.00	12,115.00		0.00
——转入第三阶段		-39,498.74	39,498.74	0.00
——转回第二阶段				0.00
——转回第一阶段				0.00
本期计提	14,181.58	25,799.37	-44,391.58	-4,410.63
本期转回				0.00
本期转销				0.00
本期核销				0.00
其他变动				0.00
2026 年 6 月 30 日余额	35,976.48	24,230.00	787,732.08	847,938.56

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	852,349.19		4,410.63			847,938.56
合计	852,349.19		4,410.63			847,938.56

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	54,449.48	1 年以内	0.01%	0.00
	内部往来	565,935.02	1-2 年	0.10%	0.00
	内部往来	429,974,151.03	2-3 年	78.79%	0.00
	内部往来	95,490,198.97	3 年以上	17.50%	0.00
第二名	内部往来	9,002,946.00	1 年以内	1.65%	0.00
第三名	内部往来	8,060,745.01	1 年以内	1.48%	0.00
第四名	出口退税款	516,072.90	1 年以内	0.09%	25,803.65
第五名	押金保证金	354,000.00	2-3 年	0.06%	106,200.00
合计		544,018,498.41		99.68%	132,003.65

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	119,199,215.64		119,199,215.64	116,720,412.67		116,720,412.67
合计	119,199,215.64		119,199,215.64	116,720,412.67		116,720,412.67

(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	40,815,644.77					1,985,329.97	42,800,974.74	
宁波新莱福公司	12,503,959.20					316,999.21	12,820,958.41	
香港新莱福公司	11,228,180.00						11,228,180.00	
磁加科技公司	1,493,281.12					73,530.75	1,566,811.87	
越南新莱福公司	679,347.58					102,943.04	782,290.62	
碧克电子公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
宁波新材料公司	20,000,000.00						20,000,000.00	

合计	116,720,412.67					2,478,802.97	119,199,215.64	
----	----------------	--	--	--	--	--------------	----------------	--

(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	169,539,756.41	130,155,419.96	140,563,229.05	107,876,706.62
其他业务	3,566,734.30	2,663,356.68	2,402,600.15	1,860,744.61
合计	173,106,490.71	132,818,776.64	142,965,829.20	109,737,451.23

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	173,106,490.71	132,818,776.64					173,106,490.71	132,818,776.64
其中：								
磁吸附功能材料	12,400,127.46	8,113,029.71					12,400,127.46	8,113,029.71
敏感电阻器	89,312,372.71	63,733,985.85					89,312,372.71	63,733,985.85
其他功能材料及器件	66,852,109.66	58,258,026.38					66,852,109.66	58,258,026.38
其他业务	4,541,880.88	2,713,734.70					4,541,880.88	2,713,734.70
按经营地区分类	173,106,490.71	132,818,776.64					173,106,490.71	132,818,776.64

其中：								
内销	161,818,502.79	126,426,491.50					161,818,502.79	126,426,491.50
外销	11,287,987.92	6,392,285.14					11,287,987.92	6,392,285.14
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	173,106,490.71	132,818,776.64					173,106,490.71	132,818,776.64
其中：								
在某一时点确认收入	173,106,490.71	132,818,776.64					173,106,490.71	132,818,776.64
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	173,106,490.71	132,818,776.64					173,106,490.71	132,818,776.64

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 36,279,848.03 元，其中，36,279,848.03 元预计将于 2026 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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	863,375.84	304,613.74
合计	863,375.84	304,613.74

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	291,090.26	
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）	1,165,200.00	
委托他人投资或管理资产的损益	5,076,665.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-71,008.57	
减：所得税影响额	968,174.63	
少数股东权益影响额（税后）	-264.45	
合计	5,494,036.79	--

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	3.82%	0.81	0.80
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.57%	0.76	0.75

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