

# 目 录

一、审阅报告	第 1 页
二、财务报表	第 2—7 页
(一) 合并资产负债表	第 2 页
(二) 母公司资产负债表	第 3 页
(三) 合并利润表	第 4 页
(四) 母公司利润表	第 5 页
(五) 合并现金流量表	第 6 页
(六) 母公司现金流量表	第 7 页
三、财务报表附注	第 8—19 页
四、证书附件	第 20—23 页

# 审 阅 报 告

天健审〔2023〕5-84号

广州新莱福新材料股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的广州新莱福新材料股份有限公司（以下简称新莱福公司）财务报表，包括2023年3月31日的合并及母公司资产负债表，2023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新莱福公司管理层的责任，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。审阅主要限于询问新莱福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新莱福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） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二三年四月二十七日



# 合并资产负债表

2023年3月31日

会合01表

单位：人民币元

注释号	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	209,452,224.87	109,923,989.71	短期借款			
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	290,323,336.20	397,881,726.68	交易性金融负债			
衍生金融资产			衍生金融负债			
应收票据	4,608,929.67	4,842,993.00	应付票据			
应收账款	139,818,670.40	117,997,302.24	应付账款	60,165,923.66	48,202,981.84	
应收款项融资	3,826,861.24	400,209.00	预收款项			
预付款项	2,429,099.27	1,030,495.12	合同负债	6,843,254.68	5,505,078.82	
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	1,885,793.17	2,185,912.49	代理承销证券款			
买入返售金融资产			应付职工薪酬	14,179,962.89	31,849,328.27	
存货	127,004,191.43	123,679,696.28	应交税费	8,771,435.64	9,851,736.05	
合同资产			其他应付款	1,034,464.16	1,148,797.63	
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	6,304,337.00	5,302,492.59	持有待售负债			
流动资产合计	785,653,443.25	763,244,817.11	一年内到期的非流动负债	3,864,851.40	3,065,069.10	
			其他流动负债	2,868,454.55	4,392,950.59	
			流动负债合计	97,728,346.98	107,015,942.30	
			非流动负债：			
非流动资产：			保险合同准备金			
发放贷款和垫款			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			租赁负债	14,699,040.63	6,036,321.20	
其他权益工具投资			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			预计负债			
固定资产	174,785,968.95	172,514,434.39	递延收益	3,130,193.67	3,254,101.62	
在建工程	19,523,463.73	10,697,430.28	递延所得税负债	2,610,247.94	887,051.58	
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	20,439,482.24	10,177,474.40	
使用权资产	18,720,227.45	10,744,068.41	负债合计	118,167,829.22	117,193,416.70	
无形资产	49,902,951.86	49,294,188.92	所有者权益(或股东权益)：			
开发支出			实收资本(或股本)	78,692,167.00	78,692,167.00	
商誉	14,680,277.21	7,316,922.16	其他权益工具			
长期待摊费用	3,378,745.96	2,819,878.45	其中：优先股			
递延所得税资产	4,585,047.37	3,175,334.28	永续债			
其他非流动资产	879,965.05	5,504,341.06	资本公积	563,591,276.95	561,574,777.27	
非流动资产合计	286,456,647.58	262,066,597.95	减：库存股			
资产总计	1,072,110,090.83	1,025,311,415.06	其他综合收益	-2,266,549.85	-2,174,211.29	
			专项储备			
			盈余公积	16,551,419.74	16,551,419.74	
			一般风险准备			
			未分配利润	281,741,349.36	253,473,845.64	
			归属于母公司所有者权益合计	938,309,663.20	908,117,998.36	
			少数股东权益	15,632,598.41		
			所有者权益合计	953,942,261.61	908,117,998.36	
			负债和所有者权益总计	1,072,110,090.83	1,025,311,415.06	

