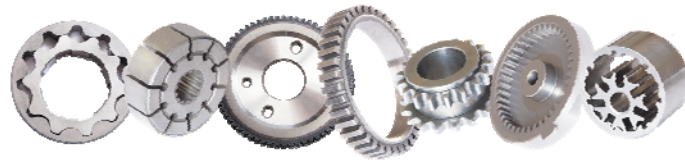




东睦新材料集团股份有限公司

600114

2010 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 .....	8
六、公司治理结构 .....	12
七、股东大会情况简介 .....	17
八、董事会报告 .....	18
九、监事会报告 .....	32
十、重要事项 .....	34
十一、财务会计报告 .....	38
十二、备查文件目录 .....	97

## 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	肖亚军
会计机构负责人(会计主管人员)姓名	肖亚军

公司负责人芦德宝、主管会计工作负责人肖亚军及会计机构负责人(会计主管人员)肖亚军声明：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	黄永平
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	huangyp@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	
最近变更	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	

## 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	66,616,723.04
利润总额	69,933,177.53
归属于上市公司股东的净利润	47,179,931.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	42,600,336.82
经营活动产生的现金流量净额	126,950,609.33

## (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	2,056,072.46
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)	5,722,816.40
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-881,690.31
所得税影响额	-1,090,433.23
少数股东权益影响额(税后)	-1,227,170.57
合计	4,579,594.75

## (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	2010年	2009年	本期比上年同期增减(%)	2008年
营业收入	916,138,363.98	664,759,287.48	37.82	668,326,918.38
利润总额	69,933,177.53	-7,018,867.97	不适用	20,764,553.13
归属于上市公司股东的净利润	47,179,931.57	-8,406,420.70	不适用	11,858,933.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	42,600,336.82	-16,076,136.82	不适用	11,241,835.39
经营活动产生的现金流量净额	126,950,609.33	51,128,350.47	148.30	110,592,267.85
	2010年末	2009年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008年末
总资产	1,408,672,837.87	1,404,329,889.90	0.31	1,354,490,111.57
所有者权益(或股东权益)	602,445,439.94	564,265,446.41	6.77	591,409,279.61

主要财务指标	2010年	2009年	本期比上年同期增减(%)	2008年
基本每股收益(元/股)	0.24	-0.04	不适用	0.06
稀释每股收益(元/股)	0.24	-0.04	不适用	0.06
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.22	-0.08	不适用	0.06
加权平均净资产收益率(%)	8.10	-1.47	增加9.57个百分点	2.00
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.31	-2.81	增加10.12个百分点	1.90
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.65	0.26	150	0.57
	2010年末	2009年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.08	2.89	6.57	3.03

## 四、股本变动及股东情况

## (一) 股本变动情况

## 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

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	55.08
(三) 股份总数	195,500,000.00	100.00					195,500,000.00	100.00	

## 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金广投资股份有限公司继续履行公司股权分置改革特别承诺，公司限售股份数未发生变化。

## (二) 证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

### 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		26,757 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	无
宁波金广投资股份有限公司	境内非国有法人	13.14	25,692,974	0	22,642,000	无
宁波友利投资	境内非国	1.09	2,130,000	-2,550,000		未知

有限公司	有法人					
杨巧观	未知	0.49	961,410	961,410		未知
王玺奎	未知	0.33	637,762	637,762		未知
方浩生	未知	0.31	601,060	601,060		未知
罗銮卿	未知	0.28	548,814	548,814		未知
史幼辉	未知	0.20	400,000	130,000		未知
林国英	未知	0.19	380,000	380,000		未知
娄玉萍	未知	0.16	322,000	322,000		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	
宁波金广投资股份有限公司			3,050,974		人民币普通股	
宁波友利投资有限公司			2,130,000		人民币普通股	
杨巧观			961,410		人民币普通股	
王玺奎			637,762		人民币普通股	
方浩生			601,060		人民币普通股	
罗銮卿			548,814		人民币普通股	
史幼辉			400,000		人民币普通股	
林国英			380,000		人民币普通股	
娄玉萍			322,000		人民币普通股	
黎丽好			315,000		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		[※]	(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	宁波金广投资股份有限公司	22,642,000		[※]	

