



龙磁科技

NEEQ : 832388

安徽龙磁科技股份有限公司
Sinomag Technology Co.,Ltd.



半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记



2019年5月，龙磁科技（越南）有限公司第一条生产线投入生产，将进一步增强公司全球市场配套和客户服务能力。

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	12
第五节 股本变动及股东情况	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	16
第七节 财务报告	19
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、龙磁科技	指	安徽龙磁科技股份有限公司
磁性材料	指	磁性功能材料，一般是指具有铁磁性或亚铁磁性并具有实际应用价值的磁有序材料
铁氧体	指	由以三价铁离子作为主要阳离子成分的若干种氧化物组成，并呈现亚铁磁性或反铁磁性的材料
永磁铁氧体材料	指	以三氧化二铁为主要组元的复合氧化物强磁材料和磁有序材料，通过陶瓷工艺方法制造而成
铁红	指	即氧化铁，是生产永磁铁氧体材料的主要原料
湿压磁瓦	指	一种通过湿法工艺制成的强磁瓦状永磁材料
预烧料	指	一种用来制作磁体的材料，主要由铁红和碳酸锶等通过高温预烧制成，是生产高性能磁性材料的原材料
微特电机	指	直径小于 160mm 或额定功率小于 750W 或具有特殊性能、特殊用途的电机，可分为直流电动机、交流电动机、自整角电机、步进电动机、旋转变压器、轴角编码器、交直流两用电动机、测速发电机、感应同步器、直线电机、压电电动机、电机机组和其他特种电机等 13 大类
变频	指	通过改变交流电频的方式实现交流电控制的技术，变频家电具有静音、省电等优点

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。

公司负责人熊永宏、主管会计工作负责人何林及会计机构负责人（会计主管人员）陈泽全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	公司董事会办公室
备查文件	第四届董事会第十六次会议决议 第四届监事会第九次会议决议 载有公司负责人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	安徽龙磁科技股份有限公司
英文名称及缩写	Sinomag Technology Co.ltd
证券简称	龙磁科技
证券代码	832388
法定代表人	熊永宏
办公地址	安徽省合肥市政务区南二环路 3818 号天鹅湖万达广场 1 号楼 23 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	何林
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0551-62865268
传真	0551-62865200
电子邮箱	figohl@sinomagtech.com
公司网址	www.sinomagtech.com
联系地址及邮政编码	合肥市政务区南二环路 3818 号天鹅湖万达广场 1 号楼 23 层，230071
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	董事会办公室

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	1998-01-09
挂牌时间	2015-05-05
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业-电子元件制造-电子元件及组件制造 C3971
主要产品与服务项目	高性能永磁铁氧体材料系列产品的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	53,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	3
控股股东	熊永宏，熊咏鸽
实际控制人及其一致行动人	熊永宏，熊咏鸽

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	91340100153671403J	否
金融许可证机构编码		
注册地址	安徽省合肥市庐江县郭河镇工业区	否
注册资本（元）	53,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	国元证券
主办券商办公地址	安徽省合肥市梅山路 18 号
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

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	256,420,153.02	257,934,816.15	-0.59%
毛利率%	36.20%	36.31%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	36,182,924.33	33,832,139.19	6.95%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	30,434,099.61	31,337,449.65	-2.88%
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）	7.66%	9.53%	-
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）	6.44%	8.82%	-
基本每股收益	0.68	0.64	6.25%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	747,831,561.56	677,701,265.03	10.35%
负债总计	259,143,869.90	258,082,601.83	0.41%
归属于挂牌公司股东的净资产	488,687,691.66	419,618,663.20	16.46%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	9.22	7.92	16.46%
资产负债率%（母公司）	29.46%	29.00%	-
资产负债率%（合并）	34.65%	38.08%	-
流动比率	1.50	1.36	-
利息保障倍数	22.40	12	-

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	29,476,903.38	33,027,767.78	-10.75%
应收账款周转率	3.88	3.96	-
存货周转率	2.14	2.54	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	10.35%	7.47%	-
营业收入增长率%	-0.59%	7.14%	-
净利润增长率%	6.95%	6.49%	-

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	53,000,000	53,000,000	12.05%
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	-13,825.63
计入当期损益的政府补助	6,742,857.22
其他营业外收入和支出	-88,088.71
非经常性损益合计	6,640,942.88
所得税影响数	892,118.16
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	5,748,824.72

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 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司是属于电子元件及组件制造业的高性能永磁铁氧体生产商。 公司主要产品是高性能湿压磁瓦。湿压磁瓦是微电机的核心部件，主要应用于各类汽车、变频家电、电动工具等。公司主要客户有法国 Valeo（法雷奥）、德国 Brose（博泽）、Buehler（标立）、Ebm-papst、日本 Mitsuba（三叶）、南京乐金熊猫电器有限公司等国内外知名电机制造厂商。公司是高新技术企业，公司及子公司拥有 100 多项专利技术。公司产品属非标准件，主要根据客户提供的技术规格参数要求定制生产。

公司在报告期内继续以直销为主的方式向终端客户销售。

报告期内，公司商业模式没有发生重大变化。公司的销售渠道进一步拓展，研发能力进一步提高。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 25,642.02 万元，较上年同期减少 0.59%；归属于挂牌公司股东的净利润 3,618.29 万元，较上年同期增长 6.95%。报告期末，公司的总资产为 74,783.16 万元，较期初增长 10.35%；净资产为 48,868.77 万元，较期初增长 16.46%。

2019 年，面对宏观经济和政策形势的错综复杂，以及市场竞争的日益加剧，公司管理层按照年初制定的 2019 年经营计划，继续秉承“市场领先、技术支撑、规模效应”的经营策略，不断提升管理机制，调整组织架构，吸收和培养高素质人才，优化和完善公司产品及解决方案，强化市场营销力度，加快市场拓展步伐，奉行稳健的经营策略，积极开发新产品、新市场。

三、 风险与价值

1、下游需求波动风险 公司主要产品高性能永磁铁氧体湿压磁瓦的下游应用主要为微电机行业，如汽车电机、摩托车电机、家电电机、电动工具和健身器材电机等，下游众多行业需求带动了永磁铁氧体行业的增长，永磁铁氧体市场需求与下游行业的发展和景气状况有较强的联动性。公司产品市场需求旺盛，但如果下游行业景气程度下降或发生重大不利变化，将在一定程度上影响市场需求并给本公司的生产经营带来不利影响。

应对措施：公司将逐步扩大营销渠道，完善营销网络建设，在原有客户需求的基础上积极开辟新客户。

2、新产品开发风险 新产品开发能力在行业竞争中占有重要地位。公司的主要客户为国内外知名的微电机生产厂商，随着下游行业的进一步发展和客户要求的日益提高，对公司配套产品开发能力的要求也越来越高，公司存在一定的新产品开发风险。

应对措施：加强技术研发人才队伍建设和技术研发费用的投入，保持公司在永磁铁氧体行业的技术领先地位

3、汇率波动风险 公司出口业务比重较大，汇率变化对公司的外币资产、负债及利润情况产生一定影响。公司实行即时结、售汇政策，外币资产、负债中的货币资金等受汇率变动影响的风险较小，但外币应收账款在回款结汇前，受汇率变动的影响，可能产生汇兑损失。

应对措施：采取更有利的币种和结算方式。

4、技术人员流失的风险 公司产品对研发水平、生产工艺的要求较高，公司自成立以来重视对研发技术人员的培养，拥有一批技术水平过硬、人员稳定的研发技术人员团队。公司通过制定有效的薪酬标

准体系、相关研发技术人员间接持有公司一定股权等，保持研发技术团队的稳定。但随着市场竞争的加剧，公司仍存在技术人员流失的风险。

应对措施：公司在稳定现有的科研人才的同时，加大人才引进和培养力度，保持研发队伍稳定。

5、质量控制风险 公司已通过 ISO9001 国际质量管理体系、QS9000 车辆工业质量管理体系和 ISO/TS 16949 等认证，建立了较为完善的质量管理体系，但随着公司的快速发展，生产经营规模的扩大，对质量控制体系的要求和实施难度也相应增加。在企业的扩张发展期，管理、生产员工的素质存在差异，对质量控制体系有效贯彻执行存在不确定性，形成质量认证体系的建设落后与企业发展速度不对称的风险。

应对措施：加大培训力度，提高员工整体素质。

6、劳动力成本上升的风险 近年来，国内劳动力成本上升较快。报告期内，公司及控股子公司员工工资持续上升。虽然公司通过提升生产设备自动化水平和技术水平，提高劳动生产率和产品附加值的方式来降低劳动力成本上升的风险，但公司仍存在劳动力成本上升所致的影响产品市场竞争力的风险。

