

# 宁波东睦新材料股份有限公司

## 2004 年度报告摘要

### § 1 重要提示

- 1.1 本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会会议。
- 1.3 浙江天健会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 1.4 公司负责人芦德宝，主管会计工作负责人朱志荣，会计机构负责人（会计主管人员）朱志荣声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

### § 2 上市公司基本情况简介

#### 2.1 基本情况简介

股票简称	宁波东睦
股票代码	600114
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	浙江省宁波市江东南路 147 号
邮政编码	315041
公司国际互联网网址	http://www.pm-china.com
电子信箱	tongmuo@pm-china.com

#### 2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹阳	
联系地址	浙江省宁波市江东南路 147 号	
电话	0574-8784 1061	
传真	0574-8783 1133	
电子信箱	caoyang@pm-china.com	

### § 3 会计数据和财务指标摘要

#### 3.1 主要会计数据

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2004 年	2003 年		本期比 上期增 减(%)	2002 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
主营业务收入	348,841,369.19	255,149,888.68	255,149,888.68	36.72	223,305,911.75	223,305,911.75
利润总额	108,727,617.29	70,873,693.84	70,873,693.84	53.41	48,034,420.89	48,034,420.89
净利润	86,326,915.32	50,177,385.95	50,177,385.95	72.04	40,007,076.32	40,007,076.32
扣除非经常性损益的净利润	36,853,423.06	24,291,990.53	30,347,042.11	51.71	34,766,762.19	39,474,971.64
	2004 年末	2003 年末		本期比	2002 年末	

	2004 年末	2003 年末		上期增 减 (%)	2002 年末	
总资产	1,073,857,652.91	494,538,192.66 <small>调整后</small>	494,538,192.66 <small>调整前</small>	上期增 减 (%) 4	393,145,624.45 <small>调整后</small>	393,145,624.45 <small>调整前</small>
股东权益	608,970,277.43	160,603,997.80	160,603,997.80	7 减 (%) 18	109,316,659.84	109,316,659.84
经营活动产生的现金流量净额	-37,259,204.34	80,235,361.97	80,235,361.97	-146.44	50,827,510.16	50,827,510.16

### 3.2 主要财务指标

单位:元 币种:人民币

		2003 年			2002 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
主营业务收入	348,841,369.19	255,149,888.68	255,149,888.68	36.72	223,305,911.75	223,305,911.75
利润总额	108,727,617.29	70,873,693.84	70,873,693.84	53.41	48,034,420.89	48,034,420.89
净利润	86,326,915.32	50,177,385.95	50,177,385.95	72.04	40,007,076.32	40,007,076.32
扣除非经常性损益的净利润	36,853,423.06	24,291,990.53	30,347,042.11	51.71	34,766,762.19	39,474,971.64
总资产	1,073,857,652.91	494,538,192.66	494,538,192.66	117.14	393,145,624.45	393,145,624.45
股东权益	608,970,277.43	160,603,997.80	160,603,997.80	279.18	109,316,659.84	109,316,659.84
经营活动产生的现金流量净额	-37,259,204.34	80,235,361.97	80,235,361.97	-146.44	50,827,510.16	50,827,510.16
每股收益 (全面摊薄)	0.75	0.72	0.72	4.17	0.57	0.57
最新每股收益	0.75					
净资产收益率 (全面摊薄) (%)	14.18	31.24	31.24	-17.06	36.60	36.60
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率 (全面摊薄) (%)	6.05	15.13	18.90	-9.08	31.80	36.11
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.31	1.15	1.15	- 126.96	0.72	0.72
每股收益 (加权平均)	0.86	0.72	0.72	19.44	0.57	0.57
扣除非经常性损益的净利润的每股收益 (全面摊薄)	0.32	0.34	0.43	-7.03	0.49	0.56
扣除非经常性损益的净利润的每股收益 (加权平均)	0.37	0.34	0.43	7.49	0.49	0.56
净资产收益率 (加权平均) (%)	19.04	39.76	39.76	-20.72	42.45	42.45
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率 (加权平均) (%)	8.13	19.25	24.04	-11.12	36.89	41.88
每股净资产	5.30	2.29	2.29	131.44	1.56	1.56
调整后的每股净资产	5.28	2.28	2.28	131.58	1.55	1.55

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
搬迁赔偿净收益	45,198,777.98
各种形式的政府补贴	4,877,114.29
短期投资收益	1,988.50
中国证监会认定的其他非经常性损益项目	-604,388.51
合计	49,473,492.26

### 3.3 国内外会计准则差异

适用 不适用

## § 4 股本变动及股东情况

### 4.1 股份变动情况表

	本次变动前	本次变动增减(+,-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	70,000,000							70,000,000
其中:								
国家持有股份								
境内法人持有股份	28,000,000							28,000,000
境外法人持有股份	42,000,000							42,000,000
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	70,000,000							70,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股						45,000,000	45,000,000	45,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计						45,000,000	45,000,000	45,000,000
三、股份总数	70,000,000							115,000,000

