

公司代码：600980

公司简称：北矿科技

北矿科技股份有限公司 2025 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人卢世杰、主管会计工作负责人邹纯格及会计机构负责人（会计主管人员）辜翠翠声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2025年半年度利润分配方案为：以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.45元（含税）。截至2025年6月30日，公司总股本为189,263,526股，以此计算合计拟派发现金红利8,516,858.67元（含税），占公司2025年半年度合并报表归属于母公司股东净利润的15.68%。本次利润分配不进行资本公积转增股本和送红股。如在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”中可能面对的风险等内容。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 5

第二节 公司简介和主要财务指标5

第三节 管理层讨论与分析 7

第四节 公司治理、环境和社会21

第五节 重要事项 23

第六节 股份变动及股东情况 28

第七节 债券相关情况 31

第八节 财务报告 32

备查文件目录	一、载有董事长签名的公司2025年半年度报告全文及摘要。
	二、载有法定代表人、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。
	三、报告期内在公司指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《北矿科技股份有限公司章程》
北矿科技、公司	指	北矿科技股份有限公司
控股股东、矿冶集团	指	矿冶科技集团有限公司
北矿机电、机电公司	指	北矿机电科技有限责任公司
北矿磁材、磁材公司	指	北矿磁材科技有限公司
株洲火炬、株洲公司	指	株洲火炬工业炉有限责任公司
阜阳公司	指	北矿磁材（阜阳）有限公司
固安公司	指	北京矿冶研究总院固安机械有限公司
沧州公司	指	北矿机电（沧州）有限公司
普惠住能	指	安徽普惠住能磁业科技有限公司
众和企管	指	株洲市众和企业管理合伙企业（有限合伙）
启原企管	指	株洲市启原企业管理合伙企业（有限合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2025 年 1-6 月
上年同期	指	2024 年 1-6 月

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	北矿科技股份有限公司
公司的中文简称	北矿科技
公司的外文名称	BGRIMM Technology Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	BGRIMMTEC
公司的法定代表人	卢世杰

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	冉红想	连晓圆
联系地址	北京市丰台区南四环西路188号18区23号楼	北京市丰台区南四环西路188号18区23号楼
电话	010-63299988	010-63299988
传真	010-63299988	010-63299988
电子信箱	bgrimmtec@bgrimm.com	bgrimmtec@bgrimm.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市丰台区南四环西路188号18区23号楼4层
公司注册地址的历史变更情况	2016年6月，公司注册地址由“北京市丰台区南四环西

	路188号6区5号楼”变更为“北京市丰台区南四环西路188号18区23号楼4层”，详见公司2016-022号公告。
公司办公地址	北京市丰台区南四环西路188号18区23号楼
公司办公地址的邮政编码	100160
公司网址	http://www.bgrimmtec.com
电子信箱	bgrimmtec@bgrimm.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	北矿科技股份有限公司证券部
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	北矿科技	600980	北矿磁材

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	552,426,550.84	478,265,875.06	15.51
利润总额	64,012,453.10	57,500,509.23	11.33
归属于上市公司股东的净利润	54,311,859.77	49,109,062.39	10.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	44,823,741.37	47,834,677.06	-6.29
经营活动产生的现金流量净额	5,845,368.64	51,507,428.01	-88.65
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,426,771,875.51	1,391,566,351.83	2.53
总资产	2,674,866,900.20	2,613,043,597.95	2.37

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.2870	0.2595	10.60
稀释每股收益（元 / 股）	0.2870	0.2595	10.60
扣除非经常性损益后的基本每股收 益（元 / 股）	0.2368	0.2527	-6.29
加权平均净资产收益率（%）	3.85	3.71	增加0.14个百分点

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.17	3.61	减少0.44个百分点
-------------------------	------	------	------------

公司主要会计数据和财务指标的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 584.54 万元，同比减少 88.65%，主要是本期销售商品收到的现金减少。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	291.89	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	8,187,709.45	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,250,080.32	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	213,397.06	
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	-87,336.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,076,023.79	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	9,488,118.40	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

1、主要业务及经营模式说明

北矿科技股份有限公司是一家涵盖高效矿冶装备和先进磁性材料两大核心主业的高科技企业，公司控股股东矿冶科技集团有限公司是国务院国资委直属的大型中央企业。公司目前拥有北矿机电科技有限责任公司、北矿磁材科技有限公司和株洲火炬工业炉有限责任公司 3 个全资子公司，北矿机电和株洲火炬主要从事矿冶装备业务，北矿磁材主要从事磁性材料业务。公司在矿冶装备和磁性材料两个业务领域皆采用“研发、生产、销售、服务”一体化的经营模式。矿冶装备业务具有较强的针对性和专业性，主要采用以销定产的经营模式，通过参与招议标的方式取得订单，根据订单任务进行生产。磁性材料业务主要以下游市场需求为导向进行流程化生产，通过持续开发新产品，提高产品质量控制水平，不断优化升级产品结构，全方位满足客户需求。公司市场开发战略定位是立足于国内市场，着眼国际市场，在不断巩固国内市场的同时，与沿线国家企业建立合作伙伴关系，充分利用“一带一路”带来的机遇积极开拓国际市场。

（1）矿冶装备业务

北矿机电主要从事矿冶装备的研发、生产、销售以及配套技术咨询服务。业务范围主要包括浮选设备、磁选设备、磨矿设备、搅拌槽、选矿辅助设备、自动剥锌机组、冶金浸出槽、浓密机、环保装备等产品，以及相关的自动控制、技术咨询、技术服务、工程承包等，主要为钢铁、有色金属、稀有金属、非金属矿、煤炭、环保、化工和建材等基础工业部门提供产品和服务。

株洲火炬主要从事有色冶金装备的研发、生产和销售，同时为客户提供有色冶金领域相关的技术服务以及合同能源管理服务。有色冶金装备产品包括有色冶金流程装备（包括熔锌感应电炉、矿热炉、储热炉及铸锭生产线等）、固废资源化无害化处理工艺及装备以及节能环保装备等，主要应用在锌、铅、铜、铝等有色金属冶炼过程中，与北矿机电共同服务于矿产资源开发利用产业链的不同环节。

公司矿冶装备国内市场占有率较高，客户遍及国内众多大中型矿山企业，并批量出口至非洲、澳洲、南美洲、东南亚、中亚、欧洲等 50 多个国家和地区，公司矿冶装备方面的技术、产品和服务受到国内外客户的认可。

（2）磁性材料业务

北矿磁材主要从事磁性材料及器件的研发、生产、销售及综合服务。磁性材料产品包括烧结永磁铁氧体、粘结永磁铁氧体、注塑粒料、磁记录材料、吸波材料、稀土永磁等磁性材料以及永磁器件等，主要应用于电子、计算机、信息通讯、医疗、航空航天、汽车、风电、环保节能等传统和新兴领域。公司客户群体稳定，产品主要销往中国华东、中国华南、中国香港、中国台湾地区以及欧、美、日、韩等国家。

2、行业情况说明

（1）矿冶装备行业

矿冶装备在矿产资源开发利用过程中占有重要地位，主要为钢铁、有色金属、稀有金属、非金属矿、煤炭、环保、化工和建材等基础工业部门提供产品和服务，是国家资源安全、产业安全与“双碳”目标落地的重要支撑。

矿产资源是国家经济建设的基础物质材料。随着新材料、新能源等战略性新兴产业蓬勃发展、“双碳”目标的稳步推进及 ESG 治理理念的深化，矿产资源行业需求结构发生深刻变化，资源的绿色智能开发和高效高质利用已成为全球的普遍共识，带来了新的增长点和竞争优势。我国正处于新型工业化、信息化、城镇化、农业现代化叠加推进的关键阶段，投资需求潜力巨大，也带动基本金属矿产资源的消耗量和需求量不断增长，为我国矿冶装备制造行业提供了良好的发展机会与持续的市场需求。

中共中央、国务院《扩大内需战略规划纲要（2022—2035 年）》要求加强重要能源、矿产资源国内勘探开发和增储上产，加快规划建设新型能源体系，提升国家战略物资储备保障能力，延长矿山服务年限，持续推进矿山智能化、绿色化建设。国家《“十四五”原材料工业发展规划》要求提升资源综合利用水平，支持资源高效利用，持续提升关键工艺和过程管理水平，提高一次资源利用效率，对节能降耗、减碳减排、资源节约、资源循环等需求不断提升。国家出台《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》，以节能降碳、超低排放、安全生产、数字化转型、智能化升级为重要方向，推进钢铁、有色、石化等重点行业设备更新和技术改造。工业和信息化部、国家发展改革委、生态环境部联合印发《有色金属行业碳达峰实施方案》，强化技术节能降碳，大力推动先进节能工艺技术改造，进一步提高节能降碳水平。在矿产资源行业化解过剩产能、加大结构调整并向智能矿山、生态矿山转变的过程中，国家“双碳”战略的全面部署与大力推进，加之近年来对战略性矿产资源的日益重视，矿冶行业在技术改造与装备升级换代、提质增效、节能减排、固废利用等方面迎来诸多机遇，面临着技术创新、环保转型、国际合作、数字化转型、政策支持、市场需求增长、技术装备国产化和区域合作等多方面的合作机会和市场趋势。我国矿冶装备行业正通过技术创新、产业升级和环保改造等方式寻求突破，实现可持续发展，并在全球矿冶装备市场上占据更加重要的地位。

北矿机电是国内矿冶装备行业的专业技术公司，专注于矿产资源高效开发与综合利用、节能减排以及增值服务技术与装备的研发等，具有数十年的技术积累，在提升选矿技术装备水平、推动矿冶行业科技进步以及提高矿山企业的经济效益等方面发挥着重要的技术引领作用，是我国选冶设备研究、设计和制造的重要基地。矿冶装备的大型化、高效化、智能化、绿色化研发和产业化应用已成为公司未来的重点发展方向。

株洲火炬一直专注于有色冶金装备的研发、生产与销售，在有色金属行业积累了稳定的客户群体，主要业务包括有色金属冶金流程装备、冶金固废资源化利用和无害化处理工艺及设备、节能环保装备及服务，在冶金装备行业具有一定的市场影响力。随着冶炼行业对节能环保、安全高效的高端装备需求逐步增加，未来冶金装备将向智能化、高效化、绿色化方向发展。

（2）磁性材料行业

磁性材料是电子工业行业重要的基础功能材料，在电子设备、信息通讯、医疗、航空航天、汽车、风电、环保节能等传统和新兴领域都发挥着极其重要的作用。近些年来我国磁性材料行业发展迅速，但仍面临“大而不精”的结构性矛盾，中低端产品市场份额偏高。在全球化的背景下，

发达国家主要生产磁性材料高端产品，而中低端产品的生产逐渐转移到发展中国家。这种生产布局加剧行业内竞争的同时，也会产生技术“溢出效应”，促进国内企业加快产业升级和技术创新，提升核心竞争力。国内磁性材料企业发展的关键仍然是进一步加快产业升级，优化产品结构，提升技术研发能力，向更高性能、更低能耗、更绿色环保的方向发展，从而增加产品附加值和市场竞争能力，推动我国从磁性材料大国走向磁性材料强国。

北矿磁材是国内较早从事铁氧体磁性材料开发和生产的单位之一，是“国家磁性材料工程技术研究中心”主体单位，长期以来积极推动着我国永磁铁氧体新技术的发展。北矿磁材是全国磁性元件与铁氧体材料标准化技术委员会、全国磁记录材料标准化委员会委员单位，主持了多项磁性材料行业重要标准的制定，在高性能永磁铁氧体材料的研发上始终处于国内领先水平。

随着新能源汽车、物联网、人工智能、机器人等新兴领域的快速发展，对高性能磁性材料的需求将持续增长，工业和民用领域对自动化程度要求日益提高，国家“双碳”战略的深入推进，推动行业向高性能、低能耗、循环化方向升级，为高性能磁性材料提供了广阔的市场空间和应用前景。当前永磁铁氧体行业正处于关键的结构调整期和发展机遇期，公司将继续依靠新品研发和科技创新，着重优化产业结构，持续开发高性能产品，满足市场对高端产品的需求，推动行业的可持续发展。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2025 年上半年，世界环境更趋复杂严峻，国内结构调整持续深化。党中央、国务院坚持稳中求进、以进促稳，实施更加积极有为的宏观政策组合，经济运行总体平稳、稳中向好，新质生产力加快培育，高质量发展扎实推进，为“十四五”圆满收官奠定坚实基础。报告期内，公司管理层在董事会的领导下，紧扣高质量发展主题，锚定公司“十四五”发展规划和年度经营目标，统筹推进科技创新、市场开发、精益生产、管理提升等各项工作，着力增强公司核心竞争力与价值创造能力，各项工作取得了较好的成效。

报告期内，公司实现营业总收入 55,242.66 万元，同比增长 15.51%；归属于上市公司股东的净利润 5,431.19 万元，较上年同期增长 10.59%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 4,482.37 万元，较上年同期下降 6.29%。报告期内，公司重点开展了以下几方面工作：

1、聚力科技创新，培育新质动能

公司以高质量发展为主题，以创新驱动为主线，围绕产业链优化服务链、打造创新链。依托国家级技术创新平台，统筹科研院所转制企业优势要素资源，持续强化科技创新，以服务国家战略、引领行业技术进步、培育战略性新兴产业和满足市场需求为导向，持续提升核心竞争力，保持在国家和行业技术创新体系中的领先地位，逐步打造原创技术创新高地。

报告期内，公司实施一系列措施加大科技创新力度，促进科技成果向实际应用的转化，并以创新为核心动力，推动公司的发展战略，增强公司的核心竞争力。通过公司科研基金项目重点支持关键核心技术及有市场前景的前沿技术研发，大力培育发展新质生产力，为公司的高质量发展储备新动能。2025 年上半年，公司获批授权专利 17 项，其中发明专利 9 项；获省部级科技奖励 2 项，公司参与的《天然石墨资源高效绿色开发利用关键技术装备及产业化应用》获黑龙江省科学技术成果转化一等奖，《低品位复杂共生钒钛磁铁矿资源高效分选关键技术及应用》获四川省科技进步奖二等奖。

矿冶装备方面，持续开展装备智能化、绿色化、高效化的研究及成果转化，推动行业技术革新。北矿机电自主研发出世界最大规格 800m³ 超大型智能浮选机，在云南某大型选矿厂完成工业试验，标志着我国浮选装备迈入全新高度；开发的流态化浮选系统实现工业级浮选法预先抛废；开展 200m³ 充气自吸浆浮选机试验研究；大型电磁精选磁选机获得成功应用，浮选机叶轮-定子磨损检测技术实现技术突破，选矿装备的智能化水平进一步提升。株洲火炬研发的大型阴极锌熔铸装备、超长锌片垛输送线技术应用不断深化，锌合金铸锭过程智能化水平进一步提升；持续提升固废资源化关键技术，推动多个固废资源化项目和环保升级改造项目投产；开发了资源综合回收利用专用技术装备，实现了从工业固废中综合回收镍、钴金属。通过一系列新技术新产品的研发和应用，产品结构持续优化，进一步提升了公司在矿冶领域的行业地位。

磁性材料方面，持续推进科技含量高、市场前景广、引领性强的磁性材料的研发及工程转化。大尺寸磁环用高填充量永磁铁氧体注塑磁粉采用粒度分布优化和调控技术，流动性和外禀磁参数提升明显，通过客户评价；高剩磁 BMXF-4DB 产品、高塑化粒料、挤出成型用柔性钕铁氮粒料等一批新产品进入产业化，高性能烧结粗粉 BMS-9.5B、BMS-9.6 及 BMS-12H 成功实现量产，高性能干压磁粉 BMS-5D 以及 BMS-2.9 批量生产，BMS-6ESy 高剩磁粗粉实现批量供应，粘结磁粉绿色环保工艺完成中试验证，稀土永磁材料中试线开展多种牌号产品的性能优化，铁氧体吸收剂产品技术性能进一步提升。新技术新产品的研发和推广应用为磁性材料业务的持续发展打下了良好的基础。

