



**东睦新材料集团股份有限公司**

**600114**

**2009 年年度报告**



## 目 录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、会计数据和业务数据摘要	3
四、股本变动及股东情况	4
五、董事、监事和高级管理人员	9
六、公司治理结构	13
七、股东大会情况简介	17
八、董事会报告	18
九、监事会报告	31
十、重要事项	33
十一、财务会计报告	38
十一、备查文件目录	93

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 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。

(四)

公司负责人姓名	芦德宝
主管会计工作负责人姓名	朱志荣
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	朱志荣

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）朱志荣声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	东睦新材料集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	东睦股份
公司的法定英文名称	NBTM NEW MATERIALS GROUP Co., Ltd.
公司的法定英文名称缩写	NBTM
公司法定代表人	芦德宝

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹阳	俞凌佳
联系地址	浙江省宁波市鄞州工业园区（姜山）景江路 8 号	浙江省宁波市鄞州工业园区（姜山）景江路 8 号
电话	0574-87841061	0574-87841061
传真	0574-87831133	0574-87831133
电子信箱	caoyang@pm-china.com	yulj@pm-china.com

(三) 基本情况简介

注册地址	浙江省宁波市鄞州工业园区（姜山）景江路 8 号
注册地址的邮政编码	315191
办公地址	浙江省宁波市鄞州工业园区（姜山）景江路 8 号
办公地址的邮政编码	315191
公司国际互联网网址	www.pm-china.com
电子信箱	nbtm@pm-china.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	东睦股份	600114	宁波东睦, G 东睦

(六) 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	
非首次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 9 月 2 日
	公司变更注册登记地点	浙江省宁波市鄞州工业园区(姜山)景江路 8 号
	企业法人营业执照注册号	330200400039663
	税务登记号码	330227610271537
	组织机构代码	61027153-7
公司聘请的会计师事务所名称	天健会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 6-10 层	

公司变更注册登记日期	2009 年 9 月 2 日
公司变更注册登记地点	浙江省宁波市鄞州工业园区(姜山)景江路 8 号
企业法人营业执照注册号	330200400039663
税务登记号码	330227610271537
组织机构代码	61027153-7

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-16,034,715.93
利润总额	-7,018,867.97
归属于上市公司股东的净利润	-8,406,420.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-16,076,136.82
经营活动产生的现金流量净额	51,128,350.47

(二) 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	-2,544,158.77
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,106,371.03
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,659,518.90
所得税影响额	-119,709.68
少数股东权益影响额（税后）	-1,432,305.36
合计	7,669,716.12

(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	2009 年	2008 年	本期比上年同期 增减（%）	2007 年
营业收入	664,759,287.48	668,326,918.38	-0.53	686,702,400.25
利润总额	-7,018,867.97	20,764,553.13	-133.80	28,384,987.92
归属于上市公司股东的净利润	-8,406,420.70	11,858,933.44	-170.89	20,249,560.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-16,076,136.82	11,241,835.39	-243.00	18,856,000.79
经营活动产生的现金流量净额	51,128,350.47	110,592,267.85	-53.77	75,411,420.54
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同 期末增减（%）	2007 年末
总资产	1,404,329,889.90	1,354,490,111.57	3.68	1,169,585,922.57
所有者权益（或股东权益）	564,265,446.41	591,409,279.61	-4.59	599,100,346.17

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期 增减（%）	2007 年
基本每股收益（元 / 股）	-0.04	0.06	-166.67	0.10
稀释每股收益（元 / 股）	-0.04	0.06	-166.67	0.10
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.08	0.06	-233.33	0.10
加权平均净资产收益率（%）	-1.47	2.00	减少 3.47 个百分点	3.41
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-2.81	1.90	减少 4.71 个百分点	3.18
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	0.2615	0.5657	-53.77	0.3857
	2009 年 末	2008 年 末	本期末比上年同 期末增减（%）	2007 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	2.89	3.03	-4.62	3.06

#### 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

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	22,642,000.00	11.58						22,642,000.00	11.58
	其中：									
	境内法人持股	22,642,000.00	11.58						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		87,822,000.00	44.92						87,822,000.00	44.92
(二) 无 限 售 条 件 股 份	1、人民币普通股	107,678,000.00	55.08						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		107,678,000.00	55.08						107,678,000.00
(三) 股份总数		195,500,000.00	100.00						195,500,000.00	100.00

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、限售股份变动情况

报告期内，公司限售股股东——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继续履行公司股权分置改革承诺，限售股份数未发生变化。

(二) 证券发行与上市情况

1、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

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数						19,191 户
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	13.14	25,692,974	474,300	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	2.39	4,680,000	-2,750,000	0	
王戎	未知	0.65	1,266,430	1,266,430	0	
于维群	未知	0.39	760,000	760,000	0	
方宏如	未知	0.35	680,211	680,211	0	
许原德	未知	0.30	585,300	585,300	0	
贾全剑	未知	0.29	570,000	15,000	0	
陈奎涛	未知	0.24	466,138	0	0	
李小永	未知	0.22	432,940	432,940	0	
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的数量		股份种类及数量			
宁波友利投资有限公司	4,680,000		人民币普通股			
宁波保税区金广投资股份有限公司	3,050,974		人民币普通股			
王戎	1,266,430		人民币普通股			
于维群	760,000		人民币普通股			
方宏如	680,211		人民币普通股			
许原德	585,300		人民币普通股			

贾全剑	570,000	人民币普通股
陈奎涛	466,138	人民币普通股
李小永	432,940	人民币普通股
李东安	383,100	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	在上述股东中，公司已知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、宁波友利投资有限公司之间，及上述法人股东与其他自然人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；其他自然人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	(1) 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；(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情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

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 1,000 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) 控股股东情况

○ 法人

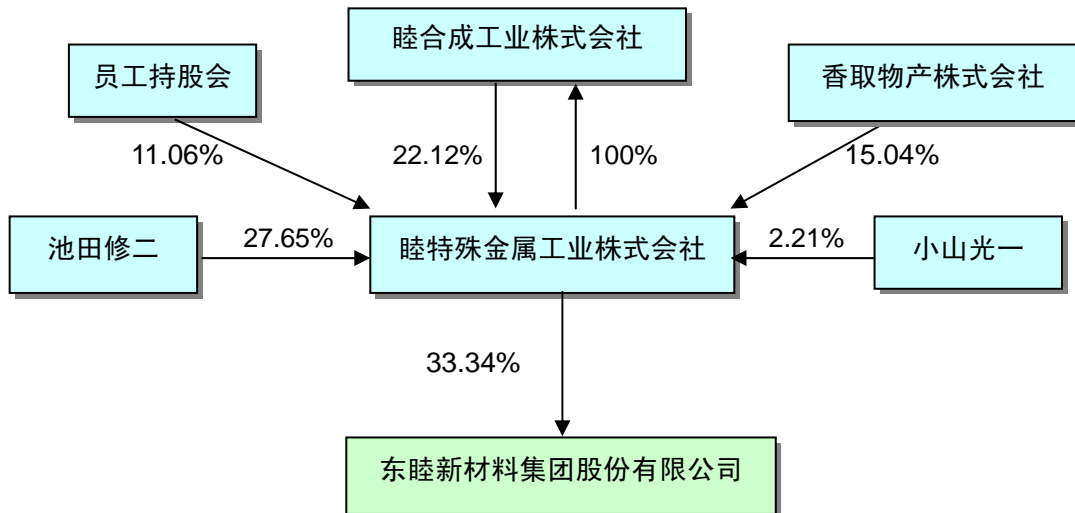
单位：万元 币种：日元

名称	睦特殊金属工业株式会社
单位负责人或法定代表人	池田修二
成立日期	1976 年 11 月 13 日
注册资本	4,520
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

(3) 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。

(4) 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

(1) 截止 2009 年 12 月 31 日，宁波保税区金广投资股份有限公司持有公司已发行股份 25,692,974 股，占公司股份总数的 13.14%，其中持有有限售条件股份 22,642,000 股，持有无限售条件股份 3,050,974 股。

(2) 宁波保税区金广投资股份有限公司的名称已变更为“宁波金广投资股份有限公司”，注册住所由“宁波保税区商务大厦 1203 室”变更为“宁波市江东区江东南路 147 号”，法定代表人由“励东明”（已退休）变更为“应伟国”，并于 2009 年 9 月 14 日获得宁波市工商行政管理局颁发的变更后的《企业法人营业执照》。2010 年 3 月 5 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成名称变更相关事宜。

## (3) 宁波金广投资股份有限公司基本情况

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
宁波金广投资股份有限公司	应伟国	2001 年 4 月 19 日	实业投资，咨询服务，自有房屋出租	1,028

宁波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：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、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
芦德宝	董事长	男	65	2007-08-06	2010-08-06	0	0	-	60	否
池田修二	副董事长	男	57	2007-08-06	2010-08-06	0	0	-	2	是
顾瑾	董事	女	52	2007-08-06	2010-08-06	0	0	-	2	是
多田昌弘	董事、副总经理	男	47	2007-08-06	2010-08-06	0	0	-	33	否
曹阳	董事 副总经理、董事会秘书	男	47	2007-08-06	2010-08-06	0	0	-	35	否
稻叶义幸	董事	男	49	2007-08-06	2010-08-06	0	0	-	2	是
郭洪光	独立董事	男	45	2007-08-06	2010-08-06	0	0	-	2	否
汪永斌	独立董事	男	53	2007-08-06	2010-08-06	0	0	-	2	否
乐俊安	独立东睦	女	63	2007-08-06	2010-08-06	0	0	-	2	否
陈伊珍	工会主席、监事会主席	女	57	2007-08-06	2010-08-06	37,548	37,548	-	19	否
藤井郭行	监事	男	52	2007-08-06	2010-08-06	0	0	-	1	是
应伟国	监事	男	43	2007-08-06	2010-08-06	0	0	-	13	否
金光明	监事	男	39	2007-08-06	2010-08-06	0	0	-	1	是
宋培龙	监事	男	50	2007-08-06	2010-08-06	0	0	-	9	否
朱志荣	总经理	男	45	2007-08-06	2010-08-06	0	0	-	43	否
舒正平	常务副总经理	男	65	2007-08-06	2010-08-06	2,000	1,500	二级市场卖出	43	否
周海扬	副总经理	男	62	2007-08-06	2010-08-06	0	0	-	34	否
史小迪	副总经理	男	56	2007-08-06	2010-08-06	0	0	-	33	否
黄永平	总经理助理	男	53	2007-08-06	2010-08-06	0	0	-	22	否
何灵敏	总经理助理	男	40	2008-03-25	2010-08-06	0	0	-	18	否

公司董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

芦德宝 中国籍，1945 年 2 月生，大专学历，经济师

1997~2004 年 8 月任公司（2001 年 8 月前为宁波东睦粉末冶金有限公司）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。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。

2008 年 10 月起任中国机械通用零部件工业协会粉末冶金专业协会会长，2010 年 3 月起任中国机械通用零部件工业协会副理事长。

池田修二 日本国籍，1953 年 3 月生，大学学历

1997 年 9 月~2002 年 6 月任公司（2001 年 8 月前为宁波东睦粉末冶金有限公司）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。

顾瑾 中国籍，1958 年 9 月生，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。

多田昌弘 日本国籍，1963 年 7 月生，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）董事、副总经理。

曹阳 中国籍，1963 年 7 月生，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业务部部长。现任公司证券部部长，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，2009 年 11 月起任宁波东睦贸易有限公司执行董事。

现担任中国机械工程学会粉末冶金分会第八届委员会常务委员、副主任委员。

稻叶义幸 日本国籍，1961 年 9 月生，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式会社；2001 年 8 月至今任公司董事。

郭洪光 中国籍，1965 年 7 月生，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。

汪永斌 中国籍，1957 年 4 月生，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。

乐俊安 中国籍，1947 年 10 月生，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。

陈伊珍 中国籍，1953 年 7 月生，医师

曾任宁波金鸡粉末冶金集团股份有限公司厂医、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）。

藤井郭行 日本国籍，1958 年 6 月生，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。

应伟国 中国籍，1967 年 1 月生，大学学历，经济师

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，天津东睦欧意工贸有限公司总经理。2004 年 8 月起任公司监事会监事。

金光明 中国籍，1971 年 5 月生，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。

宋培龙 中国籍，1960 年 2 月生，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。

朱志荣 中国籍，1965 年 4 月生，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。

舒正平 中国籍，1945 年 12 月生，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主任和模具制造中心主任。

周海扬 中国籍，1948 年 7 月生，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。

史小迪 中国籍，1954 年 10 月生，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。

黄永平 中国籍，1957 年 9 月生，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、连云港东睦江河粉末冶金有限公司总经理。

何灵敏 中国籍，1970 年 6 月生，大学学历，工程师

曾任公司模具制作科科长、技术科科长，现任公司总经理助理兼生产管理部部长。

## (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 10 月 20 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
应伟国	宁波金广投资股份有限公司	法定代表人	2009 年 9 月 14 日	未知	否
金光明	宁波友利投资有限公司	办公室主任	2002 年 12 月 20 日	未知	是

除应伟国没有在股东单位领取报酬津贴以外，上述其他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	2002-10-08	未知	是
汪永斌	浙江万里学院	教授	2002-12-04	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	1999-07-01	未知	是

上述人员分别在其任职单位领取报酬，只在本公司领取津贴。

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

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。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员报酬中的基本年薪部分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。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见“(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	3,011	公司需承担费用的离退休职工人数	88
--------	-------	-----------------	----

员工的结构如下：

## 1、专业构成情况

专业类别	人数
生产人员	2,369
技术人员	233
财务人员	37
行政人员	256

## 2、教育程度情况

教育类别	人数
大学本科及本科以上学历	197
大专学历	314

## 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》等有关规定规范运作，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》、《董事会战略委员会实施细则》、《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》、《投资者关系管理办法》、《独立董事年报工作制度》、《敏感信息排查管理制度》、《信息披露事务管理制度》等制度，2010年3月27日董事会三届十七次会议审议通过了新制定的公司《内幕信息及知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》和《外部信息使用人管理制度》，建立健全的科学决策机制和管理约束机制，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、持续巩固公司治理专项活动

通过开展公司治理专项活动，进一步提高了公司规范运作水平，提高了公司的透明度，提高了公司董事、监事和高级管理人员的规范运作意识，保证公司能够长期、稳定、健康发展。公司还根据财政部、证监会等联合发布的《企业内部控制基本规范》的规定，遵循全面性、重要性、制衡性、适应性和成本效益四项原则，从内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通及内部监督五个要素，修订了公司的内部控制制度，建立与实施有效的内部控制；建立内部控制基础，风险评估机制，实

施风险控制，及时、准确地收集、传递内部控制相关信息和确保有效沟通，实施内部监督和有效性评价等，以强化和规范公司内部控制，提高公司的经营管理水平和风险防范能力，促进公司的可持续发展，更好地回报投资者的。

报告期内，公司董事会对公司内部控制制度的全面性、重要性、制衡性、适应性和成本效益及其实施的有效性进行了审查，本着客观、审慎的原则对公司内部控制的执行效果和效率情况进行了认真评价，编制了《东睦新材料集团股份有限公司董事会关于公司内部控制的自我评价报告》，并于 2010 年 3 月 27 日经董事会三届十七次会议审议通过后公告。

### 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、完善投资者关系管理

公司充分重视投资者关系管理工作，严格执行公司《投资者关系管理办法》的规定，通过公司网站、电话接听、调研接待等多种方式为投资者提供了良好的互动平台。

### 5、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 2010 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）董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
芦德宝	否	5	3	2	0	0	否
池田修二	否	5	3	2	0	0	否
顾瑾	否	5	3	2	0	0	否
多田昌弘	否	5	3	2	0	0	否
曹阳	否	5	3	2	0	0	否
稻叶义幸	否	5	3	2	0	0	否
郭洪光	是	5	3	2	0	0	否
汪永斌	是	5	3	2	0	0	否
乐俊安	是	5	3	2	0	0	否

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## 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、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

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、《公司章程》、《独立董事工作制度》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。在公司 2009 年年报编制、审核和披露过程中，独立董事根据公司《独立董事年报工作制度》的规定，充分发挥了审查、监督的作用，勤勉尽责地开展工作、履行职责。公司独立董事及董事会审计委员会与年度审计机构天健会计师事务所有限公司就 2009 年年度审计进行了会议沟通，在充分了解审计计划、时间安排、审计风险等审计事宜基础上为公司 2009 年年度审计工作的开展提供了宝贵建议。

作为独立董事，在公司对外担保情况、控股股东及关联方占用公司资金情况等事项发表了独立意见，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、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	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。
人员方面独立完整情况	是	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。
资产方面独立完整情况	是	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。
机构方面独立完整情况	是	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。
财务方面独立完整情况	是	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）公司内部控制制度的建立健全情况