### 4.2 前十名股东、前十名流通股股东持股表

报告期末股东总数		18,169				
前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	年度内增减	年末持股数量	比例(%)	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结的股份数量	股东性质 (国有股东或外资股东)
睦特殊金属工业株式会社	0	42,000,000	36.52	未流通	托管 42,000,000	外资股东

宁波保税区金广投资有限公司	0	21,000,000	18.26	未流通	托管 21,000,000	法人股东
宁波友利投资有限公司	0	6,300,000	5.48	未流通	托管 6,300,000	法人股东
湘财荷银行业精选证券投资基金	3,470,550	3,470,550	3.02	已流通	未知 3,470,550	法人股东
海通证券股份有限公司	1,720,000	1,720,000	1.50	已流通	未知 1,720,000	法人股东
湘财合丰价值优化型成长类行业基金	984,121	984,121	0.86	已流通	未知 984,121	法人股东
全国社保基金一零八组合	787,454	787,454	0.68	已流通	未知 787,454	法人股东
徐霞玉	556,500	556,500	0.48	已流通	未知 556,500	自然人股东
华宝信托	498,246	498,246	0.43	已流通	未知 498,246	法人股东
上海市职工保障互助会	440,946	440,946	0.38	已流通	未知 440,946	法人股东
前十名流通股股东持股情况						
股东名称（全称）		年末持有流通股的数量		种类（A、B、H股或其它）		
湘财荷银行业精选证券投资基金		3,470,550		A股		
海通证券股份有限公司		1,720,000		A股		
湘财合丰价值优化型成长类行业基金		984,121		A股		
全国社保基金一零八组合		787,454		A股		
徐霞玉		556,500		A股		
华宝信托		498,246		A股		
上海市职工保障互助会		440,946		A股		
申樱防水		199,200		A股		
郁爱珍		178,255		A股		
周建明		169,601		A股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中的前三名为非流通股股东,该前三名股东之间以及与公司前十名流通股股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

#### 4.3 控股股东及实际控制人

##### 4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

√适用 □不适用

新控股股东名称	睦特殊金属工业株式会社
新实际控制人名称	因存在交叉持股,故公司无单一实质控制人。
变更日期	
刊登日期和报刊	

##### 4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

###### (1) 控股股东情况

公司名称:睦特殊金属工业株式会社

法人代表:池田修二

注册资本:45,200,000 日元

成立日期:1976年11月13日

主要经营业务或管理活动:以各种金属粉末的烧结合金制造、下手及其相关业务。

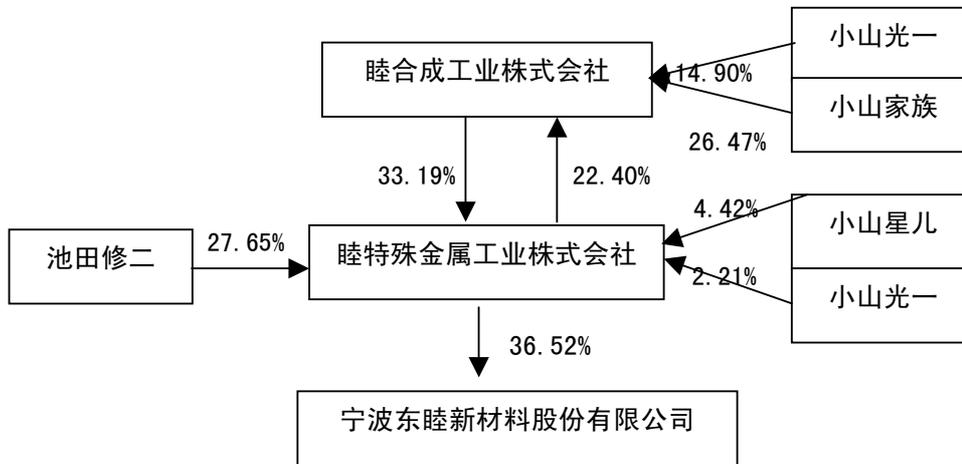
###### (2) 实际控制人情况

持有本公司股份 30%以上的股东为控股股东。公司的控股股东为睦特殊金属工业株式会社，持有公司 36.52%的股份。本报告期内公司控股股东持股情况没有发生变化。

睦特殊金属工业株式会社成立于 1976 年 11 月 13 日，注册资本为 4,520 万日元，法定代表人为池田修二，公司住所为日本国东京都町田市鹤间 1523 番地。主营业务为用各种金属粉末的烧结合金制造、销售及其相关业务。

