



审 阅 报 告

天健审（2020）1-619号

安徽龙磁科技股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的安徽龙磁科技股份有限公司（以下简称龙磁科技公司）2020年第1季度的财务报表，包括2020年3月31日的合并及母公司资产负债表，2020年1-3月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。这些财务报表的编制是龙磁科技公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第2101号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问龙磁科技公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信龙磁科技公司2020年第1季度财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映龙磁科技公司的合并及母公司财务状况、经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：

中国注册会计师：



二〇二〇年四月二十六日

合并资产负债表

2020年3月31日

合并01表

编制单位：安徽龙科科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	期末数	上年年末数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释 号	期末数	上年年末数
流动资产：			流动负债：			
货币资金	47,062,318.59	45,373,704.59	短期借款	5	134,809,698.11	130,536,311.24
结算备付金			向中央银行借款			
拆出资金			拆入资金			
交易性金融资产			交易性金融负债			
衍生金融资产			衍生金融负债			
应收票据	1,422,317.29	1,315,480.74	应付票据			
应收账款	124,172,783.44	153,926,803.95	应付账款		66,297,132.04	77,745,547.58
应收款项融资	6,828,503.94	2,453,900.48	预收款项			3,144,200.63
预付款项	11,465,065.99	7,435,416.87	合同负债	6	5,670,423.54	
应收保费			卖出回购金融资产款			
应收分保账款			吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金			代理买卖证券款			
其他应收款	4,308,066.84	2,384,959.27	代理承销证券款			
买入返售金融资产			应付职工薪酬		17,455,679.74	23,478,697.88
存货	193,208,813.20	178,453,819.54	应交税费		8,599,114.89	9,898,134.82
合同资产			其他应付款		6,902,421.40	6,025,299.01
持有待售资产			应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产			应付分保账款			
其他流动资产	476,163.31	1,034,776.30	持有待售负债			
流动资产合计	388,964,034.60	392,378,871.74	一年内到期的非流动负债	7	3,883,784.40	3,914,946.53
			其他流动负债			
			流动负债合计		243,618,254.12	254,743,137.69
			非流动负债：			
			保险合同准备金			
			长期借款	8	12,891,172.52	13,732,860.54
			应付债券			
			其中：优先股			
			永续债			
			租赁负债			
			长期应付款		3,655,242.30	5,047,313.28
			长期应付职工薪酬			
			预计负债			
			递延收益		11,117,769.30	9,984,649.71
			递延所得税负债		8,965,936.97	8,397,915.35
			其他非流动负债			
			非流动负债合计		36,630,121.09	37,162,738.85
			负债合计		280,248,375.21	291,905,876.57
非流动资产：			所有者权益(或股东权益)：			
发放贷款和垫款			实收资本(或股本)		53,000,000.00	53,000,000.00
债权投资			其他权益工具			
其他债权投资			其中：优先股			
长期应收款	1,511,995.37	1,474,717.99	永续债			
长期股权投资			资本公积		35,874,248.29	35,874,248.29
其他权益工具投资	41,676,671.49	42,186,843.09	减：库存股			
其他非流动金融资产			其他综合收益		29,458,330.59	30,187,259.93
投资性房地产	6,655,416.09	6,825,886.07	专项储备			
固定资产	312,195,640.12	317,606,424.83	盈余公积		28,875,829.89	28,875,829.89
在建工程	27,176,455.20	18,808,936.28	一般风险准备			
生产性生物资产			未分配利润		399,137,029.65	387,592,014.40
油气资产			归属于母公司所有者权益合计		546,345,438.42	535,829,352.51
使用权资产			少数股东权益			
无形资产	39,907,270.22	40,238,117.79	所有者权益合计		546,345,438.42	535,829,352.51
开发支出			负债和所有者权益总计		826,593,813.63	827,435,229.08
商誉						
长期待摊费用	323,617.59	535,099.14				
递延所得税资产	2,334,580.01	2,307,285.88				
其他非流动资产	5,845,132.94	5,073,086.47				
非流动资产合计	437,629,779.03	435,056,357.34				
资产总计	826,593,813.63	827,435,229.08				