应对措施：持续改进生产工艺，提高劳动生产率，同时不断提高设备自动化水平，降低劳动力需求。

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，公司诚信经营，按时纳税，安全生产，注重环保。积极吸纳就业并保障员工合法权益，恪守职责，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置。近年来，持续定点资助云南边陲贫困地区的临沧南美九年制学校，并与热心企业共同发起设立了“葫芦娃教育基金”，捐赠的款项用来奖励和帮扶该校表现突出的学生及老师。公司积极承担社会责任，同社会共享企业发展成果。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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

(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		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	3,500,000	1,069,201.44
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

实际控制人或控股股东	2015/5/5	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高	2015/5/5	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
其他	2015/5/5	-	挂牌	限售承诺	见承诺事项详细情况	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、相关法律法规对股东所持股份的限制性规定

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；所持公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的公司股份作出其他限制性规定。”

《业务规则》第二章第八条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”在本报告期内公司股东均严格履行了该项承诺，未有任何违背。

承诺情况：1、公司控股股东暨实际控制人、担任公司董事、监事和高级管理人员的股东承诺：将按照《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》的相关规定履行股份锁定义务。

2、公司持股 5%以上股东，以及公司董事、监事和高级管理人员，分别出具了避免同业竞争的承诺函。

履行情况：报告期内均严格履行了上述承诺，未有违背。

（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
货币资金	冻结	900,532.00	0.12%	保证金
投资性房地产	抵押	4,614,604.47	0.62%	银行借款
固定资产	抵押	82,135,114.76	10.98%	银行借款
无形资产	抵押	32,296,222.68	4.32%	银行借款
合计	-	119,946,473.91	16.04%	-

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	29,808,250	56.24%	-290,750	29,517,500	55.69%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,986,000	11.29%	0	5,986,000	11.29%	
	董事、监事、高管	6,317,250	11.92%	-290,750	6,026,500	11.37%	
	核心员工	258,000	0.49%	0	258,000	4.87%	
有限售条件股份	有限售股份总数	23,191,750	43.76%	290,750	23,482,500	44.31%	
	其中：控股股东、实际控制人	21,558,000	40.68%	0	21,558,000	40.68%	
	董事、监事、高管	23,191,750	43.76%	290,750	23,221,500	43.81%	
	核心员工	0	0.00%		0	0%	
总股本		53,000,000	-	0	53,000,000	-	
普通股股东人数							292

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	熊永宏	20,170,000	0	20,170,000	38.06%	15,652,500	4,517,500
2	熊咏鸽	7,374,000	0	7,374,000	13.91%	5,905,500	1,468,500
3	章信忠	2,640,000	0	2,640,000	4.98%	0	2,640,000
4	晏云生	2,610,000	0	2,610,000	4.92%	0	2,610,000
5	徐从容	2,474,000	0	2,474,000	4.67%	0	2,474,000
合计		35,268,000	0	35,268,000	66.54%	21,558,000	13,710,000
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：熊永宏，熊咏鸽系兄弟。							

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

熊永宏先生，1964年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。历任安徽省进出口（集团）公司单证储运部业务经理、出口八部业务经理，合肥美嘉磁业信息咨询有限责任公司董事长、总经理，安徽百万嘉磁业发展有限公司董事长，实现电子董事长，上海龙磁董事长，龙磁有限董事长。2007年至今，任本公司董事长。

熊咏鸽先生，1968年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。中电元协磁性材料与器件行业协会副理事长，安徽省劳动模范。历任深圳红佳制衣有限公司业务部经理，安徽百万嘉磁业发展有限公司总经理，实现电子总经理、龙磁有限总经理。2007年起至今任本公司董事、总经理，兼任将军磁业执行董事，上海龙磁执行董事、总经理，南通龙磁执行董事，龙磁精密执行董事。

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

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
熊永宏	董事长	男	1964年9月	中专	2016.12.9-2019.12.8	是
熊咏鸽	董事, 总经理	男	1968年10月	专科	2016.12.9-2019.12.8	是
张勇	董事, 副总经理(已辞任)	男	1971年8月	专科	2016.12.9-2019.6.24	是
熊言傲	董事, 副总经理	男	1979年5月	本科	2016.12.9-2019.12.8	是
何林	董事, 财务总监, 董事会秘书	男	1983年2月	硕士	2016.12.9-2019.12.8	是
高前文	独立董事	男	1962年6月	硕士	2016.12.9-2019.12.8	是
苏勇	独立董事	男	1963年10月	博士	2016.12.9-2019.12.8	是
汪莉	独立董事	女	1966年3月	博士	2016.12.9-2019.12.8	是
陈正友	监事会主席	男	1966年6月	高中	2016.12.9-2019.12.8	是
张锡霞	监事(已辞任)	女	1975年8月	专科	2016.12.9-2019.8.7	是
陈荣生	职工代表监事	男	1972年4月	本科	2016.12.9-2019.12.8	是
魏小飞	监事	男	1976年6月	中专	2019.8.8-2019.12.8	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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:

熊永宏, 熊咏鸽系兄弟关系

(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
熊永宏	董事长	20,170,000	0	20,170,000	38.06%	0
熊咏鸽	董事, 总经理	7,374,000	0	7,374,000	13.91%	0
张勇	董事, 副总经理(已辞任)	1,330,000	0	1,330,000	2.51%	0

熊言傲	董事，副总经理	102,000	0	102,000	0.19%	0
陈正友	监事会主席	60,000	0	60,000	0.09%	0
张锡霞	监事（已辞任）	133,000	0	133,000	0.25%	0
合计	-	29,169,000	0	29,169,000	55.01%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张勇	董事，副总经理	离任	无	个人原因
张锡霞	监事	离任	无	个人原因

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
生产人员	1,197	1,095
技术人员	145	146
品质人员	92	84
销售人员	45	44
管理人员及其他	195	178
员工总计	1,674	1,547

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	4
本科	115	116
专科	407	387
专科以下	1,148	1,040
员工总计	1,674	1,547

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：

报告期内，公司员工保持相对稳定，没有发生重大变化，公司有针对性地参加人才交流会，招聘应届毕

业生和优秀专业人才，并为员工提供培训及发挥自己才干的舞台和机会，帮助员工实现自身的价值，并提供与其自身价值相适应的待遇和职位。公司薪酬制度完整、可行，无需要承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	3	3
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）		

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司 2019 年 8 月 8 日召开了 2019 年第一次临时股东大会，会议通过了《关于提名公司非职工代表监事的议案》，提名魏小飞先生为监事。魏小飞先生履历情况如下：

魏小飞，男，1976 年生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，1995 年 1 月至 2001 年 5 月任庐江潜川机械厂技术员。2001 年 7 月至今，历任龙磁科技（含龙磁有限）模具工、模具班长，设备科长，模具中心主任，现任公司设备部经理。

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）1.	25,007,002.29	23,202,591.45
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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		130,773,069.07	128,147,447.71
其中：应收票据	二（一）2.	1,272,674.24	1,643,173.44
应收账款	二（一）3.	129,500,394.83	126,504,274.27
应收款项融资			
预付款项	二（一）4.	5,154,626.62	6,594,853.66
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（一）5.	2,086,304.49	2,277,266.44
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	二（一）6.	163,823,014.67	141,406,475.83
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（一）7.	987,064.87	1,997,408.87
流动资产合计		327,831,082.01	303,626,043.96
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	二（一）8.	-	11,800,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款	二（一）9.	1,396,086.56	1,322,443.21
长期股权投资			
其他权益工具投资	二（一）10.	44,703,357.90	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	二（一）11.	7,052,741.97	7,279,617.80
固定资产	二（一）12.	311,462,534.78	259,434,587.50
在建工程	二（一）13.	6,713,876.30	28,350,256.53
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	二（一）14.	40,480,251.03	41,018,943.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	二（一）15.	1,055,065.02	1,516,829.26
递延所得税资产	二（一）16.	1,854,115.82	2,022,166.82
其他非流动资产	二（一）17.	5,282,450.17	21,330,375.97
非流动资产合计		420,000,479.55	374,075,221.07
资产总计		747,831,561.56	677,701,265.03
流动负债：			
短期借款	二（一）18.	105,000,000.00	108,783,642.14
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		77,071,593.99	75,199,306.94
其中：应付票据	二（一）19.	700,000.00	
应付账款	二（一）20.	76,371,593.99	75,199,306.94
预收款项	二（一）21.	1,420,776.64	4,315,278.59
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（一）22.	21,306,577.03	21,452,939.27
应交税费	二（一）23.	5,119,090.08	5,500,743.10
其他应付款	二（一）24.	5,177,168.80	7,663,843.88
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	二（一）25.	2,845,746.39	738,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		217,940,952.93	223,653,753.92
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	二（一）26.	13,992,067.69	5,227,500.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	二（一）27.	8,499,132.38	11,968,762.01
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	二（一）28.	10,526,798.36	11,157,875.58
递延所得税负债		8,184,918.54	6,074,710.32
其他非流动负债			
非流动负债合计		41,202,916.97	34,428,847.91
负债合计		259,143,869.90	258,082,601.83
所有者权益（或股东权益）：			
股本	二（一）29.	53,000,000.00	53,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	二（一）30.	35,874,248.29	35,874,248.29
减：库存股			
其他综合收益	二（一）31.	31,789,608.76	-1,096,495.37
专项储备			
盈余公积	二（一）32.	24,118,133.17	24,118,133.17
一般风险准备			
未分配利润	二（一）33.	343,905,701.44	307,722,777.11
归属于母公司所有者权益合计		488,687,691.66	419,618,663.20
少数股东权益			
所有者权益合计		488,687,691.66	419,618,663.20
负债和所有者权益总计		747,831,561.56	677,701,265.03

