

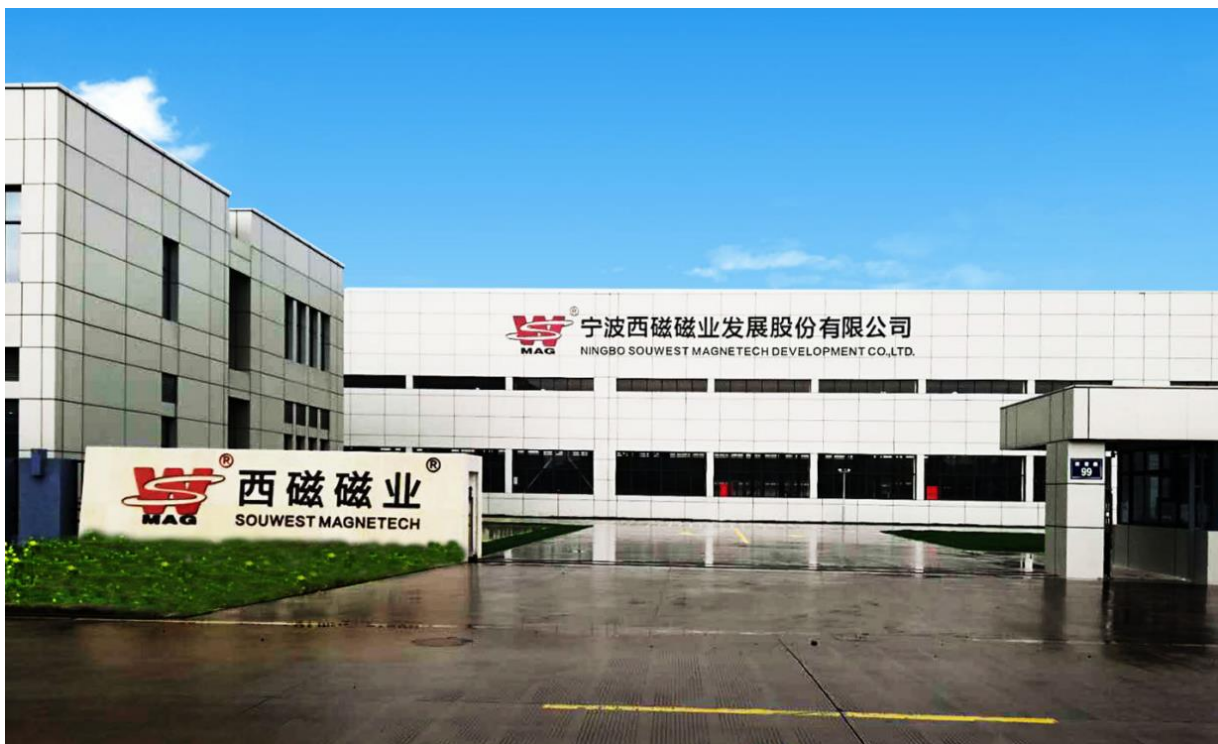


证券简称：西磁磁业

N E E Q : 836961

宁波西磁磁业发展股份有限公司

NINGBO SOUTHWEST MAGNETECH DEVELOPMENT CO.,LTD.



半年度报告

2021

公司半年度大事记

一、2021年5月25日，公司完成2020年度权益分派，以总股本51,550,000股为基数，向全体股东每10股派人民币现金0.600000元。

二、2021年1月5日，公司取得一项名为一种双密封刮板除铁器的发明专利，证书编号4188693。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据和经营情况	7
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动和融资	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	21
第七节	财务会计报告	23
第八节	备查文件目录	60

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、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
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
原材料价格波动风险	报告期内原材料在公司产成品中所占比重为 78.89%。公司原材料主要包括钕铁硼磁钢、铁氧体磁钢等，报告期内受稀土材料价格上涨，原材料在产成品中比重略有增加，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 41.46%，出口业务主要以美元为结算货币。截至 2021 年 6 月 30 日，受人民币兑美元汇率波动的影响，公司报告期内产生汇兑损失 38.11 万元。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,因此公司在出口业务中,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。公司今后将适时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。
实际控制人不当控制的风险	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 68.96%,间接持股 4.75%股份,共占有公司 73.71%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 2021 年 6 月 30 日,公司的应收账款净额为 1,045.90 万元,占本期主营业务收入的比重为 21.54%,占当期流动资产的比例为 13.33%,应收账款净额占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 92.21%,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。
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。报告期内公司增值税出口退税金额为 103.51 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。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险发生变化,不存在外资委托代持事项的风险。原因如下: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 万元保证金在 2021 年 1 月已退回给吴望蕤。

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目	指	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
磁云科技	指	宁波磁云科技有限公司
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	2021年1月1日至2021年6月30日

第二节 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 Souwest
证券简称	西磁磁业
证券代码	836961
法定代表人	吴望蕤

二、 联系方式

董事会秘书姓名	洪晶惠
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
联系地址	宁波市镇海区澥浦镇丽浦路 99 号
电话	0574-86503106
传真	0574-86503109
电子邮箱	management@1stmagnetech.com
公司网址	http://www.1stmagnetech.com
办公地址	宁波市镇海区澥浦镇丽浦路 99 号
邮政编码	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

股票交易场所	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	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	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
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	51,550,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（吴望蕤）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（吴望蕤），一致行动人为（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	浙江省宁波市镇海区澥浦镇丽浦路 99 号	否
注册资本（元）	51,550,000	否
<u>注册资本与总股本不一致的, 请进行说明。</u>		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	平安证券
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道益田路 5023 号平安金融中心 B 座第 22-25 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	平安证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	48,549,775.01	33,459,138.06	45.10%
毛利率%	35.05%	37.36%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,552,537.43	4,635,494.92	84.50%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,961,143.88	4,715,240.19	68.84%
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）	9.36%	5.97%	-
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）	8.71%	6.07%	-
基本每股收益	0.17	0.09	88.89%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	142,912,055.43	123,626,607.78	15.60%
负债总计	48,817,421.88	34,991,511.66	39.51%
归属于挂牌公司股东的净资产	94,094,633.55	88,635,096.12	6.16%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.83	1.72	6.40%
资产负债率%（母公司）	34.32%	28.43%	-
资产负债率%（合并）	34.16%	28.30%	-
流动比率	1.6529	1.7082	-
利息保障倍数	39.64	12.05	-

(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	10,588,412.79	9,822,160.34	7.80%
应收账款周转率	4.18	2.84	-
存货周转率	2.02	1.93	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	15.60%	-2.29%	-
营业收入增长率%	45.10%	-19.61%	-
净利润增长率%	84.50%	-21.70%	-

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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）	119,697.50
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	584,788.12
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,728.50
非经常性损益合计	695,757.12
减：所得税影响数	104,363.57
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	591,393.55

三、 补充财务指标

适用 不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因（空） 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

2018年12月7日，财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号——租赁〉的通知》（财会【2018】35号）（以下简称“新租赁准则”），新租赁准则要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。按照上述通知的规定和要求，公司需对原会计政策进行相应变更，对以往各年度经营成果和财务状况没有影响。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

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。公司目前为国家高新技术企业，根据未来发展方向，我们进一步调整和明确了研发中心的组织和人员架构，明确了以现有产品延伸段项目研发为重点的工作思路，为公司进一步发展成为产品包含通用标准件、非标定制件、高端技术设备的综合性专用设备制造企业奠定基础。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，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。公司产品的主要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。

七、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，新能源汽车的强势发展引起新能源动力电池需求进一步扩大，从而直接提升了锂电池正负极材料的市场需求，而本公司磁力除铁设备用于过滤锂电池正极钴酸锂材料及电池正、负极浆料，从而提升物料品质。受锂电行业快速发展影响，2021年上半年，公司实现营业收入4,854.98万元，较上年同期增长45.10%；归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为796.11万元，较上年同期增长68.84%；截止2021年6月末，公司资产总额14,291.21万元，负债总额4,881.74万元，净资产总额9,409.46万元。

（二） 行业情况

根据中国证监会发布的《上市公司分类指引》（2012年修订），公司所处行业为C35-专用设备制造业。根据《国民经济行业分类标准》（GB/T 4754-2011），公司行业分类代码为C3599，属于其他专用设备制造。随着磁力应用技术的发展，磁力应用装备的应用领域正逐渐从传统的煤炭、矿山、火力发电、建材、有色金属、化工等行业拓展至非金属矿、环保、医疗、食品等行业。

1、国际磁力应用设备行业的发展概况

美国、加拿大、俄罗斯是世界上磁选技术水平较高的国家。其工艺流程的特点是细磨深选，磁选设备品种规格齐全，设备大型化，我国近年来随着磁选技术水平的提高，磁选质量有了较大的提升，但在研制高效的、磁场作用深度大、适应精细分选铁杂质的磁选设备在国内才刚刚起步。