[※] 根据公司股权分置改革方案，截至 2011 年 2 月 22 日，公司股改特别承诺“(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”履行完毕。鉴于当前政策仍不允许睦特殊金属工业株式会社增持本公司股票，因此睦特殊金属工业株式会社、宁波金广投资股份有限公司将继续履行特别承诺“(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，则上述两方禁售期将继续延长最多至 10 年”，即睦特殊金属工业株式会社和宁波金广投资股份有限公司所持有的本公司有限售条件的流通股份在下列条件下才将自动变为无限售条件的流通股份：(1) 当政策允许睦特殊金属工业株式会社增持东睦股份股票之日起，或 (2) 2016 年 2 月 22 日起，以孰先为原则。

有关公司限售股股东履行股改特别承诺的情况，详见公司于 2011 年 2 月 17 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》上披露的相关公告。

## 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

公司的控股股东是睦特殊金属工业株式会社。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 100% 的股权。

鉴于睦特殊金属工业株式会社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、员工持股会和香取物产株式会在睦特殊金属工业株式会社所持股份分别为 27.65%、16.37% 和 11.06%，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：元 币种：日元

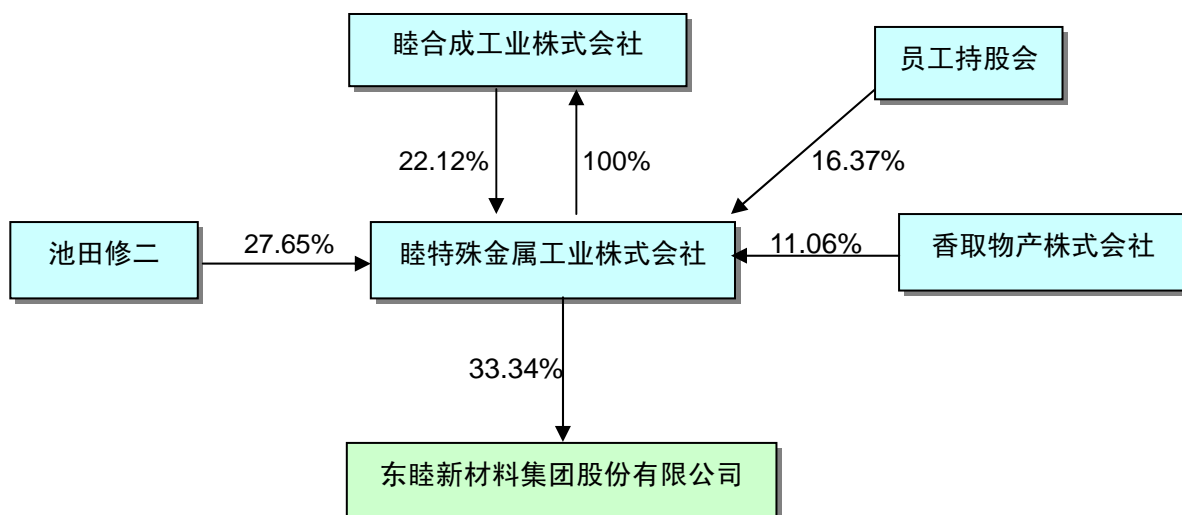
名称	睦特殊金属工业株式会社
单位负责人或法定代表人	池田修二
成立日期	1976 年 11 月 13 日
注册资本	45,200,000
主要经营业务或管理活动	各种金属粉末的烧结合金制造、销售及其相关业务

### (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 2010 年 12 月 31 日，宁波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	66	2010 年 8 月 6 日	2013 年 8 月 6 日	0	0	-	79	否
池田修二	副董事长	男	58	2010 年 8 月 6 日	2013 年 8 月 6 日	0	0	-	2	是
顾瑾	董事	女	53	2010 年 8 月 6 日	2013 年 8 月 6 日	0	0	-	2	是
多田昌弘	董事、副总	男	48	2010 年	2013 年	0	0	-	33	否

