



东睦新材料集团股份有限公司

600114

2007 年年度报告

目录

一、重要提示	2
二、公司基本情况简介	2
三、主要财务数据和指标:	3
四、股本变动及股东情况	4
五、董事、监事和高级管理人员	8
六、公司治理结构	12
七、股东大会情况简介	15
八、董事会报告	16
九、监事会报告	27
十、重要事项	29
十一、财务会计报告	36
十二、备查文件目录	87

一、重要提示

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

2、公司全体董事出席董事会会议。

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。

4、公司负责人芦德宝，主管会计工作负责人朱志荣及会计机构负责人（会计主管人员）朱志荣应当声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：东睦新材料集团股份有限公司

公司法定中文名称缩写：东睦股份

公司英文名称：**NBTM NEW MATERIALS GROUP Co., Ltd.**

公司英文名称缩写：**NBTM**

2、公司法定代表人：芦德宝

3、公司董事会秘书：曹阳

电话：0574-87841061

传真：0574-87831133

E-mail: caoyang@pm-china.com

联系地址：浙江省宁波市江东南路 147 号

公司证券事务代表：黄永平

电话：0574-88234307

传真：0574-87831133

E-mail: huangyp@pm-china.com

联系地址：浙江省宁波市江东南路 147 号

4、公司注册地址：浙江省宁波市江东南路 147 号

公司办公地址：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：www.pm-china.com

公司电子信箱：nbtm@pm-china.com

tongmuo@pm-china.com

5、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室

6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：东睦股份

公司 A 股代码：600114

7、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1994 年 7 月 11 日

公司首次注册登记地点：宁波市江东南路 147 号

公司法人营业执照注册号：企股浙甬总字第 001817 号

公司税务登记号码：330204610271537

公司组织结构代码：61027153-7

公司聘请的境内会计师事务所名称：浙江天健会计师事务所有限公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：浙江省杭州市西溪路 128 号金鼎广场西楼 6-10 层

三、主要财务数据和指标：

（一）本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	25,994,794.88
利润总额	28,384,987.92
归属于上市公司股东的净利润	21,375,191.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	19,981,632.17
经营活动产生的现金流量净额	75,411,420.54

（二）扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	461,257.98
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	1,543,000.00
债务重组损益	1,318,355.11
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-565,812.01
小计	2,756,801.08
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	308,768.53
少数股东所占份额	1,054,473.34
合计	1,393,559.21

（三）报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2007 年	2006 年		本年比上年增减 (%)	2005 年
		调整后	调整前		
营业收入	686,702,400.25	514,189,907.13	514,189,907.13	33.55	444,771,920.97
利润总额	28,384,987.92	-2,642,900.79	-3,399,231.61		49,832,661.57
归属于上市公司股东的净利润	21,375,191.38	4,050,679.53	1,691,929.53	427.69	44,188,160.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	19,981,632.17	2,142,729.18	386,966.83	832.53	40,714,136.35
基本每股收益	0.11	0.021	0.01	423.81	0.23
稀释每股收益	0.11	0.021	0.01	423.81	0.23
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.10	0.01	0.002	900.00	0.23
全面摊薄净资产收益率 (%)	3.56	0.68	0.28	增加 2.88 个百分点	7.07
加权平均净资产收益率 (%)	3.60	0.67	0.28	增加 2.93 个百分点	7.07

扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	3.33	0.36	0.06	增加 2.97 个百分点	6.51
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.36	0.35	0.06	增加 3.01 个百分点	6.51
经营活动产生的现金流量净额	75,411,420.54	25,504,479.65	25,504,479.65	195.68	62,898,837.74
每股经营活动产生的现金流量净额	0.386	0.13	0.13	196.92	0.32
	2007 年末	2006 年末		本年末比上年末增减(%)	2005 年末
		调整后	调整前		
总资产	1,169,585,922.57	1,134,948,285.11	1,132,735,038.54	3.05	1,091,777,334.25
所有者权益(或股东权益)	600,225,977.55	598,400,786.17	597,074,212.85	0.31	625,083,299.79
归属于上市公司股东的每股净资产	3.07	3.06	3.05	0.33	3.20

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构发生变化情况：

项 目	期初数		本期增减变动(+, -)					期末数		
			发行新股	送股	公积金转股	其他	小计			
	数量	比例						数量	比例	
(一) 有 限 售 条 件 股 份	1.国家持股									
	2.国有法人持股									
	3.其他内资持股	32,400,000.00	16.57%				-9,758,000.00	-9,758,000.00	22,642,000.00	11.58%
	其中：									
	境内法人持股	32,400,000.00	16.57%				-9,758,000.00	-9,758,000.00	22,642,000.00	11.58%
	境内自然人持股									
	4.外资持股	65,180,000.00	33.34%						65,180,000.00	33.34%
	其中：									
	境外法人持股	65,180,000.00	33.34%						65,180,000.00	33.34%
境外自然人持股										
	有限售条件股份合计	97,580,000.00	49.91%						87,822,000.00	44.92%
(二) 无 限 售	1.人民币普通股	97,920,000.00	50.09%				9,758,000.00	9,758,000.00	107,678,000.00	55.08%
	2.境内上市的外资股									
	3.境外上市的外资股									
	4.其他									

条件股份	已流通股份合计	97,920,000.00	50.09%				9,758,000.00	9,758,000.00	107,678,000.00	55.08%
(三)	股份总数	195,500,000.00	100%						195,500,000.00	100%

2、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
睦特殊金属工业株式会社	65,180,000	0		65,180,000	股权分置改革承诺	2011年2月22日
宁波保税区金广投资股份有限公司	22,642,000	0		22,642,000		
宁波友利投资有限公司	8,782,200	8,782,200		0	股权分置改革承诺	2007年2月22日
宁波水表股份有限公司	487,900	487,900		0		
宁波东方机械进出口有限公司	487,900	487,900		0		
合计	97,580,000	9,758,000		87,822,000	—	—

3、证券发行与上市情况

(1) 前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
首次公开发行 A 股	2004 年 4 月 19 日	10.00	45,000,000	2004 年 5 月 11 日	45,000,000	

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]24号文核准，公司于2004年4月19日采用向一般投资者定价发行的方式，向社会公众公开发行了45,000,000股普通股（A股）股票，每股发行价为10.00元。发行后公司总股本由7,000万股增加至11,500万股。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

本报告期内，根据本公司股权分置改革方案，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持有的公司有限售条件的流通股份共计9,758,000股，于2007年2月22日承诺限售期满，公司于2007年2月28日发布了《关于部分有限售条件的流通股上市流通的公告》[(临)2007-05]，上述三名股东持有的公司有限售条件的流通股股票共计9,758,000股，于2007年3月2日起上市流通。

本报告期末，公司总股本195,500,000股保持不变，其中有限售条件的流通股份87,822,000股，占公司总股本的44.92%，无限售条件的流通股份107,678,000股，占公司总股本的55.08%。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数							21,043
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
睦特殊金属工业株式会社	境外法人	33.34	65,180,000	0	65,180,000	托管 65,180,000	
宁波保税区金广投资股份有限公司	境内非国有法人	12.42	24,284,474	316,800	22,642,000	托管 22,642,000	
宁波友利投资有限公司	境内非国有法人	4.36	8,520,000	-262,200	0	未知	
国际金融—花旗—MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED	其他	4.11	8,034,223	4,782,875	0	未知	
云南国际信托有限公司—中国龙资本市场资金信托计划	其他	0.51	1,000,000	1,000,000	0	未知	
黄舜芳	其他	0.43	847,149	847,149	0	未知	
中国农业银行—银河收益证券投资基金	其他	0.41	799,550	799,550	0	未知	
吴佩卿	其他	0.37	723,300	723,300	0	未知	
黄林藩	其他	0.37	715,200	715,200	0	未知	
陆金荣	其他	0.32	624,900	340,886	0	未知	
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称					持有无限售条件股份数量	股份种类	
宁波友利投资有限公司					8,520,000	人民币普通股	
国际金融—花旗—MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED					8,034,223	人民币普通股	
宁波保税区金广投资股份有限公司					1,642,474	人民币普通股	
云南国际信托有限公司—中国龙资本市场资金信托计划					1,000,000	人民币普通股	
黄舜芳					847,149	人民币普通股	
中国农业银行—银河收益证券投资基金					799,550	人民币普通股	
吴佩卿					723,300	人民币普通股	
黄林藩					715,200	人民币普通股	
陆金荣					624,900	人民币普通股	
杨雪容					600,000	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明					在前十名无限售条件股东中，公司未知其他股东之间是否存在关联关系。		

在前十名股东中，除睦特殊金属工业株式会社与宁波保税区金广投资股份有限公司不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人外，其他股东之间公司未知是否存在关联关系。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

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	睦特殊金属工业株式会社	65,180,000	2011年2月22日	0	睦特殊金属工业株式会社和宁波保税区金广投资股份有限公司承诺，其各自持有的宁波东睦非流通股自取得流通权之日起5年内不上市交易；在上述禁售期满后，若当时政策仍不允许睦特殊金属工业株式会社增持宁波东睦股票，则睦特殊金属工业株式会社和宁波保税区金广投资股份有限公司禁售期继续延长最多至10年。
2	宁波保税区金广投资股份有限公司	22,642,000	2011年2月22日	0	

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：睦特殊金属工业株式会社

法人代表：池田修二

注册资本：4,520 万日元

成立日期：1976 年 11 月 13 日

主要经营业务或管理活动：各种金属粉末的烧结合金制造、销售及其相关业务。

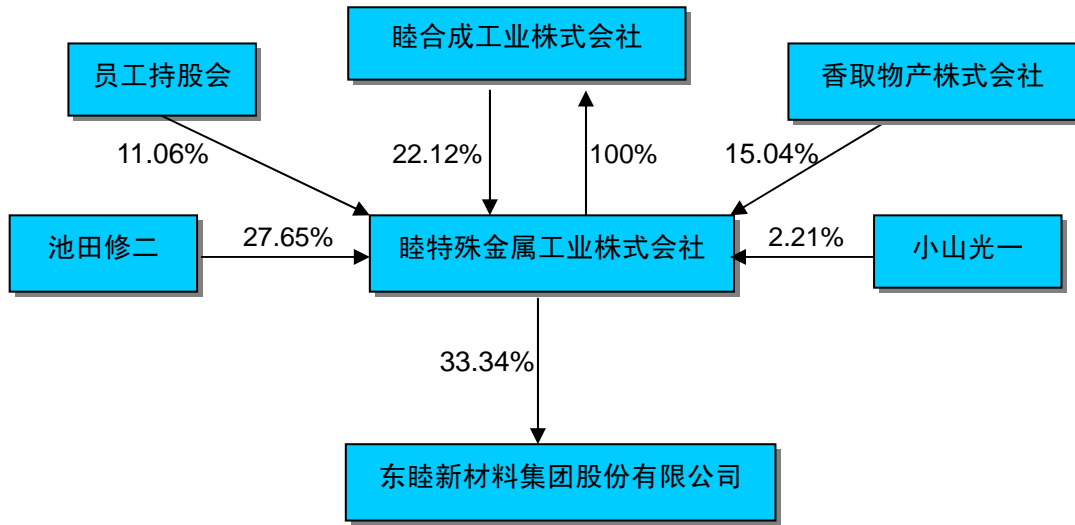
除持有本公司 6,518 万股股份外，睦特殊金属工业株式会社于 1992 年 12 月在中国香港独资设立睦香港有限公司，该公司资本金为 10 万港元，主营业务为产品购买和销售业务，董事长为池田修二。1995 年 1 月，睦香港有限公司出资 900 万港元，独资设立睦星塑胶（深圳）有限公司，住所为广东省深圳市沙井镇马安山工业区，经营范围为：生产各类塑胶制品、塑胶配件，销售自制产品；2006 年 5 月该公司注册资本增加至 2,200 万港元。此外，睦特殊金属工业株式会社在日本国内持有睦合成工业株式会社 22.40% 的股份。

鉴于睦特殊金属工业株式会在持有睦合成工业株式会社 100% 股权的同时，睦合成工业株式会社也持有睦特殊金属工业株式会社 22.12% 的股权，存在交叉持股情况，以及池田修二、员工持股会、香取物产株式会社和小山光一在睦特殊金属工业株式会社所持股份分别为 27.65%、15.04%、11.06% 和 2.21%，故睦特殊金属工业株式会社无单一实质控制人。

(2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：万元 币种：人民币

股东名称	法人代表	注册资本	成立日期	主要经营业务或管理活动
宁波保税区金广投资股份有限公司	励东明	1,028	2001年4月19日	实业投资、咨询服务、自有房屋出租

宁波保税区金广投资股份有限公司是由本公司管理层和核心技术人员持股的投资公司，经营范围为：实业投资、咨询服务、自有房屋出租。

五、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事、高级管理人员情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	持有本公司的股票期权	被授予的限制性股票数量	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	报告期被授予的股权激励情况			是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
													可行权股数	已行权数量	行权价	
芦德宝	董事长	男	63	2007年8月6日	2010年8月6日	0	0	0	0	0		66				否
池田修二	副董事长	男	55	2007年8月6日	2010年8月6日	0	0	0	0	0		2				是
顾	董事	女	50	2007	2010	0	0	0	0	0		2				是

瑾				年 8 月 6 日	年 8 月 6 日													
多田昌弘	董事、 副经理	男	45	2007 年 8 月 6 日	2010 年 8 月 6 日	0	0	0	0	0	32							否
曹阳	董事、 董会秘 书、副 经理	男	45	2007 年 8 月 6 日	2010 年 8 月 6 日	0	0	0	0	0	34							否
稻叶义幸	董事	男	47	2007 年 8 月 6 日	2010 年 8 月 6 日	0	0	0	0	0	2							是
郭洪光	独立 董事	男	43	2007 年 8 月 6 日	2010 年 8 月 6 日	0	0	0	0	0	0							是
汪永斌	独立 董事	男	51	2007 年 8 月 6 日	2010 年 8 月 6 日	0	0	0	0	0	0							是
乐俊安	独立 董事	女	61	2007 年 8 月 6 日	2010 年 8 月 6 日	0	0	0	0	0	0							是
陈伊珍	监事会 主席	女	54	2007 年 8 月 6 日	2010 年 8 月 6 日	50,048	37,548	0	0	-12,500	二级市场 买出	20						否
藤井郭行	监事	男	50	2007 年 8 月 6 日	2010 年 8 月 6 日	0	0	0	0	0	1							是
应伟国	监事	男	41	2007 年 8 月 6 日	2010 年 8 月 6 日	0	0	0	0	0	12							否
金光明	监事	男	37	2007 年 8 月 6 日	2010 年 8 月 6 日	0	0	0	0	0	1							是
宋培龙	监事	男	48	2007 年 8 月 6 日	2010 年 8 月 6 日	0	0	0	0	0	12							否
朱志荣	总经 理、财 务总 监	男	43	2007 年 8 月 6 日	2010 年 8 月 6 日	0	0	0	0	0	37							否
舒正平	常务 副总 经理	男	63	2007 年 8 月 6 日	2010 年 8 月 6 日	0	0	0	0	0	46							否

				日	日												
周海扬	副总经理	男	60	2007年8月6日	2010年8月6日	0	0	0	0	0	35						否
史小迪	副总经理	男	54	2007年8月6日	2010年8月6日	0	0	0	0	0	33						否
黄永平	总经理助理	男	51	2007年8月6日	2010年8月6日	0	0	0	0	0	22						否
合计	/	/	/	/	/	50,048	37,548	/	0		/	357			/	/	/

第二届董事小山星儿及独立董事陈越、韩凤麟、刘昌伦在 2007 年度领取津贴各 2 万元，2007 年 8 月 6 日起离任。

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1) 芦德宝 中国籍 大专学历，经济师 1997~2004 年 8 月任公司（2001 年 8 月前为东睦有限公司）副董事长、总经理。2000 年任宁波明州东睦粉末冶金有限公司副董事长、总经理，同年获宁波市“劳动模范”称号。2007 年 2 月前任连云港东睦江河粉末冶金有限公司、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、东睦（江门）粉末冶金有限公司、长春富奥东睦粉末冶金有限公司、南京东睦博腾粉末冶金有限公司董事长，2004 年 8 月~2007 年 8 月任公司董事长兼总经理。现为公司第三届董事会董事长。

(2) 池田修二 日本国籍 大学学历 1997 年 9 月~2002 年 6 月任公司（2001 年 8 月前为东睦有限公司）董事、副总经理，2002 年 7 月~2004 年 8 月任公司董事。现任睦特殊金属工业株式会社代表取缔役社长。2004 年 8 月至今任公司副董事长。

(3) 顾瑾 中国籍 大学学历 高级工程师 现任宁波友利投资有限公司总经理。1995 年 7 月至今任公司（2001 年 8 月前为宁波东睦粉末冶金有限公司有限公司）董事。

(4) 多田昌弘 日本国籍 大学学历 1999 年 2 月至今任公司（2001 年 8 月前为宁波东睦粉末冶金有限公司有限公司）董事、副总经理。

(5) 曹阳 中国籍 工商管理硕士，高级工程师 曾任宁波东睦粉末冶金有限公司有限公司业务部部长。现任公司证券部部长、董事会秘书办公室主任、公司董事、董事会秘书、副总经理。2007 年 2 月起担任宁波明州东睦粉末冶金有限公司、连云港东睦江河粉末冶金有限公司、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、东睦（江门）粉末冶金有限公司、长春富奥东睦粉末冶金有限公司、南京东睦粉末冶金有限公司董事长。

(6) 稻叶义幸 日本国籍 大学学历 1989 年~2007 年 3 月任职于日本原会计事务所，1996 年 10 月起兼任睦特殊金属工业株式会社财务顾问，2007 年 4 月起加入睦特殊金属工业（株）；2001 年 8 月至今任公司董事。

(7) 郭洪光 中国籍 大学学历 研究员级高级工程师 曾任包头五二研究所助理工程师、五二研究所宁波分所常务副所长、高级工程师、五二研究所副所长、研究员，现任中国兵器科学研究院宁波分院副院长、研究员。2007 年 8 月起任公司第三届董事会独立董事。

(8) 汪永斌 中国籍 大学学历 教授 曾在浙江农业大学宁波分校任教，现任浙江万里学院教授、汽车电子技术研究所所长、汽车技术实验室主任。2007 年 8 月起任公司第三届董事会独立董事。

(9) 乐俊安 中国籍 大专学历 高级会计师/注册会计师 曾任宁波明州会计师事务所审

计二部经理，现任宁波科信会计师事务所审计二部经理、财务负责人。2007 年 8 月起任公司第三届董事会独立董事。

(10) 陈伊珍 中国籍 医师 曾任宁波金鸡集团厂医、公司厂医，现任公司综合部部长、工会主席。2001 年 8 月至今任公司监事会召集人（监事会主席）。

(11) 藤井郭行 日本国籍 大学学历 现任睦特殊金属工业株式会社取缔役，睦香港有限公司总经理。2006 年 3 月起任公司监事会监事。

(12) 应伟国 中国籍 大学学历 工程师 曾任公司国内销售科科长助理，现任公司业务部部长助理兼国内销售一科科长，东睦（天津）粉末冶金有限公司销售副总经理。2004 年 8 月起任公司监事会监事。

(13) 金光明 中国籍 大学学历 经济师 曾任宁波机械冶金控股（集团）有限公司办公室副主任，现任宁波友利投资有限公司办公室主任。2004 年 8 月至今任公司监事会监事。

(14) 宋培龙 中国籍 大专学历 政工师 曾任公司人事劳资科副科长、党办副主任，现任公司党办主任、教育办主任、工会副主席。2004 年 8 月起任公司监事会监事。

(15) 朱志荣 中国籍 大专学历 会计师 曾任宁波东睦粉末冶金有限公司财务部部长，公司副总经理兼财务总监、财务部部长。2007 年 8 月起任公司总经理兼财务总监、财务部长。

(16) 舒正平 中国籍 大学学历 高级工程师 曾任宁波东睦粉末冶金有限公司副总经理。现任公司常务副总经理兼粉末冶金工程技术中心和模具制造中心主任。

(17) 周海扬 中国籍 大专学历 经济师 曾任宁波金鸡集团副总经理、宁波东睦粉末冶金有限公司总经理助理、生产管理部部长。现任公司副总经理兼业务部部长。

(18) 史小迪 中国籍 大学学历 工程师 曾任公司总经理助理、生产管理部部长，宁波明州东睦粉末冶金有限公司副总经理，总经理。现任公司副总经理兼品质保证部部长。

(19) 黄永平 中国籍 大专学历 会计师 曾任宁波金鸡集团副总经理兼财务科长、宁波东睦粉末冶金有限公司总务部部长、公司第一届监事会监事。现任宁波明州东睦粉末冶金有限公司总经理、公司总经理助理兼审计部部长、证券事务代表。

（二）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
池田修二	睦特殊金属工业株式会社	代表取缔役社长	2004 年 7 月 15 日	未知	是
顾瑾	宁波友利投资有限公司	总经理	2004 年 9 月 1 日	未知	是
稻叶义幸	睦特殊金属工业株式会社	总务部会计人员	2007 年 3 月 31 日	未知	是
藤井郭行	睦特殊金属工业株式会社	取缔役（董事）	2001 年 11 月 22 日	未知	是
金光明	宁波友利投资有限公司	办公室主任	2002 年 12 月 1 日	未知	是

上述人员分别在其任职股东单位领取报酬，只在本公司领取津贴。

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
郭洪光	中国兵器科学研究院宁波分院	副院长	2002 年 10 月 8 日	未知	是
汪永斌	浙江万里学院	教授	2005 年 9 月 1 日	未知	是
乐俊安	宁波科信会计师事务所	财务负责人、审计二部经理	1999 年 7 月 1 日	未知	是

上述人员分别在其任职单位领取报酬。鉴于上述三名是 2007 年 8 月 6 日新当选独立董事，2007 年度尚未在公司领取津贴。

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事会对在公司任职的董事、监事、

高级管理人员实行基本年薪与完成年度业绩相结合的年度目标考核制。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：其中基本年薪由董事会根据不同岗位制定标准，按月发放；完成年度业绩则按董事会年度经营目标分解，根据财务报表测算结果按月发放。

2007 年度共有 19 位董事、监事、高级管理人员在公司领取报酬，报酬总额为 357 万元（税前）（详见上表）。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
小山星儿	董事	任期届满
陈越	独立董事	连续两届任期届满
韩凤麟	独立董事	连续两届任期届满
刘昌伦	独立董事	连续两届任期届满