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



# 公司资产负债表

2023年3月31日

会企01表

单位:人民币元

编制单位: 州新莱福新材料股份有限公司

资产	期末数	上年年末数	负债和所有者权益	期末数	上年年末数
流动资产:			流动负债:		
货币资金	99,859,041.73	23,892,189.91	短期借款		
交易性金融资产	290,323,336.20	367,823,393.35	交易性金融负债		
衍生金融资产			衍生金融负债		
应收票据	2,985,819.70	4,534,294.87	应付票据		
应收账款	67,410,392.02	72,579,964.77	应付账款	21,056,699.14	17,777,158.57
应收款项融资	2,070,425.11	400,209.00	预收款项		
预付款项	382,534.67	181,142.75	合同负债	1,728,234.77	1,072,978.02
其他应收款	125,531,206.62	135,474,961.23	应付职工薪酬	6,769,339.36	17,827,643.99
存货	41,845,844.76	44,766,426.81	应交税费	1,040,461.56	283,143.25
合同资产			其他应付款	8,407,017.71	597,597.99
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	63,600.00	126,357.26
其他流动资产	2,733,412.27	2,403,204.58	其他流动负债	1,335,171.59	4,233,752.56
流动资产合计	633,142,013.08	652,055,787.27	流动负债合计	40,400,524.13	41,918,631.64
			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	82,640,180.00	52,640,180.00	租赁负债		
其他权益工具投资			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			预计负债		
固定资产	61,012,709.37	62,264,696.63	递延收益	3,130,193.67	3,254,101.62
在建工程	490,759.18	1,049,413.37	递延所得税负债	392,764.68	411,778.76
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	3,522,958.35	3,665,880.38
使用权资产	91,062.32	159,359.06	负债合计	43,923,482.48	45,584,512.02
无形资产	4,792,139.15	4,889,893.68	所有者权益(或股东权益):		
开发支出			实收资本(或股本)	78,692,167.00	78,692,167.00
商誉			其他权益工具		
长期待摊费用	1,903,038.86	2,117,534.95	其中: 优先股		
递延所得税资产	1,744,190.52	1,891,645.08	永续债		
其他非流动资产	619,419.03	5,000,000.00	资本公积	554,278,956.13	553,296,235.18
非流动资产合计	153,293,498.43	130,012,722.77	减: 库存股		
资产总计	786,435,511.51	782,068,510.04	其他综合收益		
			专项储备		
			盈余公积	16,551,419.74	16,551,419.74
			未分配利润	92,989,486.16	87,944,176.10
			所有者权益合计	742,512,029.03	736,483,998.02
			负债和所有者权益总计	786,435,511.51	782,068,510.04

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

2023年1-3月

会合02表  
单位：人民币元

项目	注释号	2023年1-3月	2022年1-3月
一、营业总收入		164,294,321.64	185,226,683.15
其中：营业收入	1	164,294,321.64	185,226,683.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		132,659,388.54	150,044,298.59
其中：营业成本	1	102,324,690.99	120,185,919.75
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		1,294,075.69	1,540,537.01
销售费用		5,481,995.46	8,299,349.38
管理费用		11,527,509.96	12,632,548.61
研发费用		9,196,604.15	7,102,910.64
财务费用		2,834,512.29	283,033.20
其中：利息费用		204,222.74	120,335.71
利息收入		174,245.04	90,159.58
加：其他收益		621,857.04	5,401,795.53
投资收益（损失以“-”号填列）	2	2,662,045.73	2,108,994.50
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）		-860,267.07	1,227,806.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,338,730.53	-4,644,184.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）		132,627.98	9,748.85
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		31,852,466.26	39,286,545.10
加：营业外收入		159,509.55	1.14
减：营业外支出		308,488.20	2,498.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		31,703,487.61	39,284,047.56
减：所得税费用		2,894,482.11	4,039,791.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		28,809,005.50	35,244,255.71
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		28,809,005.50	35,244,255.71
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）		28,267,503.72	35,244,255.71
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		541,501.78	
六、其他综合收益的税后净额		-92,338.56	-809,246.28
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-92,338.56	-809,246.28
（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		-92,338.56	-809,246.28
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		-92,338.56	-809,246.28
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		28,716,666.94	34,435,009.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		28,175,165.16	34,435,009.43
归属于少数股东的综合收益总额		541,501.78	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.36	0.45
（二）稀释每股收益		0.36	0.45