	经理			8月6日	8月6日					
曹阳	董事、副总经理、董事会秘书	男	48	2010年8月6日	2013年8月6日	0	0	-	50	否
稻叶义幸	董事	男	50	2010年8月6日	2013年8月6日	0	0	-	2	是
郭洪光	独立董事	男	46	2010年8月6日	2013年8月6日	0	0	-	2	否
汪永斌	独立董事	男	54	2010年8月6日	2013年8月6日	0	0	-	2	否
乐俊安	独立董事	女	64	2010年8月6日	2013年8月6日	0	0	-	2	否
陈伊珍	工会主席、监事会主席	女	58	2010年8月6日	2013年8月6日	37,548	29,548	二级市场卖出	25	否
藤井郭行	监事	男	53	2010年8月6日	2013年8月6日	0	0	-	1	是
应伟国	监事	男	44	2010年8月6日	2013年8月6日	0	0	-	18	否
金光明	监事	男	40	2010年8月6日	2013年8月6日	0	0	-	1	是
宋培龙	监事	男	51	2010年8月6日	2013年8月6日	0	0	-	11	否
朱志荣	总经理	男	46	2010年8月6日	2013年8月6日	0	0	-	60	否
史小迪	副总经理	男	57	2010年8月6日	2013年8月6日	0	0	-	46	否
黄永平	总经理助理	男	54	2010年8月6日	2013年8月6日	0	0	-	31	否
何灵敏	总经理助理	男	41	2010年8月6日	2013年8月6日	0	0	-	32	否
肖亚军	财务总监	男	39	2010年8月6日	2013年8月6日	0	0		17	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。现为公司第四届董事会董事长。

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、公司董事会秘书办公室主任、证券部部长、信息管理中心主任。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。现任公司董事、董事会秘书、副总经理。

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，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，现任公司销售总监兼业务部长。

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月任公司总经理兼财务总监、财务部长，现任公司总经理。

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。曾任宁波明州东睦粉末冶金有限公司总经理、连云港东睦江河粉末冶金有限公司总经理，现任公司总经理助理。

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。

肖亚军 中国籍，1972年10月生，工商管理硕士，高级会计师

曾任公司财务部电算会计，宁波麦芽有限公司地区销售经理、财务部会计，宁波航华国际船务有限公司财务部经理，公司财务部长助理、副部长、管理部副部长。现任公司财务总监。

## （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年10月8日	未知	是
汪永斌	浙江万里学院	教授	2002年12月4日	未知	是
乐俊安	宁波科信会计师事务所	财务负责人、 审计二部经理	1999年7月1日	未知	是

上述人员分别在其任职单位领取报酬，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

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
肖亚军	财务总监	聘任	董事会聘任
舒正平	常务副总经理	离任	任期届满，退休
周海扬	副总经理	离任	任期届满，退休

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	3,124
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,455
技术人员	400
财务人员	32
行政人员	217
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大学本科及本科以上学历	188
大专学历	311

## 六、公司治理结构

### （一）公司治理的情况

2010年度公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等有关规定、制度规范运作，建立了较完善的公司法人治理结构。

#### 1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关规定召集、召开股东大会，并能够平等对待所有股东，中小投资者能依法享有平等地位，充分行使股东权利。公司邀请律师对股东大会作大会现场见证，并出具了法律意见书。

报告期内，公司共召开了2次股东大会。

#### 2、关于控股股东与上市公司

公司的控股股东通过股东大会依法行使股东权利，不干涉公司日常生产经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面完全分开、保持独立；公司的董事会、监事会和经营机构独立运作。

#### 3、关于董事和董事会

公司董事会的人数和人员构成符合有关法律、法规的要求。公司董事会根据《公司章程》、《董事会议事规则》等制度的规定行使职权，并保证董事会会议严格按照程序进行；独立董事根据公司的《独立董事工作制度》开展工作。公司董事会下设战略发展和审计两个专门委员会，并制订了各专门委员会工作细则，各专门委员会能够积极履行职责，为董事会的决策提供科学、专业的意见。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会的人数和人员构成符合有关法律、法规的要求。公司监事会根据《公司章程》、《监事会议事规则》等制度的规定履行职责，监事会对公司依法运作进行监督、对公司财务制度和财务状况进行检查、对公司关联交易情况进行监督。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了目标责任考核体系，加强对公司高级管理人员的激励与约束，并根据实际情况持续完善绩效评价与激励约束机制。