公司第二届董事会于 2007 年 8 月 5 日任期届满，公司第二届董事会董事小山星儿先生因年事已高，没有再被董事会提名为公司第三届董事会董事候选人，公司第二届董事会独立董事陈越女士、韩凤麟先生和刘昌伦先生因已连续两届出任公司独立董事，也不再被提名为第三届董事会独立董事候选人。经公司 2007 年第一次临时股东大会选举，芦德宝先生、池田修二先生、顾瑾女士、多田昌弘先生、稻叶义幸先生、曹阳先生当选为公司第三届董事会董事，郭洪光先生、汪永斌先生和乐俊安女士当选为公司第三届董事会独立董事。

经公司 2007 年第一次临时股东大会选举，芦德宝先生、池田修二先生、顾瑾女士、多田昌弘先生、稻叶义幸先生、曹阳先生当选为公司第三届董事会董事，郭洪光先生、汪永斌先生和乐俊安女士当选为公司第三届董事会独立董事。

（五）公司员工情况

截止报告期末，公司（包括控股子公司）在职员工为 2,730 人，需承担费用的离退休职工为 0 人。员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
生产人员	2,226
技术人员	190
财务人员	28
行政人员	286

2、教育程度情况

教育类别	人数
大学本科及本科以上学历	148
大专学历	276

六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及《公司章程》的有关规定规范运作，建立了较完善的公司法人治理结构。

（1）公司注重完善公司法人治理结构，规范运作

目前公司已建立起了包括股东大会、董事会、监事会在内的一套较为完善的法人治理结构和企业运行规则，并持续改进。公司严格按照《上市公司治理准则》以及相关文件的要求，认真执行《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理办法》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《关联交易公允决策制度》、《关于短期投资的审批制度》、《募集资金使用管理办法》、《重大信息内部报告制度》、《公司重大事项处置权限的暂行办法》、《总经理工作规则》等制度，建立健全的科学决策机制和激励约束机制，把股东价值最大化作为工作的出发点和落脚点，保证了公司法人治理结构的正常运行。

（2）做好上市公司治理专项工作

根据中国证监会和宁波监管局的统一部署，公司确定了董事长为公司治理专项工作的第一责任人，成立了公司治理专项机构，公司在做好宣传动员，提高思想认识的基础上，积极开展形式灵活多样的自查，在自查工作中，落实具体的工作责任，明确要求，层层组织落地开展工作，对在公司自查中发现的问题，均制订了相应的整改措施，落实了整改责任人。通过中国证监会宁波监管局对公司治理专项活动现场检查及上海证券交易所的工作指导，就提出来的存在问题，公司按照整改要求，根据公司实际情况积极落实整改，进一步规范了公司运作，确保公司持续、稳定地发展，切实维护好全体股东，特别是中小股东的合法权益。2007年6月28日公司董事会二届十七次会议审议通过了《关于公司治理的自查报告和整改计划》，并于2007年6月29日公告。在自查过程中发现了在公司治理方面存在以下主要问题有待改进：

- ①加强公司内部审计的执行，进一步发挥董事会专门委员会和独立董事作用；
- ②进一步完善公司制度，修订公司《信息披露事务管理制度》，制订《重大信息内部报告制度》；进一步完善《公章管理制度》；
- ③进一步系统学习领会有关法律、法规，保证信息披露的准确性；
- ④进一步完善公司股东大会相关制度，为公司股东参与股东大会、行使公司股东权利提供进一步的保障。公司董事会针对自查过程发现的问题都提出了整改计划，并均落实了具体的整改，公司的整改计划也根据有关规定予以了公告。

2007年11月16日公司董事会三届三次会议审议通过了《关于公司治理专项活动整改报告暨宁波监管局巡检工作整改报告》，对宁波监管局《关于东睦股份公司治理综合评价及巡检整改意见的通知》（甬证监发[2007]187号）中提出的问题制订了整改计划，并于2007年11月17日公告。根据宁波监管局的巡检整改意见（详见公司2007年11月17日〔（临）2007-31〕《关于公司治理专项活动整改报告暨宁波监管局巡检工作整改报告的公告》），公司已经就：①对子公司担保超过授权规模；②募集资金使用审批程序不规范；③募集资金使用审批程序滞后；④公司内部审计工作尚有差距；⑤募集资金管理方面未执行专户存管，未建立完善的使用台账，使用进度与承诺不符；⑥财务管理制度方面的内控管理尚有差距，记账原始凭证不规范；⑦财务会计核算方面的财务处理未按新会计准则要求及时调整，公司及部分子公司在存货核算方法上不一致等问题，逐一完成了整改。

（3）完善信息披露制度，提高信息披露的质量

公司董事会按照中国证监会和上海证券交易所有关规定的要求，不断完善和健全公司信息披露管理制度，强化诚信意识，加强投资者关系管理。完善与投资者的沟通渠道；在做好信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性的前提下，对投资者和利益相关人员的信息披露过程中做到公平、公正和透明。

（4）公司独立董事充分履行职责

公司独立董事在工作中严格按照有关法律、法规的规定履行职责，就公司2007年度的

对外担保、定期报告等事项发表了独立意见，维护了广大投资者，特别是中小投资者的利益，保证了公司治理结构的完善。

（二）独立董事履行职责情况

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）	备注
郭洪光	4	4	0	0	
汪永斌	4	4	0	0	
乐俊安	4	4	0	0	
陈越	6	6	0	0	
韩凤麟	6	6	0	0	
刘昌伦	6	6	0	0	

公司第二届董事会独立董事陈越女士、韩凤麟先生和刘昌伦先生的任期于 2007 年 8 月 6 日届满（连任两届）。公司二〇〇七年第一次临时股东大会选举郭洪光先生、汪永斌先生和乐俊安女士为公司第三届董事会独立董事。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

公司董事会中有三名独立董事，分别具有材料、汽车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任职，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，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，在公司对外担保情况、第三届董事会候选人、暂时使用部分闲置募集资金、对外投资关联交易事项等事项发表了独立意见，并对公司对外投资关联交易事项分别发表了事先认可意见，切实维护了公司及广大投资者的利益。

（三）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不独立的情况。

1、业务方面：公司独立从事粉末冶金的业务经营，对控股股东及其关联企业不存在往来关系。公司拥有独立的原材料采购、生产设备采购和产品的生产、销售系统，主要原材料、生产设备的采购和产品的生产、销售均不依赖于控股股东及其关联企业。

2、人员方面：公司高级管理人员均专职在本公司工作并领取报酬，不在控股股东及其关联企业兼任除董事之外的其他职务；公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

3、资产方面：公司拥有独立于控股股东的生产系统、配套设施、房屋所有权、土地使用权、工业产权、注册商标和非专利技术等的有形和无形资产。

4、机构方面：公司与控股股东及其关联企业的办公机构和生产经营场所完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况；公司相应部门与控股股东及其关联企业的内设机构没有上下级关系。

5、财务方面：公司设置了独立的财务会计部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立作出财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况；公司在银行独立开设账户，依法独立纳税。

（四）高级管理人员的考评及激励情况

公司已建立了目标责任制考核体系，加强对公司高级管理人员的管理和激励。根据公司年度经营目标的分解，实行对公司高级管理人员以基本年薪与完成年度业绩相结合按月考核：根据每个月公司完成利润的实绩，提取对高级管理人员的业绩奖励。

（五）公司内部控制制度的建立健全情况

公司已建立了较完善的内部管理制度，其中包括行政管理制度、人力资源管理制度、计算机及信息管理制度、生产管理制度、技术管理制度、业务管理制度、质量管理体系、财务管理制度、审计及子公司管理制度以及治安消防后勤管理制度等，并在公司治理专项活动中进行了一次较系统的梳理和完善。

公司董事会审计委员会也将根据公司实际情况，安排了审计工作计划。公司审计部会同公司财务部对部分公司职能部门及有关子公司进行了专项审计，对相关部门及子公司起到了监督、检查的作用。

公司董事会也根据中国证监会宁波监管局的巡检情况和巡检整改报告，审议通过了有关整改报告和计划，落实整改责任部门和责任人，并在 2007 年底前已落实完成。

（六）公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

本公司不披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见。

七、股东大会情况简介

（一）年度股东大会情况

公司二〇〇六年度股东大会于 2007 年 3 月 8 日在公司会议室召开，会议审议通过了以下报告和预案：

- （1）《2006 年度财务决算报告》
- （2）《2006 年度董事会工作报告》
- （3）《2006 年度监事会工作报告暨监事会独立意见》
- （4）《2006 年年度报告》及其摘要
- （5）《关于公司 2006 年度利润分配的预案》
- （6）《关于为公司控股子公司提供担保的预案》
- （7）《关于续聘浙江天健会计师事务所有限公司为公司 2007 年审计机构的预案》
- （8）《关于公司名称拟变更为“东睦新材料集团股份有限公司”的预案》
- （9）《公司章程》修正案

上海市邦信阳律师事务所律师现场见证了本次会议并出具了《宁波东睦新材料集团股份有限公司二〇〇六年度股东大会法律意见书》。有关本次会议的决议公告及法律意见书等已于 2007 年 3 月 9 日同时在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》披露。

（二）临时股东大会情况

1、二〇〇七年第一次临时股东大会情况：

公司二〇〇七年第一次临时股东大会于 2007 年 8 月 6 日在公司会议室召开，会议审议通过了议案：

(1)《关于选举公司第三届董事会董事的预案》：

- ①选举芦德宝为公司第三届董事会董事；
- ②选举池田修二为公司第三届董事会董事；
- ③选举顾瑾为公司第三届董事会董事；
- ④选举多田昌弘为公司第三届董事会董事；
- ⑤选举稻叶义幸为公司第三届董事会董事；
- ⑥选举曹阳为公司第三届董事会董事；
- ⑦选举郭洪光为公司第三届董事会独立董事；
- ⑧选举汪永斌为公司第三届董事会独立董事；
- ⑨选举乐俊安为公司第三届董事会独立董事。

(2)《关于选举公司第三届监事会股东代表出任的监事的预案》：

- ①选举应伟国为公司第三届监事会由股东代表出任的监事；
- ②选举藤井郭行为公司第三届监事会由股东代表出任的监事；
- ③选举金光明为公司第三届监事会由股东代表出任的监事。

本次临时股东大会采用累计投票制方式，选举产生了公司第三届董事会董事和第三届监事会由股东代表出任的监事。上海市邦信阳律师事务所律师现场见证了本次临时股东大会并出具了《东睦新材料集团股份有限公司二〇〇七年第一次临时股东大会法律意见书》。有关本次会议的决议公告及法律意见书等已于 2007 年 8 月 7 日同时在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》披露。

2、二〇〇七年第二次临时股东大会情况：

公司二〇〇七年第二次临时股东大会于 2007 年 12 月 18 日在公司会议室召开。本次会议采用现场投票和网络投票相结合的方式，审议通过了以下预案：

(1)《关于暂时使用部分闲置募集资金的预案》

上海市邦信阳律师事务所律师现场见证了本次临时股东大会并出具了《东睦新材料集团股份有限公司二〇〇七年第二次临时股东大会法律意见书》。有关本次会议的决议公告及法律意见书等已于 2007 年 12 月 19 日同时在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》披露。

八、董事会报告

(一) 报告期内总体经营情况

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”。公司的产品广泛用于汽车、摩托车、空调、冰箱、电动工具、工程机械、办公机械等。

报告期内，公司实现主营业务收入 65,898.58 万元，比上年增长 35.43%；主营业务利润 11248.54 万元，比上年增长 44.77%；实现净利润为 2,137.52 万元，比上年增长 427.69%，扣除非经常性损益后的净利润 1,998.16 万元，比上年增长 832.53%；公司的粉末冶金制品总销量为 3.07 万吨，比上年增长 32.54%。

根据中国机械通用零部件行业协会粉末冶金专业协会 2007 年度的统计数据：在参加该协会统计的全部 35 家粉末冶金零件专业生产企业中，本公司的销售收入占协会统计的

22.36%，销售产量占协会统计的 32.42 %，继续在这两个指标上领先于国内同行业的其他企业。

(二) 报告期内控股子公司的情况

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	注册资本	年末总资产	主营收入
宁波明州东睦粉末冶金有限公司	制造	770 万美元	15,092.57	13,273.17
连云港东睦江河粉末冶金有限公司	制造	1,200 万元人民币	2,971.32	3,700.09
天津东睦欧意工贸有限公司	贸易、物流	250 万元人民币	313.10	274.79
山西东睦华晟粉末冶金有限公司	制造	4,000 万元人民币	15,509.55	9,330.67
东睦（天津）粉末冶金有限公司	制造	1,000 万美元	22,558.81	7,780.47
东睦（江门）粉末冶金有限公司	制造	250 万美元	4,845.81	3,965.87
长春富奥东睦粉末冶金有限公司	制造	2,800 万元人民币	2,798.41	1,606.69
南京东睦粉末冶金有限公司	制造	589.16 万美元	4,182.91	1,936.06

主要控股子公司情况说明：

1、宁波明州东睦粉末冶金有限公司

该公司是东睦股份最早设立、生产能力最大的控股子公司，主营中高端汽车零件和空调压缩机零件，该公司是集大规模生产和研发于一体的粉末冶金专业企业。由于该公司拥有多台东睦股份最先进也是我国最先进的 CNC 加工设备，承担了东睦股份最重要的新产品开发项目，同时，根据东睦股份的战略规划，将大量成熟产品转移至异地子公司生产。2007 年公司已基本完成产品结构的调整工作。

2、东睦（天津）粉末冶金有限公司

该公司是东睦股份规模最大、设备最先进、起点最高的控股子公司，主营中高端空调、冰箱压缩机零件和汽车摩托车零件，该公司将是集大规模生产和研发于一体的粉末冶金专业企业，是东睦股份重要的生产、研发基地和营销窗口。2007 年进入了快速成长，已基本完成承接产品转移生产工作，已能稳定大批量生产产品，并已开始承担大型研发项目。因为为全新公司，前期投入较大，加上原材料上涨和国家利率调整导致 2007 年还有部分亏损。

3、山西东睦华晟粉末冶金有限公司

该公司主营空调压缩机零件和汽车零件，是东睦股份在“中部”地区重要的生产、研发基地和营销窗口。该公司基础良好，运行成本较低，竞争能力强，2007 年实现了增资 1,000 万元注册资本。同时，2007 年搬入新厂区后，经过内部挖掘潜力，提高效率，在克服原材料、财务费用大幅度增加情况下，实现了销售和利润的双丰收。

4、东睦（江门）粉末冶金有限公司

该公司主营空调零件和小型铜基零件，是东睦股份在“珠三角”地区的生产基地和重要的营销窗口。公司派出东睦股份销售科长兼任公司总经理，通过内部人事调整，充分调动员工积极性，2007 年成功完成了母公司产品转移任务，通过专业化生产，就近配套原则，实现了历年累计赢利目标。

5、连云港东睦江河粉末冶金有限公司

该公司主营摩托车和冰箱压缩机零件，是东睦股份重要的低成本生产基地，同时也是亚洲最大的摩托车从动齿轮生产基地。该公司生产效率高，运行成本较低，产品竞争能力强，一直以来生产较为稳定。

6、长春富奥东睦粉末冶金有限公司

该公司主营空调压缩机零件和汽车零件，是东睦股份在“东北地区”的生产基地和营销窗口，该公司基础差，负担重，目前效率低，运行成本高，竞争能力弱，2008 年公司将继续重点扶持该公司，以争取早日脱困。

7、南京东睦粉末冶金有限公司

该公司主营汽车零件，是东睦股份在江苏地区的生产基地和营销窗口，由于历史遗留原因，该公司基础差，负担重，通过 2007 年的整合调整，对关键设备进行了改造升级，同时调整了产品策略，情况已经逐步有所好转。

（三）报告期内公司财务状况和经营成果分析

1、财务状况和经营成果

单位：元 币种：人民币

公司财务状况：	期末数	期初数	增减额	增减幅度
一、流动资产	411,510,437.02	402,656,512.69	8,853,924.33	2.20%
1、货币资金	31,448,138.50	39,514,589.79	-8,066,451.29	-20.41%
2、应收票据	17,880,164.60	47,268,800.27	-29,388,635.67	-62.17%
3、应收账款	155,498,737.73	118,658,312.91	36,840,424.82	31.05%
4、存货	196,126,023.59	186,220,799.08	9,905,224.51	5.32%
二、固定资产	635,245,357.98	618,871,427.71	16,373,930.27	2.65%
三、在建工程及工程物资	84,169,293.68	76,302,609.54	7,866,684.14	10.31%
四、流动负债	483,348,400.08	447,915,970.81	35,432,429.27	7.91%
1、短期借款	358,500,000.00	254,500,000.00	104,000,000.00	40.86%
2、应付票据	19,016,840.00	56,193,352.57	-37,176,512.57	-66.16%
3、应付账款	57,868,920.23	62,170,321.45	-4,301,401.22	-6.92%
4、应付股利	3,750,000.00	5,750,000.00	-2,000,000.00	-34.78%
5、其他应付款	36,152,196.15	69,588,089.95	-33,435,893.80	-48.05%
五、长期借款	-	-	-	0.00%
六、负债合计	487,098,400.08	461,265,936.48	25,832,463.60	5.60%
七、少数股东权益	82,261,544.94	75,281,562.46	6,979,982.48	9.27%
八、股东权益：	600,225,977.55	598,400,786.17	1,825,191.38	0.31%
1、股本	195,500,000.00	195,500,000.00	-	0.00%
2、资本公积	308,552,457.57	308,552,457.57	-	0.00%
3、盈余公积	35,168,018.00	32,946,627.56	2,221,390.44	6.74%
4、未分配利润	61,005,501.98	61,401,701.04	-396,199.06	-0.65%
九、资产总计	1,169,585,922.57	1,134,948,285.11	34,637,637.46	3.05%
经营成果：	报告期	上年同期	增减额	增减幅度
1、营业收入	686,702,400.25	514,189,907.13	172,512,493.12	33.55%
2、营业成本	561,115,324.98	430,354,850.94	130,760,474.04	30.38%
3、销售费用	22,674,398.91	14,261,393.57	8,413,005.34	58.99%
4、管理费用	42,449,346.76	51,769,403.44	-9,320,056.68	-18.00%
5、财务费用	27,729,288.85	13,933,145.15	13,796,143.70	99.02%
6、营业利润	25,994,794.88	-2,820,802.40	28,815,597.28	-1,021.54%
7、营业外收入	4,130,007.29	1,617,680.60	2,512,326.69	155.30%

8、营业外支出	1,739,814.25	1,439,778.99	300,035.26	20.84%
9、利润总额	28,384,987.92	-2,642,900.79	31,027,888.71	-1,174.01%
10、所得税	2,789,814.06	77,559.94	2,712,254.12	3,496.98%
11、净利润	21,375,191.38	4,050,679.53	17,324,511.85	427.69%
12、经营活动产生现金流量净额	75,411,420.54	25,504,479.65	49,906,940.89	195.68%
13、投资活动产生现金流量净额	-128,780,294.20	-106,490,417.77	-22,289,876.43	20.93%
14、筹资活动产生现金流量净额	57,293,145.38	6,206,094.55	51,087,050.83	823.18%

2、公司财务状况及经营成果的简要分析:

- (1) 货币资金变化的主要原因是货币资金用于支付货款和归还到期贷款所致。
- (2) 应收票据变化的主要原因是因经营资金需要将收到票据背书转让和贴现增加所致。
- (3) 应收账款变化的主要原因是主营业务收入增长所致。
- (4) 存货变化的主要原因是销售增长导致生产扩大所致。2007 年公司通过实现精益生产理念,存货库存控制较好,销售增长幅度远远大于存货增长幅度。
- (5) 固定资产变化的主要原因是募集资金项目的实施和控股子公司技改项目的投入所致。
- (6) 在建工程及工程物资变化的主要原因是新厂区建设启动和子公司技改投入所致。
- (7) 短期借款变化的主要原因是公司生产增长,相应资金需求增加所致。
- (8) 应付票据变化的主要原因是公司调整融资方式,减少开票所致。
- (9) 应付账款变化的主要原因是按期支付到期的贷款所致。
- (10) 应付股利变化的主要原因是按期支付股利所致。
- (11) 其他应付款变化的主要原因是归还宁波中策动力机电集团有限公司借款 2000 万元所致(已于 2007 年 1 月 11 日按期归还)。
- (12) 营业收入变化的主要原因是生产能力的扩大、新产品的开发、市场的开拓和子公司整合取得成效,通过调整生产布局,提高生产效率,产能增加,同时市场需求增加,销售也增加所致。
- (13) 营业成本变化的主要原因是主营业务收入增加、固定成本的增加及原辅材料、能源的涨价所致。
- (14) 营业利润变化的主要原因是销售增长所致。
- (15) 销售费用变化的主要原因是销售量增加,相应发生的储运费增加,同时职工薪酬按新会计准则执行,按职工提供劳务受益对象分配所致。
- (16) 管理费用变化的主要原因是职工薪酬按新会计准则执行,按职工提供劳务受益对象分配所致。
- (17) 财务费用变化的主要原因是公司借款大幅度增加、利率上升,同时票据贴现增加所致。
- (18) 经营活动产生的现金流量净额变化的主要原因加速了货款回笼速度,同时相比 2006 年票据贴现增加所致。
- (19) 投资活动产生的现金流量净额变化的主要原因母公司新厂区建设启动所致。
- (20) 筹资活动产生的现金流量净额变化的主要原因银行借款增加所致。

(四) 2007 年公司在经营中遇到的问题和困难主要有:

1、原辅材料、能源和人力成本的大幅度上升的影响,中低端产品的获利空间越来越小:全球范围内的钢材、铜、镍等原材料和石油的涨价,生产成本大幅度提高,因此,价格的上涨给公司的生产和经营带来了很大的压力。

2、产品结构的持续调整:由于生产成本上升,中、低端产品已很难盈利,公司必须进

行新产品开发，然而产生效益的时间相对会滞后，给公司的经营带来了巨大的压力和风险。虽然总体有很大的进展，但是有些新产品的开发进程还存在技术工艺的瓶颈限制，对工艺的实施与控制还有差距，工艺的稳定性不够，这也是以后需继续重点解决的问题。

3、继续对子公司的整合：2007 年公司对多家控股子公司继续整合，取得了明显成效，但牵制公司较多的人力、物力和财力。

4、对生产组织管理提出了新挑战，由于生产规模的扩大，产品的升级，使得在管理、技术等方面受到较大的压力。

5、金融环境影响：受宏观调控和汇率的影响，融资环境不利企业发展，财务费用大幅度攀升。

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，整合集团内部资源，进行资源优化配置，2007 年集团对内部资源进行整合，根据专业化生产和就近配套原则，对设备、市场、产品等方面进行优化配置，已经取得了显著效果，集团本部和成员公司都得到了充分发展，07 年已逐步完成对各子公司产品的平稳转移。