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



# 公司利润表

2023年1-3月

会企02表

编制单位：广州新莱福新材料股份有限公司

单位：人民币元

	2023年1-3月	2022年1-3月
一、营业收入	58,506,496.59	89,206,535.17
减：营业成本	42,198,731.70	63,853,597.87
税金及附加	482,958.99	683,972.03
销售费用	2,300,407.40	3,361,949.32
管理费用	5,935,124.62	7,310,585.47
研发费用	3,838,199.04	3,723,840.98
财务费用	508,354.63	528,387.75
其中：利息费用	842.74	4,028.67
利息收入	101,065.50	30,309.49
加：其他收益	384,132.96	5,379,615.53
投资收益（损失以“-”号填列）	2,465,792.99	2,003,688.42
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）	-161,812.81	820,314.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-735,515.68	-2,057,676.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）	132,627.98	9,748.85
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,327,945.65	15,899,893.22
加：营业外收入	5.15	0.40
减：营业外支出		2,498.68
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,327,950.80	15,897,394.94
减：所得税费用	282,640.74	1,864,014.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,045,310.06	14,033,380.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	5,045,310.06	14,033,380.82
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	5,045,310.06	14,033,380.82
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：





# 合并现金流量表

2023年1-3月

会合03表

编制单位：广州新莱福新材料股份有限公司

单位：人民币元

项目	2023年1-3月	2022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	163,382,604.75	217,322,542.37
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	3,327,094.62	3,483,496.72
收到其他与经营活动有关的现金	864,517.29	7,962,984.67
经营活动现金流入小计	167,574,216.66	228,769,023.76
购买商品、接受劳务支付的现金	89,062,142.45	118,324,664.22
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	55,706,741.41	54,172,746.87
支付的各项税费	6,075,291.41	5,855,327.98
支付其他与经营活动有关的现金	7,131,478.32	7,469,162.59
经营活动现金流出小计	157,975,653.59	185,821,901.66
经营活动产生的现金流量净额	9,598,563.07	42,947,122.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	627,000,000.00	169,140,000.00
取得投资收益收到的现金	2,633,278.25	158,299.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	172,566.37	445,038.81
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	629,805,844.62	169,743,338.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,880,456.50	6,942,180.69
投资支付的现金	519,412,842.04	226,188,504.77
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	6,800,959.92	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	536,094,258.47	233,130,685.46
投资活动产生的现金流量净额	93,711,586.16	-63,387,346.96
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
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	992,291.30	309,256.25
筹资活动现金流出小计	992,291.30	309,256.25
筹资活动产生的现金流量净额	-992,291.30	-309,256.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,789,622.77	-947,451.45
五、现金及现金等价物净增加额	99,528,235.16	-21,696,932.56
加：期初现金及现金等价物余额	109,923,989.71	100,552,996.11
六、期末现金及现金等价物余额	209,452,224.87	78,856,063.55

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

第 6 页 共 23 页

会计机构负责人：



# 母公司现金流量表

2023年1-3月

会企03表

编制单位：广州新莱福新材料股份有限公司

单位：人民币元

	2023年1-3月	2022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	72,441,677.37	109,994,554.94
收到的税费返还	334,439.88	1,907,609.51
收到其他与经营活动有关的现金	10,453,839.56	9,511,550.16
经营活动现金流入小计	83,229,956.81	121,413,714.61
购买商品、接受劳务支付的现金	38,254,404.68	47,773,000.12
支付给职工以及为职工支付的现金	26,462,443.72	27,039,321.67
支付的各项税费	273,399.70	4,952,500.65
支付其他与经营活动有关的现金	3,720,467.97	3,721,400.87
经营活动现金流出小计	68,710,716.07	83,486,223.31
经营活动产生的现金流量净额	14,519,240.74	37,927,491.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	507,000,000.00	162,140,000.00
取得投资收益收到的现金	2,437,025.51	52,993.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	223,587.39	340,188.00
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	509,660,612.90	162,533,181.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	902,168.82	1,968,740.83
投资支付的现金	429,471,175.37	216,143,965.64
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	17,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	447,373,344.19	218,112,706.47
投资活动产生的现金流量净额	62,287,268.71	-55,579,524.86
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	252,279.25	1,592.92
筹资活动现金流出小计	252,279.25	1,592.92
筹资活动产生的现金流量净额	-252,279.25	-1,592.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-587,378.38	-503,794.73
五、现金及现金等价物净增加额	75,966,851.82	-18,157,421.21
加：期初现金及现金等价物余额	23,892,189.91	55,655,758.21
六、期末现金及现金等价物余额	99,859,041.73	37,498,337.00