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

2020年3月31日

会计01表
单位:人民币元

编制单位: 安徽九藏科技股份有限公司	注释	期末数	上年年末数	负债和所有者权益	注释	期末数	上年年末数
流动资产:				流动负债:			
货币资金		14,632,520.34	18,957,944.49	短期借款		80,500,000.00	73,000,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		528,412.56		应付票据			
应收账款		84,789,679.34	102,083,451.48	应付账款		25,729,633.60	32,033,714.44
应收款项融资		1,717,283.16	601,000.00	预收款项			1,857,620.99
预付款项		8,891,258.94	5,033,818.60	合同负债		1,714,951.52	
其他应收款		41,803,885.82	35,258,068.66	应付职工薪酬		3,187,655.76	6,171,515.56
存货		84,580,956.79	74,151,189.97	应交税费		3,247,337.59	3,781,801.22
合同资产				其他应付款		59,092,914.19	58,746,817.58
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债			
其他流动资产		205,073.29	1,010,765.13	其他流动负债			
流动资产合计		240,149,074.24	237,696,238.33	流动负债合计		173,472,492.66	175,591,469.79
				非流动负债:			
非流动资产:				长期借款			
债权投资				应付债券			
其他债权投资				其中: 优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资		124,843,321.09	122,749,921.09	租赁负债			
其他权益工具投资		41,076,671.49	42,186,843.09	长期应付款			
其他非流动金融资产				长期应付职工薪酬			
投资性房地产		2,184,843.75	2,269,275.00	预计负债			
固定资产		119,581,390.26	122,332,907.25	递延收益		1,584,464.28	1,723,928.57
在建工程		18,103,381.25	12,029,285.89	递延所得税负债		4,482,906.25	4,295,028.86
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计		6,067,370.53	6,018,957.43
使用权资产				负债合计		179,539,863.19	181,610,427.22
无形资产		11,662,429.81	11,773,066.25	所有者权益(或股东权益):			
开发支出				实收资本(或股本)		53,000,000.00	53,000,000.00
商誉				其他权益工具			
长期待摊费用		285,747.60	459,359.25	其中: 优先股			
递延所得税资产		583,749.03	693,570.38	永续债			
其他非流动资产		569,020.00	1,249,573.53	资本公积		38,291,905.85	38,291,905.85
非流动资产合计		319,490,554.38	315,743,801.73	减: 库存股			
资产总计		559,639,628.62	553,440,040.06	其他综合收益		29,876,671.49	30,386,843.09
				专项储备			
				盈余公积		28,629,026.96	28,629,026.96
				未分配利润		230,302,161.13	221,521,836.94
				所有者权益合计		380,099,765.43	371,829,612.84
				负债和所有者权益总计		559,639,628.62	553,440,040.06

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

合并利润表

2020年第1季度

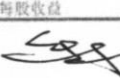

会合02表

单位：人民币元

编制单位：安徽龙徽酒业有限公司

项目	注释号	2020年1-3月	2019年1-3月
一、营业总收入		114,040,903.13	124,647,990.09
其中：营业收入	1	114,040,903.13	124,647,990.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		104,158,110.29	109,277,253.52
其中：营业成本	1	76,220,545.13	81,016,354.16
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		1,002,746.06	1,560,548.26
销售费用		6,712,947.60	6,353,463.47
管理费用		11,806,273.82	12,584,116.89
研发费用		6,513,139.41	5,998,771.73
财务费用		1,902,458.27	1,763,999.01
其中：利息费用		2,175,045.70	151,768.09
利息收入		19,243.36	10,310.14
加：其他收益		3,546,127.41	1,592,538.62
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			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		868,788.28	11,220.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-523,647.67	698.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-13,825.63
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,774,060.86	16,961,368.71
加：营业外收入		2,709.27	2,464,600.15
减：营业外支出		153,915.12	50,000.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,622,855.01	19,375,968.83
减：所得税费用		2,077,839.76	3,320,270.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,545,015.25	16,055,698.19
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,545,015.25	16,055,698.19
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.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		11,545,015.25	16,055,698.19
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		-728,929.34	-2,323,227.27
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-728,929.34	-2,323,227.27
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-510,171.60	-1,362,388.61
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		-510,171.60	-1,362,388.61
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		-218,757.74	-960,838.66
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		-218,757.74	-960,838.66
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		10,816,085.91	13,732,470.92
归属于母公司所有者的综合收益总额		10,816,085.91	13,732,470.92
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		0.22	0.30
（二）稀释每股收益		0.22	0.30