2、在报告期内，实行项目管理，狠抓新产品开发，减少受原辅材料、能源和人力成本的大幅度上升的影响，公司通过开发新产品，开拓新市场来增加产出、优化产品结构。

3、探索精益生产，推行5S工作。在减低库存和缩短生产周期方面取得了较大成效。

4、强化员工培训工作。集团公司 2007 年开展了一系列培训工作，通过外派、请老师到公司讲课、内部自主培训等多种形式进行，工作力度是历年来最大的。

5、合理规划资金，做好全集团资金预算管理，尽量规避风险。

（五）公司 2008 年经营目标及措施

2008 年按照公司统一部署，坚持贯彻落实科学发展观，以人为本，以尊重员工的首创精神和追求企业价值最大化为主题，紧紧围绕“安全、稳定、质量、成本、文化”等重点建设，不断创新经营、创新管理。2008 年将争取实现以下主要财务预算指标：

单位：万元 币种：人民币

主要预算项目	2008 年预计
1、主营业务收入	79,000 左右
2、主营业务成本	62,800 左右
3、三项费用	11,800 左右
4、资产负债率	47%左右
5、生产量（万吨）	3.6 左右

注：三项费用指销售费用、管理费用、财务费用

为争取预算目标的实现，公司将采取以下措施：

1、按专业生产、就近配套的原则，充分发挥子公司优势，合理转移产品。

2、加快新产品开发，继续调整产品结构，发挥公司长处，努力提高产品附加值，同时扩大产品销售，以规模效益抵减成本上升。

3、加强内部管理，通过公司内部挖潜来提高生产效率，提高公司效益，通过精细化生产控制风险、控制成本。

4、做好厂区搬迁工作，并借厂区搬迁的机会，对新厂区进行统筹规划、合理布局，进一步完善软硬件设施，提升公司整体形象，并结合各子公司的实际情况，适当地进行生产转移。

（六）公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势

(1) 国际粉末冶金行业的发展趋势

1) 持续快速发展

根据美国金属粉末工业联合会 (MPIF) 2001 年 9 月向美国能源部工业技术室提交的《PM² 工业展望和技术指南》，预计未来美国粉末冶金行业的发展目标为：预计到 2020 年汽车市场对粉末冶金的需求会达到 12% 的增长率；非汽车市场对粉末冶金的需求会达到 25% 的增长率。

2) 材料性能的提高带动产品性能不断提高

通过对材料的不断研究，使得粉末冶金制品在密度、强度、耐热性、耐磨性、耐腐蚀性等方面不断提高，因此粉末冶金结构零件的应用领域也在不断地扩大。

3) 不断采用先进工艺技术和工艺装备

为提高粉末冶金制品性能，发展的主流仍是在传统粉末冶金技术（压制、烧结）基础上不断改善工艺和技术，提高原材料性能和工艺装备的先进性。如选用高性能铁粉与合金粉；采用数字闭环控制的多功能压机、高效节能型烧结炉，提高精整压机的自动化程度，提高生产作业线的自动化程度；根据零件性能的不同要求，选择不同的后续处理和热处理工艺，使生产出的制品以较低的制造成本获得更高的密度、无偏析性和更高的强度，以满足产品使用对成本、精度、性能和结构的特殊要求。

4) 制造成本不断降低

通过采用先进的成形设备和模具制造设备，使得快速最终形状成形成为可能，进而实现进一步减少生产工序、提高生产效率，达到降低单位产品制造成本的目的。

(2) 国内粉末冶金行业的发展趋势

二十世纪八十年代，随着家电工业、摩托车工业、汽车工业的相继兴起与发展，中国的粉末冶金制品行业开始进入快速发展阶段。

在世界范围内，粉末冶金技术及制品仍处于成长期；而对中国来说，粉末冶金技术与制品更处于导入期。通过不断引进国外先进技术与自主开发创新相结合，中国粉末冶金产业和技术都呈现出高速发展的态势，是中国机械通用零部件行业中增长最快的行业之一。

随着中国经济的高速发展，来自民用需求的快速增长带动了包括粉末冶金行业在内的相关产业的高速发展；为家电及相关产业配套的粉末冶金制品的配套量都有快速的增长，其中以冰箱与空调压缩机配套量的增长更为突出。随着粉末冶金制品应用领域的不断拓展，其他与粉末冶金相关产业如缝纫机、通信、电动工具等多个领域中粉末冶金配套量的增长也不可忽视。

与发达国家相比，目前中国的轿车产量少、品牌杂，这使得中国的粉末冶金行业产品结构与发展国家有所不同。目前，家电的冰箱和空调压缩机粉末冶金制品仍占有较大的比例。今后随着粉末冶金技术水平的提高和主机用户对粉末冶金认知程度的提高，粉末冶金制品使用范围将得到扩大，使用比例也将提高，国际汽车零部件厂家在中国采购力度的加大，市场对粉末冶金制品的需求量将更大。

从长远看，国内汽车厂家对粉末冶金制品配套国产化、配套比重逐步增加是必由之路，汽车产量持续增长、品牌的集中也是大势所趋。因此，为汽车配套的粉末冶金制品，仍将在粉末冶金总需求中占较大比重。此外，由于家电行业涵盖的产品广泛，可以用粉末冶金替代的零件众多，中国的家电产品的市场容量大，粉末冶金家电配件的总量及比重还会增加。

当前全球制造业正加速向中国转移，而制造业（家电、汽车、机械）面临的成本压力与日俱增，粉末冶金制品凭借出色的规模经济效应和成本优势将迎来大发展的机遇。其中主机产量增长和替代范围的扩大是两大需求拉动引擎。同时，中国制造的中高端的粉末冶金制品因其具有良好的性价比，使其直接或间接出口的快速增长成为必然。

从目前的发展情况看,粉末冶金制品可以替代或部分替代中小型的精密铸造件、压铸件、模锻件和切削加工件,而尚无更合适的产品替代粉末冶金制品。

(3) 公司面临的市场竞争格局

公司目前乃至未来一个时期的主要市场仍是国内市场。主要市场需求,如空调、冰箱、摩托车等在未来仍能对粉末冶金行业保持一个较高的市场需求,同时由于市场同质竞争的结果,价格趋于下降也是不争的事实,一些竞争对手也在逐渐提高自己的能力,因此,公司在既有市场上要保证一定的市场占有率,则价格下降也是必然;另一方面,公司又不断加强新产品的开发,通过开发中高端产品来实现公司新的增长,甩开竞争对手。

2、公司未来发展的机遇和面临的挑战

(1) 未来发展的机遇

中国这个巨大的市场吸引了大量的商家,同时中国蓬勃发展的制造业又逐渐成为买家的焦点和世界的制造中心。特别是国际汽车制造业的巨头们已经纷纷聚首中国,给中国的汽车零部件制造行业带来了无限的商机。汽车工业历来就是工业发达国家粉末冶金行业的最主要市场,对于中国粉末冶金行业来说,这是一个难得的发展机遇。

此外,中国作为世界制造业基地,对中国的家电行业、机械行业等的发展无疑也是一个难得的机遇。这些行业的发展也将惠及中国的粉末冶金行业。

(2) 面临的挑战

1) 国际竞争对手纷纷进入中国

在过去的几年中,一些粉末冶金行业的国际著名厂家已经纷纷开始尝试在中国的发展,这些在国外靠着汽车的发展而发展起来的厂家,进入中国的主要目标也当然是中国的汽车工业。

公司与这些厂家的竞争优势主要在规模优势和成本优势方面。

2) 国内同行业厂家奋起直追

近年来,国内不断有新的粉末冶金厂家涌现出来。由于受到生产规模和技术条件等的限制,目前这些竞争对手尚不能与公司全面竞争,但是仍然会在局部对公司的市场、价格等带来一定的冲击。

公司与这些厂家的竞争优势主要在技术优势、规模优势和品牌优势方面。

3、公司未来的发展战略以及为实现该战略所需资金及来源情况

公司将持续投资主业,并以市场需求为导向,重点开发为汽车、摩托车、家电及电动工具等配套所需的“高强度、高精度、高密度、异形结构”粉末冶金制品,继续以铁基结构件为主,发展多种新材料制品(包括铜基及不锈钢基制品)。跟踪国际发展动向,以技术进步带动企业产品升级和产品结构调整,率先采用先进工艺和技术装备,领先国内粉末冶金行业新产品开发和技术创新,扩大产品应用领域,以高技术含量、高附加值的产品抢占更大的市场份额,赢得更高的经济效益。对内做好公司本部的扩建改造和控股子公司的整合工作,对外加强与主要用户和供应商的战略合作关系,逐步建立起以公司本部为中心,向全国辐射、靠近主要用户的生产和营销网点,充分利用公司的技术、质量与成本优势,扩大出口,争夺国际市场。

目前公司在广东江门、江苏连云港、吉林长春、山西运城、天津、江苏南京设立了控股子公司,以及在浙江宁波拥有公司本部和明州东睦两个大型基地,已基本完成了国内的战略布局。通过整合集团内部资源,扩建公司本部。完成后,公司将拥有生产规模居全球前列的大型粉末冶金制品生产基地和全国最具实力的粉末冶金工程技术中心和模具制造中心,公司本部将持续为控股子公司提供技术、管理、市场、财务和物质保障,各控股子公司将专注于

产品的生产，并将与公司本部携手为市场提供性价比更好的产品和更优质的服务，从而以良好的业绩回报社会和股东。

为实现上述战略目标，在未来 2~3 年内，公司需投入资金 4~5 亿元人民币，所需资金来源主要有：剩余募集资金、公司经营产生的自有资金、拆迁补偿资金和银行借款等。

4、可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的主要风险因素

(1) 国家的汇率和出口退税政策风险：如果国家的汇率和产品出口退税率变化太大，会对公司产品的出口经营带来较大影响，公司将采取灵活的价格政策等手段加以应对。

(2) 利率和筹资风险：由于公司经营规模将持续扩张，资金需求扩大，利率的提高会增加公司的投资成本和影响经营业绩，筹集不到足够的资金更会影响公司的发展。因此，公司将通过多种渠道筹集资金，并且，主要依靠自身的剩余募集资金、经营产生的自有资金和拆迁补偿资金来投入，以避免利率和筹资风险。

(3) 技术储备风险：由于公司持续扩张，生产能力不断扩大，技术储备对公司未来发展，特别是在中高端市场的发展至关重要，对公司未来产品结构和经济效益有很大的影响。为此，公司将不断收集和分析技术情报，加快“粉末冶金工程技术中心”的扩建，瞄准具有发展前途的技术方向，加强与主要原材料、设备供应商和客户的技术合作，提高公司工程技术人员参加国际技术交流的水平，使公司在新产品的开发、试制过程中，在技术、工艺手段方面保持与国际先进水平的接轨。

(七) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：万元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
行业						
粉末冶金行业	65989.58	54741.05	17.05%	35.43%	33.66%	6.90%
产品						
粉末冶金制品	65989.58	54741.05	17.05%	35.43%	33.66%	6.90%

2、按产品用途划分的主营业务收入构成及变动情况：

单位：万元

产品类别	2007 年			2006 年			2005 年		
	金额	比例	增幅	金额	比例	增幅	金额	比例	增幅
汽车配件	17,801.97	26.98%	64.51%	10,821.47	22.21%	77.17%	6,107.94	13.73%	55.99%
摩托车配件	9,604.80	14.56%	2.45%	9,375.20	19.24%	-1.75%	9,542.52	21.45%	1.30%
压缩机配件	31,734.01	48.08%	64.60%	19,279.88	39.57%	5.51%	18,272.62	41.08%	38.14%
其他配件	6,848.80	10.38%	-25.96%	9,250.04	18.98%	-12.36%	10,554.11	23.73%	26.85%
合计	65,989.58	100.00%	35.43%	48,726.59	100.00%	9.55%	44,477.19	100.00%	27.50%

3、主营业务分地区情况：

单位：万元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
内销	58,733.43	36.44%
外销	7,256.15	27.74%
合计	65,989.58	35.43%

出口销往的国家、地区包括：美国、欧洲地区、日本、韩国、中国台湾地区等。

(八) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

(1)公司于 2004 年 4 月 19 日通过首次发行,募集资金 43,200 万元人民币,截止 2007 年末已累计使用 27,456.97 万元,尚未使用募集资金 15,743.03 万元,将根据董事会有关决议,部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金。

(2) 承诺项目使用情况:

单位: 万元 币种: 人民币

项目名称	拟投入金额	是否变更项目	报告期投入金额	累计投资金额	募集资金使用进度
汽车、摩托车项目	22,930.00	否	2,439.68	14,510.95	63.28%
制冷压缩机项目	4,990.00	否	622.50	4,013.47	80.43%
工程技术中心项目	4,960.00	否	69.10	877.72	17.70%
模具制造中心项目	4,990.00	否	495.40	2,724.84	54.61%
补充流动资金项目	5,330.00	否	-	5,330.00	100.00%
合计	43,200.00	-	3,626.67	27,456.97	63.56%

2、非募集资金项目情况

(1) 山西东睦华晟粉末冶金有限公司增加注册资本

公司董事会三届二次会议于 2007 年 10 月 23 日审议并通过了《关于对山西东睦华晟粉末冶金有限公司增资议案》，决定对山西东睦华晟粉末冶金有限公司增加注册资本,公司增资 600 万元,增资后山西东睦华晟粉末冶金有限公司注册资本为 4,000 万元人民币,公司占 60%。

(2) 天津东睦欧意工贸有限公司减少注册资本

公司董事会二届十八次会议于 2007 年 7 月 11 日审议并通过了《关于拟对天津东睦欧意工贸有限公司减少注册资本的议案》，决定对天津东睦欧意工贸有限公司减少注册资本,公司减资 150 万元,减资后天津东睦欧意工贸有限公司注册资本为 250 万元人民币,公司占 60%。

(九) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

公司在本报告期首次执行新《企业会计准则》，按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》以及新会计准则实施后财政部发布的相关文件的规定,公司对相关项目进行了追溯调整:

本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》，并对 2006 年度财务报表进行了追溯调整。2006 年年初运用新会计政策追溯计算的会计政策变更累积影响数为-197,280.18 元,其中,因长期股权投资追溯调整的累积影响数为-801,720.31 元、确认递延所得税资产和负债的累积影响数为 604,440.13 元。由于上述会计政策变更,调减 2006 年期初的资本公积 1,417,476.48 元;调增 2006 年期初的留存收益 1,220,196.30 元,其中,调增未分配利润 3,506,921.68 元。

(十) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1) 2007 年 2 月 11 日在宁波凯利大酒店会议室召开了公司第二届董事会第十四次会议,会议决议公告[(临)2007-02]已于 2007 年 2 月 14 日在上海证券交易所指定网站(www.sse.com.cn)发布,并同时于《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》上刊登。

(2) 2007 年 4 月 20 日以通讯表决形式召开了公司第二届董事会第十五次会议,会议

决议公告 [(临) 2007-09] 已于 2007 年 4 月 21 日在上海证券交易所指定网站 (www.sse.com.cn) 发布, 并同时在《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》上刊登。

(3) 2007 年 5 月 30 日以通讯表决形式召开了公司第二届董事会第十六次会议, 会议决议公告 [(临) 2007-12] 已于 2007 年 5 月 31 日在上海证券交易所指定网站 (www.sse.com.cn) 发布, 并同时在《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》上刊登。

(4) 2007 年 6 月 28 日以通讯表决形式召开了公司第二届董事会第十七次会议, 会议决议公告 [(临) 2007-15] 已于 2007 年 6 月 30 日在上海证券交易所指定网站 (www.sse.com.cn) 发布, 并同时在《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》上刊登。

(5) 2007 年 7 月 11 日在公司会议室召开了公司第二届董事会第十八次会议, 会议决议公告 [(临) 2007-17] 已于 2007 年 7 月 13 日在上海证券交易所指定网站 (www.sse.com.cn) 发布, 并同时在《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》上刊登。

(6) 2007 年 8 月 6 日在公司会议室召开了公司第二届董事会第十九次会议, 会议决议公告 [(临) 2007-20] 已于 2007 年 8 月 7 日在上海证券交易所指定网站 (www.sse.com.cn) 发布, 并同时在《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》上刊登。

(7) 2007 年 8 月 6 日在公司会议室召开了公司第三届董事会第一次会议, 会议决议公告 [(临) 2007-22] 已于 2007 年 8 月 7 日在上海证券交易所指定网站 (www.sse.com.cn) 发布, 并同时在《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》上刊登。

(8) 2007 年 10 月 23 日在公司会议室召开了公司第三届董事会第二次会议, 会议决议公告 [(临) 2007-27] 已于 2007 年 10 月 25 日在上海证券交易所指定网站 (www.sse.com.cn) 发布, 并同时在《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》上刊登。

(9) 2007 年 11 月 15 日以通讯表决形式召开了公司第三届董事会第三次会议, 会议决议公告 [(临) 2007-31] 已于 2007 年 11 月 17 日在上海证券交易所指定网站 (www.sse.com.cn) 发布, 并同时在《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》上刊登。

(10) 2007 年 11 月 30 日以通讯表决形式召开了公司第三届董事会第四次会议, 会议决议公告 [(临) 2007-35] 已于 2007 年 12 月 1 日在上海证券交易所指定网站 (www.sse.com.cn) 发布, 并同时在《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》上刊登。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 公司董事会根据 2006 年度股东大会的有关决议, 实施了公司 2006 年度利润分配方案: 以公司 2006 年末总股本 195,500,000 股为基数, 每 10 股派发现金红利 1.00 元 (含税), 总计分配 19,550,000.00 元。现金红利发放日为 2007 年 4 月 2 日。

(2) 根据 2007 年度经营目标, 落实各项考核指标, 并对各部门实施考核; 根据 2007 年度技术改造投资计划, 落实技术改造实施进度和效果评估。

(3) 公司董事会根据公司股权分置改革 2006 年相关股东会议的决议, 于 2006 年 2 月 22 日实施了公司股权分置改革方案; 2007 年 2 月 22 日持有公司有限售条件的流通股股东——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限售期满, 自 2007 年 3 月 2 日起该三名股东合计持有的公司 9,758,000 股股票开始上市流通, 另外两名持有公司有限售条件的流通股股东——睦特殊金属工业株式会社和宁波保税区金广投资股份有限公司合计持有的公司有限售条件的流通股 87,822,000 股, 其承诺限售期未届满。

(4) 公司董事会根据公司 2006 年度股东大会通过的《关于公司名称拟变更为“东睦新材料集团股份有限公司”的预案》和《公司章程》修正案, 2007 年 3 月 26 日公司获得了宁波市工商行政管理局重新颁发的企业法人营业执照, 2007 年 4 月 29 日公司获得了国家外商投资管理机构重新核准颁发的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》, 公司正式更名为“东睦新材料集团股份有限公司”, 英文名“NBTM NEW MATERIALS GROUP Co.,

Ltd.”，自 2007 年 5 月 11 日起公司股票简称变更为“东睦股份”；公司办公地址、联系电话及方式、证券代码等均不改变。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会由 2 名独立董事和 1 名董事组成，其中主任委员由专业会计的独力董事担任。

(1) 2007 年度日常工作

公司董事会审计委员根据《公司章程》和《董事会审计委员会实施细则》等赋予的职责和权限，本着对股东和董事会负责的精神，积极开展工作。在审核公司的定期报告，领导公司审计部门执行公司内部审计、公司治理专项活动中参与公司内部自查等方面做了大量工作。审计部会同财务部在审计委员会的指导下，对公司业务部采购部门进行了专项审计，对东睦（天津）粉末冶金有限公司、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等控股子公司进行了内部审计，审计委员会对公司审计部提交的内审报告给予批示。

(2) 在公司 2007 年年度报告编制期间的履职情况

根据中国证监会的有关规定和要求，公司董事会审计委员会在公司 2007 年年度报告编制期间，在不干扰会计师事务所按照相关规定行使审计职权的情况下，全程参与了年度报告的审计工作。

在负责公司年度审计的浙江天健会计师事务所有限公司（以下简称“浙江天健”）正式进场前，审计委员会认真审阅了公司编制的财务会计初步报表后，与公司财务部门、浙江天健等单位就公司 2007 年审计工作进行了充分沟通，出具了书面审阅意见，同意将公司财务报表提交浙江天健会计师审计，并协商确定了 2007 年度审计工作时间安排。会计师进场后，审计委员会与会计师双方就年度报告审计过程中的问题及审计委员会所关注的问题进行了充分、及时地沟通，并敦促其按照时间计划推进审计工作。

在会计师出具初步审核意见后，审计委员会在再一次审阅了公司 2007 年度财务报告后，发表意见认为：公司财务会计报告能够真实、准确、完整地反映公司 2007 年度财务状况和经营情况。

在浙江天健出具了 2007 年度审计报告后，审计委员会召开会议，就公司 2007 年度财务报告以及 2008 年度公司财务审计机构的聘任等事项形成了决议，提交公司董事会审议。审计委员会在对浙江天健所提供的 2007 年度审计服务工作情况进行了总结后认为：浙江天健在公司 2007 年度财务报告审计工作中，恪尽职守，遵循独立、客观及公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项工作，建议公司继续聘请浙江天健为公司 2008 年度财务审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会未设立薪酬委员会。

(十一) 利润分配或资本公积金转增预案

2007 年度公司（母公司）共实现净利润 22,213,904.41 元，按 10%提取法定公积金 2,221,390.44 元，加上一年度分配后留存的未分配利润 36,176,076.75 元，累计可供股东分配的利润为 56,168,590.72 元。公司 2007 年度利润分配的预案如下：

以公司总股本 195,500,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），总计分配 19,550,000.00 元，尚未分配利润 36,618,590.71 元结转至下一年度。

上述利润分配预案尚待公司 2007 年度股东大会审议批准。

(十二) 其他披露事项

公司选定《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》为公司信息披露报纸。

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

2007 年度公司监事会共召开监事会会议 5 次。

1、2007 年 2 月 11 日在宁波凯利大酒店会议室召开了公司监事会二届八次会议，会议审议并通过了：

- （1）公司董事会二届十四次会议各项议案
- （2）《2006 年度监事会工作报告暨监事会独立意见》

监事会二届八次会议决议公告〔（临）2007-03〕已于 2007 年 2 月 14 日在上海证券交易所指定网站（www.sse.com.cn）发布，并同时在《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》上刊登。

2、2007 年 7 月 11 日在公司会议室召开了公司监事会二届九次会议，会议审议并通过了：

- （1）关于提名公司第三届监事会股东代表出任的监事候选人的议案

监事会二届九次会议决议公告〔（临）2007-18〕已于 2007 年 7 月 12 日在上海证券交易所指定网站（www.sse.com.cn）发布，并同时在《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》上刊登。