##### 1、内部控制建设的总体方案

公司根据财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的基本要求，以提高公司的经营效果和效率、增强公司信息披露的可靠性、确保公司行为合法合规为战略目标，针对各职能部门、控股子公司以及粉末冶金行业特点，建立健全相应的内部控制制度，并保证其完整性、合理性及实施的有效性。

##### 2、内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况

为严格执行《企业内部控制基本规范》和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的相关规定，结合公司内部实际控制环境和经营运作情况，制定了建立健全内部控制制度的工作计划，主要涉及完善公司及控股子公司关于市场开发、采购、市场、销售、资产和资金、关联交易、担保、融资、人力资源、信息管理及信息披露等方面的基本管理制度，并落实专门职能部门负责内部控制的日常监督和检查工作，确保内部控制制度的有效实施。

报告期内，公司统一修订了各控股子公司的财务管理制度，加强了外部董事、监事和独立董事对控股子公司生产经营情况的监督检查，促进了公司内部控制制度的全面实施。

##### 3、内部控制检查监督部门的设置情况

公司审计部在董事会审计委员会的领导下，负责审查公司的内部控制制度建立情况，监督公司的内部控制制度的执行情况，并向董事会审计委员会报告。

公司监事会对公司财务状况进行审核，监督公司法人治理结构及生产经营管理，并与公司董事会保持沟通。

公司审计部具体负责审计计划的制定和实施，定期或不定期地督查公司职能部门制度执行情况，以及控股子公司的财务管理制度执行情况，并向董事会审计委员会报告。

##### 4、内部监督和内部控制自我评价工作开展情况

公司进一步对照《企业内部控制基本规范》和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的要求，以董事会审计委员会、监事会及公司审计部的审查报告为基础，对公司内部监督、内部控制制度的建设和执行情况进行系统的自我评估。

评估报告认为，报告期内公司内部控制的制度基本健全，执行基本有效。

##### 5、董事会对内部控制有关工作的安排

公司董事会将继续针对公司各职能部门、控股子公司，以及各业务环节的特点，加强各项基本管理制度的制定、修订和完善，强化内部控制基本规范的宣传和培训工作，推进内部监督检查工作的深度和广度，进一步健全公司法人治理结构，提高公司内部控制制度的执行力。

##### 6、与财务核算相关的内部控制制度的完善情况

公司建立了基本完善的会计核算体系和财务管理制度，内容涵盖了公司的采购、生产、销售、资产和资金、关联交易、担保、融资和投资等业务环节。

报告期内，公司对部分控股子公司的财务管理制度进行了修订，并组织控股子公司的财务人员进行了专项培训，进一步完善了财务管理制度，提升了财务人员的业务能力。

##### 7、内部控制存在的缺陷及整改情况

公司内部控制体系的设计和制度执行基本符合《企业内部控制基本规范》和《上海证券交易所

上市公司内部控制指引》的规定以及相关监管部门的要求。

报告期内未发现公司存在内部控制设计或制度执行方面的重大缺陷。

(五) 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。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

《东睦新材料集团股份有限公司董事会关于 2009 年公司内部控制的自我评估报告》

披露网址：www.sse.com.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为了提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年度报告信息披露的质量和透明度，强化信息披露责任意识，加大对年报信息披露责任人的问责力度，根据有关法律、法规、规范性文件的规定，结合公司实际情况，公司制订了公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并于 2010 年 3 月 27 日经公司第三届董事会第十七次会议审议通过后施行。

本报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

## 七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 3 月 18 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009 年 3 月 19 日

公司二〇〇八年度股东大会于 2009 年 3 月 18 日在公司会议室召开，会议审议通过了以下报告和预案：

- 1、《2008 年度财务决算和 2009 年度财务预算的报告》
- 2、《2008 年度董事会工作报告》
- 3、《2008 年度监事会工作报告暨监事会独立意见》
- 4、《2008 年年度报告及其摘要》
- 5、《关于公司 2008 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、《关于续聘浙江天健东方会计师事务所有限公司为公司 2009 年审计机构的预案》

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《关于东睦新材料集团股份有限公

司 2008 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 2009 年 3 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。

## （二）临时股东大会情况

报告期内，公司召开临时股东大会 1 次。

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
二〇〇九年第一次临时股东大会	2009 年 7 月 20 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009 年 7 月 21 日

公司二〇〇九年第一次临时股东大会于 2009 年 7 月 20 日在公司会议室召开，会议审议通过了：

### 1、《关于变更公司住所暨修改〈公司章程〉的议案》

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《关于东睦新材料集团股份有限公司二〇〇九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 2009 年 7 月 21 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

本公司属于中国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”。公司的生产的粉末冶金制品广泛用于汽车、摩托车、空调、冰箱、电动工具、工程机械、办公机械等。

### （一）报告期内公司经营情况回顾

#### 1、公司报告期内总体经营情况概述

报告期内公司营业收入 66,475.93 万元，同比减少 0.53%，其中主营业务收入 65,017.29 万元，同比增加 0.55%，营业利润-1,603.47 万元，同比减少 181.90%，净利润-840.64 万元，同比减少 170.89%，粉末冶金制品的销量 2.53 万吨，同比减少 7.33%；根据中国机械通用零部件工业协会粉末冶金专业协会 2009 年度 24 家主要企业统计结果，公司的粉末冶金制品的销售收入占协会统计的 22.5%，粉末冶金制品销量占协会统计的 31.1%，分别领先其他厂家 8 个百分点和 18 个百分点以上，继续排名中国粉末冶金行业前列。

从粉末冶金制品销售的各市场看，在国际金融危机影响尚未消退的情况下，制冷压缩机行业和摩托车行业在国内“家电下乡”政策的刺激下，下半年开始月度销售同比超越上年度；在国内鼓励汽车消费政策的影响下，以及公司实施产品结构调整后，公司的粉末冶金汽车零件销售最先在 6 月份起超越上年度，并在本年度继续保持同比大幅度增长的趋势，汽车粉末冶金零件的销售增长也成为公司新的业务增长点。从年度来看，制冷压缩机零件和摩托车零件的销售，同比仍分别下降 8.42% 和 14.33%，而汽车零件的销售同比增长 24.03%，汽车零件的销售收入占公司年度销售收入的比例，由 2008 年度的 33.02% 增加至 2009 年度的 40.74%，汽车粉末冶金零件市场首次成为公司最大的销售市场，制冷压缩机零件和摩托车零件的销售占比则分别为 38.76% 和 13.00%。

另外，尽管公司 2009 年度产量为 2.53 万吨，同比下降 7.33%，但主营业务收入则同比增长了 0.55%，表明公司的产品结构已经明显发生了变化。

2009 年公司在经营中遇到的问题和困难主要有：

- (1) 在全球金融危机影响下，市场变化巨大，对公司销售和生产管理带来很大影响；
- (2) 销售和生产的的不稳定性，对子公司整合带来很大困难，亏损子公司盈利被推迟；
- (3) 新厂区（一期）建成及公司搬迁对公司的库存管理、生产管理及财务成本影响很大；
- (4) 人力成本的大幅提高，使得公司在中低端产品的竞争中获利空间越来越小。

## 2、公司主营业务及其经营状况分析

公司主营业务为粉末冶金结构零件，主要应用于汽车（包括轿车）、家用制冷压缩机（空调和冰箱）、摩托车、电动工具、办公机械和工程机械等。

### (1) 主营业务分行业、产品情况

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						
制造业	64,627.78	55,778.70	13.69	0.27	5.99	减少 4.66 个百分点
商业	389.52	339.75	12.78	88.81	121.47	减少 12.86 个百分点
产 品						
粉末冶金制品	64,627.78	55,778.70	13.69	0.27	5.99	减少 4.66 个百分点
汽车配件	389.52	339.75	12.78	88.81	121.47	减少 12.86 个百分点

### (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	2009 年			2008 年			2007 年		
	金额	比例	增幅	金额	比例	增幅	金额	比例	增幅
汽车配件	26,486.20	40.74%	24.03%	21,354.18	33.02%	19.95%	17,801.97	26.98%	64.51%
摩托车配件	8,452.31	13.00%	-14.33%	9,866.31	15.26%	2.72%	9,604.80	14.56%	2.45%
压缩机配件	25,198.75	38.76%	-8.42%	27,516.52	42.55%	-13.29%	31,734.01	48.08%	64.60%
其他配件	4,880.03	7.51%	-17.63%	5,924.34	9.16%	-13.50%	6,848.80	10.38%	-25.96%
合 计	65,017.29	100.00%	0.55%	64,661.35	100.00%	-2.01%	65,989.58	100.00%	35.43%

根据公司业务部门的市场调查情况，公司生产的粉末冶金空调压缩机零件在国内同类零件市场份额达 70%，粉末冶金家用冰箱压缩机零件在国内同类零件市场份额达 60%，粉末冶金摩托车零件在国内同类零件市场（中高端）份额达 80%；粉末冶金汽车零件的市场份额也在不断提高。

(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 (%)
国内	58,268.30	5.04
国外	6,748.99	-26.56
合计	65,017.29	0.55

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。出口外销的变化反映出国际金融危机对国际市场带来的直接影响, 以及一部分国际采购方在国产化的驱动下, 将部分采购零件改为国内生产组装。

(4) 主要供应商、客户情况

公司前 5 名供应商均为原材料供应商。

公司前 5 名客户中, 有 1 名来自汽车行业, 3 名来自空调压缩机行业, 1 名来自摩托车行业。

单位: 万元 币种: 人民币

	销售额	占年度销售总额 (%)
前 5 名客户	13,400.80	20.15

(5) 经营计划实现情况

公司年初董事会确定的经营计划的主要目标及完成情况:

单位: 万元

主要预算项目	2009 年实际	2009 年预计	完成情况
营业收入	66,475.93	72,870.53	91.22%
主营业务收入	65,017.29	70,397.63	92.36%
营业成本	57,110.10	59,422.53	96.11%
主营业务成本	56,118.45	57,927.53	96.88%
三项费用	10,101.62	9,977.21	101.25%
资产总额	140,432.99	132,000.00	106.39%
负债总额	76,151.04	67,000.00	113.66%
资产负债率	54.23%	50.76%	增加 3.47 个百分点
生产量 (万吨)	2.53	2.97	85.19%

注: 三项费用是指销售费用、管理费用、财务费用。

预算执行情况分析:

报告期, 公司没有完成年初董事会预期目标, 主要原因:

- 1) 报告期内受全球金融危机的影响, 市场恢复缓慢, 造成公司生产设备利用率不高;
- 2) 搬迁至新厂区及后续投入, 造成固定成本费用增大, 且短时间内迅速消化难度大;

3、报告期内公司技术创新情况

技术创新和新产品自主研发是公司持续发展的动力。公司通过不断推进技术改造，提升公司的自主研发能力和创新能力，强化了公司的核心竞争力，以技术开发、技术创新和新产品开发推动公司的持续发展，使公司多年来在中国粉末冶金行业保持技术领先。

报告期内，公司的研发投入占公司销售的 4% 左右。

报告期内，公司的“一种气动或电动工具打击块的制造方法”、“粉末冶金支座的制造方法”和“一种粉末冶金凸轮的制造方法”等 5 项发明已经申请发明专利。

报告期内，公司的“铁素体不锈钢 ABS 齿圈”、“奥氏体不锈钢取付板”和“凸轮轴带轮”等六个产品荣获 2008 年度中国机械通用零部件工业协会粉末冶金行业自主创新优秀新产品特等奖和优秀奖。

报告期内，公司的万元产值能耗为 0.084 吨标煤/万元，比上年度增加 35%，这主要由于公司设备开工不足。

#### 4、报告期内公司财务状况及经营成果分析

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
应收票据	64,387,454.40	32,548,475.21	31,838,979.19	97.82%
应收账款	164,273,188.11	104,891,655.34	59,381,532.77	56.61%
预付款项	6,240,950.63	12,095,553.08	-5,854,602.45	-48.40%
流动资产合计	497,789,149.09	448,768,146.09	49,021,003.00	10.92%
固定资产	814,059,051.48	731,791,462.24	82,267,589.24	11.24%
在建工程	41,060,571.41	130,563,589.93	-89,503,018.52	-68.55%
长期待摊费用	1,690,865.02	773,720.41	917,144.61	118.54%
递延所得税资产	3,275,921.40	1,524,543.40	1,751,378.00	114.88%
非流动资产合计	906,540,740.81	905,721,965.48	818,775.33	0.09%
资产总计	1,404,329,889.90	1,354,490,111.57	49,839,778.33	3.68%
应付票据	46,807,791.96	96,174,000.00	-49,366,208.04	-51.33%
应付账款	57,662,684.54	40,357,311.33	17,305,373.21	42.88%
预收款项	4,519,731.68	2,337,749.05	2,181,982.63	93.34%
应付职工薪酬	123,335.80	251,245.06	-127,909.26	-50.91%
应交税费	5,892,274.22	1,195,913.94	4,696,360.28	392.70%
其他应付款	11,679,878.28	18,073,547.53	-6,393,669.25	-35.38%
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	-	20,000,000.00	
流动负债合计	665,618,417.73	608,978,318.16	56,640,099.57	9.30%
长期借款	89,600,000.00	60,000,000.00	29,600,000.00	49.33%
其他非流动负债	195,974.86	470,262.25	-274,287.39	-58.33%
非流动负债合计	95,891,948.96	66,550,867.05	29,341,081.91	44.09%
负债合计	761,510,366.69	675,529,185.21	85,981,181.48	12.73%

股本	195,500,000.00	195,500,000.00	-	
资本公积	309,365,045.07	308,552,457.57	812,587.50	0.26%
盈余公积	36,998,786.48	36,711,036.88	287,749.60	0.78%
未分配利润	22,401,614.86	50,645,785.16	-28,244,170.30	-55.77%
归属于母公司所有者权益合计	564,265,446.41	591,409,279.61	-27,143,833.20	-4.59%
少数股东权益	78,554,076.80	87,551,646.75	-8,997,569.95	-10.28%
所有者权益合计	642,819,523.21	678,960,926.36	-36,141,403.15	-5.32%
负债和所有者权益总计	1,404,329,889.90	1,354,490,111.57	49,839,778.33	3.68%
经营成果	报告期	上年同期	增减额	增减幅度
营业收入	664,759,287.48	668,326,918.38	-3,567,630.90	-0.53%
营业成本	571,101,026.61	540,602,358.44	30,498,668.17	5.64%
管理费用	43,243,710.85	40,694,158.06	2,549,552.79	6.27%
财务费用	35,146,912.33	41,152,858.63	-6,005,946.30	-14.59%
资产减值损失	7,778,861.82	2,515,465.40	5,263,396.42	209.24%
营业利润	-16,034,715.93	19,578,111.96	-35,612,827.89	-181.90%
营业外收入	13,220,818.55	3,857,541.29	9,363,277.26	242.73%
营业外支出	4,204,970.59	2,671,100.12	1,533,870.47	57.42%
利润总额	-7,018,867.97	20,764,553.13	-27,783,421.10	-133.80%
所得税费用	1,399,805.18	5,231,777.88	-3,831,972.70	-73.24%
净利润	-8,418,673.15	15,532,775.25	-23,951,448.40	-154.20%
归属于母公司所有者的净利润	-8,406,420.70	11,858,933.44	-20,265,354.14	-170.89%
经营活动产生的现金流量净额	51,128,350.47	110,592,267.85	-59,463,917.38	-53.77%
投资活动产生的现金流量净额	-69,546,023.07	-215,775,522.99	146,229,499.92	-67.77%
筹资活动产生的现金流量净额	57,381,639.40	108,074,136.30	-50,692,496.90	-46.91%

本报告期内，

#### 1. 资产负债表项目

(1) 应收票据项目期末数较期初数增长 97.82%，主要系随着经济形势的逐渐好转，公司下半年收入相应增长且处于产销的旺季，客户较多的采用票据结算所致。

(2) 应收账款项目期末数较期初数增长 56.61%，主要系公司 2008 年下半年受金融危机影响销售下降，相应期末应收账款金额较少，本期随着经济形势的逐渐好转销售逐渐变好，期末应收账款恢复到正常水平。