近年来，国外磁选设备发展很快，在设备规模上向大型化发展；在结构形式上向多样化发展；在产品规格上向系列化发展；在控制方式上已采用程序控制、模块电路和自动监控等。

2、国内磁力应用设备行业的发展概况

国内来看，行业企业多、规模小、集中度低已成为当前制约我国磁力应用设备制造业良性发展的瓶颈。随着加工成本上升、销售环境恶化，多数中小型磁力应用设备制造工厂面临停产或倒闭；尤其是生产低端产品的企业，原本十分有限的利润空间被大幅压缩。与此相对，规模领先的公司凭借规模优势有效降低成本，提高市场份额，利用资金优势推动新品研发和横向并购，依靠品牌和网络优势保证营销渠道畅通。在产业集聚地建设的推动下，业内企业横向兼并重组将使磁力应用设备制造业由分散型制造向集中型制造转变，产业集中度将不断提高。

近年来，磁力应用装备行业呈现出两个明显特点和趋势：一是随着磁性材料制造工艺水平的提高，特别是高性能钕铁硼永磁材料的出现，永磁型磁力应用装备得到较快发展，未来永磁产品的节能环保特性将进一步被市场认同；二是超导技术开始在磁力应用行业注入新的发展动力。超导状态下的磁力应用装备，具有显著的节能环保特点和超强磁力。未来，随着超导技术在磁力应用装备领域的不断成熟，产品的规模化、产业化应用将变成现实，市场的潜在需求将促进磁力应用装备行业的快速发展。

3、上下游分析

近年来，随着磁性材料制造工艺水平的提高，高性能钕铁硼永磁材料的出现，永磁型磁力应用装备得到较快发展。本行业为《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》中新材料产业内的稀土功能材料及其制品，具有明显的行业政策导向。同时，下游行业的生产环节对物料的品质不断的提升，直接驱动磁力应用设备的应用。食品、医药行业的安全标准提高将进一步扩大对安全设备的需求；快速发展的锂电池市场直接提升了锂电池正负极材料的市场需求，而磁力除铁设备过滤锂电池正极钴酸锂材料及电池正、负极浆料等关键环节变得尤其重要。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	27,208,152.55	19.04%	20,110,728.02	16.27%	35.29%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	10,459,000.29	7.32%	12,767,311.21	10.33%	-18.08%
存货	19,398,264.41	13.57%	11,793,395.11	9.54%	64.48%
投资性房地产	4,722,439.71	3.30%	4,903,478.43	3.97%	-3.69%
固定资产	33,179,835.51	23.22%	34,204,193.70	27.68%	-2.99%
在建工程			63,536.46	0.05%	-100.00%
无形资产	19,234,669.58	13.46%	19,291,207.89	15.61%	-0.29%
短期借款	16,315,892.50	11.42%	12,614,060.00	10.21%	29.35%
应收款项融资	7,026,133.75	4.92%	2,435,962.97	1.97%	188.43%
合同负债	9,074,015.65	6.35%	2,253,556.49	1.82%	302.65%
应交税费	1,114,248.69	0.78%	1,517,269.19	1.23%	-26.56%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	12,822,076.01	8.97%	5,510,508.33	4.46%	132.68%
预付款项	1,164,809.68	0.82%	329,853.72	0.27%	253.13%
其他应收款	364,234.30	0.25%	819,660.14	0.66%	-55.56%
其他流动资产	2,272.74	0.00%	3,614,928.12	2.92%	-99.94%
应付票据及应付账款	14,988,531.23	10.49%	9,400,716.25	7.60%	59.44%
应付职工薪酬	1,465,855.27	1.03%	4,088,213.08	3.31%	-64.14%
其他应付款	95,855.13	0.07%	1,105,371.52	0.89%	-91.33%
其他流动负债	4,405,234.15	3.08%	2,613,842.66	2.11%	68.53%

资产负债项目重大变动原因：

报告期末，公司货币资金余额为2,720.82万元，较期初增长35.29%，一方面为本期销售及接单量增长带来的货款回收增加，另一方面为期末银行流动资金借款余额较期初增加370.18万元所致；

报告期末，公司应收账款余额为1,045.90万元，较期初下降18.08%，其主要原因系上年末四季度订单量增长引起上年期末应收账款余额增加，此部分订单货款在本期内收回；

报告期末，公司存货余额为1,939.83万元，较期初增长64.48%，其主要原因系报告期公司订单量大幅增长，引起期末原材料、在产品、库存商品的余额增长；

报告期末，公司在建工程余额为0，主要原因系本期内结转上年末智慧信息系统至无形资产；

报告期末，公司短期借款余额为1,631.59万元，较期初增长29.35%，其主要原因系本期流动资金借款增加所致；

报告期末，公司应收款项融资余额为702.61万元，较期初增长188.43%，其主要原因系期末银行承兑汇票余额增加所致；

报告期末，公司合同负债余额为907.40万元，较期初增长302.65%，其主要原因系本期订单量大幅增长，引起预收款项的增加；

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1,282.81万元，较期初增长132.68%，其主要为购买的非保本银行理财产品增加所致；

报告期末，公司预付款项余额为116.48万元，较期初增长253.13%，主要原因系订单量增长引起本期采购额增长，进而引起期末预付款项金额增长；

报告期末，公司其他应收款余额为36.42万元，较期初下降55.56%，主要系本期收回土地保证金30.15万元，另一方面，本期销售内销比例的提高引起期末应收出口退税金额下降；

报告期末，公司其他流动负债余额为440.52万元，较期初增长68.53%，主要系期末未终止确认的应收票据金额较期初增加所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	48,549,775.01	-	33,459,138.06	-	45.10%
营业成本	31,535,313.09	64.95%	20,958,625.90	62.64%	50.46%
毛利率	35.05%	-	37.36%	-	-
财务费用	645,621.56	1.33%	233,321.09	0.70%	176.71%
其他收益	119,697.50	0.25%	14,997.50	0.04%	698.12%
资产减值损失	-316,199.06	0.65%	220,910.98	0.66%	243.13%
信用减值损失	397,902.96	0.82%	43,374.00	0.13%	1,017.38%
投资收益	751,790.06	1.55%	135,374.18	0.40%	455.34%
公允价值变动收益	-167,001.94	0.34%	15,410.52	0.05%	-1,183.69%
资产处置收益	0.00	0.00%	-16,338.73	0.05%	-100.00%
营业外支出	8,728.76	0.02%	77,479.68	0.23%	-88.73%
所得税费用	1,339,588.10	2.76%	625,923.63	1.87%	114.02%

项目重大变动原因：

报告期内，公司实现营业收入4,854.98万元，较上年同期增长45.10%，营业成本较上年同期增长50.46%，销售的增长引起本期利润总额较上年同期增长85.45%，引起所得税费用较上年同期增长114.02%；

报告期内，公司毛利率较上年同期略有下降，其原因一方面为报告期内原材料价格上涨，另一方面本期运费计入营业成本，上年同期运费在销售费用中体现；

报告期内，公司发生财务费用64.56万元，较上年同期增长176.71%，其主要原因系本期发生汇兑损失38.11万元，而上年同期实现汇兑收益20.11万元；

报告期内，公司实现其他收益11.97万元，较上年同期增长698.12%，其主要原因系本期内收到政府补助金额较上年同期增加所致；

报告期内，公司发生资产减值损失31.62万元，较上年同期增长243.13%，主要为本期计提的原材料和库存商品的存货跌价准备较上年同期增加所致；

报告期内，公司发生信用减值损失-39.79万元，较上年同期增长1017.38%，其主要原因系本期内收回其他应收款土地保证金30.15万元，从而转回之前计提的坏账准备所致；

报告期内，公司实现投资收益75.18万元，较上年同期增长455.34%，其主要原因系本期内实现的股票及理财收益较上年同期增加所致；

报告期内，公司发生公允价值变动收益为-16.70万元，其主要为期末股票的公允价值变动损失；
报告期内，公司未有资产处置情况，故未产生相应资产处置收益；
报告期内，公司发生营业外支出0.87万元，较上年同期下降88.73%，其主要系本期内发生的捐赠支出较上年同期下降所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	48,130,727.38	33,040,090.42	45.67%
其他业务收入	419,047.63	419,047.64	0.00%
主营业务成本	31,354,274.37	20,777,587.18	50.90%
其他业务成本	181,038.72	181,038.72	0.00%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
磁选棒	12,519,548.45	9,202,343.79	26.50%	114.23%	120.46%	-7.26%
磁选设备	23,713,088.23	12,996,442.63	45.19%	47.80%	58.64%	-7.66%
吸重产品	10,162,992.91	7,775,341.20	23.49%	1.12%	2.55%	-4.34%
其他	1,735,097.79	1,380,146.75	20.46%	57.48%	66.47%	-17.34%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
国内	28,174,010.96	16,577,796.78	41.16%	86.29%	97.86%	-7.71%
国外	19,956,716.42	14,775,477.59	25.96%	11.39%	19.17%	-15.71%