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：





# 广州新莱福新材料股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年 1-3 月

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

广州新莱福新材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原广州新莱福磁电有限公司（以下简称新莱福有限公司），新莱福有限公司系由广州金德工贸有限公司（以下简称金德工贸公司）、福溢香港有限公司（以下简称福溢香港公司）于 1998 年 5 月 8 日共同出资组建的外商投资企业，于 1998 年 5 月 11 日在广州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为企合粤穗总字第 005336 号的企业法人营业执照。新莱福有限公司成立时注册资本 1,280,000.00 元。新莱福有限公司以 2020 年 5 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2020 年 10 月 14 日在广州市黄埔区市场监督管理局登记注册，总部位于广东省广州市。公司现持有统一社会信用代码为 91440116708238794Y 的营业执照，注册资本 78,692,167.00 元，股份总数 78,692,167 股（每股面值 1 元）。

本公司属其他制造业。主要经营活动为：磁性材料及器件的研发、生产和销售。产品主要有：吸附功能材料、电子陶瓷元件及其他功能材料。

### 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 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至 2023 年 1 月 1 日之间发生的适用该规定的单

项交易进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。具体调整情况如下：

受重要影响的报表项目	影响金额	备 注
2022 年 12 月 31 日资产负债表项目		
递延所得税资产	330,867.56	
递延所得税负债	336,318.67	
未分配利润	-5,451.11	
2022 年度利润表项目		
所得税费用	-64,513.40	

#### 四、经营季节性和周期性特征

本公司经营活动不存在明显的季节性和周期性特征。

#### 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

因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

根据本公司与惠州市阿米莱特企业管理合伙企业（有限合伙）、付国勇、广东碧克电子科技有限公司于 2023 年 1 月 10 日签订的《广州新莱福新材料股份有限公司与付国勇、惠州市阿米莱特企业管理合伙企业（有限合伙）关于广东碧克电子科技有限公司股权转让及增资协议书》，本公司以 5,000,000.00 元受让惠州市阿米莱特企业管理合伙企业（有限合伙）及付国勇持有的广东碧克电子科技有限公司 20.00% 股权，该笔股权转让价款已于 2022 年 8 月 17 日和 2022 年 9 月 21 日以投资意向金的形式预先支付。股权转让的同时，公司向广东碧克电子科技有限公司进行增资，各方同意公司以 25,000,000.00 元对广东碧克电子科技有限公司进行增资，增资完成后广东碧克电子科技有限公司注册资本 19,760,000.00 元，公司认缴出资额 11,856,000.00 元，持股比例 60.00%，并于 2023 年 1 月 13 日完成工商变更登记。本公司已于 2023 年 1 月 19 日和 2023 年 2 月 20 日共支付增资款 17,000,000.00 元（剩

余 8,000,000.00 元尚未出资)，并办理了相应的财产权交接手续，故自 2023 年 1 月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 2022 年 12 月 31 日财务报表数，期末数指 2023 年 3 月 31 日财务报表数，本中期指 2023 年 1 月-3 月，上年度可比中期指 2022 年 1 月-3 月。

### (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	158,751.91	262,013.51
银行存款	207,118,619.88	107,349,322.77
其他货币资金	2,174,853.08	2,312,653.43
合 计	209,452,224.87	109,923,989.71

##### (2) 其他说明

2023 年 3 月 31 日，其他货币资金余额 2,174,853.08 元，其中支付宝账户存款余额 1,885,813.63 元，阿里巴巴账户存款余额 192,478.38 元，微信账户存款余额 96,561.07 元。

#### 2. 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	220,044.20	0.15	220,044.20	100.00	
按组合计提坏账准备	148,391,987.93	99.85	8,573,317.53	5.78	139,818,670.40
合 计	148,612,032.13	100.00	8,793,361.73	5.92	139,818,670.40

(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	220,044.20	0.18	220,044.20	100.00	
按组合计提坏账准备	125,056,694.59	99.82	7,059,392.35	5.64	117,997,302.24
合计	125,276,738.79	100.00	7,279,436.55	5.81	117,997,302.24