3、2007 年 8 月 6 日在公司会议室召开了公司监事会二届十次会议，会议审议通过了公司《二〇〇七年半年度报告》及其摘要，并形成决议如下：

（1）公司《二〇〇七年半年度报告》的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；

（2）公司《二〇〇七年半年度报告》的内容和格式符合中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的各项规定，所包含的信息从公司各个方面真实地反映出公司当期的经营管理和财务状况等事项；

（3）在提出本审核意见前，监事会未发现参与该《二〇〇七年半年度报告》的编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

4、2007 年 8 月 6 日在公司会议室召开了公司监事会三届一次会议，会议选举陈伊珍女士为公司第三届监事会主席。

监事会三届一次会议决议公告〔（临）2007-23〕已于 2007 年 8 月 7 日在上海证券交易所指定网站（www.sse.com.cn）发布，并同时在《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》上刊登。

5、2007 年 10 月 23 日在公司会议室召开了公司监事会三届二次会议，会议审议通过了公司《2007 年第三季度报告》，并形成决议如下：

（1）公司《2007 年第三季度报告》的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；

（2）公司《2007 年第三季度报告》的内容和格式符合中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的各项规定，所包含的信息从公司各个方面真实地反映出公司当期的经营管理和财务状况等事项；

（3）在提出本审核意见前，监事会未发现参与该《2007 年第三季度报告》的编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会依照法律、法规和《公司章程》的有关规定，对公司 2007 年度股东大会、董事会会议的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度的执行等进行了监督，并列席了各次股东大会和董事会会议，代表列席了公司经营层定期召开的公司办公会议。

公司监事会认为：公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所上市规则》等有关法律、法规以及《公司章程》的有关规定，决策程序合法，并在决策过程中注重听取独立董事和监事会的建议和意见，保持公司决策的科学性；公司董事会和管理层认真履行股东大会的有关决议，经营决策科学合理，工作认真负责，并在工作中不断完善公司内部管理和内部控制制度。报告期内，公司董事及高级管理人员在履行公司职务时，未发现违反法律、法规、《公司章程》或损害公司及公司股东利益的行为。

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会本着对全体股东负责的精神，对公司的财务制度和财务状况进行了监督和检查，认真审核了公司的会计报表，及时了解公司的财务信息。

监事会认为：2007 年度起公司开始采用新会计准则进行会计核算，公司财务制度健全，管理规范，财务运作正常，公司财务结构合理、财务状况良好。浙江天健会计师事务所有限公司审计公司财务会计报告后所出具的标准无保留意见审计报告，以及对有关事项作出的评价是客观、公正的，真实反映了公司 2007 年度的财务状况和经营成果。

（四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司监事会依据《公司章程》和公司《募集资金使用管理办法》，对公司首次公开发行股票募集资金的使用情况进行了认真监督和细致检查。

监事会认为：在本报告期内，公司对此次募集资金使用情况是符合中国证监会的有关规定，募集资金项目的实际投资建设也符合公司《招股说明书》的承诺，且已投产部分项目的效果良好；鉴于受国家宏观土地政策影响，公司新厂区建设推迟至 2007 年 10 月开始建设，致使部分募集资金项目的投资和建设未能达到公司《招股说明书》承诺的进度要求；根据已经启动的公司新厂区建设进度，此次募集资金项目的投资将在 2008 年内基本完成。

（五）监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内，公司未发生任何资产收购、出售资产的情况，也未发现内幕交易、损害公司股东权益和造成资产流失的情况。

（六）监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会依据《公司章程》和公司《关联交易公允决策制度》的有关规定，对本报告期内公司大股东——睦特殊金属工业株式会社受让香港博腾投资有限公司持有的南京东睦博腾粉末冶金有限公司（现已更名为南京东睦粉末冶金有限公司）全部 29.87% 股权后，公司与睦特殊金属工业株式会社对南京东睦粉末冶金有限公司的投资构成对外投资关联交易事项，进行了认真监督和细致检查，公司独立董事也按照规定发表了独立意见。

监事会认为：公司与睦特殊金属工业株式会社之间的对外投资关联交易事项，符合《公司法》、《证券法》等相关法律、法规的规定，符合诚实、信用、公平、公正的原则，不存在内幕交易和损害公司及其他投资者利益的情况。

（七）监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

无。

（八）监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

无。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1) 销售货物

关联方名称	本期数			上年同期数		
	金额	占同类销货业务的比例	定价政策	金额	占同类销货业务的比例	定价政策
睦香港有限公司	2,226,786.56	0.34%	协议价	1,537,689.43	0.32%	协议价
小 计	2,226,786.56			1,537,689.43		

睦香港有限公司是公司大股东——睦特殊金属工业株式会社的全资子公司。

(2) 关联方未结算项目金额

项目及关联方名称	期末数		期初数	
	余额	坏账准备	余额	坏账准备
1) 应收账款				
睦香港有限公司	136,373.63	6,818.68	485,538.05	24,276.90
小 计	136,373.63	6,818.68	485,538.05	24,276.90
2) 其他应付款				
睦金属			236,268.00	
小 计			236,268.00	

2、资产、股权转让的重大关联交易

睦特殊金属工业株式会社受让南京东睦粉末冶金有限公司 29.87% 的股权，交易的金额为 180 万元。定价的原则是评估价，该事项已于 2007 年 12 月 1 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

以 2005 年 8 月 31 日为评估基准日，采用成本法对南京博腾粉末冶金有限公司评估。根据江苏天华大彭会计师事务所有限公司 2006 年 2 月 15 日出具的《资产评估报告书》（苏天会评报字[2006]第 10 号），南京博腾粉末冶金有限公司经评估的净资产为 620.92 万元。睦特殊金属工业株式会社据此受让香港博腾投资有限公司持有的南京东睦博腾粉末冶金有限公司全部 29.87% 的股权。

根据南京东睦董事会决议，及公司与江苏省国际信托投资有限公司、香港博腾投资有限公司、宁波保税区金广投资股份有限公司、南京东睦、江苏省投资管理有限责任公司和睦金属签订的《股权转让和还款意见书》，并于 2007 年 11 月 14 日经南京市人民政府批复同意，由睦金属受让香港博腾投资有限公司持有南京东睦 29.87% 的股权。南京东睦已于 2007 年 11 月 21 日办妥了工商变更登记手续。

(四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

1、本公司控股子公司长春东睦生产使用厂房系向富奥汽车零部件股份有限公司租入，根据长春东睦与富奥汽车零部件股份有限公司签订的《厂房租赁合同》，租赁期为 2005 年 6 月 1 日至 2007 年 6 月 1 日，年租金 646,560.00 元，本期已全额计提租金并向其支付 646,560.00 元。此外，本期共向其支付 2007 年度取暖费 668,624.00 元。

2、本公司控股子公司山西东睦向山西华晟 戴维斯粉末冶金有限公司租用价值为 15,512,393.45 元的房屋、设备及运输工具，月租金 79,113.21 元，租赁期从 2007 年 1 月 1 日起至 2007 年 7 月 31 日。本公司向山西华晟 戴维斯粉末冶金有限公司租用价值为 1,317,377.00 元的房屋、场地，月租金 7,509.05 元，租赁期从 2007 年 8 月 1 日起至 2008 年 12 月 31 日。公司本期共计应向其支付租赁费 591,337.72 元。

3、根据临猗县发展和改革局 2005 年 7 月 16 日下发的临发改工字 [2005] 34 号《关于山西东睦华晟粉末冶金有限公司新建 3000 吨粉末冶金汽车配件生产线初步设计方案的批复》，同意山西东睦新建 3000 吨粉末冶金汽车配件生产线初步设计方案。项目建设用地 95,860 平方米（约 141.80 亩），总建筑面积 53,344 平方米，项目总投资 7,000 万元。截至 2007 年 12 月 31 日，公司已缴纳土地征用款 700 万元，新厂区已投入使用，但相关的土地征用手续尚未办妥，新厂区厂房相应的房产证亦未办妥。

4、根据本公司控股子公司连云港东睦与连云港北方江河工业有限公司签订的《租赁合同》，本公司向其租用评估净值为 17,748,171.25 元的粉末冶金机器设备，租赁期限为 3 年，年租金 960,000.00 元。2007 年度本公司已支付租赁费计 800,000.00 元。

(七) 担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内担保发生额合计					0	
报告期末担保余额合计					0	
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计					21,520	
报告期末对子公司担保余额合计					19,700	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额					19,700	
担保总额占公司净资产的比例（%）					33.21	
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额					0	
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					7,650	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额					0	
上述三项担保金额合计					7,650	

(八) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

公司股改承诺股东均严格履行承诺，其中，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股改承诺期已于 2007 年 2 月 22 日届满；睦特殊金属工业株式会社、宁波保税区金广投资股份有限公司仍在继续严格履行股改承诺：

(1) 睦特殊金属工业株式会社、宁波保税区金广投资股份有限公司承诺持有的宁波东睦非流通股股份自取得流通权之日起，在 5 年内不上市交易；

(2) 在上述禁售期满后，若当时政策仍不允许睦特殊金属工业株式会社增持宁波东睦股票，则上述两方禁售期继续延长最多至 10 年；

(3) 睦特殊金属工业株式会社承诺 10 年内持有宁波东睦股份占总股本比例不低于 25%；

(4) 睦特殊金属工业株式会社、宁波保税区金广投资股份有限公司承诺在股权分置改革实施后的 36 个月内，有限售条件的股份不参与宁波东睦股本性融资股东大会的表决；

(5) 若本次股权分置改革方案获准实施，则睦特殊金属工业株式会社、宁波保税区金广投资股份有限公司将在公司 2005 年及 2006 年年度股东大会提出现金分红方案并投赞成票，保证每年现金分红不低于当年实现可分配利润的 50%。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司聘任浙江天健会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构；截止上一报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了多年审计服务。

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、债务重组

(1) 公司作为债务人

1) 根据本公司与富奥汽车零部件股份有限公司签订的《关于成立长春富奥东睦粉末冶金有限公司备忘录》及《富奥汽车零部件有限公司出资总价值及缴纳出资后的净资产处置确认报告》，富奥汽车零部件股份有限公司以粉末冶金业务净资产作价 1,680 万元投入长春东睦，其中 840 万元作为出资，超出部分作为负债，转入“其他应付款”项目。上述净资产中包括预付油泵 113-5V 用转子技术项目的款项，根据该项目原协议，土耳其 TOZMETAL TICARET ve SANAYI A.S.公司将向富奥汽车零部件股份有限公司转让油泵 113-5V 用转子生产技术并提供相关技术服务，协议总费用 950,000.00 欧元。该项目已支付的金额为 7,079,750.00 元，处于停工状态。

根据 2007 年 12 月 28 日公司与富奥汽车零部件股份有限公司达成的协议，公司实际应付富奥汽车零部件股份有限公司 7,159,856.37 元，由富奥汽车零部件股份有限公司收回上述油泵 113-5V 用转子技术项目后，公司应支付富奥汽车零部件股份有限公司 25,000.00 元，其余 55,106.37 元予以免除。

2) 根据江苏省国际信托投资有限公司向南京东睦出具的付款函，江苏省国际信托投资

有限公司免除南京东睦 750 万借款的利息共计 1,755,370.14 元, 南京东睦已根据该付款函要求于 2008 年 1 月 14 日归还 750 万元的借款。

(2) 公司作为债权人

1) 公司与玉环县冰箱压缩机厂达成债务重组协议, 由第三方浙江双龙电气股份有限公司自愿替该公司一次性偿付 60%欠款后, 免除剩余款项 1,439,221.96 元, 抵减已计提坏账准备 1,002,206.93 元, 其余 437,015.03 元列入债务重组损失。

2) 南京东睦分别与临海市凌田汽车有限公司、无锡东南缸盖厂和浙江茂詮机械有限公司达成协议, 在该等公司支付部分款项后, 免除剩余款项共计 65,296.43 元, 列入债务重组损失。

2、其他重大事项

(1) 根据本公司与宁波市鄞州区土地储备中心于 2004 年 6 月 24 日和 2004 年 7 月 19 日签订的《搬迁赔偿协议书》和《补充修改协议》, 宁波市鄞州区土地储备中心回购本公司坐落于嵩江东路北侧地块面积为 128.05 亩的国有土地使用权, 本公司嵩江东路新厂区进行搬迁, 宁波市鄞州区土地储备中心应支付本公司赔偿补偿金额 12,079 万元。2004 年度, 本公司已根据协议, 对上述面积 128.05 亩地块中的 105.90 亩须提前实施搬迁, 共计收到宁波市鄞州区土地储备中心支付的拆迁补偿 9,664 万元, 其中提前实施搬迁部分相应的搬迁补偿 8,032 万元已在 2004 年度结转收益, 超出部分暂列“其他应付款”。

根据本公司控股子公司明州东睦和宁波市鄞州区新城区开发建设管理委员会于 2003 年 8 月 18 日签订的《搬迁赔偿协议书》, 该公司厂区在 2005 年 12 月前搬迁完毕, 搬迁前原土地使用权和房屋建筑物及其配套设施由该公司无偿使用; 宁波市鄞州区新城区开发建设管理委员会应支付明州东睦土地使用权和房屋建筑物及其配套设施搬迁赔偿费共计 3,981 万元和设备搬迁补偿费 600 万元。2003 年度, 该公司已收到搬迁赔偿费 3,351 万元, 按 3,981 万元在 2003 年度结转收益, 未收到的搬迁赔偿费 630 万元暂列“其他应收款”。2005 年度, 根据宁波市鄞州区土地储备中心向本公司出具的转账确认书, 本公司已划转 630 万元至明州东睦, 结清该中心欠付明州东睦的搬迁补偿款。嵩江东路新厂区未实施搬迁的剩余 22.15 亩地块权属仍归本公司, 待该权属上交后, 再支付 3,045 万元, 加上未支付给明州东睦的设备搬迁费 600 万元 (搬迁完成后再支付), 宁波市鄞州区土地储备中心在本公司及明州东睦搬迁后尚须支付本公司及明州东睦共计 3,645 万元。截至 2007 年 12 月 31 日, 厂区尚未搬迁。

(2) 根据本公司与宁波市明州工业园区投资开发有限责任公司于 2003 年 11 月 3 日和 2004 年 6 月 24 日签订的《投资协议书》, 本公司按每亩 9 万元的价格分别受让姜山 200 亩和 352 亩共计 552 亩的土地使用权, 宁波市明州工业园区投资开发有限责任公司协助本公司办理相关立项审批和土地出让手续。截至 2007 年 12 月 31 日, 公司已支付土地款 3,620 万元, 厂区已动工建设, 该土地相关手续尚在报批中。

(3) 本公司控股子公司长春东睦生产使用厂房系向富奥汽车零部件股份有限公司租入, 根据长春东睦与富奥汽车零部件股份有限公司签订的《厂房租赁合同》, 租赁期为 2005 年 6 月 1 日至 2007 年 6 月 1 日, 年租金 646,560.00 元, 本期已全额计提租金并向其支付 646,560.00 元。此外, 本期共向其支付 2007 年度取暖费 668,624.00 元。

(4) 本公司控股子公司山西东睦向山西华晟·戴维斯粉末冶金有限公司租用价值为 15,512,393.45 元的房屋、设备及运输工具, 月租金 79,113.21 元, 租赁期从 2007 年 1 月 1 日起至 2007 年 7 月 31 日。本公司向山西华晟·戴维斯粉末冶金有限公司租用价值为 1,317,377.00 元的房屋、场地, 月租金 7,509.05 元, 租赁期从 2007 年 8 月 1 日起至 2008 年 12 月 31 日。公司本期共计应向其支付租赁费 591,337.72 元。

(5) 根据临猗县发展和改革局 2005 年 7 月 16 日下发的临发改工字[2005]34 号《关

于山西东睦华晟粉末冶金有限公司新建 3000 吨粉末冶金汽车配件生产线初步设计方案的批复》，同意山西东睦新建 3000 吨粉末冶金汽车配件生产线初步设计方案。项目建设用地 95,860 平方米（约 141.80 亩），总建筑面积 53,344 平方米，项目总投资 7,000 万元。截至 2007 年 12 月 31 日，公司已缴纳土地征用款 700 万元，新厂区已投入使用，但相关的土地征用手续尚未办妥，新厂区厂房相应的房产证亦未办妥。

（6）根据本公司控股子公司连云港东睦与连云港北方江河工业有限公司签订的《租赁合同》，本公司向其租用评估净值为 17,748,171.25 元的粉末冶金机器设备，租赁期限为 3 年，年租金 960,000.00 元。2007 年度本公司已支付租赁费计 800,000.00 元。

（十四）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于为控股子公司提供担保的公告	《上海证券报》35 版 《中国证券报》A15 《证券时报》C12	2007 年 1 月 27 日	网址为 http://www.see.com.cn 在“上市公司资料检索”输入“600114”可查询
第二届董事会第十四次会议决议公告暨召开公司 2006 年度股东大会的通知	《上海证券报》D26 《中国证券报》C017 《证券时报》C23	2007 年 2 月 14 日	
第二届监事会第八次会议决议公告	《上海证券报》D26 《中国证券报》C017 《证券时报》C23	2007 年 2 月 14 日	
2006 年年度报告	《上海证券报》D26 《中国证券报》C017 《证券时报》C23	2007 年 2 月 14 日	
关于为控股子公司提供担保的公告	《上海证券报》D5 《中国证券报》B12 《证券时报》A11	2007 年 2 月 15 日	
关于部分有限售条件的流通股上市流通的公告	《上海证券报》D5 《中国证券报》D014 《证券时报》C9	2007 年 2 月 28 日	
2006 年度股东大会决议公告	《上海证券报》D21 《中国证券报》A27 《证券时报》C20	2007 年 3 月 9 日	
2006 年度利润分配实施公告	《上海证券报》D5 《中国证券报》D007 《证券时报》C18	2007 年 3 月 21 日	
2007 年第一季度业绩下降提示性公告	《上海证券报》D68 《中国证券报》C006 《证券时报》C26	2007 年 4 月 17 日	
第二届董事会第十五次会议决议公告	《上海证券报》66 版 《中国证券报》C064 《证券时报》C55	2007 年 4 月 21 日	
2007 年第一季度报告	《上海证券报》66 版 《中国证券报》C064 《证券时报》C55	2007 年 4 月 21 日	
关于为控股子公司提供担保的公告	《上海证券报》D95 《中国证券报》C003 《证券时报》C19	2007 年 4 月 27 日	
工商登记变更暨公司名称变更事宜的公告	《上海证券报》A23 《中国证券报》C011 《证券时报》A7	2007 年 5 月 8 日	
第二届董事会第十六次会议决议公告	《上海证券报》D13 《中国证券报》A19 《证券时报》C10	2007 年 5 月 31 日	

关于公司股票交易价格异常波动的公告	《上海证券报》28 版 《中国证券报》C010 《证券时报》C6	2007 年 6 月 2 日	
关于为控股子公司提供担保的公告	《上海证券报》B3 《中国证券报》C011 《证券时报》C2	2007 年 6 月 15 日	
第二届董事会第十七次会议决议公告	《上海证券报》38 版 《中国证券报》C054 《证券时报》C22	2007 年 6 月 30 日	
关于公司治理的自查报告和整改计划	《上海证券报》38 版 《中国证券报》C054 《证券时报》C22	2007 年 6 月 30 日	
第二届董事会第十八次会议决议公告暨召开公司 2007 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》D6 《中国证券报》C018 《证券时报》C7	2007 年 7 月 13 日	
第二届监事会第九次会议决议公告	《上海证券报》D6 《中国证券报》C018 《证券时报》C7	2007 年 7 月 13 日	
关于天津东睦欧意工贸有限公司减少注册资本的公告	《上海证券报》D6 《中国证券报》C018 《证券时报》C7	2007 年 7 月 13 日	
2007 年年度报告摘要	《上海证券报》D38 《中国证券报》D011 《证券时报》C40	2007 年 8 月 7 日	
第二届董事会第十九次会议决议公告	《上海证券报》D38 《中国证券报》D011 《证券时报》C40	2007 年 8 月 7 日	
2007 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》D38 《中国证券报》D011 《证券时报》C40	2007 年 8 月 7 日	
第三届董事会第一次会议决议公告	《上海证券报》D38 《中国证券报》D011 《证券时报》C40	2007 年 8 月 7 日	
第三届监事会第一次会议决议公告	《上海证券报》D38 《中国证券报》D011 《证券时报》C40	2007 年 8 月 7 日	
关于为控股子公司提供担保的公告	《上海证券报》D40 《中国证券报》C11 《证券时报》B8	2007 年 8 月 15 日	
详式权益变动报告书	《上海证券报》D23 《中国证券报》B07 《证券时报》C6	2007 年 10 月 9 日	
2007 年第三季度业绩预增公告	《上海证券报》23 版 《中国证券报》C016 《证券时报》B11	2007 年 10 月 13 日	
2007 年第三季度报告	《上海证券报》D18 《中国证券报》D062 《证券时报》C36	2007 年 10 月 25 日	
第三届董事会第二次会议决议公告	《上海证券报》D18 《中国证券报》D062 《证券时报》C36	2007 年 10 月 25 日	
对外投资公告	《上海证券报》D18 《中国证券报》D062 《证券时报》C36	2007 年 10 月 25 日	
2007 年度业绩预增公告	《上海证券报》D18 《中国证券报》D062 《证券时报》C36	2007 年 10 月 25 日	

第三届董事会第三次会议决议公告暨召开公司 2007 年第二次临时股东大会的通知	《上海证券报》18 版 《中国证券报》C007 《证券时报》A11	2007 年 11 月 17 日	
关于公司治理专项活动整改报告暨宁波监管局巡检工作整改报告的公告	《上海证券报》18 版 《中国证券报》C007 《证券时报》A11	2007 年 11 月 17 日	
重要事项公告	《上海证券报》D11 《中国证券报》A07 《证券时报》C18	2007 年 11 月 28 日	
对外投资进展公告	《上海证券报》26 版 《中国证券报》C006 《证券时报》A12	2007 年 12 月 1 日	
第三届董事会第四次会议决议公告	《上海证券报》26 版 《中国证券报》C006 《证券时报》A12	2007 年 12 月 1 日	
2007 年第二次临时股东大会决议公告	《上海证券报》D15 《中国证券报》D007 《证券时报》B7	2007 年 12 月 19 日	