法定代表人：

主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



母公司利润表

2020年第1季度

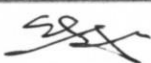
会企02表

编制单位：安徽龙磁科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	2020年1-3月	2019年1-3月
一、营业收入		80,403,681.72	88,683,499.35
减：营业成本		59,811,480.12	68,905,489.50
税金及附加		312,751.74	643,955.46
销售费用		3,291,788.65	3,649,402.10
管理费用		5,574,419.19	4,275,033.13
研发费用		3,035,752.98	3,061,960.91
财务费用		654,448.67	229,087.06
其中：利息费用		1,159,597.90	794,517.93
利息收入		11,158.49	5,735.61
加：其他收益		2,315,034.29	947,250.00
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			
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）		592,678.08	-65,668.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-13,825.63
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,030,752.74	9,586,297.17
加：营业外收入			
减：营业外支出		40,000.00	40,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,990,752.74	9,546,297.17
减：所得税费用		1,210,428.55	1,197,781.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,780,324.19	8,348,515.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,780,324.19	8,348,515.54
（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		-510,171.60	-1,362,388.61
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-510,171.60	-1,362,388.61
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		-510,171.60	-1,362,388.61
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		8,270,152.59	6,986,126.93
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

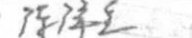
法定代表人：




主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



第5页 共19页

合并现金流量表

2020年1-3月

编制单位：安徽龙泰科技股份有限公司

会合03表
单位：人民币元

	注释号	2020年1-3月	2019年1-3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		115,303,270.47	105,391,503.13
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,417,825.28	2,127,841.54
收到其他与经营活动有关的现金		5,431,017.82	4,728,781.36
经营活动现金流入小计		124,152,113.57	112,248,126.03
购买商品、接受劳务支付的现金		53,516,354.07	30,952,811.07
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		35,375,165.93	31,278,072.10
支付的各项税费		5,691,353.01	5,906,925.65
支付其他与经营活动有关的现金		12,828,759.70	14,218,355.55
经营活动现金流出小计		107,411,632.71	82,356,164.37
经营活动产生的现金流量净额		16,740,480.86	29,891,961.66
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
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
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,945,071.15	19,895,664.38
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		14,945,071.15	19,895,664.38
投资活动产生的现金流量净额		-14,945,071.15	-19,888,164.38
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		82,500,000.00	74,731,136.91
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		82,500,000.00	74,731,136.91
偿还债务支付的现金		79,099,463.28	77,684,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,092,486.84	1,573,770.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,500,000.00	2,000,000.00
筹资活动现金流出小计		82,691,950.12	81,258,270.86
筹资活动产生的现金流量净额		-191,950.12	-6,527,133.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		106,106.41	-2,557,980.76
五、现金及现金等价物净增加额			
		1,709,566.00	918,682.57
加：期初现金及现金等价物余额		45,168,956.59	23,001,711.12
六、期末现金及现金等价物余额			
		46,878,522.59	23,920,393.69

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2020年1-3月

会企03表

编制单位：安徽龙磁科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	2020年1-3月	2019年1-3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		96,854,851.47	68,667,285.39
收到的税费返还		3,333,626.13	860,759.13
收到其他与经营活动有关的现金		9,299,316.79	3,168,935.64
经营活动现金流入小计		109,487,794.39	72,696,980.16
购买商品、接受劳务支付的现金		78,578,175.10	35,262,184.53
支付给职工以及为职工支付的现金		16,084,126.49	12,925,236.38
支付的各项税费		1,817,344.81	1,361,337.37
支付其他与经营活动有关的现金		15,006,203.73	15,153,805.52
经营活动现金流出小计		111,485,850.13	64,702,563.80
经营活动产生的现金流量净额		-1,998,055.74	7,994,416.36
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
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
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,102,492.20	5,316,359.20
投资支付的现金		2,093,400.00	3,370,750.00
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		9,195,892.20	8,687,109.20
投资活动产生的现金流量净额		-9,195,892.20	-8,679,609.20
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		82,500,000.00	72,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		82,500,000.00	72,500,000.00
偿还债务支付的现金		75,000,000.00	67,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,159,597.90	857,682.07
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		76,159,597.90	68,357,682.07
筹资活动产生的现金流量净额		6,340,402.10	4,142,317.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		528,125.69	-1,004,479.37
五、现金及现金等价物净增加额		-4,325,420.15	2,452,645.72
加：期初现金及现金等价物余额		18,957,944.49	5,633,447.45
六、期末现金及现金等价物余额		14,632,524.34	8,086,093.17