收入构成变动的的原因：

报告期内，受国内锂电行业强势发展影响，实现国内销售 2,817.40 万元，较上年同期增长 86.29%，主要增长来源磁选棒及磁选设备，分别较上年增长 114.23%和 47.80%。同时，国外疫情反复，运输出口受到一定影响，实现国外销售 1,995.67 万元，较上年增长 11.39%。报告期内，受原材料价格上涨及公司压低价格抢占市场等因素，各产品毛利率均有一定程度的下降，总体产品毛利率为 34.86%，较上年同期下降 6.08%。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	10,588,412.79	9,822,160.34	7.80%
投资活动产生的现金流量净额	-3,850,492.66	-4,373,352.89	11.96%
筹资活动产生的现金流量净额	352,835.80	-4,147,712.96	108.51%

现金流量分析：

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 1,058.84 万元，较上年同期增长 7.80%，主要为本期销售增长引起的经营活动现金净流入增长；报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-385.05 万元，较上年同期增长 11.96%，其主要为本期投资股票、基金等理财产品的收益增长；报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为 35.28 万元，较上年同期增长 108.51%，其主要为本期取得的银行流动资金借款增长所致。

八、 主要控股参股公司分析**(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况**

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
磁源进出口	子公司	磁性材料销售	不适用	不适用	500,000.00	6,712,937.68	5,346,223.02	6,593,035.27	573,926.75
磁云科技	子公司	磁性材料销售	不适用	不适用	1,000,000.00	102,472.74	-20,026.60	19,879.65	-12,170.94

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

□是 √否

(三) 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

□是 √否

九、 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

（一） 非标准审计意见说明

适用 不适用

（二） 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 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

适用 不适用

报告期内，公司依法纳税，实现上缴利税约 253.01 万元；公司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 1 名，雇佣退役士兵 2 名；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。

十二、 评价持续经营能力

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力，会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，主要财务、业务等经营指标健康稳定。

1. 公司注重产品转型，一方面继续将现有产品做精做细，引入大型生产设备，逐步将现有产品生产模式由人工向半自动化转变，另一方面，拓展现有产品线，开发现有产品的延伸段产品，有效地缓解了单一产品定制化的风险；

2. 公司注重经营管理规范化，持续开展精益生产管理咨询项目。公司合同管理流程规范化，更加注重应收账款等风险管控；

3. 员工是公司发展的基石，公司立足于与员工建立利益共同体。报告期内，公司完成 2020 年度利润分派，公司员工通过员工持股平台间接持股享受到了公司业绩增长带来的福利，这将进一步调动员工的积极性，增强员工的归属感及使命感，有效地将股东利益、公司利益和员工利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，助力公司业绩的持续、稳定增长。

综上所述，公司经营管理规范、客户资源丰富、业务前景良好、员工队伍稳定，具有持续正常经营能力。

十三、 公司面临的风险和应对措施

1. 原材料价格波动风险：报告期内原材料在公司产成品中所占比重为 78.89%。公司原材料主要包括钕铁硼磁钢、铁氧体磁钢等，报告期内受稀土材料价格上涨，原材料在产成品中比重略有增加，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。

应对措施：加强内部管理，提升对原材料议价能力，积极遴选合格供应商，拓宽供货渠道，应对原材料价格波动风险。

2. 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。

应对措施：加大市场开拓、加快新品研发、提高生产效率、加强内部管理、提升品牌价值。

3. 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 41.46%，出口业务主要以美元为结算货币。截至 2021 年 6 月 30 日，受人民币兑美元汇率波动的影响，公司报告期内产生汇兑损失 38.11 万元。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，因此公司在出口业务中，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。公司今后将适时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。

应对措施：公司今后将适时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。

4. 实际控制人不当控制的风险：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 68.96%，间接持股 4.75% 股份，共占有公司 73.71% 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。

应对措施：今后，公司将进一步完善股东大会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。

5. 应收账款回款风险：截至 2021 年 6 月 30 日，公司的应收账款净额为 1,045.90 万元，占本期主营业务收入的比重为 21.54%，占当期流动资产的比例为 13.33%，应收账款净额占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 92.21%，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。

应对措施：客户评审时考察客户信用资质，根据不同客户实行不同的付款方式，加大后期货款催收力度，同时将货款催收情况纳入业务员绩效考核体系。

6. 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。报告期内公司增值税出口退税金额为 103.51 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。

应对措施：提升公司盈利水平，降低增值税出口退税政策变化对公司未来经营业绩可能带来的影响。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(一) 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 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	15,000,000.00	7,287,028.65
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	500,000.00	57,539.82
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 其他	-	-

（四） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年4月21日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2016年4月21日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

不存在超期未履行完毕的承诺事项。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋建筑物（宁波市镇海区澥浦镇广源路267号房产）	固定资产	抵押	3,537,551.37	2.48%	贷款授信
土地使用权（宁波市镇海区澥浦镇广源路267号土地使用权）	无形资产	抵押	907,915.74	0.64%	贷款授信
房屋建筑物（宁波市镇海区澥浦镇丽浦路99号房产）	固定资产	抵押	24,769,995.53	17.33%	贷款授信
土地使用权（宁波市镇海区澥浦镇丽浦路99号土地使用权）	无形资产	抵押	18,770,720.00	13.13%	贷款授信
总计	-	-	47,986,182.64	33.58%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司资产权利受限主要是由于厂房及土地银行贷款所致，目前贷款和利息均按约定正常履行，无违约情况发生，获取银行贷款能进一步改善公司现金流，不影响公司正常运营。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(六) 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	13,008,330	25.23%	0	13,008,330	25.23%
	其中：控股股东、实际控制人	8,887,500	17.24%	0	8,887,500	17.24%
	董事、监事、高管	2,087,500	4.05%	0	2,087,500	4.05%
	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	38,541,670	74.77%	0	38,541,670	74.77%
	其中：控股股东、实际控制人	26,662,500	51.72%	0	26,662,500	51.72%
	董事、监事、高管	6,782,500	13.16%	0	6,782,500	13.16%
	核心员工	530,000	1.03%	0	530,000	1.03%
总股本		51,550,000	-	0	51,550,000	-
普通股股东人数				87		

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(七) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	吴望蕤	21,150,000	0	21,150,000	41.03%	15,862,500	5,287,500	0	0
2	童芝萍	14,400,000	0	14,400,000	27.93%	10,800,000	3,600,000	0	0
3	徐康升	6,150,000	0	6,150,000	11.93%	4,612,500	1,537,500	0	0
4	亨升投资	5,000,000	0	5,000,000	9.70%	3,333,335	1,666,665	0	0
5	李群富	2,500,000	0	2,500,000	4.85%	1,950,000	550,000	0	0
6	童志康	567,900	0	567,900	1.10%	400,000	167,900	0	0
7	陈威	500,000	0	500,000	0.97%	500,000	0	0	0
8	张海平	500,000	0	500,000	0.97%	333,335	166,665	0	0
9	丁新跃	100,000	0	100,000	0.19%	100,000	0	0	0
10	于铁生	100,000	0	100,000	0.19%	100,000	0	0	0
合计		50,967,900	0	50,967,900	98.86%	37,991,670	12,976,230	0	0

普通股前十名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 49.00%），童芝萍为吴望蕤之配偶，徐康升为吴望蕤妹妹之配偶，李群富为吴望蕤表弟，童志康为童芝萍兄长，陈威为宁波招宝磁业有限公司（公司供应商及公司实际控制人吴望蕤持股 2.55%的企业）的股东并任该企业董事兼总经理。除此之外，公司普通股前十名股东不存在关联。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内股票发行情况

1、 定向发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2020年4月13日	10,075,000	78.88	是	-	-	-

募集资金使用详细情况：

报告期内，募集资金使用募集资金 78.88 元，使用用途均为支付工资及货款，使用后募集资金专用账户结余 0 元。经公司、银行及主办券商三方同意，公司于 2021 年 3 月 18 日办理了募集资金专用账户注销手续，《募集资金专户三方监管协议》相应终止。公司不存在变相改变募集资金的用途或损害股东利益的情况。

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
吴望蕤	董事长/总经理	男	1969年7月	2019年2月15日	2022年2月14日
童芝萍	董事	女	1969年9月	2019年2月15日	2022年2月14日
徐康升	董事/副总/研发副总	男	1969年5月	2019年2月15日	2022年2月14日
丁新跃	董事/副总/销售总监	男	1977年5月	2019年2月15日	2022年2月14日
李群富	董事/副总/常务副总	男	1980年8月	2019年2月15日	2022年2月14日
王纪明	监事会主席/外销经理	男	1968年11月	2019年2月15日	2022年2月14日
刘雪山	监事	男	1981年6月	2020年3月26日	2022年2月14日
吴芸	监事/客户部经理	女	1981年11月	2019年2月15日	2022年2月14日
洪晶惠	财务总监/董事会秘书	女	1989年12月	2019年2月15日	2022年2月14日
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、高级管理人员与股东之间的关系：