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

浙天会审〔2008〕598号

东睦新材料集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的东睦新材料集团股份有限公司（以下简称东睦公司）财务报表，包括2007年12月31日的资产负债表和合并资产负债表，2007年度的利润表和合并利润表，2007年度的现金流量表和合并现金流量表，2007年度的股东权益变动表和合并股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是东睦公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，东睦公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了东睦公司2007年12月31日的财务状况以及2007年度的经营成果和现金流量。

浙江天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国·杭州

中国注册会计师

报告日期：2008年3月25日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2007 年 12 月 31 日

编制单位：东睦新材料集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		31,448,138.50	39,514,589.79
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		17,880,164.60	47,268,800.27
应收账款		155,498,737.73	118,658,312.91
预付款项		6,060,238.29	9,184,244.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		4,497,134.31	1,809,765.67
买入返售金融资产			
存货		196,126,023.59	186,220,799.08
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		411,510,437.02	402,656,512.69
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		635,245,357.98	618,871,427.71
在建工程		79,838,042.68	71,781,358.54
工程物资		4,331,251.00	4,521,251.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		36,566,016.40	33,891,389.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		52,923.08	132,813.56
递延所得税资产		2,041,894.41	3,093,532.56
其他非流动资产			
非流动资产合计		758,075,485.55	732,291,772.42
资产总计		1,169,585,922.57	1,134,948,285.11
流动负债：			
短期借款		358,500,000.00	254,500,000.00
向中央银行借款			

吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		19,016,840.00	56,193,352.57
应付账款		57,868,920.23	62,170,321.45
预收款项		2,113,437.08	1,760,446.28
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		229,076.50	660,048.29
应交税费		8,804,926.23	2,626,583.97
应付利息		663,003.89	417,128.30
其他应付款		36,152,196.15	69,588,089.95
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		483,348,400.08	447,915,970.81
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			7,599,965.67
其他非流动负债		3,750,000.00	5,750,000.00
非流动负债合计		3,750,000.00	13,349,965.67
负债合计		487,098,400.08	461,265,936.48
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		195,500,000.00	195,500,000.00
资本公积		308,552,457.57	308,552,457.57
减：库存股			
盈余公积		35,168,018.00	32,946,627.56
一般风险准备			
未分配利润		61,005,501.98	61,401,701.04
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		600,225,977.55	598,400,786.17
少数股东权益		82,261,544.94	75,281,562.46
所有者权益合计		682,487,522.49	673,682,348.63
负债和所有者权益总计		1,169,585,922.57	1,134,948,285.11

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

母公司资产负债表

2007 年 12 月 31 日

编制单位：东睦新材料集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		7,053,984.52	13,534,237.79
交易性金融资产			
应收票据		2,282,170.00	36,269,083.30
应收账款		100,695,451.25	77,945,172.30
预付款项		11,721,563.40	8,423,617.98
应收利息			
应收股利			
其他应收款		14,945,378.95	4,051,927.20
存货		97,726,188.30	93,263,779.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		234,424,736.42	233,487,817.57
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		127,742,802.77	17,027,965.00
长期应收款			
长期股权投资		163,269,122.20	158,769,122.20
投资性房地产			
固定资产		193,959,524.25	205,587,911.18
在建工程		64,202,264.15	44,613,684.74
工程物资		4,331,251.00	4,331,251.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		10,998,581.19	11,355,775.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		18,540.00	92,700.00
递延所得税资产		1,271,154.18	876,849.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		565,793,239.74	442,655,259.31
资产总计		800,217,976.16	676,143,076.88
流动负债：			
短期借款		161,500,000.00	32,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		0	18,371,983.54
应付账款		22,255,491.74	8,107,626.72
预收款项		1,377,492.93	1,076,789.69
应付职工薪酬		56,921.81	41,856.33
应交税费		6,902,661.10	1,291,754.94
应付利息		281,873.75	
应付股利		3,750,000.00	5,750,000.00
其他应付款		10,903,222.38	11,376,691.95
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计		207,027,663.71	78,016,703.17
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			7,599,965.67
其他非流动负债			
非流动负债合计			7,599,965.67
负债合计		207,027,663.71	85,616,668.84
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		195,500,000.00	195,500,000.00
资本公积		306,353,703.73	306,353,703.73
减：库存股			
盈余公积		35,168,018.00	32,946,627.56
未分配利润		56,168,590.72	55,726,076.75
所有者权益（或股东权益）合计		593,190,312.45	590,526,408.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		800,217,976.16	676,143,076.88

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

合并利润表

2007 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：东睦新材料集团股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		686,702,400.25	514,189,907.13
其中：营业收入		686,702,400.25	514,189,907.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		660,707,605.37	517,010,709.53
其中：营业成本		561,115,324.98	430,354,850.94
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		858,923.45	485,456.59
销售费用		22,674,398.91	14,261,393.57
管理费用		42,449,346.76	51,769,403.44
财务费用		27,729,288.85	13,933,145.15
资产减值损失		5,880,322.42	6,206,459.84
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		25,994,794.88	-2,820,802.40
加：营业外收入		4,130,007.29	1,617,680.60
减：营业外支出		1,739,814.25	1,439,778.99
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		28,384,987.92	-2,642,900.79
减：所得税费用		2,789,814.06	77,559.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,595,173.86	-2,720,460.73
归属于母公司所有者的净利润		21,375,191.38	4,050,679.53
少数股东损益		4,219,982.48	-6,771,140.26
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.11	0.02
（二）稀释每股收益		0.11	0.02

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 元。

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

母公司利润表

2007 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：东睦新材料集团股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		542,640,615.54	408,974,490.39
减：营业成本		485,202,430.92	352,548,900.47
营业税金及附加		441,722.69	214,878.37
销售费用		11,530,055.37	8,305,907.51
管理费用		17,385,053.06	25,837,596.58
财务费用		9,780,870.43	970,627.25
资产减值损失		2,613,364.66	2,231,348.93
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		5,925,749.95	5,464,525.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,612,868.36	24,329,756.71
加：营业外收入		2,183,709.68	349,731.11
减：营业外支出		1,139,438.99	753,458.91
其中：非流动资产处置净损失		69,068.70	55,963.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,657,139.05	23,926,028.91
减：所得税费用		443,234.64	1,035,491.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,213,904.41	22,890,537.63

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

合并现金流量表

2007 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：东睦新材料集团股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
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		825,315,331.43	575,183,592.75
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		3,884.95	73,427.46
收到其他与经营活动有关的现金		13,292,840.39	4,652,739.38
经营活动现金流入小计		838,612,056.77	579,909,759.59
购买商品、接受劳务支付的现金		569,145,754.50	401,783,849.37
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			

支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		99,671,323.59	83,723,239.49
支付的各项税费		42,759,070.62	23,883,754.73
支付其他与经营活动有关的现金		51,624,487.52	45,014,436.35
经营活动现金流出小计		763,200,636.23	554,405,279.94
经营活动产生的现金流量净额		75,411,420.54	25,504,479.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		763,795.05	519,952.18
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			12,005,978.09
投资活动现金流入小计		763,795.05	12,525,930.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		129,544,089.25	116,434,341.50
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			2,582,006.24
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		129,544,089.25	119,016,347.74
投资活动产生的现金流量净额		-128,780,294.20	-106,490,417.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,000,000.00	7,976,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,000,000.00	7,976,500.00
取得借款收到的现金		376,200,000.00	295,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		12,105,661.24	24,985,753.98
筹资活动现金流入小计		392,305,661.24	328,862,253.98
偿还债务支付的现金		272,200,000.00	227,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,644,556.96	83,760,389.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		240,000.00	1,476,681.60
支付其他与筹资活动有关的现金		21,167,958.90	11,495,769.46
筹资活动现金流出小计		335,012,515.86	322,656,159.43
筹资活动产生的现金流量净额		57,293,145.38	6,206,094.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-718,291.53	310,298.33
五、现金及现金等价物净增加额		3,205,980.19	-74,469,544.94
加：期初现金及现金等价物余额		19,964,512.04	94,434,056.98
六、期末现金及现金等价物余额		23,170,492.23	19,964,512.04

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

母公司现金流量表

2007 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：东睦新材料集团股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
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		630,795,460.08	467,046,278.65
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,880,164.05	1,972,920.61
经营活动现金流入小计		638,675,624.13	469,019,199.26
购买商品、接受劳务支付的现金		512,273,405.80	371,105,156.28
支付给职工以及为职工支付的现金		44,774,867.58	41,641,096.98
支付的各项税费		15,719,987.63	9,253,541.30
支付其他与经营活动有关的现金		16,939,905.16	21,515,934.94
经营活动现金流出小计		589,708,166.17	443,515,729.50
经营活动产生的现金流量净额		48,967,457.96	25,503,469.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		53,500,000.00	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金		5,710,912.18	5,436,560.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,641,719.49	8,166,281.50
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			11,946,400.00
投资活动现金流入小计		63,852,631.67	75,549,241.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,580,605.41	22,763,552.11
投资支付的现金		168,500,000.00	96,569,810.00
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		9,900,000.00	3,000,000.00
投资活动现金流出小计		214,980,605.41	122,333,362.11
投资活动产生的现金流量净额		-151,127,973.74	-46,784,120.18
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		169,000,000.00	58,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		169,000,000.00	58,000,000.00
偿还债务支付的现金		39,500,000.00	26,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,844,035.40	71,454,240.00
支付其他与筹资活动有关的现金			1,090,000.00
筹资活动现金流出小计		67,344,035.40	98,544,240.00
筹资活动产生的现金流量净额		101,655,964.60	-40,544,240.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-707,466.62	-351,000.82
五、现金及现金等价物净增加额		-1,212,017.80	-62,175,891.24
加：期初现金及现金等价物余额		7,595,092.05	69,770,983.29
六、期末现金及现金等价物余额		6,383,074.25	7,595,092.05

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

合并所有者权益变动表

2007 年 1-12 月

编制单位：东睦新材料集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额								
	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)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	195,500,000.00	308,552,457.57		32,946,627.56		61,401,701.04		75,281,562.46	673,682,348.63
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	195,500,000.00	308,552,457.57		32,946,627.56		61,401,701.04		75,281,562.46	673,682,348.63
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				2,221,390.44		-396,199.06		6,979,982.48	8,805,173.86
(一)净利润						21,375,191.38		4,219,982.48	25,595,173.86
(二)直接计入所有者权益的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述(一)和(二)小计						21,375,191.38		4,219,982.48	25,595,173.86
(三)所有								3,000,000.00	3,000,000.00

者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本							3,000,000.00	3,000,000.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配				2,221,390.44	-21,771,390.44		-240,000.00	-19,790,000.00	
1. 提取盈余公积				2,221,390.44	-2,221,390.44				
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-19,550,000.00	-240,000.00	-19,790,000.00	
4. 其他									
(五) 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. 其他									
四、本期期末余额	195,500,000.00	308,552,457.57		35,168,018.00		61,005,501.98	82,261,544.94	682,487,522.49	

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额								
	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)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	195,500,000.00	311,180,847.02		32,944,299.18		85,458,153.59		71,632,535.11	696,715,834.90
加：会计政策变更		-1,417,476.48		-2,286,725.38		3,506,921.68		49,759.35	-147,520.83
前期差错更正									
二、本年初余额	195,500,000.00	309,763,370.54		30,657,573.80		88,965,075.27		71,682,294.46	696,568,314.07
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-1,210,912.97		2,289,053.76		-27,563,374.23		3,599,268.00	-22,885,965.44
（一）净利润						4,050,679.53		-6,771,140.26	-2,720,460.73
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-1,210,912.97						83,754.81	-1,127,158.16
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		110,995.88						83,754.81	194,750.69
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他		-1,321,908.85							-1,321,908.85
上述		-1,210,912.97				4,050,679.53		-6,687,385.45	-3,847,618.89

(一) 和(二) 小计									
(三) 所有者 投入和 减少资 本								10,286,653.45	10,286,653.45
1. 所有 者投入 资本								7,976,500.00	7,976,500.00
2. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额									
3. 其他								2,310,153.45	2,310,153.45
(四) 利润分 配				2,289,053.76		-31,614,053.76			-29,325,000.00
1. 提取 盈余公 积				2,289,053.76		-2,289,053.76			
2. 提取 一般风 险准备									
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配						-29,325,000.00			-29,325,000.00
4. 其他									
(五) 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. 其他									
四、本 期期末 余额	195,500,000.00	308,552,457.57		32,946,627.56		61,401,701.04		75,281,562.46	673,682,348.63

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

母公司所有者权益变动表

2007 年 1-12 月

编制单位：东睦新材料集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	195,500,000.00	306,353,703.73		32,946,627.56	55,726,076.75	590,526,408.04
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	195,500,000.00	306,353,703.73		32,946,627.56	55,726,076.75	590,526,408.04
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				2,221,390.44	442,513.97	2,663,904.41
（一）净利润					22,213,904.41	22,213,904.41
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述（一）和（二）小计					22,213,904.41	22,213,904.41
（三）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配				2,221,390.44	-21,771,390.44	-19,550,000.00
1. 提取盈余公积				2,221,390.44	-2,221,390.44	
2. 对所有者（或股东）的分配					-19,550,000.00	-19,550,000.00
3. 其他						
（五）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. 其他						
四、本期期末余额	195,500,000.00	306,353,703.73		35,168,018.00	56,168,590.72	593,190,312.45

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	195,500,000.00	311,180,847.02		32,944,299.18	85,030,121.29	624,655,267.49
加：会计政策变更		-3,737,143.29		-2,286,725.38	-20,580,528.41	-26,604,397.08
前期差错更正						
二、本年初余额	195,500,000.00	307,443,703.73		30,657,573.80	64,449,592.88	598,050,870.41
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-1,090,000.00		2,289,053.76	-8,723,516.13	-7,524,462.37
（一）净利润					22,890,537.63	22,890,537.63
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-1,090,000.00				-1,090,000.00
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他		-1,090,000.00				-1,090,000.00
上述（一）和（二）小计		-1,090,000.00			22,890,537.63	21,800,537.63
（三）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配				2,289,053.76	-31,614,053.76	-29,325,000.00
1. 提取盈余公积				2,289,053.76	-2,289,053.76	
2. 对所有者（或股东）的分配					-29,325,000.00	-29,325,000.00
3. 其他						
（五）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. 其他						
四、本期期末余额	195,500,000.00	306,353,703.73		32,946,627.56	55,726,076.75	590,526,408.04

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

财务报表附注

金额单位：人民币元

（一）财务报表的编制基准与方法

本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》，即本报告所载 2007 年度之财务信息按本财务报表附注三“公司采用的重要会计政策和会计估计”所列各项会计政策和会计估计编制。根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》（证监会计字[2007]10 号），本报告所载比较数据系按照中国证券监督管理委员会证监发〔2006〕136 号文规定的原则确定 2007 年 1 月 1 日的资产负债表期初数，并以此为基础，根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条和《企业会计准则解释第 1 号》，按照追溯调整的原则，编制可比资产负债表和可比利润表。

（二）公司采用的重要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

3、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、会计计量属性

财务报表项目以历史成本计量为主。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产、衍生金融工具、投资性房地产等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产等按重置成本计量。

6、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（一般是指从购买日起 3 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。

7、外币折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

8、应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于单项金额非重大

以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据相同账龄应收款项组合和相同客户对象应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。确定具体提取比例为：账龄 1 年以内（含 1 年，以下类推）的，按其余额的 5% 计提；账龄 1-2 年的，按其余额的 10% 计提；账龄 2-3 年的，按其余额的 30% 计提；账龄 3-4 年的，按其余额的 50% 计提；账龄 4 年以上的，按其余额的 100% 计提。

对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

9、存货的确认和计量

（1）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）存货按实际成本计价。本公司及控股子公司宁波明州东睦粉末冶金有限公司（以下简称明州东睦）、长春富奥东睦粉末冶金有限公司（以下简称长春东睦）、东睦（天津）粉末冶金有限公司（以下简称天津东睦）、东睦（江门）粉末冶金有限公司（以下简称江门东睦）、南京东睦粉末冶金有限公司（以下简称南京东睦）购入并已验收入库原材料按计划成本入账，发出原材料采用计划成本法核算；入库产成品按计划生产成本入账，发出产成品采用计划成本法核算，并于期末结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。本公司控股子公司山西东睦华晟粉末冶金有限公司（以下简称山西东睦）和连云港东睦江河粉末冶金有限公司（以下简称连云港东睦）购入并已验收入库原材料按实际成本入账，发出原材料采用加权平均法核算；入库产成品（自制半成品）按实际生产成本入账，发出产成品（自制半成品）采用加权平均法核算。天津东睦欧意工贸有限公司（以下简称东睦欧意）购入并验收入库商品按实际采购成本入账，发出商品采用加权平均法核算。领用低值易耗品按一次摊销法摊销。

（3）资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）包装物、低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

10、长期股权投资的确认和计量

（1）长期股权投资初始投资成本的确定：

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。

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和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

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；

投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

（2）对实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

（3）资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资，当存在减值迹象时，按本财务报表附注三(十四)3 所述方法计提长期股权投资减值准备。

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据：按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，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的，认定为重大影响。

11、固定资产的确认和计量

（1）固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：1）为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；2）使用寿命超过一个会计年度。

（2）固定资产同时满足下列条件的予以确认：1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2）该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

（3）固定资产按照成本进行初始计量。

（4）固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产类别	使用寿命（年）	预计净残值	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5-20	5%和 10%	19.00-4.50
通用设备	5-10	5%和 10%	19.00-9.00
专用设备	5-10	5%和 10%	19.00-9.00
运输工具	5-10	5%和 10%	19.00-9.00

（5）资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注三(十四)3 所述方法计提固定资产减值准备。

12、在建工程的确认和计量

（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结算的，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。

（3）资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注三(十四)3 所述方法计提在建工程减值准备。

13、无形资产的确认和计量

（1）无形资产按成本进行初始计量。

（2）根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家

论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；3) 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；5) 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；7) 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(4) 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。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

(5) 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注三 3 (3) 所述方法计提无形资产减值准备。

14、资产减值

(1) 在资产负债表日判断资产（除存货、递延所得税资产以外的资产）是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额。

(2) 可收回金额根据单项资产的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(3) 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。

(4) 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15、借款费用的确认和计量

(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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

1) 当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) 暂停资本化：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) 停止资本化：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者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额

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（加权平均利率），计算确定一

般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

16、收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

17、企业所得税的确认和计量

(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。

18、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和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

19、重要会计政策和会计估计变更说明

如本财务报表附注二所述，本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》，并对 2006 年度财务报表进行了追溯调整。2006 年年初运用新会计政策追溯计算的会计政策变更累积影响数为-197,280.18 元，其中，因长期股权投资追溯调整的累积影响数为-801,720.31 元、确认递延所得税资产和负债的累积影响数为 604,440.13 元。由于上述会计政策变更，调减 2006 年期初的资本公积 1,417,476.48 元；调增 2006 年

期初的留存收益 1,220,196.30 元，其中，调增未分配利润 3,506,921.68 元。

(四) 税(费)项

1、法定税率

(1) 增值税

按 17% 的税率计缴。出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为 13%。

(2) 营业税

按 5% 的税率计缴。

(3) 城市维护建设税

公司及控股子公司明州东睦、天津东睦、江门东睦、山西东睦、南京东睦和长春东睦不缴纳城市维护建设税；控股子公司连云港东睦和东睦欧意按应缴流转税税额的 7% 计缴。

(4) 教育费附加

公司及控股子公司明州东睦、东睦欧意按应缴流转税税额的 3% 计缴；控股子公司天津东睦、江门东睦、山西东睦、南京东睦和长春东睦不缴纳教育费附加；控股子公司连云港东睦按应缴流转税税额的 4% 计缴；

(5) 地方教育附加

公司及控股子公司明州东睦按应缴流转税税额的 2% 计缴；其余子公司不缴纳地方教育附加。

(6) 企业所得税

根据宁波市江东国家税务局甬税东 [2005] 24 号文，本公司从 2004 年起企业所得税按 15% 的税率计缴，根据宁波市江东国家税务局甬税东 [2005] 78 号文，本公司追加投资项目自 2005 年单独计算并享受企业所得税“两免三减半”的优惠政策；控股子公司明州东睦系沿海地区的生产性外商投资企业，根据宁波市鄞州区国家税务局鄞国税函 [2006] 36 号《宁波市鄞州区国家税务局关于宁波明州东睦粉末冶金有限公司等二户外资企业要求享受先进技术企业减半征收企业所得税的批复》，从 2005 年至 2007 年减半征收企业所得税，本期减按 13.2% 的税率计缴。控股子公司连云港东睦和东睦欧意按 33% 的税率计缴；控股子公司山西东睦和长春东睦视同外商投资企业，享受企业所得税“两免三减半”的优惠政策，山西东睦 2007 年度为减半第二年，按 15% 的税率计缴，长春东睦本年度仍然亏损，尚未进入免税期，免缴企业所得税；天津东睦、南京东睦和江门东睦为生产性外商投资企业，享受企业所得税“两免三减半”的优惠政策，江门东睦本年度为减半第一年，减按 12% 的税率计缴，天津东睦、南京东睦本年度亏损，尚未进入免税期，均免缴企业所得税。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、控制的重要子公司

(1) 通过企业合并取得的子公司

1) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司全称	注册地	组织机构代码	业务性质	注册资本	经营范围
宁波明州东睦粉末冶金有限公司	浙江宁波	72043951-3	制造业	770 万美元	粉末冶金制品的生产、销售

(续上表)

子公司全称	至本期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	实际控制人
宁波明州东睦粉末冶金有限公司	34,232,172.20	34,232,172.20	75	75	本公司

2) 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司全称	注册地	组织机构代码	业务性质	注册资本	经营范围
南京东睦粉末冶金有限公司	南京	60895484-9	制造业	589.16 万美元	粉末冶金制品的生产、销售

(续上表)

子公司全称	至本期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	实际控制人
南京东睦博腾粉末冶金有限公司	3,100,000.00	3,100,000.00	51.02	51.02	本公司

(2) 通过其他方式取得的子公司

子公司全称	注册地	组织机构代码	业务性质	注册资本	经营范围
连云港东睦江河粉末冶金有限公司	连云港	74620583-8	制造业	1,200 万	粉末冶金制品的生产、销售
东睦(江门)粉末冶金有限公司	广东江门	76734038-5	制造业	250 万美元	粉末冶金制品的生产、销售
东睦(天津)粉末冶金有限公司	天津	75814285-4	制造业	1,000 万美元	粉末冶金制品的生产、销售
天津东睦欧意工贸有限公司	天津	75812767-0	商品流通和服务业	250 万	加工、销售各类配件、软件开发
山西东睦华晟粉末冶金有限公司	山西运城	76247434-1	制造业	4,000 万	粉末冶金制品的生产、销售
长春富奥东睦粉末冶金有限公司	长春	76716966-1	制造业	2,800 万	粉末冶金制品的生产、销售