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
蓝宙(江苏)技术有限公司	36,200.20	36,200.20	100.00	预计无法收回
深圳丰合成电子科技有限公司	183,844.00	183,844.00	100.00	预计无法收回
小计	220,044.20	220,044.20	100.00	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			上年年末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	139,057,033.63	6,952,851.71	5.00	120,851,376.72	6,042,568.82	5.00
1-2年	7,120,853.64	712,085.36	10.00	2,312,575.93	231,257.58	10.00
2-3年	1,865,314.59	559,594.39	30.00	1,581,679.99	474,504.00	30.00
3年以上	348,786.07	348,786.07	100.00	311,061.95	311,061.95	100.00
合计	148,391,987.93	8,573,317.53	5.27	125,056,694.59	7,059,392.35	5.64

(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	
单项计提坏账准备	220,044.20							220,044.20
按组合计提坏账准备	7,059,392.35	891,434.80		628,394.38		5,904.00		8,573,317.53
小计	7,279,436.55	891,434.80		628,394.38		5,904.00		8,793,361.73

(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
NICHILAY 集团[注1]	7,148,519.08	4.82	357,425.95
SANDERS 集团[注2]	6,098,738.13	4.11	304,936.91

HYUNG SUNG CORPORATION	4,418,595.32	2.98	220,929.77
深圳锐取电子有限公司	3,163,804.50	2.13	158,190.23
MagHold 集团[注 3]	2,493,981.85	1.68	124,699.09
小 计	23,323,638.88	15.72	1,166,181.95

[注 1]NICHILAY 集团包括 NICHILAY MAGNET CO.,LTD.、日磁蓄贸易（上海）有限公司、日丽磁石香港有限公司等关联企业，下同

[注 2]SANDERS 集团包括 SANDERS MAGNEET SERVICE、Magnetic Solutions Ltd 等关联企业，下同

[注 3]MagHold 集团包括 MagHold LLC、东莞市美厚塑磁有限公司等关联企业，下同

## (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	本中期	上年度可比中期
主营业务收入	163,913,208.45	184,244,239.94
其他业务收入	381,113.19	982,443.21
营业成本	102,324,690.99	120,185,919.75

#### (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(%)
NICHILAY 集团[注 1]	7,694,977.80	4.68
SANDERS 集团[注 2]	5,462,884.96	3.33
张家港市易华润东新材料有限公司	4,066,987.02	2.48
HYUNG SUNG CORPORATION	3,610,412.24	2.20
Sentec International BV	2,617,374.92	1.59
小 计	23,452,636.94	14.28

### 2. 投资收益

项 目	本中期	上年度可比中期
理财产品投资收益	2,662,045.73	2,108,994.50

项 目	本中期	上年度可比中期
小 计	2,662,045.73	2,108,994.50

## 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
NICHILAY MAGNET CO., LTD.	公司股东前桥清担任董事长、前桥义幸担任董事的公司
日磁蓄贸易（上海）有限公司	公司股东前桥义幸担任董事长、前桥清担任董事的公司
日丽磁石香港有限公司	公司股东前桥清担任董事长、前桥义幸担任董事的公司
广州慧谷化学有限公司	公司实控人汪小明担任董事的公司

### (二) 关联方交易情况

#### 1. 采购货物

关联方名称	本中期		上年度可比中期	
	金额	定价方式	金额	定价方式
NICHILAY MAGNET CO., LTD.	332,105.35	市场化定价	39,526.02	市场化定价
广州慧谷化学有限公司	107,079.66	市场化定价	92,920.36	市场化定价
小 计	439,185.01		132,446.38	

#### 2. 销售货物

关联方名称	本中期		上年度可比中期	
	金额	定价方式	金额	定价方式
NICHILAY MAGNET CO., LTD.	6,613,154.64	市场化定价	7,524,641.64	市场化定价
日磁蓄贸易（上海）有限公司	1,080,950.95	市场化定价	1,258,670.92	市场化定价
日丽磁石香港有限公司	872.21	市场化定价	1,957.18	市场化定价
小 计	7,694,977.80		8,785,269.74	

#### 3. 关联方未结算项目

##### (1) 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

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				
NICHILAY MAGNET CO., LTD	6,585,782.44	329,289.12	7,751,428.96	387,571.45
日磁蓄贸易（上海）有限公司	562,054.09	28,102.70	510,788.90	25,539.45
日丽磁石香港有限公司	682.55	34.13	1,016.83	50.84
小 计	7,148,519.08	357,425.95	8,263,234.69	413,161.74

