

东睦新材料集团股份有限公司

2009 年年度报告摘要

§1 重要提示

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

本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 天健会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4 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

1.5 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

1.6 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。

§2 公司基本情况

2.1 基本情况简介

股票简称	东睦股份
股票代码	600114
股票上市交易所	上海证券交易所
公司注册地址和办公地址	浙江省宁波市鄞州工业园区（姜山）景江路 8 号
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

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹阳	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

§3 会计数据和业务数据摘要

3.1 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

	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	-27,956,420.70	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

3.2 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

非经常性损益项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
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

§4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

□适用 √不适用

限售股份变动情况表

□适用 √不适用

4.2 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	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	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	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	0	未知
王戎	未知	0.65	1,266,430	0	未知
于维群	未知	0.39	760,000	0	未知
方宏如	未知	0.35	680,211	0	未知
许原德	未知	0.30	585,300	0	未知
贾全剑	未知	0.29	570,000	0	未知
陈奎涛	未知	0.24	466,138	0	未知
李小永	未知	0.22	432,940	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份的数量		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。			

注：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。

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

4.3.2.1 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

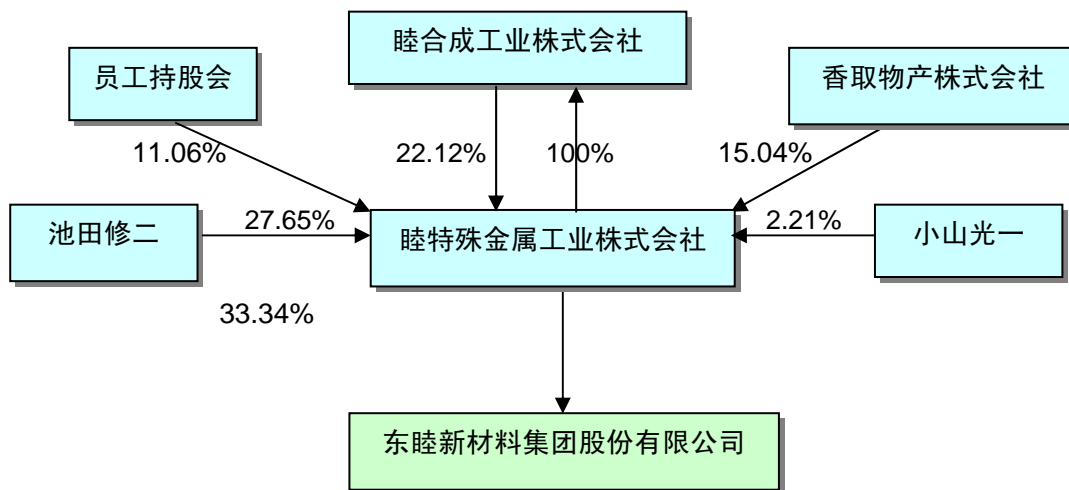
成立日期：1976 年 11 月 13 日

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%、11.06%、15.04% 和 2.21%，故睦特殊金属工业株式会社无单一实质控制人。

(2) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4.3.2.2 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

4.3.3 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

§5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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	独立董事	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

§6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

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	85.12%

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服务贸易。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。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

请见前述 6.1

6.3 主营业务分地区情况表

请见前述 6.1

6.4 募集资金使用情况

适用 不适用

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。

变更项目情况

适用 不适用

6.5 非募集资金项目情况

适用 不适用

(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》。

6.6 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

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，加上上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。

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

适用 不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

适用 不适用

7.2 出售资产

适用 不适用

7.3 重大担保

适用 不适用

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	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	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	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	1,000
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	0
上述三项担保金额合计	1,000

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例（%）	交易金额	占同类交易金额的比例（%）
睦特殊金属工业株式会社			279,714.94	0.05
睦香港有限公司	1,689,364.68	0.26		

7.4.2 关联债权债务往来

适用 不适用

7.4.3 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

7.5 委托理财

适用 不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 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

适用 不适用

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。

7.6.2 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因作出说明

适用 不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

适用 不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

7.9 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任报告，详见年报全文。

§8 监事会报告

8.1 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。

8.2 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。

8.3 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。

8.4 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。

8.5 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。

8.6 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

无。

§9 财务会计报告

9.1 审计意见

财务报告	<input type="checkbox"/> 未经审计	<input checked="" type="checkbox"/> 审计
审计意见	<input checked="" type="checkbox"/> 标准无保留意见	<input type="checkbox"/> 非标意见

9.2 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
流动资产：			
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
非流动资产：			
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
流动负债：			
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
非流动负债：			
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
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		195,500,000.00	195,500,000.00
资本公积		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
流动资产：			
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
非流动资产：			
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
流动负债：			
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
非流动负债：			
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
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		195,500,000.00	195,500,000.00
资本公积		306,353,703.73	306,353,703.73
减：库存股			
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		-27,956,420.7	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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		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
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		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
三、筹资活动产生的现金流量：			
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
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		330,564.82	-2,168,235.91
五、现金及现金等价物净增加额		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
六、期末现金及现金等价物余额		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
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		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
二、投资活动产生的现金流量:			
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
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		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
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		442,830.79	-1,202,063.75
五、现金及现金等价物净增加额		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
六、期末现金及现金等价物余额		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“-”		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

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“-”					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	589,070,501.29
（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

东睦新材料集团股份有限公司 2009 年年度报告摘要

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

9.3 本报告期无会计政策、会计估计的变更。

9.4 本报告期无前期会计差错更正。

9.5 企业合并及合并财务报表

9.5.1 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，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。

9.5.2 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

9.5.2.1 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元 币种：人民币

名称	期末净资产	本期净利润
宁波东睦贸易有限公司	19,991,695.43	-8,304.57

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