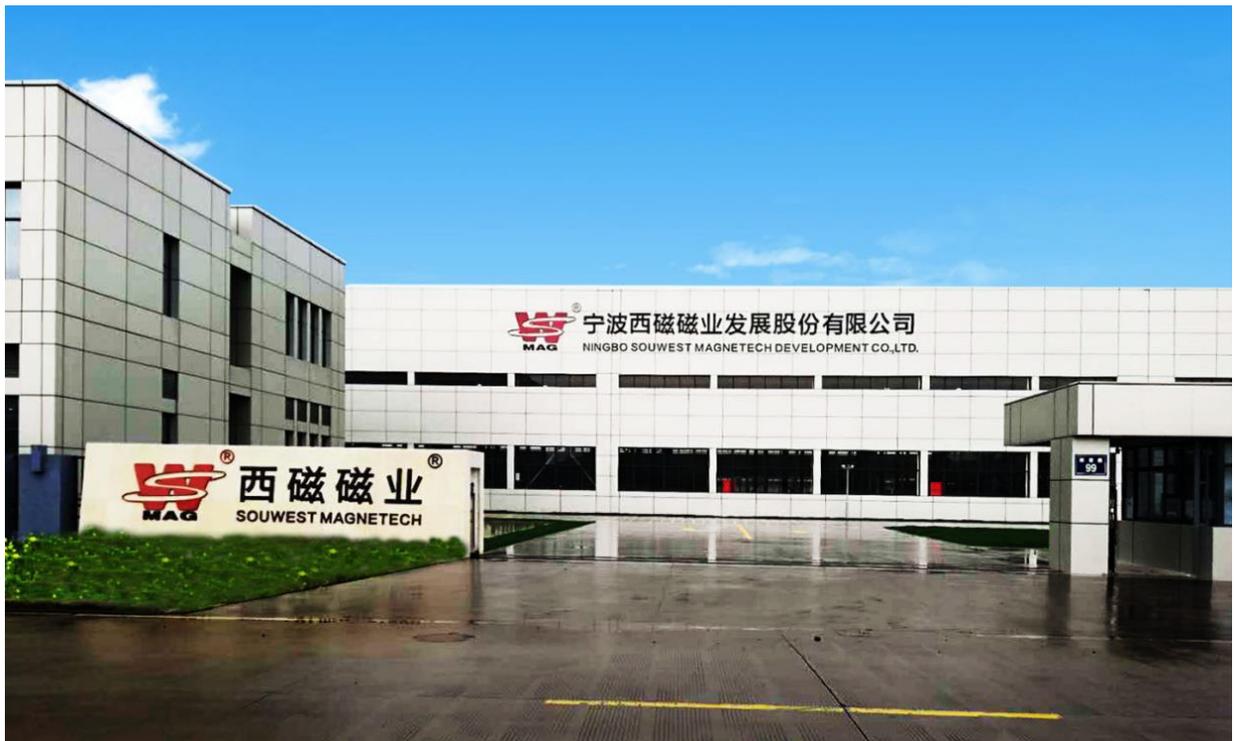




证券简称：西磁磁业
N E E Q : 836961

宁波西磁磁业发展股份有限公司

NINGBO SOWEST MAGNETECH DEVELOPMENT CO.,LTD.



2019 半年度报告

公司年度大事记

一、2019年初，公司整体搬迁至新厂区并开始投产。2019年2月27日，公司完成注册地址变更并取得市场监督管理局换发的《营业执照》。

二、公司于2019年6月28日完成2018年度权益分派：分红前公司总股本为20,000,000股，以公司现有总股本20,000,000股为基数，向全体股东每10股送红股15.000000股。分红后公司总股本增至50,000,000股。公司于2019年7月16日完成工商变更备案手续并取得由宁波市市场监督管理局换发的《营业执照》，注册资本变更至50,000,000.00元。

三、报告期内，公司通过ISO9001质量管理体系复审。

四、报告期内，经公司三会选举产生了新一届董事会、监事会、高级管理人员，公司管理层将继续勤勉尽责，创造更好的价值回馈股东。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	15
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	35

释义

释义项目		释义
公司、本公司、西磁磁业	指	宁波西磁磁业发展股份有限公司
磁源进出口	指	宁波市镇海磁源进出口有限公司
磁云电子商务	指	宁波磁云电子商务有限公司
亨升投资	指	宁波亨升投资管理合伙企业(有限合伙)
股东大会	指	宁波西磁磁业发展股份有限公司股东大会
董事会	指	宁波西磁磁业发展股份有限公司董事会
监事会	指	宁波西磁磁业发展股份有限公司监事会
三会	指	宁波西磁磁业发展股份有限公司股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	宁波西磁磁业发展股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
公司管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《宁波西磁磁业发展股份有限公司章程》
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、报告年度	指	2019年1月1日至2019年6月30日

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人吴望蕤、主管会计工作负责人洪晶惠及会计机构负责人（会计主管人员）洪晶惠保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人和会计机构负责人（会计主管人员）签字盖章的财务报告。 2. 报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	宁波西磁磁业发展股份有限公司
英文名称及缩写	Ningbo Souwest Magnetech Development Co., Ltd
证券简称	西磁磁业
证券代码	836961
法定代表人	吴望蕤
办公地址	宁波市镇海区澥浦镇丽浦路 99 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	洪晶惠
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
电话	0574-86503106
传真	0574-86503109
电子邮箱	management@1stmagnetech.com
公司网址	http://www.1stmagnetech.com
联系地址及邮政编码	宁波市镇海区澥浦镇丽浦路 99 号宁波西磁磁业发展股份有限公司, 邮政编码为 315204
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董秘办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 8 月 29 日
挂牌时间	2016 年 4 月 21 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C3599 制造业-专用设备制造业-环保、邮政、社会公共服务及其他专用设备制造-其他专用设备制造
主要产品与服务项目	磁性应用设备及组件的研发、生产、销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	50,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	吴望蕤
实际控制人及其一致行动人	吴望蕤、童芝萍

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913302007532556225	否
注册地址	宁波市镇海区澥浦镇丽浦路 99 号	是
注册资本（元）	20,000,000.00	否
<p>公司 2018 年度权益分派方案为：以公司现有总股本 20,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 15.000000 股。公司已于 2019 年 6 月 28 日完成权益分派，分红前公司总股本为 20,000,000 股，分红后公司总股本增至 50,000,000 股。</p> <p>公司已于 2019 年 7 月 16 日完成工商变更备案手续并取得由宁波市市场监督管理局换发的《营业执照》，注册资本变更至 50,000,000.00 元。</p>		

五、 中介机构

主办券商	平安证券
主办券商办公地址	深圳市福田区益田路 5033 号平安金融中心 61 层-64 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司于 2019 年 7 月 15 日召开了 2019 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于变更注册资本及修改公司章程的议案》，并于 2019 年 7 月 16 日完成工商变更备案手续，取得由宁波市市场监督管理局换发的《营业执照》，注册资本变更至 50,000,000.00 元。

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	41,619,808.61	43,383,638.60	-4.07%
毛利率%	35.62%	37.56%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,919,999.69	8,054,667.35	-26.50%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,683,971.62	8,012,982.70	-29.07%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	9.59%	17.05%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	9.21%	16.96%	-
基本每股收益	0.12	0.4	-70.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	98,373,960.89	97,077,869.46	1.34%
负债总计	33,685,292.89	38,309,201.15	-12.07%
归属于挂牌公司股东的净资产	64,688,668.00	58,768,668.31	10.07%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.29	2.94	-56.12%
资产负债率%（母公司）	33.69%	38.80%	-
资产负债率%（合并）	34.24%	39.46%	-
流动比率	1.4984	1.6258	-
利息保障倍数	14.29	19.76	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	6,167,566.37	7,814,468.41	-21.08%
应收账款周转率	4.16	3.63	-
存货周转率	2.44	2.76	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	1.34%	23.96%	-