法定代表人：熊永宏

主管会计工作负责人：何林

会计机构负责人：陈泽全

（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		7,540,170.78	5,633,447.45

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			1,517,000.00
应收账款	十（一）1.	79,353,149.26	71,409,887.11
应收款项融资			
预付款项		3,097,227.17	3,686,916.59
其他应收款	十（一）2.	38,417,138.22	50,318,059.63
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		56,032,770.87	42,444,604.82
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		961,297.40	272,583.25
流动资产合计		185,401,753.70	175,282,498.85
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			11,800,000.00
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（一）3.	112,274,471.09	87,098,521.09
其他权益工具投资		44,703,357.90	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,438,137.50	2,607,000.00
固定资产		120,935,526.85	109,134,889.64
在建工程		3,601,514.59	7,619,144.22
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		11,844,662.52	12,012,539.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		806,582.55	1,153,805.83
递延所得税资产		655,502.19	671,541.86
其他非流动资产		4,357,629.42	6,498,967.46
非流动资产合计		301,617,384.61	238,596,410.00
资产总计		487,019,138.31	413,878,908.85
流动负债：			
短期借款		55,000,000.00	50,000,000.00

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		700,000.00	
应付账款		35,160,889.81	30,307,527.74
预收款项		503,491.83	3,171,713.90
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		5,371,509.87	5,865,844.45
应交税费		898,610.16	1,864,565.28
其他应付款		39,737,124.09	24,358,373.35
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		137,371,625.76	115,568,024.72
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,907,500.00	2,180,000.00
递延所得税负债		4,198,746.94	2,265,081.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,106,246.94	4,445,081.61
负债合计		143,477,872.70	120,013,106.33
所有者权益：			
股本		53,000,000.00	53,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		38,291,905.85	38,291,905.85
减：库存股			
其他综合收益		32,903,357.90	
专项储备			
盈余公积		23,871,330.24	23,871,330.24
一般风险准备			

未分配利润		195,474,671.62	178,702,566.43
所有者权益合计		343,541,265.61	293,865,802.52
负债和所有者权益合计		487,019,138.31	413,878,908.85

法定代表人：熊永宏

主管会计工作负责人：何林

会计机构负责人：陈泽全

(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		256,420,153.02	257,934,816.15
其中：营业收入	二(二)1.	256,420,153.02	257,934,816.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		219,588,301.94	220,779,892.15
其中：营业成本	二(二)1.	163,597,031.95	165,372,152.70
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)2.	2,658,302.56	2,628,082.00
销售费用	二(二)3.	16,847,947.21	17,346,539.21
管理费用	二(二)4.	21,450,267.20	20,043,246.36
研发费用	二(二)5	12,216,039.84	10,152,639.18
财务费用	二(二)6.	2,392,751.24	4,670,254.49
其中：利息费用		1,953,407.85	4,790,643.37
利息收入		20,810.93	19,369.48
信用减值损失	二(二)8.	-219,389.70	
资产减值损失	二(二)9.	-206,572.24	566,978.21
加：其他收益	二(二)7.	2,608,057.22	3,166,883.94
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）	二(二)10.	-13,825.63	-346.33
汇兑收益（损失以“-”号填列）			-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		39,426,082.67	40,321,461.61

加：营业外收入	二(二)11.	2,465,810.15	-
减：营业外支出	二(二)12.	89,298.86	234,891.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		41,802,593.96	40,086,569.76
减：所得税费用	二(二)13.	5,619,669.63	6,254,430.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,182,924.33	33,832,139.19
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）		36,182,924.33	33,832,139.19
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		36,182,924.33	33,832,139.19
六、其他综合收益的税后净额	二(二)14.	-3,374,310.61	-358,177.42
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-3,374,310.61	-358,177.42
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-3,357,056.84	-
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		-3,357,056.84	
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		-17,253.77	-358,177.42
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		-17,253.77	-358,177.42
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		32,808,613.72	33,473,961.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		32,808,613.72	33,473,961.77
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）		0.68	0.64
(二)稀释每股收益（元/股）		0.68	0.64

法定代表人：熊永宏

主管会计工作负责人：何林

会计机构负责人：陈泽全

(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(二)1.	178,554,296.32	167,176,749.63
减：营业成本	十(二)1.	132,713,498.45	122,997,071.06
税金及附加		1,384,168.27	1,368,836.47
销售费用		11,125,807.08	9,872,882.24
管理费用		8,703,955.06	6,854,292.11
研发费用	十(二)2.	6,807,278.98	5,706,160.04
财务费用		296,906.46	2,320,139.01
其中：利息费用		323.73	2,489,175.43
利息收入		10,556.54	10,496.03
加：其他收益		1,765,700.00	1,165,600.00
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）		-165,568.88	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-103,006.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-13,825.63	-346.33
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		19,108,987.51	19,119,615.71
加：营业外收入			-
减：营业外支出		77,000.00	84,977.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		19,031,987.51	19,034,638.71
减：所得税费用		2,259,882.32	2,520,854.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,772,105.19	16,513,784.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,772,105.19	16,513,784.13
（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		-3,357,056.84	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-3,357,056.84	
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		-3,357,056.84	
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		13,415,048.35	16,513,784.13
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：熊永宏

主管会计工作负责人：何林

会计机构负责人：陈泽全

（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		245,269,489.19	249,199,859.42
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		6,162,206.78	5,194,790.37
收到其他与经营活动有关的现金	二（三）1.	5,151,149.99	3,430,932.78
经营活动现金流入小计		256,582,845.96	257,825,582.57
购买商品、接受劳务支付的现金		128,241,056.87	125,300,694.43
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		60,427,820.20	59,873,026.53
支付的各项税费		11,566,997.14	14,379,670.62
支付其他与经营活动有关的现金	二(三)2.	26,870,068.37	25,244,423.21
经营活动现金流出小计		227,105,942.58	224,797,814.79
经营活动产生的现金流量净额		29,476,903.38	33,027,767.78
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		7,500.00	1,961.17
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		7,500.00	1,961.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,930,809.61	32,479,962.13
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		27,930,809.61	32,479,962.13
投资活动产生的现金流量净额		-27,923,309.61	-32,478,000.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		84,957,671.94	119,000,000.00
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		84,957,671.94	119,000,000.00
偿还债务支付的现金		77,869,000.00	110,369,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,166,880.83	3,577,821.18
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	二(三)3.	4,000,000.00	4,400,000.00
筹资活动现金流出小计		85,035,880.83	118,346,821.18
筹资活动产生的现金流量净额		-78,208.89	653,178.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-370,625.71	-164,064.26
五、现金及现金等价物净增加额		1,104,759.17	1,038,881.38
加：期初现金及现金等价物余额		23,001,711.12	23,170,579.95
六、期末现金及现金等价物余额		24,106,470.29	24,209,461.33

法定代表人：熊永宏

主管会计工作负责人：何林

会计机构负责人：陈泽全

(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		123,280,577.78	124,928,706.60
收到的税费返还		4,391,651.60	2,389,981.09
收到其他与经营活动有关的现金		8,199,144.89	903,596.03
经营活动现金流入小计		135,871,374.27	128,222,283.72
购买商品、接受劳务支付的现金		59,683,512.04	54,586,025.15
支付给职工以及为职工支付的现金		25,477,924.90	23,055,862.39
支付的各项税费		2,822,245.38	6,254,300.02
支付其他与经营活动有关的现金		14,262,484.43	20,106,598.82
经营活动现金流出小计		102,246,166.75	104,002,786.38
经营活动产生的现金流量净额		33,625,207.52	24,219,497.34
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		7,500.00	1,961.17
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		7,500.00	1,961.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,340,629.46	12,281,885.38
投资支付的现金		25,175,950.00	-
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		35,516,579.46	12,281,885.38
投资活动产生的现金流量净额		-35,509,079.46	-12,279,924.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			-
取得借款收到的现金		72,500,000.00	109,000,000.00
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		72,500,000.00	109,000,000.00
偿还债务支付的现金		67,500,000.00	110,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,652,523.73	2,489,175.43
支付其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流出小计		69,152,523.73	112,489,175.43
筹资活动产生的现金流量净额		3,347,476.27	-3,489,175.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-256,881.00	188,563.56

五、现金及现金等价物净增加额		1,206,723.33	8,638,961.26
加：期初现金及现金等价物余额		5,633,447.45	4,699,683.37
六、期末现金及现金等价物余额		6,840,170.78	13,338,644.63