2、深化市场开拓，巩固领先地位

报告期内，公司密切关注国际、国内宏观经济形势变化，主动融入市场，提高市场应对灵活性和前瞻性。多元化推进市场开发，满足不同客户的需求，抓住国内工业固废资源综合利用的机遇，积极开拓战略性新兴产业；加大“一带一路”沿线国家市场开拓，与沿线国家企业建立合作伙伴关系，共同推动国际市场开发，业务范围已拓展至全球 50 余个国家和地区，国际市场地位得到进一步提升；积极维护与重点客户的良好关系，广泛获取项目投资信息，开展深度技术交流，将技术优势转化为竞争优势，同时深耕国内中小客户，通过调整产品结构、推出新技术、新产品等措施，国内市场得到进一步巩固。

矿冶装备业务积极把握矿产资源增储上产的战略机遇和传统行业的转型升级需求，依靠技术优势在国内外取得多个具有示范性的合同项目，研发的新技术新产品实现批量推广应用；精准把握市场机遇，持续加大新能源关键矿产市场的推广力度；积极推广备件与服务业务运行模式，探

索选矿作业段总包业务。株洲火炬抢抓存量市场智能化升级换代与新建扩能双重需求，依托其在锌铅熔铸装备细分领域的领先地位，持续巩固市场份额，在 2025 年 SMM 铅锌矿山及冶炼设备供应商评选中荣获“卓越贡献奖”。公司以技术优势巩固国内矿冶装备市场领先地位，同时为国际市场开发提供有力支撑与示范效应。

磁性材料业务以市场趋势为导向，以客户需求为核心，持续优化产品类型，提升产品性能，增加高附加值产品占比。营销部与技术部门紧密合作、联合攻关，以市场为导向积极研制新产品并成功推广，精准满足市场需求。同时，积极开拓市场，开发新用户，深化重点客户合作关系，稳步开拓海外市场。通过持续的研发创新和市场策略优化，不断提升品牌影响力，推动业务的持续增长和国际化发展。

3、优化发展布局，提速战新业务

公司以战略规划为引领，聚焦主责主业，加快推动高效能产业布局，推进科技创新和产业创新深度融合，促进战新业务提速发展。

优化产业布局，夯实战新业务发展基础。公司智能矿冶装备产业基地产能进一步释放，有效提升了公司智能矿冶装备研发及生产能力，为公司高质量发展提供支撑；高效节能有色金属熔炼装备产业化基地二期项目建设顺利推进，建成后将进一步提升公司的生产保障能力。

公司聚焦于战略性新兴产业中的高端装备、节能环保和新材料领域，以科技创新为驱动力，加速战新业务的发展。在矿冶装备方面，公司成功开发出用于低品位矿石高效分选的超大型智能高效浮选机，并批量出口至塞尔维亚、刚果（金）等地，显著提升了我国大型浮选设备的国际影响力。同时，公司在矿山环保领域也取得了突破性进展，浓密机和水处理设备等技术产品成功推向市场；细粒浮选装备有效解决了细粒矿物尾矿回收难题，为矿产资源行业的绿色、高效、低碳和可持续发展提供了有力支持；智能化升级的超大型阴极锌熔铸装备在高质量生产、效能提升和节能降耗方面表现卓越；超大型工频熔锌感应电炉继续保持世界先进水平。在磁性材料方面，公司加速向绿色化、低碳化、高端化转型，不断提高高附加值产品的占比，积极开展高性能稀土永磁等功能材料的技术研发，充分发挥稀土永磁材料中试线效能并实现小批量供货，持续为新兴产业提供高性能材料支持。

4、深化改革攻坚，提升治理效能

公司按照“十四五”发展规划的要求，明确发展目标和重点任务，稳步推进各项工作。公司贯彻落实新一轮国企改革深化提升行动，对标世界一流价值创造行动完成收官，按照“科改示范行动”要求全面深化三项制度改革，制定改革举措，完善科技创新体系，提升新产品新产业发展水平，深化市场化改革。强化董事会建设，深化落实董事会六项职权，充分发挥董事会“定战略、作决策、防风险”的作用，提升公司治理水平，激发公司的内生动力和活力。

报告期内，公司持续健全内控合规体系，严格落实内部控制规范要求，强化上市公司规范运作管理，多举措深化管理提升，有效增强运营能力和治理水平。进一步完善项目组织实施机制，与现有相关部门形成联动，实现资源共享、信息互通、业务协同，提高工作效率和服务效能；北

矿机电开展“管理提升年”活动，按步骤、分重点推进管理改进与优化工作，促进管理流程持续完善；公司定期梳理子公司科技创新、成果转化、降本增效、风险防范等重点工作情况及成效，定期编制《提质增效进展报告》，推动整体管理水平的提升；持续开展双控体系建设，实施双重预控制体系，利用安全周报作为主要载体，常态化开展安全生产相关专项行动，不断提升安全管理规范化、精细化水平，提高安全管理效能。

5、加强内部协同，夯实生产保障

报告期内，公司成立协同工作小组，采取多项措施促进各业务板块协同发展，取得良好成效。在业务协同方面，推动各子公司开展内部供应链协同，落地多个合作项目；在市场开拓方面，公司研发部与株洲火炬发挥各自优势，持续推动铅锌熔铸全流程成套智能装备的优化升级和批量推广；在生产协同方面，发挥区域优势协调生产制造工作，在安全、质量等方面统筹管理、调配资源，定期召开生产运营协调会，加强信息共享和管理经验交流，提升生产保障能力；在质量管控方面，搭建信息汇集平台，掌握质量管理体系运行状况，为公司科学决策提供信息支撑；在生产保障方面，开展市场支持技术资料标准化工作，持续加强图纸标准化和产品结构模块化，缩短生产准备时间，提高市场反应效率；沧州和株洲的生产基地分别通过搭建信息化系统和推动技术管理系统上线，优化了产品生命周期管理。

6、践行绿色理念，筑牢发展根基

公司将 ESG（环境、社会、治理）理念深度融入战略决策与运营实践中，坚持科技赋能，将绿色基因厚植产品设计与生产全过程，持续推动绿色技术研发与产业化应用，打造绿色低碳解决方案，推动行业节能减排与资源高效利用。报告期内，公司持续加大绿色技术研发投入，扩大绿色低碳产品供给，研发的大型高效选冶装备有效降低了生产成本和单位能耗，减少尾矿排放，助力绿色矿山建设；研发的工业固废资源化利用和无害化处理装备批量应用，推动有色冶金行业的绿色转型；开发高性能永磁材料，用于高效永磁电机，助力节能减排。同时，公司积极推进生产过程的绿色化改造，通过采用光伏发电、精益生产、工艺节能、效率提升、设备更新换代等各种途径减少自身碳排放，构建低碳绿色循环体系。2025 年上半年，阜阳公司新建二期 0.74MW 分布式光伏项目并网发电，公司已累计建成 7.65MW 光伏发电项目，有效减少传统能源消耗，加速推动绿色能源转型。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

1、人才与技术优势

公司在矿冶装备和磁性材料领域拥有一支高素质的人才队伍，有多位知名行业专家和学术带头人。公司现有各类专业技术人员 180 余人，其中，中国工程院院士 1 人，享受国务院政府特殊

津贴人员 5 人，新世纪百千万人才工程国家级人选 3 人，中青年科技创新领军人才 2 人，安徽省政府特殊津贴专家 1 人，以及各类高级技术职称人员 110 余人，已形成了以博士和正高级工程师为学术带头人、学历层次高、综合素质优、工程实践经验丰富的科技研发团队，先后获国家级奖励 8 项，省部级奖励 80 余项。目前，公司拥有专利 465 项，其中发明专利 200 项（含 PCT 国际专利 8 项），登记软著 60 项。

北矿机电和株洲火炬是我国矿冶装备研究、设计和制造的重要基地，成功开发了多种新型高效矿冶装备。北矿机电是“矿物加工科学与技术国家重点实验室”和“矿冶过程智能优化制造国家重点实验室”的主体研究单位，下设“北京市高效节能矿冶技术装备工程技术研究中心”，同时还是国家知识产权优势企业、国家级专精特新“小巨人”企业、国家高新技术企业、中关村高新技术企业、北京市企业技术中心、北京市知识产权示范单位、北京市设计创新中心、高端矿山装备制造北京市国际科技合作基地等。北矿机电先后承担了国家部委、北京市等数十项重大科技项目，多项技术达到国际领先或国际先进水平，产品在国际矿冶装备市场的占有率稳步攀升，尤其是大型浮选装备系统在国内矿山行业占据主导地位，在国际市场也占有一席之地。株洲火炬主要从事有色冶金工业炉、冶金固废资源化利用装备、节能环保装备及技术服务等业务，是国家高新技术企业、国家级专精特新“小巨人”企业，工信部认定的国家制造业单项冠军企业、国家级环保装备制造企业、工业产品绿色设计示范企业、绿色制造系统解决方案供应商和智能制造系统解决方案供应商，工业互联网创新发展工程成员单位，国家发改委、工信部首批节能服务企业，湖南省工业设计中心、湖南省工程技术研究中心、湖南省锌基材料熔铸装备工程技术研究中心、绿色节能有色金属熔炼装备技术湖南省工程研究中心、湖南省首批创新方法工作试点单位、湖南省战略性新兴产业企业知识产权试点单位。

北矿磁材是国内较早从事铁氧体磁性材料开发和生产的单位之一，是“国家磁性材料工程技术研究中心”主体单位，是全国磁性元件与铁氧体材料标准化技术委员会、全国磁记录材料标准化委员会委员单位，主持了多个磁性材料行业重要标准的制定，长期以来积极推动我国磁性材料新技术的发展，北矿磁材为国内外客户提供各种磁性材料产品，在高性能铁氧体磁性材料上始终处于国内领先水平。北矿磁材是国家级专精特新“小巨人”企业、国家高新技术企业、安徽省信息化与工业化融合示范企业、安徽省技术创新示范企业、安徽省制造业单项冠军企业、安徽省专精特新冠军企业，拥有国家博士后科研工作站、安徽省稀土磁性功能材料工程研究中心、安徽省企业技术中心、安徽省工业设计中心等诸多国家及省部级研发平台。

2、产品和品牌优势

北矿机电开发的浮选设备在国内处于领先地位，国内市场占有率较高。公司研发的系列浮选装备可满足矿产资源大规模高效开发的需求，其中大型浮选机在国内外已获得广泛应用。公司研发的系列大型浮选装备、大型立磨机、大型高效磁选设备、大型搅拌槽、智能剥锌成套设备及相关智能控制系统获得批量应用，同时在高效细磨装备、矿石预选装备、高效浓密装备、环保装备等新技术研发方面也取得了丰硕成果。株洲火炬自主研发的大型熔锌感应电炉装备、锌熔铸自动

生产线、铅熔铸自动生产线、水雾化锌粉工艺及装备、短流程还原熔炼锌粉装备等成果获得湖南省自主研发首台套产品认定，并通过中国有色金属协会专家鉴定，技术水平达到国内领先或国际先进，具有良好的市场影响力和品牌效应。公司将积极打造绿色、高效、智能矿冶装备领域的创新高地，助力我国绿色矿山、生态矿山、智能矿山建设。

北矿磁材长期致力于品牌建设和产品推广，“北矿磁材”品牌已经得到广大客户的认可，在磁性材料行业具有较高的知名度和影响力。公司坚持“以产品质量求生存，以技术创新谋发展”的质量方针与目标，产品品质国内领先，得到了用户的认可，公司产品在华东、华南以及日本等多个地区树立起了良好的形象，与国内外知名企业建立了长期的合作关系。在生产方面建立了完善的质量控制和保障体系，通过原料质量控制、工艺管理、多环节过程控制和严格的出厂检验来保证产品性能稳定可靠。公司有稳定的客户群，主要用户对产品的认可度较高，产品在国内市场覆盖面较广。

3、优质的客户资源

公司矿冶装备产品覆盖国内大部分矿山企业，已形成稳定的客户群，主要客户包括国内大中型资源开发企业和海外知名矿山企业，其中大型浮选设备在国内大型矿山占据主导地位，有色冶金装备产品在有色金属行业中形成了良好口碑，具有较大的市场影响力。公司已与国内多家骨干矿山企业和大型冶金企业结成合作伙伴关系，为新产品的研发和推广提供了平台。公司磁性材料产品拥有稳定客户群，国内主要分布在华东地区、华南地区，国外市场主要分布在日本、韩国、欧洲、北美等国家和地区。国内外众多的客户群以及稳定的客户为公司未来发展提供了强有力的保证。公司把“成为世界一流的磁性材料产品和技术的提供者”作为发展定位，维护和开发优质客户资源，逐步构建起市场营销网络，良好的信誉与产品质量得到了客户的认可，提供卓越的产品售后服务，以期形成良性循环，推动公司的持续成长与发展。

4、矿冶集团强有力的支持

公司控股股东矿冶科技集团有限公司是国务院国资委直属的中央企业，是我国以金属矿产资源综合开发利用为核心主业的规模最大的综合性研究与设计机构，是国家首批创新型企业，在有色金属采矿、选矿、冶炼和金属粉体材料等研究领域可代表国家水平，在国内外同行中有较大的影响。矿冶集团作为控股股东，在参与公司发展战略和方针政策的研究制定工作、引导和推进企业的改革与发展、推动建立现代企业制度、提高企业经济效益的途径和方法等方面为公司提出了很多指导性的意见和建议。公司可以利用矿冶集团在矿产资源与材料领域的技术优势有效拓宽市场推广渠道，提高品牌知名度和市场占有率，驱动公司稳定发展，提升核心竞争力，对公司的发展无形中将起到巨大的推动作用。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	552,426,550.84	478,265,875.06	15.51
营业成本	415,810,875.24	346,905,691.83	19.86
销售费用	12,687,962.65	13,066,445.04	-2.90
管理费用	35,908,582.85	32,181,151.47	11.58
财务费用	-401,870.22	-4,051,039.72	90.08
研发费用	26,903,929.30	28,110,247.89	-4.29
经营活动产生的现金流量净额	5,845,368.64	51,507,428.01	-88.65
投资活动产生的现金流量净额	-101,017,150.90	-13,572,702.56	-644.27
筹资活动产生的现金流量净额	-19,120,854.60	43,558,298.44	-143.90

营业收入变动原因说明：本报告期内公司矿冶装备和磁性材料业务收入增加。

营业成本变动原因说明：本报告期内原辅材料成本增加。

财务费用变动原因说明：本报告期内利息收入、汇兑收益减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期内销售商品收到的现金减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期内购买结构性存款增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期内支付的现金分红增加，上期收到矿冶集团委托贷款 5,340 万元。

2、 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上年期末数	上年期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上年期末变动比例（%）	情况说明
货币资金	19,043.28	7.12	30,602.39	11.71	-37.77	本报告期内购买结构性存款增加。
交易性金融资产	30,133.18	11.27	22,351.54	8.55	34.81	
应收票据	558.15	0.21	377.58	0.14	47.82	期末持有未到期商业承兑票据增加。
应收款项融资	4,837.60	1.81	8,825.32	3.38	-45.18	期末持有未到期银行承兑票据减少。
其他流动资产	754.46	0.28	1,203.87	0.46	-37.33	期末留抵进项税减少。
在建工程	5,453.48	2.04	3,521.32	1.35	54.87	磁性功能材料研

						究院项目建设支出增加。
使用权资产	207.60	0.08	323.50	0.12	-35.83	本报告期内计提使用权资产折旧。
应付票据	5,902.23	2.21	4,000.00	1.53	47.56	票据结算业务增加。
其他应付款	208.13	0.08	360.50	0.14	-42.27	代收代付款减少。
租赁负债	28.05	0.01			不适用	本报告期内新增租赁。
长期应付职工薪酬	164.54	0.06	119.17	0.05	38.07	本报告期内新增内退人员。
预计负债	95.19	0.04	33.80	0.01	181.63	计提的产品质量保证款增加。

其他说明

无

2、境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

☐适用 ☒不适用

4、其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

☐适用 ☒不适用

(1). 重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2). 重大的非股权投资

☒适用 ☐不适用

详见合并财务报表项目注释“七、22.在建工程”。

(3). 以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提 的减值	本期购买金额	本期出售/赎回 金额	其他变动	期末数
其他	311,768,590.52	816,341.16			655,000,000.00	578,000,000.00	-39,877,176.91	349,707,754.77
合计	311,768,590.52	816,341.16			655,000,000.00	578,000,000.00	-39,877,176.91	349,707,754.77