营业收入增长率%	-4.07%	81.52%	-
净利润增长率%	-26.50%	93.34%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	50,000,000	20,000,000	150.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-12,395.91
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	329,100.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,000.00
非经常性损益合计	314,704.09
所得税影响数	78,676.02
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	236,028.07

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因（空） 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	9,958,603.53			
应收票据		745,557.23		
应收账款		9,213,046.30		

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是集磁力应用设备及组件研发、生产、销售于一体的专业化制造企业。公司主营产品磁选棒、磁力架、除铁器等主要应用于食品、制药、纺织化纤、手机材料、化工、造纸、汽车等行业，适用于清理粉体、颗粒、细片、流体、浆料等物料中的铁磁性杂质以提升物料品质。公司的商业模式如下：

1. 研发模式

公司一贯秉承技术为先，持续创新的发展思路，以自主创新为主，产学研合作为辅，建立了宁波市级企业工程技术中心，与浙江大学宁波理工学院等高校建立了良好的合作开发关系。公司研发工作的开展以市场需求和企业发展战略为导向，通过市场调研评估、客户需求及对行业发展趋势的分析来把握市场需求的方向，公司研发中心制定可行性方案研发计划，并负责产品研发项目的设计实施方案和落实管理工作。

2. 采购模式

公司采购部门不断完善内部相关制度，加强对原有供应商的档案管理和质量评价工作，并持续督导供应商的整改与提升，同时，增加对新供应商的开发力度，以保证采购物资成本稳定，提高采购工作的时效性和抗风险能力。公司产品的原材料为钕铁硼磁钢、铁氧体磁钢，拥有市场公允价格，因此采购议价工作主要在加工费、支付方式、账期等方面进行。公司对供应商的认证流程主要包括前期调查、过程评审、样品确认、小批量试产，再经公司技术部、质检部、生产部等相关部门联合评审合格后纳入公司合格供应商名录，以确保原材料品质的持续稳定及不断优化。目前，公司与主要供应商建立了长期良好的合作关系，形成了较为稳定的原材料供货渠道。

3. 生产模式

根据公司产品的特征，公司业务模式基本为“以销定产、以产定购”模式。磁力应用设备被广泛应用于食品、医药、陶瓷、造纸、化工、汽车等行业，下游客户对磁力除铁器的品种规格、磁性能（磁力参数）、形状大小的要求也不尽相同，即使同一下游客户的不同产品，其对磁力参数也存在差异。公司根据客户提供的技术规格参数要求进行一对一的设计制造，为客户提供个性化非标准定制生产。下游客户向公司提出设计试制的技术规格参数要求，公司安排专业人员设计图纸、制造样品，经客户检验合格后下订单，公司按订单组织生产并向客户发货完成销售。

4. 销售模式

针对行业特点及产品特点，公司采用直销模式。公司设立市场部主要负责市场信息收集、前端市

场开拓、市场营销策划与实施；销售部负责客户沟通、招投标、销售合同的签订与执行、回笼款项、售后维护等工作。公司根据客户信用等级、合作稳定性等方面评估，将客户分为A、B、C三类，对于A、B类客户，公司与其保持着良好的合作关系，在日常订单中减少预付款的比例，或双方每月对账后结算；对于C类客户，大多采取预付款或款到发货的方式进行销售。销售人员对不同客户进行分类管理，随时关注客户的风险状况和应收款回款情况，确保形成有效销售。

报告期内公司主营业务未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

公司主营业务为磁性除铁器、磁选机成套设备的研发、生产及销售，报告期内未发生变化。报告期内，公司基本按照年度计划开展各项经营工作，公司从调整产品结构、降低成本费用入手，推进精益生产管理，优化管理体系和管控机制，开展产供销及品质管理考核，进一步深化两化融合，克服了贸易战引起的整体经济波动对上下游的影响，营业业绩基本保持稳定。

一、财务状况

报告期末，公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产余额为190万元，其原因系本年度公司对闲置资金进行适度投资，报告期末持有国债逆回购产品190万元；

报告期末，公司预付账款余额为60.47万元，较年初增加51.17万元，其主要原因系报告期发生的采购资产、设备、服务等项目在报告期末发票未到所致；

报告期末，公司存货期末余额为984.83万元，较年初下降18.56%，其中主要为在产品及发出商品的下降，在产品较年初下降37.39%，发出商品较年初下降54.7%，主要原因系上年第四季度订单量较大引起上年末在产品及发出商品的增长；

报告期末，公司在建工程期末余额为462.35万元，较年初增加258.60万元，主要为新厂区装修工程增加所致；

报告期末，公司短期贷款余额为1,200万元，较年初增加400万元；长期贷款余额为800万元，较年初减少600万元，系本期公司归还长期专项贷款，借入流动资金贷款所致；

报告期末，公司预收账款余额为217.88万元，较年初下降31.29%，其主要原因系本年第二季度订单量较上年第四季度订单量有所下降，引起订单响应的预收款项下降；

报告期末，公司应付职工薪酬余额为136.44万元，较期初下降61.46%，其主要原因系上年末计

提年终奖所致；

报告期末，公司应交税费余额为 81.55 万元，较期初减少 51.38 万元，主要差异为企业所得税，系上年第四季度由于计提年终奖等原因费用列支较大，未计提企业所得税。

报告期末，公司递延所得税负债余额为 116.14 万元，较期初增加 90.88 万元，主要原因系报告期内公司购入 387.19 万元固定资产享受税前一次性扣除政策，产生因纳税暂时性差异。

二、经营成果

报告期内，受整体经济形势波动影响，公司实现销售收入 4,161.98 万元，较上年同期下降 4.07%；实现净利润 592.00 万元，较上年同期下降 26.50%。净利润与上年同期比较下降幅度较大主要原因系本年整体搬迁至新厂区后，厂区的维护费、新增的房产折旧费、土地摊销费、银行借款利息等的增加引起费用增加、利润减少所致。下半年，公司将在不断加大研发力度的基础上，以市场为导向，加大国内市场开发力度，同时进一步控制成本费用，挖掘新的利润增长点。

三、现金流量

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 616.76 万元，较上年同期下降 21.08%，主要原因一方面系本期销售收入较上年略有下降，引起销售商品、提供劳务收到的现金与购买商品、接受劳务支付的现金较上年下降；另一方面系本期支付给职工及为职工支付的现金流入较上年增长所致，其主要为工资支出增长；

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为-261.78 万元，主要原因系本期归还借款所致。

三、 风险与价值

原材料价格波动风险：报告期末原材料在公司产成品中所占比重为 74.97%。公司原材料主要包括钽铁硼磁钢、铁氧体磁钢等。报告期原材料价格较为稳定，但如果未来原材料价格未来波动较大，将对公司的生产经营及盈利水平产生一定影响。

市场竞争风险：磁力应用设备制造行业企业众多，市场集中度低，是一个相对充分竞争的行业。其中，磁应用组件和吸重产品行业门槛较低，技术含量及对设备投资的要求不高，市场竞争激烈；而磁力除铁器设备由于技术含量高、工艺复杂存在较高的技术壁垒。目前国内精细磁选竞争者主要来自山东、江浙沪、广东，国外市场竞争者有美国的艺利磁铁（ERIEZ）有限公司，德国 S+S 双仕分拣技术有限公司等，西磁磁业产品主要以中高端为主，近两年国内市场销售占比虽然有所增加，但公司仍然面临国内市场开发不足及中低端竞争者价格竞争而带来的风险。

汇率变动风险：公司报告期内出口销售占销售收入的比例为 51.12%，出口业务主要以美元为结算货币。截至 2019 年 6 月 30 日，受人民币对美元汇率波动的影响，公司 2019 年上半年度产生汇兑损失 12.15 万元，占本期净利润 2.05%。虽然外销客户的应收款回款期在 1 个月左右，但随着海外业务量的扩张及后期有可能出现汇率的动荡，公司在出口业务中可能会面对由于汇率变动对公司销售额以及净利润带来波动的风险。公司今后将采取有效的金融工具如远期结售汇业务，提前锁定汇率，确保汇率变动风险。