(3) 预付款项项目期末数较期初数下降 48.40%，主要系公司本期工程已竣工决算，期末均系应付工程款。

(4) 固定资产项目期末数较期初数绝对额增加 8,226.76 万元，主要系公司 2008 年度固定资产投资较多，本期陆续完工转入所致。

(5) 在建工程项目期末数较期初数下降 68.55%，主要系公司本期陆续完工转入固定资产所致。

(6) 长期待摊费用变化主要是新厂区办公楼配套设施和新厂区绿化投入所致。

(7) 递延所得税资产变化主要是补提各种减值准备所致。

(8) 应付票据项目期末数较期初数下降 51.33%，主要系本期公司借款增加,流动资金周转压力减少所致。

(9) 应付账款项目期末数较期初数增长 42.88%，主要系本期公司新厂区工程竣工决算，应支付的工程款尚未支付所致。

(10) 预收款项项目期末数较期初数增长 93.34%，主要系本期公司将房屋租赁给宁波市江东飞越时空企业管理有限公司，预收部分租赁费所致。

(11) 应付职工薪酬变化主要是 12 月计提工会经费和职工教育经费金额挂本科目，并在下年支付所致。

(12) 应交税费项目期末数较期初数增加 3.93 倍，主要系随着本期销售情况的好转,期末应交增值税增加，而上年末预缴部分企业所得税款共同影响所致。

(13) 其他应付款项目期末数较期初数下降 35.38%，主要系公司及子公司明州东睦本期将以前年度收到的宁波鄞州区土地储备中心的拆迁补偿款转入损益。

(14) 长期借款项目期末数较期初数增长 49.33%，主要系公司本期增加长期借款所致。

(15) 其他非流动负债变化主要是支付应付股利所致。

(16) 一年内到期的非流动负债变化主要是将在 1 年内到期长期借款科目重分类所致。

(17) 资本公积变化主要是系明州东睦减资产生的外币折算差额所致。

(18) 盈余公积变化主要是本期母公司提取所致。

(19) 未分配利润项目期末数较期初数下降 55.77%，主要系本期分红 1,955.00 万元及本期亏损所致。

## 2、利润表项目

(1) 营业收入变化主要是本期其他业务收入减少所致。

(2) 营业成本变化主要是本期新厂区投入后折旧等固定费用增加所致。

(3) 管理费用变化主要是本期新厂区投入后折旧等固定费用增加所致

(4) 财务费用变化主要是利率下调所致。

(5) 资产减值损失项目本期数较上年同期数增加 2.09 倍，主要系期末应收款项金额的增加及计提的存货跌价准备所致。

(6) 营业外收入项目本期数较上年同期数增加 2.43 倍，主要系本期公司及子公司明州东睦将收到的拆迁补偿费转入营业外收入所致。

(7) 营业外支出项目本期数较上年同期数增长 57.42%，主要系本期公司及各子公司将旧设备处置产生处置损失所致。

(8) 所得税费用项目本期数较上年同期数下降 73.24%，主要系本期公司利润总额较上年同期大幅下滑所致。



## 5、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	注册资本	期末总资产	期末净资产	主营收入
宁波明州东睦粉末冶金有限公司	制造	470 万美元	4,752.06	4,752.68	2,705.13
连云港东睦江河粉末冶金有限公司	制造	2,000 万元人民币	4,975.83	2,569.52	4,424.34
天津东睦欧意工贸有限公司	商业	250 万元人民币	222.32	90.08	389.52
山西东睦华晟粉末冶金有限公司	制造	4,000 万元人民币	15,933.64	7,896.94	7,911.73
东睦（天津）粉末冶金有限公司	制造	1,000 万美元	20,842.46	5,102.76	7,747.36
东睦（江门）粉末冶金有限公司	制造	350 万美元	5,999.09	2,728.04	5,159.26
长春富奥东睦粉末冶金有限公司	制造	2,800 万元人民币	2,266.10	259.06	1,965.00
南京东睦粉末冶金有限公司	制造	589.16 万美元	4,475.41	-1,024.16	3,666.71
宁波东睦贸易有限公司	商业	2,000 万元人民币	1,999.17	1,999.17	-

在公司控股的子公司中，2009 年度主营收入同比增长的包括连云港东睦江河粉末冶金有限公司、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和天津东睦欧意工贸有限公司等 4 家，另外 4 家公司则同比下降。

另外，根据 2009 年 10 月 23 日召开的公司董事会三届十六次会议决定，在宁波设立全资子公司——宁波东睦贸易有限公司，注册资本为 2,000 万元人民币，专业从事粉末冶金产品的销售及贸易。宁波东睦贸易有限公司已于 2009 年 11 月 23 日获得了宁波市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。宁波东睦贸易有限公司设立的相关公告，已于 2009 年 10 月 24 日和 2009 年 11 月 28 日在上海证券交易所网站披露，同时刊登于当日的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

部分控股子公司的情况如下：

(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，公司持有其 75% 的股权，主营中高端汽车零件和空调压缩机零件，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。根据东睦集团发展战略，整合东睦集团在宁波的资源，提升集团总部核心竞争力，2008 年 12 月 16 日公司董事会三届十一次会议决议，至 2010 年 5 月 31 日前，逐步减少宁波明州东睦粉末冶金有限公司注册资本直至清算、注销，具体减资计划和安排由该公司董事会决定将宁波明州东睦粉末冶金有限公司的主要研发、生产设备及人员并入东睦集团总部，使总部的研发及高端产品生产能力进一步加强，通过资源的有效配置，提升集团的核心竞争力。

2009 年 3 月 6 日该公司已获得宁波市工商行政管理局颁发的变更后的《企业法人营业执照》，其注册资本已经由 770 万美元减少至 470 万美元，公司主要研发、生产设备及人员已逐渐并入东睦集团总部。

(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,是集大规模生产和研发于一体的粉末冶金专业企业和东睦股份重要的生产、研发基地和营销窗口。受全球金融危机等宏观因素影响,该公司 2009 年完成销售收入 7,747.36 万元,同比下降 17.54%,2009 年度仍未能实现盈利。

(3) 山西东睦华晟粉末冶金有限公司

该公司主营粉末冶金空调压缩机零件和汽车零件,是东睦股份在中西部地区重要的生产、研发基地和营销窗口。该公司具有良好的基础,运行成本较低,竞争能力强,在 2009 年受宏观经济影响完成销售收入为 7,911.73 万元,同比下降 6.80%的情况下,仍能保持盈利。

(4) 连云港东睦江河粉末冶金有限公司

该公司主营粉末冶金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,具有生产效率高,运行成本较低,产品质量稳定和竞争能力强的特点。2009 年度完成销售收入 4,424.34 万元,同比增长 2.90%。

(5) 东睦(江门)粉末冶金有限公司

该公司主营粉末冶金空调压缩机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。该公司通过专业化生产和就近配套,销售收入连续大幅增加。2009 年度完成销售收入 5,159.26 万元,同比下降 5.58%。

公司董事会三届五次会议于 2008 年 3 月 25 日决定,将东睦(江门)粉末冶金有限公司的注册资本由美元 250 万元增加至美元 350 万元。因东睦(江门)粉末冶金有限公司另外两个股东之一——英属维京群岛的阿法森工业有限公司(持有该公司 25% 的股权)的资金尚未到位,截止本报告日,该增资事项尚未完成。

(6) 南京东睦粉末冶金有限公司

该公司主营粉末冶金汽车零件和压缩机零件,是东睦股份在江苏地区的生产基地和营销窗口。通过两年的整合和产品调整,2009 年度完成销售收入 3,666.71 万元,同比增长 21.33%。2009 年度仍未能实现赢利。

(7) 长春富奥东睦粉末冶金有限公司

该公司主营粉末冶金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。在 2009 年度宏观经济形势的影响下,完成销售收入 1,965.00 万元,同比增长 13.90%,仍未能实现赢利。

(二) 对公司未来发展的展望

随着粉末冶金技术的不断提高,粉末冶金制品的应用领域在不断扩大,中国基础产业的快速发展,特别是汽车产业的快速发展,在为中国粉末冶金产业带来了更多机遇的同时,国际粉末冶金行业的知名厂家也看好中国粉末冶金未来市场的情况下,纷纷在中国设立生产基地。

后危机时代及“低碳经济”,对中国的产业发展提出了新的要求,发展模式的转变对现有产业

结构的影响值得关注。

作为中国粉末冶金行业的龙头企业，公司即迎来了难得的发展机遇，同时也面临严峻的考验。

#### 1、粉末冶金行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

##### (1) 国际粉末冶金行业发展的趋势

粉末冶金行业在经受了铜、镍、钼、铬及钢等原材料价格的大幅波动后，2008 年下半年以来又经历了全球金融危机的严酷考验，特别是欧美等发达国家和地区，粉末冶金行业受相关产业，特别是汽车产业的影响，受到了很大的冲击。

根据相关粉末冶金协会的统计，2009 年日本的粉末冶金产量和销售同比下降了 33%。欧洲的粉末冶金产量 2009 年前三季度同比下降 39%，美国的铁基粉末冶金产量 2009 年前三季度同比下降 34%，与 2008 年同期相比更是下降了 44%。

另一方面，2008 年 6 月在美国华盛顿召开的国际粉末冶金会议的资料显示，截止 2007 年，日本、欧洲的粉末冶金工业仍保持增长态势，2007 年日本的粉末冶金产量达 11.9 万吨，连续六年递增，同比增长 4.1%，欧洲的粉末冶金用铁粉量连续三年增加，2007 年达 19.9 万吨，同比增长 11.4%；而 2007 年美国粉末冶金产量连续第三年小幅下降，2007 年的产量为 32.8 万吨，同比下降 3.3%。其原因是：作为工业发达国家，粉末冶金零件主要是为汽车工业配套，粉末冶金技术的发展扩大了在汽车领域的应用，同时因能源价格因素，在北美市场日本等国的小型车较以前取得了更多的市场份额。然而，近来丰田汽车在美国的质量问题，可能为北美的粉末冶金市场发生较大的变数。

此外，新能源汽车的发展也给未来的国际粉末冶金行业带来新的挑战。

##### (2) 国际粉末冶金行业技术发展方向

为了适应粉末冶金市场发展的需要，实现高强度、高复杂形状、多性能的要求，是国际粉末冶金机械零件生产行业技术发展的方向。目前实现这个目标的主要手段就是开发新的粉末冶金材料，以及通过电子、液压、机械技术的组合应用开发新的粉末成形设备和发展新的成形技术的发展来实现的；为应对价格的激烈竞争，不断开发高稳定性、高精度的制品，以及实现少或无切削加工的粉末冶金机械零件；为应对全球环境和资源问题，采用更优化的粉末冶金生产工艺、材料优化技术等。

2008 年，日本粉末冶金工业会为应对粉末冶金技术发展需要和市场竞争，提出了题为“革新的下一代粉末冶金技术——新性能、超高性能零件的先进的粉末冶金技术”的关于粉末冶金技术发展路线图，从粉末复合化、成形高精度化、烧结高热效率化和后加工的其他技术的融合等四个方面，分别提出了粉末冶金技术的革新项目。

##### (3) 公司面临的市场竞争格局

从总体看，公司在国内粉末冶金技术及市场方面仍保持着较大的综合竞争优势。多年来公司的粉末冶金产量和销量一直名列国内粉末冶金行业前茅。针对国内中低端粉末冶金产品的生产厂家众多，价格竞争非常激烈的现状，公司通过整合集团资源，将中低端产品主要转移至控股子公司生产，以及专业化市场和提升服务质量来应对国内竞争；另一方面母公司通过加大技术研发力度和产品结构调整，将专著于开拓国内中高端市场及发达国家市场。

##### (4) 全球金融危机情况下粉末冶金行业的情况

全球金融危机蔓延到实体经济后，美国的三大汽车制造巨头面临严峻的威胁，与此同时，汽车零部件占比 70% 以上的美国粉末冶金行业受到严重影响，2008 年前三个季度铁粉的产量分别较上年

度同比下降 8.5%、14.2%和 23.7%；日本 2008 年 10 月份铁粉的消耗量同比下降 16.7%，粉末冶金机械零件的销售额下降 12.2%，11 月份铁粉的消耗量同比下降 34.3%，粉末冶金机械零件的销售额下降 23.9%；2009 年前三季度作为世界粉末冶金发达国家和地区的美国、日本及欧洲，与 2008 年前三季度相比均下降了 30% 以上。全球主要工业国家的粉末冶金行业面临着前所未有的压力。

#### （5）后危机时代转变发展方式对公司的影响

在中国政府扩大内需政策的推动下，中国率先走出了全球金融危机的“阴霾”。公司将积极为“家电下乡”产品服务，进一步扩大空调、冰箱和摩托车粉末冶金产品的市场份额，积极开发小排量轿车粉末冶金产品。

在 2009 年底召开的哥本哈根气候峰会上中国政府提出了更高的减排目标，使中国走入了后危机时代转变发展方式的新阶段。公司不仅要密切关注新能源汽车的发展，同时也要积极参与空调、冰箱的提高能效方面的技术提升和新产品开发，为倡导“低碳经济”作出贡献；同时，鉴于粉末冶金工艺与机械加工、铸造、锻造相比具有节能、节材的比较优势，通过开发新材料、新产品，积极粉末冶金机械零件的替代；此外，公司还将不断改进工艺技术，进一步降低粉末冶金产品的能耗和材料消耗，提升粉末冶金工艺在“低碳经济”时代优势，扩大粉末冶金机械零件的应用范围。

### 2、未来公司发展机遇和挑战、公司发展战略

#### （1）发展机遇和挑战

1) 汽车工业作为中国的支柱产业，在中国得到了政府的大力支持和快速发展，2009 年中国首次成为了全球最大的汽车生产国，同时也存在着汽车关键零部件国产化率不高的问题。作为中国粉末冶金行业的龙头企业，公司在面对很大的发展机遇的同时，由于发达国家粉末冶金零部件企业不断扩大在中国的投资，也给公司带来了竞争的压力和挑战。

2) 中国的空调和冰箱的产业链具有强大的国际竞争力，制冷压缩机产业经过行业整合后，生产能力的进一步扩大以及压缩机产业的集中度的提高，对公司粉末冶金零件配套更为有利，公司通过专业化生产和提供更好的服务，展现出更强的竞争优势。

3) 价格竞争的挑战在一些中低端产品的供应上呈现出进一步激烈化的趋势，公司应通过对集团资源的整合，通过发挥集团的规模优势、专业化生产优势和整体技术优势，构建新的竞争壁垒，有效提升竞争能力。

#### （2）公司的发展战略

立足粉末冶金主业，构建以公司本部为中高端粉末冶金零件生产基地、出口产品生产基地，以及市场、质量管理中心和技术、服务中心，以各子公司为支点的专业化生产、配套的东睦集团的粉末冶金专业配套服务网络，通过提供高品质的粉末冶金产品和服务，不断提升顾客价值，通过整合内部资源，以专业化的专精发展构建东睦的持续竞争优势，注重建立与顾客、供应商的良性互动，通过技术创新提升产业链价值，为社会及利益相关者创造更大的价值。

##### 1) 以优质的粉末冶金产品和服务，提升公司顾客价值

通过向顾客提供优质的粉末冶金产品和服务，满足市场不断增长的需求，实现顾客价值的提升，打造东睦的粉末冶金专业配套体系，构建新的粉末冶金零件配套价值体系。

##### 2) 通过资源整合，实现粉末冶金产品质量、成本和服务的差异化竞争

通过整合集团资源，提升各控股子公司技术和管理水平，以专业化生产和就近配套为原则，在集团范围内的专业分工和协作基础上，最大限度地实现各生产单位的专业化生产和就近配套服务，在保证产品质量和供货能力的前提下，有效降低生产成本，缩短顾客服务半径，提高产品供应质量和技术服务水平，将竞争内涵由单纯价格竞争，扩展到包括产品质量和价格、交货速度和技术服务的整体综合竞争，实现差异化竞争。

3) 实现良性的市场互动，营造良好企业发展环境

通过建立与顾客和供应商的良好合作互动，建立起稳定的粉末冶金零件生产的产业价值供应链，以实现公司与顾客、供应商的战略共赢；同时，通过向顾客，进而为社会提供更好的产品和服务，促进社会发展和环境友好，营造良好的企业发展环境。

(3) 公司 2010 年度的经营计划

1) 根据公司 2010 年度财务预算，公司 2010 年度经营计划的主要目标为：

单位：万元

主要预算项目	2010 年预算	2009 年实际	同比变动
营业收入	81,684.00	66,475.93	22.88%
主营业务收入	80,000.00	65,017.29	23.04%
营业成本	65,362.00	57,110.10	14.45%
主营业务成本	64,085.00	56,118.45	14.20%
三项费用	10,922.00	10,101.62	8.12%
资产总额	140,400.00	140,432.99	-0.02%
负债总额	74,100.00	76,151.04	-2.69%
资产负债率	52.78%	54.23%	减少 1.45 个百分点
生产量（万吨）	3.11	2.53	23.04%