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北矿机电科技有限责任公司	子公司	矿冶装备	32,000.00	175,517.15	74,395.62	32,685.57	5,066.68	4,219.02
北矿磁材科技有限责任公司	子公司	磁性材料	26,600.00	48,071.26	37,777.72	14,491.22	1,133.70	1,052.43
株洲火炬工业炉有限责任公司	子公司	有色冶金装备	3,680.00	34,717.10	20,816.86	8,108.95	1,208.28	1,109.72

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1、宏观经济风险

面对复杂多变的国内外形势，国家实施了更加积极有为的宏观政策，经济运行总体平稳、稳中向好，但经济发展面临的环境依然严峻。国际上地缘政治冲突与地区动荡持续发生，外部环境严峻复杂，不确定因素依然较多；国内经济面临需求收缩压力、供给冲击挑战、稳增长与调结构难平衡，不排除下游客户受市场需求不足的影响，继而沿产业链传导，影响公司产品的销售。公司将密切关注国内外形势，强化风险监测分析和研判，紧跟国家宏观政策，围绕公司战略规划，优化运营管理，降低宏观经济与市场波动风险。

2、市场竞争加剧风险

矿冶装备行业的市场竞争日益激烈，国际上面临头部公司在技术上的竞争，国内面临价格方面的竞争，未来存在市场竞争进一步加剧的风险。磁性材料行业企业在产品质量、技术创新、成本控制等方面竞争激烈，未来存在市场份额下降、盈利能力减弱等风险。公司将以市场需求为引领，不断调整和优化产品结构，持续提升产品的技术优势；加大新产品的开发力度，稳定巩固国

内市场的同时进一步开拓海外市场；采取有力措施节能降耗，严格控制产品质量，降低生产成本，提高产品竞争力；加强经营管理，严格预算执行，强化监测分析，努力实现公司经营发展质的有效提升和量的合理增长。

3、应收账款回收风险

基于公司所在行业的特点，主要产品销售都会存在一定比例的应收账款，特别是矿冶装备销售合同实施周期普遍较长，且一般会约定一定期限的质保期，存在主要债务人出现财务状况恶化进而导致公司应收账款不能按期收回的风险。公司将加强对应收账款风险的监控与管理，根据客户信用评级确定合同付款方式，对现有的应收账款逐一研究制定应对方案，将所有应收账款责任落实到人，对重点客户由公司主要领导带队走访并建立多种联系渠道，与长期欠款客户签订按期还款协议，通过多种手段降低应收账款回收风险。

4、原材料价格波动风险

公司主要原材料价格波动将直接影响公司成本控制和盈利能力。磁性材料生产的主要原材料采购价格可能会产生波动，影响公司生产预算及成本控制。矿冶装备的上游行业为金属材料、机电产品，原材料的价格高低直接关系到矿冶装备制造成本。针对原材料价格波动风险，公司将密切研究原材料市场变化情况，及时反馈并进行决策，根据价格波动趋势合理组织主要原材料的采购计划。拓宽采购渠道，按周期对不同的供应商放量采购获取价格优惠，并引进多元化供应商、物流合作商，以降低采购成本。对大宗原材料采购执行集中采购，严格比价程序，选取质优价优供应商。同时，通过开发新产品，调整产品结构，并根据市场环境适时推广公司新制定的价格体系等措施，降低主要原材料价格波动对公司经营业绩可能带来的影响。

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	是
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0.45
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
经 2024 年年度股东大会授权，公司于 2025 年 8 月 21 日召开第八届董事会第十四次会议，审议通过 2025 年半年度利润分配方案：以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.45 元（含税）。截至 2025 年 6 月 30 日，公司总股本为 189,263,526 股，以此计算合计拟派发现金红利 8,516,858.67 元（含税），占公司 2025 年半年度合并报表归属于母公司股东净利润的 15.68%。本次利润分配不进行资本公积转增股本和送红股。如在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☒适用 ☐不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		1
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	北矿磁材（阜阳）有限公司	企业环境信息依法披露系统（安徽） https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/home

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☒适用 ☐不适用

为深入贯彻落实习近平总书记关于乡村振兴工作的重要指示批示精神，落实中国证监会和控股股东有关部署，积极履行上市公司社会责任，公司围绕产业振兴、教育帮扶等领域开展帮扶工作，为乡村振兴战略实施和农业农村现代化建设贡献力量。

报告期内，公司多次组织开展脱贫地区农副产品采购工作，积极动员员工参与消费帮扶团购活动，通过单位集采、个人采购等多元化方式，定向采购消费帮扶产品，助力巩固拓展脱贫攻坚成果，促进乡村特色产业持续发展。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	矿冶集团	1、本承诺方通过资产认购取得上市公司的新增股份，自该等股份发行结束之日起 36 个月内不得转让，并同意根据证券登记结算机构相关规则办理相关股份锁定事宜。2、本承诺方所认购上市公司本次募集配套资金的股份，自该等股份发行结束之日起 36 个月内不得转让，并同意根据证券登记结算机构相关规则办理相关股份锁定事宜。3、本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次股份发行价，或者交易完成后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）上市公司股票收盘价低于本次股份发行价的，则本承诺方通过本次交易所获得的上市公司股份锁定期自动延长 6 个月。4、在上述股份锁定期内，本承诺方所认购的股份因上市公司实施送红股、资本公积金转增股本事项而增持的上市公司股份，亦遵守上述锁定期限的约定。5、若本承诺方基于本次认购所取得股份的锁定期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，本承诺方将根据相关证券监管机构的监管意见对	2021 年	是	股份登记日起至三十六个月止	是	不适用	不适用

			锁定期承诺进行相应调整。上述锁定期届满之后，本承诺方所取得的上市公司股票转让事宜按照中国证监会和证券交易所的有关规定执行。						
	股份限售	众和企管、谢安东、许志波、启原企管、鲁志昂、夏俊辉、熊家政、张新根、李勇、汪洋洋、刘成强	1、本承诺方通过资产认购取得上市公司的新增股份，自该等股份发行结束之日起 36 个月内不得转让，并同意根据证券登记结算机构相关规则办理相关股份锁定事宜。2、在上述股份锁定期内，本承诺方所认购的股份因上市公司实施送红股、资本公积金转增股本事项而增持的上市公司股份，亦遵守上述锁定期限的约定。3、若本承诺方基于本次认购所取得股份的锁定期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，本承诺方将根据相关证券监管机构的监管意见对锁定期承诺进行相应调整。上述锁定期届满之后，本承诺方所取得的上市公司股票转让事宜按照中国证监会和证券交易所的有关规定执行。	2021 年	是	股份登记日起至三十六个月止	是	不适用	不适用
	股份限售	众和企管、启原企管全体合伙人	1、众和企管/启原企管通过资产认购取得上市公司的新增股份，自该等股份发行结束之日起 36 个月内不得转让，并同意根据证券登记结算机构相关规则办理相关股份锁定事宜。2、在上述股份锁定期内，众和企管/启原企管所认购的股份因上市公司实施送红股、资本公积金转增股本事项而增持的上市公司股份，亦遵守上述锁定期限的约定。3、若众和企管/启原企管基于本次认购所取得股份的锁定期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，众和企管/启原企管将根据相关证券监管机构的监管意见对锁定期承诺进行相应调整。上述锁定期届满之后，众和企管/启原企管所取得的上市公司股票转让事宜按照中国证监会和证券交易所的有关规定执行。4、本承诺方承诺在合伙企业内部也将执行上述锁定承诺。在锁定承诺期限内，不会通过直接、间接方式向其他合伙人或第三方转让本人所持有的合伙份额。	2021 年	是	股份登记日起至三十六个月止	是	不适用	不适用
与再融资相关的承	股份限售	矿冶集团	矿冶科技集团有限公司所认购公司募集配套资金非公开发行的股份，自本次非公开发行结束之日起 36 个月内不得转	2022 年	是	非公开发行股份登记日起	是	不适用	不适用

诺			让。在上述股份锁定期内，因公司实施送红股、资本公积金转增股本事项而增持的公司股份，亦遵守上述锁定期限的约定。			(2022年9月8日)至三十六个月止			
---	--	--	--	--	--	--------------------	--	--	--

公司发行股份购买资产涉及的承诺事项详见公司于 2022 年 7 月 5 日在上海证券交易所网站披露的《北矿科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》中“重大事项提示”之“八、本次交易相关方所作出的重要承诺”。报告期内，公司相关承诺方严格履行相关承诺，未发生违反承诺的情形。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
北矿科技 2025 年度日常关联交易预计的公告	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2024 年 4 月 29 日，公司召开第八届董事会第一次会议，审议通过了《关于控股股东向公司全资孙公司提供委托贷款暨关联交易的议案》。公司控股股东矿冶集团以委托贷款形式向公司全资孙公司阜阳公司拨付项目资金，该项目由阜阳公司负责实施。根据资金使用相关规定，此类资金应以增资方式拨付，在增资扩股计划尚未实施前，可以委托贷款形式拨付，在具备条件时按规范流程转为对公司的增资。2024 年 4 月 29 日，阜阳公司与控股股东矿冶集团签署《委托贷款借款合同》，贷款金额为人民币 5,340 万元，贷款利率为 1.50%，贷款期内利率保持不变，贷款期限为 3 年，可提前还款，公司对该项委托贷款无相应抵押或担保。	具体详见公司于 2024 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）披露的《北矿科技关于控股股东向公司全资孙公司提供委托贷款暨关联交易的公告》（公告编号 2024-017）。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

□适用 √不适用

(三) 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	44,767
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记 或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
矿冶科技集团有限公司	0	89,965,774	47.53	9,378,858	无		国有法人
株洲市众和企业管理合伙企业（有限合伙）	0	1,046,301	0.55	1,046,301	无		其他
谢安东	0	742,057	0.39	742,057	无		境内自然人
上海申宸私募基金管理合伙企业（有限合伙） —上海申宸辉耀私募证券投资基金	714,400	714,400	0.38	0	未知		其他
钱文军	692,800	692,800	0.37	0	未知		境内自然人
许志波	0	623,328	0.33	623,328	无		境内自然人
西藏银帆投资管理有限	591,600	591,600	0.31	0	未知		其他

公司一银帆 18 期私募证券投资基金							
中国建设银行股份有限公司一嘉实中证稀土产业交易型开放式指数证券投资基金	97,200	579,400	0.31	0	未知		其他
俞永平	494,500	494,500	0.26	0	未知		境内自然人
株洲市启原企业管理合伙企业（有限合伙）	0	474,916	0.25	474,916	无		其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
矿冶科技集团有限公司	80,586,916	人民币普通股	80,586,916				
上海申宸私募基金管理合伙企业（有限合伙） —上海申宸辉耀私募证券投资基金	714,400	人民币普通股	714,400				
钱文军	692,800	人民币普通股	692,800				
西藏银帆投资管理有限公司一银帆 18 期私募证券投资基金	591,600	人民币普通股	591,600				
中国建设银行股份有限公司一嘉实中证稀土产业交易型开放式指数证券投资基金	579,400	人民币普通股	579,400				
俞永平	494,500	人民币普通股	494,500				
林振泉	413,200	人民币普通股	413,200				
张玲	378,800	人民币普通股	378,800				
高盛公司有限责任公司	331,409	人民币普通股	331,409				
王巨龙	319,900	人民币普通股	319,900				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	谢安东与株洲市众和企业管理合伙企业（有限合伙）合伙人谢安华为兄弟关系。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☒适用 ☐不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	矿冶科技集团有限公司	9,378,858	具体可解除限售时间详见说明	9,378,858	详见说明
2	株洲市众和企业管理	1,046,301	2025-8-11	1,046,301	股份登记

	合伙企业（有限合伙）				之日起至三十六个月止
3	谢安东	742,057	2025-8-11	742,057	同上
4	许志波	623,328	2025-8-11	623,328	同上
5	株洲市启原企业管理合伙企业（有限合伙）	474,916	2025-8-11	474,916	同上
6	鲁志昂	296,823	2025-8-11	296,823	同上
7	夏俊辉	222,617	2025-8-11	222,617	同上
8	熊家政	222,617	2025-8-11	222,617	同上
9	张新根	148,411	2025-8-11	148,411	同上
10	李勇	148,411	2025-8-11	148,411	同上
上述股东关联关系或一致行动的说明		矿冶科技集团有限公司为公司控股股东，株洲市众和企业管理合伙企业（有限合伙）、谢安东、许志波、株洲市启原企业管理合伙企业（有限合伙）、鲁志昂、夏俊辉、熊家政、张新根、李勇为公司发行股份及支付现金购买株洲火炬 100%股权的交易对方，其中许志波先生自 2022 年 9 月 2 日起任公司董事。谢安东与株洲市众和企业管理合伙企业（有限合伙）合伙人谢安华为兄弟关系。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。			

说明：

截至 2025 年 6 月 30 日，矿冶科技集团有限公司持有的 9,378,858 股限售股由 2 部分构成：

（1）2022 年公司通过发行股份及支付现金的方式购买矿冶集团等 12 名股东合计持有的株洲火炬 100%股权，公司向矿冶集团发行 7,910,148 股股份用于支付其交易对价，本次新增股份于 2022 年 8 月 10 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续，新增股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让。该部分股票已于 2025 年 8 月 11 日解除限售上市流通。

（2）2022 年公司发行股份募集配套资金，根据竞价结果矿冶集团获配股数 1,468,710 股，本次发行股份已于 2022 年 9 月 8 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续，新增股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让。该部分股票将于 2025 年 9 月 9 日锁定期届满并上市流通。

（三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：北矿科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七.1	190,432,784.93	306,023,858.21
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七.2	301,331,780.82	223,515,439.66
衍生金融资产			
应收票据	七.4	5,581,526.74	3,775,807.00
应收账款	七.5	274,230,334.78	221,307,668.80
应收款项融资	七.7	48,375,973.95	88,253,150.86
预付款项	七.8	78,692,427.56	88,663,627.09
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七.9	15,890,762.78	13,559,563.55
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七.10	925,026,169.39	842,920,035.28
其中：数据资源			
合同资产	七.6	77,128,819.19	72,202,369.69
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七.13	7,544,578.75	12,038,719.13
流动资产合计		1,924,235,158.89	1,872,260,239.27
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七.17	38,729,709.54	39,125,877.11
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七.21	430,153,605.66	436,517,340.90
在建工程	七.22	54,534,814.47	35,213,169.86
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七.25	2,075,999.29	3,235,047.59
无形资产	七.26	99,531,072.04	101,095,642.93
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七.29	20,845,888.58	21,506,180.26
其他非流动资产	七.30	104,760,651.73	104,090,100.03
非流动资产合计		750,631,741.31	740,783,358.68
资产总计		2,674,866,900.20	2,613,043,597.95
流动负债：			
短期借款			
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	七.35	59,022,261.50	40,000,000.00
应付账款	七.36	268,192,886.57	278,535,552.49
预收款项			
合同负债	七.38	677,625,528.39	644,642,829.11
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	七.39	64,722,750.83	85,244,873.01
应交税费	七.40	14,718,918.53	16,788,711.35
其他应付款	七.41	2,081,287.13	3,605,026.10
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	七.43	4,129,883.76	3,559,727.78
其他流动负债	七.44	85,159,526.92	81,143,493.76
流动负债合计		1,175,653,043.63	1,153,520,213.60
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七.45	53,400,000.00	53,400,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七.47	280,505.29	
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七.49	1,645,397.71	1,191,667.38
预计负债	七.50	951,893.86	338,003.20
递延收益	七.51	15,397,000.34	12,174,547.16

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		71,674,797.20	67,104,217.74
负债合计		1,247,327,840.83	1,220,624,431.34
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七.53	189,263,526.00	189,263,526.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七.55	540,257,385.24	540,218,381.17
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七.58	17,143,694.91	17,362,682.47
盈余公积	七.59	50,241,497.46	49,671,687.86
一般风险准备			
未分配利润	七.60	629,865,771.90	595,050,074.33
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,426,771,875.51	1,391,566,351.83
少数股东权益		767,183.86	852,814.78
所有者权益（或股东权益）合计		1,427,539,059.37	1,392,419,166.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,674,866,900.20	2,613,043,597.95