实际控制人控制不当的风险：公司的控股股东吴望蕤，实际控制人为吴望蕤、童芝萍夫妇，直接持有公司 3,555 万股股份，占公司股份总额的 71.10%，间接持股 4.54% 股份，共占有公司 75.64% 股份。若公司的实际控制人凭借其控股地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、生产和经营决策等进行不当控制，可能损害公司及公司中小股东的利益。今后，公司将进一步完善股东大会议事规则和董事会议事规则，积极提高公司治理水平，并在涉及公司发展的重大事项及决策过程中，充分考虑中小股东利益，适时建立独立董事制度，加强公司内外监督。

应收账款回款风险：截至 2019 年 6 月 30 日，公司的应收账款净额为 1,080.72 万元，占本期主营业务收入的比重为 25.97%，占当期流动资产的比例为 29.41%，应收账款净额占本期主营业务收入及流动资产的比例较高。公司应收账款质量良好，账龄 1 年以内的应收款项占应收账款总额的 99.39%，应收账款坏账风险相对较小，但若公司不能及时筹措资金进行周转，不断增长的应收账款规模将导致资金占用风险，阻碍公司业务规模的进一步扩大。

外资委托代持事项的税务风险：公司 2003 年 8 月 29 日设立时为外商投资企业，根据原《外商投资企业和外国企业所得税法》规定及原则，企业享受“两免三减半”税收优惠政策。因童芝萍委托外商林坤都在设立时持有西磁有限股份，公司存在可能被税务部门要求补缴已享受的税收优惠、缴纳滞纳金，或被税务部门处罚的风险。公司实际控制人吴望蕤、童芝萍夫妇就委托持股事项做出如下承诺：“如果税务部门要求公司补缴已经获得的上述税收优惠或缴纳滞纳金，或对公司予以处罚，所有补税、缴纳滞纳金及罚款的责任、义务、风险均由本人承担，与公司无涉。为了保障上述款项的支付，本人截至 2015 年 12 月 31 日，已将累计 160 万元汇至公司账户，作为上述承诺的偿付保障。”截至本报告披露日，公司已补缴上述事项涉及的个人所得税 60 万元，剩余 100 万元保证金仍在公司账户。

增值税出口退税政策变化的风险：增值税出口退税政策是影响公司经营的重要外部因素。2019 年上半年度，公司增值税出口退税金额为 206.63 万元。根据国家税务总局财税 [2012]39 号《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》文件的规定：从 2012 年 7 月 1 日起，生产企业自营或委托外贸企业代理出口自产货物，除另行规定外，增值税一律实行免、抵、退税管理办法。未来若国家关于增值

税出口退税政策发生改变, 将可能对公司未来经营业绩产生一定的影响。

四、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

报告期内，公司依法纳税，实现上缴利税约 182 万元；依法保障员工的合法权益，给员工创造一个良好的工作氛围；主动承担社会责任，雇佣残疾人士员工 2 名，雇佣退役士兵 2 名；积极开展雨污分流专项整治工作，积极给乡镇街道居民创造良好的生活环境；诚信经营，与客户、供应商形成良好的合作关系。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	12,000,000.00	1,730,222.36
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

（二） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控	2016/2/19	-	挂牌	同业竞争	《避免同业竞	正在履行中

股股东				承诺	争的承诺函》	
其他股东	2016/2/19	-	挂牌	同业竞争 承诺	《避免同业竞 争的承诺函》	正在履行中

承诺事项详细情况：**1. 控股股东、实际控制人出具避免同业竞争的承诺**

在公司《宁波西磁磁业发展股份有限公司公开转让说明书》“第三节公司治理”之“六、同业竞争情况”之“(二) 为避免同业竞争采取的措施”中披露，为避免同业竞争，公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争的承诺》。

履行情况：报告期内未出现存在违背承诺的事项。

2. 持有公司 5%以上股份股东出具避免同业竞争的承诺

在公司《宁波西磁磁业发展股份有限公司公开转让说明书》“第三节公司治理”之“六、同业竞争情况”之“(二) 为避免同业竞争采取的措施”中披露，为避免同业竞争，持有公司 5%以上股份股东徐康升、宁波亨升投资管理合伙企业（有限合伙）出具了《避免同业竞争的承诺》。

履行情况：报告期内未出现存在违背承诺的事项。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产-房屋建筑物（宁波市镇海区澥浦镇广源路 267 号房产）	抵押	4,166,183.61	4.24%	贷款授信
无形资产-土地使用权（宁波市镇海区澥浦镇广源路 267 号土地使用权）	抵押	959,428.86	0.98%	贷款授信
固定资产-房屋建筑物（宁波市镇海区澥浦镇丽浦路 99 号房产）	抵押	24,022,779.66	24.42%	贷款授信
无形资产-土地使用权（宁波市镇海区澥浦镇丽浦路 99 号土地使用权）	抵押	19,598,840.00	19.92%	贷款授信
总计	-	48,747,232.13	49.56%	-

(四) 利润分配与公积金转增股本的情况**1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

√适用 □不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
--------	---------------	-----------	-----------

2019/6/28	-	15	-
合计	-	15	-

2、报告期内的权益分派预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

公司于2019年4月8日召开第二届董事会第二次会议、第二届监事会第二次会议，会议审议通过《2018年度权益分派预案》；公司于2019年4月30日召开2018年度股东大会，会议审议通过《2018年度权益分派预案》，以20,000,000.00股为基数，向全体股东每10股送15股。本次权益分派实施的股权登记日为2019年6月27日，本次权益分派于2019年6月28日完成。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	5,203,332	26.02%	7,804,998	13,008,330	26.02%
	其中：控股股东、实际控制人	3,555,000	17.78%	5,332,500	8,887,500	17.78%
	董事、监事、高管	4,390,000	21.95%	6,585,000	10,975,000	21.95%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	14,796,668	73.98%	22,195,002	36,991,670	73.98%
	其中：控股股东、实际控制人	10,665,000	53.33%	15,997,500	26,662,500	53.32%
	董事、监事、高管	13,170,000	65.85%	19,755,000	32,925,000	65.85%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		20,000,000	-	30,000,000	50,000,000	-
普通股股东人数		7				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股5%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	吴望蕤	8,460,000	12,690,000	21,150,000	42.30%	15,862,500	5,287,500
2	童芝萍	5,760,000	8,640,000	14,400,000	28.80%	10,800,000	3,600,000
3	徐康升	2,460,000	3,690,000	6,150,000	12.30%	4,612,500	1,537,500
4	亨升投资	2,000,000	3,000,000	5,000,000	10.00%	3,333,335	1,666,665
	合计	18,680,000	28,020,000	46,700,000	93.40%	34,608,335	12,091,665

前五名或持股 5%及以上股东间相互关系说明：

吴望蕤为亨升投资执行事务合伙人（持股 45.90%），童芝萍为吴望蕤之配偶，徐康升为吴望蕤妹妹之配偶。除此之外，公司持股 10%以上股东不存在关联。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

股东吴望蕤先生直接持有公司 42.30%股份，间接持有公司 4.54%股份，共持有公司 46.84%股份，为公司控股股东。

吴望蕤先生：1969 年生，大专学历，无境外永久居留权。1994 年至 2000 年，任宁波科宁达工业有限公司销售经理；2002 年至 2003 年任宁波西南磁材有限公司总经理；2003 年至 2015 年 11 月任宁波西磁磁业发展有限公司总经理、董事长；2015 年 11 月至今，任宁波西磁磁业发展股份有限公司董事长、总经理。

控股股东在报告期内未发生变化。

（二） 实际控制人情况

股东童芝萍女士直接持有公司 28.80%股份，为控股股东吴望蕤先生之配偶，吴望蕤、童芝萍夫妇直接和间接持有公司 75.64%股份，为公司实际控制人。吴望蕤情况请见上述（一）控股股东情况。