除持有公司 4,200 万股股份外，1992 年 12 月，睦特殊金属工业株式会社在中国香港独资设立睦香港有限公司，该公司资本金为 10 万港元，主营业务为产品购买和销售业务，董事长为及川洋史；1995 年 1 月，睦香港有限公司出资 900 万港元，独资设立睦星塑胶（深圳）有限公司，住所为广东省深圳市沙井镇马安山工业区，经营范围为：生产各类塑胶制品、塑胶配件，销售自制产品。此外，睦特殊金属工业株式会社在日本国内持有睦合成工业株式会社 22.40%的股份。因存在交叉持股，故公司无单一实质控制人。

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§ 5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
芦德宝	董事长、总经理	男	60	2004-08-06~2007-08-05	0	0	
池田修二	副董事长	男	52	2004-08-06~2007-08-05	0	0	
小山星儿	董事	男	100	2004-08-06~2007-08-05	0	0	
顾瑾	董事	女	47	2004-08-06~2007-08-05	0	0	
多田昌弘	董事、副总经理	男	42	2004-08-06~2007-08-05	0	0	
稻叶义幸	董事	男	44	2004-08-06~2007-08-05	0	0	
陈越	独立董事	女	63	2004-08-06~2007-08-05	0	0	
韩凤麟	独立董事	男	77	2004-08-06~2007-08-05	0	0	
刘昌伦	独立董事	男	66	2004-08-06~2007-08-05	0	0	
陈伊珍	监事会召集人、工会主席	女	51	2004-08-06~2007-08-05	0	23,000	二级市场购入
石黑泰斗	监事	男	32	2004-08-06~2007-08-05	0	0	
应伟国	监事	男	38	2004-08-06~2007-08-05	0	0	

金光明	监事	男	34	2004-08-06~2007-08-05	0	0	
宋培龙	监事	男	45	2004-08-06~2007-08-05	0	0	
舒正平	常务副总经理	男	60	2004-08-06~2007-08-05	0	0	
朱志荣	副总经理、财务总监	男	40	2004-08-06~2007-08-05	0	0	
周海扬	副总经理	男	57	2004-08-06~2007-08-05	0	0	
曹阳	董事会秘书、副总经理	男	42	2004-08-06~2007-08-05	0	0	
黄永平	总经理助理	男	48	2004-08-06~2007-08-05	0	0	
邵国成	公司级顾问(相当于副总经理级)	男	61	2004-08-06~2007-08-05	0	0	

## 5.2 在股东单位任职的董事监事情况

√适用 □不适用

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否领取报酬、津贴(是或否)
池田修二	睦特殊金属工业株式会社	代表取缔役社长	2004-07-15~	是
顾瑾	宁波友利投资有限公司	总经理	2004-09-01~	是
石黑泰斗	睦特殊金属工业株式会社	品质课课长	2004-08-01~	是
金光明	波友利投资有限公司	办公室主任	2001-09-01~	是
小山星儿	睦特殊金属工业株式会社	顾问	2004-07-11~	是

## 5.3 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

单位:元 币种:人民币

年度报酬总额	3,050,000 元人民币
金额最高的前三名董事的报酬总额	860,000 元人民币
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	1,060,000 元人民币
独立董事津贴	10,000 元人民币
独立董事其他待遇	报销来公司工作期间的食宿、交通费。
不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名	
报酬区间	人数
50 万元以上	1
35-50 万元	1
20-35 万元	5
5-20 万元	4
5 万元以下	9

## § 6 董事会报告

### 6.1 报告期内整体经营情况的讨论与分析

本公司属于机械通用零部件行业中的粉末冶金行业，是国内生产规模最大、综合技术能力最强的粉末冶金机械零件制造企业之一，是国家科技部火炬中心认定的“国家重点高新技术企业”。公司的产品广泛配套于汽车、摩托车、空调、冰箱、电动工具、工程机械、办公机械等。

2004 年，对公司来说是一个不平凡的一年：公司实现了首次公开发行股票并上市，成为国内证券市场上第一家外资控股的上市公司，公司此次共发行人民币普通股股票 4500 万股，募集资金 4.32

亿元（扣除发行等费用）；此外，公司通过实施跨地区并购，开始形成公司整体战略布局和中国粉末冶金行业、市场的整合，今年公司在异地共控股设立了天津东睦欧意工贸有限公司、山西东睦华晟粉末冶金有限公司、东睦（天津）粉末冶金有限公司和东睦（江门）粉末冶金有限公司，并与富奥汽车零部件有限公司草签了设立“长春富奥东睦粉末冶金有限公司”的出资人协议书。

2004 年，公司生产经营也面临两个重大课题：原材料的涨价及电力供应紧张。公司从强化内部管理，降低内部损耗，降低生产成本，提高产品质量，优化产品结构，积极推动新产品开发和国内、国际两个市场的开发，取得了明显的效果。