法定代表人：熊永宏

主管会计工作负责人：何林

会计机构负责人：陈泽全

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 1
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 2
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

1、 分部报告

(1) 地区分部						
项 目	境内	境外	分部间抵销	合 计		
主营业务收入	138,099,519.63	114,953,967.91		253,053,487.54		
主营业务成本	87,040,673.83	73,411,385.51		160,452,059.34		
(2) 产品分部						
项 目	磁瓦	换向器及其他	外包加工产品	分部间抵销	合 计	
主营业务收入	225,574,936.41	11,095,606.78	16,382,944.35		253,053,487.54	
主营业务成本	139,079,437.58	10,366,123.95	11,006,497.81		160,452,059.34	

2、 非调整事项

(一) 徽商银行股份有限公司期后派发现金股息

根据徽商银行股份有限公司董事会公布的经 2018 年股东大会审议通过的年度利润分配方案，采用派发现金股息方式，每股派发现金股息 0.056 元（含税），将于 2019 年 8 月 26 日向 2019 年 7 月 10 日

已登记在册的股东派发股息。公司截至2019年7月10日持有徽商银行股份有限公司股份数为16,466,816股，预计派发现金股息922,141.70元（含税）。

(二) 越南龙磁公司房屋及建筑物产权证

公司全资子公司越南龙磁公司已于2019年7月30日取得越南当地政府机关签发的房屋及建筑物权属证件，产权到期日为2057年11月26日。截至2019年7月30日，越南龙磁公司上述已办妥房屋权属证件的资产金额为22,287,665.39元，上述资产已全部用于越南龙磁公司的借款抵押。

二、 报表项目注释

(一) 合并利润表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	359,323.90	241,655.36
银行存款	23,747,146.39	22,760,055.76
其他货币资金	900,532.00	200,880.33
合 计	25,007,002.29	23,202,591.45
其中：存放在境外的款项总额	11,339,343.12	12,034,380.93

(2) 其他说明

其他货币资金	期末数	期初数	说明
保函保证金	200,532.00	200,880.33	公司全资子公司越南龙磁公司出具给越南龙江工业园的用电保函保证金，金额为68,000.00万越南盾
票据保证金	700,000.00		银行承兑汇票保证金
小 计	900,532.00	200,880.33	

2. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中：银行承兑汇票	1,272,674.24	100.00			1,272,674.24

合 计	1, 272, 674. 24	100. 00			1, 272, 674. 24
-----	-----------------	---------	--	--	-----------------

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1, 643, 173. 44		1, 643, 173. 44
合 计	1, 643, 173. 44		1, 643, 173. 44

(2) 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情况

项 目	期末数		期初数	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	37, 542, 778. 62		43, 835, 299. 16	
小 计	37, 542, 778. 62		43, 835, 299. 16	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	133, 660, 974. 77	100. 00	4, 160, 579. 94	3. 11	129, 500, 394. 83
合 计	133, 660, 974. 77	100. 00	4, 160, 579. 94	3. 11	129, 500, 394. 83

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	130, 459, 834. 59	100. 00	3, 955, 560. 32	3. 03	126, 504, 274. 27
单项金额不重大但单项计提坏账准备					

合 计	130,459,834.59	100.00	3,955,560.32	3.03	126,504,274.27
-----	----------------	--------	--------------	------	----------------

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

①2019年6月30日

按组合计提坏账准备中，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账 龄	2019.6.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	131,864,857.83	3,955,945.71	3.00
1-2年	1,605,986.04	160,598.61	10.00
2-3年	146,582.28	29,316.46	20.00
3-4年	41,184.95	12,355.49	30.00
5年以上	2,363.67	2,363.67	100.00
小 计	133,660,974.77	4,160,579.94	3.11

确定组合依据的说明：

因应收账款类似账龄的款项信用风险特征相似，公司以应收账款账龄作为确定组合依据。该组合参考历史信用损失经验，当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

②2018年12月31日 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	130,176,398.20	3,905,291.95	3.00
1-2年	197,735.87	19,773.59	10.00
2-3年	41,184.95	8,236.99	20.00
4-5年	44,515.57	22,257.79	50.00
小 计	130,459,834.59	3,955,560.32	3.03

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	3,955,560.32	205,019.62						4,160,579.94
小 计	3,955,560.32	205,019.62						4,160,579.94

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
北京恩布拉科雪花压缩机有限公司	7,591,149.01	5.68	227,734.47
南京乐金熊猫电器有限公司	6,852,689.96	5.13	205,580.70
日本电产(大连)有限公司	6,590,226.40	4.93	197,706.79
博世汽车部件(长沙)有限公司	5,869,419.36	4.39	176,082.58
IGARASHI MOTORS INDIA LTD.	4,255,420.39	3.18	127,662.61
小 计	31,158,905.12	23.31	934,767.15

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	4,791,590.13	92.96		4,791,590.13
1-2 年	298,562.93	5.79		298,562.93
2-3 年	34,969.55	0.68		34,969.55
3 年以上	29,504.01	0.57		29,504.01
合 计	5,154,626.62	100.00		5,154,626.62

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	6,494,329.49	98.48		6,494,329.49
1-2 年	64,020.16	0.97		64,020.16
2-3 年	14,824.45	0.22		14,824.45
3 年以上	21,679.56	0.33		21,679.56
合 计	6,594,853.66	100.00		6,594,853.66

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
马鞍山磁源电子科技有限公司	879,750.00	17.07

江苏恒源丝绸集团有限公司	876,568.52	17.01
海安县恒源磁电有限公司	500,000.00	9.70
郭河供电所	477,550.61	9.26
张家港宏昌钢板有限公司	284,794.24	5.53
小 计	3,018,663.37	58.57

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,249,988.86	100.00	163,684.37	7.27	2,086,304.49
其中：其他应收款	2,249,988.86	100.00	163,684.37	7.27	2,086,304.49
合 计	2,249,988.86	100.00	163,684.37	7.27	2,086,304.49

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,426,580.73	100.00	149,314.29	6.15	2,277,266.44
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	2,426,580.73	100.00	149,314.29	6.15	2,277,266.44

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

①2019年6月30日

账龄组合中，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的其他应收账款

账龄组合	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,962,564.66	58,876.95	3.00
1-2年	93,774.20	9,377.42	10.00

2-3 年	30,000.00	6,000.00	20.00
3-4 年	85,600.00	25,680.00	30.00
4-5 年	28,600.00	14,300.00	50.00
5 年以上	49,450.00	49,450.00	100.00
小 计	2,249,988.86	163,684.37	7.27

确定组合依据的说明:

因其他应收账款类似账龄的款项信用风险特征相似,公司以其他应收账款账龄作为确定组合依据。该组合参考历史信用损失经验,结合当期状况以及对未来经济状况的预测,使用违约风险敞口和未来 12 个月或整个存续期信用损失率,计算预期信用损失。

其他应收款—账龄组合评估信用风险自初始确认后未显著增加。

②2018 年 12 月 31 日 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,205,411.24	66,162.34	3.00
1-2 年	53,519.49	5,351.95	10.00
2-3 年	85,600.00	17,120.00	20.00
3-4 年	28,600.00	8,580.00	30.00
4-5 年	2,700.00	1,350.00	50.00
5 年以上	50,750.00	50,750.00	100.00
小 计	2,426,580.73	149,314.29	6.15

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
其他应收款	149,314.29	14,370.08						163,684.37
小 计	149,314.29	14,370.08						163,684.37

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	275,004.85	327,658.42
应收暂付款	1,974,984.01	2,098,922.31
合 计	2,249,988.86	2,426,580.73

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
王刘军	应收暂付款	82,500.00	1 年以内	3.67	2,475.00
安徽金园资产运营管理有限公司	押金保证金	79,000.00	2-3 年/3-4 年/4-5 年	3.51	27,420.00
朱可	应收暂付款	52,000.00	1 年以内	2.31	1,560.00
伊美特上海环保科技股份有限公司	押金保证金	50,000.00	3-4 年	2.22	15,000.00
日照钢铁有限公司	押金保证金	50,000.00	1 年以内	2.22	1,500.00
小 计		313,500.00		13.93	47,955.00

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	51,606,209.81	67,663.65	51,538,546.16	41,024,173.52	29,114.99	40,995,058.53
在产品	16,614,547.62		16,614,547.62	13,979,500.32		13,979,500.32
库存商品	73,525,386.09	481,989.57	73,043,396.52	58,888,418.75	343,080.98	58,545,337.77
发出商品	22,626,524.37		22,626,524.37	27,886,579.21		27,886,579.21
合 计	164,372,667.89	549,653.22	163,823,014.67	141,778,671.80	372,195.97	141,406,475.83

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	29,114.99	67,663.65		29,114.99		67,663.65
库存商品-换向器	343,080.98	138,908.59				481,989.57
小 计	372,195.97	206,572.24		29,114.99		549,653.22