注：三项费用指销售费用、管理费用、财务费用。

为争取 2010 年度经营计划的实现，公司将采取以下措施：

- ① 狠抓市场销售工作，积极应对市场变化；
- ② 加快新产品开发进度，提高技术服务水平，增加公司比较优势，从而提高产品附加值；
- ③ 加强生产管理，改善产品质量。搬入新厂区后，整体硬件设施得到改善，通过生产自动化改造、实施精益生产，加强管理的持续改进，挖掘内部潜力，提高生产效率，提高公司效益；
- ④ 加强存货库存管理；
- ⑤ 加强各子公司的协同；
- ⑥ 提高劳动效率，优化劳动组合。

2) 公司为实现未来发展战略，短期所需的资金均由公司自由资金解决。

3) 公司不编制并披露新年度的盈利预测。

(4) 对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

1) 宏观经济形势及市场风险

在全球金融危机的大环境下，宏观经济形势自 2008 年下半年起发生了巨大的变化，在国家出台多项拉动内需、促进经济稳定政策的刺激之下，国内经济形势基本驱稳，但是后危机时代和中国转变经济增长方式政策的影响，以及国际经济复苏状况将直接影响到公司的 2010 年度的经营情及经营目标的实现。

公司将针对宏观经济形势的变化，积极组织公司的经营和生产，减少因宏观经济形势和市场变化对公司经营带来的不利影响。

## 2) 财务风险

在宏观经济形势复杂性增大的情况下，业务增长将受到宏观需求变化的影响，公司经营成本及财务费用可能会明显变化，使公司面临一定的财务风险。

公司在积极促进销售的同时，将通过积极的财务管理和多渠道筹措资金，以应对可能的财务风险，减少因财务风险给公司造成的不利影响。

## 3) 技术风险

受全球经济景气的影响，市场需求可能大幅变动，可能会影响公司对技术发展变化的把握和前期研发资金的投入，会对公司技术开发及新产品产业化进程带来一定影响，应对市场变化的技术难度加大。

公司将在对基本市场和技术发展趋势的分析基础上，集中主要技术力量以满足市场发展的需要，从实现顾客价值提升角度开发新产品。

### (三) 公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

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。募集资金已于 2008 年度全部使用完毕。

#### 2、非募集资金项目情况

##### (1) 东睦（江门）粉末冶金有限公司增资情况

根据公司董事会三届五次会议决议，决定将东睦（江门）粉末冶金有限公司的注册资本由 250 万美元增加至 350 万美元，增加注册资本 100 万美元用于补充流动资金；新增的 100 万美元注册资本由各股东按本次增资前持股比例认购，其中本公司现金出资 60 万美元。由于东睦（江门）粉末冶金有限公司另两名股东之一——英属维京群岛的阿法森工业有限公司（持有该公司 25% 的股权）的资金尚未到位，本次增资事项尚未完成。

##### (2) 宁波东睦贸易有限公司

根据公司董事会三届十六次会议决定，公司独资设立宁波东睦贸易有限公司，注册资本为 2,000 万元人民币。该公司已于 2009 年 11 月 23 日获得了宁波市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
董事会三届十二次会议	2009 年 2 月 18 日	(1)《2008 年度总经理工作报告》 (2)《2008 年度财务决算和 2009 年度财务预算的报告》 (3)《2008 年度审计部工作报告》 (4)《2008 年度独立董事述职报告》 (5)《2008 年度董事会工作报告》 (6)《2008 年年度报告》及其摘要 (7)关于公司 2008 年度利润分配的预案 (8)关于为公司控股子公司提供担保的预案 (9)关于公司 2009 年度工资总额的决议 (10)关于续聘浙江天健东方会计师事务所有限公司为公司 2009 年度审计机构的预案 (11)《敏感信息排查管理制度》 (12)关于更换公司证券事务代表的决议 (13)关于提请召开公司 2008 年度股东大会的决议	《上海证券报》、 《中国证券报》、 《证券时报》	2009 年 2 月 21 日
董事会三届十三次会议	2009 年 4 月 22 日	《2009 年第一季度报告》		2009 年 4 月 24 日
董事会三届十四次会议	2009 年 7 月 2 日	(1)关于变更公司住所暨修改《公司章程》的议案 (2)《关于提请召开公司 2009 年第一次临时股东大会的议案》		2009 年 7 月 3 日
董事会三届十五次会议	2009 年 7 月 29 日	(1)《二〇〇九年半年度报告》及其摘要		2009 年 7 月 31 日
董事会三届十六次会议	2009 年 10 月 23 日	(1)《2009 年第三季度报告》 (2)关于在宁波设立全资子公司的议案		2009 年 10 月 24 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 公司董事会根据 2008 年度股东大会的有关决议，实施了公司 2008 年度利润分配方案：以公司 2008 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 2009 年 4 月 14 日。

(2) 公司董事会根据 2009 年第一次临时股东大会分别通过的《公司章程》修正案，《公司章程》修正案报送国家外商投资管理机关审批后，于 2009 年 8 月 25 日获得批准，并获得了重新核准颁发的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》，并于 2009 年 9 月 2 日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》。公司注册地址正式变更为：宁波市鄞州工业园区（姜山）景江路 8 号。

(3) 根据 2009 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 2009 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、董事会下设的审计委员会的履职情况

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立董事

担任。

#### (1) 2009 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等方面做了大量工作。公司审计部会同财务部在审计委员会的指导下，对公司业务部的采购部门以及报价、合同订立、物料验收、物资进库管理的程序等进行了专项审计，对东睦（天津）粉末冶金有限公司等八个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审阅和批示。

#### (2) 在公司 2009 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 2009 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天健会计师事务所有限公司（以下简称“天健会计师事务所”）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、审计部门，以及天健会计师事务所等就公司 2009 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天健会计师事务所审计，并与天健会计师事务所协商确定了 2009 年度审计工作时间安排。在会计师进场后，审计委员会与天健会计师事务所的会计师就 2009 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，并敦促天健会计师事务所按照时间计划推进审计工作。

在天健会计师事务所出具初步审核意见后，审计委员会在再一次审阅了公司 2009 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 2009 年度财务状况和经营情况。

在天健会计师事务所出具了 2009 年度审计报告后，审计委员会召开会议，就公司 2009 年度财务报告以及 2010 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。审计委员会在对天健会计师事务所提供的 2009 年度审计服务工作情况进行了总结后认为：天健会计师事务所在公司 2009 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，建议公司继续聘请天健会计师事务所为公司 2010 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。

#### (五) 利润分配或资本公积金转增预案

经天健会计师事务所有限公司审计，公司 2009 年度合并报表中归属母公司所有者的净利润 -8,406,420.70 元，母公司净利润 2,877,495.96 元，按 10%提取法定公积金 287,749.60 元，加上一年度分配后留存的未分配利润 30,955,760.68 元，累计可供股东分配的利润为 33,545,507.04 元。公司 2009 年度利润分配的预案如下：

为保持公司对投资者投资回报的连续性，决定以公司总股本 195,500,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），总计分配 5,865,000.00 元，尚未分配利润 27,680,507.04 元结转至下一年度。



上述利润分配预案尚待公司 2009 年度股东大会审议批准。

(六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属上市公司股东的净利润	占合并报表中归属上市公司股东的净利润的比率(%)
2008 年度	19,550,000.00	11,858,933.44	164.85
2007 年度	19,550,000.00	20,249,560.00	96.55
2006 年度	19,550,000.00	1,691,929.53	1,155.49

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司对依据法律和规定向外部报送的公司重要信息以及信息使用人进行了严格管理。为了进一步加强公司定期报告及重大事项在编制、审议、和披露期间公司外部信息报送和使用的管理，依据《公司法》、《证券法》，以及《公司章程》的相关规定，公司于 2010 年 3 月 27 日召开的董事会三届十七次会议审议通过了公司《外部信息使用人管理制度》，以及公司《内幕信息及知情人管理制度》，对外部信息使用人的管理以制度加以保证。

(八) 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

监事会会议情况	监事会会议议题
监事会三届六次会议于 2009 年 2 月 18 日在公司会议室召开	(1) 《2008 年度监事会工作报告暨监事会独立意见》 (2) 公司《2008 年年度报告》及其摘要
监事会三届七次会议于 2009 年 4 月 22 日在公司会议室召开	公司《2009 年第一季度报告》
监事会三届八次会议于 2009 年 7 月 29 日在公司会议室召开	公司《二〇〇九年半年度报告》
监事会三届九次会议于 2009 年 10 月 23 日在公司会议室召开	公司《2009 年第三季度报告》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会依照法律、法规和《公司章程》的有关规定，对公司 2009 年度股东大会、2009 年第一次临时股东大会以及公司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，以及公司管理制度的执行等进行了监督，并列席了各次公司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。

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；在受到全球金融危机的不利影响下，公司董事会和管理层积

极采取应对措施，使公司在 2009 年下半年逐渐走出困境；在 2009 年度公司董事会和管理层认真履行了公司股东大会的有关决议，并在不断完善公司内部管理和内控建设方面作出了积极努力。

报告期内，公司董事及管理曾在履行职责时，未发现有违反法律、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，监事会本着对公司及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：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。天健会计师事务所有限公司在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 2009 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

公司最近一次募集资金项目的建设已于 2008 年度实施完毕，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，并在公司《2008 年年度报告》中发表了独立意见。

### （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公司资产流失的情况。

### （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，对本报告期内公司向大股东——睦特殊金属工业株式会社购买商品，以及公司的控股子公司——东睦（江门）粉末冶金有限公司向公司大股东——睦特殊金属工业株式会社全资子公司——睦香港有限公司销售货物的关联交易事项，进行了认真监督和细致检查。

监事会认为：公司向睦特殊金属工业株式会社购买商品，以及东睦（江门）粉末冶金有限公司向睦香港有限公司销售货物的关联交易事项，关联交易价格公允，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。

## 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）破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、合并情况

根据 2008 年 12 月 16 日公司董事会三届十一次会议决议，拟于 2010 年 5 月 31 日以前，逐步减少公司控股 75% 的子公司明州东睦的注册资本直至清算、注销，完成将明州东睦主要生产和研发设备及人员合并入公司。明州东睦原注册资本 770 万美元，本期根据该公司第二届董事会第十五次会议决议及修改后的章程，并经宁波市鄞州区对外经济贸易合作局甬鄞外资（2009）014 号文件批复，减少注册资本 300 万美元，该减资事项已经宁波科信会计师事务所有限公司审验，并于 2009 年 2 月 23 日出具了科信验报字 [2009] 第 014 号验资报告，明州东睦已于 2009 年 2 月 27 日办妥了与减资相关的工商变更登记手续。

根据 2010 年 3 月 27 日明州东睦董事会决议，决定以 2010 年 3 月 31 日为基准日，提前对宁波明州东睦粉末冶金有限公司进行清算、注销，并按规定办理有关手续。

(五) 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

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
睦特殊金属工业株式会社	控股股东	购买商品	材料	协议价		279,714.94	0.05			
睦香港有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	轴套等	协议价		1,689,364.68	0.26			

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	10,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	10,000
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	10,000
担保总额占公司净资产的比例 (%)	17.72
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	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 (D)	1,000
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	1,000

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 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

承诺事项	承诺内容	履行情况
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%。	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。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所有限公司	天健会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	58	58
境内会计师事务所审计年限	9	9

报告期内，公司未改聘会计师事务所。公司聘任天健会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，支付其上一年度审计工作的酬金共 58 万元；截止上一报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 9 年审计服务。

(九) 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

本年度公司及其董事、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) 其他重大事项的说明

1、根据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》，该公司厂区搬迁，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搬迁补偿金额共计 4,581 万元；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》，本公司面积为 128.05 亩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搬迁补偿金额 12,079 万元，两项搬迁费用合计 16,660 万元。

2003 年度和 2004 年度，明州东睦厂区和嵩江东路新厂区中的 105.90 亩的厂区均已进行了搬迁，截至 2009 年 12 月 31 日，该等厂区相应设备均已搬迁完毕。宁波市鄞州区新城区开发建设管理委员会和宁波市鄞州区土地储备中心已累计支付 13,015 万元的搬迁补偿，其中，作为已搬迁部分相应的土地补偿和房屋建筑物及其配套设施的补偿等合计 12,013 万元，已在以前年度公司和明州东睦向其移交土地及房屋建筑物时结转损益；设备搬迁补偿共计 1,000 万元，抵付实际发生的设备搬迁费 2,999,008.41 元后，其余 7,000,991.59 元已由公司和明州东睦在本期结转损益。

根据上述协议，宁波市鄞州区土地储备中心尚欠付本公司搬迁补偿 3,645 万元，该款项待嵩江东路新厂区剩余 22.15 亩厂区地块搬迁并上交权属后，再拨付给公司。

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》，本公司拟按每亩 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 2009 年 12 月 31 日，公司已支付土地款 3,620 万元，厂区已动工建设且部分已完工投入使用，但该土地相关产权手续尚未办妥，最终受让价格和面积也尚未确定。

3、根据本公司与阿法森工业有限公司、广东江粉磁材股份有限公司于 2008 年 5 月 5 日在江门市签署的《增加注册资本协议书》决定增加对子公司江门东睦的投资。根据协议三方共计增加投资总额 140 万美元，其中增加注册资本 100 万美元；本次增资完成后，江门东睦投资总额增至 640 万美元，注册资本增至 350 万美元已按协议于 2008 年 5 月 20 日支付了投资款 420 万元（即 60 万美元），广东江粉磁材股份有限公司已按协议折合人民币出资 105 万元（即 15 万美元），阿法森工业有限公司出资尚未完全到位。江门东睦仅在 2008 年 8 月 5 日办理了增加注册资本的工商变更手续，变更后注册资本为 350 万美元。江门东睦注册资本实收情况业经江门市英翔会计师事务所于 2009 年 4 月 17 日出具英翔会外验 [2009] 021 号《验资报告》，但未办理增加实收资本的工商变更手续，江门市英翔会计师事务所出具的验资报告已超过工商变更登记时效。

4、根据 2008 年 12 月 16 日公司董事会三届十一次会议决议，拟于 2010 年 5 月 31 日以前，逐步减少公司控股 75% 的子公司明州东睦的注册资本直至清算、注销，完成将明州东睦主要生产和研发设备及人员合并入公司。明州东睦原注册资本 770 万美元，本期根据该公司第二届董事会第十五次会议决议及修改后的章程，并经宁波市鄞州区对外经济贸易合作局甬鄞外资（2009）014 号文件

批复，减少注册资本 300 万美元，该减资事项已经宁波科信会计师事务所有限公司审验，并于 2009 年 2 月 23 日出具了科信验报字 [2009] 第 014 号验资报告，明州东睦已于 2009 年 2 月 27 日办妥了与减资相关的工商变更登记手续。

(十一) 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
关于审计机构名称变更的公告	《上海证券报》 27 《中国证券报》 C015 《证券时报》 B10	2009 年 1 月 17 日	网 址 为 <a href="http://www.see.com.cn">http://www.see.com.cn</a> 在“上市公司资料检索”输入“600114”可查询
2008 年度业绩下降预告	《上海证券报》 C61 《中国证券报》 B015 《证券时报》 D7	2009 年 1 月 21 日	
第三届董事会第十二次会议决议公告	《上海证券报》 12 《中国证券报》 C021 《证券时报》 B2	2009 年 2 月 21 日	
第三届监事会第六次会议决议公告	《上海证券报》 12 《中国证券报》 C021 《证券时报》 B2	2009 年 2 月 21 日	
关于更换证券事务代表的公告	《上海证券报》 12 《中国证券报》 C021 《证券时报》 B2	2009 年 2 月 21 日	
控股子公司宁波明州东睦粉末冶金有限公司减资进展情况公告	《上海证券报》 26 《中国证券报》 C003 《证券时报》 B17	2009 年 3 月 7 日	
2008 年度股东大会决议公告	《上海证券报》 C37 《中国证券报》 B06 《证券时报》 D1	2009 年 3 月 19 日	
2008 年度利润分配实施公告	《上海证券报》 C6 《中国证券报》 D019 《证券时报》 D12	2009 年 4 月 1 日	
2009 年第一季度业绩预亏公告	《上海证券报》 C46 《中国证券报》 D047 《证券时报》 C9	2009 年 4 月 15 日	
关于公司控股子公司为本公司提供担保的公告	《上海证券报》 C23 《中国证券报》 C10 《证券时报》 D7	2009 年 5 月 5 日	
第三届董事会第十四次会议决议公告暨召开公司 2009 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》 C10 《中国证券报》 D002 《证券时报》 B3	2009 年 7 月 3 日	
2009 年半年度业绩预亏公告	《上海证券报》 C19 《中国证券报》 D010 《证券时报》 A12	2009 年 7 月 14 日	