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

安徽龙磁科技股份有限公司

财务报表附注

2020 年第 1 季度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

安徽龙磁科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原安徽龙磁科技有限责任公司（以下简称安徽龙磁公司），安徽龙磁公司系由熊永宏、史世斌、熊咏鸽、万遥共同出资组建，于 1998 年 1 月 9 日在庐江县工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3414212300133 的企业法人营业执照。安徽龙磁公司成立时注册资本 120.00 万元。安徽龙磁公司以 2007 年 10 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2007 年 11 月 28 日在巢湖市工商行政管理局登记注册，总部位于安徽省合肥市。公司现持有统一社会信用代码为 91340100153671403J 的营业执照，注册资本 5,300.00 万元，股份总数 5,300 万股（每股面值 1.00 元）。

本公司属电子元器件制造行业。主要经营活动为永磁铁氧体磁性电子元件的研发、生产和销售。产品主要有：湿压磁瓦及其他器件。

二、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，除本财务报表附注三所述的会计政策变更事项外，采用的会计政策与上年度财务报表相一致，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、公司会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称新收入准则）。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本报告期期初留存收益或其他综合收益。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
预收款项	3,144,200.63	-3,144,200.63	
合同负债		3,144,200.63	3,144,200.63

公司仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。对2020年1月1日之前发生的合同变更，公司采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

四、经营季节性特征

本公司经营活动不存在季节性特征。

五、合并财务报表范围的变更

年初至本中期末新纳入合并财务报表范围的子公司

本期公司出资设立龙磁日本株式会社，于2020年2月18日在日本大阪登记设立，取得了1200-01-227298公司法人执照，已缴资本金金额为3,000.00万日元。该公司注册资本20,000.00万日元，公司认缴出资20,000.00万日元，占其注册资本的100.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

六、性质特别或者金额异常的合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的上年年末数指2019年12月31日财务报表数，期初数指财务报表上年年末数按新收入准则调整后的2020年1月1日的的数据，期末数指2020年3月31日财务报表数。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	上年年末数
库存现金	627,501.86	235,899.11
银行存款	46,251,020.73	44,933,057.48

项 目	期末数	上年年末数
其他货币资金	203,796.00	204,748.00
合 计	47,082,318.59	45,373,704.59
其中：存放在境外的款项总额	12,441,792.51	16,903,268.80

(2) 其他说明

资金明细	期末数	上年年末数	说 明
保函保证金	203,796.00	204,748.00	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

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	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	128,077,216.40	100.00	3,904,462.96	2.30	124,172,753.44
合 计	128,077,216.40	100.00	3,904,462.96	2.30	124,172,753.44

(续上表)

种 类	上年年末数				
	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	158,754,455.45	100.00	4,827,651.50	3.04	153,926,803.95
合 计	158,754,455.45	100.00	4,827,651.50	3.04	153,926,803.95

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	127,517,788.13	3,825,533.61	3.00

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1-2年	389,657.33	38,965.73	10.00
2-3年	126,222.32	25,244.46	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	128,077,216.40	3,904,462.96	3.05

(2) 坏账准备变动情况

项目	上年年末数	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	4,827,651.50	-923,188.54						3,904,462.96
小计	4,827,651.50	-923,188.54						3,904,462.96

(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
VALEO Sistemas Eléctricos SA de CV	6,965,277.78	5.44	208,958.33
日本电产(大连)有限公司	6,482,684.45	5.06	194,480.53
博世汽车部件(长沙)有限公司	5,405,303.49	4.22	162,159.10
VALEO DIVISION ALTERNATEURS	5,402,415.53	4.22	162,072.47
IGARASHI MOTORS INDIA LTD.	4,452,498.60	3.48	133,574.96
小计	28,708,179.85	22.42	861,245.39