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税额	987,064.87	1,997,408.87
合 计	987,064.87	1,997,408.87

8. 可供出售金融资产

项 目	2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值

可供出售权益工具			
其中：按成本计量的	11,800,000.00		11,800,000.00
合 计	11,800,000.00		11,800,000.00

注：详见本财务报表附注九（二）的说明。

9. 长期应收款

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁保证金	1,600,000.00		1,600,000.00	1,600,000.00		1,600,000.00
未实现融资收益	-203,913.44		-203,913.44	-277,556.79		-277,556.79
合 计	1,396,086.56		1,396,086.56	1,322,443.21		1,322,443.21

10. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

项 目	2019.6.30	2019.1.1	2019年1-6月 股利收入	2019年1-6月其他综合收益转入 留存收益的累计利得和损失	
				金额	原因
徽商银行股份 有限公司 0.18% 股权投 资	44,703,357.90	48,060,414.74			
小 计	44,703,357.90	48,060,414.74			

(2) 指定为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的原因

公司持有的徽商银行股份有限公司的 16,466,816 股的股票投资是以非交易为目的的权益工具投资，故将其指定为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。

11. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	11,995,333.43	11,995,333.43
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	11,995,333.43	11,995,333.43
累计折旧和累计摊销		
期初数	4,715,715.63	4,715,715.63
本期增加金额	226,875.83	226,875.83

1) 计提或摊销	226,875.83	226,875.83
本期减少金额		
期末数	4,942,591.46	4,942,591.46
账面价值		
期末账面价值	7,052,741.97	7,052,741.97
期初账面价值	7,279,617.80	7,279,617.80

12. 固定资产

(1) 明细情况

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
账面原值					
期初数	161,274,460.07	224,968,183.16	10,427,395.81	4,311,700.98	400,981,740.02
本期增加金额	24,137,768.78	40,972,223.78	597,694.27	277,991.78	65,985,678.61
1) 购置	199,800.00	9,748,916.01	597,694.27	277,991.78	10,824,402.06
2) 在建工程 转入	23,937,968.78	31,223,307.77			55,161,276.55
本期减少金额		423,600.00			423,600.00
1) 处置或报 废		423,600.00			423,600.00
期末数	185,412,228.85	265,516,806.94	11,025,090.08	4,589,692.76	466,543,818.63
累计折旧					
期初数	30,438,649.63	104,661,870.77	3,601,538.70	2,845,093.42	141,547,152.52
本期增加金额	3,296,804.16	9,896,844.43	538,510.32	204,392.42	13,936,551.33
1) 计提	3,296,804.16	9,896,844.43	538,510.32	204,392.42	13,936,551.33
本期减少金额		402,420.00			402,420.00
1) 处置或报 废		402,420.00			402,420.00
期末数	33,735,453.79	114,156,295.20	4,140,049.02	3,049,485.84	155,081,283.85
账面价值					
期末账面价值	151,676,775.06	151,360,511.74	6,885,041.06	1,540,206.92	311,462,534.78
期初账面价值	130,835,810.44	120,306,312.39	6,825,857.11	1,466,607.56	259,434,587.50

(2) 融资租入固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
-----	------	------	------	------

机器设备	21,613,115.71	14,511,305.45		7,101,810.26
小 计	21,613,115.71	14,511,305.45		7,101,810.26

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	24,640,703.74	房产证尚在办理
小 计	24,640,703.74	

截至 2019 年 7 月 30 日，已办妥房屋权属证书的资产账面价值为 22,287,665.39 元，详见本财务报表附注八之说明。

13. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
将军磁业新厂工程						
龙磁科技新厂工程	3,601,514.59		3,601,514.59	446,601.97		446,601.97
将军磁业新厂设备及安装						
越南龙磁新厂工程				20,351,801.97		20,351,801.97
越南龙磁新厂设备安装工程	3,112,361.71		3,112,361.71			
龙磁科技回转窑工程				6,560,891.76		6,560,891.76
龙磁科技设备及安装				611,650.49		611,650.49
将军磁业老厂设备及安装				379,310.34		379,310.34
合 计	6,713,876.30		6,713,876.30	28,350,256.53		28,350,256.53

(2) 重要在建工程项目报告期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
龙磁科技设备及安装	700,000.00	611,650.49		611,650.49		
龙磁科技新厂工程	20,000,000.00	446,601.97	3,154,912.62			3,601,514.59
龙磁科技回转窑工程	11,000,000.00	6,560,891.76	3,521,617.42	10,082,509.18		
越南龙磁新厂工程	25,000,000.00	20,351,801.97	3,586,166.81	23,937,968.78		
越南龙磁新厂设备安装工程	30,000,000.00		23,133,080.93	20,020,719.22		3,112,361.71
将军磁业老厂设备及安装	3,000,000.00	379,310.34	129,118.54	508,428.88		
小 计		28,350,256.53	33,524,896.32	55,161,276.55		6,713,876.30

14. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	46,569,547.75	551,282.07	47,120,829.82
本期增加金额	29,126.22		29,126.22
1) 购置	29,126.22		29,126.22
本期减少金额			
期末数	46,598,673.97	551,282.07	47,149,956.04
累计摊销			
期初数	5,898,182.12	203,703.72	6,101,885.84
本期增加金额	504,428.81	63,390.36	567,819.17
1) 计提	504,428.81	63,390.36	567,819.17
本期减少金额			
期末数	6,402,610.93	267,094.08	6,669,705.01
账面价值			
期末账面价值	40,196,063.04	284,187.99	40,480,251.03
期初账面价值	40,671,365.63	347,578.35	41,018,943.98

15. 长期待摊费用

(1) 2019年1-6月

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
合肥办公楼装修	713,999.98		238,000.00		475,999.98
庐江办公楼装修	270,000.00		90,000.00		180,000.00
南通污水处理工程	227,219.49		75,739.80		151,479.69
常州污水处理工程	135,803.94		38,801.16		97,002.78
庐江食堂装修	169,805.85		19,223.28		150,582.57
合 计	1,516,829.26		461,764.24		1,055,065.02

16. 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

项 目	期末数		期初数	
	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	3,918,688.76	650,093.43	3,783,688.36	638,119.43
递延收益	7,640,666.54	1,146,099.99	8,146,259.77	1,221,938.97
内部交易未实现利润	386,149.33	57,922.40	973,173.28	162,108.42
合计	11,945,504.63	1,854,115.82	12,903,121.41	2,022,166.82

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	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
固定资产折旧 [注]	53,520,831.42	8,184,918.54	39,625,503.31	6,074,710.32
合计	53,520,831.42	8,184,918.54	39,625,503.31	6,074,710.32

[注]：根据财政部 国家税务总局《财政部税务总局关于设备器具扣除有关企业所得税政策的通知》（财税〔2018〕54号），企业在2018年1月1日至2020年12月31日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过500.00万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。（设备、器具，是指除房屋、建筑物以外的固定资产。）

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	955,228.77	693,382.22
可抵扣亏损	10,839,929.19	8,926,323.45
小计	11,795,157.96	9,619,705.67

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数
2019年	438,119.49	438,119.49
2020年	3,156,091.02	3,156,091.02
2021年	1,808,945.76	1,808,945.76
2022年		
2023年	3,523,167.18	3,523,167.18
2024年	1,913,605.74	
小计	10,839,929.19	8,926,323.45

17. 其他非流动资产

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

预付长期资产款	5,282,450.17	21,330,375.97
合 计	5,282,450.17	21,330,375.97

18. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押及保证借款		10,000,000.00
抵押及保证借款	85,000,000.00	70,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
抵押借款	10,000,000.00	18,783,642.14
合 计	105,000,000.00	108,783,642.14

19. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	700,000.00	
合 计	700,000.00	

20. 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付材料、动力款	62,699,745.16	59,053,427.02
应付长期资产款	13,671,848.83	16,145,879.92
合 计	76,371,593.99	75,199,306.94

21. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收货款	1,420,776.64	4,315,278.59
合 计	1,420,776.64	4,315,278.59

22. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	21,452,939.27	56,319,544.94	56,465,907.18	21,306,577.03
离职后福利—设定提存		3,973,483.94	3,973,483.94	

计划				
合 计	21,452,939.27	60,293,028.88	60,439,391.12	21,306,577.03

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	10,229,690.13	48,046,707.17	48,482,001.42	9,794,395.88
职工福利费		3,681,703.62	3,681,703.62	
社会保险费		2,005,563.21	2,005,563.21	
其中：医疗保险费		1,742,077.10	1,742,077.10	
工伤保险费		134,758.70	134,758.70	
生育保险费		76,885.06	76,885.06	
其他		51,842.35	51,842.35	
住房公积金	30,344.00	956,231.00	958,493.00	28,082.00
工会经费和职工教育经费	11,192,905.14	1,629,339.94	1,338,145.93	11,484,099.15
小 计	21,452,939.27	56,319,544.94	56,465,907.18	21,306,577.03