报告期内，公司实现主营业务收入 34,884 万元，比上年增长 36.72%；主营业务利润 9,999 万元，比上年增长 23.81%；本年实现净利润为 8,633 万元，较上年增长 72.04%。

在经营中出现的问题与困难及解决方案：

2004 年度公司在经营中遇到的问题和困难主要有：①原材料涨价：全球范围内的钢铁等原材料的涨价，使得公司主要供应商的生产成本提高，因此，主要原材料价格的上涨给公司的生产和经营带来了很大的压力，此外，运输成本的提高使公司多数产品的销售成本提高；②电力紧张：连续第二年的电力紧张问题，虽然没有像 2003 年影响那么大，但限电使得生产设备的开工不足，以及自备发电设备运行的成本提高，都使得公司的生产成本提高。

另外，市场需求增长较快，公司的生产规模的扩大，使得在管理、技术等方面受到较大的压力。针对上述问题和困难，公司主要采取了以下措施：

(1) 在报告期内，加大了市场开发力度，产量的提高将降低生产成本；进一步加强质量管理，降低内部质量损耗；

(2) 在报告期内，加大了对对外投资的力度，通过提高控股子公司的生产能力，减少公司订单压力，以及通过在子公司生产来降低部分产品的生产成本，提高竞争力；

(3) 利用子公司的优势，实现就近配套，可以进一步降低运输成本，以及缩短生产、供货周期。

(4) 利用公司的技术优势，加快原材料国产化进程，和进一步完善产品生产工艺，以降低生产成本。

(5) 原材料统一采购，进一步降低各子公司的原材料成本，同时也使本公司在采购原材料时享受更大的折扣。

(6) 积极开拓国际市场，扩大产品的出口。

本报告期内，公司的粉末冶金制品总销量达 16,630 吨，比上年增长 49.39%，达到招股说明书所披露的当年目标（15000 吨）的 110.87%。同时，公司被宁波市科学技术局认定为“两个密集型企业”，公司还获得中国工业经济联合会、中国机械工业联合会和中国工业报联合测评的“2003 年度中国机械工业企业核心竞争力优秀企业”，公司的“摩托车从动齿轮”获得了“二〇〇三年度中国机械工业科学技术奖三等奖”，公司的“美国通用电器洗衣机离合器偏心齿轮”获得了“二〇〇四年中国机械通用零部件工业协会优秀新产品特等奖”、“美国通用电器洗衣机离合器搅拌器架”获得了“二〇〇四年中国机械通用零部件工业协会优秀新产品优秀奖”，此外，公司被浙江省经贸委等九部门授予“浙江省诚信示范企业”，公司生产的粉末冶金异型结构件获“2004 年度宁波市名牌产品”。

## 6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
粉末冶金制品	348,841,369.19	248,339,473.85	28.81	36.72	42.70	-2.98
关联交易的定价原则	不适用					
关联交易必要性、持续性的说明	不适用					

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易总金额 0 元。

### 6.3 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
国内销售	291,335,848.21	29.22
国外销售	57,505,520.98	93.72

### 6.4 采购和销售客户情况

单位：万元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	7,059.04	占采购总额比重 (%)	40.54%
前五名销售客户销售金额合计	9,565.98	占销售总额比重 (%)	27.42%

### 6.5 参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10% 以上的情况）

适用  不适用

### 6.6 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### 6.7 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### 6.8 经营成果和利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

由于生产能力的扩大、新产品的开发、市场的开拓及合并范围的扩大，公司主营业务收入比上年同期增加 36.72%，以及公司嵩江东路新厂区搬迁获得赔偿净收益 5,447 万元和所得税率的降低，使公司净利润比上年同期增加 72.04%

### 整体财务状况与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

公司 2004 年 4 月 19 日发行 4500 万股 A 股股票，使公司的总资产和净资产大幅度上升，同时，资产负债率大幅度下降

### 6.9 对生产经营环境以及宏观政策、法规产生重大变化已经、正在或将要对公司的财务状况和经营成果产生重要影响的说明

适用  不适用

### 6.10 完成盈利预测的情况

适用  不适用

### 6.11 完成经营计划情况

适用  不适用

### 6.12 募集资金使用情况

适用  不适用

单位:万元 币种:人民币

募集资金总额	43,200 万元人民币		本年度已使用募集资金总额		15,993.29 万元人民币	
			已累计使用募集资金总额		15,993.29 万元人民币	
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度	是否符合预计收益
建设汽车、摩托车新材料粉末冶金制品生产线技术改造项目	22,930	否	8,377.86	未单独核算	是	未单独核算
扩大环保、节能型制冷压缩机粉末冶金产品生产能力技术改造项目	4,990	否	779.72	未单独核算	是	未单独核算
扩建浙江省粉末冶金工程技术中心技术改造项目	4,960	否	345.25	未单独核算	是	未单独核算
扩建粉末冶金零件模具制造中心技术改造项目	4,990	否	1,160.46	未单独核算	是	未单独核算
补充流动资金	5,330	否	5,330.00	未单独核算	是	未单独核算
合计	43,200	/	15,993.29		/	/
未达到计划进度和预计收益的说明(分具体项目)	不适用					
变更原因及变更程序说明(分具体项目)	不适用					