3. 存货

项目	期末数			上年年末数		
	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	67,780,171.25	491,360.58	67,288,810.67	61,019,087.88	4,227.77	61,014,860.11
在产品	20,020,877.82		20,020,877.82	18,380,647.53		18,380,647.53
库存商品	79,998,482.47	603,170.53	79,395,311.94	72,108,273.46	566,655.67	71,541,617.79
发出商品	26,503,842.77		26,503,842.77	27,516,724.11		27,516,724.11
合计	194,303,374.31	1,094,531.11	193,208,843.20	179,024,732.98	570,883.44	178,453,849.54

4. 其他流动资产

项 目	期末数	上年年末数
待抵扣增值税进项税额	476,165.31	1,034,776.30
合 计	476,165.31	1,034,776.30

5. 短期借款

项 目	期末数	上年年末数
质押及保证借款	17,000,000.00	17,000,000.00
抵押及保证借款	83,500,000.00	86,000,000.00
保证借款	23,000,000.00	13,000,000.00
抵押借款	11,309,698.11	14,536,311.24
合 计	134,809,698.11	130,536,311.24

6. 合同负债

项 目	期末数	期初数[注]
预收客户合同款	5,670,423.54	3,144,200.63
合 计	5,670,423.54	3,144,200.63

[注]：期初数与上年年末数（2019年12月31日）差异详见本财务报表附注三之说明。

7. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	上年年末数
一年内到期的长期借款	3,883,784.40	3,914,946.53
合 计	3,883,784.40	3,914,946.53

8. 长期借款

项 目	期末数	上年年末数
抵押及保证借款	12,891,172.52	13,732,860.54
合 计	12,891,172.52	13,732,860.54

(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	2020年1-3月	2019年1-3月
主营业务收入	113,261,910.41	123,742,329.79
其他业务收入	778,992.72	905,660.30
营业成本	76,220,545.13	81,016,354.16

(2) 收入按主要类别的分解信息

项 目	2020年1-3月			合 计
	湿压磁瓦	换向器及其他	外包加工产品	
收入确认时间				
商品(在某一时刻转让)	97,623,563.75	7,843,133.90	7,795,212.76	113,261,910.41

(3) 公司前5名客户的营业收入情况

1) 2020年1-3月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
Valeo (法雷奥)	13,465,872.46	11.81
NIDEC (电产)	10,707,523.28	9.39
南京乐金熊猫电器有限公司	6,685,820.07	5.86
DONGYANG MECHATRONICS CORP. (东洋机电)	6,464,156.54	5.67
Robert Bosch GmbH (博世)	6,307,980.99	5.53
小 计	43,631,353.34	38.26

2) 2019年1-3月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
NIDEC (电产)	12,412,894.69	9.37
南京乐金熊猫电器有限公司	9,874,462.50	7.46
Valeo (法雷奥)	8,499,760.09	6.42
Brose (博泽)	7,561,859.52	5.71
DONGYANG MECHATRONICS CORP. (东洋机电)	6,644,848.33	5.02

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
小 计	44,993,825.13	33.98

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

关联方名称	与本公司的关系
熊永宏	持有公司 38.0566%股权，公司实际控制人之一
熊咏鸽	持有公司 13.9132%股权，公司实际控制人之一
王云	公司实际控制人熊永宏先生之配偶
谭雪虹	公司实际控制人熊咏鸽先生之配偶
常州柏繁电气有限公司	实际控制人其他家庭成员控制的其他公司

[注]：熊永宏和熊咏鸽系兄弟关系，两人合计持股比例为 51.9698%，系公司的实际控制人。

(二) 关联方交易情况

1. 销售货物

关联方名称	2020年1-3月		2019年1-3月	
	金额	定价方式	金额	定价方式
常州柏繁电气有限公司	324,711.71	市场价	359,675.04	市场价
小 计	324,711.71		359,675.04	

2. 关联方未结算项目

应收关联方款项

单位名称	期末数		上年年末数	
	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	961,783.19	28,853.49	614,030.14	18,420.91
小 计	961,783.19	28,853.49	614,030.14	18,420.91