关于为控股子公司提供担保的公告	《上海证券报》 C22 《中国证券报》 D006 《证券时报》 B14	2009 年 7 月 15 日	
2009 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》 C71 《中国证券报》 B06 《证券时报》 B4	2009 年 7 月 21 日	
关于为控股子公司提供担保的公告	《上海证券报》 159 《中国证券报》 A15 《证券时报》 A19	2009 年 8 月 29 日	
关于公司住所变更及相关事项的公告	《上海证券报》 B16 《中国证券报》 D006 《证券时报》 D9	2009 年 9 月 8 日	
2009 年第三季度业绩预亏公告	《上海证券报》 B1 《中国证券报》 D008 《证券时报》 D10	2009 年 10 月 15 日	
第三届董事会第十六次会议决议公告	《上海证券报》 19 《中国证券报》 C021 《证券时报》 B26	2009 年 10 月 24 日	
关于出资设立全资子公司的公告	《上海证券报》 19 《中国证券报》 C021 《证券时报》 B26	2009 年 10 月 24 日	
关于审计机构名称变更的公告	《上海证券报》 B10 《中国证券报》 C07 《证券时报》 B11	2009 年 11 月 25 日	
对外投资进展公告	《上海证券报》 23 《中国证券报》 C014 《证券时报》 B7	2009 年 11 月 28 日	

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经天健会计师事务所有限公司注册会计师吕瑛群、朱大为审计，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

天健审[2010]1798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(以下简称东睦股份公司)财务报表,包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2009 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,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股份公司管理层的责任。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,东睦股份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股份公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师:朱大为

中国·杭州

中国注册会计师:吕瑛群

报告日期:2010年3月27日



(二) 财务报表

合并资产负债表

2009 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		74,233,055.49	58,577,937.48
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		64,387,454.40	32,548,475.21
应收账款		164,273,188.11	104,891,655.34
预付款项		6,240,950.63	12,095,553.08
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		8,260,426.28	6,499,187.08
买入返售金融资产			
存货		180,394,074.18	234,155,337.90
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		497,789,149.09	448,768,146.09
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
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		12,997,827.98	
固定资产		814,059,051.48	731,791,462.24
在建工程		41,060,571.41	130,563,589.93
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		29,125,252.52	36,737,398.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,690,865.02	773,720.41

递延所得税资产		3,275,921.40	1,524,543.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		906,540,740.81	905,721,965.48
资产总计		1,404,329,889.90	1,354,490,111.57
<b>流动负债：</b>			
短期借款		518,000,000.00	449,500,000.00
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		46,807,791.96	96,174,000.00
应付账款		57,662,684.54	40,357,311.33
预收款项		4,519,731.68	2,337,749.05
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		123,335.80	251,245.06
应交税费		5,892,274.22	1,195,913.94
应付利息		932,721.25	1,088,551.25
应付股利			
其他应付款		11,679,878.28	18,073,547.53
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		20,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		665,618,417.73	608,978,318.16
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		89,600,000.00	60,000,000.00
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		6,095,974.10	6,080,604.80
其他非流动负债		195,974.86	470,262.25
非流动负债合计		95,891,948.96	66,550,867.05
负债合计		761,510,366.69	675,529,185.21
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		195,500,000.00	195,500,000.00
资本公积		309,365,045.07	308,552,457.57
减：库存股			
专项储备			

盈余公积		36,998,786.48	36,711,036.88
一般风险准备			
未分配利润		22,401,614.86	50,645,785.16
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		564,265,446.41	591,409,279.61
少数股东权益		78,554,076.80	87,551,646.75
所有者权益合计		642,819,523.21	678,960,926.36
负债和所有者权益总计		1,404,329,889.90	1,354,490,111.57

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

2009 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		37,071,557.22	48,248,939.64
交易性金融资产			
应收票据		24,053,322.01	18,585,348.82
应收账款		107,835,668.14	61,616,012.85
预付款项		3,285,343.61	15,440,115.24
应收利息			
应收股利			
其他应收款		213,691,134.58	227,854,656.75
存货		107,580,619.84	121,822,350.40
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		493,517,645.40	493,567,423.70
<b>非流动资产：</b>			
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		169,440,922.20	168,069,122.20
投资性房地产		12,122,893.57	
固定资产		467,053,295.38	309,010,731.05
在建工程		38,501,668.50	117,580,816.37
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		4,075,742.98	10,670,100.06

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,690,865.02	745,067.81
递延所得税资产		1,630,333.85	586,551.24
其他非流动资产			
非流动资产合计		698,846,972.50	610,993,639.73
资产总计		1,192,364,617.90	1,104,561,063.43
<b>流动负债：</b>			
短期借款		418,000,000.00	340,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		22,510,000.00	87,180,000.00
应付账款		30,054,230.98	11,092,078.38
预收款项		4,004,929.45	985,374.25
应付职工薪酬		78,006.73	49,652.14
应交税费		3,471,703.34	-594,315.73
应付利息		782,640.00	853,520.00
应付股利			
其他应付款		25,549,659.01	9,457,108.48
一年内到期的非流动负债		20,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		524,451,169.51	449,023,417.52
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		89,600,000.00	60,000,000.00
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		5,719,476.28	5,996,882.37
其他非流动负债		195,974.86	470,262.25
非流动负债合计		95,515,451.14	66,467,144.62
负债合计		619,966,620.65	515,490,562.14
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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			
专项储备			
盈余公积		36,998,786.48	36,711,036.88
一般风险准备			
未分配利润		33,545,507.04	50,505,760.68
所有者权益（或股东权益）合计		572,397,997.25	589,070,501.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,192,364,617.90	1,104,561,063.43

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  
2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		664,759,287.48	668,326,918.38
其中：营业收入		664,759,287.48	668,326,918.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		680,794,003.41	648,748,806.42
其中：营业成本		571,101,026.61	540,602,358.44
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		897,958.89	945,115.69
销售费用		22,625,532.91	22,838,850.20
管理费用		43,243,710.85	40,694,158.06
财务费用		35,146,912.33	41,152,858.63
资产减值损失		7,778,861.82	2,515,465.40
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）		-16,034,715.93	19,578,111.96
加：营业外收入		13,220,818.55	3,857,541.29
减：营业外支出		4,204,970.59	2,671,100.12
其中：非流动资产处置损失		3,055,886.05	847,150.59
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-7,018,867.97	20,764,553.13
减：所得税费用		1,399,805.18	5,231,777.88
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-8,418,673.15	15,532,775.25
归属于母公司所有者的净利润		-8,406,420.70	11,858,933.44
少数股东损益		-12,252.45	3,673,841.81
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.04	0.06
（二）稀释每股收益		-0.04	0.06
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-8,418,673.15	15,532,775.25
归属于母公司所有者的综合收益总额		-8,406,420.70	11,858,933.44
归属于少数股东的综合收益总额		-12,252.45	3,673,841.81

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  
2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		493,014,454.13	516,084,017.77
减：营业成本		445,009,078.34	465,182,100.66
营业税金及附加		413,415.08	534,239.39
销售费用		11,319,649.09	11,331,635.08
管理费用		21,404,998.23	18,061,863.40
财务费用		15,347,115.44	13,942,501.03
资产减值损失		5,689,279.41	-1,198,239.95
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）		4,570,170.00	7,605,620.25
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）		-1,598,911.46	15,835,538.41
加：营业外收入		6,081,070.72	3,961,367.34
减：营业外支出		1,667,636.76	1,724,543.91
其中：非流动资产处置损失		814,987.13	822,789.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,814,522.50	18,072,361.84
减：所得税费用		-62,973.46	1,516,541.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,877,495.96	16,555,820.22
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		2,877,495.96	16,555,820.22

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

2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		655,833,912.75	737,903,433.00
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		1,091,526.91	576,622.78
收到其他与经营活动有关的现金		44,973,416.13	13,050,519.77
经营活动现金流入小计		701,898,855.79	751,530,575.55
购买商品、接受劳务支付的现金		449,730,215.23	408,999,313.30
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		109,030,793.11	113,168,600.26
支付的各项税费		43,032,996.14	39,978,434.12
支付其他与经营活动有关的现金		48,976,500.84	78,791,960.02
经营活动现金流出小计		650,770,505.32	640,938,307.70
经营活动产生的现金流量净额		51,128,350.47	110,592,267.85
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		3,904,344.94	674,511.47
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			100,928.22
投资活动现金流入小计		3,904,344.94	775,439.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		73,450,368.01	216,550,962.68
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		73,450,368.01	216,550,962.68
投资活动产生的现金流量净额		-69,546,023.07	-215,775,522.99
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			3,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			3,200,000.00
取得借款收到的现金		747,600,000.00	692,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,030,000.00	28,111,536.54
筹资活动现金流入小计		748,630,000.00	723,311,536.54
偿还债务支付的现金		629,500,000.00	541,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,372,487.70	56,047,400.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,046,780.00	1,583,740.00
支付其他与筹资活动有关的现金		5,375,872.90	17,690,000.00
筹资活动现金流出小计		691,248,360.60	615,237,400.24
筹资活动产生的现金流量净额		57,381,639.40	108,074,136.30
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		330,564.82	-2,168,235.91
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		39,294,531.62	722,645.25
加：期初现金及现金等价物余额		23,893,137.48	23,170,492.23
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		63,187,669.10	23,893,137.48

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

2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		499,738,775.78	608,293,242.66
收到的税费返还		190,426.68	
收到其他与经营活动有关的现金		74,353,878.49	4,425,172.06
经营活动现金流入小计		574,283,080.95	612,718,414.72
购买商品、接受劳务支付的现金		443,178,878.31	429,511,690.89
支付给职工以及为职工支付的现金		60,199,961.23	50,358,658.52
支付的各项税费		15,922,337.78	9,345,218.38
支付其他与经营活动有关的现金		26,666,105.84	58,644,948.74
经营活动现金流出小计		545,967,283.16	547,860,516.53
经营活动产生的现金流量净额		28,315,797.79	64,857,898.19
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		18,628,200.00	127,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,570,170.00	7,605,620.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,947,446.49	4,946,305.18
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		68,470,753.65	1,222,295.84
投资活动现金流入小计		93,616,570.14	140,774,221.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		110,010,390.26	190,293,536.76
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		20,000,000.00	4,800,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		54,500,000.00	195,230,000.00
投资活动现金流出小计		184,510,390.26	390,323,536.76
投资活动产生的现金流量净额		-90,893,820.12	-249,549,315.49
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		647,600,000.00	492,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		647,600,000.00	492,000,000.00
偿还债务支付的现金		520,000,000.00	253,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,757,057.20	42,460,253.56
支付其他与筹资活动有关的现金		751,533.68	
筹资活动现金流出小计		570,508,590.88	295,960,253.56
筹资活动产生的现金流量净额		77,091,409.12	196,039,746.44
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		442,830.79	-1,202,063.75
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		14,956,217.58	10,146,265.39
加：期初现金及现金等价物余额		16,529,339.64	6,383,074.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		31,485,557.22	16,529,339.64

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

2009 年 1—12 月

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	专项 储备	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			36,711,036.88		50,645,785.16		87,551,646.75	678,960,926.36
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	195,500,000.00	308,552,457.57			36,711,036.88		50,645,785.16		87,551,646.75	678,960,926.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		812,587.50			287,749.60		-28,244,170.30		-8,997,569.95	-36,141,403.15
（一）净利润							-8,406,420.70		-12,252.45	-8,418,673.15
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-8,406,420.70		-12,252.45	-8,418,673.15
（三）所有者投入和减少资本		812,587.50							-5,938,537.50	-5,125,950.00
1、所有者投入资本									-6,209,400.00	-6,209,400.00
2、股份支付计入所有者权益的金额										
3、其他		812,587.50							270,862.50	1,083,450.00
（四）利润分配					287,749.60		-19,837,749.60		-3,046,780.00	-22,596,780.00
1、提取盈余公积					287,749.60		-287,749.60			
2、提取一般风险准备										
3、对所有者（或股东）的分配							-19,550,000.00		-3,046,780.00	-22,596,780.00
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									
（六）专项储备									
1、本期提取									
2、本期使用									
四、本期期末余额	195,500,000.00	309,365,045.07			36,998,786.48		22,401,614.86	78,554,076.80	642,819,523.21

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	专项储备	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			35,168,018.00		61,005,501.98		82,261,544.94	682,487,522.49
加：会计政策变更										
前期差错更正					-112,563.14		-1,013,068.24			-1,125,631.38
其他										
二、本年年初余额	195,500,000.00	308,552,457.57			35,055,454.86		59,992,433.74		82,261,544.94	681,361,891.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,655,582.02		-9,346,648.58		5,290,101.81	-2,400,964.75
（一）净利润							11,858,933.44		3,673,841.81	15,532,775.25
（二）其他综合收益										

上述（一）和（二）小计							11,858,933.44		3,673,841.81	15,532,775.25
（三）所有者投入和减少资本									3,200,000.00	3,200,000.00
1. 所有者投入资本									3,200,000.00	3,200,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额										
3、其他										
（四）利润分配					1,655,582.02		-21,205,582.02		-1,583,740.00	-21,133,740.00
1、提取盈余公积					1,655,582.02		-1,655,582.02			
2、提取一般风险准备										
3、对所有者（或股东）的分配							-19,550,000.00		-1,583,740.00	-21,133,740.00
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										
（六）专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
四、本期期末余额	195,500,000.00	308,552,457.57			36,711,036.88		50,645,785.16		87,551,646.75	678,960,926.36

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

2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	195,500,000.00	306,353,703.73			36,711,036.88		50,505,760.68	589,070,501.29
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	195,500,000.00	306,353,703.73			36,711,036.88		50,505,760.68	589,070,501.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					287,749.60		-16,960,253.64	-16,672,504.04
（一）净利润							2,877,495.96	2,877,495.96
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							2,877,495.96	2,877,495.96
（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					287,749.60		-19,837,749.60	-19,550,000.00
1、提取盈余公积					287,749.60		-287,749.60	
2、提取一般风险准备								
3、对所有者（或股东）的分配							-19,550,000.00	-19,550,000.00
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								
(六) 专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
四、本期期末余额	195,500,000.00	306,353,703.73			36,998,786.48		33,545,507.04	572,397,997.25

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	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			35,168,018.00		56,168,590.72	593,190,312.45
加：会计政策变更								
前期差错更正					-112,563.14		-1,013,068.24	-1,125,631.38
其他								
二、本年初余额	195,500,000.00	306,353,703.73			35,055,454.86		55,155,522.48	592,064,681.07
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					1,655,582.02		-4,649,761.80	-2,994,179.78
(一) 净利润							16,555,820.22	16,555,820.22
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							16,555,820.22	16,555,820.22
(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					1,655,582.02		-21,205,582.02	-19,550,000.00
1、提取盈余公积					1,655,582.02		-1,655,582.02	
2、提取一般风险准备								
3、对所有者（或股东）的分配							-19,550,000.00	-19,550,000.00
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								
（六）专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
四、本期期末余额	195,500,000.00	306,353,703.73			36,711,036.88		50,505,760.68	589,070,501.29

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、公司基本情况

东睦新材料集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经中华人民共和国对外经济贸易合作部外经贸资二函[2001]700 号《关于宁波东睦粉末冶金有限公司转制的批复》同意，在原中外合资企业宁波东睦粉末冶金有限公司基础上，整体变更设立的外商投资股份有限公司，于 2001 年 8 月 21 日在宁波市工商行政管理局登记注册，现持有注册号 330200400039663 的《企业法人营业执照》。现有注册资本 195,500,000.00 元，股份总数 195,500,000 股（每股面值 1 元），其中有限售条件的流通股份 A 股 87,822,000 股，无限售条件的流通股份 A 股 107,678,000 股。公司股票已于 2004 年 5 月 11 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属粉末冶金行业。公司经营范围：粉末冶金制品、专用设备、工装模具及原辅材料的生产销售和技术咨询服务；自有房屋出租。主要产品为摩托车、空调压缩机、冰箱压缩机、电动工具和轿车等的粉末冶金零件。

### 二、公司主要会计政策及会计估计

#### （一）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。

#### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》，本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。

#### （三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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

#### （六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，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。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

#### (八) 外币业务折算

对发生的外币业务，采用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，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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。

#### (九) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置

时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折

现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 应收款项

1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	金额 1,000 万元以上（含）或占应收款项账面余额 10%以上的款项
计提方法	单独进行减值测试，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；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

2、单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

信用风险特征组合的确定依据	以账龄为信用风险特征
---------------	------------

(1) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年，下同）	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3-4 年	50%	50%
4 年以上	100%	100%
计提坏账准备的说明	以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例，母公司应收合并报表范围内子公司的款项不计提坏账准备。	