(续上表)

子公司全称	至本期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	实际控制人
连云港东睦江河粉末冶金有限公司	7,200,000.00	7,200,000.00	60	60	本公司
东睦(江门)粉末冶金有限公司	12,405,000.00	12,405,000.00	60	60	本公司
东睦(天津)粉末冶金有限公司	61,231,950.00	61,231,950.00	75	75	本公司
天津东睦欧意工贸有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	60	60	本公司
山西东睦华晟粉末冶金有限公司	24,000,000.00	24,000,000.00	60	60	本公司
长春富奥东睦粉末冶金有限公司	19,600,000.00	19,600,000.00	70	70	本公司

2、重要子公司少数股东权益

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在期初所有者权益中所享有份额后的余额
宁波明州东睦粉末冶金有限公司	18,161,519.18		

连云港东睦江河粉末冶金有限公司	7,134,887.96		
东睦（江门）粉末冶金有限公司	9,270,928.99		
东睦（天津）粉末冶金有限公司	14,886,203.50		
天津东睦欧意工贸有限公司	864,637.90		
山西东睦华晟粉末冶金有限公司	28,335,050.60		
长春富奥东睦粉末冶金有限公司	3,608,316.81		
南京东睦粉末冶金有限公司			2,734,484.05

（六）利润分配

根据 2008 年 3 月 25 日公司董事会三届五次会议通过的 2007 年度利润分配预案，按 2007 年度母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积，每 10 股派发现金股利 1.00 元。

（七）合并财务报表项目注释

1、合并资产负债表项目注释

（1）货币资金 期末数 31,448,138.50

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现金	161,887.69	144,651.40
银行存款	23,008,420.02	19,798,657.94
其他货币资金	8,277,830.79	19,571,280.45
合 计	<u>31,448,138.50</u>	<u>39,514,589.79</u>

2) 抵押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或有潜在回收风险款项的说明

项 目	期末数
银行承兑汇票承兑保证金	7,606,736.00
信用证的保证金	670,910.27
合 计	<u>8,277,646.27</u>

3) 货币资金——外币货币资金

项 目	期 末 数			期 初 数		
	原币及金额	汇率	折人民币金额	原币及金额	汇率	折人民币金额
现金	USD0.75	7.3046	5.48	USD2,108.75	7.8087	16,466.60
	JPY93,028.00	0.064064	5,959.75	JPY261,000.28	0.06563	17,129.45
	EUR1,818.00	10.6669	19,392.42	EUR70.00	10.2665	718.66
银行存款	USD112,892.71	7.3046	824,636.09	USD260,859.18	7.8087	2,036,971.08
	JPY9,229,798.00	0.064064	591,297.78	JPY14,593,877.46	0.06563	957,796.18
	EUR211,921.61	10.6669	2,260,546.62	EUR43,042.37	10.2665	441,894.49
				HKD70.54	1.0047	70.87
其他货币资金	USD25.26	7.3046	184.51	USD255.19	7.8087	1,992.70
小 计			<u>3,702,022.65</u>			<u>3,473,040.03</u>

(2) 应收票据

期末数 17,880,164.60

1) 明细情况

种 类	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	17,706,005.32		17,706,005.32	34,068,800.27		34,068,800.27
商业承兑汇票	174,159.28		174,159.28	13,200,000.00		13,200,000.00
合 计	<u>17,880,164.60</u>		<u>17,880,164.60</u>	<u>47,268,800.27</u>		<u>47,268,800.27</u>

2) 期末已背书但尚未到期的票据 94,098,480.54 元, 到期日为 2008 年 1 月 1 日至 2008 年 6 月 27 日。

3) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东票据

4) 期末, 未发现应收票据存在明显减值迹象, 故未计提坏账准备。

5) 变动幅度超过 30%(含 30%)或占资产总额 5%以上(含 5%)原因说明

期末数较期初数下降 62.17%, 系公司因经营资金需要将收到的票据背书转让和向银行贴现所致。

(3) 应收账款

期末数 155,498,737.73

1) 明细情况

项 目	期 末 数				期 初 数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大	17,732,580.94	10.81	886,629.05	16,845,951.89				
其他不重大	146,340,189.26	89.19	7,687,403.42	138,652,785.84	128,027,984.21	100.00	9,369,671.30	118,658,312.91
合 计	<u>164,072,770.20</u>	<u>100.00</u>	<u>8,574,032.47</u>	<u>155,498,737.73</u>	<u>128,027,984.21</u>	<u>100.00</u>	<u>9,369,671.30</u>	<u>118,658,312.91</u>

2) 账龄分析

账 龄	期 末 数				期 初 数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	161,611,494.33	98.50	8,079,380.34	153,532,113.99	118,047,897.10	92.21	5,902,394.86	112,145,502.24
1-2 年	1,572,621.96	0.96	159,650.93	1,412,971.03	3,290,548.03	2.57	329,054.80	2,961,493.23
2-3 年	584,954.21	0.36	175,486.26	409,467.95	4,960,590.49	3.87	1,488,177.15	3,472,413.34
3-4 年	288,369.52	0.17	144,184.76	144,184.76	157,808.20	0.12	78,904.10	78,904.10
4 年以上	15,330.18	0.01	15,330.18		1,571,140.39	1.23	1,571,140.39	
合 计	<u>164,072,770.20</u>	<u>100.00</u>	<u>8,574,032.47</u>	<u>155,498,737.73</u>	<u>128,027,984.21</u>	<u>100.00</u>	<u>9,369,671.30</u>	<u>118,658,312.91</u>

3) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 50,022,511.93 元, 占应收账款账面余额的 30.49%, 其对应的账龄如下:

账 龄	期 末 数
1 年以内	50,022,511.93
小 计	<u>50,022,511.93</u>

4) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

5) 应收账款——外币应收账款

币 种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美 元	1,991,829.48	7.3046	14,549,517.62	1,836,566.36	7.8087	14,341,195.74
日 元	318,728.82	0.06406	20,417.77	1,218,981.84	0.06563	80,001.78

欧元	125,435.43	10.6669	1,338,007.19	102,721.11	10.2665	1,054,586.28
港币	139,198.67	0.9364	130,345.63	479,740.57	1.0047	481,995.35
小计			<u>16,038,288.21</u>			<u>15,957,779.15</u>

6) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5% 以上 (含 5%) 原因说明
 期末数较期初数增长 31.04%，系公司本期销售增长所致。

7) 报告期实际核销的应收账款性质、原因及其金额的说明

公司与玉环县冰箱压缩机厂达成债务重组协议，豁免其部分余款，核销豁免部分账款共计 1,439,221.96 元；与荷兰伊顿公司发生合同纠纷，核销无法收回的货款 800,330.25 元；公司与子公司明州东睦、南京东睦及长春东睦清理应收款项，核销账龄已长，无法收回贷款 2,234,209.79 元。

(4) 预付款项 期末数 6,060,238.29

1) 账龄分析

账龄	期末数			期初数				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	5,853,755.77	97.00		5,853,755.77	9,184,244.97	100.00		9,184,244.97
1-2 年	206,482.52	3.00		206,482.52				
合计	<u>6,060,238.29</u>	<u>100.00</u>		<u>6,060,238.29</u>	<u>9,184,244.97</u>	<u>100.00</u>		<u>9,184,244.97</u>

2) 无持有本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东款项

3) 期末，未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提坏账准备。

4) 预付款项——外币预付款项

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
日元				714,248.90	0.06563	46,876.16
美元	193,718.68	7.3046	1,415,037.47	474,328.49	7.8087	3,703,888.88
欧元	4,907.50	10.6669	52,347.81	4,184.00	10.2665	42,955.04
小计			<u>1,467,385.28</u>			<u>3,793,720.08</u>

5) 期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提坏账准备。

6) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5% 以上 (含 5%) 原因说明

期末数较期初数下降 34.01%，系本期公司从供应商获得的折扣比上年同期下降，而该等折扣，供应商作为公司预付的购货款。

(5) 其他应收款 期末数 4,497,134.31

1) 明细情况

项目	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
其他不重大	5,043,614.92	100.00	546,480.61	4,497,134.31	2,135,239.61	100.00	325,473.94	1,809,765.67
合计	<u>5,043,614.92</u>	<u>100.00</u>	<u>546,480.61</u>	<u>4,497,134.31</u>	<u>2,135,239.61</u>	<u>100.00</u>	<u>325,473.94</u>	<u>1,809,765.67</u>

2) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	4,153,986.90	82.36	207,699.35	3,946,287.55	1,277,592.41	59.76	63,685.37	1,210,022.09

1-2 年	446,466.23	8.85	44,646.62	401,819.61	389,063.48	18.25	38,906.35	350,157.13
2-3 年	134,328.07	2.66	40,298.42	94,029.65	214,645.00	10.07	64,393.50	150,251.50
3-4 年	109,995.00	2.18	54,997.50	54,997.50	190,900.00	8.96	95,450.00	95,450.00
4 年以上	198,838.72	3.95	198,838.72		63,038.72	2.96	63,038.72	
合 计	<u>5,043,614.92</u>	<u>100.00</u>	<u>546,480.61</u>	<u>4,497,134.31</u>	<u>2,135,239.61</u>	<u>100.00</u>	<u>325,473.94</u>	<u>1,809,765.67</u>

3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 617,636.88 元, 占其他应收款账面余额的 12.25%, 其对应的账龄如下:

账 龄	期末数
1 年以内	587,636.88
4 年以上	30,000.00
小 计	<u>617,636.88</u>

4) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项

5) 变动幅度超过 30%(含 30%)或占资产总额 5%以上(含 5%)原因说明

期末余额较期初余额增长 1.48 倍, 主要系公司因业务需要备用金借款及公司给予职工购车和住房借款增加所致。

6) 报告期实际核销的其他应收款性质、原因及其金额的说明

子公司南京东睦清理应收款项, 核销账龄已长, 无法收回款项 12,392.71 元。

(6) 存货

期末数 196,126,023.59

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	49,052,739.49		49,052,739.49	44,692,218.44		44,692,218.44
在产品	29,746,464.63		29,746,464.63	25,432,030.06		25,432,030.06
库存商品	118,667,774.45	2,170,359.87	116,497,414.58	117,984,483.51	3,308,896.26	114,675,587.25
低值易耗品	829,404.89		829,404.89	1,420,963.33		1,420,963.33
合 计	<u>198,296,383.46</u>	<u>2,170,359.87</u>	<u>196,126,023.59</u>	<u>189,529,695.34</u>	<u>3,308,896.26</u>	<u>186,220,799.08</u>

2) 期末存货中未有用于担保。

3) 存货跌价准备详见本财务报表附注 9。

(7) 固定资产

期末数 635,245,357.98

1) 明细情况

原价

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	163,379,914.42	8,090,228.38		171,470,142.80
通用设备	20,688,594.16	8,547,320.58	664,792.97	28,571,121.77
专用设备	696,070,279.41	77,897,468.47	18,589,131.41	755,378,616.45
运输工具	16,104,107.14	1,485,348.00	1,010,461.00	16,578,994.14
小 计	<u>896,242,895.13</u>	<u>96,020,365.43</u>	<u>20,264,385.40</u>	<u>971,998,875.16</u>

累计折旧

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	21,069,200.18	7,488,228.76		28,557,428.94
通用设备	11,425,511.52	2,993,729.20	552,589.80	13,866,650.92
专用设备	229,348,149.19	59,883,141.26	11,548,753.27	277,682,537.18
运输工具	7,671,138.04	2,594,853.13	863,065.55	9,402,925.62
小计	<u>269,513,998.93</u>	<u>72,959,952.35</u>	<u>12,964,408.62</u>	<u>329,509,542.66</u>

减值准备

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	3,483,618.66			3,483,618.66
通用设备	153,430.82		39,902.51	113,528.31
专用设备	4,220,419.01	235,455.02	809,046.48	3,646,827.55
小计	<u>7,857,468.49</u>	<u>235,455.02</u>	<u>848,948.99</u>	<u>7,243,974.52</u>

账面价值

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	138,827,095.58	8,090,228.38	7,488,228.76	139,429,095.20
通用设备	9,109,651.82	8,547,320.58	3,066,029.86	14,590,942.54
专用设备	462,501,711.21	77,897,468.47	66,349,927.96	474,049,251.72
运输工具	8,432,969.10	1,485,348.00	2,742,248.58	7,176,068.52
合计	<u>618,871,427.71</u>	<u>96,020,365.43</u>	<u>79,646,435.16</u>	<u>635,245,357.98</u>

2) 本期增加中包括从在建工程完工转入 53,468,732.06 元。

3) 固定资产减值准备详见本财务报表附注九之说明。

4) 未办妥产权证书的固定资产的情况说明

截至 2007 年 12 月 31 日, 本公司有原值 3,279,629.18 元、控股子公司江门东睦有原值 6,099,702.12 元、控股子公司南京东睦有原值 12,920,306.39 元、控股子公司山西东睦有原值 25,568,220.79 元的房屋产权证尚未办妥。本公司有原值 138,354.00 元、控股子公司山西东睦有原值 107,026.00 元的运输工具行驶证尚未办妥。

(8) 在建工程

期末数 79,838,042.68

1) 明细情况

工程名称	期末数		期初数			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
汽车、摩托车粉末冶金制品项目	25,849,629.23		25,849,629.23	5,519,654.54		5,519,654.54
制冷压缩机粉末冶金制品项目	441,213.06		441,213.06	201,057.00		201,057.00
工程技术中心项目	1,235,613.67		1,235,613.67	1,178,478.20		1,178,478.20
模具制造中心项目				587,867.10		587,867.10
明州工业园区土地	36,280,000.00		36,280,000.00	36,200,000.00		36,200,000.00
长春东睦转子技术项目				7,079,750.00		7,079,750.00
天津东睦粉末冶金生产	14,728,771.73		14,728,771.73	15,117,592.33		15,117,592.33

线项目					
江门东睦粉末冶金生产	886,246.54	886,246.54	120,989.60	120,989.60	
线项目					
零星工程	416,568.45	416,568.45	5,775,969.77	5,775,969.77	
合计	<u>79,838,042.68</u>	<u>79,838,042.68</u>	<u>71,781,358.54</u>	<u>71,781,358.54</u>	

2) 在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他 减少	期末数	资金来源	预算数	工程投入占 预算的比例
汽车、摩托车粉末冶金制品项目	5,519,654.54	24,090,899.78	3,760,925.09		25,849,629.23	募集资金	19,980 万元	57.71 %
制冷压缩机粉末冶金制品项目	201,057.00	6,224,972.02	5,984,815.96		441,213.06	募集资金	4,990 万元	80.42%
工程技术中心项目	1,178,478.20	454,720.47	397,585.01		1,235,613.67	募集资金	4,960 万元	17.70%
模具制造中心项目	587,867.10	4,953,984.30	5,541,851.40			募集资金	4,990 万元	54.59%
明州工业园区土地	36,200,000.00	80,000.00			36,280,000.00	其他来源	4,968 万元	73.03%
长春东睦转子技术项目	7,079,750.00			7,079,750.00		其他来源		无
天津东睦粉末冶金生产线项目	15,117,592.33	24,461,453.70	24,850,274.31		14,728,771.73	贷款及其他来源		无
江门东睦粉末冶金生产线项目	120,989.60	4,381,467.17	3,616,210.21		886,246.54	其他来源		无
园林绿化工程		1,433,187.69	1,433,187.69			其他来源		无
零星工程	5,775,969.77	3,396,773.24	7,883,882.31	872,292.17	416,568.45	其他来源		无
合计	<u>71,781,358.54</u>	<u>69,477,458.37</u>	<u>53,468,732.06</u>	<u>7,952,042.17</u>	<u>79,838,042.68</u>			

3) 在建工程减值准备

期末，未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(9) 工程物资

期末数 4,331,251.00

1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付大型设备款	0.00		0.00	190,000.00		190,000.00
专用材料	4,331,251.00		4,331,251.00	4,331,251.00		4,331,251.00
合计	<u>4,331,251.00</u>		<u>4,331,251.00</u>	<u>4,521,251.00</u>		<u>4,521,251.00</u>

2) 期末，未发现工程物资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(10) 无形资产

期末数 36,566,016.40

1) 明细情况

原价

种 类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
非专利技术	2,678,228.00	262,450.00		2,940,678.00
土地使用权	35,625,546.01	3,654,822.00		39,280,368.01
小 计	<u>38,303,774.01</u>	<u>3,917,272.00</u>		<u>42,221,046.01</u>

累计摊销

种 类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
非专利技术	956,680.19	278,489.29		1,235,169.48
土地使用权	3,455,704.77	964,155.36		4,419,860.13
小 计	<u>4,412,384.96</u>	<u>1,242,644.65</u>		<u>5,655,029.61</u>

账面价值

种 类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
非专利技术	1,721,547.81	262,450.00	278,489.29	1,705,508.52
土地使用权	32,169,841.24	3,654,822.00	964,155.36	34,860,507.88
合 计	<u>33,891,389.05</u>	<u>3,917,272.00</u>	<u>1,242,644.65</u>	<u>36,566,016.40</u>

2) 未办妥产权证书的无形资产的情况说明

截至 2007 年 12 月 31 日, 本公司有原值 3,448,253.47 元、控股子公司山西东睦有原值 7,975,358.20 元、控股子公司南京东睦有原值 3,250,000.00 元的土地使用权证尚未办妥。

3) 无形资产减值准备

期末, 未发现无形资产存在明显减值迹象, 故未计提减值准备。

(11) 长期待摊费用

期末数 52,923.08

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
宿舍配套设施	18,540.00	92,700.00
其 他	34,383.08	40,113.56
合 计	<u>52,923.08</u>	<u>132,813.56</u>

2) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5% 以上 (含 5%) 原因说明

期末数较期初数下降 60.15%, 系宿舍配套设施摊销所致。

(12) 递延所得税资产

期末数 2,041,894.41

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
坏账准备	1,184,518.19	792,348.97
固定资产减值	301,316.50	231,888.21
国产设备投资抵免	556,059.72	2,069,295.38
合 计	<u>2,041,894.41</u>	<u>3,093,532.56</u>

2) 引起暂时性差异的资产和负债项目对应的暂时性差异金额

项 目	暂时性差异金额
坏账准备	7,004,983.18
固定资产减值	1,731,704.02
国产设备抵免	556,059.72
小 计	<u>9,292,746.92</u>

3) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5% 以上 (含 5%) 原因说明
 期末数较期初数下降 33.99%，主要系子公司山西东睦固定设备投资抵免本期应缴所得税，相应转回递延所得税资产所致。

(13) 短期借款 期末数 358,500,000.00

1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
信用借款	161,500,000.00	32,500,000.00
保证借款	197,000,000.00	181,000,000.00
抵押借款		41,000,000.00
合 计	<u>358,500,000.00</u>	<u>254,500,000.00</u>

2) 期末无逾期借款

3) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5% 以上 (含 5%) 原因说明
 期末数较期初数增长 40.86%，主要系公司生产增长，相应资金需求增加所致。

(14) 应付票据 期末数 19,016,840.00

1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	19,016,840.00	56,193,352.57
合 计	<u>19,016,840.00</u>	<u>56,193,352.57</u>

2) 无持有本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东票据

3) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5% 以上 (含 5%) 原因说明
 期末数较期初数下降 66.15%，主要系银行更多以借款而不是银行承兑汇票向公司提供短期信用所致。

(15) 应付账款 期末数 57,868,920.23

1) 无持有本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东账款

2) 应付账款——外币应付账款

币 种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美 元	121,473.34	7.3046	887,314.16	35,430.78	7.8087	276,668.33
日 元	55,631,752.00	0.064064	3,563,992.56	346,459,999.85	0.06563	22,738,169.79
小 计			<u>4,451,306.72</u>			<u>23,014,838.12</u>

(16) 预收款项 期末数 2,113,437.08

- 1) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项
 2) 预收款项——外币预收款项

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	53,850.46	7.3046	393,356.07	32,421.83	7.8087	253,172.34
欧元	2,000.00	10.6669	21,333.80	3,919.94	10.2665	40,244.06
小计			<u>414,689.87</u>			<u>293,416.40</u>

(17) 应付职工薪酬 期末数 229,076.50

- 1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	222,672.86	72,680,907.54	72,903,580.40	
职工福利	141,542.67	6,622,930.21	6,764,472.86	
社会保险费	13,270.06	14,787,037.71	14,725,389.76	74,918.00
住房公积金		3,357,636.20	3,357,636.20	
工会经费	224,998.68	1,212,961.18	1,357,004.17	80,955.69
职工教育经费	57,564.00	578,878.96	563,240.15	73,202.81
合计	<u>660,048.29</u>	<u>99,240,351.80</u>	<u>99,671,323.59</u>	<u>229,076.50</u>

- 2) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5%以上 (含 5%) 原因说明
 期末数较期初数下降 66.15%，主要系本期发放上年奖金所致。

(18) 应交税费 期末数 8,804,926.63

- 1) 明细情况

种类	期末数	期初数
增值税	2,720,894.18	1,639,640.51
营业税	17,859.41	13,333.97
城市维护建设税	369.75	19,920.91
企业所得税	5,608,116.89	720,153.29
代扣代缴个人所得税	301,487.01	175,611.05
房产税	75,585.15	
印花税	18,268.90	2,117.19
土地使用税	10,913.68	
教育费附加	36,902.39	11,380.63
地方教育附加		34,341.58
水利建设基金	14,528.87	12,202.03
合计	<u>8,804,926.23</u>	<u>2,626,583.97</u>

- 2) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5%以上 (含 5%) 原因说明

期末数较期初数增长 2.35 倍，主要系原根据宁波市江东区国家税务局 2005 年 7 月 22 日下发甬国税东 [2005] 77 号《关于宁波东睦新材料集团股份有限公司搬迁补偿费收入税务问题的复函》，公司 2004 年度取得的搬迁处置固定资产净收益 54,471,202.53 元按 20 年平均作为收益，每年在所得税汇算清缴中调增应纳税所得额，现将递延部分全部调增 2007

年度应纳税所得额进行汇算清缴，相应计缴的企业所得税增加所致。

19. 应付利息 期末数 663,003.89

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
短期借款	663,003.89	417,128.30
合 计	<u>663,003.89</u>	<u>417,128.30</u>

3) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5% 以上 (含 5%) 原因说明

期末数较期初数增长 58.94%，系因本期公司业务扩展，资金周转需要，期末短期借款较上期增加，故相应利息也增加。

(20) 其他应付款 期末数 36,152,196.15

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	951,448.66	943,967.00
拆借款	21,920,158.90	41,525,775.46
应付暂收款	482,334.65	771,342.03
其他	12,798,253.94	26,344,888.27
合 计	<u>36,152,196.15</u>	<u>69,585,972.76</u>