#### 6、关于利益相关者

公司能够充分尊重银行及其他债权人、员工、客户、供应商及其他利益相关者的合法权益，注重构建良好的沟通渠道，共同推进公司持续、稳定、健康发展。

#### 7、关于信息披露和投资者关系

按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露事务管理制度》的规定，董事会秘书负责公司信息披露工作，依法履行信息披露义务；按照《投资者关系管理办法》的规定，董事会秘书负责组织接待投资者来访和咨询，回答了投资者关于公司生产经营、企业发展、公司治理、重大事项等情况的问询和了解，并认真听取了投资者的意见和建

议；公司网站建立了投资者沟通平台。报告期内，公司参加了宁波辖区上市公司投资者集体接待日活动，积极参与与投资者的沟通与互动。

#### 8、关于制度建设

报告期内，为进一步完善公司治理结构，公司制定了《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》、《外部信息使用人管理制度》，制定了《董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股份管理制度》。

### (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	2	3	0	0	否
池田修二	否	5	2	3	0	0	否
顾瑾	否	5	2	3	0	0	否
多田昌弘	否	5	2	3	0	0	否
曹阳	否	5	2	3	0	0	否
稻叶义幸	否	5	2	3	0	0	否
郭洪光	是	5	2	3	0	0	否
汪永斌	是	5	2	3	0	0	否
乐俊安	是	5	2	3	0	0	否

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	3
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内召开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，在公司董事会的科学决策和公司的战略发展等方面起到了积极的作用。在公司 2010 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的审计人员就 2010 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 2010 年年度审计工作的开展提出了宝贵建议。

作为独立董事，在公司对外担保情况、提名公司第四届董事会董事候选人的议案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《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，并落实公司审计部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，加强了董事、监事对控股子公司生产经营情况的监督检查和审计部的定期专项审计工作，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，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培训工作，推进内部监督检查工作，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、与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况

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）公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：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,公司在报告期内制订了公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

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
2009年度股东大会	2010年3月23日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2010年3月24日

公司2009年度股东大会于2010年3月23日在公司会议室召开,出席会议并参加表决的股东(或股东授权委托代表)共6人,持有并代表公司股份94,153,174股,占公司股份总数的48.16%。会议审议通过了以下报告和预案:

- 1、《2009年度财务决算报告》
- 2、《2010年度财务预算报告》
- 3、《2009年度董事会工作报告》
- 4、《2009年度监事会工作报告暨监事会独立意见》
- 5、《2009年年度报告》及其摘要
- 6、《关于公司2009年度利润分配的预案》
- 7、《关于为公司控股子公司提供担保的预案》
- 8、《关于拟续聘天健会计师事务所有限公司为公司2010年度审计机构的预案》

上海市邦信阳律师事务所律师现场见证了公司本次股东大会,并出具了《关于东睦新材料集团股份有限公司2009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2010年3月4日同时在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn),以及《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

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
2010年第一次临时股东大会	2010年8月6日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2010年8月7日

公司2010年第一次临时股东大会于2010年8月6日在公司会议室召开,出席会议并参加表决的股东(或股东授权委托代表)共3人,持有并代表公司股份93,972,974股,占公司股份总数的48.07%。会议审议通过了以下预案:

1、董事会《关于选举公司第四届董事会董事的预案》:

选举芦德宝、池田修二、顾瑾、多田昌弘、稻叶义幸、曹阳为公司第四届董事会董事，选举郭洪光、汪永斌、乐俊安为公司第四届董事会独立董事。

2、监事会《关于选举公司第四届监事会股东代表出任的监事的预案》:

选举应伟国、藤井郭行、金光明为公司第四届监事会股东代表出任的监事。

上海市邦信阳律师事务所律师现场见证了公司本次临时股东大会，并出具了《关于东睦新材料集团股份有限公司 2010 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 2010 年 8 月 7 日同时在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），以及《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》披露。

## 八、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

#### 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 91,613.84 万元，同比增加 37.82%，其中主营业务收入 89,733.38 万元，同比增长 38.01%，营业利润 6,661.67 万元，上年度为-1,603.47 万元，归属母公司的净利润 4,717.99 万元，上年度为-840.64 万元，实现了扭亏为盈，粉末冶金制品的销量 3.57 万吨，同比增长 41.11%；根据中国机械通用零部件工业协会粉末冶金专业协会 1~9 月的统计结果，公司的粉末冶金制品的销售收入占协会统计的 19.71%，粉末冶金制品销量占协会统计的 24.12%，分别领先其他厂家 7.9 个百分点和 14 个百分点以上，继续排名国内粉末冶金行业前列，且领先差距在进一步扩大。

从粉末冶金制品销售的各市场看，粉末冶金汽车零件的市场需求量增长强劲，得益于中国汽车工业的快速发展，以及国际著名汽车零部件企业在中国的发展和国际采购；制冷压缩机行业的快速发展也促使粉末冶金制冷压缩机零件需求的增长；摩托车行业，特别是高端摩托车零部件的需求没有明显增长，使得公司摩托车粉末冶金零件的市场需求有所下降。从公司的粉末冶金产品的销售情况看：粉末冶金汽车零件的销售继续保持较强的增长势头，2010 年度公司的粉末冶金汽车零件销售超过 3.9 亿元，同比增长超过 49%，粉末冶金汽车零件的销售收入占公司销售的比例超过 44%，销售收入继 2009 年超过制冷压缩机零件的销售收入后，继续领跑其他市场；粉末冶金制冷压缩机零件的销售超过 3.4 亿元，同比增长超过 38%，粉末冶金制冷压缩机零件的销售收入占公司销售的比例超过 39%。

另外，公司 2010 年度粉末冶金制品产量为 3.57 万吨，尽管较 2007 年度的 3.07 万吨增长 15.96%，但主营业务收入却增长 35.98%，表明在经历了金融危机后公司的产品结构发生了很大的调整，其中粉末冶金汽车零件的销售收入在公司总销售收入的占比由 2007 年度的 26.98% 提升至了 2010 年度的 44.20%。

2010 年度公司获得了 ISO14001 的环境管理体系认证和 OHSAS18001 的职业健康安全管理体系认证。2010 年 6 月公司获得了上海通用汽车有限公司颁发的“SGM 绿色供应链 2009 年优秀绿色供应商”证书。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：是

公司在 2009 年度股东大会上审议通过了公司《2010 年度财务预算报告》，明确 2010 年公司销售实现 8 亿元，利润总额 5,200 万元，归属母公司净利润 3,500 万元的经营目标。2010 年公司实际主营业务收入 89,733.38 万元，利润总额 6,993.32 万元，归属母公司净利润 4,717.99 万元，分别高于预算 12.2%、34.4% 和 34.8%。

公司抓住市场恢复和发展的机遇，积极组织市场开发，实施有效的日常生产管理和经营管理，使公司 2010 年度的粉末冶金汽车零件和粉末冶金制冷压缩机零件销售均有大幅增长，同时实施了成本的有效控制和集团内资源的更有效配置。

## 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的生产和销售。公司的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						
粉末冶金行业	89,358.91	69,467.73	22.26	38.27	24.54	增加 8.57 个百分点
商业	374.47	319.34	14.72	-3.86	-6.01	增加 1.94 个百分点
小计	89,733.38	69,787.07	22.23	38.01	24.36	增加 8.54 个百分点
产品						
粉末冶金制品	89,358.91	69,467.73	22.26	38.27	24.54	增加 8.57 个百分点
其他汽车配件	374.47	319.34	14.72	-3.86	-6.01	增加 1.94 个百分点
小计	89,733.38	69,787.07	22.23	38.01	24.36	增加 8.54 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 币种：人民币