公司负责人：卢世杰 主管会计工作负责人：邹纯格 会计机构负责人：辜翠翠

母公司资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：北矿科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		94,073,330.59	260,820,958.63
交易性金融资产		301,331,780.82	150,379,315.07
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九.1		
应收款项融资			7,931,583.45
预付款项		4,783,921.22	4,776,800.00
其他应收款	十九.2	15,829,133.13	47,060,281.91
其中：应收利息			
应收股利		15,800,000.00	47,050,000.00
存货		12,741.24	1,166.63
其中：数据资源			
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		623,143.26	555,445.74

流动资产合计		416,654,050.26	471,525,551.43
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	十九.3	882,393,809.82	882,334,918.88
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,009,366.02	1,943,375.48
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		325,199.20	650,398.42
无形资产		7,477,219.98	7,740,701.94
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		99,789.68	14,288.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		892,305,384.70	892,683,683.49
资产总计		1,308,959,434.96	1,364,209,234.92
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		55,664.92	39,800.00
预收款项			
合同负债		18,867.92	21,166.20
应付职工薪酬		16,564,399.52	20,388,785.63
应交税费		83,673.68	79,145.47
其他应付款		311,171,010.61	349,342,713.11
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		724,357.94	707,553.50
其他流动负债		1,132.08	1,430.86
流动负债合计		328,619,106.67	370,580,594.77
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		376,025.34	455,127.36
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		376,025.34	455,127.36
负债合计		328,995,132.01	371,035,722.13
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		189,263,526.00	189,263,526.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		752,781,637.03	752,762,590.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		28,925,732.86	28,355,923.26
未分配利润		8,993,407.06	22,791,473.27
所有者权益（或股东权益）合计		979,964,302.95	993,173,512.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,308,959,434.96	1,364,209,234.92

公司负责人：卢世杰 主管会计工作负责人：邹纯格 会计机构负责人：辜翠翠

合并利润表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	七.61	552,426,550.84	478,265,875.06
其中：营业收入	七.61	552,426,550.84	478,265,875.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七.61	498,136,047.79	423,580,981.96
其中：营业成本	七.61	415,810,875.24	346,905,691.83
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	七.62	7,226,567.97	7,368,485.45
销售费用	七.63	12,687,962.65	13,066,445.04
管理费用	七.64	35,908,582.85	32,181,151.47
研发费用	七.65	26,903,929.30	28,110,247.89
财务费用	七.66	-401,870.22	-4,051,039.72

其中：利息费用		494,992.70	277,695.52
利息收入		1,242,924.23	3,696,985.90
加：其他收益	七.67	9,064,996.92	4,016,879.32
投资收益（损失以“－”号填列）	七.68	3,746,067.48	3,324,919.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		914,828.36	2,538,241.80
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）	七.70	816,341.16	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七.71	-3,584,124.05	-4,306,237.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七.72	-234,286.82	-614,493.78
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七.73	235.48	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		64,099,733.22	57,105,961.01
加：营业外收入	七.74	918,960.04	805,118.15
减：营业外支出	七.75	1,006,240.16	410,569.93
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		64,012,453.10	57,500,509.23
减：所得税费用	七.76	9,786,224.25	8,281,637.25
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		54,226,228.85	49,218,871.98
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		54,226,228.85	49,218,871.98
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		54,311,859.77	49,109,062.39
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-85,630.92	109,809.59
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属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			
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		54,226,228.85	49,218,871.98
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		54,311,859.77	49,109,062.39

（二）归属于少数股东的综合收益总额		-85,630.92	109,809.59
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.2870	0.2595
（二）稀释每股收益(元/股)		0.2870	0.2595

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为： 0.00 元。

公司负责人：卢世杰 主管会计工作负责人：邹纯格 会计机构负责人：辜翠翠

母公司利润表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		294,517.63	294,321.14
销售费用			
管理费用		11,742,026.88	7,480,237.56
研发费用		1,135,291.29	728,385.63
财务费用		-771,554.04	-1,383,203.89
其中：利息费用		16,804.44	32,846.86
利息收入		792,543.71	1,418,904.83
加：其他收益		73,222.66	123,702.58
投资收益（损失以“－”号填列）	十九.5	16,611,292.17	8,231,627.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		39,844.17	-118,372.38
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		952,465.75	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		22,407.83	17,610.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		5,259,106.65	1,253,199.81
加：营业外收入		353,488.43	10,000.61
减：营业外支出			0.07
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		5,612,595.08	1,263,200.35
减：所得税费用		-85,500.91	-89,511.53
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		5,698,095.99	1,352,711.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		5,698,095.99	1,352,711.88
（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			
(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		5,698,095.99	1,352,711.88
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：卢世杰

主管会计工作负责人：邹纯格

会计机构负责人：辜翠翠

合并现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
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		454,925,072.80	555,463,644.74
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			7,808,937.82
收到其他与经营活动有关的现金	七.78	22,232,045.72	28,864,333.73
经营活动现金流入小计		477,157,118.52	592,136,916.29
购买商品、接受劳务支付的现金		298,934,578.45	380,144,712.27
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			
支付给职工及为职工支付的现金		104,942,119.41	98,338,075.36
支付的各项税费		36,385,316.07	39,131,030.89
支付其他与经营活动有关的现金	七.78	31,049,735.95	23,015,669.76

经营活动现金流出小计		471,311,749.88	540,629,488.28
经营活动产生的现金流量净额		5,845,368.64	51,507,428.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		578,000,000.00	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,783,739.16	1,351,678.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,538.50	
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		580,789,277.66	6,351,678.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,806,428.56	14,924,380.64
投资支付的现金		655,000,000.00	5,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		681,806,428.56	19,924,380.64
投资活动产生的现金流量净额		-101,017,150.90	-13,572,702.56
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			53,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			53,400,000.00
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		18,926,352.60	9,841,701.56
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	七.78	194,502.00	
筹资活动现金流出小计		19,120,854.60	9,841,701.56
筹资活动产生的现金流量净额		-19,120,854.60	43,558,298.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		378,399.57	642,616.94
五、现金及现金等价物净增加额		-113,914,237.29	82,135,640.83
加：期初现金及现金等价物余额		298,472,763.76	411,515,156.04
六、期末现金及现金等价物余额		184,558,526.47	493,650,796.87

公司负责人：卢世杰

主管会计工作负责人：邹纯格

会计机构负责人：辜翠翠

母公司现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
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			17,590.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		14,696,609.97	13,341,267.42
经营活动现金流入小计		14,696,609.97	13,358,857.42
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		14,977,418.55	4,119,250.88
支付的各项税费		295,201.48	295,104.14

支付其他与经营活动有关的现金		13,199,662.89	14,360,566.38
经营活动现金流出小计		28,472,282.92	18,774,921.40
经营活动产生的现金流量净额		-13,775,672.95	-5,416,063.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		350,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		55,753,031.45	26,415,736.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		405,753,031.45	26,415,736.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		286,076.14	5,791.39
投资支付的现金		500,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		500,286,076.14	5,791.39
投资活动产生的现金流量净额		-94,533,044.69	26,409,945.35
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		327,504,642.73	362,237,712.97
筹资活动现金流入小计		327,504,642.73	362,237,712.97
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		18,926,352.60	9,841,701.56
支付其他与筹资活动有关的现金		365,304,970.27	57,200,000.00
筹资活动现金流出小计		384,231,322.87	67,041,701.56
筹资活动产生的现金流量净额		-56,726,680.14	295,196,011.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		257,224,281.70	93,831,730.63
六、期末现金及现金等价物余额		92,188,883.92	410,021,623.41

公司负责人：卢世杰

主管会计工作负责人：邹纯格

会计机构负责人：辜翠翠

合并所有者权益变动表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	189,263,526.00				540,218,381.17			17,362,682.47	49,671,687.86		595,050,074.33		1,391,566,351.83	852,814.78	1,392,419,166.61
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	189,263,526.00				540,218,381.17			17,362,682.47	49,671,687.86		595,050,074.33		1,391,566,351.83	852,814.78	1,392,419,166.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					39,004.07			-218,987.56	569,809.60		34,815,697.57		35,205,523.68	-85,630.92	35,119,892.76
（一）综合收益总额											54,311,859.77		54,311,859.77	-85,630.92	54,226,228.85
（二）所有者投入					39,004.07								39,004.07		39,004.07

和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					39,004.07							39,004.07			39,004.07
（三）利润分配								569,809.60		-19,496,162.20		-18,926,352.60			-18,926,352.60
1. 提取盈余公积								569,809.60		-569,809.60					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-18,926,352.60		-18,926,352.60			-18,926,352.60
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公															

积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备							-218,987.56					-218,987.56		-218,987.56	
1. 本期提取							300,061.68					300,061.68		300,061.68	
2. 本期使用							-519,049.24					-519,049.24		-519,049.24	
（六）其他															
四、本期期末余额	189,263,526.00				540,257,385.24		17,143,694.91	50,241,497.46		629,865,771.90		1,426,771,875.51	767,183.86	1,427,539,059.37	

项目	2024 年半年度														
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	189,263,526.00				539,959,156.75			15,441,640.62	47,086,010.47		507,338,252.72		1,299,088,586.56	4,225,511.55	1,303,314,098.11
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	189,263,526.00				539,959,156.75			15,441,640.62	47,086,010.47		507,338,252.72		1,299,088,586.56	4,225,511.55	1,303,314,098.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					131,656.08			911,837.99	135,271.19		39,132,089.64		40,310,854.90	109,809.59	40,420,664.49
（一）综合收益总额											49,109,062.39		49,109,062.39	109,809.59	49,218,871.98
（二）所有者投入和减少资本					131,656.08								131,656.08		131,656.08
1．所有者投入的普															

通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					131,656.08								131,656.08		131,656.08
（三）利润分配								135,271.19		-9,976,972.75		-9,841,701.56			-9,841,701.56
1. 提取盈余公积								135,271.19		-135,271.19					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-9,841,701.56		-9,841,701.56			-9,841,701.56
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公															

积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备							911,837.99					911,837.99		911,837.99	
1. 本期提取							1,218,130.92					1,218,130.92		1,218,130.92	
2. 本期使用							-306,292.93					-306,292.93		-306,292.93	
（六）其他															
四、本期期末余额	189,263,526.00				540,090,812.83		16,353,478.61	47,221,281.66		546,470,342.36		1,339,399,441.46	4,335,321.14	1,343,734,762.60	

公司负责人：卢世杰

主管会计工作负责人：邹纯格

会计机构负责人：辜翠翠

母公司所有者权益变动表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	所有者 权益合 计
一、上年期末余额	189,263,526.00				752,762,590.26				28,355,923.26	22,791,473.27	993,173,512.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	189,263,526.00				752,762,590.26				28,355,923.26	22,791,473.27	993,173,512.79
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					19,046.77				569,809.60	-13,798,066.21	-13,209,209.84
(一) 综合收益总额										5,698,095.99	5,698,095.99
(二) 所有者投入和减少资本					19,046.77						19,046.77
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					19,046.77						19,046.77
(三) 利润分配									569,809.60	-19,496,162.20	-18,926,352.60
1. 提取盈余公积									569,809.60	-569,809.60	
2. 对所有者（或股东）的分配										-18,926,352.60	-18,926,352.60
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	189,263,526.00				752,781,637.03				28,925,732.86	8,993,407.06	979,964,302.95

项目	2024 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	未分配利润	所有者 权益合 计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	189,263,526.00				752,787,771.29				25,770,245.87	15,039,984.14	982,861,527.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	189,263,526.00				752,787,771.29				25,770,245.87	15,039,984.14	982,861,527.30

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					39,197.72				135,271.19	-8,624,260.87	-8,449,791.96
（一）综合收益总额										1,352,711.88	1,352,711.88
（二）所有者投入和减少资本					39,197.72						39,197.72
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他					39,197.72						39,197.72
（三）利润分配									135,271.19	-9,976,972.75	-9,841,701.56
1.提取盈余公积									135,271.19	-135,271.19	
2.对所有者（或股东）的分配										-9,841,701.56	-9,841,701.56
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转											

留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	189,263,526.00				752,826,969.01				25,905,517.06	6,415,723.27	974,411,735.34

公司负责人：卢世杰

主管会计工作负责人：邹纯格

会计机构负责人：辜翠翠

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

(一)公司注册地、组织形式和总部地址

北矿科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是于2000年9月经国家经济贸易委员会【国经贸企改[2000]697】号文批准，由原国家有色金属工业局下属的矿冶科技集团有限公司（原“北京矿冶研究总院”，以下简称“矿冶集团”）以其与磁性材料和磁器件的科研、开发、生产相关的经营性资产及相关负债投入，联合以货币资金方式投入的钢铁研究总院、机械科学研究院、中国建筑材料科学研究院、中国纺织科学研究院、江门市粉末冶金厂有限公司等五家单位，共同发起设立的股份有限公司。公司于2000年9月6日在国家工商行政管理局登记注册，初始注册资本为人民币6,500万元，业经北京岳华会计师事务所于2000年7月10日以岳总验字[2000]第021号验资报告予以验证。

2004年5月，经中国证监会证监发行字[2004]41号《关于核准北矿磁材科技股份有限公司公开发行股票的通知》核准，公司采用全部向二级市场投资者定价配售方式向社会公开发行人民币普通股股票3,500万股（每股面值1元），增资后公司注册资本变更为人民币10,000万元。此次增资经北京岳华会计师事务所审验，出具岳总验字（2004）第A005号验资报告予以验证。

2005年7月，根据公司股东大会通过的《公司2004年度利润分配及资本公积金转增预案》，将资本公积3,000万元转增股本，增资后注册资本变更为人民币13,000万元。此次增资经北京岳华会计师事务所审验，出具岳总验字（2005）第A030号验资报告予以验证。

2015年10月，经中国证监会证监许可[2015]2241号《关于核准北矿磁材科技股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司采用非公开发行的方式向包括控股股东矿冶集团在内的特定投资者发行人民币普通股股票2,221万股（每股面值1元），募集资金净额38,959.29万元，用以收购控股股东矿冶集团持有的北矿机电科技有限责任公司100%股权。增资后公司注册资本变更为人民币15,221万元。

2018年9月25日，公司第六届董事会第十六次会议审议通过了《北矿科技2018年限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》，2018年12月10日召开第六届董事会第十九次会议审议通过了《关于调整2018年限制性股票激励计划相关事项的议案》，同意激励计划授予激励对象限制性股票300万股。2019年1月公司增加注册资本300万元，变更后公司注册资本为人民币15,520.988万元。

2020年9月25日，公司第六届董事会第三十五次会议、第六届监事会第二十五次会议审议通过《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票及调整回购价格的议案》。公司回购注销已授予但尚未解除限售的限制性股票共计1,067,050股，该部分限制性股票于2021年3月17日完成注销，公司总股本由155,209,880股减少至154,142,830股。

2021年3月9日，经中国证监会《关于核准北矿科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕597号）核准，公司采用非公开发行的方式向控股股东矿冶科技集团有限公司发行人民币普通股股票19,702,964股，募集资金净额186,373,692.32元，公司总股本由154,142,830股增加至173,845,794股。此次增资经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具大华验字[2021]000328号验资报告予以验证。

公司于2021年6月7日召开了第七届董事会第四次会议、第七届监事会第四次会议，审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票及调整回购价格的议案》。公司回购注销已授予但尚未解除限售的限制性股票共计1,017,670股，该部分限制性股票于2022年4月19日完成注销，公司总股本由173,845,794股减少至172,828,124股。

2022年7月4日，收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准北矿科技股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2022〕1398号），核准本公司向矿冶科技集团有限公司等12名股东发行12,117,610股普通股及支付现金购买株洲火炬工业炉有限责任公司100%股权，并以非公开发行方式发行4,342,272股普通股募集配套资金，公司总股本由172,828,124股增加至189,288,006股。上述股份变更已由中喜会计师事务所（特殊普通合伙）验证并分别出具中喜验字2022Y00089号验资报告和中喜验字2022Y00106号验资报告。