2) 无持有本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东款项

3) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
宁波鄞州区土地储备中心拆迁赔偿款	10,020,000.00	已收尚未拆迁部分的拆迁补偿款
南京粉末冶金有限公司	7,870,281.13	拆借款
江苏省国际信托有限责任公司	7,500,000.00	拆借款
山西华晟 戴维斯粉末冶金有限公司	6,693,326.50	往来款
小 计	<u>32,083,607.63</u>	

4) 其他应付款——外币其他应付款

币 种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
日 元			3,600,000.00	0.06563		236,268.00
小 计						<u>236,268.00</u>

5) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5% 以上 (含 5%) 原因说明

期末数较期初数下降 48.05%，主要系因本期子公司天津东睦和山西东睦归还宁波中策动力机电集团有限公司借款所致。

(21) 递延所得税负债 期末数 0

项 目	期末数	期初数
拆迁补偿收益	0	7,599,965.67
合 计	<u>0</u>	<u>7,599,965.67</u>

(22) 非流动负债 期末数 3,750,000.00

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付日本国睦特殊金属工业株式会社股利	3,750,000.00	5,750,000.00
合 计	<u>3,750,000.00</u>	<u>5,750,000.00</u>

2) 其他说明

在公司 2006 年度实施的股权分置改革中,为保持日本国睦特殊金属工业株式会社(以下简称睦金属)的持股比例,由宁波保税区金广投资股份有限公司代其支付对价,日本国睦特殊金属工业株式会社将未收取的股利留于公司转付宁波保税区金广投资股份有限公司作为补偿。

3) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5% 以上 (含 5%) 原因说明

期末数较期初数下降 34.78%,系因本期公司向宁波保税区金广投资股份有限公司支付补偿。

(23) 股本

期末数 195,500,000.00

1) 明细情况

项 目	期初数		本期增减变动 (+, -)					期末数		
	数量	比例	发 行 新 股	送 股	公 积 金 转 股	其 他	小 计	数量	比例	
(一) 有 限 售 条 件 股 份	1.国家持股									
	2.国有法人持股									
	3.其他内资持股	32,400,000.00	16.57%				-9,758,000.00	-9,758,000.00	22,642,000.00	11.58%
	其中:									
	境内法人持股	32,400,000.00	16.57%				-9,758,000.00	-9,758,000.00	22,642,000.00	11.58%
	境内自然人持股									
	4.外资持股	65,180,000.00	33.34%						65,180,000.00	33.34%
	其中:									
	境外法人持股	65,180,000.00	33.34%						65,180,000.00	33.34%
境外自然人持股										
	有限售条件股份合计	97,580,000.00	49.91%						87,822,000.00	44.92%
(二) 无 限 售 条 件 股 份	1.人民币普通股	97,920,000.00	50.09%				9,758,000.00	9,758,000.00	107,678,000.00	55.08%
	2.境内上市的外资股									
	3.境外上市的外资股									
	4.其他									
		已流通股份合计	97,920,000.00	50.09%				9,758,000.00	9,758,000.00	107,678,000.00
(三)	股份总数	195,500,000.00	100%						195,500,000.00	100%

2) 公司前 10 名股东中原非流通股股东持有股份的限售条件的说明

①睦金属和宁波保税区金广投资股份有限公司承诺,其各自持有的宁波东睦非流通股自取得流通权之日起 5 年内不上市交易;在上述禁售期满后,若当时政策仍不允许睦金属增持宁波东睦股票,则睦金属和宁波保税区金广投资股份有限公司禁售期继续延长最多至 10 年。

①宁波友利投资有限公司、宁波水表股份有限公司、宁波东方机械设备进出口有限公司承诺,其各自持有的宁波东睦非流通股自取得流通权之日起 12 个月内不上市交易或转让。

3) 股份总额、股份结构变动情况说明

本期宁波友利投资有限公司持有的 8,782,200 股、宁波东方机械设备有限公司持有的 487,900 股、宁波水表股份有限公司持有的 487,900 股的限售股已期满并于 2007 年 3 月 2 日上市流通。

(24) 资本公积		期末数 308,204,594.30		
项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	303,757,534.09			303,757,534.09
其他资本公积	4,794,923.48			4,794,923.48
合 计	<u>308,552,457.57</u>			<u>308,552,457.57</u>

(25) 盈余公积		期末数 35,168,018.00		
-----------	--	-------------------	--	--

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	32,946,627.56	2,221,390.44		35,168,018.00
合 计	<u>32,946,627.56</u>	<u>2,221,390.44</u>		<u>35,168,018.00</u>

2) 盈余公积本期增减原因及依据说明

本期增加系根据 2008 年 3 月 25 日公司董事会三届五次会议通过的 2007 年度利润分配预案,按 2007 年度母公司实现净利润提取 10%的法定盈余公积。

(26) 未分配利润		期末数 61,005,501.98		
------------	--	-------------------	--	--

1) 明细情况

期初数	61,401,701.04
本期增加	21,375,191.38
本期减少	21,771,390.44
期末数	61,005,501.98

2) 其他说明

①本期未分配利润增减变动以及利润分配比例情况的说明

本期增加均系本期实现的净利润转入。

本期减少情况如下:

根据 2007 年 2 月 11 日公司董事会二届十四次会议通过,并经公司 2006 年度股东大会审议批准的 2006 年度利润分配方案,按每 10 股派发现金股利 1.00 元(含税),计 19,550,000.00 元。

根据 2008 年 3 月 25 日公司董事会三届五次会议通过的 2007 年度利润分配预案,按 2007 年度母公司实现净利润提取 10%的法定盈余公积 2,221,390.44 元。

2) 期末数中包含拟分配现金股利 19,550,000.00 元。根据 2008 年 3 月 25 日公司董事

会三届五次会议通过的 2007 年度利润分配预案，按每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），计 19,550,000.00 元。上述利润分配决议尚待股东大会审议通过。

2、合并利润表项目注释

(1) 营业收入/营业成本 本期数 686,702,400.25/561,115,324.98

1) 明细情况

营业收入

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	659,895,862.30	487,265,919.16
其他业务收入	26,806,537.95	26,923,987.97
合 计	<u>686,702,400.25</u>	<u>514,189,907.13</u>

营业成本

项 目	本期数	上年同期数
主营业务成本	547,410,451.00	409,564,416.48
其他业务成本	13,704,873.98	20,854,374.76
合 计	<u>561,115,324.98</u>	<u>430,418,791.24</u>

2) 主营业务收入/主营业务成本

项 目	本期数			上年同期数		
	收 入	成 本	利 润	收 入	成 本	利 润
粉末制品销售	657,149,108.82	545,309,886.23	111,839,222.59	484,418,990.50	407,015,192.52	77,403,797.98
汽车配件销售	2,746,753.48	2,100,564.77	646,188.71	2,846,928.66	2,549,223.96	297,704.70
小 计	<u>659,895,862.30</u>	<u>547,410,451.00</u>	<u>112,485,411.30</u>	<u>487,265,919.16</u>	<u>409,564,416.48</u>	<u>77,701,502.68</u>

3) 销售收入前五名情况

项 目	本期数	上年同期数
向前 5 名客户销售的收入总额	149,173,997.67	86,097,563.15
占当年营业收入比例	21.72%	17.67%

4) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占利润总额 10%（含 10%）以上的原因说明

营业收入本期数较上年同期数增长 33.55%，营业成本本期数较上年同期数增长 30.36%，系公司通过调整生产布局，提高生产效率，产能增加，同时，市场需求增加，相应公司销售增加所致。

(2) 营业税金及附加 本期数 858,923.45

1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
营业税	60,916.42	24.50
城市维护建设税	136,797.55	114,356.23
教育费附加	641,952.97	307,135.56
地方教育附加	19,256.51	
合 计	<u>858,923.45</u>	<u>421,516.29</u>

2) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占利润总额 10%（含 10%）以上的原因说明

本期数较上年同期数增加主要系公司销售增长，相应计缴的税金及附加增加所致。

(3) 销售费用 本期数 22,674,398.91

本期数较上年同期数增加主要系公司销售增长，相应发生的储运费增加所致。

(4) 财务费用 本期数 27,729,288.85

本期数较上年同期数增长 99.02%，主要系公司本期借款增加，银行利率上升，相应利息增加所致。

(5) 资产减值损失 本期数 5,880,322.42

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	3,474,507.53	2,897,563.58
存货跌价损失	2,170,359.87	3,308,896.26
固定资产减值损失	235,455.02	
合 计	<u>5,880,322.42</u>	<u>6,206,459.84</u>

(6) 营业外收入 本期数 4,130,007.29

1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
固定资产处置利得	587,838.81	297,172.50
债务重组利得	1,810,476.54	
政府补助	1,543,000.00	617,000.00
罚没收入	85,357.88	75,284.80
其他	103,334.06	628,223.30
合 计	<u>4,130,007.29</u>	<u>1,617,680.60</u>

2) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占利润总额 10% (含 10%) 以上的原因说明

本期数较上年同期数增加 3.07 倍，主要系政府补助较上年同期增加，以及江苏省国际信托投资有限公司免除南京东睦应付其利息列入债务重组利得。

(7) 营业外支出 本期数 1,739,814.25

项 目	本期数	上年同期数
固定资产处置损失	126,580.83	302,223.94
债务重组损失	502,311.46	
捐赠支出	71,000.00	10,000.00
赔款支出	407,266.32	314,418.84
罚款支出	120,513.35	489,430.56
水利建设基金	143,567.04	79,819.95
职工采暖费	223,041.00	241,152.60
其他	145,534.25	2,733.10
合 计	<u>1,739,814.25</u>	<u>1,439,778.99</u>

(8) 所得税费用 本期数 2,789,814.06

1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	9,338,141.58	2,686,575.69
递延所得税费用	-6,548,327.52	-2,609,015.75
合 计	<u>2,789,814.06</u>	<u>77,559.94</u>

2) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占利润总额 10% (含 10%) 以上的原因说明
 本期数较上年同期数增加 34.97 倍, 主要系公司利润增加, 相应计缴的企业所得税增加所致。

3、合并现金流量表项目注释

(1) 收到的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
地方财政补助资金	1,543,000.00	617,000.00
收回经营所需银行承兑保证金	9,444,416.51	
小 计	<u>10,987,416.51</u>	

(2) 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付经营所需银行承兑保证金	8,277,646.27	9,444,416.51
运杂费	13,264,415.84	10,100,910.04
小 计	<u>21,542,062.11</u>	<u>19,545,326.55</u>

(3) 收到的价值较大的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回定期存单		10,000,000.00
收到技改贴息		1,946,400.00
小 计		<u>11,946,400.00</u>

(4) 无支付的价值较大的其他与投资活动有关的现金。

(5) 收到的价值较大的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到宁波中策机电集团有限公司借款		20,000,000.00
收回筹资所需银行票据承兑保证金	10,105,661.24	
小 计	<u>10,105,661.24</u>	

(6) 支付的价值较大的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
归还宁波中策机电集团有限公司借款	20,267,958.90	
支付筹资所需银行票据承兑保证金		10,105,661.24
小 计	<u>20,267,958.90</u>	<u>10,105,661.24</u>

(7) 现金流量表补充资料详见本财务报表附注十六(四)之说明。

(八) 母公司财务报表项目注释

1、母公司资产负债表项目注释

(1) 应收账款

期末数 100,695,451.25

1) 明细情况

项 目	期 末 数				期 初 数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大	17,732,580.94	16.56	886,629.05	16,845,951.89				
其他不重大	88,536,650.08	83.44	4,687,150.72	83,849,499.36	83,401,696.98	100.00	5,456,524.68	77,945,172.30
合 计	<u>106,269,231.02</u>	<u>100.00</u>	<u>5,573,779.77</u>	<u>100,695,451.25</u>	<u>83,401,696.98</u>	<u>100.00</u>	<u>5,456,524.68</u>	<u>77,945,172.30</u>

2) 账龄分析

账 龄	期 末 数				期 初 数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	104,961,671.99	98.77	5,248,083.60	99,713,588.39	76,524,747.51	91.76	3,826,237.38	72,698,510.13
1-2 年	605,338.20	0.57	60,533.82	544,804.38	2,230,878.99	2.67	223,087.90	2,007,791.09
2-3 年	429,740.31	0.40	128,922.09	300,818.22	4,626,958.68	5.55	1,388,087.60	3,238,871.08
3-4 年	272,480.52	0.26	136,240.26	136,240.26				
4 年以上					19,111.80	0.02	19,111.80	
合 计	<u>106,269,231.02</u>	<u>100.00</u>	<u>5,573,779.77</u>	<u>100,695,451.25</u>	<u>83,401,696.98</u>	<u>100.00</u>	<u>5,456,524.68</u>	<u>77,945,172.30</u>

3) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 42,770,574.72 元，占应收账款账面余额的 40.25%，其对应的账龄如下：

账 龄	期 末 数
1 年以内	42,770,574.72
小 计	<u>42,770,574.72</u>

4) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款

5) 应收账款——外币应收账款

币 种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美 元	1,575,470.84	7.3046	11,508,184.30	1,802,392.55	7.8087	14,074,342.71
欧 元	125,435.43	10.6669	1,338,007.19	102,721.11	10.2665	1,054,586.28
小 计			<u>12,846,191.49</u>			<u>15,128,928.99</u>

6) 报告期实际核销的应收账款性质、原因及其金额的说明

公司与玉环县冰箱压缩机厂达成债务重组协议，豁免其部分余款，核销豁免部分账款共计 1,439,221.96 元；与荷兰伊顿公司发生合同纠纷，核销无法收回的货款 800,330.25 元；核销账龄已长，无法收回贷款 71,901.86 元。

(2) 其他应收款

期末数 14,945,378.95

1) 明细情况

项 目	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大	10,734,892.21	67.79	536,744.61	10,198,147.60				
其他不重大	5,099,609.68	32.21	352,378.33	4,747,231.35	4,319,379.61	100.00	267,452.41	4,051,927.20
合 计	<u>15,834,501.89</u>	<u>100.00</u>	<u>889,122.94</u>	<u>14,945,378.95</u>	<u>4,319,379.61</u>	<u>100.00</u>	<u>267,452.41</u>	<u>4,051,927.20</u>

2) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	15,331,746.49	96.82	766,587.32	14,565,159.17	3,951,891.13	91.49	197,594.56	3,754,296.57
1-2 年	304,900.00	1.93	30,490.00	274,410.00	265,593.48	6.15	26,559.35	239,034.13
2-3 年	126,160.40	0.80	37,848.12	88,312.28	39,995.00	0.93	11,998.50	27,996.50
3-4 年	34,995.00	0.22	17,497.50	17,497.50	61,200.00	1.42	30,600.00	30,600.00
4 年以上	36,700.00	0.23	36,700.00	0.00	700.00	0.01	700.00	
合 计	<u>15,834,501.89</u>	<u>100.00</u>	<u>889,122.94</u>	<u>14,945,378.95</u>	<u>4,319,379.61</u>	<u>100.00</u>	<u>267,452.41</u>	<u>4,051,927.20</u>

3) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
东睦(天津)粉末冶金有限公司	10,734,892.21	资金往来款
小 计	<u>10,734,892.21</u>	

4) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 14,134,422.09 元, 占其他应收款账面余额的 89.26%, 其对应的账龄如下:

账 龄	期末数
1 年以内	14,134,422.09
小 计	<u>14,134,422.09</u>

5) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项

6) 期末应收关联方款项占其他应收款余额的 67.79%。

7) 变动幅度超过 30%(含 30%)或占资产总额 5%以上(含 5%)原因说明

期末数比期初数增加 2.69 倍, 主要系公司本期借款给天津东睦所致。

(3) 长期股权投资

期末数 163,269,122.20

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	163,269,122.20		163,269,122.20	158,769,122.20		158,769,122.20
合 计	<u>163,269,122.20</u>		<u>163,269,122.20</u>	<u>158,769,122.20</u>		<u>158,769,122.20</u>

2) 对子公司投资

被投资单位名称	持股比例	投资期限	初始金额	期初数	本期增加	本期减少	期末数
明州东睦	75%	32 年	34,232,172.20	34,232,172.20			34,232,172.20
连云港东睦	60%	30 年	7,200,000.00	7,200,000.00			7,200,000.00
山西东睦	60%	20 年	24,000,000.00	18,000,000.00	6,000,000.00		24,000,000.00
天津东睦	70%	20 年	61,231,950.00	61,231,950.00			61,231,950.00
东睦欧意	60%	20 年	1,500,000.00	3,000,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00
江门东睦	60%	30 年	12,405,000.00	12,405,000.00			12,405,000.00
长春东睦	70%	20 年	19,600,000.00	19,600,000.00			19,600,000.00
南京东睦	51.02%	20 年	3,100,000.00	3,100,000.00			3,100,000.00
小 计			<u>163,269,122.20</u>	<u>158,769,122.20</u>	<u>6,000,000.00</u>	<u>1,500,000.00</u>	<u>163,269,122.20</u>

3) 期末, 未发现长期股权投资存在明显减值迹象, 故未计提减值准备。

2、母公司利润表项目注释

(1) 营业收入/营业成本 本期数 542,640,615.54/485,202,430.92

1) 明细情况

营业收入

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	446,899,784.81	363,096,768.36
其他业务收入	95,740,830.73	45,877,722.03
合 计	<u>542,640,615.54</u>	<u>408,974,490.39</u>

营业成本

项 目	本期数	上年同期数
主营业务成本	399,946,793.17	311,751,895.55
其他业务成本	85,255,637.75	40,797,004.92
合 计	<u>485,202,430.92</u>	<u>352,548,900.47</u>

2) 主营业务收入/主营业务成本

项 目	本期数			上年同期数		
	收 入	成 本	利 润	收 入	成 本	利 润
粉末制品销售	446,899,784.81	399,946,793.17	46,952,991.64	363,096,768.36	311,751,895.55	51,344,872.81
小 计	<u>446,899,784.81</u>	<u>399,946,793.17</u>	<u>46,952,991.64</u>	<u>363,096,768.36</u>	<u>311,751,895.55</u>	<u>51,344,872.81</u>

3) 销售收入前五名情况

项 目	本期数	上年同期数
向前 5 名客户销售的收入总额	116,018,738.74	79,140,407.21
占当年营业收入比例	25.96%	21.80%

4) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占利润总额 10% (含 10%) 以上的原因说明

营业收入本期数较上年同期数增长 32.68%, 营业成本本期数较上年同期数增长 37.62%, 系公司通过产能增加, 同时, 市场需求增加, 相应公司销售增加所致。

(2) 投资收益

本期数 5,925,749.95

1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
持有至到期投资收益	5,565,749.95	1,394,480.63
成本法核算的被投资单位分配来的利润	360,000.00	4,070,044.80
合 计	<u>5,925,749.95</u>	<u>5,464,525.43</u>

2) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(九) 资产减值准备

1、明细情况

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	9,695,145.24	3,474,507.53		4,049,139.69	9,120,513.08
存货跌价准备	3,308,896.26	2,170,359.87		3,308,896.26	2,170,359.87
固定资产减值准备	7,857,468.49	235,455.02		848,948.99	7,243,974.52
合 计	20,861,509.99	5,880,322.42		8,206,984.94	18,534,847.47

2、计提原因和依据的说明

详见本财务报表附注（三）9、（三）15 之说明

(十) 关联方关系及其交易

1、关联方认定标准说明

根据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》，一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

根据《上市公司信息披露管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 40 号），将特定情形的关联法人和关联自然人也认定为关联方。

2、关联方关系

(1) 母公司及最终控制方

公司名称	注册地	组织机构代码	业务性质	与本公司关系	注册资本	对本公司持股比例 (%)	对本公司表决权比例 (%)
睦金属	日本国		各种金属粉末成型品、烧结合金制造、销售及相关业务	控 股 股 东	JPY4,520 万	33.34	

(2) 子公司信息详见本财务报表附注（五）1 之说明。

(3) 其他关联方

关联方名称	组织机构代码	与本公司的关系
睦香港有限公司		同受睦金属控制

3、关联方交易情况

(1) 母公司报表的关联方交易情况

1) 采购货物

关联方名称	本期数		上年同期数	
	金额	占同类购货业务的比例	金额	占同类购货业务的比例
明州东睦	92,236,139.92	23.06%	37,790,582.02	9.23%
天津东睦	29,579,447.93	7.40%	25,495,912.98	6.23%
东睦欧意	28,249.15	0.007%		
南京东睦	2,547,518.21	6.37%		
江门东睦	31,865,924.36	7.97%	18,895,508.68	4.61%
连云港东睦	36,722,323.30	9.18%	36,100,004.88	8.81%
长春东睦	5,808,885.84	1.45%	1,965,348.16	0.48%
小 计	198,788,488.71	49.70%	120,247,356.72	29.36%

公司对和子公司采购粉末制品按本公司对外销售价格的 90-95% 结算；采购原辅材料按成本价格进行结算。

2) 销售货物

关联方名称	本期数		上年同期数	
	金额	占同类销货业务的比例	金额	占同类销货业务的比例
明州东睦	55,331,427.32	12.38%	11,653,313.59	2.39%
天津东睦	8,846,712.04	1.98%	9,068,765.36	1.86%
东睦欧意	22,132.26	0.005%	511,803.74	0.11%
南京东睦	2,176,204.40	0.49%	445,251.88	0.09%
江门东睦	2,379,486.54	0.53%	523,168.38	0.11%
连云港东睦	7,507,627.31	1.68%	8,993,904.41	1.85%
长春东睦	2,092,154.44	0.47%	1,172,254.25	0.24%
小 计	78,355,744.31	17.53%	32,368,461.61	6.65%

各子公司向本公司销售粉末制品按子公司对外销售价格的 90-95% 结算；销售原辅材料按成本价格进行结算。

3) 关联方未结算项目金额

项目及关联方名称	期末数		期初数	
	余额	坏账准备	余额	坏账准备
1) 应收账款				
南京东睦			197,335.36	9,866.77
小 计			197,335.36	9,866.77
2) 其他应收款				
天津东睦	10,734,892.21	536,744.61	2,036,084.37	101,804.22
长春东睦	2,190,261.88	109,513.09	984,028.12	49,201.41
明州东睦	11,448.73	572.44		
小 计	12,936,602.82	646,830.14	3,020,112.49	151,005.63
3) 其他应付款				
南京东睦	34,094.02			
小 计	34,094.02			