童芝萍女士：1969 年生，大专学历，无境外永久居留权，1997 年至 2003 年，任宁波中华纸

业有限公司财务会计；2003年至2015年8月，任宁波西磁磁业发展有限公司财务经理、董事；
2015年11月至今，任宁波西磁磁业发展股份有限公司董事。

公司控股股东及实际控制人在报告期内未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
吴望蕤	董事长/总经理	男	1969.7	大专	2019.2-2022.1	是
童芝萍	董事	女	1969.9	大专	2019.2-2022.1	是
徐康升	董事/副总/技术总监	男	1969.5	大专	2019.2-2022.1	是
丁新跃	董事/副总/销售总监	男	1977.5	硕士	2019.2-2022.1	是
李群富	董事/副总/常务副总	男	1980.8	大专	2019.2-2022.1	是
王纪明	监事会主席/外销经理	男	1968.11	大专	2019.2-2022.1	是
张芳	行政主管/职工监事	女	1967.9	高中	2019.2-2022.1	是
吴芸	客户部经理/监事	女	1981.11	高中	2019.2-2022.1	是
洪晶惠	财务总监/董事会秘书	女	1989.12	本科	2019.2-2022.1	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司控股股东为吴望蕤先生，实际控制人为吴望蕤、童芝萍夫妇。董事徐康升为吴望蕤妹妹之配偶，董事李群富为吴望蕤表弟，除此之外，其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人间无关联关系。董事、监事、高级管理人员相互之间亦不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
吴望蕤	董事长/总经理	8,460,000	12,690,000	21,150,000	42.30%	0
童芝萍	董事	5,760,000	8,640,000	14,400,000	28.80%	0
徐康升	董事/副总/技术总监	2,460,000	3,690,000	6,150,000	12.30%	0
李群富	董事/副总/常务副总	880,000	1,320,000	2,200,000	4.40%	0
合计	-	17,560,000	26,340,000	43,900,000	87.80%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
财务部	10	13
采购部	4	4
管理人员	11	11
品管部	5	6
生产部	64	69
销售部	14	14
研发部	13	14
员工总计	121	131

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	7	11
专科	27	29
专科以下	85	89
员工总计	121	131

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**1. 人员变动**

报告期内，公司人员较期初增加 10 人，新增人员主要为一线生产人员，系公司扩大生产所需。财务部、品管部人员数量变动主要系公司部门架构变动及人事调动所致；未来将进一步优化人员结构，引进专业技术人才，提升公司团队的稳定性及竞争力。

2. 培训情况

公司注重对员工的职业培训，针对不同阶段的员工定期或不定期的开展培训。员工入职阶段，主要针对安全知识及磁力基础知识展开培训；入职后，针对不同岗位及员工自身职业规划，将公司培训

与员工职业生涯设计相结合，旨在促进公司与员工个人共同发展。

3. 公司薪酬政策

公司实行劳动合同制，与全部员工签订了《劳动合同》。报告期内，公司依据国家有关法律、法规，及地方相关政策，为员工办理了养老、医疗、工伤、生育、失业的社会保险及住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。为调动员工工作积极性，公司制定了一系列绩效考核办法，将员工工资与个人绩效、部门预算控制相结合，通过鼓励员工追求企业发展从而促进个人发展，提升员工归属感，实现企业长足发展。

4. 需公司承担费用的离退休职工情况

报告期内，没有需要公司承担费用的离退休职工人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

核心员工	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	1	1

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心人员无变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	二、（一）	11,445,673.46	15,032,506.90
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	二、（二）	1,900,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		11,025,085.68	9,958,603.53
其中：应收票据	二、（三）	217,900.00	745,557.23
应收账款	二、（四）	10,807,185.68	9,213,046.30
应收款项融资			
预付款项	二、（五）	604,741.71	93,080.27
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	二、（六）	918,874.28	888,178.61
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	二、（七）	9,848,306.37	12,092,074.94
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	二、（八）	1,004,302.49	1,046,261.53
流动资产合计		36,746,983.99	39,110,705.78
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			

持有至到期投资		-	
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	二、(九)	35,590,115.11	32,838,319.67
在建工程	二、(十)	4,623,523.18	2,037,533.48
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	二、(十一)	20,795,835.08	21,037,288.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	二、(十二)	223,733.56	
递延所得税资产	二、(十三)	393,769.97	374,135.13
其他非流动资产	二、(十四)		1,679,887.00
非流动资产合计		61,626,976.90	57,967,163.68
资产总计		98,373,960.89	97,077,869.46
流动负债：			
短期借款	二、(十五)	12,000,000.00	8,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	二、(十六)	6,967,638.31	7,995,509.41
其中：应付票据			
应付账款		6,967,638.31	7,995,509.41
预收款项	二、(十七)	2,178,835.07	3,170,969.33
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	二、(十八)	1,364,360.49	3,540,256.72
应交税费	二、(十九)	815,500.64	301,693.43
其他应付款	二、(二十)	1,197,517.01	1,048,196.94
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		24,523,851.52	24,056,625.83
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	二、(二十一)	8,000,000.00	14,000,000.00
应付债券			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	二、(十三)	1,161,441.37	252,575.32
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,161,441.37	14,252,575.32
负债合计		33,685,292.89	38,309,201.15
所有者权益（或股东权益）：			
股本	二、(二十二)	50,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
资本公积	二、(二十三)	1,937,811.38	1,937,811.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	二、(二十四)	4,013,268.70	4,013,268.70
一般风险准备			
未分配利润	二、(二十五)	8,737,587.92	32,817,588.23
归属于母公司所有者权益合计		64,688,668.00	58,768,668.31
少数股东权益			
所有者权益合计		64,688,668.00	58,768,668.31
负债和所有者权益总计		98,373,960.89	97,077,869.46

法定代表人：吴望蕤

主管会计工作负责人：洪晶惠

会计机构负责人：洪晶惠

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			

货币资金		7,324,729.19	10,665,908.04
交易性金融资产		1,900,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	十、(一)	217,900.00	745,557.23
应收账款	十、(二)	10,556,110.88	9,486,288.16
应收款项融资			
预付款项		499,431.77	91,976.82
其他应收款	十、(三)	263,183.64	502,268.53
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		9,848,306.37	12,092,074.94
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,000,000.00	989,134.92
流动资产合计		31,609,661.85	34,573,208.64
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十、(四)	2,011,693.69	2,011,693.69
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		35,196,236.19	32,394,697.43
在建工程		4,623,523.18	2,037,533.48
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		20,779,930.41	21,020,144.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		223,733.56	
递延所得税资产		392,326.88	372,849.72
其他非流动资产			1,679,887.00
非流动资产合计		63,227,443.91	59,516,805.75
资产总计		94,837,105.76	94,090,014.39
流动负债：			

短期借款		12,000,000.00	8,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		6,117,931.93	7,656,172.16
预收款项		1,422,928.05	2,152,745.27
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,286,684.89	3,104,326.62
应交税费		783,224.43	294,805.98
其他应付款		1,181,600.43	1,047,196.94
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		22,792,369.73	22,255,246.97
非流动负债：			
长期借款		8,000,000.00	14,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		1,161,441.37	252,575.32
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,161,441.37	14,252,575.32
负债合计		31,953,811.10	36,507,822.29
所有者权益：			
股本		50,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,449,505.07	2,449,505.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,013,268.70	4,013,066.20

一般风险准备			
未分配利润		6,420,520.89	31,119,418.33
所有者权益合计		62,883,294.66	57,582,192.10
负债和所有者权益合计		94,837,105.76	94,090,014.39