3. 担保

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	37,500,000.00	2020/1/17	2021/1/17	否
熊永宏、王云、熊咏鸽、谭雪红	27,000,000.00	2019/4/1	2020/11/12	否
熊永宏、熊咏鸽、王云	19,000,000.00	2019/9/20	2021/1/5	否
熊咏鸽	34,305,000.00	2017/1/13	2027/1/13	否
熊永宏、熊咏鸽	13,780,000.00	2017/10/26	2021/1/22	否

八、其他重要事项

(一) 资产负债表日后事项中的非调整事项

2020年3月30日公司对越南龙磁公司项目注册号为8750160088的投资执照证明进行了更改。越南龙磁公司的注册资本增加2,350,000.00万越南盾(100.00万美元),由20,560,271.97万越南盾(900.00万美元)变更为22,910,271.97万越南盾(1,000.00万美元)。根据当地法律要求,越南龙磁公司应在2020年3月30日更改投资执照证明后90天内以现金方式进行投资。公司于2020年4月出资100.00万美元,越南龙磁公司实缴资本增加到1,000.00万美元。

(二) 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或有事项。

(三) 承诺事项

截至资产负债表日,本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(四) 资产受限情况

截至期末,本公司资产受限情况如下:

资产名称	账面价值	受限原因
货币资金	203,796.00	越南龙江工业园的用电保函保证金
投资性房地产	6,655,416.09	借款抵押
固定资产	103,986,346.45	借款抵押

资产名称	账面价值	受限原因
无形资产	31,835,520.46	借款抵押
其他权益工具投资	41,676,671.49	徽商银行股权用于质押借款
小 计	184,357,750.48	

(五) 企业结构变化情况

企业合并以及对控制的长期股权投资的购买或处置详见本财务报表附注五之说明。

(六) 其他

经 2016 年 2 月 5 日第三届董事会第十一次会议审议，本公司拟公开发行人民币普通股股票并在创业板上市。本次申请首次公开发行股票所募集资金扣除发行费用后金额预计为人民币 27,945.60 万元，将用于以下募集资金投资项目（单位：万元）：

序 号	项目名称	项目总投资金额	拟投入募集资金金额
1	年产 8,000 吨高性能永磁铁氧体湿压磁瓦项目	18,413.60	17,945.60
2	补充营运资金	10,000.00	10,000.00
	合 计	28,413.60	27,945.60

九、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	2020 年 1-3 月
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-3,644.93
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,546,127.41
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	
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	

项 目	2020年1-3月
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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
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	-147,560.92
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	3,394,921.56
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	471,755.55
少数股东权益影响额（税后）	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,923,166.01

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

2020年1-3月

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	2.13	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.59	0.16	0.16

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序 号	2020年1-3月	
归属于公司普通股股东的净利润	A	11,545,015.25	
非经常性损益	B	2,923,166.01	
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	8,621,849.24	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	535,529,352.51	
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		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
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	G		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
其他	外币报表折算差异	I1	-218,757.74
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	1.5
	其他权益工具投资公允价值变动的影响	I2	-510,171.60
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	1.5
报告期月份数	K	3	
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	540,937,395.47	
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	2.13%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	1.59%	

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	上年年末数	变动幅度	变动原因说明
应收账款	124,172,753.44	153,926,803.95	-19.33%	系由于上期末应收款项到期收款,本期受疫情影响确认应收账款减少所致
应收款项融资	6,828,503.94	2,453,900.48	1.78倍	系期末信用等级较高的银行承兑汇票尚未背书转让所致
预付款项	11,432,350.23	7,435,416.87	53.76%	系预付原料款增加所致
其他应收款	4,308,066.84	2,384,939.27	80.64%	系年度中期员工备用金增加所致

资产负债表项目	期末数	上年年末数	变动幅度	变动原因说明
其他流动资产	476,165.31	1,034,776.30	-53.98%	系年度中期待抵扣进项税减少所致
在建工程	27,176,455.20	18,808,936.28	44.49%	系公司锑料车间窑炉工程继续投入所致
长期应付款	3,655,242.30	5,047,313.28	-27.58%	系本期偿还了部分融资租赁业务款项所致
利润表项目	2020年1-3月	2019年1-3月	变动幅度	变动原因说明
营业外收入	2,709.27	2,464,600.15	-99.89%	系2019年度公司子公司安徽金寨将军磁业有限公司收到政府补助的影响