产品类别	2010 年			2009 年			2008 年		
	金额	比例	增幅	金额	比例	增幅	金额	比例	增幅
汽车配件	39,664.62	44.20%	49.76%	26,486.20	40.74%	24.03%	21,354.18	33.02%	19.95%
摩托车配件	8,165.84	9.10%	-3.39%	8,452.31	13.00%	-14.33%	9,866.31	15.26%	2.72%
压缩机配件	34,997.43	39.00%	38.89%	25,198.75	38.76%	-8.42%	27,516.52	42.55%	-13.29%
其他配件	6,905.49	7.70%	41.51%	4,880.03	7.51%	-17.63%	5,924.34	9.16%	-13.50%
合计	89,733.38	100.00%	38.01%	65,017.29	100.00%	0.55%	64,661.35	100.00%	-2.01%

根据公司业务部门的市场调查，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 77%，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%，粉末冶金摩托车主要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(%)
内销	78,658.42	34.99
外销	11,074.96	64.10
合计	89,733.38	38.01

2010年度, 公司产品出口销售占公司总销售的12.34%; 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。

(4) 主要客户情况

单位: 万元 币种: 人民币

	销售额	占年度销售总额(%)
前5名客户	18,746.27	20.46

公司前5名客户中, 有1名来自汽车行业, 4名来自制冷压缩机行业, 其中空调压缩机行业3名, 冰箱压缩机行业1名。

(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 币种: 人民币

主要目标项目	2010年度预计目标	2010年度实际实现情况	完成情况
营业收入	81,684.00	91,613.84	112.16%
主营业务收入	80,000.00	89,733.38	112.17%
营业成本	65,362.00	71,020.81	108.66%
主营业务成本	64,085.00	69,787.07	108.90%
三项费用	10,922.00	13,748.00	125.87%
资产总额	140,400.00	140,867.28	100.33%
负债总额	74,100.00	73,127.55	98.69%
资产负债率	52.78%	51.91%	减少0.87个百分点
生产量(万吨)	3.11	3.57	114.79%

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, 公司完成了年初董事会的预期目标, 主要原因:

- 1) 报告期, 公司抓住市场增长的机遇, 扩大销售;
- 2) 报告期, 公司强化内部管理和集团内部资源整合;
- 3) 报告期, 公司的三项费用增长超过业务增长幅度, 主要系管理费用增长所致; 报告期内公司加大了新产品开发力度。

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“高硬度耐磨损粉末冶金滚套制备方法”和“一种具有信号块的汽车发动机正式带轮带轮的制造方法”获国家发明专利,另有两项已经申请发明专利。

报告期内,公司的“汽车转子泵粉末冶金转子”、“VCT 系统烧结转子”、“粉末冶金组合齿轮”和“真空泵粉末冶金内转子”等四个新产品荣获 2009 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,“转向泵粉末冶金配油盘”荣获 2009 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优秀奖。