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	期末被授予的限制性股票数量
吴望蕤	董事长/总经理	21,150,000	0	21,150,000	41.03%	0	0
童芝萍	董事	14,400,000	0	14,400,000	27.93%	0	0
徐康升	董事/副总/研发副总	6,150,000	0	6,150,000	11.93%	0	0
李群富	董事/副总/常务副总	2,500,000	0	2,500,000	4.85%	0	0
丁新跃	董事/副总/销售总监	100,000	0	100,000	0.19%	0	0
王纪明	监事会主席/外销经理	80,000	0	80,000	0.16%	0	0
洪晶惠	财务总监/董事会秘书	30,000	0	30,000	0.06%	0	0
吴芸	客户部经理/监事	10,000	0	10,000	0.02%	0	0
合计	-	44,420,000	-	44,420,000	86.17%	0	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、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	13	0	0	13
行政人员	4	1	0	5
生产人员	74	10	19	65
销售人员	13	1	0	14
技术人员	20	2	2	20
财务人员	5	0	0	5
员工总计	129	14	21	122

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	15	18
专科	31	28
专科以下	81	74
员工总计	129	122

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	24	0	0	24

核心员工的变动情况：

报告期内公司核心员工无变动。

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	一、（一）	27,208,152.55	20,110,728.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	一、（二）	12,822,076.01	5,510,508.33
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	一、（三）	10,459,000.29	12,767,311.21
应收款项融资	一、（四）	7,026,133.75	2,435,962.97
预付款项	一、（五）	1,164,809.68	329,853.72
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、（六）	364,234.30	819,660.14
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、（七）	19,398,264.41	11,793,395.11
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	一、（八）	2,272.74	3,614,928.12
流动资产合计		78,444,943.73	57,382,347.62
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	一、（九）	4,722,439.71	4,903,478.43

固定资产	一、(十)	33,179,835.51	34,204,193.70
在建工程	一、(十一)		63,536.46
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	一、(十二)	19,234,669.58	19,291,207.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	一、(十三)	6,894,376.05	7,332,596.31
递延所得税资产	一、(十四)	435,790.85	449,247.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		64,467,111.70	66,244,260.16
资产总计		142,912,055.43	123,626,607.78
流动负债：			
短期借款	一、(十五)	16,315,892.50	12,614,060.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	一、(十六)	14,988,531.23	9,400,716.25
预收款项			
合同负债	一、(十七)	9,074,015.65	2,253,556.49
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	一、(十八)	1,465,855.27	4,088,213.08
应交税费	一、(十九)	1,114,248.69	1,517,269.19
其他应付款	一、(二十)	95,855.13	1,105,371.52
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	一、(二十一)	4,405,234.15	2,613,842.66
流动负债合计		47,459,632.62	33,593,029.19
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	一、(二十二)	324,715.83	339,713.33

递延所得税负债		1,033,073.43	1,058,769.14
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,357,789.26	1,398,482.47
负债合计		48,817,421.88	34,991,511.66
所有者权益（或股东权益）：			
股本	一、（二十三）	51,550,000.00	51,550,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、（二十四）	10,142,056.68	10,142,056.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	一、（二十五）	6,167,859.68	6,167,859.68
一般风险准备			
未分配利润	一、（二十六）	26,234,717.19	20,775,179.76
归属于母公司所有者权益合计		94,094,633.55	88,635,096.12
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		94,094,633.55	88,635,096.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		142,912,055.43	123,626,607.78

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	2021年6月30日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金		26,880,315.80	19,769,235.68
交易性金融资产		7,122,076.01	5,510,508.33
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	九、（一）	10,377,330.56	12,722,575.36
应收款项融资	九、（二）	7,026,133.75	2,435,962.97
预付款项		941,603.28	246,271.03
其他应收款	九、（三）	206,701.54	723,613.91
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		19,393,419.28	10,602,687.15
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			
流动资产合计		71,947,580.22	52,010,854.43
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	九、（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		4,722,439.71	4,903,478.43
固定资产		32,980,644.21	33,954,890.34
在建工程			63,536.46
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		19,223,722.11	19,279,021.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,894,376.05	7,332,596.31
递延所得税资产		435,677.71	449,128.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		66,268,553.48	67,994,344.78
资产总计		138,216,133.70	120,005,199.21
流动负债：			
短期借款		16,315,892.50	12,614,060.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		14,992,471.23	9,376,641.25
预收款项			
合同负债		7,828,350.77	1,919,111.22
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,342,234.93	3,617,233.05
应交税费		1,103,876.96	1,488,264.84
其他应付款		90,153.08	1,096,125.67
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		4,405,234.15	2,612,931.51
流动负债合计		46,078,213.62	32,724,367.54
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		324,715.83	339,713.33
递延所得税负债		1,033,073.43	1,058,769.14
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,357,789.26	1,398,482.47
负债合计		47,436,002.88	34,122,850.01
所有者权益（或股东权益）：			

股本		51,550,000.00	51,550,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		10,653,750.37	10,653,750.37
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,167,859.68	6,167,859.68
一般风险准备			
未分配利润		22,408,520.77	17,510,739.15
所有者权益（或股东权益）合计		90,780,130.82	85,882,349.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		138,216,133.70	120,005,199.21

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入		48,549,775.01	33,459,138.06
其中：营业收入	一、(二十七)	48,549,775.01	33,459,138.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		39,435,110.50	28,533,968.73
其中：营业成本		31,535,313.09	20,958,625.90
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	一、(二十八)	670,648.47	597,272.40
销售费用	一、(二十九)	1,195,306.23	1,486,284.55
管理费用	一、(三十)	3,814,003.53	3,506,289.05
研发费用	一、(三十一)	1,574,217.62	1,752,175.74
财务费用	一、(三十二)	645,621.56	233,321.09
其中：利息费用		255,996.70	476,132.22
利息收入		11,102.32	52,798.07
加：其他收益	一、(三十三)	119,697.50	14,997.50
投资收益（损失以“-”号填列）	一、(三十四)	751,790.06	135,374.18
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	一、(三十五)	-167,001.94	15,410.52
信用减值损失（损失以“-”号填列）	一、(三十六)	397,902.96	43,374.00

资产减值损失（损失以“-”号填列）	一、（三十七）	-316,199.06	220,910.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）	一、（三十八）		-16,338.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,900,854.03	5,338,897.78
加：营业外收入	一、（三十九）	0.26	0.45
减：营业外支出	一、（四十）	8,728.76	77,479.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,892,125.53	5,261,418.55
减：所得税费用	一、（四十一）	1,339,588.10	625,923.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,552,537.43	4,635,494.92
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）		8,552,537.43	4,635,494.92
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润		8,552,537.43	4,635,494.92
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		8,552,537.43	4,635,494.92
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		8,552,537.43	4,635,494.92
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.17	0.09
（二）稀释每股收益（元/股）			

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	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业收入	九、（五）	42,417,313.32	27,003,123.74
减：营业成本	九、（五）	26,228,379.69	15,557,937.81

税金及附加		669,702.57	596,340.90
销售费用		1,017,226.19	1,308,030.65
管理费用		3,745,437.53	3,453,290.34
研发费用		1,574,217.62	1,752,175.74
财务费用		625,748.24	231,626.71
其中：利息费用		255,996.70	476,132.22
利息收入		-8,842.28	49,879.72
加：其他收益		114,697.50	14,997.50
投资收益（损失以“-”号填列）		744,356.48	102,113.71
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-167,001.94	15,410.52
信用减值损失（损失以“-”号填列）		400,049.88	16,910.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-325,375.95	220,910.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-16,338.73
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,323,327.45	4,457,726.15
加：营业外收入		0.26	0.45
减：营业外支出		8,728.76	77,479.68
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,314,598.95	4,380,246.92
减：所得税费用		1,323,817.33	580,668.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,990,781.62	3,799,578.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,990,781.62	3,799,578.68
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		7,990,781.62	3,799,578.68
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.16	0.07
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		44,888,034.78	35,729,444.98
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,035,058.41	1,325,584.71
收到其他与经营活动有关的现金	一、(四十三)	989,328.96	625,058.16
经营活动现金流入小计		46,912,422.15	37,680,087.85
购买商品、接受劳务支付的现金		25,293,768.64	16,901,333.64
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		7,072,062.74	6,985,336.83
支付的各项税费		2,152,297.20	1,309,084.21
支付其他与经营活动有关的现金		1,805,880.78	2,662,172.83
经营活动现金流出小计		36,324,009.36	27,857,927.51
经营活动产生的现金流量净额		10,588,412.79	9,822,160.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		7,985,111.77	24,412,113.71
取得投资收益收到的现金		649,676.35	33,260.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			41,326.24
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		8,634,788.12	24,486,700.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		523,713.10	3,920,753.31
投资支付的现金		11,961,567.68	24,939,300.00
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		12,485,280.78	28,860,053.31
投资活动产生的现金流量净额		-3,850,492.66	-4,373,352.89