法定代表人：吴望蕤

主管会计工作负责人：洪晶惠

会计机构负责人：洪晶惠

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		41,619,808.61	43,383,638.60
其中：营业收入	二、(二十六)	41,619,808.61	43,383,638.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		34,229,147.57	32,703,344.32
其中：营业成本	二、(二十六)	26,796,273.72	27,090,084.51
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	二、(二十七)	491,990.07	370,167.10
销售费用	二、(二十八)	1,791,313.38	1,533,037.43
管理费用	二、(二十九)	2,870,421.67	1,966,611.01
研发费用	二、(三十)	1,481,125.66	1,673,128.37
财务费用	二、(三十一)	716,232.15	-139,756.39
其中：利息费用		580,346.94	184,426.67
利息收入		23,078.29	22,110.11
信用减值损失			
资产减值损失	二、(三十二)	81,790.92	210,072.29
加：其他收益	二、(三十三)	329,100.00	
投资收益（损失以“-”号填列）			
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（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)			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,719,761.04	10,680,294.28
加：营业外收入	二、（三十四）	7,931.63	20,000.66
减：营业外支出	二、（三十五）	14,395.91	75,579.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,713,296.76	10,624,715.41
减：所得税费用	二、（三十六）	1,793,297.07	2,570,048.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,919,999.69	8,054,667.35
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,919,999.69	8,054,667.35
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		5,919,999.69	8,054,667.35
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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		5,919,999.69	8,054,667.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,919,999.69	8,054,667.35
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.12	0.4

(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.12	0.4
------------------	--	------	-----

法定代表人：吴望蕤

主管会计工作负责人：洪晶惠

会计机构负责人：洪晶惠

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十、(五)	34,696,387.09	39,003,618.48
减：营业成本	十、(五)	20,845,671.45	23,461,204.54
税金及附加		490,825.17	368,466.40
销售费用		1,606,633.70	1,366,467.25
管理费用		2,774,191.68	1,907,805.93
研发费用		1,481,125.66	1,673,128.37
财务费用		687,660.04	-147,923.14
其中：利息费用		580,346.96	184,426.67
利息收入		20,150.68	19,885.64
加：其他收益		329,100.00	
投资收益（损失以“-”号填列）			
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（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-77,908.63	-221,508.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,061,470.76	10,152,961.11
加：营业外收入			20,000.00
减：营业外支出		14,395.91	75,579.53
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,047,074.85	10,097,381.58
减：所得税费用		1,745,972.29	2,420,308.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,301,102.56	7,677,072.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,301,102.56	7,677,072.63
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		5,301,102.56	7,677,072.63
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.11	0.38
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.11	0.38

法定代表人：吴望蕤

主管会计工作负责人：洪晶惠

会计机构负责人：洪晶惠

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		36,271,371.18	40,660,460.61
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,066,312.25	2,298,273.14
收到其他与经营活动有关的现金	二、(三十七)	1,268,510.91	396,869.83
经营活动现金流入小计		39,606,194.34	43,355,603.58

购买商品、接受劳务支付的现金		20,934,757.39	24,492,586.32
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		7,654,012.70	5,911,014.64
支付的各项税费		1,624,408.59	1,875,457.60
支付其他与经营活动有关的现金	二、(三十七)	3,225,449.29	3,262,076.61
经营活动现金流出小计		33,438,627.97	35,541,135.17
经营活动产生的现金流量净额		6,167,566.37	7,814,468.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,424.78	-184,064.69
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		4,424.78	-184,064.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,323,787.13	7,685,215.14
投资支付的现金		2,900,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,223,787.13	7,685,215.14
投资活动产生的现金流量净额		-7,219,362.35	-7,869,279.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		30,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		12,000,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		42,000,000.00	6,000,000.00
偿还债务支付的现金		14,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,617,829.46	548,686.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		44,617,829.46	548,686.66
筹资活动产生的现金流量净额		-2,617,829.46	5,451,313.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		82,792.00	22,848.50

五、现金及现金等价物净增加额		-3,586,833.44	5,419,350.42
加：期初现金及现金等价物余额		15,031,506.90	16,458,066.94
六、期末现金及现金等价物余额		11,444,673.46	21,877,417.36

法定代表人：吴望蕤 主管会计工作负责人：洪晶惠 会计机构负责人：洪晶惠

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		29,736,485.95	34,074,959.56
收到的税费返还		1,283,840.31	1,639,194.28
收到其他与经营活动有关的现金		1,257,651.67	393,772.66
经营活动现金流入小计		32,277,977.93	36,107,926.50
购买商品、接受劳务支付的现金		13,961,125.73	20,310,006.68
支付给职工以及为职工支付的现金		7,170,646.00	5,592,555.04
支付的各项税费		1,601,149.99	1,843,082.78
支付其他与经营活动有关的现金		3,125,711.55	3,103,633.81
经营活动现金流出小计		25,858,633.27	30,849,278.31
经营活动产生的现金流量净额		6,419,344.66	5,258,648.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,424.78	-184,064.69
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		4,424.78	-184,064.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,323,787.13	7,685,215.14
投资支付的现金		2,900,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,223,787.13	7,685,215.14
投资活动产生的现金流量净额		-7,219,362.35	-7,869,279.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		30,000,000.00	
取得借款收到的现金		12,000,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		42,000,000.00	6,000,000.00
偿还债务支付的现金		14,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,617,829.46	548,686.66
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		44,617,829.46	548,686.66
筹资活动产生的现金流量净额		-2,617,829.46	5,451,313.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		76,668.30	22,848.50
五、现金及现金等价物净增加额		-3,341,178.85	2,863,530.20
加：期初现金及现金等价物余额		10,665,908.04	13,865,076.42
六、期末现金及现金等价物余额		7,324,729.19	16,728,606.62

法定代表人：吴望蕤

主管会计工作负责人：洪晶惠

会计机构负责人：洪晶惠

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

1、 会计政策变更

1. 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号),对一般企业财务报表格式进行了修订,公司按照规定,对报告期内财务报表列报项目进行追溯调整列报。
2. 财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》及《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》,并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。公司于 2019 年 1 月 1 日起首次执行上述新会计准则。

二、 报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	5,266.99	16,379.57
银行存款	11,438,827.11	15,015,127.33
其他货币资金	1,579.36	1,000.00
合计	11,445,673.46	15,032,506.90

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
支付宝消费者保障计划保证金	1,000.00	1,000.00
合计	1,000.00	1,000.00

截至 2019 年 6 月 30 日，其他货币资金中人民币 1,000.00 元为本公司向浙江融信网络技术有限公司申请开设淘宝店铺在支付宝（中国）网络技术有限公司缴存的消费者保障计划保证金。

(二) 交易性金融资产

1、 交易性金融资产

项目	期末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	
其中：债务工具投资	1,900,000.00
权益工具投资	
衍生金融资产	
其他	
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	
其中：债务工具投资	
权益工具投资	
其他	
合计	

报告期内，公司累计购买了 900 万元的国债逆回购，累计赎回了 710 万元的国债逆回

购，累计取得了 3,237.70 元的国债逆回购收益，截止报告期末，公司持有 190 万元的国债逆回购产品。

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	217,900.00	745,557.23
合计	217,900.00	745,557.23

2、 期末公司已质押的应收票据

期末无质押的应收票据

3、 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

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	6,562,017.01	
合计	6,562,017.01	

4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(四) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
组合 1	11,399,749.66	100.00	592,563.98	5.20	10,807,185.68	9,429,797.48	94.51	491,499.82	5.21	8,938,297.66
组合 2						547,990.50	5.49			547,990.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	11,399,749.66	100.00	592,563.98	5.20	10,807,185.68	9,977,787.98	100.00	491,499.82		9,486,288.16

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	11,330,379.66	566,518.98	5.00
1至2年(含2年)	28,800.00	5,760.00	20.00
2至3年(含3年)	40,570.00	20,285.00	50.00
合计	11,399,749.66	592,563.98	

(2) 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 86,603.70 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计 数的比例(%)	坏账准备
Bunting Magnetics Europe	1,711,457.25	15.01%	85,572.86
衢州华海新能源科技有限公司	830,076.96	7.28%	41,503.85
无锡锂奇智能装备有限公司	614,501.12	5.39%	30,725.06
COOPER CAPRI SAS	452,049.34	3.97%	22,602.47
金能科技股份有限公司	442,498.20	3.88%	22,124.91
合计	4,050,582.87	35.53%	202,529.15