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		3,857,726.50	3,857,726.50	
失业保险费		115,757.44	115,757.44	
小 计		3,973,483.94	3,973,483.94	

23. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	632,369.80	902,905.85
企业所得税	2,820,177.29	3,312,073.30
城市维护建设税	122,149.09	126,234.68
代扣代缴个人所得税	119,430.21	107,859.29
房产税	427,043.28	343,167.99
土地使用税	800,910.90	493,493.90
印花税	26,263.62	39,724.07
教育费附加	85,106.69	90,983.61
地方教育附加	52,175.57	54,552.80

水利建设基金	19,165.03	20,205.61
垃圾清理费	488.00	572.00
环境保护税	13,810.60	8,970.00
合 计	5,119,090.08	5,500,743.10

24. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	36,033.79	21,847.07
其他应付款	5,141,135.01	7,641,996.81
合 计	5,177,168.80	7,663,843.88

(2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	36,033.79	21,847.07
小 计	36,033.79	21,847.07

(3) 其他应付款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	17,246.00	44,009.63
应付暂收款	3,680,991.01	6,155,089.18
周转借款	1,442,898.00	1,442,898.00
小 计	5,141,135.01	7,641,996.81

2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

项 目	金额	未偿还或结转的原因
庐江县财政局	1,123,298.00	未到结算期
郭河镇政府	319,600.00	未到结算期
小 计	1,442,898.00	

25. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

一年内到期的长期借款	2,845,746.39	738,000.00
合 计	2,845,746.39	738,000.00

26. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押担保借款	13,992,067.69	5,227,500.00
合 计	13,992,067.69	5,227,500.00

27. 长期应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
售后回租形成融资租赁	8,499,132.38	11,968,762.01
合 计	8,499,132.38	11,968,762.01

(2) 售后回租形成融资租赁及分期付款采购资产的明细情况

单 位	期 限	初始金额	年利率(%)	期末数
安徽正奇融资租赁有限公司	3 年	18,562,347.73	11.51	8,499,132.38
小 计		18,562,347.73		8,499,132.38

28. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	11,157,875.58		631,077.22	10,526,798.36	与资产相关的政府补助
合 计	11,157,875.58		631,077.22	10,526,798.36	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损 益金额	期末数	资产相关/收益 相关
高新技术产品出口基地 项目补贴款	1,200,000.00		150,000.00	1,050,000.00	资产相关
省级工程技术中心项目 补贴款	980,000.00		122,500.00	857,500.00	资产相关
搬迁补偿款	3,011,615.81		125,483.99	2,886,131.82	资产相关
基础建设奖励款	220,200.00		55,050.00	165,150.00	资产相关
技术改造款项	240,000.00		60,000.00	180,000.00	资产相关

土地补偿款	4,385,665.32		50,409.95	4,335,255.37	资产相关
技术改造款项	1,031,250.00		62,500.00	968,750.00	资产相关
研发仪器设备补助	89,144.45		5,133.28	84,011.17	资产相关
小 计	11,157,875.58		631,077.22	10,526,798.36	

29. 股本

股东类别	期末数	期初数
熊永宏	20,170,000.00	20,170,000.00
熊咏鸽	7,374,000.00	7,374,000.00
其他股东	25,456,000.00	25,456,000.00
合 计	53,000,000.00	53,000,000.00

30. 资本公积

项 目	期末数	期初数
股本溢价	35,874,248.29	35,874,248.29
合 计	35,874,248.29	35,874,248.29

31. 其他综合收益

项 目	期初数[注]	本期发生额					期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
不能重分类进损益的其他综合收益	36,260,414.74	-3,357,056.84			-3,357,056.84		32,903,357.90
其中：其他权益工具投资公允价值变动	36,260,414.74	-3,357,056.84			-3,357,056.84		32,903,357.90
将重分类进损益的其他综合收益	-1,096,495.37	-17,253.77			-17,253.77		-1,113,749.14
其中：外币财务报表折算差额	-1,096,495.37	-17,253.77			-17,253.77		-1,113,749.14
其他综合收益合计	35,163,919.37	-3,374,310.61			-3,374,310.61		31,789,608.76

注：2019 年度期初数与 2018 年度期末数的差异调节表详见本财务报表附注九（二）的说明。

32. 盈余公积

项 目	期末数	期初数
法定盈余公积	24,118,133.17	24,118,133.17
合 计	24,118,133.17	24,118,133.17

33. 未分配利润

项 目	本期数	上年数
期初未分配利润	307,722,777.11	231,055,377.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,182,924.33	80,846,540.82
减：提取法定盈余公积		4,179,141.25
应付普通股股利		
期末未分配利润	343,905,701.44	307,722,777.11

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	253,053,487.54	160,452,059.34	254,331,454.17	161,993,668.87
其他业务收入	3,366,665.48	3,144,972.61	3,603,361.98	3,378,483.83
合 计	256,420,153.02	163,597,031.95	257,934,816.15	165,372,152.70

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
NIDEC (电产)	24,520,327.15	9.56
VALEO (法雷奥)	19,310,135.11	7.53
南京乐金熊猫电器有限公司	16,781,103.64	6.54
DONGYANG MECHATRONICS (东洋机电)	13,715,117.10	5.35
凌达压缩机 (格力电器)	12,964,058.86	5.06
小 计	87,290,741.86	34.04

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	669,307.48	717,927.26
教育费附加	468,608.49	457,128.81
地方教育附加	284,262.81	304,752.55
环境保护税	25,516.69	38,092.00

项 目	本期数	上年同期数
印花税	116,550.95	170,384.72
房产税	426,259.94	356,098.39
土地使用税	660,116.20	573,733.27
车船税	7,680.00	9,965.00
合 计	2,658,302.56	2,628,082.00

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	4,712,017.16	4,777,333.60
运杂费	5,774,732.75	6,662,747.29
保险费	412,011.65	336,485.24
佣金样品费	975,390.61	482,937.69
折旧费	280,910.91	256,713.12
业务招待费	2,541,643.84	2,714,394.53
交通差旅费	1,387,966.94	1,400,759.79
办公费	555,188.08	328,129.30
其他	208,085.27	387,038.65
合 计	16,847,947.21	17,346,539.21

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	10,151,178.77	11,324,969.07
税费	115,585.87	115,205.21
业务招待费	1,055,917.79	735,790.22
折旧摊销	2,338,711.18	2,161,931.51
交通差旅费	632,201.22	502,840.62
办公通讯费	892,356.72	655,384.42
修理费	1,845,611.90	1,396,980.31
其他	4,418,703.75	3,150,145.00
合 计	21,450,267.20	20,043,246.36

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人工费	6,896,181.44	5,621,578.16
材料费	3,629,038.66	3,016,151.33
动力费	793,125.52	718,154.12
折旧费	650,168.99	581,437.66
其他费用	247,525.23	215,317.91
合 计	12,216,039.84	10,152,639.18

6. 财务费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,953,407.85	4,790,643.37
减：利息收入	20,810.93	19,369.48
汇兑损益	357,034.92	-165,242.89
手续费	103,119.40	64,223.49
合 计	2,392,751.24	4,670,254.49

(2) 其他说明

公司及本公司全资子公司龙磁精密公司本期分别收到庐江县政府支付的 2017 年度贷款利息的财政利息补偿款 1,652,200.00 元和 18,000.00 元，上述财政贴息冲减本期的财务费用-利息支出，不考虑该贴息补偿款的影响，2019 年 1-6 月的财务费用-利息支出金额为 3,623,607.85 元。

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数
与资产相关的政府补助	631,077.22	625,943.94
与收益相关的政府补助	1,976,980.00	2,540,940.00
合 计	2,608,057.22	3,166,883.94

8. 信用减值损失

项 目	2019年1-6月
坏账损失	-219,389.70
合 计	-219,389.70

9. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	---	461,752.82
存货跌价损失	-206,572.24	105,225.39
合 计	-206,572.24	566,978.21

10. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数
固定资产处置损失	-13,825.63	-346.33
合 计	-13,825.63	-346.33

11. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	2,464,600.00	
债务重组利得		
其他	1,210.15	
合 计	2,465,810.15	

(2) 其他说明

本公司全资子公司将军磁业公司 2016-2018 年度新增固定资产投资 8,498.85 万元（含增值税进项税额 691.53 万元），上述投资总额满足《金寨县十七届人民政府第 14 次县长办公会议纪要》中明确的“以将军磁业公司 2015 年年末固定资产总额为基数，三年内在我县新增 8,000.00 万元工业企业固定资产投入后，将该公司 2007-2008 年向县财政局（国资委）拆借的上市辅导资金 246.46 万元转为无偿扶持”的相关要求，该事项已于 2019 年 1 月得到金寨县政府批复确认，将军磁业公司于 2019 年 1 月将前述往来款项确认为政府补助。

12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产毁损报废损失		110,217.86
对外捐赠	89,000.00	122,500.00