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			9,745,754.73
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		7,768,595.96	7,082,663.17
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		7,768,595.96	16,828,417.90
偿还债务支付的现金		4,100,000.00	17,533,236.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,315,760.16	3,442,894.32
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		7,415,760.16	20,976,130.86
筹资活动产生的现金流量净额		352,835.80	-4,147,712.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,668.60	129,207.19
五、现金及现金等价物净增加额		7,097,424.53	1,430,301.68
加：期初现金及现金等价物余额		20,109,728.02	13,441,884.58
六、期末现金及现金等价物余额		27,207,152.55	14,872,186.26

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	2021年1-6月	2020年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		37,675,964.12	28,348,253.76
收到的税费返还		551,932.35	473,737.82
收到其他与经营活动有关的现金		974,489.80	620,009.81
经营活动现金流入小计		39,202,386.27	29,442,001.39
购买商品、接受劳务支付的现金		20,471,496.93	9,174,348.12
支付给职工以及为职工支付的现金		6,608,746.95	6,343,069.52
支付的各项税费		2,116,149.11	1,295,398.04
支付其他与经营活动有关的现金		1,710,211.18	2,694,141.38
经营活动现金流出小计		30,906,604.17	19,506,957.06
经营活动产生的现金流量净额		8,295,782.10	9,935,044.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-64,888.23	11,742,113.71
取得投资收益收到的现金		642,242.77	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			41,326.24
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		577,354.54	11,783,439.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		523,713.10	3,920,753.31
投资支付的现金		1,611,567.68	13,369,300.00
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		2,135,280.78	17,290,053.31
投资活动产生的现金流量净额		-1,557,926.24	-5,506,613.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			9,745,754.73
取得借款收到的现金		7,768,595.96	7,082,663.17
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		7,768,595.96	16,828,417.90
偿还债务支付的现金		4,100,000.00	17,533,236.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,315,760.16	3,442,894.32
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		7,415,760.16	20,976,130.86
筹资活动产生的现金流量净额		352,835.80	-4,147,712.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		20,388.46	100,454.10
五、现金及现金等价物净增加额		7,111,080.12	381,172.11
加：期初现金及现金等价物余额		19,769,235.68	12,516,340.44
六、期末现金及现金等价物余额		26,880,315.80	12,897,512.55

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	√是 □否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

附注事项索引说明:

1. 会计政策变更

2018年12月7日, 财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号——租赁〉的通知》(财会【2018】35号)(以下简称“新租赁准则”), 新租赁准则要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业, 自2019年1月1日起施行; 其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。按照上述通知的规定和要求, 公司需对原会计政策进行相应变更, 对以往各年度经营成果和财务状况没有影响。

2. 向所有者分配利润的情况

2021年5月25日, 公司完成2020年度权益分派, 以总股本51,550,000股为基数, 向全体股东每10股派人民币现金0.600000元, 合计共分派现金红利3,093,000.00元

(三) 财务报表项目附注

一、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,515.64	4,622.29
银行存款	27,168,855.80	19,824,747.10
其他货币资金	34,781.11	281,358.63
合计	27,208,152.55	20,110,728.02

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	期初余额
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

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	12,822,076.01	5,510,508.33
其中：债务工具投资		
权益工具投资	2,232,076.01	1,170,508.33
衍生金融资产		2,000,000.00
购买的银行理财产品	10,590,000.00	2,340,000.00
合计	12,822,076.01	5,510,508.33

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	10,460,775.36	12,502,960.40
1 至 2 年	477,228.54	935,301.56

账龄	期末余额	期初余额
2 至 3 年	278,962.00	282,515.17
3 年以上	127,715.73	40,570.00
小计	11,344,681.63	13,761,347.13
减：坏账准备	885,681.34	994,035.92
合计	10,459,000.29	12,767,311.21

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	11,344,681.63	100.00	885,681.34	7.81	10,459,000.29	13,761,347.13	100.00	994,035.92	7.22	12,767,311.21
其中：										
账龄组合	11,344,681.63	100.00	885,681.34	7.81	10,459,000.29	13,761,347.13	100.00	994,035.92	7.22	12,767,311.21
合并范围内关联方组合										
合计	11,344,681.63	100.00	885,681.34	7.81	10,459,000.29	13,761,347.13	100.00	994,035.92		12,767,311.21

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,460,775.36	523,038.90	5.00
1 至 2 年	477,228.54	95,445.71	20.00
2 至 3 年	278,962.00	139,481.00	50.00
3 年以上	127,715.73	127,715.73	100.00
合计	11,344,681.63	885,681.34	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	994,035.92		108,354.58		885,681.34
合计	994,035.92		108,354.58		885,681.34

4、 本期无实际核销的应收账款情况

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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 CO	1,207,841.87	10.65%	60,392.09
中伟新材料股份有限公司	912,331.88	8.04%	45,616.59
Bunting Magnetics Europe	667,340.94	5.88%	33,367.05
深圳市尚水智能设备有限公司	642,880.00	5.67%	32,144.00
金能化学(青岛)有限公司	531,200.00	4.68%	26,560.00
合计	3,961,594.69	34.92%	198,079.73

6、 公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款

7、 公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(四) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	7,026,133.75	2,435,962.97
应收账款		
合计	7,026,133.75	2,435,962.97

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	期初余额	本期新增	本期终止确 认	其他 变动	期末余额	累计在 其他综 合收益 中确认 的损失 准备
应收票据	2,435,962.97	15,635,234.98	11,045,064.20		7,026,133.75	
合计	2,435,962.97	15,635,234.98	11,045,064.20		7,026,133.75	

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	7,504,257.75	4,405,234.15
合计	7,504,257.75	4,405,234.15

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,134,809.66	97.42	299,853.70	90.91
1至2年	30,000.02	2.58	30,000.02	9.09
合计	1,164,809.68	100.00	329,853.72	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(%)
宁波迪泰自动化设备有限公司	141,000.00	12.10
成都博峰磁材有限公司	139,806.40	12.00
SEW-传动设备(苏州)有限公司	81,304.50	6.98
杭州永磁集团有限公司	65,200.00	5.60
浙江仁工机械有限公司	64,200.00	5.51
合计	491,510.90	42.19

(六) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	364,234.30	819,660.14
合计	364,234.30	819,660.14

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	332,969.85	811,444.07
1至2年	36,000.00	11,000.00
2至3年	10,000.00	6,999.72

账龄	期末余额	期初余额
3 年以上	9,849.72	304,350.00
小计	388,819.57	1,133,793.79
减：坏账准备	24,585.27	314,133.65
合计	364,234.30	819,660.14

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	256,567.01	65.99			282,740.85	729,768.37	64.37			729,768.37
其中：										
应收出口退税										
按组合计提坏账准备	132,252.56	34.01	24,585.27	18.59	81,493.45	404,025.42	35.63	314,133.65	77.75	89,891.77
其中：										
账龄组合	132,252.56	34.01	24,585.27	18.59	81,493.45	404,025.42		314,133.65	77.75	89,891.77
合计	388,819.57	100.00	24,585.27		364,234.3	1,133,793.79	100.00	314,133.65		819,660.14

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收出口退税	256,567.01			
合计	256,567.01			

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	132,252.56	24,585.27	18.59
合计	132,252.56	24,585.27	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	314,133.65			314,133.65
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	11,951.62			11,951.62
本期转销	301,500.00			301,500.00
本期核销				
其他变动				
期末余额	24,585.27			24,585.27

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	1,133,793.79			1,133,793.79
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	717,791.87			717,791.87
本期终止确认	1,462,766.09			1,462,766.09
其他变动				
期末余额	388,819.57			388,819.57

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	314,133.65	11,951.62		301,500.00	24,585.27
合计	314,133.65	11,951.62		301,500.00	24,585.27

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	256,567.01	729,768.37

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金押金	105,593.02	375,850.00
暂支款	485.70	558.70
代垫款	26,173.84	27,616.72
合计	388,819.57	1,133,793.79

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项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	256,567.01	1 年内	65.99	
金能化学(青岛)有限公司	保证金押金	35,000.00	1-2 年	9.00	7,000.00
宁夏汉尧石墨烯储能材料科技有限公司	保证金押金	30,000.00	1 年内	7.72	1,500.00
公积金	代垫款	26,173.84	1 年内	6.73	1,308.69
成都融捷锂业科技有限公司	保证金押金	20,000.00	1 年内	5.14	1,000.00
合计		367,740.85		94.58	10,808.69

(9) 公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

(10) 公司无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	9,166,854.54	943,372.17	8,223,482.37	6,087,918.36	628,741.08	5,459,177.28
在产品	5,107,876.68		5,107,876.68	1,805,764.31		1,805,764.31
库存商品	3,399,255.82	933,793.33	2,465,462.49	3,638,967.26	932,225.36	2,706,741.90
发出商品	3,601,442.87		3,601,442.87	1,821,711.62		1,821,711.62
合计	21,275,429.91	1,877,165.50	19,398,264.41	13,354,361.55	1,560,966.44	11,793,395.11