公司于2022年12月30日召开了第七届董事会第二十一次会议、第七届监事会第二十次会议，审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票及调整回购价格的议案》，同意回购注销已授予但尚未解除限售的限制性股票24,480股，该部分限制性股票于2023年2月27日完成回购注销。公司本次回购注销限制性股票后，公司总股本由189,288,006股减少至189,263,526股。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本、增发新股及股票回购，截止2025年6月30日，本公司股份总数18,926.3526万股，注册资本为18,926.3526万元，注册地址：北京市丰台区南四环西路188号18区23号楼4层，本公司母公司为矿冶科技集团有限公司。

（二）公司业务性质和主要经营活动

公司主要从事矿冶装备和磁性材料的研发、生产、销售以及配套技术咨询服务。矿冶装备方面包括浮选设备、磁选设备、磨矿设备、搅拌槽、选矿辅助设备、自动剥锌机组、冶金浸出槽、浓密机、熔锌感应电炉、矿热炉、储热炉、铸锭生产线、固废资源化无害化处理装备、节能环保装备等，以及相关的自动控制、技术咨询、技术服务、工程承包等。磁性材料产品包括烧结永磁铁氧体、粘结永磁铁氧体、注塑粒料、磁记录材料、吸波材料、稀土永磁等磁性材料以及永磁磁器件等。

（三）合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共7户，本报告“第八节财务报告”之“十、1在子公司中的权益”。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比无变化。

（四）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 8 月 21 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

2、 持续经营

√适用 □不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、 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，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准	单项应收账款金额超过应收账款余额 1%的应收账款认定为重要应收

备的应收款项	账款。
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	单项收回或转回金额占合并报表净利润 1%以上且金额超过 100 万元。
重要的核销应收账款	单项应收账款金额超过应收账款账面余额 1%的应收账款。
账龄超过 1 年且金额重要的预付款项	占预付款项余额的 5%以上且金额超过 200 万元。
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	占其他应收款余额 10%以上，且金额超过 100 万元。
重要的核销其他应收款	单项其他应收款占其他应收款余额 10%以上，且金额超过 100 万元。
账龄超过 1 年的重要应付账款	占应付账款余额 1%以上，且金额超过 200 万元。
账龄超过 1 年的重要合同负债	公司将单项合同负债金额超过 1%，且金额超过 500 万元。
账龄超过 1 年的重要其他应付款	占其他应付款余额 10%以上，且金额超过 100 万元。
重要在建工程项目	单个项目预算超过合并报表资产总额 0.5%以上，且金额超过 1000 万。
重要的投资活动有关的现金	公司将单项投资活动现金流量超过合并报表资产总额 0.5%的在投资活动认定为重要投资活动。
重要的非全资子公司	公司将子公司资产总额超过合并报表资产总额 0.5%以上的子公司确定为重要的非全资子公司。
重要的联营企业	账面价值占长期股权投资 10%以上，或来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润的 1%以上。

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

（2）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- ①确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

9、 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

11、 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述②并以低于市场利率贷款的贷款承诺；④以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

①金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

②金融资产的后续计量方法

1)以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

③金融负债的后续计量方法

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3)不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：i)按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；ii)初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4)以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4)金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

1)收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

2)金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

②当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(3)金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：①未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；②保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1)终止确认部分的账面价值；2)终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

(4)金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

①第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

②第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

③第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

（5）金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产

在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

（6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；②公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

12、 应收票据

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

组合名称	确定组合的依据	计提方法
商业承兑汇票	由付款人承诺到期付款，存在违约风险	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

13、 应收账款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
关联方组合	本组合以款项性质（矿冶集团内关联方）作为信用风险特征。	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☒适用 ☐不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收账款，公司按单项计提预期信用损失。

14、 应收款项融资

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
财务公司承兑汇票		

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内预期信用损失率，计算预期信用损失
关联方组合	本组合以款项性质（矿冶集团内关联方）作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内预期信用损失率，计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的其他应收款，公司按单项计提预期信用损失。

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

（1）存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

（2）发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

②包装物

按照一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒适用 ☐不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、 合同资产

☒适用 ☐不适用

合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
质保金组合	本组合为质保金	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未

		来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
关联方组合	本组合以款项性质（矿冶集团内关联方）作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法☐适用 ☒不适用**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**☒适用 ☐不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

18、 持有待售的非流动资产或处置组☐适用 ☒不适用**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**☐适用 ☒不适用**终止经营的认定标准和列报方法**☐适用 ☒不适用**19、 长期股权投资**☒适用 ☐不适用**（1）共同控制、重大影响的判断**

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

（2）投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1)在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2)在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

20、 投资性房地产

不适用

21、 固定资产

(1). 确认条件

☒ 适用 ☐ 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

☒ 适用 ☐ 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋、建筑物	年限平均法（直线法）	20-50	3.00%	1.94%-4.85%
机器设备	年限平均法（直线法）	10-20	3.00%	4.85%-9.70%
运输工具	年限平均法（直线法）	4-10	1.00%	9.90%-24.75%
其他	年限平均法（直线法）	5-10	0.00%	10.00%-20.00%

22、 在建工程

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类 别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	满足建筑完工验收标准
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准
其他设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

23、 借款费用

☒适用 ☐不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

①当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1)资产支出已经发生；2)借款费用已经发生；3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

②若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

③当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

24、 生物资产

☐适用 ☒不适用

25、 油气资产

☐适用 ☒不适用

26、 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

①无形资产包括土地使用权、专利权及软件等，按成本进行初始计量。

②使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	按国有土地使用证上标注的法定使用年限确定使用寿命为 40-50 年	直线法
专利权	按约定授权期间确定使用寿命为 10-20 年	直线法
软件	约定授权期间的，按约定授权期间进行摊销；未约定授权期间的，按照 10 年或受益期间摊销	直线法

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

①研发支出的归集范围

1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：i) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；ii) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；iii) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

5) 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

6) 装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

试验费用包括新药研制的临床试验费、勘探开发技术的现场试验费、田间试验费等。

7) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

8) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

② 相关会计处理方法

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

27、 长期资产减值

☒ 适用 ☐ 不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

28、 长期待摊费用

☐ 适用 ☒ 不适用

29、 合同负债

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

30、 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

①在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

31、 预计负债

√适用 □不适用

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

32、 股份支付

√适用 □不适用

（1）股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

①以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

②以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

③修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

34、 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

①收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2)客户能够控制公司履约过程中在建商品；3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5)客户已接受该商品；6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

②收入计量原则

1)公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

2)合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3)合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

4)合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

③收入确认的具体方法

1)矿冶装备销售业务收入确认时点

属于某一时点履行的履约义务，在客户取得控制权时点确认收入。i)国内销售：对于需要安装调试的机电产品，在产品控制权已转移并取得验收资料时确认收入；对于不需要安装调试的机电产品，客户签收时确认收入；ii)国外销售：按合同约定在产品报关、离港后将产品控制权转移给客户时确认收入；如合同约定需对机电产品进行安装调试，在取得验收资料时确认收入。

2)磁性材料销售业务收入确认时点

属于某一时点履行的履约义务，在客户取得控制权时点确认收入。i)国内销售：取得客户签收单时确认收入；ii)国外销售：按合同约定在产品报关、离港后将产品控制权转移给客户时确认收入。

3)技术服务收入确认时点

属于某一时点履行的履约义务，由于合同未约定公司在合同执行期间有权就已履约部分收取款项的项目，公司在取得客户确认文件即验收资料时（对于合同有特殊约定的按照合同约定）确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36、 政府补助

☒适用 ☐不适用

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：①公司能够满足政府补助所附的条件；②公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(5) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(5) 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：①拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；②递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

①使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1)租赁负债的初始计量金额；2)在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3)承租人发生的初始直接费用；4)承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

②租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

☒适用 ☐不适用

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1)经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2)融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

☒适用 ☐不适用

安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1).重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2).重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3). 2025 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13%、9%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5%计缴。	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%、15%计缴。	25%、15%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。	2%
其他税费	按国家相关规定计缴。	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
北矿科技股份有限公司	25.00
北矿机电科技有限责任公司	15.00
北京矿冶研究总院固安机械有限公司	25.00
北矿机电（沧州）有限公司	15.00
北矿磁材科技有限公司	25.00
北矿磁材（阜阳）有限公司	15.00
安徽普惠住能磁业科技有限公司	25.00
株洲火炬工业炉有限责任公司	15.00

2、 税收优惠

☒适用 ☐不适用

(1)子公司北矿机电科技有限责任公司获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的高新技术企业认证证书，发证时间为 2024 年 10 月 29 日，证书编号：GR202411003334，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》，北矿机电科技有限责任公司 2025 年度适用的企业所得税率为 15%。

(2)子公司北矿机电（沧州）有限公司获得河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局颁发的高新技术企业认证证书，发证时间为 2024 年 12 月 16 日，证书编号：GR202413003813，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》，北矿机电（沧州）有限公司 2025 年度适用的企业所得税率为 15%。

(3)子公司北矿磁材（阜阳）有限公司获得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局颁发的高新技术企业认证证书，发证时间为 2022 年 10 月 18 日，证书编号：GR202234004073，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》，北矿磁材（阜阳）有限公司 2025 年度适用的企业所得税率为 15%。

(4)子公司株洲火炬工业炉有限责任公司获得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局颁发的高新技术企业认证证书，发证时间为 2024 年 11 月 1 日，证书编号 GR202443001248，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》，株洲火炬工业炉有限责任公司 2025 年度适用的企业所得税率为 15%。

(5)根据《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额，北矿磁材（阜阳）有限公司、株洲火炬工业炉有限责任公司享受上述增值税加计抵减政策。

3、其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	184,558,526.47	298,472,763.76
其他货币资金	3,952,500.00	3,952,500.00
未到期应收利息	1,921,758.46	3,598,594.45
合计	190,432,784.93	306,023,858.21
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保函保证金	2,852,500.00	2,852,500.00
留置金保函保证金	1,100,000.00	1,100,000.00
合计	3,952,500.00	3,952,500.00

2、交易性金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	301,331,780.82	223,515,439.66	/
其中：			

其他	301,331,780.82	223,515,439.66	/
合计	301,331,780.82	223,515,439.66	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用**3、衍生金融资产**☐适用 ☒不适用**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	5,581,526.74	3,775,807.00
合计	5,581,526.74	3,775,807.00

(2). 期末公司已质押的应收票据☐适用 ☒不适用**(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**☐适用 ☒不适用**(4). 按坏账计提方法分类披露**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	5,875,291.30	100.00	293,764.56	5.00	5,581,526.74	3,974,533.68	100.00	198,726.68	5.00	3,775,807.00
其中：										
商业承兑汇票	5,875,291.30	100.00	293,764.56	5.00	5,581,526.74	3,974,533.68	100.00	198,726.68	5.00	3,775,807.00
合计	5,875,291.30	/	293,764.56	/	5,581,526.74	3,974,533.68	/	198,726.68	/	3,775,807.00

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票	5,875,291.30	293,764.56	5.00
合计	5,875,291.30	293,764.56	5.00

按组合计提坏账准备的说明

√适用 □不适用

详见本附注五、重要会计政策及会计估计（12）。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	
按组合计提坏账准备的应收票据	198,726.68	95,037.88				293,764.56
合计	198,726.68	95,037.88				293,764.56

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	228,027,330.34	170,275,278.03
信用期内	72,777,561.40	67,781,465.25
信用期外至 1 年以内	155,249,768.94	102,493,812.78
1 至 2 年	44,451,350.95	49,716,519.71
2 至 3 年	16,756,016.34	14,442,123.62
3 至 4 年	6,459,386.93	4,941,350.15
4 至 5 年	3,967,970.15	5,133,461.62
5 年以上	15,981,322.41	15,532,505.28
合计	315,643,377.12	260,041,238.41

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,533,986.00	1.44	4,533,986.00	100.00	0.00	5,708,986.00	2.20	5,708,986.00	100.00	0.00
其中：										
单项计提坏账准备	4,533,986.00	1.44	4,533,986.00	100.00	0.00	5,708,986.00	2.20	5,708,986.00	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	311,109,391.12	98.56	36,879,056.34	11.85	274,230,334.78	254,332,252.41	97.80	33,024,583.61	12.98	221,307,668.80
其中：										
账龄组合	308,730,165.60	97.81	36,879,056.34	11.95	271,851,109.26	249,429,029.54	95.92	33,024,583.61	13.24	216,404,445.93
关联方组合	2,379,225.52	0.75			2,379,225.52	4,903,222.87	1.88			4,903,222.87
合计	315,643,377.12	/	41,413,042.34	/	274,230,334.78	260,041,238.41	/	38,733,569.61	/	221,307,668.80

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
南通万宝磁石制造有限公司	1,329,374.66	1,329,374.66	100.00	预计无法收回
河池市生富冶炼有限责任公司	740,000.00	740,000.00	100.00	预计无法收回
成都利科达选矿工程技术有限公司	590,000.00	590,000.00	100.00	预计无法收回
云南祥云飞龙再生科技股份有限公司	380,400.00	380,400.00	100.00	预计无法收回
江苏江淮磁业有限公司	509,556.86	509,556.86	100.00	预计无法收回
南通美磁贸易有限公司	499,074.48	499,074.48	100.00	预计无法收回
辽宁特力环保科技有限公司	366,000.00	366,000.00	100.00	预计无法收回
广西晟瑾金属材料有限公司	103,200.00	103,200.00	100.00	预计无法收回
南丹县泰华矿业有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回
佛山市川东热敏磁电有限公司	6,380.00	6,380.00	100.00	预计无法收回
合计	4,533,986.00	4,533,986.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
信用期内	72,777,561.40	727,775.62	1.00
信用期外至 1 年内	152,847,203.42	7,642,360.17	5.00
1—2 年	43,811,529.09	4,381,152.91	10.00
2—3 年	16,640,756.34	4,992,226.90	30.00
3—4 年	5,596,711.93	2,798,355.97	50.00
4—5 年	2,397,395.49	1,678,176.84	70.00
5 年以上	14,659,007.93	14,659,007.93	100.00
合计	308,730,165.60	36,879,056.34	

组合计提项目: 关联方组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
矿冶科技集团有限公司	2,341,866.52		
北京矿冶研究总院有限公司	37,359.00		
合计	2,379,225.52		

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

详见重要会计政策及会计估计注释五、13。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	
单项计提坏账准备	5,708,986.00		213,397.06	961,602.94		4,533,986.00
按组合计提坏账准备	33,024,583.61	3,854,472.73				36,879,056.34
合计	38,733,569.61	3,854,472.73	213,397.06	961,602.94		41,413,042.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	961,602.94

其中重要的应收账款核销情况
☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：
☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	19,600,911.66	4,051,105.60	23,652,017.26	5.96	1,182,600.86
单位 2	9,304,500.00	865,300.00	10,169,800.00	2.56	508,490.00
单位 3	280,640.00	9,496,000.00	9,776,640.00	2.46	488,832.00
单位 4	7,825,776.41	1,432,000.00	9,257,776.41	2.33	433,453.06
单位 5	8,992,901.85	26,000.00	9,018,901.85	2.27	463,061.21
合计	46,004,729.92	15,870,405.60	61,875,135.52	15.58	3,076,437.13

其他说明
无

其他说明：
☐适用 ☒不适用

6、 合同资产

(1). 合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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
应收质保金	81,201,677.05	4,072,857.86	77,128,819.19	76,040,940.73	3,838,571.04	72,202,369.69
合计	81,201,677.05	4,072,857.86	77,128,819.19	76,040,940.73	3,838,571.04	72,202,369.69

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	81,201,677.05	100.00	4,072,857.86	5.02	77,128,819.19	76,040,940.73	100.00	3,838,571.04	5.05	72,202,369.69
其中：										
质保金组合	79,017,617.20	97.31	4,072,857.86	5.15	74,944,759.34	74,322,690.73	97.74	3,838,571.04	5.16	70,484,119.69
关联方组合	2,184,059.85	2.69			2,184,059.85	1,718,250.00	2.26			1,718,250.00
合计	81,201,677.05	/	4,072,857.86	/	77,128,819.19	76,040,940.73	/	3,838,571.04	/	72,202,369.69