(2) 其他计提方法

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中

以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

### (十二) 长期股权投资

#### 1. 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. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够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. 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。

#### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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；其他投资的减值，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

### (十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按

本财务报表附注二之资产减值所述方法计提投资性房地产减值准备。

#### (十四) 固定资产

##### 1、确认条件

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。固定资产按照成本进行初始计量。

##### 2、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、估计残值率和年折旧率如下：

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	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

##### 3、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

#### (十五) 在建工程

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

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

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

#### (十六) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

##### 3. 借款费用资本化金额

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

（十七）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
非专利技术	5-10
土地使用权	20-50
专利技术	5

3. 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，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 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；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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公司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。

（二十）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十一) 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

(二十二) 资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、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。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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其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。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	实行四级超率累进税率(30%~60%)。
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2% 和 12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%

教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2% 和 1%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二) 税收优惠及批文

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。根据甬高企认办〔2008〕9 号《关于对宁波市 2008 年第三批拟认定高新技术企业进行公示的通知》, 公司被认定为高新技术企业, 2009 年企业所得税仍按 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, 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, 本期为减半第三年。长春富奥东睦粉末冶金有限公司、东睦(天津)粉末冶金有限公司、南京东睦粉末冶金有限公司和东睦(江门)粉末冶金有限公司(以下分别简称长春东睦、天津东睦、南京东睦和江门东睦)享受外商投资企业企业所得税“两免三减半”的优惠政策, 其中天津东睦、南京东睦及长春东睦本期为免税第二年; 江门东睦为减半征收第三年, 减按 12.5% 的税率计缴。

**四、企业合并及合并财务报表**

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	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	控股子公司	连云港	制造业	2,000 万	粉末冶金制品的生产、销售
东睦(江门)粉末冶金有限公司	控股子公司	广东江门	制造业	350 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	控股子公司	天津	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	控股子公司	天津	商业	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	控股子公司	山西运城	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	控股子公司	长春	制造业	2,800 万	机电产品零部件及模具生产, 新金属材料制品的研究、开发
宁波东睦贸易有限公司	全资子公司	浙江宁波	商业	2,000 万	粉末冶金制品的批发、自营和代理货物和技术的进出口

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
连云港东睦江河粉末冶金有限公司	12,000,000.00		60	60	是
东睦(江门)粉末冶金有限公司	12,405,000.00		60	60	是



东睦(天津)粉末冶金有限公司	61,231,950.00		75	75	是
天津东睦欧意工贸有限公司	1,500,000.00		60	60	是
山西东睦华晟粉末冶金有限公司	24,000,000.00		60	60	是
长春富奥东睦粉末冶金有限公司	19,600,000.00		70	70	是
宁波东睦贸易有限公司	20,000,000.00		100	100	是

(续上表)

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该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
连云港东睦江河粉末冶金有限公司	10,278,066.65		
东睦(江门)粉末冶金有限公司	10,912,165.81		
东睦(天津)粉末冶金有限公司	12,756,900.66		
天津东睦欧意工贸有限公司	360,327.29		
山西东睦华晟粉末冶金有限公司	31,587,745.41		
长春富奥东睦粉末冶金有限公司	777,176.09		
宁波东睦贸易有限公司			

2、同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	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	控股子公司	浙江宁波	制造业	470 万美元	粉末冶金制品的生产、销售

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
宁波明州东睦粉末冶金有限公司	15,603,972.20		75	75	是

(续上表)

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该子公司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	11,881,694.89		
----------------	---------------	--	--

3、非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
南京东睦粉末冶金有限公司	控股子公司	南京	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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
南京东睦粉末冶金有限公司	3,100,000.00		51.02	51.02	是

(续上表)

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该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
南京东睦粉末冶金有限公司			5,016,329.16

注：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、宁波明州东睦粉末冶金有限公司以下分别简称为连云港东睦、东睦欧意、山西东睦和明州东睦。

(二) 合并范围发生变更的说明

1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

(1) 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期公司出资设立宁波东睦贸易有限公司（以下简称为东睦贸易），于 2009 年 11 月 23 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 330200000063607 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 2,000 万元，公司出资 2,000 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

名称	当期期末净资产	当期净利润（合并日至当期期末）
宁波东睦贸易有限公司	19,991,695.43	-8,304.57

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1、货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数			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
库存现金：						
人民币			124,009.01			152,947.40
美元	0.75	6.8282	5.12	0.75	6.8346	5.13
日元	82,441.18	0.073782	6,082.68	211,793.00	0.07565	16,022.14
欧元	1,728.00	9.7971	16,929.39	4,728.00	9.659	45,667.75
小 计			147,026.20			214,642.42
银行存款：						
人民币			52,413,848.28			18,228,211.84
美元	649,204.98	6.8282	4,432,901.44	398,828.39	6.8346	2,725,832.52
日元	7,734,350.00	0.073782	570,655.81	23,847,189.00	0.07565	1,804,039.85
欧元	573,969.58	9.7971	5,623,237.37	95,290.49	9.659	920,410.85
小 计			63,040,642.90			23,678,495.06
其他货币资金：						
人民币			11,045,386.39			34,684,800.00
小 计			11,045,386.39			34,684,800.00
合 计			74,233,055.49			58,577,937.48

##### (2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

项 目	期末数
票据承兑保证金	11,045,386.39
合 计	<u>11,045,386.39</u>

#### 2、应收票据

##### (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	61,887,454.40		61,887,454.40	32,548,475.21		32,548,475.21
商业承兑汇票	2,500,000.00		2,500,000.00			
合 计	64,387,454.40		64,387,454.40	32,548,475.21		32,548,475.21

##### (2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
重庆利德工业制造有限公司	2009-11-24	2010-5-24	3,500,000.00	
上海日立电器有限公司	2009-10-29	2010-4-27	2,867,491.62	

瑞智（青岛）精密机电有限公司	2009-11-23	2010-5-23	2,820,002.75	
珠海格力电器股份有限公司	2009-11-27	2010-5-25	2,661,458.31	
珠海格力电器股份有限公司	2009-11-27	2010-5-25	2,506,785.88	
小 计			14,355,738.56	

### 3、应收账款

#### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	22,371,467.18	12.88	1,118,573.36	11.89				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	363,657.51	0.21	363,657.51	3.87	262,480.52	0.24	262,480.52	4.26
其他不重大	150,944,370.25	86.91	7,924,075.96	84.24	110,790,804.42	99.76	5,899,149.08	95.74
合 计	173,679,494.94	100.00	9,406,306.83	100.00	111,053,284.94	100.00	6,161,629.60	100.00

##### 2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	171,168,788.47	98.55	8,558,439.43	106,184,160.59	95.62	5,309,208.03
1-2 年	931,499.53	0.54	93,149.96	4,109,311.45	3.70	410,931.15
2-3 年	1,083,574.06	0.62	325,072.23	348,281.48	0.31	104,484.45
3-4 年	131,975.37	0.08	65,987.70	149,050.90	0.13	74,525.45
4 年以上	363,657.51	0.21	363,657.51	262,480.52	0.24	262,480.52
合 计	173,679,494.94	100.00	9,406,306.83	111,053,284.94	100.00	6,161,629.60

#### (2) 本期实际核销的应收账款情况

##### 1) 明细情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
常州市太湖齿轮厂等	货款	8,096.77	账龄较长、无法收回	否
小 计		8,096.77		

##### 2) 应收账款核销说明

公司与子公司明州东睦清理应收款项，核销账龄较长、无法收回的货款 8,096.77 元。

#### (3) 无持有本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东和其他关联方款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
博格华纳汽车零部件 (宁波) 有限公司	非关联方	12,259,753.34	1 年以内	7.06
沈阳华润三洋压缩机有限公司	非关联方	10,111,713.84	1 年以内	5.82
重庆利德工业制造有限公司	非关联方	6,448,536.15	1 年以内	3.71
江门朝扬精密制造有限公司	非关联方	5,096,097.10	1 年以内	2.93
南昌海立电器有限公司	非关联方	4,160,168.59	1 年以内	2.40
小 计		38,076,269.02		21.92

(5) 其他说明

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	1,922,718.24	6.8282	13,128,704.69	1,816,786.97	6.8346	12,417,012.23
日 元	1,614,692.65	0.073782	119,135.25	3,633,183.52	0.07565	274,850.33
欧 元	407,788.67	9.7971	3,995,146.38	35,251.92	9.6590	340,498.30
港 币				274,821.85	0.88189	242,362.64
小 计			17,242,986.32			13,274,723.50

4、预付款项

(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	6,182,997.44	99.07		6,182,997.44	12,029,280.08	99.45		12,029,280.08
1-2 年	51,699.19	0.83		51,699.19				
2-3 年					66,273.00	0.55		66,273.00
3 年以上	6,254.00	0.10		6,254.00				
合 计	6,240,950.63	100.00		6,240,950.63	12,095,553.08	100.00		12,095,553.08

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
瑞典赫格纳斯有限公司	非关联方	604,182.63	1 年以内	预付货款。
连云港北方江河工业有限公司	非关联方	459,521.06	1 年以内	预付电费。
宁波新奥燃气有限公司	非关联方	503,395.60	1 年以内	预付燃气费。
鑫鸿交通工业 (安徽) 有限公司	非关联方	349,805.00	1 年以内	预付货款。
马鞍山钢铁股份有限公司	非关联方	300,469.55	1 年以内	预付货款。
小 计		2,217,373.84		

(3) 其他说明

预付款项——外币预付款项

币种	期末数		期初数	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
美元	94,868.37	647,780.20	96,354.12	658,541.87
欧元			57,108.37	551,609.75
小计		647,780.20		1,210,151.62

5、其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	189,707.60	2.05	189,707.60	18.83	270,433.72	3.70	270,433.72	33.51
其他不重大	9,077,960.18	97.95	817,533.90	81.17	7,035,793.34	96.30	536,606.26	66.49
合计	9,267,667.78	100.00	1,007,241.50	100.00	7,306,227.06	100.00	807,039.98	100.00

2) 账龄明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	6,086,712.11	65.67	304,335.62	4,566,760.87	62.50	186,862.42
1-2 年	2,079,314.40	22.44	207,931.44	2,027,598.00	27.75	202,759.80
2-3 年	753,500.00	8.13	226,050.00	368,666.00	5.05	110,599.80
3-4 年	158,433.67	1.71	79,216.84	72,768.47	1.00	36,384.24
4 年以上	189,707.60	2.05	189,707.60	270,433.72	3.70	270,433.72
合计	9,267,667.78	100.00	1,007,241.50	7,306,227.06	100.00	807,039.98

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

1) 明细情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
武汉理工大学等	裂纹标测仪研制费、模具费等	96,735.70	账龄较长、无法收回	否
小计				

2) 其他应收款核销说明

子公司明州东睦清理其他应收款，核销账龄较长、无法收回的裂纹标测仪研制费、模具费等

96,735.70 元。

(3) 无持有本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东及其他关联方账款。

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
山西省电力公司	非关联方	240,000.00	2-3 年	2.59	电费保证金
职员 1	非关联方	211,800.00	1 年以内及 2-3 年	2.29	借款
职员 2	非关联方	200,000.00	1 年以内	2.16	借款
职员 3	非关联方	190,000.00	1 年以内	2.05	借款
职员 4	非关联方	160,000.00	1 年以内及 2-3 年	1.73	借款
小 计		1,001,800.00		0.46	

## 6、存货

(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	35,656,223.43		35,656,223.43	44,486,303.06		44,486,303.06
在产品	23,232,055.80		23,232,055.80	26,215,540.91		26,215,540.91
库存商品	125,445,907.63	5,407,222.98	120,038,684.65	166,336,246.61	3,853,823.73	162,482,422.88
发出商品	591,562.51		591,562.51			
低值易耗品	875,547.79		875,547.79	971,071.05		971,071.05
合 计	185,801,297.16	5,407,222.98	180,394,074.18	238,009,161.63	3,853,823.73	234,155,337.90

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品	3,853,823.73	4,481,824.51	252,673.91	2,675,751.35	5,407,222.98
小 计	3,853,823.73	4,481,824.51	252,673.91	2,675,751.35	5,407,222.98

2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说明

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	预计售价与成本价的差异	可变现价值提高	0.20%
小 计			

## 7、投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计		30,879,767.00		30,879,767.00
房屋及建筑物		22,212,498.04		22,212,498.04
土地使用权		8,667,268.96		8,667,268.96
2) 累计折旧和累计摊销小计		14,402,335.95		14,402,335.95

房屋及建筑物		11,852,272.12		11,852,272.12
土地使用权		2,550,063.83		2,550,063.83
3) 账面净值小计		30,879,767.00	14,402,335.95	16,477,431.05
房屋及建筑物		22,212,498.04	11,852,272.12	10,360,225.92
土地使用权		8,667,268.96	2,550,063.83	6,117,205.13
4) 减值准备累计金额小计		3,479,603.07		3,479,603.07
房屋及建筑物		3,479,603.07		3,479,603.07
土地使用权				
5) 账面价值合计		30,879,767.00	17,881,939.02	12,997,827.98
房屋及建筑物		22,212,498.04	15,331,875.19	6,880,622.85
土地使用权		8,667,268.96	2,550,063.83	6,117,205.13

(2) 其他说明

1) 期末, 已有账面价值为 10,170,574.10 元的投资性房地产用于抵押借款。

2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
公司老厂区简易厂房	审批手续未全	不确定

3) 房产出租情况

承租方	租赁期限	年租金 (万)
宁波市江东飞越时空企业管理有限公司	2009 年 10 月 12 日至 2015 年 1 月 12 日	280.00
宁波开关电器制造有限公司	2009 年 8 月 15 日至 2011 年 8 月 14 日	50.00
宁波金鸡粉末冶金经销有限公司	2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日	14.40
西安金天旭房地产开发有限公司	2009 年 7 月 25 日至 2010 年 7 月 24 日	10.38

8、固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	1,112,600,765.75	238,409,813.81	163,805,670.77	1,187,204,908.79
房屋及建筑物	283,363,771.54	76,658,956.92	29,021,154.04	331,001,574.42
通用设备	32,548,327.42	18,111,596.04	6,304,675.03	44,355,248.43
专用设备	778,167,153.84	141,637,035.22	125,465,432.08	794,338,756.98
运输工具	18,521,512.95	2,002,225.63	3,014,409.62	17,509,328.96
2) 累计折旧小计	374,279,476.85	85,283,413.14	88,525,844.74	371,037,045.25
房屋及建筑物	38,190,181.43	13,438,471.97	13,478,457.29	38,150,196.11
通用设备	17,589,536.66	3,077,596.58	4,873,145.37	15,793,987.87
专用设备	307,033,413.03	67,001,692.89	67,848,584.31	306,186,521.61
运输工具	11,466,345.73	1,765,651.70	2,325,657.77	10,906,339.66
3) 账面净值小计	738,321,288.90	238,409,813.81	160,563,239.17	816,167,863.54



房屋及建筑物	245,173,590.11	76,658,956.92	28,981,168.72	292,851,378.31
通用设备	14,958,790.76	18,111,596.04	4,509,126.24	28,561,260.56
专用设备	471,133,740.81	141,637,035.22	124,618,540.66	488,152,235.37
运输工具	7,055,167.22	2,002,225.63	2,454,403.55	6,602,989.30
4) 减值准备小计	6,529,826.66		4,421,014.60	2,108,812.06
房屋及建筑物	3,483,618.66		3,479,603.07	4,015.59
通用设备	113,528.31		102,604.09	10,924.22
专用设备	2,932,679.69		838,807.44	2,093,872.25
运输工具				
5) 账面价值合计	731,791,462.24	238,409,813.81	156,142,224.57	814,059,051.48
房屋及建筑物	241,689,971.45	76,658,956.92	25,501,565.65	292,847,362.72
通用设备	14,845,262.45	18,111,596.04	4,406,522.15	28,550,336.34
专用设备	468,201,061.12	141,637,035.22	123,779,733.22	486,058,363.12
运输工具	7,055,167.22	2,002,225.63	2,454,403.55	6,602,989.30

本期折旧额为 85,283,413.14 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 218,396,850.64 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
公司新厂区厂房	审批手续未全	不确定
江门东睦厂房	审批手续未全	不确定
山西东睦厂房	审批手续未全	不确定