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	628,741.08	314,631.09				943,372.17
库存商品	932,225.36	10,744.86		9,176.89		933,793.33
合计	1,560,966.44	325,375.95		9,176.89		1,877,165.50

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额、待抵扣进项税、待认证进项税	2,272.74	214,928.12
预缴企业所得税		
银行理财		3,400,000.00
合计	2,272.74	3,614,928.12

(九) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房产	合计
1. 账面原值		
(1) 期初余额	8,761,622.58	8,761,622.58
(2) 本期增加金额		
—外购		
—存货\固定资产\在建工程转入		
—企业合并增加		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	8,761,622.58	8,761,622.58
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 期初余额	3,858,144.15	3,858,144.15
(2) 本期增加金额	181,038.72	181,038.72
—计提或摊销	181,038.72	181,038.72
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	4,039,182.87	4,039,182.87
3. 减值准备		
(1) 期初余额		
(2) 本期增加金额		

项目	房产	合计
—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	4,722,439.71	4,722,439.71
(2) 期初账面价值	4,903,478.43	4,903,478.43

2、 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	228,073.10	尚未履行建设审批手续
合计	228,073.10	

(十) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
固定资产	33,178,538.37	34,202,896.56
固定资产清理	1,297.14	1,297.14
合计	33,179,835.51	34,204,193.70

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) 期初余额	27,909,854.12	8,755,421.97	627,468.16	2,180,306.47	2,264,577.04	41,737,627.76
(2) 本期增加金额		363,203.53	14,584.07	1,486.73	26,442.49	405,716.82
—购置		363,203.53	14,584.07	1,486.73	26,442.49	405,716.82
—在建工程转入						
—企业合并增加						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额	27,909,854.12	9,118,625.50	642,052.23	2,181,793.20	2,291,019.53	42,143,344.58
2. 累计折旧						
(1) 期初余额	2,511,886.89	2,783,141.67	133,480.75	1,010,675.99	1,095,545.90	7,534,731.20
(2) 本期增加金额	627,971.70	385,338.89	46,490.44	177,991.10	192,282.88	1,430,075.01
—计提	627,971.70	385,338.89	46,490.44	177,991.10	192,282.88	1,430,075.01
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额	3,139,858.59	3,168,480.56	179,971.19	1,188,667.09	1,287,828.78	8,964,806.21
3. 减值准备						

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) 期初余额						
(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	24,769,995.53	5,950,144.94	462,081.04	993,126.11	1,003,190.75	33,178,538.37
(2) 期初账面价值	25,397,967.23	5,972,280.30	493,987.41	1,169,630.48	1,169,031.14	34,202,896.56

- 3、 期末无暂时闲置的固定资产
- 4、 期末无通过融资租赁租入的固定资产情况
- 5、 期末无通过经营租赁租出的固定资产情况
- 6、 期末无未办妥产权证书的固定资产情况
- 7、 固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
固定资产报废	1,297.14	1,297.14
合计	1,297.14	1,297.14

(十一) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	期初余额
在建工程		63,536.46
工程物资		
合计		63,536.46

2、 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
智慧信息管 理系统				63,536.46		63,536.46
合计				63,536.46		63,536.46

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
智慧信息管理系统		63,536.46		63,536.46		63,536.46		已完工				自有资金
合计		63,536.46		63,536.46		63,536.46						

(十二) 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) 期初余额	20,703,000.00	665,564.92	21,368,564.92
(2) 本期增加金额		181,532.74	181,532.74
—购置		181,532.74	181,532.74
—内部研发			
—企业合并增加			
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 期末余额	20,703,000.00	847,097.66	21,550,097.66
2. 累计摊销			
(1) 期初余额	1,725,250.00	352,107.03	2,077,357.03
(2) 本期增加金额	207,030.00	31,041.05	238,071.05
—计提	207,030.00	31,041.05	238,071.05
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 期末余额	1,932,280.00	383,148.08	2,315,428.08
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	18,770,720.00	463,949.58	19,234,669.58
(2) 期初账面价值	18,977,750.00	313,457.89	19,291,207.89

2、 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况

(十三) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金 额	本期摊销金 额	其他减少金 额	期末余额
零星工程	164,923.64		23,012.58		141,911.06
雨污分流	86,974.17		12,135.90		74,838.27
房屋零星装 修工程	715,146.96		42,483.96		672,663.00
办公楼装修 工程	3,119,271.50		185,303.28		2,933,968.22
车辆延保服 务费	19,801.89				19,801.89
房屋装修(三 楼办公室)	2,962,177.61		160,117.74		2,802,059.87
食堂及办公 区装修	198,470.94		10,091.76		188,379.18
食堂空调安 装	32,847.34		3,397.98		29,449.36
密封固化地 坪	32,982.26		1,677.06		31,305.20
合计	7,332,596.31		438,220.26		6,894,376.05

(十四) 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		期初余额	
	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产
资产减值准备	2,584,327.77	387,083.48	2,656,854.78	398,290.37

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产
	递延收益	324,715.83	48,707.37	339,713.33
合计	2,909,043.60	435,790.85	2,996,568.11	449,247.37

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差 异	递延所得税负 债	应纳税暂时性 差异	递延所得税负 债
	购进固定资产享受所 得税前一次性扣除产 生的税会差异	6,887,156.20	1,033,073.43	7,058,460.92
合计	6,887,156.20	1,033,073.43	7,058,460.92	1,058,769.14

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	202,892.89	212,281.23
可抵扣亏损	612,768.84	612,768.84
合计	818,661.73	825,050.07

由于宁波磁云科技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

年份	期末余额	期初余额	备注
2021	85,229.74	85,229.74	
2022	170,372.27	170,372.27	
2023	141,108.87	141,108.87	
2024	152,799.69	152,799.69	

年份	期末余额	期初余额	备注
2025	63,258.27	63,258.27	
合计	612,768.84	612,768.84	

(十五) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	16,315,892.50	12,614,060.00
合计	16,315,892.50	12,614,060.00

短期借款分类的说明：公司短期借款抵押事项详见本附注十、承诺及或有事项中（一）重要承诺事项。

2、 已逾期未偿还的短期借款

本期末无已逾期未偿还的短期借款。

(十六) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	14,988,531.23	7,791,461.02
非流动资产欠款		1,609,255.23
费用		
合计	14,988,531.23	9,400,716.25

2、 期末无账龄超过一年的重要应付账款

(十七) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	9,074,015.65	2,253,556.49

项目	期末余额	期初余额
合计	9,074,015.65	2,253,556.49

(十八) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	4,088,213.08	6,187,878.63	8,872,772.05	1,403,319.66
离职后福利-设定提存计划		379,086.10	316,550.49	62,535.61
合计	4,088,213.08	6,566,964.73	9,189,322.54	1,465,855.27

2、 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,654,694.25	5,464,523.92	8,212,506.53	906,711.64
(2) 职工福利费	18,600.00	113,123.08	113,166.35	18,556.73
(3) 社会保险费	3,072.40	265,260.90	225,046.74	43,286.56
其中：医疗保险费	3,072.40	256,186.70	217,424.80	41,834.30
工伤保险费		9,074.20	7,621.94	1,452.26
(4) 住房公积金		153,725.00	153,725.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	411,846.43	191,245.73	168,327.43	434,764.73
合计	4,088,213.08	6,187,878.63	8,872,772.05	1,403,319.66

3、 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		366,013.90	305,634.70	60,379.20
失业保险费		13,072.20	10,915.79	2,156.41
合计		379,086.10	316,550.49	62,535.61

(十九) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	68,765.86	783,902.21
企业所得税	663,176.08	73,775.65
个人所得税	11,298.66	16,369.65
城市维护建设税	25,939.63	25,099.31
房产税	254,915.05	459,544.39
教育费附加	11,116.99	10,756.85
地方教育附加	7,411.32	7,171.23
土地使用税	68,955.00	137,910.00
印花税	2,670.10	2,739.90
合计	1,114,248.69	1,517,269.19

(二十) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	95,855.13	1,105,371.52
合计	95,855.13	1,105,371.52

1、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
保证金押金	74,333.00	1,074,333.00
费用	21,522.13	31,038.52
合计	95,855.13	1,105,371.52

(二十一) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税		248,005.29
未终止确认票据	4,405,234.15	2,365,837.37
合计	4,405,234.15	2,613,842.66

(二十二) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	339,713.33		14,997.50	324,715.83	与资产相关的政府补助
合计	339,713.33		14,997.50	324,715.83	

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
雨污分流工程	143,190.00		3,977.50		139,212.50	与资产相关
固定资产投资	196,523.33		11,020.00		185,503.33	与资产相关
合计	339,713.33		14,997.50		324,715.83	

(二十三) 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	51,550,000.00					1,550,000.00	51,550,000.00

(二十四) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	10,142,056.68			10,142,056.68
合计	10,142,056.68			10,142,056.68