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内(含1年)	604,741.71	100.00	90,080.27	96.78
1至2年(含2年)			3,000.00	3.22
合计	604,741.71	100.00	93,080.27	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
宁波市鄞州凯禾商贸有限公司	129,416.00	21.40%
平安证券股份有限公司	100,000.00	16.54%
宁波诚可磁性材料有限公司	97,225.00	16.08%
浙江誉诚暖通工程有限公司	62,131.00	10.28%
上海生信计算机科技发展有限公司	40,000.00	6.61%
合计	428,772.00	70.91%

(六) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	918,874.28	888,178.61
合计	918,874.28	888,178.61

1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	663,998.08	61.55			663,998.08	668,764.55	63.64			668,764.55
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
组合 1	414,714.42	38.45	159,838.22	38.54	254,876.20	382,122.70	36.36	162,708.64	42.58	219,414.06
组合 2										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,078,712.50	100.00	159,838.22		918,874.28	1,050,887.25	100.00	162,708.64		888,178.61

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	
应收出口退税	663,998.08			无坏账风险
合计	663,998.08			

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	90,364.42	4,518.22	5
1至2年（含2年）	22,850.00	4,570.00	20
2至3年（含3年）	301,500.00	150,750.00	50
合计	414,714.42	159,838.22	38.54

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 2,870.42 元。

（3）本期无实际核销的其他应收款情况

（4）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
应收出口退税	663,998.08	668,764.55
保证金押金	359,850.00	359,850.00
暂支款	26,500.00	1,088.70
代垫款	28,364.42	21,184.00
合计	1,078,712.50	1,050,887.25

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
应收出口退税	出口退税	663,998.08	1 年内	61.55	
宁波市国土资源局镇海分局	保证金	301,500.00	2-3 年	27.95	150,750.00
福建常青新能源科技有限公司	保证金	20,000.00	1 年内	1.85	1,000.00
河南科隆集团有限公司	投标保证金	20,000.00	1-2 年	1.85	4,000.00
公积金	公积金	20,517.00	1 年内	1.90	1,025.85
合计		1,026,015.08		95.10	156,775.85

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,424,660.13	417,961.04	5,006,699.09	5,490,909.60	417,961.04	5,072,948.56
委托加工物资	34,784.97		34,784.97	195,454.42		195,454.42
在产品	2,138,345.57		2,138,345.57	3,415,207.97		3,415,207.97
库存商品	2,437,161.11	637,708.30	1,799,452.81	2,129,833.40	639,650.66	1,490,182.74
发出商品	869,023.93		869,023.93	1,918,281.25		1,918,281.25
合计	10,903,975.71	1,055,669.34	9,848,306.37	13,149,686.64	1,057,611.70	12,092,074.94

2、 存货跌价准备

项目	年初余额	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	417,961.04					417,961.04
库存商品	639,650.66			1,942.36		637,708.30
合计	1,057,611.70					1,055,669.34

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
增值税留抵税额、待抵扣进项税、待认证进项税	4,302.49	741,509.29
预缴企业所得税		304,752.24
银行委托理财	1,000,000.00	
合计	1,004,302.49	1,046,261.53

报告期内，公司累计购买了 550 万元的银行理财，累计赎回了 450 万元的银行理财，累计取得了 7,068.52 元的理财收益，截止报告期末，公司持有 100 万元的银行理财。

财务报表附注

(九) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	35,581,758.83	32,836,178.90
固定资产清理	8,356.28	2,140.77
合计	35,590,115.11	32,838,319.67

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	通用设备	运输设备	电子设备及其他	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	32,049,531.24	4,299,518.77	214,326.27	2,279,032.25	767,242.93	39,609,651.46
(2) 本期增加金额		3,169,311.66	622,186.86		80,442.64	3,871,941.16
—购置		3,169,311.66	622,186.86		80,442.64	3,871,941.16
—在建工程转入						
(3) 本期减少金额		132,234.86	30,050.00		41,904.95	204,189.81
—处置或报废		132,234.86	30,050.00		41,904.95	204,189.81
(4) 期末余额	32,049,531.24	7,336,595.57	806,463.13	2,279,032.25	1,279,458.01	43,751,080.20
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	2,818,471.41	1,569,881.35	163,059.99	1,606,344.27	615,715.54	6,773,472.56
(2) 本期增加金额	721,114.44	210,825.55	89,814.36	81,018.06	552.62	1,103,325.03
—计提	721,114.44	210,825.55	89,814.36	81,018.06	552.62	1,103,325.03
(3) 本期减少金额		116,394.17	27,045.00		37,714.44	181,153.61
—处置或报废		116,394.17	27,045.00		37,714.44	181,153.61
(4) 期末余额	3,539,585.85	1,664,312.73	225,829.35	1,687,362.33	661,321.83	7,778,412.09
3. 减值准备						
(1) 年初余额						

财务报表附注

项目	房屋及建筑物	机器设备	通用设备	运输设备	电子设备及其他	合计
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	28,509,945.39	5,672,282.84	580,633.78	591,669.92	227,226.90	35,581,758.83
(2) 年初账面价值	29,231,059.83	2,729,637.42	51,266.28	672,687.98	151,527.39	32,836,178.90

- 3、 公司本期无暂时闲置的固定资产
- 4、 公司本期无通过融资租赁租入的固定资产情况
- 5、 公司本期无通过经营租赁租出的固定资产情况
- 6、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	320,982.12	尚未履行建设审批手续

7、 固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产报废	8,356.28	2,140.77
合计	8,356.28	2,140.77

(十) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程	4,623,523.18	2,037,533.48
合计	4,623,523.18	2,037,533.48

2、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新厂房装修	4,623,523.18		4,623,523.18	2,037,533.48		2,037,533.48
合计	4,623,523.18		4,623,523.18	2,037,533.48		2,037,533.48

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	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
新厂房装修	6,000,000.00	2,037,533.48	2,682,139.69	96,149.99		4,623,523.18
合计	6,000,000.00	2,037,533.48	2,682,139.69	96,149.99		4,623,523.18

(十一) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	21,990,825.00	505,900.20	22,496,725.20
(2) 本期增加金额			
—购置			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	21,990,825.00	505,900.20	22,496,725.20
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	1,212,505.93	246,930.87	1,459,436.80
(2) 本期增加金额	219,908.28	21,545.04	241,453.32
—计提	219,908.28	21,545.04	241,453.32
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	1,432,414.21	268,475.91	1,700,890.12
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	20,558,410.79	237,424.29	20,795,835.08
(2) 年初账面价值	20,778,319.07	258,969.33	21,037,288.40

2、 公司本期无未办妥产权证书的土地使用权情况

(十二) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
零星工程		230,125.95	6,392.39		223,733.56
合计		230,125.95	6,392.39		223,733.56

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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	1,591,861.87	393,769.97	1,508,128.59	374,135.13
合计	1,591,861.87	393,769.97	1,508,128.59	374,135.13

2、 未经抵消的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	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
固定资产税前一次性扣除	4,645,765.49	1,161,441.37	1,010,301.29	252,575.32
合计	4,645,765.49	1,161,441.37	1,010,301.29	252,575.32

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
资产减值准备	216,209.67	218,152.03
可抵扣亏损	396,710.88	396,710.88
合计	612,920.55	614,862.91

由于宁波磁云电子商务有限公司本期业务基本停滞,未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性,因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异。

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

财务报表附注

年份	期末余额	年初余额	备注
2021	85,229.74	85,229.74	
2022	170,372.27	170,372.27	
2023	141,108.87	141,108.87	
合计	396,710.88	396,710.88	

(十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付固定资产、投资性房地产、无形资产等购置款		1,679,887.00
合计		1,679,887.00

(十五) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	12,000,000.00	8,000,000.00
合计	12,000,000.00	8,000,000.00

注：公司短期借款抵押事项详见本附注七、承诺及或有事项中（一）重要承诺事项。

(十六) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付账款	6,967,638.31	7,995,509.41
合计	6,967,638.31	7,995,509.41

1、 应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
货款	5,994,547.35	6,897,584.27

财务报表附注

项目	期末余额	年初余额
非流动资产欠款	903,492.00	735,598.52
费用	69,598.96	362,326.62
合计	6,967,638.31	7,995,509.41