项 目	本期数	上年同期数
其他	298.86	2,173.99
合 计	89,298.86	234,891.85

13. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	3,341,410.41	3,388,829.95
递延所得税费用	2,278,259.22	2,865,600.62
合 计	5,619,669.63	6,254,430.57

14. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注二(一)31之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到的政府补助	3,647,180.00	2,540,380.00
收到的利息收入	20,810.93	19,369.48
往来款项及其他	1,483,159.06	871,183.30
合 计	5,151,149.99	3,430,932.78

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
保证金的支付	700,000.00	
付现费用	25,586,950.57	22,989,351.50
往来款项	583,117.80	2,255,071.71
合 计	26,870,068.37	25,244,423.21

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
安徽正奇融资租赁有限公司长期应付款	4,000,000.00	4,400,000.00
合 计	4,000,000.00	4,400,000.00

三、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

(一) 重要子公司的构成

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	
金龙科技公司	德国	德国	商业	100.00		设立
上海贸易公司	上海	上海	商业	100.00		设立
南通龙磁公司	海安县	海安县	制造业	100.00		设立
龙磁精密公司	庐江县	庐江县	制造业	100.00		设立
将军磁业公司	金寨县	金寨县	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
龙磁电子公司	上海	上海	制造业	100.00		同一控制下企业合并
常州龙磁公司	常州	常州	制造业	100.00		设立
越南龙磁公司	越南	越南	制造业	100.00		设立

(二) 其他说明

本公司境外经营实体有在德国法兰克福投资的金龙科技公司和在越南前江省投资的越南龙磁公司，报告期内主要报表项目的折算汇率如下：

(1) 金龙科技公司：（欧元兑人民币）

项 目	2019. 6. 30/2019 年 1-6 月	2018. 12. 31/2018 年度
资产和负债项目	7.8170	7.8473
收入和费用项目	7.8322	7.8248

(2) 龙磁科技（越南）有限公司：（越南盾兑人民币）

项 目	2019. 6. 30/2019 年 1-6 月	2018. 12. 31/2018 年度
资产和负债项目	0.0002949	0.0002954
收入和费用项目	0.0002952	0.0002937

四、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2019年6月30日，本公司应收账款的23.31%(2018年12月31日：24.25%；2017年12月31日：22.99%；2016年12月31日：20.68%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

2. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表

项 目	2019. 1. 1	2019 年度增加			2019 年度减少			2019. 6. 30
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
未来 12 个月预期信用损失（第一阶段，自初始确认后信用风险并未显著增加的金融工具）								
其他应收款	149,314.29	14,370.08						163,684.37
小 计	149,314.29	14,370.08						163,684.37
整个存续期预期信用损失（始终按照整个存续期内预期信用损失计提损失准备的项目）								
应收账款	3,955,560.32	205,019.62						4,160,579.94
小 计	3,955,560.32	205,019.62						4,160,579.94
合 计	4,104,874.61	219,389.70						4,324,264.31

与金融工具减值所采用的输入值、假设和估值技术等相关信息详见本财务报表附注二(一)3、二(一)5之说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得

银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	2019. 6. 30				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	105,000,000.00	107,775,114.58	107,775,114.58		
应付票据	700,000.00	700,000.00	700,000.00		
应付账款	76,371,593.99	76,371,593.99	76,371,593.99		
其他应付款	5,177,168.80	5,177,168.80	5,177,168.80		
一年内到期的非流动负债	2,845,746.39	2,845,746.39	2,845,746.39		
长期借款	13,992,067.69	17,794,769.86	830,295.13	8,600,636.03	8,363,838.70
长期应付款	8,499,132.38	9,080,000.00	6,600,000.00	2,480,000.00	
小 计	212,585,709.25	219,744,393.62	200,299,918.89	11,080,636.03	8,363,838.70

(续上表)

项 目	2018. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	108,783,642.14	111,119,810.61	111,119,810.61		
应付票据					
应付账款	75,199,306.94	75,199,306.94	75,199,306.94		
其他应付款	7,663,843.88	7,663,843.88	7,663,843.88		
一年内到期的非流动负债	738,000.00	738,000.00	738,000.00		
长期借款	5,227,500.00	7,210,530.60	352,579.50	2,050,975.80	4,806,975.30
长期应付款	11,968,762.01	13,080,000.00	7,800,000.00	5,280,000.00	
小 计	209,581,054.97	215,011,492.03	202,873,540.93	7,330,975.80	4,806,975.30

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适

当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司的银行借款有关。

截至2019年6月30日，本公司的银行借款人民币12,183.78万元(2018年12月31日：人民币11,474.91万元；2017年12月31日：人民币11,520.35万元；2016年12月31日：人民币13,545.00万元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，存在一定规模的出口销售业务，出口销售结算货币主要以美元和欧元为主。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债及未来的以外币结算的出口销售有关。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以有效应对面临的外汇风险。

本公司外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注三(二)之说明。

五、公允价值的披露

(一)以公允价值计量的资产和负债的公允价值明细情况

2019年6月30日

项 目	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
持续的公允价值计量				
其他权益工具投资	44,703,357.90			44,703,357.90
持续以公允价值计量的资产总额	44,703,357.90			44,703,357.90

(二)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

徽商银行股份有限公司系在香港交易所主板上市，股票代码为 HK.3698，公司按照徽商银行股份有限公司2019年6月28日(29日、30日周末休市)的股票收盘价格港币3.086元确认公司持有的徽商银行股份有限公司16,466,816股股权公允价值。

六、关联方及关联交易

(一)关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

本公司控股股东为熊永宏先生和熊咏鸽先生，截至2019年6月30日，熊永宏先生持股比例为38.06%，熊咏鸽先生持股比例为13.91%，两人合计持有本公司51.97%的股权，实际控制人为熊永宏、熊咏鸽兄弟。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注三之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
常州柏繁电气有限公司	实际控制人家庭成员控制的其他公司

王云	熊永宏先生之配偶
谭雪红	熊咏鸽先生之配偶

(二) 关联交易情况

1. 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
常州柏繁电气有限公司	磁性产品、换向器	1,069,201.44	1,186,551.32

2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

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
熊永宏、王云	40,000,000.00	2018/8/15	2020/3/13	否
熊永宏、王云、熊咏鸽、谭雪红	10,000,000.00	2019/4/1	2020/4/1	否
熊永宏、熊咏鸽、王云	15,000,000.00	2019/1/3	2020/1/17	否
熊咏鸽	35,596,500.00	2017/1/13	2027/1/13	否
熊永宏、熊咏鸽	9,080,000.00	2017/10/26	2020/10/26	否

(三) 关联方应收款项

项目名称	关联方	本期数		上年数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	常州柏繁电气有限公司	1,071,550.70	32,146.52	1,057,504.84	31,725.15
小计		1,071,550.70	32,146.52	1,057,504.84	31,725.15

七、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

八、资产负债表日后事项

(一) 徽商银行股份有限公司期后派发现金股息

根据徽商银行股份有限公司董事会公布的经 2018 年股东大会审议通过的年度利润分配方案，采用派发现金股息方式，每股派发现金股息 0.056 元（含税），将于 2019 年 8 月 26 日向 2019 年 7 月 10 日已登记在册的股东派发股息。公司截至 2019 年 7 月 10 日持有徽商银行股份有限公司股份数为 16,466,816 股，预计派发现金股息 922,141.70 元（含税）。

(二)越南龙磁公司房屋及建筑物产权证件

公司全资子公司越南龙磁公司已于 2019 年 7 月 30 日取得越南当地政府机关签发的房屋及建筑物权属证件，产权到期日为 2057 年 11 月 26 日。截至 2019 年 7 月 30 日，越南龙磁公司上述已办妥房屋权属证件的资产金额为 22,287,665.39 元，上述资产已全部用于越南龙磁公司的借款抵押。

九、其他重要事项

(一)分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对磁瓦业务、换向器及其他业务及外包加工产品业务等的经营业绩进行考核。

由于公司所生产的产品具有同质性，对应资产负债无法按产品口径区分，与各分部共同使用的资产、负债未在不同的产品之间分配。

2. 报告分部的财务信息

(1)地区分部

项 目	境内	境外	分部间抵销	合 计
主营业务收入	138,099,519.63	114,953,967.91		253,053,487.54
主营业务成本	87,040,673.83	73,411,385.51		160,452,059.34

(2)产品分部

项 目	磁瓦	换向器及其他	外包加工产品	分部间抵销	合 计
主营业务收入	225,574,936.41	11,095,606.78	16,382,944.35		253,053,487.54
主营业务成本	139,079,437.58	10,366,123.95	11,006,497.81		160,452,059.34

(二)执行新金融工具准则的影响

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《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——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于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金融资产、租赁应收款。

1. 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则 调整影响	2019 年 1 月 1 日
应收票据	1,272,674.24		1,272,674.24
应收账款	129,500,394.83		129,500,394.83
其他应收款	2,086,304.49		2,086,304.49
可供出售金融资产	11,800,000.00	-11,800,000.00	
其他权益工具投资		48,060,414.74	48,060,414.74