报告期内,公司的万元产值能耗为 0.084 吨标煤/万元。公司获上海通用汽车公司“SGM 绿色供应链 2009 年优秀绿色供应商”证书。

#### 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

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度(%)
公司财务状况:				
1、应收票据	93,150,793.14	64,387,454.40	28,763,338.74	44.67
2、预付款项	19,060,695.18	6,240,950.63	12,819,744.55	205.41
3、其他应收款	12,014,144.64	8,260,426.28	3,753,718.36	45.44
4、投资性房地产	23,217,730.53	12,997,827.98	10,219,902.55	78.63
5、长期待摊费用	4,194,550.80	1,690,865.02	2,503,685.78	148.07
6、应付票据	19,040,000.00	46,807,791.96	-27,767,791.96	-59.32
7、应付职工薪酬	383,829.70	123,335.80	260,493.90	211.21
8、应缴税费	9,445,209.49	5,892,274.22	3,552,935.27	60.30
9、一年内到期的非流动负债	30,000,000.00	20,000,000.00	10,000,000.00	50.00
10、长期借款	59,600,000.00	89,600,000.00	-30,000,000.00	-33.48
11、未分配利润	58,327,234.88	22,401,614.86	35,925,620.02	160.37
项目名称	报告期	上年同期	增减额	增减幅度(%)
经营成果分析:				
1、营业收入	916,138,363.98	664,759,287.48	251,379,076.50	37.82
2、营业成本	710,208,113.52	571,101,026.61	139,107,086.91	24.36
3、营业税金及附加	1,948,214.02	897,958.89	1,050,255.13	116.96
4、销售费用	31,740,156.97	22,625,532.91	9,114,624.06	40.28
5、管理费用	63,766,868.30	43,243,710.85	20,523,157.45	47.46
6、资产减值损失	3,020,267.95	7,778,861.82	-4,758,593.87	-61.17
7、投资收益	3,134,938.04		3,134,938.04	
8、营业外收入	6,816,417.72	13,220,818.55	-6,404,400.83	-48.44
9、营业外支出	3,499,963.23	4,204,970.59	-705,007.36	-16.77
10、所得税费用	13,760,122.71	1,399,805.18	12,360,317.53	883.00
11、归属于母公司所有者的净利润	47,179,931.57	-8,406,420.70	55,586,352.27	

本报告期内，

(1) 应收票据期末数较期初数增长 44.67%，主要系随着公司销售增加及货款回笼管理的加强，经营活动现金净流入增加。

(2) 预付款项期末数较期初数增长 205.41%，主要系公司本期公司预付人才公寓购房款所致。

(3) 其他应收款期末数较期初数增长 45.44%，主要系公司本期公司向员工提供购房或购车借款所致。

(4) 投资性房地产期末数较期初数增长 78.63%，主要系公司本期将汽车城办公用房及东方商务中心用于经营租出所致。

(5) 长期待摊费用期末数较期初数增长 148.07%，主要系子公司长春东睦本期新增的新厂房改造工程所致。

(6) 应付票据期末数较期初数下降 59.32%，主要系本期公司为节省财务费用，较多采用应收票据背书方式，直接开具银行承兑汇票减少所致。

(7) 应付职工薪酬期末数较期初数增长 211.21%，主要系本期公司子公司东睦贸易期末计提的社会保险费尚未缴纳所致。

(8) 应交税费期末数较期初数增长 60.30%，主要系随着本期销售情况的好转,期末应交增值税和企业所得税增加共同影响所致。

(9) 一年内到期的非流动负债期末数较期初数增长 50.00%，主要系公司部分长期借款至到期日不足一年转入本项目所致。

(10) 长期借款期末数较期初数下降 33.48%，主要系公司部分长期借款至到期日不足一年转入一年内到期的非流动负债项目所致。

(11) 未分配利润期末数较期初数增长 160.37%，主要系本期随着国内经济形势的好转及汽车行业的迅速发展使公司本期销售大幅增加，相应净利润增加较多所致。

(12) 营业收入本期数较上年同期数增长 37.82%，主要系本期随着国内经济形势的好转及汽车行业的迅速发展，促使公司本期销售大幅增加。

(13) 营业成本本期数较上年同期数增长 24.36%，主要系本期销售大幅增加相应成本增加所致。

(14) 营业税金及附加本期数较上年同期数增长 116.96%，主要系本期销售情况较好流转税增加，相应的税金及附加增加所致。

(15) 销售费用本期数较上年同期数增长 40.28%，主要系公司销售规模扩大，销售人员数量及运输费增加所致。

(16) 管理费用本期数较上年同期数增长 47.46%，主要系公司本期有五项目新产品纳入宁波市新产品试制计划，相应的研发费用增加所致。

(17) 资产减值损失本期数较上年同期数下降 61.17%，主要系期末存货跌价准备减少所致。

(18) 投资收益本期数较上年同期数绝对数增加 3,134,938.04 元，主要系本期子公司明

州东睦注销收回相应投资款所致。

(19) 营业外收入本期数较上年同期数下降 48.44%，主要系上期公司及子公司明州东睦将收到的拆迁补偿款转入营业外收入所致。

(20) 营业外支出本期数较上年同期数下降 16.77%，主要系上期公司及子公司处置闲置资产所致。

(21) 所得税费用本期数较上年同期数增长 883.00%，主要系本期公司随着销售规模的扩大，公司销售产生规模效应，使得公司本期扭亏为盈，利润较上年同期大幅增加，相应所得税费用增加。