变更项目情况

适用 不适用

6.13 非募集资金项目情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
出资设立天津东睦欧意工贸有限公司	3,000,000 元人民币	完成	项目收益良好
出资设立山西东睦华晟粉末冶金有限公司	18,000,000 元人民币	完成	项目收益良好
出资设立东睦(天津)粉末冶金有限公司	4,200,000 美元、	正在建设之中	
出资设立东睦(江门)粉末冶金有限公司	1,500,000 美元	正在建设之中	
合计		/	/

6.14 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

适用 不适用

6.15 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

根据公司 2004 年度财务决算情况及浙江天健会计师事务所有限公司的审计结果，2004 年度公司实现净利润(母公司) 86,299,765.34 元，根据公司章程的规定，提取 10%法定盈余公积金，计 8,629,976.53 元，提取 5%法定公益金，计 4,314,988.27 元，加上次分配后留存的为分配利润 613,137.81 元，累计可供股东分配的利润为 73,995,088.33 元。经公司第二届董事会第四次会议讨论决定，2004 年度利润分配预案为：按 2004 年末总股本 115,000,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），共计分配 28,750,000.00 元。尚未分配利润 45,245,088.33 元结转至下一年度。

经公司第二届董事会第四次会议讨论决定，本年度资本公积转增股本预案为：按 2004 年末总股本 115,000,000 股为基数，每 10 股转增 7 股，共计转增股本 80,500,000 股。转增后的公司总股本为 195,500,000 股。

公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

适用 不适用

§ 7 重要事项

7.1 收购资产

适用 不适用

7.2 出售资产

适用 不适用

7.3 重大担保

适用 不适用

担保情况：

单位：元 币种：人民币

担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
本公司	2004-12-20	60,000,000	连带责任担保	2004-12-20~2005-06-20	否	否
连云港东睦江河粉末冶金有限公司	2004-12-20	10,000,000	连带责任担保	2004-12-20~2005-12-20	否	否
宁波明州东睦粉末冶金有限公司	2004-03-23	35,000,000	连带责任担保	2004-03-23~2006-02-23	否	否
宁波明州东睦粉末冶金有限公司	2004-11-17	20,000,000	连带责任担保	2004-11-17~2006-11-17	否	否
宁波明州东睦粉末冶金有限公司	2003-09-30	20,000,000	连带责任担保	2003-09-30~2008-09-26	否	否
报告期内担保发生额合计			100,000,000 元人民币			
报告期末担保余额合计			85,000,000 元人民币			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			100,000,000 元人民币			
报告期末对控股子公司担保余额合计			85,000,000 元人民币			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额			100,000,000 元人民币			

担保总额占公司净资产的比例	13.96%
公司违规担保情况	
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额	无
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	无
担保总额是否超过净资产的 50%	否

1) 2004 年 12 月 20 日, 本公司控股子公司, 宁波明州东睦粉末冶金有限公司为母公司, 本公司提供担保, 担保金额为 60,000,000 元人民币, 担保期限为 2004 年 12 月 20 日至 2005 年 6 月 20 日,

2) 2004 年 12 月 20 日, 本公司控股子公司, 宁波明州东睦粉末冶金有限公司为股东的子公司, 连云港东睦江河粉末冶金有限公司提供担保, 担保金额为 10,000,000 元人民币, 担保期限为 2004 年 12 月 20 日至 2005 年 12 月 20 日。

#### 7.4 重大关联交易

##### 7.4.1 关联销售和采购

适用  不适用

##### 7.4.2 关联债权债务往来

适用  不适用

#### 7.5 委托理财

适用  不适用

#### 7.6 承诺事项履行情况

适用  不适用

2004 年 6 月 25 日, 在公司 2004 年第一次临时股东大会上睦特殊金属工业株式会社、宁波保税区金广投资有限公司、宁波友利投资有限公司、宁波水表股份有限公司和宁波东方机械设备进出口有限公司等 5 家发起人分别向本公司作出承诺。其中, 睦特殊金属工业株式会社的承诺为: “本公司分得的股利全部存于贵公司, 由贵公司无偿使用, 在本承诺书出具之日起两年后贵公司再予支付, 但本公司与贵公司共同在中国境内投资需动用该项资金的除外”; 宁波保税区金广投资有限公司、宁波友利投资有限公司、宁波水表股份有限公司和宁波东方机械设备进出口有限公司的承诺为: “本公司分得的股利全部存于贵公司, 由贵公司无偿使用, 在本承诺书出具之日起两年后贵公司再予支付”。截止 to 报告期末, 睦特殊金属工业株式会社为了与本公司共同出资设立东睦(天津)粉末冶金有限公司, 已动用了 150 万美元(相当的人民币)用于出资, 尚有 23,284,950.00 元暂存于公司, 由公司无偿使用或与本公司共同在中国境内投资。