(2) 公司期末无账龄超过一年的重要应付账款。

(十七) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
货款	2,178,835.07	3,170,969.33
合计	2,178,835.07	3,170,969.33

2、 公司无账龄超过一年的重要预收款项

(十八) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,487,225.62	5,241,301.33	7,366,219.06	1,362,307.89
离职后福利-设定提存计划	53,031.10	225,263.30	276,241.80	2,052.60
合计	3,540,256.72	5,466,564.63	7,642,460.86	1,364,360.49

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,990,255.76	4,896,091.34	7,100,812.66	785,534.44
(2) 职工福利费	27,900.00	83,630.77	98,100.00	13,430.77
(3) 社会保险费	4,560.90	26,626.90	29,786.40	1,401.40
其中：医疗保险费		7,269.60	5,995.60	1,274.00

财务报表附注

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费	2,000.80	8,482.70	10,455.10	28.40
生育保险费	2,560.10	10,874.60	13,335.70	99.00
(4) 住房公积金		133,740.00	133,740.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	464,508.96	101,212.32	3,780.00	561,941.28
合计	3,487,225.62	5,241,301.33	7,366,219.06	1,362,307.89

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	51,202.40	217,495.50	266,716.10	1,981.80
失业保险费	1,828.70	7,767.80	9,525.70	70.80
合计	53,031.10	225,263.30	276,241.80	2,052.60

(十九) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	847.11	20,169.51
企业所得税	497,515.19	6,322.85
个人所得税	8,606.92	20,158.76
城市维护建设税	6,108.24	66,801.57
房产税	227,709.02	69,233.43
教育费附加	2,617.82	28,612.11
地方教育附加	1,745.21	19,103.30
土地使用税	68,955.00	68,955.00
印花税	1,182.80	2,216.90
残疾人保障金	213.33	120.00
合计	815,500.64	301,693.43

(二十) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		37,482.50

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	1,197,517.01	1,010,714.44
合计	1,197,517.01	1,048,196.94

1、 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		25,254.17
短期借款应付利息		12,228.33
合计		37,482.50

2、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
保证金	1,001,000.00	1,001,000.00
运保费	23,184.01	9,714.44
奖励款	100,000.00	
押金	73,333.00	
合计	1,197,517.01	1,010,714.44

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
吴望蕤	1,000,000.00	涉税保证金

(二十一) 长期借款

长期借款分类：

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	8,000,000.00	14,000,000.00
合计	8,000,000.00	14,000,000.00

财务报表附注

注：公司长期借款抵押事项详见本附注七、承诺及或有事项中（一）重要承诺事项。

(二十二) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	20,000,000.00		30,000,000.00			30,000,000.00	50,000,000.00

(二十三) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,937,811.38			1,937,811.38
合计	1,937,811.38			1,937,811.38

(二十四) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,013,268.70			4,013,268.70
合计	4,013,268.70			4,013,268.70

(二十五) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	32,817,588.23	18,964,616.94
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	32,817,588.23	18,964,616.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,919,999.69	8,054,667.35
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	30,000,000.00	

项目	本期	上期
期末未分配利润	8,737,587.92	27,019,284.29

(二十六) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	41,619,808.61	26,796,273.72	43,377,377.18	27,090,084.51
其他业务			6,261.42	
合计	41,619,808.61	26,796,273.72	43,383,638.60	27,090,084.51

(二十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	107,737.69	148,141.47
教育费附加	47,459.01	63,489.20
地方教育费附加	31,639.35	42,326.13
房产税	227,709.02	36,166.90
印花税	8,340.00	11,088.40
车船使用税	150.00	
城镇土地使用税	68,955.00	68,955.00
合计	491,990.07	370,167.10

(二十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬类	957,498.81	809,119.06
运输费	464,509.92	465,950.71
广告宣传费	188,327.43	92,599.00
差旅费	58,708.36	38,805.10
展览费	17,106.80	24,077.67
业务招待费	12,713.10	16,611.00
其他费用	92,448.96	85,874.89

项目	本期发生额	上期发生额
合计	1,791,313.38	1,533,037.43

(二十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬类	1,082,591.79	919,934.20
折旧	262,296.16	35,185.61
无形资产摊销	240,427.62	33,115.05
汽车费用	94,471.07	74,755.94
办公费	172,791.18	85,002.40
差旅费	36,877.50	10,190.66
业务招待费	36,857.02	24,842.00
中介费	733,795.56	608,070.55
其他费用	114,083.78	175,514.60
合计	2,774,191.68	1,966,611.01

(三十) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,030,024.38	887,479.88
材料投入	280,168.70	659,057.69
折旧摊销	93,443.97	36,008.96
其他费用	77,488.61	90,581.84
合计	1,481,125.66	1,673,128.37

(三十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	580,346.96	184,426.67
减：利息收入	23,078.29	22,110.11
汇兑损益	121,536.40	-329,491.07
其他	37,427.08	27,418.12

财务报表附注

项目	本期发生额	上期发生额
合计	716,232.15	-139,756.39

(三十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	83,733.28	210,072.29
存货跌价损失	-1,942.36	
合计	81,790.92	210,072.29

(三十三) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
雨污分流补助	159,100.00		与收益相关
市工程中心奖励	150,000.00		与收益相关
2018 经济发展奖励	20,000.00		与收益相关
合计	329,100.00		

(三十四) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		20,000.00	
其他	7,931.63		7,931.63
合计	7,931.63	20,000.00	7,931.63

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
科技人才奖		20,000.00	与收益相关
合计		20,000.00	

(三十五) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠支出	2,000.00	2,000.00	2,000.00
处置固定资产报废损失	12,395.91		12,395.91
运保费结转		73,579.53	
合计	14,395.91	75,579.53	14,395.91

(三十六) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	904,065.86	2,570,048.06
递延所得税费用	889,231.21	
合计	1,793,297.07	2,570,048.06

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	7,713,296.76
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,928,324.19
调整以前期间所得税的影响	
税法规定额外可扣除费用的影响	277,711.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	142,683.94
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	
所得税费用	1,793,297.07

(三十七) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

财务报表附注

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	23,078.29	22,110.11
政府补助	329,100.00	20,000.00
保证金、押金、备用金	779,509.99	
资金往来收到的现金	128,891.00	354,759.72
合计	1,268,510.91	396,869.83

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	2,425,708.37	2,299,444.53
保证金、押金、备用金	640,094.72	
资金往来支付的现金	143,928.58	888,605.77
其他	45,550.78	74,026.31
合计	3,225,449.29	3,262,076.61

(三十八) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

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	5,919,999.69	8,054,667.35
加：资产减值准备	81,790.92	210,072.29
信用减值损失		
固定资产折旧	1,103,325.03	343,894.40
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
无形资产摊销	241,453.32	241,170.75
长期待摊费用摊销	6,392.39	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		1,553.22
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	12,395.91	

补充资料	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	695,759.66	-145,064.40
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-19,634.84	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	908,866.05	
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,245,710.93	-2,407,998.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,124,083.71	-2,311,486.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,904,408.98	3,827,659.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,167,566.37	7,814,468.41
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	11,444,673.46	21,877,417.36
减：现金的期初余额	15,031,506.90	16,458,066.94
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	-3,586,833.44	5,419,350.42

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	11,445,673.46	15,031,506.90
其中：库存现金	5,266.99	16,379.57
可随时用于支付的银行存款	11,440,406.47	15,015,127.33

项目	期末余额	年初余额
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	11,445,673.46	15,031,506.90
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	1,000.00	1,000.00

(三十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,000.00	支付宝消费者保障计划保证金
固定资产	28,188,963.27	借款抵押；详见七、 承诺及或有事项
无形资产	20,558,268.86	借款抵押；详见七、 承诺及或有事项
合计	48,748,232.13	

(四十) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			11,445,673.46
其中：美元	526,390.10	6.8747	3,618,774.02
欧元	24,012.40	7.817	187,704.93
应收账款			
其中：美元	481,384.10	6.8747	3,309,371.27
欧元	2,948.00	7.817	23,044.52