(3) 其他说明

期末，已有账面价值为 53,002,112.86 元的固定资产用于抵押借款。

9、在建工程

(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	2,221,668.50		2,221,668.50	21,920,826.74		21,920,826.74
制冷压缩机粉末冶金制品项目				13,430,901.09		13,430,901.09
工程技术中心项目				35,308,297.86		35,308,297.86
模具制造中心项目				2,900,202.40		2,900,202.40
明州工业园区土地	36,280,000.00		36,280,000.00	36,280,000.00		36,280,000.00
天津东睦粉末冶金生产线项目	1,563,470.93		1,563,470.93	8,324,731.30		8,324,731.30
江门东睦粉末冶金生产线项目	545,628.99		545,628.99	30,000.00		30,000.00
零星工程	449,802.99		449,802.99	12,368,630.54		12,368,630.54
合 计	41,060,571.41		41,060,571.41	130,563,589.93		130,563,589.93

(2) 增减变动情况

1) 明细情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他 减少	工程投入占预算 比例 (%)
汽车、摩托车粉末冶金制品项目	19,980 万元	21,920,826.74	40,704,495.05	60,403,653.29		123.95
制冷压缩机粉末冶金制品项目	4,990 万元	13,430,901.09	9,877,595.53	23,308,496.62		142.95
工程技术中心项目	4,960 万元	35,308,297.86	11,213,844.28	46,522,142.14		132.81
模具制造中心项目	4,990 万元	2,900,202.40	2,705,374.25	5,605,576.65		105.42
明州工业园区土地	4,968 万元	36,280,000.00				
天津东睦粉末冶金生产线项目		8,324,731.30	1,247.86	6,762,508.23		
江门东睦粉末冶金生产线项目		30,000.00	1,194,728.56	679,099.57		
设备安装工程		12,368,630.54	63,196,546.59	75,115,374.14		
合 计		130,563,589.93	128,893,832.12	218,396,850.64		

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资本化 金额	本期利息资本化 年率(%)	资金来源	期末数
汽车、摩托车粉末冶金制品项目	99.00				募集资金	2,221,668.50
制冷压缩机粉末冶金制品项目	100.00				募集资金	
工程技术中心项目	100.00				募集资金	
模具制造中心项目	100.00				募集资金	
明州工业园区土地					其他来源	36,280,000.00
天津东睦粉末冶金生产线项目	99.00				其他来源	1,563,470.93
江门东睦粉末冶金生产线项目					其他来源	545,628.99
设备安装工程					其他来源	449,802.99
合 计						41,060,571.41

(3) 重大在建工程的工程进度情况

工程名称	工程进度 (%)	备注
汽车、摩托车粉末冶金制品项目	99.00	未完工的系设备安装线尚未调试
天津东睦粉末冶金生产线项目	99.00	未完工的系设备安装线尚未调试

10、工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	4,331,251.00			4,331,251.00
合 计	4,331,251.00			4,331,251.00

## 11、无形资产

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	43,266,440.32	2,647,051.27	11,788,835.96	34,124,655.63
非专利技术	3,271,698.20	327,173.08		3,598,871.28
土地使用权	39,944,742.12	2,306,978.19	11,788,835.96	30,462,884.35
专利技术	50,000.00	12,900.00		62,900.00
2) 累计摊销小计	6,529,041.82	1,341,325.82	2,870,964.53	4,999,403.11
非专利技术	1,499,451.36	343,648.39		1,843,099.75
土地使用权	5,027,090.46	985,312.46	2,870,964.53	3,141,438.39
专利技术	2,500.00	12,364.97		14,864.97
3) 账面净值小计	36,737,398.50	2,647,051.27	10,259,197.25	29,125,252.52
非专利技术	1,772,246.84	327,173.08	343,648.39	1,755,771.53
土地使用权	34,917,651.66	2,306,978.19	9,903,183.89	27,321,445.96
专利技术	47,500.00	12,900.00	12,364.97	48,035.03
4) 减值准备小计				
非专利技术				
土地使用权				
专利技术				
5) 账面价值合计	36,737,398.50	2,647,051.27	10,259,197.25	29,125,252.52
非专利技术	1,772,246.84	327,173.08	343,648.39	1,755,771.53
土地使用权	34,917,651.66	2,306,978.19	9,903,183.89	27,321,445.96
专利技术	47,500.00	12,900.00	12,364.97	48,035.03

本期摊销额 1,341,325.82 元。

### (2) 其他说明

期末，已有账面价值为 6,454,167.40 元的无形资产用于抵押借款。

## 12、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
新办公楼配套设施	745,067.81	224,888.90	197,138.52		772,818.19
姜山厂区绿化工程		974,917.00	56,870.17		918,046.83
其 他	28,652.60		28,652.60		
合 计	773,720.41	1,199,805.90	282,661.29		1,690,865.02

## 13、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	2,087,385.34	887,080.73
合并抵销固定资产未实现损益	979,186.20	504,159.47
合并抵销存货未实现损益	209,349.86	133,303.20

合 计	3,275,921.40	1,524,543.40
递延所得税负债		
拆迁补偿收益	5,719,476.28	5,996,882.37
合并抵销固定资产损益	299,217.55	83,722.43
合并抵销存货未实现损益	77,280.27	
合 计	6,095,974.10	6,080,604.80

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
可抵扣暂时性差异	
坏账准备	8,116,728.97
存货跌价准备	3,242,219.60
固定资产减值准备	1,338,149.75
合并抵销固定资产未实现损益	5,226,803.81
合并抵销存货未实现损益	1,395,665.71
小 计	19,319,567.84
应纳税暂时性差异	
拆迁补偿收益	38,129,841.82
合并抵销固定资产损益	1,411,871.93
合并抵销存货未实现损益	515,201.82
小 计	40,056,915.57

14、短期借款

明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款		9,000,000.00
保证借款	189,000,000.00	129,500,000.00
信用借款	329,000,000.00	311,000,000.00
合 计	518,000,000.00	449,500,000.00

15、应付票据

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	46,807,791.96	96,174,000.00
合 计	46,807,791.96	96,174,000.00

下一会计期间将到期的金额为 46,807,791.96 元。

16、应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
购买商品及劳务款	42,695,639.22	20,268,317.21
应付工程及设备款	14,967,045.32	20,088,994.12
合 计	57,662,684.54	40,357,311.33

(2) 应付持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
睦特殊金属工业株式会社	279,714.94	
小 计	279,714.94	

(3) 其他说明

1) 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	21,050.00	6.8282	143,733.61	52,632.20	6.8346	359,720.04
日 元	11,848,600.00	0.073782	874,213.41	62,900,000.00	0.07565	4,758,385.00
欧 元	2,160.00	9.7971	21,161.74	146,000.00	9.6590	1,410,214.00
小 计			1,039,108.76			6,528,319.04

17、预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	2,288,976.68	2,337,749.05
租赁费	2,230,755.00	
合 计	4,519,731.68	2,337,749.05

(2) 无预收持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(3) 其他说明

预收款项——外币预收款项

币 种	期末数		期初数	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
美 元	70,913.59	484,212.18	43,311.02	296,013.50
欧 元			750.00	7,244.25
小 计		484,212.18		303,257.75

18、应付职工薪酬

(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		80,118,923.49	80,118,923.49	
职工福利费		9,190,793.99	9,190,793.99	
社会保险费	103,646.80	13,685,067.80	13,788,714.60	
其中：医疗保险费		4,499,279.30	4,499,279.30	
基本养老保险费	103,646.80	7,722,623.20	7,826,270.00	
失业保险费		782,476.45	782,476.45	
工伤保险费		328,063.01	328,063.01	
生育保险费		288,234.77	288,234.77	

其他		64,391.07	64,391.07	
住房公积金		4,169,952.20	4,169,952.20	
辞退福利		83,448.00	83,448.00	
其他	147,598.26	1,695,769.61	1,720,032.07	123,335.80
合计	251,245.06	108,943,955.09	109,071,864.35	123,335.80

应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质的金额。其他中工会经费和职工教育经费金额为 123,335.80 元。

#### 19、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	3,208,042.42	1,754,731.48
营业税	13,133.33	43,896.73
企业所得税	2,155,314.13	-880,760.55
个人所得税	179,312.45	142,406.01
城市维护建设税	4,588.43	34,305.94
房产税	112,952.20	13,362.46
土地使用税	61,376.08	10,913.64
资源税		7,198.21
教育费附加	2,393.74	46,746.36
地方教育附加	72,507.28	4,866.83
矿产资源补偿费		9,862.25
水利建设专项资金	67,156.32	7,272.27
印花税	15,497.84	1,112.31
合计	5,892,274.22	1,195,913.94

#### 20、应付利息

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	180,840.00	138,325.00
短期借款利息	751,881.25	950,226.25
合计	932,721.25	1,088,551.25

#### 21、其他应付款

##### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
押金保证金	1,525,229.02	617,709.50
拆借款	7,120,968.28	7,208,566.95
应付暂收款	511,566.42	121,129.42
其他	2,522,114.56	10,126,141.66
合计	11,679,878.28	18,073,547.53

(2) 期末无应付持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 其他说明

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
美元				62,500.00	6.8346	427,162.50
小 计						427,162.50

22、一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	20,000,000.00	
合 计	20,000,000.00	

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	20,000,000.00	
小 计	20,000,000.00	

一年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的金额。

2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
中国工商银行 宁波江东 支行	2008-8-22	2010-10-20	RMB	7.83%		20,000,000.00		
小 计						20,000,000.00		

23、长期借款

(1) 长期借款情况

明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	89,600,000.00	60,000,000.00
合 计	89,600,000.00	60,000,000.00

(2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
中国工商银行 宁波江东支行	2008-8-22	2013-10-18	RMB	7.83%		89,600,000.00		60,000,000.00
小 计						89,600,000.00		60,000,000.00

24、其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付睦特殊金属工业株式会社股利	195,974.86	470,262.25
合 计	195,974.86	470,262.25

(2) 其他说明

在公司 2006 年度实施的股权分置改革中, 为保持睦特殊金属工业株式会社的持股比例, 由宁波保税区金广投资股份有限公司代其支付对价, 睦特殊金属工业株式会社将未收取的股利留于公司用于转付宁波保税区金广投资股份有限公司代其支付对价的补偿款。

25、股本

(1) 明细情况 (适用于已完成股权分置改革的上市公司)

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	
(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	22,642,000					22,642,000
	其中:						
	境内法人持股	22,642,000					22,642,000
	境内自然人持股						
	4. 外资持股	65,180,000					65,180,000
	其中:						
	境外法人持股	65,180,000					65,180,000
	境外自然人持股						
有限售条件股份合计	87,822,000					87,822,000	
(二) 无限售条件股份	1. 人民币普通股	107,678,000					107,678,000
	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	107,678,000					107,678,000
(三) 股份总数	195,500,000					195,500,000	

(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

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, 其各自持有的本公司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睦股份股票, 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。

26、资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	303,757,534.09			303,757,534.09
其他资本公积	4,794,923.48	812,587.50		5,607,510.98
合 计	308,552,457.57	812,587.50		309,365,045.07



(2) 其他说明

本期增加系明州东睦减资产生的外币折算差额。

27、盈余公积

(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	36,711,036.88	287,749.60		36,998,786.48
合计	36,711,036.88	287,749.60		36,998,786.48

(2) 本期增加详见未分配利润项目的利润分配说明。

28、未分配利润

(1) 明细情况

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	50,645,785.16	——
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		——
调整后期初未分配利润	50,645,785.16	——
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-8,406,420.70	——
减: 提取法定盈余公积	287,749.60	10%
应付普通股股利	19,550,000.00	——
期末未分配利润	22,401,614.86	——

1) 根据公司 2008 年度股东大会通过的 2008 年度利润分配方案, 每 10 股派发现金股利 1.00 元, 合计分配普通股股利 19,550,000.00 元。

2) 根据 2010 年 3 月 27 日公司第三届董事会第十七次会议通过的 2009 年度利润分配预案, 按 2009 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 0.30 元。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

本期已按照上述利润分配预案计提盈余公积 287,749.60 元, 期末未分配利润期末数中包含拟分配现金股利 5,865,000.00 元。

(二) 合并利润表项目注释

1、营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入	650,172,944.13	646,613,548.95
其他业务收入	14,586,343.35	21,713,369.43
营业成本	571,101,026.61	540,602,358.44

(2) 主营业务收入/主营业务成本(分行业)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
制造业	646,277,775.96	557,786,981.84	644,550,559.53	526,273,306.30
商业	3,895,168.17	3,397,477.36	2,062,989.42	1,534,091.43
小计	650,172,944.13	561,184,459.20	646,613,548.95	527,807,397.73

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
粉末制品销售	646,277,775.96	557,786,981.84	644,550,559.53	526,273,306.30
汽车配件销售	3,895,168.17	3,397,477.36	2,062,989.42	1,534,091.43
小 计	650,172,944.13	561,184,459.20	646,613,548.95	527,807,397.73

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	582,683,045.79	506,420,783.50	554,718,734.61	444,194,405.77
国外	67,489,898.34	54,763,675.70	91,894,814.34	83,612,991.96
小 计	650,172,944.13	561,184,459.20	646,613,548.95	527,807,397.73

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
沈阳华润三洋压缩机有限公司	28,678,348.55	4.31
博格华纳汽车零部件（宁波）有限公司	28,191,590.89	4.24
珠海格力电器股份有限公司龙山精密机械制造分公司	26,864,413.94	4.04
重庆利德工业制造有限公司	25,185,642.65	3.79
上海日立电器有限公司	25,088,026.90	3.77
小 计	134,008,022.93	20.15

2、营业税金及附加

明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	64,252.76	372,988.45	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	177,458.04	154,835.04	
教育费附加	163,719.21	66,351.90	
地方教育附加	492,528.88	350,940.30	
合 计	897,958.89	945,115.69	

3、资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	3,549,711.22	-1,212,567.57
存货跌价损失	4,229,150.60	3,728,032.97
合 计	7,778,861.82	2,515,465.40

#### 4、营业外收入

##### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得合计	511,727.28	189,306.48
其中：固定资产处置利得	511,727.28	189,306.48
政府补助	5,106,371.03	2,992,400.00
盘盈利得	45,719.89	7,480.00
罚没收入	35,515.75	38,239.00
无法支付款项	324,790.06	540,317.90
拆迁补偿	7,000,991.59	
其他	195,702.95	89,797.91
合 计	13,220,818.55	3,857,541.29

##### (2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
专项补助	144,415.03	1,650,000.00	由宁波市江东区财政局等拨付
科技奖励	4,922,000.00	116,000.00	由宁波市鄞州工业园区管委会等拨付
其他	39,956.00	1,226,400.00	由宁波市江东区财政局等拨付
小 计	5,106,371.03	2,992,400.00	

#### 5、营业外支出

##### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失合计	3,055,886.05	847,150.59
其中：固定资产处置损失	3,055,886.05	847,150.59
对外捐赠	85,000.00	548,800.00
赔款支出	558,175.73	813,132.35
罚款支出	214,242.04	12,267.23
水利建设专项资金	205,883.20	127,774.73
其他	85,783.57	321,975.22
合 计	4,204,970.59	2,671,100.12

#### 6、所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,135,813.88	4,908,110.53
递延所得税调整	-1,736,008.70	323,667.35
合 计	1,399,805.18	5,231,777.88

##### (三) 合并现金流量表项目注释

##### 1、收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收回票据保证金	34,354,800.00
政府补助	5,106,371.03

收到房屋租赁费	2,851,876.00
其他	2,660,369.10
合 计	44,973,416.13

2、支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付承兑汇票保证金	11,045,386.39
支付储运费	11,310,266.37
员工借款	4,458,569.00
业务招待费	3,629,613.33
差旅费	2,662,269.22
审计咨询费	1,542,195.16
租车费	1,475,390.00
汽车费用	1,258,455.94
保险费	1,066,789.96
租赁费	1,058,799.00
修理费	832,043.50
邮电费	715,722.79
佣金	650,770.62
劳保费	622,378.20
会务费	579,086.93
水电费	576,779.83
办公费	536,171.10
其他	4,955,813.50
合 计	48,976,500.84

3、收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
收到山西华晟戴维斯粉末冶金有限公司借款	700,000.00
收回筹资所需银行承兑汇票保证金	330,000.00
合 计	1,030,000.00

4、支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
明州东睦归还日本米那多株式会社减资款	5,125,950.00
支付南京粉末冶金有限公司往来借款利息	204,625.65
支付山西华晟戴维斯粉末冶金有限公司借款利息	45,297.25
合 计	5,375,872.90

5、现金流量表补充资料

(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	-8,418,673.15	15,532,775.25

加：资产减值准备	6,628,398.62	-468,379.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	85,283,413.14	74,236,667.58
无形资产摊销	1,341,325.82	1,248,669.13
长期待摊费用摊销	282,661.29	40,006.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,544,158.77	657,844.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	33,264,948.39	33,926,049.92
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,751,378.00	517,351.01
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	15,369.30	-193,683.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	50,682,576.32	-39,712,778.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-96,660,502.87	-1,008,289.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,083,947.16	25,816,035.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	51,128,350.47	110,592,267.85
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	63,187,669.10	23,893,137.48
减：现金的期初余额	23,893,137.48	23,170,492.23
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	39,294,531.62	722,645.25