3) 预付账款				
江门东睦	2,492,150.32			
连云港东睦	6,565,994.69			
小 计	9,058,145.01			

4) 其他关联方交易

①购买或销售除商品以外的其他资产

本期公司向天津东睦按净值转让原值为 5,677,863.76 元，净值为 2,389,492.51 元的设备，款项已收到；向南京东睦以 561,300.00 元的价格转让原值为 3,748,954.91 元，净值为 453,458 元的专用设备；向江门东睦转让原值为 4,827,076.83 元，净值为 487,403.97 元的专用设备，实际收到款项 10,280,000 元，确认营业外收入 540,249.88 元；向连云港东睦转让原值为 485,700 元，净值为 354,561 元的专用设备，实际收到款项 360,000 元，确认营业外收入 5,439 元。

②担保

A 本公司为关联方提供担保的情况

a 截至 2007 年 12 月 31 日，本公司为关联方提供保证担保的情况（单位：万元）

被担保单位	贷款金融机构	担保借款 余额	借款到期日	备注
江门东睦	上海浦东发展银行宁波分行中兴支行	650	2008 年 5 月 21 日	最高额保证 2,000 万元
江门东睦	上海浦东发展银行宁波分行中兴支行	370	2008 年 10 月 25 日	
明州东睦	中国工商银行宁波市江东支行	500	2008 年 5 月 20 日	
明州东睦	中国工商银行宁波市江东支行	1,500	2008 年 6 月 2 日	最高额保证 3,200 万元
明州东睦	中国工商银行宁波市江东支行	500	2008 年 10 月 8 日	
明州东睦	中国工商银行宁波市江东支行	200	2008 年 11 月 13 日	
明州东睦	交通银行宁波孔雀支行	2,000	2008 年 1 月 22 日	最高额保证 2,200 万元
明州东睦	交通银行宁波孔雀支行	2,000	2008 年 6 月 11 日	
明州东睦	交通银行宁波孔雀支行	200	2008 年 7 月 16 日	最高额保证 3,850 万元
明州东睦	交通银行宁波孔雀支行	500	2008 年 7 月 10 日	
天津东睦	上海浦东发展银行宁波分行中兴支行	1,000	2008 年 4 月 23 日	最高额保证 5,000 万元
天津东睦	中信银行宁波分行	1,000	2008 年 1 月 11 日	最高额保证 5,000 万元
天津东睦	中信银行宁波分行	300	2008 年 1 月 5 日	
天津东睦	中国工商银行津西支行	4,800	2008 年 7 月 31 日	提供保证 4,800 万元
南京东睦	上海浦东发展银行宁波分行中兴支行	80	2008 年 7 月 8 日	最高额保证 4,000 万元
南京东睦	上海浦东发展银行宁波分行中兴支行	470	2008 年 8 月 8 日	
山西东睦	中信银行宁波分行	200	2008 年 1 月 11 日	最高额保证 3,000 万元
山西东睦	中信银行宁波分行	1,500	2008 年 1 月 11 日	
山西东睦	上海浦东发展银行宁波分行中兴支行	450	2008 年 3 月 18 日	
山西东睦	上海浦东发展银行宁波分行中兴支行	500	2008 年 4 月 12 日	最高额保证 4,000 万元
山西东睦	上海浦东发展银行宁波分行中兴支行	180	2008 年 7 月 8 日	

长春东睦	上海浦东发展银行宁波分行中兴支行	300	2008 年 8 月 26 日	最高额保证 1,500 万元
长春东睦	上海浦东发展银行宁波分行中兴支行	500	2008 年 10 月 24 日	
小 计		<u>19,700</u>		

此外，本公司为控股子公司出具银行承兑汇票提供担保，担保债权为银行承兑汇票金额扣除子公司实际交付的保证金部分后的余额。截至 2007 年 12 月 31 日所担保的债权余额为 1,901.68 万元，具体明细如下：（单位：万元）

出票人	承兑银行	应付票据余额	担保余额
山西东睦	中信银行宁波分行	977.20	586.32
山西东睦	浦发银行宁波分行中兴支行	764.75	458.85
江门东睦	中信银行宁波分行	159.73	95.84
小 计		<u>1,901.68</u>	<u>1,141.01</u>

③委托贷款

公司本期对控股子公司的委托贷款情况如下：（单位：万元）

借款人	受托人	借款金额	期末余额
天津东睦	上海浦东发展银行宁波市中兴支行	4,600	4,600
天津东睦	中国工商银行宁波市江东支行	6,200	2,700
连云港东睦	上海浦东发展银行宁波市中兴支行	300	300
江门东睦	上海浦东发展银行宁波市中兴支行	700	700
南京东睦	上海浦东发展银行宁波市中兴支行	2,250	2,250
山西东睦	上海浦东发展银行宁波市中兴支行	2,050	2,050
长春东睦	上海浦东发展银行宁波市中兴支行	150	150
小 计		<u>16,250</u>	<u>12,750</u>

④投资

根据山西东睦股东会决议，山西东睦由原股东按出资比例增资 1,000 万元，公司以现金出资 600 万元，山西东睦已于 2007 年 11 月 28 日办妥工商变更手续。

根据东睦欧意股东会决议，东睦欧意由原股东按出资比例减资 250 万元，公司已收回原出资 150 万，东睦欧意已于 2007 年 10 月 9 日办妥工商变更手续。

⑤关键管理人员薪酬

本期本公司有关键管理人员 20 人，其中，在本公司领取报酬 20 人，全年报酬总额 365 万元。上年同期本公司有关键管理人员 20 人，其中，在本公司领取报酬 20 人，全年报酬总额 323 万元。每位关键管理人员报酬方案如下：

关键管理人员姓名	职 务	本期	上年同期
芦德宝	董事长、总经理	66	61
池田修二	副董事长	2	2
小山星儿	董事	2	2
顾瑾	董事	2	2
多田昌弘	董事、副总经理	32	31
稻叶义幸	董事	2	2
陈越	独立董事	2	2
韩凤麟	独立董事	2	2
刘昌伦	独立董事	2	2

陈伊珍	监事会召集人、工会主席	20	18
石黑泰斗	监事	0	1
应伟国	监事	12	8
金光明	监事	1	1
宋培龙	监事	12	9
舒正平	常务副总经理	46	41
朱志荣	副总经理、财务总监	37	30
周海扬	副总经理	35	31
曹阳	董事会秘书、副总经理	34	29
史小迪	副总经理	33	30
黄永平	总经理助理	22	19
合 计		365	323

(2) 合并报表的关联方交易情况

1) 销售货物

关联方名称	本期数			上年同期数		
	金额	占同类销货业务的比例	定价政策	金额	占同类销货业务的比例	定价政策
睦香港有限公司	2,226,786.56	0.34%	协议价	1,537,689.43	0.32%	协议价
小 计	2,226,786.56			1,537,689.43		

2) 关联方未结算项目金额

项目及关联方名称	期末数		期初数	
	余额	坏账准备	余额	坏账准备
1) 应收账款				
睦香港有限公司	136,373.63	6,818.68	485,538.05	24,276.90
小 计	136,373.63	6,818.68	485,538.05	24,276.90
2) 其他应付款				
睦金属			236,268.00	
小 计			236,268.00	

3) 根据南京东睦董事会决议, 及公司与江苏省国际信托投资有限公司、香港博腾投资有限公司、宁波保税区金广投资股份有限公司、南京东睦、江苏省投资管理有限责任公司和睦金属签订的《股权转让和还款意见书》, 并于 2007 年 11 月 14 日经南京市人民政府批复同意, 由睦金属受让香港博腾投资有限公司持有南京东睦 29.87% 的股权。南京东睦已于 2007 年 11 月 21 日办妥了工商变更登记手续。

(十一) 或有事项

本公司为关联方提供担保事项详见本财务报表附注 (十) 2 (1) 4) ②说明。

(十二) 承诺事项

根据本公司控股子公司连云港东睦 2007 年 11 月 8 日公司第三届董事会第二次会议通过的关于增加公司注册资本的决议, 公司股东以货币资金增加出资 800 万元, 其中东睦新材料集团股份有限公司以现金出资 480 万元, 山西华晟 戴维斯粉末冶金有限公司以现金出资 320 万元, 增资后公司注册资本变更为 2,000 万元。截至 2007 年 12 月 31 日, 各股东尚未履行出资。

（十三）资产负债表日后事项中的非调整事项

根据本公司与交通银行股份有限公司宁波孔雀支行于 2008 年 1 月 14 日签订《最高额度保证合同》，为宁波明州东睦粉末冶金有限公司与交通银行股份有限公司宁波孔雀支行在 2008 年 1 月 14 日至 2009 年 3 月 28 日期间签订的全部主合同，提供最高额为人民币 6050 万元的连带责任保证。2008 年 1 月 14 日宁波明州东睦粉末冶金有限公司已与交通银行股份有限公司宁波孔雀支行签订了贷款金额为 2000 万元的《借款合同》，期限为 2008 年 1 月 14 日至 2008 年 6 月 14 日。

（十四）其他重要事项

1、债务重组

（1）公司作为债务人

1) 根据本公司与富奥汽车零部件股份有限公司签订的《关于成立长春富奥东睦粉末冶金有限公司备忘录》及《富奥汽车零部件有限公司出资总价值及缴纳出资后的净资产处置确认报告》，富奥汽车零部件股份有限公司以粉末冶金业务净资产作价 1,680 万元投入长春东睦，其中 840 万元作为出资，超出部分作为负债，转入“其他应付款”项目。上述净资产中包括预付油泵 113-5V 用转子技术项目的款项，根据该项目原协议，土耳其 TOZMETAL TICARET ve SANAYI A.S. 公司将向富奥汽车零部件股份有限公司转让油泵 113-5V 用转子生产技术并提供相关技术服务，协议总费用 950,000.00 欧元。该项目已支付的金额为 7,079,750.00 元，处于停工状态。

根据 2007 年 12 月 28 日公司与富奥汽车零部件股份有限公司达成的协议，公司实际应付富奥汽车零部件股份有限公司 7,159,856.37 元，由富奥汽车零部件股份有限公司收回上述油泵 113-5V 用转子技术项目后，公司应支付富奥汽车零部件股份有限公司 25,000.00 元，其余 55,106.37 元予以免除。

2) 根据江苏省国际信托投资有限公司向南京东睦出具的付款函，江苏省国际信托投资有限公司免除南京东睦 750 万借款的利息共计 1,755,370.14 元，南京东睦已根据该付款函要求于 2008 年 1 月 14 日归还 750 万元的借款。

（2）公司作为债权人

1) 公司与玉环县冰箱压缩机厂达成债务重组协议，由第三方浙江双龙电气股份有限公司自愿替该公司一次性偿付 60% 欠款后，免除剩余款项 1,439,221.96 元，抵减已计提坏账准备 1,002,206.93 元，其余 437,015.03 元列入债务重组损失。

2) 南京东睦分别与临海市凌田汽车有限公司、无锡东南缸盖厂和浙江茂途机械有限公司达成协议，在该等公司支付部分款项后，免除剩余款项共计 65,296.43 元，列入债务重组损失。

2、与现金流量表相关的信息

（1）现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	25,595,173.86	-2,720,460.73
加：资产减值准备	-1,477,713.52	3,384,835.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	72,959,954.35	67,441,162.29
无形资产摊销	1,242,644.65	137,971.27
长期待摊费用摊销	79,890.48	88,140.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益)	-452,637.81	5,051.44

以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0	0
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0	0
财务费用(收益以“-”号填列)	20,784,444.07	10,655,757.36
投资损失(收益以“-”号填列)	0	0
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,051,638.15	-2,439,333.08
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-7,599,965.67	-169,682.67
存货的减少(增加以“-”号填列)	-8,839,818.12	-43,219,805.76
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-7,417,398.68	-16,620,911.71
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-20,514,791.22	9,361,385.35
其他		-399,629.53
经营活动产生的现金流量净额	75,411,420.54	25,504,479.65
(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	23,170,492.23	19,964,512.04
减: 现金的期初余额	19,964,512.04	94,434,056.98
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	3,205,980.19	-74,469,544.94

(2) 报告期取得或处置子公司及其他营业单位情况

项 目	本期数	上年同期数
(1) 取得子公司及其他营业单位情况		
1) 取得子公司及其他营业单位的价格		3,100,000.00
2) 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		3,100,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		517,993.76
3) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,582,006.24
4) 取得子公司的净资产		7,257,913.85
流动资产		14,483,613.16
非流动资产		26,538,964.06
流动负债		33,764,663.37
非流动负债		
(2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1) 处置子公司及其他营业单位的价格		
2) 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3) 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4) 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		

流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物

项 目	本期数	上年同期数
(1) 现金	23,170,492.23	144,651.40
其中：库存现金	161,887.69	144,651.40
可随时用于支付的银行存款	23,008,420.02	19,798,657.94
可随时用于支付的其他货币资金	184.52	21,202.70
(2) 现金等价物：		
其中：三个月内到期的债券投资		
(3) 期末现金及现金等价物余额	23,170,492.23	19,964,512.04
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		

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：初存三个月以上的银行承兑汇票承兑保证金和信用证保证金共计 8,277,646.27 元，不属于现金及现金等价物。

3、政府补助

(1) 公司本期收到宁波市江东区财政局拨付的政策奖励资金 72.6 万元。

(2) 公司本期收到宁波市经济委员会和宁波市财政局根据甬经技术 [2007] 235 号《关于下达宁波市 2007 年度重点优势行业技术改造项目第四批补助资金的通知》就公司“开发汽车油泵转子技术改造”项目拨付的财政补助款 54.1 万元。

(3) 本公司控股子公司连云港东睦本期收到连云港市经济技术开发区财政局拨付的科技发展补助 12.6 万元。

(4) 本公司控股子公司连云港东睦本期收到连云港市财政局根据连财企 [2007] 74 号、连经贸发 [2007] 414 号《关于下达 2007 年连云港市重点工业项目补助专项扶持资金计划的通知》拨付的扶持资金 15 万元。

4、其他对财务报表使用者决策有影响的重要事项

(1) 根据本公司与宁波市鄞州区土地储备中心于 2004 年 6 月 24 日和 2004 年 7 月 19 日签订的《搬迁赔偿协议书》和《补充修改协议》，宁波市鄞州区土地储备中心回购本公司坐落于嵩江东路北侧地块面积为 128.05 亩的国有土地使用权，本公司嵩江东路新厂区进行搬迁，宁波市鄞州区土地储备中心应支付本公司赔偿补偿金额 12,079 万元。2004 年度，本公司已根据协议，对上述面积 128.05 亩地块中的 105.90 亩须提前实施搬迁，共计收到宁波市鄞州区土地储备中心支付的拆迁补偿 9,664 万元，其中提前实施搬迁部分相应的搬迁补偿 8,032 万元已在 2004 年度结转收益，超出部分暂列“其他应付款”。

根据本公司控股子公司明州东睦和宁波市鄞州区新城区开发建设管理委员会于 2003 年 8 月 18 日签订的《搬迁赔偿协议书》，该公司厂区在 2005 年 12 月前搬迁完毕，搬迁前原土地使用权和房屋建筑物及其配套设施由该公司无偿使用；宁波市鄞州区新城区开发建设管理委员会应支付明州东睦土地使用权和房屋建筑物及其配套设施搬迁赔偿费共计 3,981 万元和设备搬迁补偿费 600 万元。2003 年度，该公司已收到搬迁赔偿费 3,351 万元，按 3,981 万元在 2003 年度结转收益，未收到的搬迁赔偿费 630 万元暂列“其他应收款”。2005 年度，根据宁波市鄞州区土地储备中心向本公司出具的转账确认书，本公司已划转 630 万元至明州东睦，结清该中心欠付明州东睦的搬迁补偿款。嵩江东路新厂区未实施搬迁的剩余 22.15 亩地块权属仍归本公司，待该权属上交后，再支付 3,045 万元，加上未支付给明州东睦的设

备搬迁费 600 万元（搬迁完成后再支付），宁波市鄞州区土地储备中心在本公司及明州东睦搬迁后尚须支付本公司及明州东睦共计 3,645 万元。截至 2007 年 12 月 31 日，厂区尚未搬迁。

(2) 根据本公司与宁波市明州工业园区投资开发有限责任公司于 2003 年 11 月 3 日和 2004 年 6 月 24 日签订的《投资协议书》，本公司按每亩 9 万元的价格分别受让姜山 200 亩和 352 亩共计 552 亩的土地使用权，宁波市明州工业园区投资开发有限责任公司协助本公司办理相关立项审批和土地出让手续。截至 2007 年 12 月 31 日，公司已支付土地款 3,620 万元，厂区已开工建设，该土地相关手续尚在报批中。

(3) 本公司控股子公司长春东睦生产使用厂房系向富奥汽车零部件股份有限公司租入，根据长春东睦与富奥汽车零部件股份有限公司签订的《厂房租赁合同》，租赁期为 2005 年 6 月 1 日至 2007 年 6 月 1 日，年租金 646,560.00 元，本期已全额计提租金并向其支付 646,560.00 元。此外，本期共向其支付 2007 年度取暖费 668,624.00 元。

(4) 本公司控股子公司山西东睦向山西华晟 戴维斯粉末冶金有限公司租用价值为 15,512,393.45 元的房屋、设备及运输工具，月租金 79,113.21 元，租赁期从 2007 年 1 月 1 日起至 2007 年 7 月 31 日。本公司向山西华晟 戴维斯粉末冶金有限公司租用价值为 1,317,377.00 元的房屋、场地，月租金 7,509.05 元，租赁期从 2007 年 8 月 1 日起至 2008 年 12 月 31 日。公司本期共计应向其支付租赁费 591,337.72 元。

(5) 根据临猗县发展和改革委员会 2005 年 7 月 16 日下发的临发改工字[2005]34 号《关于山西东睦华晟粉末冶金有限公司新建 3000 吨粉末冶金汽车配件生产线初步设计方案的批复》，同意山西东睦新建 3000 吨粉末冶金汽车配件生产线初步设计方案。项目建设用地 95,860 平方米（约 141.80 亩），总建筑面积 53,344 平方米，项目总投资 7,000 万元。截至 2007 年 12 月 31 日，公司已缴纳土地征用款 700 万元，新厂区已投入使用，但相关的土地征用手续尚未办妥，新厂区厂房相应的房产证亦未办妥。

(6) 根据本公司控股子公司连云港东睦与连云港北方江河工业有限公司签订的《租赁合同》，本公司向其租用评估净值为 17,748,171.25 元的粉末冶金机器设备，租赁期限为 3 年，年租金 960,000.00 元。2007 年度本公司已支付租赁费计 800,000.00 元。

(十七) 其他补充资料

1、根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号——非经常性损益》（2007 修订）的规定，本公司非经常性损益发生额情况如下（收益为+，损失为-）：

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损益	461,257.98	-5,051.44
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受除外）	1,543,000.00	2,563,400.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费（经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外）		
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益		602,987.65
非货币性资产交换损益		
委托投资损益		
因不可抗力因素，如自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	1,318,355.11	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司主营业务无关的预计负债产生的损益		
其他营业外收支净额	-565,812.01	-957,214.65

其他非经常性损益项目		
小 计	2,756,801.08	2,204,121.56
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	308,768.53	276,526.76
少数股东所占份额	1,054,473.34	19,644.45
非经常性损益净额	1,393,559.21	1,907,950.35

2、根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2007 修订）的规定，本公司全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下：

(1) 明细情况

报告期利润	净资产收益率（%）				每股收益(元/股)			
	全面摊薄		加权平均		基本每股收益		稀释每股收益	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
归属于公司普通股股东的净利润	3.56%	0.68%	3.60%	0.67%	0.11	0.02	0.11	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.33%	0.36%	3.36%	0.35%	0.10	0.01	0.10	0.01

(2) 每股收益的计算过程

1) 基本每股收益=P÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

2) 稀释每股收益=[P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用）×（1-所得税率）]/（S₀ + S₁ + S_i×M_i÷M₀ - S_j×M_j÷M₀-S_k+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）

3、根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》（证监会计〔2007〕10 号）的规定，本公司 2006 年度净利润差异调节表如下：

项 目	金 额
2006 年度净利润（原会计准则）	1,691,929.53
追溯调整项目影响合计数	2,358,750.00
其中：长期股权投资差额	756,330.82
所得税	1,602,419.18
加：少数股东损益	-6,771,140.26
2006 年度净利润（新会计准则）	-2,720,460.73
其中：归属于母公司股东之净利润	4,050,679.53
少数股东损益	-6,771,140.26
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响合计数	2,443,675.60
其中：长期股权投资差额	756,330.82
所得税	1,602,419.18
其他	84,925.60
加：少数股东损益	-6,714,523.19

2006 年度模拟净利润	-2,578,918.06
其中：归属于母公司股东之净利润	4,135,605.13
少数股东损益	-6,714,140.26

4、根据财政部《企业会计准则解释第 1 号》规定，本公司 2007 年 1 月 1 日所有者（股东）权益调节过程及作出修正的项目、影响金额及其原因如下：

编号	项目名称	2007 年报披露数	2006 年报原披露数	差异	原因说明
	2006 年 12 月 31 日股东权益（原会计准则）	597,074,212.85	597,074,212.85		
1	长期股权投资差额	-880,285.99	-880,285.99		
	其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	-880,285.99	-880,285.99		
	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额				
2	拟以公允价值模式计量的投资性房地产				
3	因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等				
4	符合预计负债确认条件的辞退补偿				
5	股份支付				
6	符合预计负债确认条件的重组义务				
7	企业合并				
	其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值				
	根据新准则计提的商誉减值准备				
8	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产				
9	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
10	金融工具分拆增加的权益				
11	衍生金融工具				
12	所得税	2,206,859.31	400,708.85	1,806,150.46	注
13	少数股东权益	75,281,562.46	74,460,315.31	821,247.15	注
14	B 股、H 股等上市公司特别追溯调整				
15	其他				
	2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	673,682,348.63	671,054,951.02	2,627,397.61	

注：差异原因系山西东睦固定资产抵免企业所得税业经批准，确认为递延所得税资产。

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管财务工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：芦德宝

东睦新材料集团股份有限公司

2008 年 3 月 25 日

东睦新材料集团股份有限公司

独立董事关于公司对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会证监发[2005]120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的精神，作为公司的独立董事，我们对公司执行该通知规定的对外担保情况进行了认真负责的核查，发表意见如下：

经我们审慎调查，截止到报告期末，公司没有为控股股东及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，控股股东及其他关联方也未强制公司为他人提供担保。报告期内，公司严格遵守《公司章程》规定，严格控制公司对外担保风险。

因此，我们认为公司严格按照中国证监会下发的证监发[2005]120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的要求，规范了公司对外担保制度，落实了公司对外担保审批程序，维护了广大投资者的利益。

东睦新材料集团股份有限公司

独立董事：郭洪光

汪永斌

乐俊安

2008年3月25日