三、 合并范围的变更

(四十一) 非同一控制下企业合并

公司本期无非同一控制下企业合并事项。

(四十二) 同一控制下企业合并

公司本期无同一控制下企业合并事项。

财务报表附注

(四十三) 处置子公司

公司本期无处置子公司事项。

四、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
宁波市镇海磁源进出口有限公司	宁波	宁波	贸易	100.00		受让
宁波磁云电子商务有限公司	宁波	宁波	贸易	100.00		受让

五、关联方及关联交易

1) 本公司的母公司情况

本公司的母公司情况的说明：本公司无母公司。

本公司最终控制方是：本公司实际控制人为自然人吴望蕤、童芝萍夫妇。

2) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“四、在其他主体中的权益”。

3) 本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营企业和联营企业。

4) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
宁波招宝磁业有限公司	实际控制人投资的企业
宁波金坦磁业有限公司	实际控制人投资的企业

5) 关联交易情况

1.购买商品、提供和接受务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波招宝磁业有限公司	材料采购	1,350,382.02	3,021,480.84

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波金坦磁业有限公司	材料采购	379,840.34	5,903,481.27

6) 关联方应收应付款项

1. 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	宁波招宝磁业有限公司	672,923.31	1,333,916.66
	宁波金坦磁业有限公司	318,185.17	1,093,065.87
其他应付款			
	吴望蕤	1,100,000.00	1,000,000.00

六、政府补助

1) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
雨污分流补助	159,100.00	159,100.00		计入当期损益
市工程中心奖励	150,000.00	150,000.00		计入当期损益
2018 经济发展奖励	20,000.00	20,000.00		计入当期损益
科技人才奖	20,000.00		20,000.00	计入当期损益
合计	349,100.00	329,100.00	20,000.00	

七、承诺及或有事项

1) 重要承诺事项

1. 资产负债表日存在的重要承诺

(1) 截至 2019 年 6 月 30 日, 公司以原值为 6,984,802.58 元, 净值为 4,166,183.61 元的房屋建筑物和原值为 1,287,825.00 元, 净值为 959,428.86 元的土地使用权作为抵押物, 与上海浦东发展银行股份有限公司宁波江北支行签订《最高额抵押合同》(编号: ZD9409201600000008), 为公司与上海浦东发展银行股份有限公司宁波江北支行在该《最高额抵押合同》项下办理约定的各类业务所形成的债务提供最高额人民币 875.00 万元的连带责任抵押担保, 担保期间为 2016 年 7 月 11 日至 2019 年 6 月 30 日。截至 2019 年 6 月 30 日, 公司在该《最高额抵押合同》项下融资金额为 700.00 万元。

(2) 截至 2019 年 6 月 30 日, 公司以原值为 20,703,000.00 元, 净值为 19,598,840.00 元的土地使用权作为抵押物, 与上海浦东发展银行股份有限公司宁波江北支行签订《最高额抵押合同》(编号: ZD9409201700000009), 为公司与上海浦东发展银行股份有限公司宁波江北支行在该《最高额抵押合同》项下办理约定的各类业务所形成的债务提供最高额人民币 1,400.00 万元的连带责任抵押担保, 担保期间为 2017 年 8 月 16 日至 2019 年 11 月 24 日。截至 2019 年 6 月 30 日, 公司在该《最高额抵押合同》项下融资金额为 800.00 万元。

(3) 截至 2019 年 6 月 30 日, 公司以原值为 24,575,733.67 元, 净值为 24,022,779.66 元的房屋建筑物作为抵押物, 与上海浦东发展银行股份有限公司宁波江北支行签订《最高额抵押合同》(编号: ZD9409201800000010), 为公司与上海浦东发展银行股份有限公司宁波江北支行在该《最高额抵押合同》项下办理约定的各类业务所形成的债务提供最高额人民币 2,400.00 万元的连带责任抵押担保, 担保期间为 2018 年 12 月 6 日至 2021 年 11 月 8 日。截至 2019 年 6 月 30 日, 公司在该《最高额抵押合同》项下融资金额为 0.00 万元。

2) 或有事项

1. 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日, 本公司无需要披露的重要或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日, 公司无需要披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截至资产负债表日, 本公司无需要披露的其他重要事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	217,900.00	745,557.23
合计	217,900.00	745,557.23

(2) 期末公司无已质押的应收票据

(3) 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

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	6,562,017.01	
合计	6,562,017.01	

(二) 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
组合 1	10,994,047.45	98.79	572,278.87	5.21	10,421,768.58	9,429,797.48	94.51	491,499.82	5.21	8,938,297.66
组合 2	134,342.30	1.21			134,342.30	547,990.50	5.49			547,990.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	11,128,389.75	100.00	572,278.87		10,556,110.88	9,977,787.98	100.00	491,499.82		9,486,288.16

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	10,924,677.45	546,233.87	5.00
1至2年(含2年)	28,800.00	5,760.00	20.00
2至3年(含3年)	40,570.00	20,285.00	50.00
合计	10,994,047.45	572,278.87	

(2) 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 80,779.05 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款 合计数的比 例(%)	坏账准备
Bunting Magnetics Europe	1,711,457.25	15.01%	85,572.86
衢州华海新能源科技有限公 司	830,076.96	7.28%	41,503.85
无锡锂奇智能装备有限公司	614,501.12	5.39%	30,725.06
COOPER CAPRI SAS	452,049.34	3.97%	22,602.47
金能科技股份有限公司	442,498.20	3.88%	22,124.91
合计	4,050,582.87	35.53%	202,529.15

(三) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	263,183.64	502,268.53
合计	263,183.64	502,268.53

1.其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	9,056.04	2.14			9,056.04	283,603.07	42.65			283,603.07
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
组合 1	413,926.42	97.86	159,798.82	38.61	254,127.60	381,334.70	57.35	162,669.24	42.66	218,665.46

类别	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
组合 2										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	422,982.46	100.00	159,798.82		263,183.64	664,937.77	100.00	162,669.24		502,268.53

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			计提理由
	其他应收账款	坏账准备	计提比例	
应收出口退税	9,056.04			无坏账风险
合计	9,056.04			

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		计提比例 (%)
	其他应收款	坏账准备	
1年以内（含1年）	89,576.42	4,478.82	5
1至2年（含2年）	22,850.00	4,570.00	20
2至3年（含3年）	301,500.00	150,750.00	50
合计	413,926.42	159,798.82	

(2) 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 2,870.42 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	393,409.42	327,000.00
押金		32,850.00
暂支款		1,088.70
出口退税	9,056.04	283,603.07
住房公积金	20,517.00	20,396.00
合计	422,982.46	664,937.77

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宁波市国土资源局镇海分局	保证金	301,500.00	2-3 年	27.95	150,750.00
福建常青新能源科技有限公司	保证金	20,000.00	1 年内	1.85	1,000.00
河南科隆集团有限公司	投标保证金	20,000.00	1-2 年	1.85	4,000.00
公积金	公积金	20,517.00	1 年内	1.90	1,025.85
裘孝熊	暂支款	15,000.00	1 年内		
合计		1,026,015.08		95.10	156,775.85

(四) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	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	2,011,693.69		2,011,693.69	2,011,693.69		2,011,693.69
合计	2,011,693.69		2,011,693.69	2,011,693.69		2,011,693.69

1.对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宁波市镇海磁源进出口有限公司	1,047,087.55			1,047,087.55		
宁波磁云电子商务有限公司	964,606.14			964,606.14		
合计	2,011,693.69			2,011,693.69		

（五）营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	34,696,387.09	20,845,671.45	38,997,357.06	23,461,204.54
其他业务			6,261.42	
合计	34,696,387.09	20,845,671.45	39,003,618.48	23,461,204.54

十一、补充资料

1) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-12,395.91	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	329,100.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,000.00	
所得税影响额	78,676.02	
合计	236,028.07	

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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.59	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.21	0.11	0.11

宁波西磁磁业发展股份有限公司

二〇一九年八月二十三日