(二十五) 盈余公积

项目	期初余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,167,859.68				6,167,859.68
合计	6,167,859.68				6,167,859.68

(二十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前年初未分配利润	20,775,179.76	14,788,115.45
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	20,775,179.76	14,788,115.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,552,537.43	4,635,494.92
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	3,093,000.00	2,999,998.64
转作股本的普通股股利		

项目	本期金额	上期金额
期末未分配利润	26,234,717.19	16,423,611.73

(二十七) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	48,130,727.38	31,354,274.37	33,040,090.42	20,777,587.18
其他业务	419,047.63	181,038.72	419,047.64	181,038.72
合计	48,549,775.01	31,535,313.09	33,459,138.06	20,958,625.90

(二十八) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	168,019.41	150,233.04
教育费附加	70,722.60	64,385.59
地方教育费附加	47,148.40	42,923.73
房产税	305,200.76	263,078.14
印花税	68,955.00	7,696.90
车船使用税	150.00	
城镇土地使用税	10,452.30	68,955.00
合计	670,648.47	597,272.40

(二十九) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资薪酬类	735,791.65	630,482.39
运输费		483,713.43
广告宣传费	112,700.89	202,901.53
差旅费	43,466.53	16,479.06

项目	本期金额	上期金额
折旧费	48,166.74	48,644.51
展览费	131,384.20	61,660.37
业务招待费	24,361.09	11,457.00
其他费用	99,435.13	30,946.26
合计	1,195,306.23	1,486,284.55

(三十) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资薪酬类	1,328,028.92	1,515,855.58
折旧	461,823.43	444,516.58
无形资产摊销	233,080.95	231,252.60
长期待摊费用摊销	315,460.17	265,362.15
汽车费用	65,469.86	72,748.99
办公费	177,506.63	183,489.72
差旅费	13,606.85	7,982.03
业务招待费	63,431.60	22,329.00
中介机构费	702,208.04	565,953.81
安全费用	210,227.62	150,157.08
财产保险费	17,142.89	21,977.37
工会经费	109,283.28	
职工教育经费	81,962.45	
其他费用	34,770.84	24,664.14
合计	3,814,003.53	3,506,289.05

(三十一) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,325,775.02	1,370,800.28
材料投入	55,873.68	202,878.61

项目	本期金额	上期金额
折旧摊销	121,070.08	130,985.39
其他费用	71,498.84	47,511.46
合计	1,574,217.62	1,752,175.74

(三十二) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	255,996.70	476,132.22
减：利息收入	11,102.32	52,798.07
汇兑损益	381,083.15	-201,069.43
其他	19,644.03	11,056.37
合计	645,621.56	233,321.09

(三十三) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	119,697.50	14,997.50
合计	119,697.50	14,997.50

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
雨污分流工程补助	3,977.50	3,977.50	与资产相关
党员服务补助	20,000.00		与收益相关
企业留工补助	40,000.00		与收益相关
定增补助	32,500.00		与收益相关
网站补贴	5,000.00		与收益相关
固定资产投资补助	11,020.00	11,020.00	与资产相关
吸纳高校生社保补贴	7,200.00		与收益相关
合计	119,697.50	14,997.50	

(三十四) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置交易性金融资产取得的投资收益	709,206.19	102,113.71
购买银行理财产品产生的投资收益	42,583.87	33,260.47
合计	751,790.06	135,374.18

(三十五) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	-167,001.94	15,410.52
合计	-167,001.94	15,410.52

(三十六) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	108,354.58	93,571.98
其他应收款坏账损失	289,548.38	-50,197.98
合计	397,902.96	43,374.00

(三十七) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-316,199.06	220,910.98
合计	-316,199.06	220,910.98

(三十八) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金 额
固定资产处置收益		-16,338.73	

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金 额
合计		-16,338.73	

(三十九) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性 损益的金额
其他	0.26	0.45	0.26
合计	0.26	0.45	0.26

(四十) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产报废损失	62.76		62.76
对外捐赠	2,000.00	50,000.00	2,000.00
赞助支出	6,666.00	3,000.00	6,666.00
其他		24,479.68	
合计	8,728.76	77,479.68	8,728.76

(四十一) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	1,352,097.29	666,708.56
递延所得税费用	-12,509.19	-40,784.93
合计	1,339,588.10	625,923.63

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	9,892,125.53
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,483,818.83
子公司适用不同税率的影响	-144,230.73
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	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额变化的影响	
所得税费用	1,339,588.10

(四十二) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	8,552,537.43	4,635,494.92
本公司发行在外普通股的加权平均数	51,550,000.00	50,775,000.00
基本每股收益	0.17	0.09
其中：持续经营基本每股收益	0.17	0.09
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	8,552,537.43	4,635,494.92

项目	本期金额	上期金额
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	51,550,000.00	50,775,000.00
稀释每股收益	0.17	0.09
其中：持续经营稀释每股收益	0.17	0.09
终止经营稀释每股收益		

(四十三) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
经营租赁收入	419,047.64	419,047.64
存款利息收入	11,102.32	52,798.07
政府补助	104,700.00	
保证金、押金、备用金	454,478.74	153,212.00
其他	0.26	0.45
合计	989,328.96	625,058.16

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
费用支出	754,728.02	2,281,327.86
保证金、押金、备用金	1,042,424.00	297,651.00
其他	8,728.76	83,193.97
合计	1,805,880.78	2,662,172.83

(四十四) 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	8,552,537.43	4,635,494.92

补充资料	本期金额	上期金额
加：信用减值损失	-397,902.96	-43,374.00
资产减值准备	316,199.06	-220,910.98
固定资产折旧	1,598,235.45	1,592,746.07
无形资产摊销	250,949.33	248,364.60
长期待摊费用摊销	438,220.26	330,209.79
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）		16,338.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	167,001.94	-15,410.52
财务费用（收益以“-”号填列）	637,079.85	275,062.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-751,790.06	-135,374.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	13,456.52	37,833.49
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-25,695.71	-78,618.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,921,068.36	-751,919.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,846,428.27	4,990,291.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,557,618.31	-1,017,878.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,588,412.79	9,862,855.41
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	27,207,152.55	14,872,186.26
减：现金的期初余额	20,109,728.02	13,441,884.58
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	7,097,424.53	1,430,301.68

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	27,207,152.55	20,109,728.02
其中：库存现金	4,515.64	4,622.29
可随时用于支付的银行存款	27,168,855.80	19,824,747.10
可随时用于支付的其他货币资金	33,781.11	280,358.63
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	27,207,152.55	20,109,728.02

(四十五) 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	支付宝保证金
固定资产	24,493,022.9	抵押
无形资产	18,770,720.0	抵押
投资性房地产	4,494,366.61	抵押
合计	47,759,109.51	

(四十六) 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			31,770,315.80
其中：美元	3,144,351.79	6.4601	20,312,827.01
欧元	20,113.70	7.6862	154,597.92
英镑			
应收账款			11,258,510.46
其中：美元	552,116.35	6.4601	3,566,726.86
欧元	54,561.69	7.6862	419,372.05

(四十七) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债 表列报项 目	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
			本期金额	上期金额	
雨污分流 工程补助	159,100.00	递延收益	3,977.50	3,977.50	其他收益
固定资产 投资补助	120,000.00	递延收益	11,020.00	11,020.00	其他收益

2、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
		本期金额	上期金额	
党员服务补 助	20,000.00	20,000.00		其他收益
企业留工补 助	40,000.00	40,000.00		其他收益
定增补助	32,500.00	32,500.00		其他收益
网站补贴	5,000.00	5,000.00		其他收益
吸纳高校生 社保补贴	7,200.00	7,200.00		其他收益
合计	104,700.00	104,700.00		

二、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

公司本期无非同一控制下企业合并事项。

(二) 同一控制下企业合并

1、 本期发生的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。

(三) 处置子公司

公司本期无处置子公司事项。

三、 在其他主体中的权益

(一) 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
宁波磁云科技有限公司	宁波	宁波	贸易	100.00		受让

四、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；资产负债表表外的最大信用风险敞口为履行财务担保所需支付的最大金额 0.00 元。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					合计
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	
短期借款		16,315,892.50				16,315,892.50
应付账款		14,988,531.23				14,988,531.23
其他应付款		95,855.13				95,855.13
合计		31,400,278.86				31,400,278.86

项目	期初余额					合计
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	
短期借款		12,614,060.00				12,614,060.00
应付账款		9,400,716.25				9,400,716.25
其他应付款		1,105,371.52				1,105,371.52
合计		23,120,147.77				23,120,147.77

(三) 市场风险

金融工具的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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

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。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，对本公司的净利润影响如下。管理层认为100个基点合理反映了利率可能发生变动的合理范围。

利率变化	对净利润的影响	
	2021.6.30	2020.6.30
上升100个基点	- 67,858.33	- 63,972.92
下降100个基点	67,858.33	63,972.92