(2) 应付关联方款项

单位名称	期末数	上年年末数
应付账款		
NICHILAY MAGNET CO., LTD.	1,738,502.95	1,427,215.34
广州慧谷化学有限公司	143,647.86	97,187.68
小 计	1,882,150.81	1,524,403.02

4. 关键管理人员报酬

项 目	本中期	上年度可比中期
关键管理人员报酬	2,989,547.15	3,311,319.92

**八、其他重要事项**

(一) 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
应收票据	2,723,470.51	已背书未终止确认
合 计	2,723,470.51	

(二) 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。

**九、其他补充资料**

(一) 非经常性损益

项 目	本中期
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销	132,627.98

项 目	本中期
部分	
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）	679,407.95
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	2,662,045.73
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	
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	-302,978.65
其他符合非经常性损益定义的损益项目	96,449.09
小 计	3,267,552.10



项 目	本中期
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	515,819.57
少数股东权益影响额（税后）	2,083.31
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,749,649.22

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

本中期

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	3.06	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.76	0.32	0.32

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本中期	
归属于公司普通股股东的净利润	A	28,267,503.72	
非经常性损益	B	2,749,649.22	
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	25,517,854.50	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	908,117,998.36	
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	股权激励形成的资本公积	I <sub>1</sub>	2,016,499.68
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>1</sub>	1.5
	归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	I <sub>2</sub>	-92,338.56
	减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>2</sub>	1.5
报告期月份数	K	3	
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times$	923,213,830.78	

项 目	序号	本中期
	$H/K \pm I \times J/K$	
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	3.06
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	2.76

### 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	本中期
归属于公司普通股股东的净利润	A	28,267,503.72
非经常性损益	B	2,749,649.22
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	25,517,854.50
期初股份总数	D	78,692,167.00
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	3.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	78,692,167.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.36
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.32

#### (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。

#### (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

单位：元

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
货币资金	209,452,224.87	109,923,989.71	90.54%	主要系期末理财产品到期赎回所致

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
交易性金融资产	290,323,336.20	397,881,726.68	27.03%	主要系期末理财产品到期赎回所致
应收款项融资	3,826,861.24	400,209.00	8.56 倍	主要系期末持有的信用较高的银行承兑汇票所致
预付款项	2,429,099.27	1,030,495.12	135.72%	主要系预付后三个季度的出口信用保险费所致
在建工程	19,523,463.73	10,697,430.28	82.51%	主要系基建工程增加所致
使用权资产	18,720,227.45	10,744,068.41	74.24%	主要系新增子公司广东碧克电子科技有限公司所致
商誉	14,680,277.21	7,316,922.16	100.63%	主要系新增子公司广东碧克电子科技有限公司所致
递延所得税资产	4,585,047.37	3,175,334.28	44.40%	主要系新增子公司广东碧克电子科技有限公司所致
其他非流动资产	879,965.05	5,504,341.06	-84.01%	主要系对广东碧克电子科技有限公司投资意向金转长期股权投资所致
应付职工薪酬	14,179,962.89	34,849,328.27	-59.13%	主要系支付了上年年末计提的奖金所致
其他流动负债	2,868,454.55	4,392,950.59	-34.70%	主要系已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据减少所致
递延所得税负债	2,610,247.94	887,051.58	1.94 倍	主要系新增子公司广东碧克电子科技有限公司所致
租赁负债	14,699,040.63	6,036,321.20	1.43 倍	主要系新增子公司广东碧克电子科技有限公司所致
利润表项目	年初至本中期末	上年年初至上年度可比中期末	变动幅度	变动原因说明
营业收入	164,294,321.64	185,226,683.15	-11.30%	主要系海外通胀高企等因素导致购买力下降，外销收入下降所致
营业成本	102,324,690.99	120,185,919.75	-14.86%	主要系收入下降，对应的成本下降，同时主要原材料采购价格下降所致
销售费用	5,481,995.46	8,299,349.38	-33.95%	主要系收入下降，销售服务费及奖金提成下降所致
财务费用	2,834,512.29	283,033.20	9.01 倍	主要系本中期美元汇率变动幅度高于去年可比中期所致
其他收益	621,857.04	5,401,795.53	-88.49%	主要系本期收到的政府补助减少所致
信用减值损失	-860,267.07	1,210,878.44	-1.71	主要系本期长账龄账款增加所致
资产减值损失	-2,338,730.53	-6,797,211.27	-65.59%	主要系本期需要计提的存货跌价