按单项计提坏账准备：
☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：
☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 质保金组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
质保金组合	79,017,617.20	4,072,857.86	5.15
合计	79,017,617.20	4,072,857.86	5.15

组合计提项目: 关联方组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	2,184,059.85		
合计	2,184,059.85		

按组合计提坏账准备的说明

√适用 □不适用

详见重要会计政策及会计估计注释五、17。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
按组合计提坏账准备	3,838,571.04	234,286.82				4,072,857.86	
合计	3,838,571.04	234,286.82				4,072,857.86	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

其他说明:

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	48,375,973.95	88,253,150.86
合计	48,375,973.95	88,253,150.86

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(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款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	174,707,238.70	
合计	174,707,238.70	

(4). 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	48,375,973.95	100.00			48,375,973.95	88,253,150.86	100.00			88,253,150.86
其中：										
银行承兑汇票	43,247,747.50	89.40			43,247,747.50	69,191,775.68	78.40			69,191,775.68
财务公司承兑汇票	5,128,226.45	10.60			5,128,226.45	19,061,375.18	21.60			19,061,375.18
合计	48,375,973.95	/		/	48,375,973.95	88,253,150.86	/		/	88,253,150.86

	73.95				73.95	50.86				150.86
--	-------	--	--	--	-------	-------	--	--	--	--------

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 银行承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	43,247,747.50		
合计	43,247,747.50		

组合计提项目: 财务公司承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
财务公司承兑汇票	5,128,226.45		
合计	5,128,226.45		

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

☒适用 ☐不适用

本期应收款项融资减少 39,877,176.91 元。本公司认为,以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资,因剩余期限不长,公允价值与账面价值相若。

(8). 其他说明:

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	72,417,748.88	92.03	85,372,837.32	96.29
1 至 2 年	5,462,010.76	6.94	2,696,497.09	3.04
2 至 3 年	512,406.45	0.65	327,359.75	0.37
3 年以上	300,261.47	0.38	266,932.93	0.30
合计	78,692,427.56	100.00	88,663,627.09	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
预付款项一	10,184,974.98	12.94
预付款项二	4,474,956.68	5.69
预付款项三	4,088,399.27	5.20
预付款项四	3,634,254.78	4.62
预付款项五	3,559,847.39	4.52
合计	25,942,433.10	32.97

其他说明:

无

其他说明

☐适用 ☒不适用

9、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利		
其他应收款	15,890,762.78	13,559,563.55
合计	15,890,762.78	13,559,563.55

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	10,834,587.38	8,107,578.05
1 年以内	10,834,587.38	8,107,578.05
1 至 2 年	3,682,395.40	3,638,495.00
2 至 3 年	2,868,440.00	3,048,040.00
3 至 4 年	213,700.00	521,800.00
4 至 5 年	563,303.00	683,389.13
5 年以上	1,489,471.62	1,501,937.20
合计	19,651,897.40	17,501,239.38

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	16,747,584.54	15,651,786.04
往来款	1,308,471.62	1,284,826.12
其他	1,595,841.24	564,627.22
合计	19,651,897.40	17,501,239.38

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2025年1月1日余额	405,378.90	1,978,273.60	1,558,023.33	3,941,675.83
2025年1月1日余额在本期				
—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	136,350.46	-248,339.96	-40,000.00	-151,989.50
本期转回				
本期转销				
本期核销			28,551.71	28,551.71
其他变动				
2025年6月30日余额	541,729.36	1,729,933.64	1,489,471.62	3,761,134.62

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：五年以上以及单项计提坏账的其他应收款代表已发生信用减值(第三阶段)，其余部分按账龄组合划分。

坏账计提比例：1 年以内 5.00%，1-2 年 10.00%，2-3 年 30.00%，3-4 年 50.00%，4-5 年 70.00%，5 年以上 100.00%。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
☐适用 ☒不适用

(4). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	
按单项计提坏账准备	56,086.13					56,086.13
按组合计提坏账准备	3,885,589.70	-151,989.50		28,551.71		3,705,048.49
合计	3,941,675.83	-151,989.50		28,551.71		3,761,134.62

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明
无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	28,551.71

其中重要的其他应收款核销情况：
☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：
☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
单位一	3,278,800.00	16.68	保证金	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年	219,810.00
单位二	2,218,263.04	11.29	保证金	1 年以内、1-2 年、2-3 年	202,790.64

单位三	2,094,700.00	10.66	保证金及其他	1年以内、2-3年、4-5年	710,335.00
单位四	1,228,739.99	6.25	往来款	5年以上	1,228,739.99
单位五	921,280.75	4.69	保证金	1年以内	46,064.04
合计	9,741,783.78	49.57	/	/	2,407,739.67

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	98,474,663.95	1,231,705.10	97,242,958.85	96,546,212.76	1,231,705.10	95,314,507.66
在产品	107,817,711.21	854,375.51	106,963,335.70	121,354,041.61	854,375.51	120,499,666.10
库存商品	28,230,987.38	836,988.57	27,393,998.81	22,126,554.18	836,988.57	21,289,565.61
合同履约成本	22,771,612.78		22,771,612.78	24,099,943.28		24,099,943.28
发出商品	670,654,263.25		670,654,263.25	581,716,352.63		581,716,352.63
合计	927,949,238.57	2,923,069.18	925,026,169.39	845,843,104.46	2,923,069.18	842,920,035.28

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,231,705.10					1,231,705.10
在产品	854,375.51					854,375.51
库存商品	836,988.57					836,988.57
合计	2,923,069.18					2,923,069.18

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
运输费	13,639,585.42	8,710,404.85	11,200,950.77		11,149,039.50
项目成本	10,460,357.86	2,879,599.00	1,717,383.58		11,622,573.28
小 计	24,099,943.28	11,590,003.85	12,918,334.35		22,771,612.78

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、 持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、 一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、 其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	7,544,578.75	12,038,719.13
合计	7,544,578.75	12,038,719.13

其他说明：

根据营改增规定，“应交税费—增值税留抵税额”科目期末余额根据其流动性重分类列示至在资产负债表中的“其他流动资产”列示。

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值准 备期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账面价值）	减值 准备 期末 余额
			追加 投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
湖南株冶火 炬新材料有 限公司	37,669,189.19				874,984.19		19,957.30	1,350,000.00			37,214,130.68	
内蒙古包钢 西创铁鑫磁 材科技有限 公司	1,456,687.92				39,844.17		19,046.77				1,515,578.86	
小计	39,125,877.11				914,828.36		39,004.07	1,350,000.00			38,729,709.54	
合计	39,125,877.11				914,828.36		39,004.07	1,350,000.00			38,729,709.54	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

☐适用 ☒不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

21、固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	430,153,605.66	436,517,340.90
固定资产清理		
合计	430,153,605.66	436,517,340.90

其他说明：
无

固定资产

(1). 固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	419,655,374.49	258,708,376.27	5,702,264.27	14,314,045.33	698,380,060.36
2.本期增加 金额	737,241.59	5,789,509.22	157,887.81	490,904.51	7,175,543.13
（1）购置	737,241.59	3,738,666.51	157,887.81	490,904.51	5,124,700.42
（2）在建 工程转入		2,050,842.71			2,050,842.71
（3）企业 合并增加					
3.本期减少 金额		74,615.39	630,318.22	197,786.67	902,720.28
（1）处置 或报废		74,615.39	630,318.22	197,786.67	902,720.28
4.期末余额	420,392,616.08	264,423,270.10	5,229,833.86	14,607,163.17	704,652,883.21
二、累计折旧					
1.期初余额	60,893,008.15	157,454,182.38	4,263,232.56	8,723,534.91	231,333,958.00
2.本期增加 金额	5,968,165.56	6,796,782.80	170,178.49	556,477.60	13,491,604.45
（1）计提	5,968,165.56	6,796,782.80	170,178.49	556,477.60	13,491,604.45
3.本期减少 金额		70,694.97	589,049.88	195,301.51	855,046.36
（1）处置 或报废		70,694.97	589,049.88	195,301.51	855,046.36
4.期末余额	66,861,173.71	164,180,270.21	3,844,361.17	9,084,711.00	243,970,516.09

三、减值准备					
1.期初余额	15,580,526.80	14,870,436.27	28,941.35	48,857.04	30,528,761.46
2.本期增加 金额					
(1) 计提					
3.本期减少 金额					
(1) 处置 或报废					
4.期末余额	15,580,526.80	14,870,436.27	28,941.35	48,857.04	30,528,761.46
四、账面价值					
1.期末账面 价值	337,950,915.57	85,372,563.62	1,356,531.34	5,473,595.13	430,153,605.66
2.期初账面 价值	343,181,839.54	86,383,757.62	1,410,090.36	5,541,653.38	436,517,340.90

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	55,715,818.67	40,714,843.36	14,870,436.27	130,539.04	
运输工具	72,283.19	36,350.69	28,941.35	6,991.15	
其他设备	922,392.14	846,224.02	48,857.04	27,311.08	

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
沧州公司房屋建筑物	202,681,301.26	未竣工决算，达到预定可使用状态暂转固
房屋、建筑物	3,375,188.82	历史原因，正在办理中

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	54,534,814.47	35,213,169.86
工程物资		
合计	54,534,814.47	35,213,169.86

其他说明：
无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
高效节能有色金属熔炼装备产业化项目二期	27,933,338.57		27,933,338.57	23,798,918.71		23,798,918.71
智能矿冶装备产业基地建设项目	9,535,739.94		9,535,739.94	10,405,143.76		10,405,143.76
二厂富氧燃烧技改项目				80,522.90		80,522.90
北矿磁材磁性功能材料研究院项目建设	15,678,473.77		15,678,473.77	83,920.77		83,920.77
废气治理提升改造（一期）工程项目	542,598.47		542,598.47			
磁制品 1 号生产线	12,599,408.21	11,754,744.49	844,663.72	12,599,408.21	11,754,744.49	844,663.72
合计	66,289,558.96	11,754,744.49	54,534,814.47	46,967,914.35	11,754,744.49	35,213,169.86

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其中：本期利息资本化	本期利息资本化	资金来源

									金 额	本 化 金 额	率 (%)	
智能矿冶装备产业基地建设项目	518,317,600.00	10,405,143.76	1,181,438.89	2,050,842.71		9,535,739.94	69.22	69.22%				自有资金、募集资金
高效节能有色金属熔炼装备产业化项目二期	45,963,200.00	23,798,918.71	4,134,419.86			27,933,338.57	60.77	60.77%				自有资金
北矿磁材磁性功能材料研究院项目建设	46,863,200.00	83,920.77	15,594,553.00			15,678,473.77	33.46	33.46%				自有资金
磁制品 1 号生产线	15,000,000.00	12,599,408.21				12,599,408.21	84.00	84.00%				自有资金
合计	626,144,000.00	46,887,391.45	20,910,411.75	2,050,842.71		65,746,960.49	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

c

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	15,867,546.79	15,867,546.79
2.本期增加金额	550,170.57	550,170.57
新增租赁	550,170.57	550,170.57
3.本期减少金额		
4.期末余额	16,417,717.36	16,417,717.36
二、累计折旧		
1.期初余额	12,632,499.20	12,632,499.20
2.本期增加金额	1,709,218.87	1,709,218.87
(1)计提	1,709,218.87	1,709,218.87
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	14,341,718.07	14,341,718.07
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	2,075,999.29	2,075,999.29
2.期初账面价值	3,235,047.59	3,235,047.59

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	111,835,514.56	29,021,411.45	1,870,111.48	396,238.77	143,123,276.26
2.本期增加金额			330,272.16		330,272.16
(1)购置			330,272.16		330,272.16
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	111,835,514.56	29,021,411.45	2,200,383.64	396,238.77	143,453,548.42
二、累计摊销					
1.期初余额	18,141,018.81	22,129,520.14	1,580,555.44	176,538.94	42,027,633.33
2.本期增加金额	1,140,611.76	691,022.58	33,631.83	29,576.88	1,894,843.05
(1)计提	1,140,611.76	691,022.58	33,631.83	29,576.88	1,894,843.05
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	19,281,630.57	22,820,542.72	1,614,187.27	206,115.82	43,922,476.38
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	92,553,883.99	6,200,868.73	586,196.37	190,122.95	99,531,072.04
2.期初账面价值	93,694,495.75	6,891,891.31	289,556.04	219,699.83	101,095,642.93

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例18.26%

(2). 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

(2). 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

□适用 √不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	44,372,571.74	6,655,885.76	41,420,610.13	6,213,091.52
内部交易未实现利润	29,070,989.27	4,445,747.71	17,336,929.91	2,597,572.87
可抵扣亏损	26,409,280.24	3,961,392.04	37,555,525.95	5,633,328.89
租赁负债	3,985,414.05	738,061.87	3,537,480.58	667,618.49
预计负债	951,893.86	142,784.08	338,003.20	50,700.48
应付职工薪酬	35,174,577.99	5,276,186.70	46,500,554.83	6,975,083.22
合计	139,964,727.15	21,220,058.16	146,689,104.60	22,137,395.47

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
使用权资产	2,075,999.29	374,169.58	3,235,047.59	610,796.53
公允价值变动			136,124.59	20,418.68
合计	2,075,999.29	374,169.58	3,371,172.18	631,215.21

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	374,169.58	20,845,888.58	631,215.21	21,506,180.26
递延所得税负债	374,169.58		631,215.21	

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	57,534,455.86	57,658,161.25
可抵扣亏损	125,519,130.13	129,669,279.51
合计	183,053,585.99	187,327,440.76

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年度	21,790,314.62	22,211,202.27	
2026 年度	7,931,307.16	6,643,317.07	
2027 年度	32,062,431.31	33,525,743.27	
2028 年度	43,065,218.16	46,464,751.05	
2029 年度	20,669,858.88	20,824,265.85	
合计	125,519,130.13	129,669,279.51	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
三年期定期存单	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
预付建设工程款				726,948.26		726,948.26
定期存单利息	4,760,651.73		4,760,651.73	3,363,151.77		3,363,151.77
合计	104,760,651.73		104,760,651.73	104,090,100.03		104,090,100.03

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	3,952,500.00	3,952,500.00	其他	留置金/履约保函保证金	3,952,500.00	3,952,500.00	其他	留置金/履约保函保证金
合计	3,952,500.00	3,952,500.00	/	/	3,952,500.00	3,952,500.00	/	/

其他说明：

无

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	59,022,261.50	40,000,000.00
合计	59,022,261.50	40,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	229,007,745.19	215,318,389.07
应付工程及设备款	23,043,757.94	34,470,460.50
应付运费	9,752,210.28	12,508,102.23
应付服务费	3,757,750.72	9,176,827.59
其他	2,631,422.44	7,061,773.10
合计	268,192,886.57	278,535,552.49

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销货合同相关的合同负债	677,145,792.55	643,364,527.23
技术服务相关的合同负债	479,735.84	1,278,301.88
合计	677,625,528.39	644,642,829.11

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合同负债—设备销售款	79,237,967.86	设备处于正常的安装调试阶段中
合计	79,237,967.86	/

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	83,432,692.27	73,351,654.12	95,345,303.57	61,439,042.82
二、离职后福利-设定提存计划	1,145,861.21	9,484,514.40	8,139,171.89	2,491,203.72
三、辞退福利	666,319.53	1,151,138.29	1,024,953.53	792,504.29
四、一年内到期的其他福利				
合计	85,244,873.01	83,987,306.81	104,509,428.99	64,722,750.83

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	76,022,869.00	60,884,803.80	83,040,112.79	53,867,560.01
二、职工福利费		2,933,456.57	2,933,456.57	
三、社会保险费		4,159,687.49	4,159,687.49	
其中：医疗保险费		3,626,262.39	3,626,262.39	
工伤保险费		335,838.03	335,838.03	
生育保险费		197,587.07	197,587.07	
四、住房公积金		3,873,336.33	3,873,336.33	
五、工会经费和职工教育经费	2,379,701.55	928,176.62	1,094,372.40	2,213,505.77
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	5,030,121.72	572,193.31	244,337.99	5,357,977.04
合计	83,432,692.27	73,351,654.12	95,345,303.57	61,439,042.82