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	63,187,669.10	23,893,137.48
其中：库存现金	147,026.20	214,642.42
可随时用于支付的银行存款	63,040,642.90	23,678,495.06
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	63,187,669.10	23,893,137.48

(2) 现金流量表补充资料的说明

期末和期初货币资金中初存三个月以上的银行承兑汇票保证金和信用证保证金计 11,045,386.39 元和 34,684,800.00 元，不属于现金及现金等价物。

(四) 资产减值准备明细

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	6,968,669.58	3,549,711.22		104,832.47	10,413,548.33
存货跌价准备	3,853,823.73	4,481,824.51	252,673.91	2,675,751.35	5,407,222.98
固定资产及投资性房地 产减值准备		3,479,603.07			3,479,603.07
合 计	6,529,826.66			4,421,014.60	2,108,812.06

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
睦特殊金属工业株式会社	控股股东	股份有限公司	日本	池田修二	各种金属粉末成型品、烧结合金制造、销售及相关业务

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
睦特殊金属工业株式会社	JPY4,520 万	33.34	33.34	池田修二与小山家族	

2、本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
睦香港有限公司	母公司的控股子公司	

(二) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
睦特殊金属工	购买商品	材料	协议价	279,714.94	0.05		

业株式会社							
小 计				279,714.94	0.05		

2) 销售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
睦香港有限公司	销售货物	轴套等	协议价	1,689,364.68	0.26	2,458,150.44	0.38%
小 计				1,689,364.68	0.26	2,458,150.44	0.38%

(三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款	睦香港有限公司		242,365.39
小 计			242,365.39
应付账款	睦特殊金属工业株式会社	279,714.94	
小 计		279,714.94	

(四) 关键管理人员薪酬

报告期间	关键管理人员人数	在本公司领取报酬人数	报酬总额 (万元)
本期数	20	20	376
上年同期数	20	20	377

七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的股利	5,865,000.00
--------	--------------

十、其他重要事项

(一) 租赁

经营租出固定资产详见本财务报表附注报表项目注释投资性房地产之说明。

(二) 外币金融资产和外币金融负债

项目	期初数	本期计提的减值	期末数
金融资产			
贷款和应收款	18,786,701.74	198,413.14	27,892,798.13
金融资产小计	18,786,701.74	198,413.14	27,892,798.13
金融负债	6,528,319.04		1,039,108.76

### （三）其他

1. 根据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》，该公司厂区搬迁，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搬迁补偿金额共计 4,581 万元；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》，本公司面积为 128.05 亩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搬迁补偿金额 12,079 万元，两项搬迁补偿合计 16,660 万元。

2003 年度和 2004 年度，明州东睦厂区和嵩江东路新厂区中的 105.90 亩的厂区均已进行了搬迁，截至 2009 年 12 月 31 日，该等厂区相应设备均已搬迁完毕。宁波市鄞州区新城区开发建设管理委员会和宁波市鄞州区土地储备中心已累计支付 13,015 万元的搬迁补偿，其中，作为已搬迁部分相应的土地补偿和房屋建筑物及其配套设施的补偿等合计 12,013 万元，已在以前年度公司和明州东睦向其移交土地及房屋建筑物时结转损益；设备搬迁补偿共计 1,000 万元，抵付实际发生的设备搬迁费 2,999,008.41 元后，其余 7,000,991.59 元已由公司和明州东睦在本期结转损益。

根据上述协议，宁波市鄞州区土地储备中心尚欠付本公司搬迁补偿 3,645 万元，该款项待嵩江东路新厂区剩余 22.15 亩厂区地块搬迁并上交权属后，再拨付给公司。

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》，本公司拟按每亩 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 2009 年 12 月 31 日，公司已支付土地款 3,620 万元，厂区已动工建设且部分已完工投入使用，但该土地相关产权手续尚未办妥，最终受让价格和面积也尚未确定。

3. 根据本公司与阿法森工业有限公司、广东江粉磁材股份有限公司于 2008 年 5 月 5 日在江门市签署的《增加注册资本协议书》决定增加对子公司江门东睦的投资。根据协议三方共计增加投资总额 140 万美元，其中增加注册资本 100 万美元；本次增资完成后，江门东睦投资总额增至 640 万美元，注册资本增至 350 万美元。本公司已按协议于 2008 年 5 月 20 日支付了投资款 420 万元（即 60 万美元），广东江粉磁材股份有限公司已按协议折合人民币出资 105 万元（即 15 万美元），阿法森工业有限公司出资尚未完全到位。江门东睦在 2008 年 8 月 5 日办理了增加注册资本的工商变更手续，变更后注册资本为 350 万美元。江门东睦注册资本实收情况业经江门市英翔会计师事务所于 2009 年 4 月 17 日出具英翔会外验[2009]021 号《验资报告》，但未办理增加实收资本的工商变更手续，江门市英翔会计师事务所出具的验资报告已超过工商变更登记时效。

4. 根据 2008 年 12 月 16 日公司董事会三届十一次会议决议，拟于 2010 年 5 月 31 日以前，逐步减少公司控股 75% 的子公司明州东睦的注册资本直至清算、注销，完成将明州东睦主要生产和研发设备及人员合并入公司。明州东睦原注册资本 770 万美元，本期根据该公司第二届董事会第十五次会议决议及修改后的章程，并经宁波市鄞州区对外经济贸易合作局甬鄞外资（2009）014 号文件批复，减少注册资本 300 万美元，该减资事项业经宁波科信会计师事务所有限公司审验，并于 2009 年 2 月 23 日出具了科信验报字[2009]第 014 号《验资报告》，明州东睦已于 2009 年 2 月 27 日办妥了与减资相关的工商变更登记手续。



## 八、母公司财务报表项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	363,657.51	0.32	363,657.51	5.78	262,480.52	0.40	262,480.52	7.01
其他不重大	113,760,533.65	99.68	5,924,865.51	94.22	65,098,953.85	99.60	3,482,941.00	92.99
合计	114,124,191.16	100.00	6,288,523.02	100.00	65,361,434.37	100.00	3,745,421.52	100.00

##### 2) 账龄明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	112,752,795.14	98.80	5,637,639.76	62,003,035.47	94.86	3,100,151.77
1-2 年	164,892.07	0.14	16,489.21	2,866,328.40	4.39	286,632.84
2-3 年	753,433.45	0.66	226,030.04	93,192.98	0.14	27,957.89
3-4 年	89,412.99	0.08	44,706.50	136,397.00	0.21	68,198.50
4 年以上	363,657.51	0.32	363,657.51	262,480.52	0.40	262,480.52
合计	114,124,191.16	100.00	6,288,523.02	65,361,434.37	100.00	3,745,421.52

(2) 期末无应收持有公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
博格华纳汽车零部件 (宁波) 有限公司	非关联方	12,259,753.34	1 年以内	10.74
重庆利德工业制造有限公司	非关联方	6,448,536.15	1 年以内	5.65
江门朝扬精密制造有限公司	非关联方	5,096,097.10	1 年以内	4.47
上海日立海立公司	非关联方	4,160,168.59	1 年以内	3.65
华意压缩机股份有限公司	非关联方	4,060,628.00	1 年以内	3.56
小计		32,025,183.18		28.07

(4) 其他说明

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	1,530,313.14	6.8282	10,449,284.18	1,322,130.54	6.8346	9,036,233.39
日元	1,614,692.65	0.073782	119,135.25	2,558,875.65	0.07565	193,578.94
欧元	407,788.67	9.7971	3,995,146.38	43,759.33	9.6590	422,671.37
小计			14,563,565.81			9,652,483.70

2、其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	201,799,140.24	94.12			227,388,401.06	99.63		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	31,707.60	0.01	31,707.60	4.39	50,095.00	0.02	50,095.00	12.98
其他不重大	12,582,797.18	5.87	690,802.84	95.61	801,747.12	0.35	335,812.43	87.02
合计	214,413,645.02	100.00	722,510.44	100.00	228,240,243.18	100.00	385,907.43	100.00

2) 账龄明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	207,801,407.02	96.92	288,283.40	226,896,333.38	99.41	130,426.43
1-2 年	5,915,814.40	2.76	171,581.44	979,998.00	0.43	97,999.80
2-3 年	507,100.00	0.24	152,130.00	249,216.00	0.11	74,764.80
3-4 年	157,616.00	0.07	78,808.00	64,600.80	0.03	32,300.40
4 年以上	31,707.60	0.01	31,707.60	50,095.00	0.02	50,095.00
合计	214,413,645.02	100.00	722,510.44	228,240,243.18	100.00	385,586.43

(2) 期末坏账准备补充说明

期末，应收各子公司款项合计 206,235,739.06 元经减值测试，未见减值迹象，故未计提坏账准备。

(3) 期末无应收持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
天津东睦	关联方	140,697,499.32	1 年以内	65.62	往来款及货款
南京东睦	关联方	46,471,799.78	1 年以内	21.67	往来款及货款
长春东睦	关联方	14,629,841.14	1 年以内	6.82	往来款及货款
江门东睦	关联方	4,436,598.82	1 年以内	2.07	往来款、货款及增资款
职员 1	非关联方	211,800.00	1 年以内及 2-3 年	0.10	借款。
小 计		206,447,539.06		96.28	

(5) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)
江门东睦	本公司之子公司	4,436,598.82	2.07
天津东睦	本公司之子公司	140,697,499.32	65.62
南京东睦	本公司之子公司	46,471,799.78	21.67
长春东睦	本公司之子公司	14,629,841.14	6.82
小 计		206,235,739.06	96.18

3、长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
明州东睦	成本法	15,603,972.20	34,232,172.20	-18,628,200.00	15,603,972.20
连云港东睦	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00
山西东睦	成本法	24,000,000.00	24,000,000.00		24,000,000.00
天津东睦	成本法	61,231,950.00	61,231,950.00		61,231,950.00
东睦欧意	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
江门东睦	成本法	12,405,000.00	12,405,000.00		12,405,000.00
长春东睦	成本法	19,600,000.00	19,600,000.00		19,600,000.00
南京东睦	成本法	3,100,000.00	3,100,000.00		3,100,000.00
东睦贸易	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00
合 计		169,440,922.20	168,069,122.20	1,371,800.00	169,440,922.20

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
明州东睦	75%	75%				
连云港东睦	60%	60%				600,000.00
山西东睦	60%	60%				1,920,000.00
天津东睦	75%	75%				
东睦欧意	60%	60%				
江门东睦	60%	60%				2,050,170.00
长春东睦	70%	70%				
南京东睦	51.02%	51.02%				
东睦贸易	100%	100%				
合 计						4,570,170.00

(二) 母公司利润表项目注释

1、营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	471,588,303.61	435,255,760.02
其他业务收入	21,426,150.52	80,828,257.75
营业成本	445,009,078.34	465,182,100.66

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
制造业	471,588,303.61	427,044,073.14	435,255,760.02	394,116,118.82
小 计	471,588,303.61	427,044,073.14	435,255,760.02	394,116,118.82

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
粉末制品销售	471,588,303.61	427,044,073.14	435,255,760.02	394,116,118.82
小 计	471,588,303.61	427,044,073.14	435,255,760.02	394,116,118.82

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	419,039,105.39	386,611,743.06	366,828,677.01	331,328,567.52
国外	52,549,198.22	40,432,330.08	68,427,083.01	62,787,551.30
小 计	471,588,303.61	427,044,073.14	435,255,760.02	394,116,118.82

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
博格华纳汽车零部件（宁波）有限公司	28,191,590.89	5.72
珠海格力电器股份有限公司龙山精密机械制造分公司	26,864,413.94	5.45
重庆利德工业制造有限公司	25,185,642.65	5.11
上海日立电器有限公司	25,088,026.90	5.09
加西贝拉压缩机有限公司	19,710,228.56	4.00
小 计	125,039,902.94	25.37

2、投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	4,570,170.00	2,981,985.00
持有至到期投资收益		4,623,635.25
合 计	4,570,170.00	7,605,620.25

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的的原因
连云港东睦	600,000.00	720,000.00	
山西东睦	1,920,000.00		系 08 年度盈利较多所致
江门东睦	2,050,170.00	1,049,235.00	系 08 年较 07 年盈利增加相应分红增加所致
明州东睦		1,212,750.00	系 08 年度未分红所致
小 计	4,570,170.00	2,981,985.00	

(3) 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。

(三) 母公司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	2,877,495.96	16,555,820.22
加：资产减值准备	5,689,279.41	-1,785,761.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,829,975.46	24,725,283.55
无形资产摊销	634,558.36	589,481.13
长期待摊费用摊销	254,008.69	34,275.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	652,337.33	158,163.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	15,131,642.58	12,118,136.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,570,170.00	-7,605,620.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,043,782.61	684,602.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-277,406.09	-277,406.09
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,450,195.25	-24,642,295.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,431,451.78	-20,572,894.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-25,880,884.77	64,876,111.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	28,315,797.79	64,857,898.19
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	31,485,557.22	16,529,339.64
减：现金的期初余额	16,529,339.64	6,383,074.25
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	14,956,217.58	10,146,265.39

#### 十四、其他补充资料

##### (一) 非经常性损益

##### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,544,158.77	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,106,371.03	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,659,518.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	9,221,731.16	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	119,709.68	

少数股东权益影响额（税后）	1,432,305.36	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	7,669,716.12	

（二）净资产收益率及每股收益

1、明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.47%	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.81%	-0.08	-0.08

2、加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-8,406,420.70
非经常性损益	B	7,669,716.12
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-16,076,136.82
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	591,409,279.61
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	-19,550,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	9
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L= D+A/2+ E \times F / K - G \times H / K \pm I \times J / K$	572,543,569.26
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	-1.47%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	-2.81%

3、基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2009 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	-8,406,420.70

非经常性损益	B	7,669,716.12
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-16,076,136.82
期初股份总数	D	195,500,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	195,500,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	-0.04
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.08

#### 4、稀释每股收益同基本每股收益。

##### (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

##### 1、资产负债表项目

(1) 应收票据项目期末数较期初数增长 97.82%，主要系随着经济形势的逐渐好转，公司下半年收入相应增长且处于产销的旺季，客户较多的采用票据结算所致。

(2) 应收账款项目期末数较期初数增长 56.61%，主要系公司 2008 年下半年受金融危机影响销售下降,相应期末应收账款金额较少，本期随着经济形势的逐渐好转销售逐渐变好，期末应收账款恢复到正常水平。

(3) 预付款项项目期末数较期初数下降 48.40%，主要系公司本期工程已竣工决算，期末均系应付工程款。

(4) 固定资产项目期末数较期初数绝对额增加 8,226.76 万元，主要系公司 2008 年度固定资产投资较多，本期陆续完工转入所致。

(5) 在建工程项目期末数较期初数下降 68.55%，主要系公司本期陆续完工转入固定资产所致。

(6) 应付票据项目期末数较期初数下降 51.33%，主要系本期公司借款增加,流动资金周转压力减少所致。

(7) 应付账款项目期末数较期初数增长 42.88%，主要系本期公司新厂区工程竣工决算，应支付的工程款尚未支付所致。

(8) 预收款项项目期末数较期初数增长 93.34%，主要系本期公司将房屋租赁给宁波市江东飞越



时空企业管理有限公司，预收部分租赁费所致。

(9) 应交税费项目期末数较期初数增加 3.93 倍，主要系随着本期销售情况的好转,期末应交增值税增加，而上年末预缴部分企业所得税款共同影响所致。

(10) 其他应付款项目期末数较期初数下降 35.38%，主要系公司及子公司明州东睦本期将以前年度收到的宁波鄞州区土地储备中心的拆迁补偿款转入损益。

(11) 长期借款项目期末数较期初数增长 49.33%，主要系公司本期增加长期借款所致。

(12) 未分配利润项目期末数较期初数下降 55.77%，主要系本期分红 1,955.00 万元及本期亏损所致。

## 2、利润表项目

(1) 资产减值损失项目本期数较上年同期数增加 2.09 倍，主要系期末应收款项金额的增加及计提的存货跌价准备所致。

(2) 营业外收入项目本期数较上年同期数增加 2.43 倍，主要系本期公司及子公司明州东睦将收到的拆迁补偿费转入营业外收入所致。

(3) 营业外支出项目本期数较上年同期数增长 57.42%，主要系本期公司及各子公司将旧设备处置产生处置损失所致。

(4) 所得税费用项目本期数较上年同期数下降 73.24%，主要系本期公司利润总额较上年同期大幅下滑所致。

## 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  
2010 年 3 月 27 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

2010年3月27日