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
				准备减少所致

广州新莱福新材料股份有限公司

二〇二三年四月二十七日



# 营业执照

统一社会信用代码  
913300005793421213 (1/3)



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

(副本)

名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 壹亿捌仟零伍拾伍万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011年07月18日

执行事务合伙人 胡少先

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

经营范围 审计企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

登记机关



2023年02月28日

国家企业信用信息公示系统网址 <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过

国家市场监督管理总局监制

仅为广州新莱福新材料股份有限公司 2023 年一季度审阅报告附件之目的而提供文件的复印件，仅于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



## 会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路  
128号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0015310

### 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

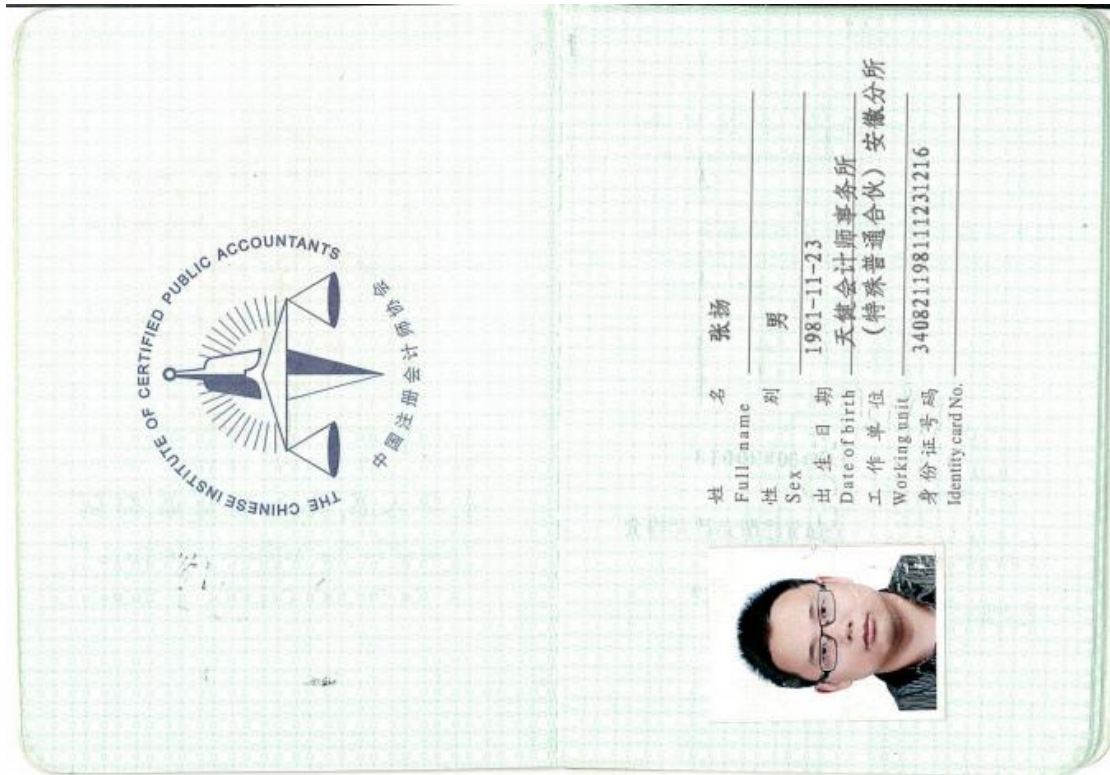
发证机关




2023年3月14日

中华人民共和国财政部制

仅为广州新莱福新材料股份有限公司 2023 年一季度审阅报告附件之目的而提供文件的复印件，仅于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。




仅为广州新莱福新材料股份有限公司 2023 年一季度审阅报告附件之目的而提供文件的复印件，仅用于说明张扬是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。




THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

姓 名	刘洪亮
性 别	男
出生 日期	1986-11-16
工 作 单 位	征天德会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所
身 份 证 号 码	341281198611166072



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2022 年 7 月 20 日  
/y /m /d

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日  
/y /m /d

仅为广州新莱福新材料股份有限公司 2023 年一季度审阅报告附件之目的而提供文件的复印件，仅用于说明刘洪亮是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。