#### 7.7 重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

#### 7.8 独立董事履行职责的情况

##### (1) 独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)
陈越	9	9	0	0
韩凤麟	9	9	0	0
刘昌伦	9	8	0	1

除刘昌伦独立董事因故缺席了第二届董事会第一次会议外, 公司的独立董事均亲自出席了本年度所有的董事会会议。

##### (2) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

公司董事会中有三名独立董事，分别具有粉末冶金专业和财务专业的业务背景；三名独立董事分别在公司董事会现有的战略发展委员会和审计委员会两个委员会中占大多数，并在审计委员会中担任主任委员。

报告期内，公司的独立董事能按照相关法律、法规及《公司章程》的要求，对公司及全体股东履行诚信与勤勉义务。自任职以来，认真参加报告期内的历次董事会和股东大会（除 1 名独立董事因故缺席 2004 年 8 月 6 日召开的，2004 年第二次临时股东大会和同日召开的第二届董事会第一次会议外），积极了解公司的运作情况，在董事会决策过程中，三位独立董事分别从宏观形势、行业状况，以及财务和粉末冶金专业的角度，对公司的议案发表专业性意见，对公司董事会的科学决策和公司的战略发展等起到了积极的作用。

作为独立董事，对公司的关联交易、定期报告等事项发表了专业性意见，切实维护了公司及广大投资者的利益。

## § 8 监事会报告

## § 9 财务报告

### 9.1 审计意见

本报告期公司财务报告经浙江天健会计师事务所有限公司审计，注册会计师朱炳有、吕瑛群签字出具了浙天会审[2005]第 40 号标准无保留意见的审计报告。

### 9.2 财务报表

## 资产负债表

编制单位：宁波东睦新材料股份有限公司 2004 年 12 月 31 日 单位：元 币种：人民币

项目	合并		母公司	
	期初数	期末数	期初数	期末数
<b>流动资产：</b>				
货币资金	27,520,308.50	329,962,965.70	16,481,576.08	297,801,880.89
短期投资	300,000.00		300,000.00	
应收票据	13,789,590.37	69,144,935.32	13,450,690.37	66,307,435.32
应收股利				
应收利息				
应收账款	62,859,914.67	85,833,784.93	56,825,463.30	68,590,185.78
其他应收款	10,907,085.93	8,879,857.42	3,554,603.08	1,697,382.51
预付账款	984,393.77	10,907,768.79	737,287.94	5,249,597.55
应收补贴款				
存货	64,150,135.71	92,248,518.73	46,659,786.20	57,190,463.36
待摊费用	395,356.36	472,035.69	304,187.40	308,201.24
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	180,906,785.31	597,449,866.58	138,313,594.37	497,145,146.65
<b>长期投资：</b>				
长期股权投资	1,085,215.75	943,468.03	65,340,115.76	139,615,906.20
长期债权投资				
长期投资合计	1,085,215.75	943,468.03	65,340,115.76	139,615,906.20
其中：合并价差	1,085,215.75	943,468.03		
其中：股权投资差额			1,085,215.75	943,468.03