2. 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	1,272,674.24	摊余成本	1,272,674.24
应收账款	摊余成本	129,500,394.83	摊余成本	129,500,394.83
其他应收款	摊余成本	2,086,304.49	摊余成本	2,086,304.49
可供出售金融资产	按成本计量的可供出售权益工具	11,800,000.00		
其他权益工具投资			按公允价值计量的权益工具	48,060,414.74

3. 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018 年 12 月 31 日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019 年 1 月 1 日）
金融资产				
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
徽商银行股份有限公司 0.18% 股权	11,800,000.00	11,800,000.00	36,260,414.74	48,060,414.74

十、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	81,716,047.03	100.00	2,362,897.77	2.89	79,353,149.26
合 计	81,716,047.03	100.00	2,362,897.77	2.89	79,353,149.26

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	73,619,469.76	100.00	2,209,582.65	3.00	71,409,887.11
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	73,619,469.76	100.00	2,209,582.65	3.00	71,409,887.11

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

①2019年6月30日

A. 组合中，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账 龄	2019.6.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	78,551,417.90	2,356,542.54	3.00
1-2年	9,770.21	977.02	10.00
2-3年	26,891.04	5,378.21	20.00
小 计	78,588,079.15	2,362,897.77	3.01

确定组合依据的说明：

因应收账款类似账龄的款项信用风险特征相似，公司以应收账款账龄作为确定组合依据。该组合参考历史信用损失经验，当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

B. 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	3,127,967.88		
小 计	3,127,967.88		

②2018年12月31日

A. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	73,563,118.30	2,206,893.55	3.00
1-2 年	26,891.04	2,689.10	10.00
小 计	73,590,009.34	2,209,582.65	3.00

B. 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	29,460.42		
小 计	29,460.42		

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,209,582.65	153,315.12						2,362,897.77
小 计	2,209,582.65	153,315.12						2,362,897.77

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
北京恩布拉科雪花压缩机有限公司	7,591,149.01	9.29	227,734.47
日本电产(大连)有限公司	6,590,226.40	8.06	197,706.79
博世汽车部件(长沙)有限公司	5,869,419.36	7.18	176,082.58
VALEO Sistemas Eléctricos SA de CV(墨西哥)	3,733,708.21	4.57	112,011.25
越南龙磁公司	3,127,967.88	3.83	
小 计	26,912,470.86	32.93	713,535.09

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2019. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
其中：应收股利	21, 537. 63	0. 06			21, 537. 63
其他应收款	38, 495, 217. 44	99. 94	99, 616. 85	0. 26	38, 395, 600. 59
合 计	38, 516, 755. 07	100. 00	99, 616. 85	0. 26	38, 417, 138. 22

(续上表)

种 类	2018. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	50, 405, 422. 72	100. 00	87, 363. 09	0. 17	50, 318, 059. 63
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	50, 405, 422. 72	100. 00	87, 363. 09	0. 17	50, 318, 059. 63

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

①2019年6月30日

A. 组合中，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的其他应收款

账龄组合	2019. 6. 30		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1, 624, 314. 32	48, 729. 43	3. 00
1-2 年	68, 274. 20	6, 827. 42	10. 00
3-4 年	200. 00	60. 00	30. 00
5 年以上	44, 000. 00	44, 000. 00	100. 00
小 计	1, 736, 788. 52	99, 616. 85	5. 74

确定组合依据的说明：

因其他应收账款类似账龄的款项信用风险特征相似，公司以其他应收账款账龄作为确定组合依据。该组合参考历史信用损失经验，结合当期状况以及对未来经济状况的预测，使用违约风险敞口和未

来 12 个月或整个存续期信用损失率, 计算预期信用损失。

其他应收款—账龄组合评估信用风险自初始确认后未显著增加。

B. 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2019. 6. 30		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收股利	21, 537. 63		
合并范围内关联往来组合	36, 758, 428. 92		
小 计	36, 779, 966. 55		

②2018 年 12 月 31 日

A. 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2018. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1, 310, 769. 69	39, 323. 09	3. 00
1-2 年			
2-3 年	200. 00	40. 00	20. 00
5 年以上	48, 000. 00	48, 000. 00	100. 00
小 计	1, 358, 969. 69	87, 363. 09	6. 43

B. 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2018. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收股利	21, 621. 12		
合并范围内关联往来组合	49, 024, 831. 91		
小 计	49, 046, 453. 03		

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
其他应收款	87, 363. 09	12, 253. 76						99, 616. 85
小 计	87, 363. 09	12, 253. 76						99, 616. 85

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数

应收股利	21,537.63	21,621.12
押金保证金	94,000.00	149,700.00
拆借款	36,758,428.92	49,024,831.91
应收暂付款	1,642,788.52	1,209,269.69
合 计	38,516,755.07	50,405,422.72

(4) 应收股利明细情况

项 目	期末数	期初数
应收子公司股利款	21,537.63	21,621.12
小 计	21,537.63	21,621.12

公司应收全资子公司金龙科技公司的股利分配款，金额为欧元 2,755.23 元。报告期内应收股利的变动系汇率变动导致。

5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账 龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
安徽龙磁精密器件有限公司	拆借款	28,174,545.55	1 年以内/1-2 年/2-3 年	73.19	
南通龙磁电子有限公司	拆借款	6,673,107.20	1 年以内	17.33	
上海龙磁电子科技有限公司	拆借款	1,682,820.63	1 年以内	4.37	
常州龙磁电子有限公司	拆借款	227,955.54	1 年以内/1-2 年	0.59	
王刘军	应收暂付款	82,500.00	1 年以内	0.21	2,475.00
小 计		36,840,928.92		95.69	2,475.00

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	112,274,471.09		112,274,471.09	87,098,521.09		87,098,521.09
合 计	112,274,471.09		112,274,471.09	87,098,521.09		87,098,521.09

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
将军磁业公司	14,957,462.45			14,957,462.45		
龙磁电子公司	22,492,946.64			22,492,946.64		

金龙科技公司	516,944.00			516,944.00		
龙磁贸易公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
龙磁精密公司	5,000,000.00	15,000,000.00		20,000,000.00		
南通龙磁公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
常州龙磁公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
越南龙磁公司	41,131,168.00	10,175,950.00		51,307,118.00		
小 计	87,098,521.09	25,175,950.00		112,274,471.09		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	174,380,096.25	130,734,760.88	163,618,197.25	119,989,277.51
其他业务收入	4,174,200.07	1,978,737.57	3,558,552.38	3,007,793.55
合 计	178,554,296.32	132,713,498.45	167,176,749.63	122,997,071.06

2. 研发费用

项 目	本期数	上年数
材料费	899,434.12	2,594,194.09
动力费	567,705.91	1,044,358.47
人工费	4,592,480.35	7,097,951.28
折旧及摊销	547,869.00	1,015,794.66
其他支出	199,789.60	355,895.12
合 计	6,807,278.98	12,108,193.62

十一、其他补充资料

(一) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

(1) 净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	
	2019年1-6月	2018年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	7.66	9.53

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.44	8.82
-------------------------	------	------

(2) 每股收益

报告期利润	每股收益(元/股)	
	基本每股收益	
	2019年1-6月	2018年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	0.68	0.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.57	0.59

(续上表)

报告期利润	每股收益(元/股)	
	稀释每股收益	
	2019年1-6月	2018年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	0.68	0.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.57	0.59

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	2019年1-6月	2018年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	36,182,924.33	33,832,139.19
非经常性损益	B	5,748,824.72	2,494,689.54
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	30,434,099.61	31,337,449.65
归属于公司普通股股东的期初净资产	D1	419,618,663.20	
使用新金融资产准则增加的净资产	D2	36,260,414.74	
调整后归属于公司普通股股东的期初净资产	D	455,879,077.94	338,443,008.10
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
股东捐赠新增的、归属于公司普通股股东的净资产	F		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	G		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	H		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	I		
其他	J1	-17,253.77	-358,177.42

	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	K1	3	3.00
	使用新金融资产准则增加的净资产	J2	-3,357,056.84	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	K2	3	
报告期月份数		L	6.00	6.00
加权平均净资产		$M=D+A/2+(E+F)*G/L-H\times I/L\pm J\times K/L$	472,283,384.80	355,179,988.99
加权平均净资产收益率		$N=A/M$	7.66%	9.53%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$O=C/M$	6.44%	8.82%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2019年1-6月	2018年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	36,182,924.33	33,832,139.19
非经常性损益	B	5,748,824.72	2,494,689.54
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	30,434,099.61	31,337,449.65
期初股份总数	D	53,000,000.00	53,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E		
发行新股或债转股等增加股份数	F		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G		
因回购等减少股份数	H		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I		
报告期缩股数	J		
报告期月份数	K	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F\times G/K-H\times I/K-J$	53,000,000.00	53,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.68	0.64
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.57	0.59

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

安徽龙磁科技股份有限公司

二〇一九年八月二十六日