2、 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本报告期间，本公司曾与相关金融机构签署远期外汇结售汇框架性协议。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			期初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	20,312,827.01	154,597.92	20,467,424.93	19,188,717.14	226,135.39	19,414,852.53
应收账款	3,566,726.86	419,372.05	3,986,098.91	6,701,304.97	54,755.38	6,756,060.35

项目	期末余额			期初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
合计	23,879,553.87	573,969.97	24,453,523.84	25,890,022.11	280,890.77	26,170,912.88

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 1.00%，对本公司净利润的影响如下。管理层认为 1.00% 合理反映了人民币对美元可能发生变动的合理范围。

汇率变化	对净利润的影响
	2021.6.30
上升 100 个基点	-179,096.65
下降 100 个基点	179,096.65

五、 关联方及关联交易

(一) 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。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 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。

(四) 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

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
宁波招宝磁业有限公司	材料采购	3,337,182.57	1,261,551.41
宁波金坦磁业有限公司	材料采购	3,949,846.08	366,439.30

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
宁波招宝磁业有限公司	销售商品	57,539.82	17,716.81

2、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额（万元）	上期金额（万元）
关键管理人员薪酬	67.61	69.15

(六) 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	期初账面余额
应付账款	宁波招宝磁业有限公司	2,541,383.08	1,264,046.48
	宁波金坦磁业有限公司	2,861,814.39	1,895,698.15
其他应付款	吴望蕤		1,000,000.00

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 万元保证金已退回给吴望蕤。

2、 应收项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应收账款	宁波招宝磁业有限公司	47,000.00	

六、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 资产负债表日存在的重要承诺

(1) 截至 2021 年 6 月 30 日,公司以原值为 27,909,854.12 元,净值为 24,769,995.53 元的房屋建筑物和原值为 20,703,000.00 元,净值为 18,770,720.00 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: 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 24,000,000.00 元的连带责任抵押担保,担保期间为 2018 年 12 月 06 日至 2021 年 11 月 08 日。截至 2020 年 12 月 31 日,公司在该《最高额抵押合同》项下融资金额本金为 16,300,000.00 元,应计利息为 15,892.50 元。

(2)截至 2021 年 6 月 30 日,公司以原值为 6,984,802.58 元,净值为 3,537,551.37 元的房屋建筑物和原值为 1,287,825.00 元,净值为 907,915.74 元的土地使用权作为抵押物,与招商银行股份有限公司宁波分行签订《最高额抵押合同》(编号: 7399200302-1),公司与招商银行股份有限公司宁波分行签订《授信协议》(编号: 7399200302)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 13,090,000.00 元的连带责任抵押担保,担保期间为 2020 年 3 月 19 日至 2021 年 3 月 18 日。截至 2021 年 6 月 30 日,公司在该《最高额抵押合同》项下融资金额本金为 0 元。

(二) 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。

七、 资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

2021 年 4 月 16 日,公司第二届董事会第八次会议审议通过了《公司 2020 年度利润分配方案》: 2020 年度提取法定盈余公积金 924,490.62 元。公司目前总股本为 51,550,000 股,拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数,以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元(含税),本次权益分派共派发现金红利

3,093,000.00 元。2021 年 5 月 25 日，公司完成 2020 年度权益分派，以总股本 51,550,000 股为基数，向全体股东每 10 股派人民币现金 0.600000 元。

八、 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。

九、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	10,374,604.19	12,455,870.03
1 至 2 年	477,228.54	935,301.56
2 至 3 年	278,962.00	282,515.17
3 年以上	127,715.73	40,570.00
小计	11,258,510.46	13,714,256.76
减：坏账准备	881,179.90	991,681.40
合计	10,377,330.56	12,722,575.36

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	11,254,655.46	100.00	881,179.90	7.83	10,377,330.56	13,714,256.76	100.00	991,681.40	7.23	12,722,575.36
其中：										
账龄组合	11,254,655.46	100.00	881,179.90	7.83	10,377,330.56	13,714,256.76	100.00	991,681.40	7.23	12,722,575.36
合并范围内关联方组合	3,855.00									
合计	11,258,510.46	100.00	881,179.90			13,714,256.76	100.00	991,681.40		12,722,575.36

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	10,370,749.19	518,537.46	5.00
1 至 2 年	477,228.54	95,445.71	20.00
2 至 3 年	278,962.00	139,481.00	50.00
3 年以上	127,715.73	127,715.73	100.00
合计	11,254,655.46	881,179.90	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	991,681.40		110,501.50		881,179.90
合计	991,681.40		110,501.50		881,179.90

4、 本期无实际核销的应收账款情况

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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 CO	1,207,841.87	10.73	60,392.09

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
中伟新材料股份有限公司	912,331.88	8.10	45,616.59
Bunting Magnetics Europe	667,340.94	5.93	33,367.05
深圳市尚水智能设备有限公司	642,880.00	5.71	32,144.00
金能化学（青岛）有限公司	531,200.00	4.72	26,560.00
合计	3,961,594.69	35.19	198,079.73

6、 公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款

7、 公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(二) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	7,026,133.75	2,435,962.97
应收账款		
合计	7,026,133.75	2,435,962.97

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	期初余额	本期新增	本期终止确 认	其他 变动	期末余额	累计在 其他综 合收益 中确认 的损失 准备
应收票据	2,435,962.97	15,635,234.98	11,045,064.20		7,026,133.75	
合计	2,435,962.97	15,635,234.98	11,045,064.20		7,026,133.75	

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	7,504,257.75	4,405,234.15
合计	7,504,257.75	4,405,234.15

(三) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	206,701.54	723,613.91
合计	206,701.54	723,613.91

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	176,201.54	716,162.29
1 至 2 年	35,000.00	10,000.00
2 至 3 年	10,000.00	6,999.72
3 年以上	9,849.72	304,350.00
小计	231,051.26	1,037,512.01
减：坏账准备	24,349.72	313,898.10
合计	206,701.54	723,613.91

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备						535,197.59	51.58			535,197.59
其中：										
应收出口退税						535,197.59				535,197.59
按组合计提坏账准备	231,051.26	100.00	24,349.72	10.54	204,701.54	502,314.42	48.42	313,898.10	62.49	188,416.32
其中：										
账龄组合	131,051.26	56.72	24,349.72	18.58	106,701.54	402,314.42	38.78	313,898.10	78.02	88,416.32
合并关联方组合	100,000.00	43.28				100,000.00	9.64			100,000.00
合计	231,051.26	100.00	24,349.72		206,701.54	1,037,512.01	100.00	313,898.10		723,613.91

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	131,051.26	24,349.72	18.58
合并关联方组合	100,000.00		
合计	231,051.26	24,349.72	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	313,898.10			313,898.10
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	289,548.38			289,548.38
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	24,349.72			24,349.72

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期 预期信用损 失(未发生信 用减值)	整个存续期 预期信用损 失(已发生信 用减值)	
期初余额	1,037,512.01			1,037,512.01
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	473,139.16			473,139.16
本期终止确认	1,279,599.91			1,279,599.91
其他变动				
期末余额	231,051.26			231,051.26

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	313,898.10		289,548.38		24,349.72
合计	313,898.10		289,548.38		24,349.72

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税		535,197.59
保证金押金	85,000.00	374,850.00
往来款	100,000.00	100,000.00
暂支款		76.70

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫款	25,715.84	27,387.72
合计	210,715.84	1,037,512.01

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宁波磁云科技有限公司	往来款	100,000.00	1年内	43.28	
金能化学(青岛)有限公司	保证金押金	35,000.00	1-2年	15.15	7,000.00
宁夏汉尧石墨烯储能材料科技有限公司	保证金押金	30,000.00	1年内	12.98	1,500.00
公积金	代垫款	25,715.84	1年内	11.13	1,285.79
成都融捷锂业科技有限公司	保证金押金	20,000.00	1年内	8.66	1,000.00
合计		210,715.84		91.20	10,785.79

(9) 公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

(10) 公司无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

(四) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,011,693.69		2,011,693.69	2,011,693.69		2,011,693.69

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
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	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提	减值准备
					减值准备	期末余额
宁波市镇海磁源进出口有限公司	1,047,087.55			1,047,087.55		
宁波磁云科技有限公司	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

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	41,992,551.40	26,047,340.97	26,584,076.10	15,376,899.09
其他业务	424,761.92	181,038.72	419,047.64	181,038.72
合计	42,417,313.32	26,228,379.69	27,003,123.74	15,557,937.81

(六) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产在持有期间的投资收益		102,113.71
处置交易性金融资产取得的投资收益	709,206.19	
购买银行理财产品产生的投资收益	35,150.29	
合计	744,356.48	102,113.71

十、 补充资料

(一) 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		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	119,697.50	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

项目	金额	说明
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	584,788.12	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,728.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	695,757.12	
所得税影响额	-104,363.57	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	591,393.55	

(二) 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	9.36	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.71	0.15	0.15

宁波西磁磁业发展股份有限公司
 （加盖公章）
 二〇二一年七月十九日

第八节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- (三) 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董秘办公室