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		6,553,727.83	6,553,727.83	
2、失业保险费		223,775.26	223,775.26	
3、企业年金缴费	1,145,861.21	2,707,011.31	1,361,668.80	2,491,203.72
合计	1,145,861.21	9,484,514.40	8,139,171.89	2,491,203.72

其他说明：

√适用 □不适用

本公司按规定参加由政府设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按缴费基数16%、0.5%每月向该等计划缴存费用；本公司子公司北矿机电科技有限责任公司从2012年起按照缴费基数的8%为员工缴纳企业年金。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。2021年度，经批准北矿科技股份有限公司参加上述企业年金计划，缴费比例与北矿机电科技有限责任公司一致。

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,043,629.96	3,261,965.98
企业所得税	4,936,827.91	11,669,423.69
个人所得税	186,075.15	93,111.00
城市维护建设税	592,804.13	726,320.98
教育费附加	472,390.07	544,419.38

土地使用税	206,281.74	206,281.76
房产税	204,096.30	204,096.26
其他	76,813.27	83,092.30
合计	14,718,918.53	16,788,711.35

其他说明：

无

41、其他应付款

(1). 项目列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,081,287.13	3,605,026.10
合计	2,081,287.13	3,605,026.10

(2). 应付利息

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 应付股利

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代收代付款	497,430.48	1,773,851.13
往来款	170,792.48	93,000.00
其他	1,413,064.17	1,738,174.97
合计	2,081,287.13	3,605,026.10

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

42、持有待售负债

☐ 适用 ☒ 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	424,975.00	22,250.00
1 年内到期的租赁负债	3,704,908.76	3,537,477.78
合计	4,129,883.76	3,559,727.78

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	85,159,526.92	81,143,493.76
合计	85,159,526.92	81,143,493.76

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	53,824,975.00	53,422,250.00
减：重分类至一年内到期的非流动负债	424,975.00	22,250.00
合计	53,400,000.00	53,400,000.00

长期借款分类的说明：

长期借款为矿冶科技集团有限公司向本公司提供的委托贷款，到期日为 2027 年 5 月。

其他说明

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、 租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	4,094,512.03	3,705,508.04
未确认的融资费用	-109,097.98	-168,030.26
重分类至一年内到期的非流动负债	-3,704,908.76	-3,537,477.78
合计	280,505.29	0.00

其他说明：

无

48、 长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、 长期应付职工薪酬

☒适用 ☐不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	1,645,397.71	1,191,667.38

三、其他长期福利		
合计	1,645,397.71	1,191,667.38

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

☐适用 ☒不适用

计划资产：

☐适用 ☒不适用

设定受益计划净负债（净资产）

☐适用 ☒不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

☐适用 ☒不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**50、预计负债**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	951,893.86	338,003.20	质量保证款
合计	951,893.86	338,003.20	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

销售产品并在合同约定期限内承担维修义务。

51、递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种人民币

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	12,174,547.16	3,568,262.49	345,809.31	15,397,000.34	详见十一、政府补助
合计	12,174,547.16	3,568,262.49	345,809.31	15,397,000.34	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用**52、其他非流动负债**☐适用 ☒不适用**53、股本**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	189,263,526.00						189,263,526.00

其他说明：

无

54、其他权益工具**(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**☐适用 ☒不适用**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**55、资本公积**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	531,965,466.96			531,965,466.96
其他资本公积	8,252,914.21	39,004.07		8,291,918.28
合计	540,218,381.17	39,004.07		540,257,385.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积为本公司确认联营企业除损益变动以外的其他权益变动金额。

56、库存股☐适用 ☒不适用**57、其他综合收益**☐适用 ☒不适用**58、专项储备**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	17,362,682.47	300,061.68	519,049.24	17,143,694.91
合计	17,362,682.47	300,061.68	519,049.24	17,143,694.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司依据《中华人民共和国安全生产法》等有关法律法规和《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财资〔2022〕136号)的规定提取安全生产费。

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	49,671,687.86	569,809.60		50,241,497.46
合计	49,671,687.86	569,809.60		50,241,497.46

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，公司按母公司净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	595,050,074.33	507,338,252.72
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	595,050,074.33	507,338,252.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	54,311,859.77	105,817,106.34
减：提取法定盈余公积	569,809.60	2,585,677.39
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	18,926,352.60	15,519,607.34
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	629,865,771.90	595,050,074.33

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0.00 元。

61、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	551,956,921.24	415,810,875.24	477,741,563.11	346,884,365.22
其他业务	469,629.60	0.00	524,311.95	21,326.61
合计	552,426,550.84	415,810,875.24	478,265,875.06	346,905,691.83

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	矿冶装备-分部		磁性材料-分部		分部间抵消		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按经营	407,945,	293,460	144,912,1	123,484,9	-430,8	-1,134,91	552,426,	415,810,8

地区分类	213.26	,870.16	59.54	18.79	21.96	3.71	550.84	75.24
国内	314,772,676.42	233,427,824.41	129,789,156.12	112,285,736.82	-430,821.96	-1,134,913.71	444,131,010.58	344,578,647.52
国外	93,172,536.84	60,033,045.75	15,123,003.42	11,199,181.97			108,295,540.26	71,232,227.72
按商品转让的时间分类	407,945,213.26	293,460,870.16	144,912,159.54	123,484,918.79	-430,821.96	-1,134,913.71	552,426,550.84	415,810,875.24
在某一时间点转让	407,945,213.26	293,460,870.16	144,912,159.54	123,484,918.79	-430,821.96	-1,134,913.71	552,426,550.84	415,810,875.24
在某一时段内转让								
合计	407,945,213.26	293,460,870.16	144,912,159.54	123,484,918.79	-430,821.96	-1,134,913.71	552,426,550.84	415,810,875.24

其他说明

√适用 □不适用

详见十八、其他重要事项 6、分部信息。

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,010,041.52	1,987,412.07
教育费附加	897,579.08	855,767.79
房产税	1,789,384.68	1,831,995.65
土地使用税	1,402,660.58	1,402,660.58
车船使用税	2,835.00	3,166.64
印花税	433,304.92	629,210.86
地方教育费附加	598,386.01	570,511.83
环境保护税	14,127.80	9,377.22

水利建设基金	78,248.38	78,382.81
合计	7,226,567.97	7,368,485.45

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,860,297.51	9,869,389.39
标书费	540,112.20	410,893.24
差旅费	1,162,560.08	1,296,506.96
其他	1,124,992.86	1,489,655.45
合计	12,687,962.65	13,066,445.04

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,946,635.10	21,106,067.03
折旧费	2,756,316.03	5,765,066.81
使用权资产折旧	567,706.06	609,645.07
无形资产摊销	1,456,177.11	1,592,489.40
中介费	1,499,436.57	1,437,098.04
其他	2,682,311.98	1,670,785.12
合计	35,908,582.85	32,181,151.47

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,884,331.28	18,624,521.12
设备费	207,479.32	286,636.57
材料费	2,403,100.34	5,627,191.80
燃料动力费	307,495.97	445,710.57
差旅费	749,704.09	488,439.15
咨询费		34,579.24
使用权资产折旧	716,861.68	545,379.79
其他	2,634,956.62	2,057,789.65
合计	26,903,929.30	28,110,247.89

其他说明：

其他主要包含固定资产折旧及劳务费等。

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	494,992.70	277,695.52
利息收入	-1,242,924.23	-3,696,985.90
汇兑损益	-250,494.69	-965,804.88
其他	596,556.00	334,055.54
合计	-401,870.22	-4,051,039.72

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,187,709.45	1,184,642.72
进项税加计抵减	752,944.34	2,751,043.84
个税手续费返还	124,343.13	81,192.76
合计	9,064,996.92	4,016,879.32

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	914,828.36	2,538,241.80
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,433,739.16	1,678.08
其他	1,397,499.96	784,999.98
合计	3,746,067.48	3,324,919.86

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	816,341.16	
合计	816,341.16	

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-95,037.88	-68,202.41
应收账款坏账损失	-3,641,075.67	-3,991,378.38
其他应收款坏账损失	151,989.50	-246,656.70
合计	-3,584,124.05	-4,306,237.49

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-234,286.82	-614,493.78
合计	-234,286.82	-614,493.78

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	235.48	
合计	235.48	

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	56.41	16,497.94	56.41
其中：固定资产处置利得	56.41	16,497.94	56.41
其他	918,903.63	788,620.21	918,903.63
合计	918,960.04	805,118.15	918,960.04

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

非流动资产处置损失合计		6,564.10	
其中：固定资产处置损失		6,564.10	
其他	1,006,240.16	404,005.83	1,006,240.16
合计	1,006,240.16	410,569.93	1,006,240.16

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,125,932.57	9,285,486.91
递延所得税费用	660,291.68	-1,003,849.66
合计	9,786,224.25	8,281,637.25

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	64,012,453.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,003,113.28
子公司适用不同税率的影响	-6,217,543.40
调整以前期间所得税的影响	-433,407.91
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,472.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	254,285.43
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	3,055,308.58
研发费用加计扣除	-2,880,004.55
所得税费用	9,786,224.25

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

77、其他综合收益

☐ 适用 ☒ 不适用

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,919,760.22	4,222,468.14
政府补助	11,410,162.63	981,772.61
代付款	210,000.00	30,125.31
备用金	7,073.00	30,497.00

收到保证金	4,552,244.38	23,030,375.74
其他	3,132,805.49	569,094.93
合计	22,232,045.72	28,864,333.73

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金	6,979,659.63	6,524,960.00
期间费用	17,427,628.19	13,276,424.56
其他	6,642,448.13	3,214,285.20
合计	31,049,735.95	23,015,669.76

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款赎回	578,000,000.00	5,000,000.00
合计	578,000,000.00	5,000,000.00

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
智能矿冶装备产业基地建设项目	6,252,842.87	4,225,418.87
购买结构性存款	655,000,000.00	5,000,000.00
合计	661,252,842.87	9,225,418.87

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房租	194,502.00	
合计	194,502.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
长期借款（含一年内到期的长期借款）	53,422,250.00		402,725.00			53,824,975.00
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	3,537,477.78		642,438.27	194,502.00		3,985,414.05
合计	56,959,727.78		1,045,163.27	194,502.00		57,810,389.05

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	54,226,228.85	49,218,871.98
加：资产减值准备	234,286.82	614,493.78
信用减值损失	3,584,124.05	4,306,237.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,491,604.45	11,243,812.29
使用权资产摊销	1,709,218.87	1,617,523.76
无形资产摊销	1,894,843.05	2,031,155.34
长期待摊费用摊销		
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）	-235.48	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-56.41	-9,933.84

公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	494,992.70	277,695.52
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,746,067.48	-3,324,919.86
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-660,291.68	-1,003,849.66
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-82,106,134.11	-113,967,687.15
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-11,461,928.50	-37,941,402.12
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	28,184,783.51	138,445,430.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,845,368.64	51,507,428.01
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	184,558,526.47	493,650,796.87
减：现金的期初余额	298,472,763.76	411,515,156.04
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	-113,914,237.29	82,135,640.83

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	184,558,526.47	298,472,763.76
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	184,558,526.47	298,472,763.76
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	184,558,526.47	298,472,763.76
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
未收到应收利息	1,921,758.46	3,598,594.45	未实际收到
其他货币资金	3,952,500.00	3,952,500.00	保证金户不可随时支取
合计	5,874,258.46	7,551,094.45	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

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	-	-	17,401,318.42
其中：美元	2,411,281.91	7.1586	17,261,402.68
澳元	29,885.67	4.6817	139,915.74
应收账款	-	-	40,555,275.40
其中：美元	5,665,252.34	7.1586	40,555,275.40
合同资产	-	-	4,802,600.07
其中：美元	670,885.38	7.1586	4,802,600.07

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

□适用 √不适用

82、租赁

(1). 作为承租人

√适用 □不适用

- 1) 使用权资产相关信息详见合并财务报表项目注释七、25。
- 2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见重要会计政策及会计估计注释五、38。
- 3) 与租赁相关的当期损益

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	92,267.70	164,220.52

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☐适用 ☒不适用

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额194,502.00(单位：元 币种：人民币)

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,884,331.28	18,624,521.12
设备费	207,479.32	286,636.57
材料费	2,403,100.34	5,627,191.80
燃料动力费	307,495.97	445,710.57
差旅费	749,704.09	488,439.15
咨询费		34,579.24
使用权资产折旧	716,861.68	545,379.79
其他	2,634,956.62	2,057,789.65
合计	26,903,929.30	28,110,247.89
其中：费用化研发支出	26,903,929.30	28,110,247.89

资本化研发支出		
---------	--	--

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得
-------	-------	------	-----	------	---------	----

					直接	间接	方式
北矿机电科技有限责任公司	北京	32,000.00	北京	矿冶装备生产与销售	100.00		同一控制下的企业合并
北京矿冶研究总院固安机械有限公司	固安	5,000.00	固安	矿冶装备生产与销售		100.00	同一控制下的企业合并
北矿机电（沧州）有限公司	沧州	24,000.00	沧州	矿冶装备生产与销售		100.00	投资设立
北矿磁材科技有限公司	北京	26,600.00	北京	磁性材料生产与销售	100.00		投资设立
北矿磁材（阜阳）有限公司	阜阳	22,600.00	阜阳	磁性材料生产与销售		100.00	投资设立
安徽普惠住能磁业科技有限公司	阜阳	6,000.00	阜阳	磁性材料生产与销售		60.00	投资设立
株洲火炬工业炉有限责任公司	株洲	3,680.00	株洲	有色冶金装备生产与销售	100.00		同一控制下的企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：
无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：
不适用

其他说明：
公司于 2024 年 7 月 16 日召开第八届董事会第三次会议、第八届监事会第三次会议审议通过了《关于拟清算注销控股孙公司的议案》，同意清算注销控股孙公司安徽普惠住能磁业科技有限公司（以下简称“普惠住能”）。因普惠住能股东会无法就解散注销事项形成决议，其控股股东北矿磁材科技有限公司请求人民法院对普惠住能予以依法解散，截至本财务报告报出日，普惠住能正处于清算阶段。

(2). 重要的非全资子公司
☐适用 ☒不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖南株冶火炬新材料有限公司	株洲	株洲	制造业	15.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

公司子公司株洲火炬持有湖南株冶火炬新材料有限公司 15%股权, 为湖南株冶火炬新材料有限公司第二大股东, 并派出一名董事。对被投资单位具有重大影响, 计入长期股权投资按权益法核算。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	湖南株冶火炬新材料有限公司	湖南株冶火炬新材料有限公司
流动资产	308,076,438.95	299,428,031.75
非流动资产	126,162,194.40	129,352,871.34
资产合计	434,238,633.35	428,780,903.09
流动负债	170,745,562.76	162,022,714.44
非流动负债	13,906,971.74	14,080,240.59

负债合计	184,652,534.50	176,102,955.03
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	249,586,098.85	252,677,948.06
按持股比例计算的净资产份额	37,437,914.83	37,901,692.21
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润	-223,784.15	-232,503.02
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	37,214,130.68	37,669,189.19
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	2,763,147,548.75	2,485,721,349.03
净利润	7,508,802.41	17,652,635.36
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	7,508,802.41	17,652,635.36
本年度收到的来自联营企业的股利	1,350,000.00	1,350,000.00

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	1,515,578.86	1,456,687.92
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	199,220.83	-591,861.92
--其他综合收益		
--综合收益总额	199,220.83	-591,861.92

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	10,680,827.36	2,949,462.49		345,809.31		13,284,480.54	与资产相关
递延收益	1,493,719.80	618,800.00				2,112,519.80	与收益相关
合计	12,174,547.16	3,568,262.49		345,809.31		15,397,000.34	/

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	345,809.31	421,975.26
与收益相关	7,841,900.14	762,667.46
合计	8,187,709.45	1,184,642.72

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

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

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

(一)信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1.信用风险管理实务

(1)信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1)定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2)定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2)违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1)债务人发生重大财务困难；
- 2)债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3)债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4)债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2.预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3.金融工具损失准备期初余额与期末余额详见合并财务报表项目注释七 4、5、6、7、9。