<b>固定资产：</b>				
固定资产原价	367,447,097.37	472,752,179.68	241,890,024.34	286,876,877.87
减：累计折旧	113,790,598.97	143,002,713.08	93,810,837.20	109,915,447.20
固定资产净值	253,656,498.40	329,749,466.60	148,079,187.14	176,961,430.67
减：固定资产减值准备	7,878,462.95	7,865,525.10	6,792,804.98	6,779,867.13
固定资产净额	245,778,035.45	321,883,941.50	141,286,382.16	170,181,563.54
工程物资	2,433,128.77	38,375,663.50		4,331,251.00
在建工程	61,992,237.98	112,313,192.37	49,809,557.25	70,252,810.35
固定资产清理				
固定资产合计	310,203,402.20	472,572,797.37	191,095,939.41	244,765,624.89
<b>无形资产及其他资产：</b>				
无形资产	1,926,304.34	1,855,308.37	312,046.05	296,178.42
长期待摊费用	416,485.06	1,036,212.56	345,429.91	260,269.87
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	2,342,789.40	2,891,520.93	657,475.96	556,448.29
<b>递延税项：</b>				
递延税款借项				
资产总计	494,538,192.66	1,073,857,652.91	395,407,125.50	882,083,126.03
<b>流动负债：</b>				
短期借款	158,000,000.00	240,000,000.00	134,000,000.00	170,000,000.00
应付票据	40,480,000.00	23,100,000.00	28,530,000.00	15,700,000.00
应付账款	8,372,890.77	36,171,930.30	5,110,136.36	10,200,794.45
预收账款	844,665.48	635,093.30	755,151.76	529,679.82
应付工资				
应付福利费	16,704.78	31,455.31		
应付股利		47,084,950.00		47,084,950.00
应交税金	5,015,495.78	11,880,041.16	3,972,323.83	10,261,026.72
其他应交款	104,763.72	137,108.47	80,536.16	115,681.28
其他应付款	2,458,430.32	22,953,974.59	1,832,874.59	18,826,016.31
预提费用	416,072.50	371,570.83	322,105.00	221,850.00
预计负债				
一年内到期的长期负债	20,000,000.00		20,000,000.00	
其他流动负债				
流动负债合计	235,709,023.35	382,366,123.96	194,603,127.70	272,939,998.58
<b>长期负债：</b>				
长期借款	74,000,000.00	20,000,000.00	40,000,000.00	
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00
其他长期负债				
长期负债合计	74,200,000.00	20,200,000.00	40,200,000.00	200,000.00
<b>递延税项：</b>				
递延税款贷项				
负债合计	309,909,023.35	402,566,123.96	234,803,127.70	273,139,998.58
少数股东权益	24,025,171.51	62,321,251.52		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>				
实收资本（或股本）	70,000,000.00	115,000,000.00	70,000,000.00	115,000,000.00
减：已归还投资				

实收资本（或股本）净额	70,000,000.00	115,000,000.00	70,000,000.00	115,000,000.00
资本公积	4,441,482.71	391,480,847.02	4,441,482.71	391,480,847.02
盈余公积	15,549,377.28	28,494,342.08	15,549,377.28	28,494,342.08
其中：法定公益金	5,183,125.76	9,498,114.03	5,183,125.76	9,498,114.03
未分配利润	70,613,137.81	45,245,088.33	70,613,137.81	45,217,938.35
拟分配现金股利		28,750,000.00		28,750,000.00
外币报表折算差额				
减：未确认投资损失				
所有者权益（或股东权益）合计	160,603,997.80	608,970,277.43	160,603,997.80	608,943,127.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计	494,538,192.66	1,073,857,652.91	395,407,125.50	882,083,126.03

公司法定代表人：芦德宝      主管会计工作负责人：朱志荣      会计机构负责人：朱志荣

### 利润及利润分配表

编制单位：宁波东睦新材料股份有限公司      2004 年      单位：元      币种：人民币

项目	合并		母公司	
	上期数	本期数	上期数	本期数
一、主营业务收入	255,149,888.68	348,841,369.19	233,151,184.66	297,458,519.50
减：主营业务成本	174,034,185.29	248,339,473.85	166,525,202.43	231,733,577.37
主营业务税金及附加	358,012.50	516,131.75	172,525.98	195,503.69
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	80,757,690.89	99,985,763.59	66,453,456.25	65,529,438.44
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	1,905,823.30	2,213,982.81	1,385,295.57	4,596,416.80
减：营业费用	6,131,992.99	10,411,576.71	5,243,434.73	8,045,595.16
管理费用	24,026,287.79	33,644,021.94	17,011,727.56	23,581,747.33
财务费用	11,022,170.32	3,727,540.26	8,915,803.87	1,341,186.30
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	41,483,063.09	54,416,607.49	36,667,785.66	37,157,326.45
加：投资收益（损失以“-”号填列）	-120,977.72	-139,366.28	17,918,387.10	10,291,496.23
补贴收入	4,459,110.33	1,074,391.95	4,256,151.43	194,713.30
营业外收入	25,542,642.95	54,517,278.57	2,135,760.64	54,513,032.11
减：营业外支出	490,144.81	1,141,294.44	436,184.56	971,641.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	70,873,693.84	108,727,617.29	60,541,900.27	101,184,926.42
减：所得税	14,476,314.76	17,276,183.84	10,364,514.32	14,885,161.08
减：少数股东损益	6,219,993.13	5,124,518.13		
加：未确认投资损失（合并报表填列）				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	50,177,385.95	86,326,915.32	50,177,385.95	86,299,765.34
加：年初未分配利润	27,962,359.76	70,613,137.81	27,962,359.76	70,613,137.81
其他转入				
六、可供分配的利润	78,139,745.71	156,940,053.13	78,139,745.71	156,912,903.15
减：提取法定盈余公积	5,017,738.60	8,629,976.53	5,017,738.60	8,629,976.53
提取法定公益金	2,508,869.30	4,314,988.27	2,508,869.30	4,314,988.27
提取职工奖励及福利基金（合并报表填列）				