4.信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1)货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2)应收款项和合同资产

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2025 年 6 月 30 日，本公司应收账款和合同资产的 15.58%（2024 年 12 月 31 日：18.94%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二)流动性风险

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

为控制该项风险，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。截至 2025 年 6 月 30 日，本公司的流动比率为 1.64，上年期末流动比率为 1.62，本期末较上年期末流动比率无明显波动，公司具有较强的偿债能力，不存在经营风险。

金融负债按剩余到期日分类：

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
长期借款(含一年内到期部分)	53,824,975.00	53,824,975.00	424,975.00	53,400,000.00	
应付票据	59,022,261.50	59,022,261.50	59,022,261.50		
应付账款	268,192,886.57	268,192,886.57	250,315,664.66	17,650,373.69	226,848.22
其他应付款	2,081,287.13	2,081,287.13	1,656,514.08	155,897.77	268,875.28

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
一年内到期的非流动负债	3,704,908.76	3,802,759.03	3,802,759.03		
租赁负债	280,505.29	291,753.00		291,753.00	
小 计	387,106,824.25	387,215,922.23	315,222,174.27	71,498,024.46	495,723.50

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
长期借款(含一年内到期部分)	53,422,250.00	53,422,250.00	22,250.00	53,400,000.00	
应付票据	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00		
应付账款	278,535,552.49	278,535,552.49	256,593,885.02	21,088,512.89	853,154.58
其他应付款	3,605,026.10	3,605,026.10	1,421,975.62	1,657,617.24	525,433.24
一年内到期的非流动负债	3,537,477.78	3,705,508.04	3,705,508.04		
租赁负债					
小 计	379,100,306.37	379,268,336.63	301,743,618.68	76,146,130.13	1,378,587.82

(三)市场风险

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

1.利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。截至 2025 年 6 月 30 日，本公司固定利率长期借款余额 53,400,000.00 元，利率的变动，对本公司经营活动并无影响。

2.外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见合并财务报表项目注释七、81。

2、套期**(1). 公司开展套期业务进行风险管理**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3). 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

3、金融资产转移**(1). 转移方式分类**

□适用 √不适用

(2). 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

(3). 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			301,331,780.82	301,331,780.82
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他			301,331,780.82	301,331,780.82
(二) 应收款项融资			48,375,973.95	48,375,973.95

持续以公允价值计量的资产总额			349,707,754.77	349,707,754.77
----------------	--	--	----------------	----------------

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

☐适用 ☒不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

☒适用 ☐不适用

本公司持有的第三层次公允价值计量的交易性金融资产为银行理财产品结构性存款，本公司以预期收益率估计未来现金流量来确定其公允价值。

本公司持有的第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收银行承兑汇票及大型央企财务公司承兑汇票，其信用风险较小且剩余期限较短，本公司以其票面余额确定其公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

☐适用 ☒不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☒适用 ☐不适用

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、租赁负债等，其账面价值与公允价值差异较小。

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
-------	-----	------	------	-----------------	------------------

矿冶科技集团有限公司	北京	工程和技术研究与实验发展	277,598.00	47.53	47.53
------------	----	--------------	------------	-------	-------

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

详见本财务报告十、1 在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☒适用 ☐不适用

详见本财务报告十、3 在合营企业或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

☒适用 ☐不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
内蒙古包钢西创铁鑫磁材科技有限公司	本公司联营企业
湖南株冶火炬新材料有限公司	本公司联营企业

其他说明

☐适用 ☒不适用

4、其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京北矿智能科技有限公司	母公司的控股子公司
北京矿冶研究总院有限公司	母公司的全资子公司
北京凯特破碎机有限公司	母公司的控股子公司
当升科技（常州）新材料有限公司	母公司的控股子公司
北京矿冶物业管理有限责任公司	母公司的控股子公司
中国黄金集团有限公司	其他

其他说明

本公司控股股东矿冶科技集团有限公司原董事、总经理于 2024 年 8 月调任中国黄金集团有限公司担任董事长、法定代表人，按照中国证监会及上海证券交易所相关规定，中国黄金集团有限公司自 2024 年 8 月至 2025 年 8 月为本公司关联方。

5、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度 (如适用)	是否超过交 易额度(如 适用)	上期发生额
北京矿冶 物业管理 有限责任 公司	物业费及其他	1,089,550.34	3,200,000.00	否	111,514.33
矿冶科技 集团有限 公司	物业费、动力费 及其他	62,443.69	4,380,000.00	否	261,898.72
矿冶科技 集团有限 公司	购材料	15,132.74	9,800,000.00	否	17,840.71
矿冶科技 集团有限 公司	技术服务、设计 费及其他	1,195,691.80	2,490,000.00	否	30,188.68
矿冶科技 集团有限 公司	EPC 总承包合同	3,835,318.50		否	
矿冶科技 集团有限 公司	EPC 补充协议	568,050.10	14,364,663.81	否	
内蒙古包 钢西创铁 鑫磁材科 技有限公 司	购材料	3,120,123.47	8,000,000.00	否	2,277,876.10
北京北矿 智能科技 有限公司	购材料			否	24,424.78

注：EPC 总承包合同系株洲火炬与承包人通过公开招标方式签订，根据《上海证券交易所股票上市规则》第 6.3.18 条规定，参与公开招标而导致的关联交易免于按照关联交易的方式审议和披露。

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
矿冶科技集团有限公司	技术服务	2,002,592.49	394,339.62
矿冶科技集团有限公司	销售商品	283,018.87	11,809,132.75
北京矿冶研究总院有限公司	销售商品	374,451.33	404,272.58
当升科技（常州）新材料有限公司	销售商品		10,265.49
湖南株冶火炬新材料有限公司	销售商品		15,380.53

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

上述关联交易为公司日常经营行为，主要为原材料及产品的购买、销售，以及提供劳务或者技术服务，公司控股股东及关联单位具有很强的综合实力，在设计、研发、市场开拓等方面，为

本公司提供一定的支持和服务，在相关领域技术互补，通过合作，有利于进一步提升公司的整体技术水平和扩大自身产品销售规模，以上均基于正常经营活动及科研需要而产生，交易行为符合相关法律法规及公司制度的规定。定价是以市场价格为依据，遵循公平、公正、公允的定价原则，交易双方协商定价。市场价格以产品销售地或提供服务地的市场平均价格为准，在无市场价格参照时，以成本加合理的适当利润作为定价依据。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
矿冶科技集团有限公司	房屋				84,015.14					164,220.52	

关联租赁情况说明

☒适用 ☐不适用

由于公司所处地理位置和生产经营的需要，公司控股股东及相关单位为本公司提供供水、供电系统及维修、房屋租赁、生活设施等综合服务，长期以来保障了公司生产经营的正常有序进行，且降低了公司的运营成本；以上关联交易将有利于保障公司正常的生产经营，实现企业的持续发展，且对公司主业的独立性无影响。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方
☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方
☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明
☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
矿冶科技集团有限公司	53,400,000.00	2024-5-10	2027-5-9	长期借款

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☐适用 ☒不适用

(8). 其他关联交易

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方名称	本期确认的利息费用	上期确认的利息费用
矿冶科技集团有限公司	402,725.00	113,475.00

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	矿冶科技集团有限公司	2,341,866.52		4,863,213.87	
应收账款	湖南株冶火炬新材料有限公司	99,516.19	4,975.81	99,516.19	4,975.81
应收账款	当升科技（常州）新材料有限公司			2,650.00	
应收账款	北京矿冶研究总院有限公司	37,359.00		37,359.00	
其他应收款	湖南株冶火炬新材料有限公司	12,000.00	600.00		
合同资产	矿冶科技集团有限公司	2,184,059.85		1,718,250.00	

预付款项	矿冶科技集团有限公司			113,065.10	
其他非流动资产	矿冶科技集团有限公司			560,674.63	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	矿冶科技集团有限公司	18,828,143.68	38,062,658.02
应付账款	北京凯特破碎机有限公司	1,491,000.00	1,491,000.00
应付账款	北京矿冶物业管理有限责任公司	194,651.34	359,051.67
应付账款	内蒙古包钢西创铁鑫磁材科技有限公司		1,185,546.39
应付账款	北京北矿智能科技有限公司	77,600.00	71,847.79
合同负债	矿冶科技集团有限公司	6,655,970.61	4,364,415.25
合同负债	北京矿冶研究总院有限公司	9,907,030.54	10,838,796.55
合同负债	中国黄金集团有限公司	1,521,568.95	190,597.17
其他应付款	矿冶科技集团有限公司	7,901.84	12,591.86
一年内到期的非流动负债	矿冶科技集团有限公司	4,046,467.92	3,559,727.78
长期借款	矿冶科技集团有限公司	53,400,000.00	53,400,000.00

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

√适用 □不适用

详见本报告“第五节重要事项一、承诺事项履行情况”。

8、其他

□适用 √不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

(1). 明细情况

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	形成原因	经济利益流出不确定性的说明	预计产生的财务影响	获得补偿的可能性
产品质量保证	销售产品并在合同约定期限内承担维修义务	根据以前年度经验，履行义务将导致经济利益流出企业的可能性超过 50%	951,893.86	

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、 其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	8,516,858.67
经审议批准宣告发放的利润或股利	8,516,858.67

公司 2025 年半年度利润分配方案为：拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.45 元(含税)。截至 2025 年 6 月 30 日，公司总股本为 189,263,526 股，以此计算合计拟派发现金红利 8,516,858.67 元（含税），占公司 2025 年半年度合并报表归属

于母公司股东净利润的 15.68%。本次利润分配不进行资本公积转增股本和送红股。如在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。

2025 年中期分红方案已经公司 2025 年 4 月 22 日召开的 2024 年年度股东大会授权，并经 2025 年 8 月 21 日召开的第八届董事会第十四次会议审议通过。

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、年金计划

☒适用 ☐不适用

根据母公司矿冶科技集团有限公司批复的《北京矿冶研究总院企业年金实施细则》（矿冶人字（2014）90 号），子公司北矿机电科技有限责任公司自 2012 年 1 月 1 日起，实施企业年金计划。根据该方案，北矿机电科技有限责任公司缴纳部分按职工本人缴费基数（上年度工资性收入并封顶保底）的 5%计提，个人缴纳部分按职工本人缴费基数的 1.25%缴纳并由职工本人承担。2012 年度起，北矿机电科技有限责任公司将计提的年金通过控股股东矿冶科技集团有限公司存入中国银行泰康永泰企业年金集合计划受托财产对上述企业年金进行管理。矿冶科技集团有限公司 2018 年对企业年金方案进行修订，对缴费比例进行了调整，单位年缴费总额为年度工资总额的 8%，职工个人缴费为本人缴费基数的 2%，不低于企业为其缴费的 1/4。职工个人缴费基数为职工本人上年度平均工资，超过社平三倍的按照社平三倍封顶。

2021 年度，经批准北矿科技股份有限公司参加上述企业年金计划，缴费比例与北矿机电科技有限责任公司一致。

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

☒适用 ☐不适用

本公司以业务分部为基础确定报告分部。分别对矿冶装备业务、磁性材料业务的经营业绩进行考核。

(2). 报告分部的财务信息

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	矿冶装备	磁性材料	分部间抵销	合计
营业收入	407,945,213.26	144,912,159.54	-430,821.96	552,426,550.84
其中：与客户之间的合同产生的收入	407,945,213.26	144,912,159.54	-430,821.96	552,426,550.84
营业成本	293,460,870.16	123,484,918.79	-1,134,913.71	415,810,875.24

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
5 年以上	4,472,808.47	4,496,208.47
合计	4,472,808.47	4,496,208.47

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	6,380.00	0.14	6,380.00	100.00	0.00	6,380.00	0.14	6,380.00	100.00	0.00
其中：										
单项计提预期信用损失的应收账款	6,380.00	0.14	6,380.00	100.00	0.00	6,380.00	0.14	6,380.00	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	4,466,428.47	99.86	4,466,428.47	100.00	0.00	4,489,828.47	99.86	4,489,828.47	100.00	0.00
其中：										
账龄组合	4,466,428.47	99.86	4,466,428.47	100.00	0.00	4,489,828.47	99.86	4,489,828.47	100.00	0.00
合计	4,472,808.47	/	4,472,808.47	/	0.00	4,496,208.47	/	4,496,208.47	/	0.00

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
佛山市川东热敏磁电有限公司	6,380.00	6,380.00	100.00	预计无法收回
合计	6,380.00	6,380.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
5 年以上	4,466,428.47	4,466,428.47	100.00
合计	4,466,428.47	4,466,428.47	100.00

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	
单项计提坏账准备	6,380.00					6,380.00
按组合计提坏账准备	4,489,828.47	-23,400.00				4,466,428.47
合计	4,496,208.47	-23,400.00				4,472,808.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
母公司应收账款一	454,337.98	0.00	454,337.98	10.16	454,337.98
母公司应收账款二	269,043.20	0.00	269,043.20	6.02	269,043.20
母公司应收账款三	205,777.71	0.00	205,777.71	4.60	205,777.71
母公司应收账款四	200,000.00	0.00	200,000.00	4.47	200,000.00
母公司应收账款五	190,800.00	0.00	190,800.00	4.27	190,800.00
合计	1,319,958.89	0.00	1,319,958.89	29.52	1,319,958.89

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	15,800,000.00	47,050,000.00
其他应收款	29,133.13	10,281.91
合计	15,829,133.13	47,060,281.91

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1). 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北矿机电科技有限责任公司		27,300,000.00
北矿磁材科技有限公司	4,200,000.00	10,600,000.00
株洲火炬工业炉有限责任公司	11,600,000.00	9,150,000.00
合计	15,800,000.00	47,050,000.00

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	30,666.45	10,823.06
1 年以内	30,666.45	10,823.06
合计	30,666.45	10,823.06

(2). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫款	30,666.45	10,823.06
合计	30,666.45	10,823.06

(3). 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2025年1月1日余额	541.15			541.15
2025年1月1日余额在本期				
—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	992.17			992.17
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	1,533.32			1,533.32

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段。

坏账计提比例：1 年以内 5.00%，1-2 年 10.00%，2-3 年 30.00%，3-4 年 50.00%，4-5 年 70.00%，5 年以上 100.00%。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	
按组合计提坏账准备	541.15	992.17				1,533.32
合计	541.15	992.17				1,533.32

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
员工	30,000.00	97.83	代垫款	1 年以内	1,500.00
个人年金	666.45	2.17	代垫款	1 年以内	33.32
合计	30,666.45	100.00	/	/	1,533.32

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	880,878,230.96		880,878,230.96	880,878,230.96		880,878,230.96
对联营、合营企业投资	1,515,578.86		1,515,578.86	1,456,687.92		1,456,687.92
合计	882,393,809.82		882,393,809.82	882,334,918.88		882,334,918.88

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北矿机电科技有限责任公司	441,628,813.39						441,628,813.39	
北矿磁材科技有限公司	266,858,790.02						266,858,790.02	
株洲火炬工业炉有限责任公司	172,390,627.55						172,390,627.55	
合计	880,878,230.96						880,878,230.96	

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初 余额（账面 价值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末余额 （账面价 值）	减值准备 期末余额
			追加 投资	减少 投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业												
小计												

二、联营企业												
内蒙古包钢西创铁鑫磁材科技有限公司	1,456,687.92				39,844.17		19,046.77				1,515,578.86	
小计	1,456,687.92				39,844.17		19,046.77				1,515,578.86	
合计	1,456,687.92				39,844.17		19,046.77				1,515,578.86	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

□适用 √不适用

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	15,800,000.00	8,350,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	39,844.17	-118,372.38
处置交易性金融资产取得的投资收益	771,448.00	
合计	16,611,292.17	8,231,627.62

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
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	291.89	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	8,187,709.45	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,250,080.32	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	213,397.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-87,336.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,076,023.79	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	9,488,118.40	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	3.85	0.2870	0.2870
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.17	0.2368	0.2368

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

董事长：卢世杰

董事会批准报送日期：2025 年 8 月 21 日

修订信息

☐适用 ☒不适用