提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润	70,613,137.81	143,995,088.33	70,613,137.81	143,967,938.35
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利		70,000,000.00		70,000,000.00
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	70,613,137.81	73,995,088.33	70,613,137.81	73,967,938.35
<b>补充资料：</b>				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

公司法定代表人：芦德宝

主管会计工作负责人：朱志荣

会计机构负责人：朱志荣

## 现金流量表

编制单位：宁波东睦新材料股份有限公司

2004 年

单位：元 币种：人民币

项目	合并数	母公司数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	365,090,013.47	330,543,304.36
收到的税费返还	397,098.09	
收到的其他与经营活动有关的现金	8,455,519.09	5,080,354.35
现金流入小计	373,942,630.65	335,623,658.71
购买商品、接受劳务支付的现金	305,344,901.57	307,320,355.76
支付给职工以及为职工支付的现金	56,109,045.22	36,137,362.11
支付的各项税费	28,328,525.99	17,917,793.21
支付的其他与经营活动有关的现金	21,419,362.21	14,619,369.20
现金流出小计	411,201,834.99	375,994,880.28
经营活动产生的现金流量净额	-37,259,204.34	-40,371,221.57
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金	300,000.00	300,000.00
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	2,381.44	4,192,038.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	98,174,062.85	97,770,742.05
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	98,476,444.29	102,262,780.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	193,035,782.62	94,731,042.66
投资所支付的现金		68,167,140.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	193,035,782.62	162,898,182.66

投资活动产生的现金流量净额	-94,559,338.33	-60,635,402.57
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资所收到的现金	457,625,619.42	434,940,569.42
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	22,685,050.00	
借款所收到的现金	587,390,678.14	495,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	1,045,016,297.56	929,940,569.42
偿还债务所支付的现金	577,000,000.00	519,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	32,434,342.60	27,320,375.68
其中：支付少数股东的股利	1,516,552.20	
支付的其他与筹资活动有关的现金	1,200,000.00	1,200,000.00
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
现金流出小计	610,634,342.60	547,520,375.68
筹资活动产生的现金流量净额	434,381,954.96	382,420,193.74
四、汇率变动对现金的影响	-120,755.09	-93,264.79
五、现金及现金等价物净增加额	302,442,657.20	281,320,304.81
<b>补充材料</b>		
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	86,326,915.32	86,299,765.34
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	5,124,518.13	
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备	1,764,433.14	537,521.14
固定资产折旧	31,849,670.96	18,628,845.21
无形资产摊销	192,087.97	94,279.63
长期待摊费用摊销	93,090.48	85,160.04
待摊费用减少(减：增加)	-76,679.33	-4,013.84
预提费用增加(减：减少)		
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	-54,120,759.13	-54,163,933.67
固定资产报废损失		
财务费用	8,078,993.82	4,398,335.47
投资损失(减：收益)	139,366.28	-10,291,496.23
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	-28,096,886.02	-10,530,677.16
经营性应收项目的减少(减：增加)	-80,368,999.67	-69,185,127.61
经营性应付项目的增加(减：减少)	-8,164,956.29	-6,239,879.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-37,259,204.34	-40,371,221.57
<b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
现金的期末余额	329,962,965.70	297,801,880.89
减：现金的期初余额	27,520,308.50	16,481,576.08
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	302,442,657.20	281,320,304.81

公司法定代表人：芦德宝 主管会计工作负责人：朱志荣 会计机构负责人：朱志荣

9.3 与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法没有发生变化。

9.4 本报告期无会计差错变更。

9.5 如果与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化，提供具体说明

本期本公司因投资新组建控股子公司而增加合并会计报表范围：

本公司与自然人敖拉共同投资组建天津东睦欧意工贸有限公司，本公司出资 300 万元，占该公司注册资本总额的 60%。该公司于 2004 年 3 月 10 日成立，本公司自该公司成立起将其纳入合并会计报表范围。

本公司与山西华晟-戴维斯粉末冶金有限公司共同投资组建山西东睦华晟粉末冶金有限公司，本公司出资 1,800 万元，占该公司注册资本总额的 60%。该公司于 2004 年 6 月 8 日成立，本公司自该公司成立起将其纳入合并会计报表范围。

本公司与睦特殊金属工业株式会社、天津东睦欧意工贸有限公司共同投资组建东睦(天津)粉末冶金有限公司，本公司出资 450 万元美元，占该公司注册资本总额的 70%。该公司于 2004 年 7 月 9 日成立，本公司自该公司成立起将其纳入合并会计报表范围。

本公司与阿法森工业有限公司、江门市粉末冶金厂有限公司共同投资组建东睦(江门)粉末冶金有限公司，本公司出资 150 万元美元，占该公司注册资本总额的 60%。该公司于 2004 年 10 月 26 日成立，本公司自该公司成立起将其纳入合并会计报表范围。