## 5、公司主要子公司的经营情况及业绩分析

公司主要子公司的经营情况如下表：

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	注册资本	年末总资产	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	2010年6月22日已准予 注销登记		882.42
连云港东睦江河粉末冶金有限公司	制造	2,000 万元人民币	4,756.22	2,596.30	5,344.11
天津东睦欧意工贸有限公司	贸易、物流	250 万元人民币	287.74	86.99	374.47
山西东睦华晟粉末冶金有限公司	制造	4,000 万元人民币	16,223.26	9,124.38	11,568.93
东睦（天津）粉末冶金有限公司	制造	1,000 万美元	19,392.61	5,715.36	11,474.45
东睦（江门）粉末冶金有限公司	制造	350 万美元	6,482.77	3,332.27	6,737.58
长春富奥东睦粉末冶金有限公司	制造	2,800 万元人民币	2,239.60	34.57	2,502.04
南京东睦粉末冶金有限公司	制造	589.16 万美元	4,721.23	-1,089.15	4,443.13
宁波东睦贸易有限公司	贸易	2,000 万元人民币	2,199.57	2,123.32	3,093.94

在公司控股及全资子公司中，除天津东睦欧意工贸有限公司营业收入同比略有下降，宁波明州东睦粉末冶金有限公司于 2010 年 6 月注销以外，其余公司 2010 年度主营收入同比均超过 20%；山西东睦华晟粉末冶金有限公司和东睦（天津）粉末冶金有限公司的主营业务收入也首次超过 1 亿元。

部分控股及全资子公司的情况如下：

### (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的控股子公司，在东睦股份完成新厂区（一期）建设、搬迁投产后，宁波明州东睦粉末冶金有限公司的主要研发、生产设备及人员已逐渐并入东睦集团总部。经鄞州区工商局审核后，宁波明州东睦粉末冶金有限公司已于 2010 年 6 月 22 日取得了宁波市工商行政管理局《准予注销登记通知书》，准予宁波明州东睦粉末冶金有限公司注销登记。相关公告已于 2010 年 6 月 24 日同时在上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》披露。

至此，宁波明州东睦粉末冶金有限公司注销登记事项全部完成。

### (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。2010年该公司完成销售收入11,474.45万元，同比增长48.11%，并在投产第五年首次实现了年度盈利。

(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。2010年完成销售收入11,568.93万元，同比增长46.22%。

(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、空调及冰箱压缩机零件，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。2010年度完成销售收入5,344.11万元，同比增长20.79%。

(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。2010年度完成销售收入6,737.58万元，同比增长30.59%。

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。截至2010年6月17日止，东睦（江门）粉末冶金有限公司股东之一——阿法森工业有限公司已将其本次增资的其余投资款全部支付完毕，东睦（江门）粉末冶金有限公司于2010年6月24日获得江门市工商行政管理局颁发的变更后的《企业法人营业执照》，公司注册资本增至350万美元。相关公告已于2010年6月26日同时在上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》披露。

(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。通过三年的整合和产品结构调整，2010年度完成销售收入4,443.13万元，同比增长21.17%。2010年度仍未能实现盈利。

(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。2010年内公司实施了搬迁，进一步影响了公司的经营业绩，2010年度完成销售收入2,502.04万元，同比增长27.33%，仍未能实现赢利。

(8) 宁波东睦贸易有限公司

该公司经营范围于2010年8月13日获准由“粉末冶金制品的批发，自营和代理货物和技术的进出口”变更为“粉末冶金制品的制造、加工、批发，自营和代理货物和技术的进出口”。2010年度完成销售收入3,093.94万元。

6、2010年度公司在经营中遇到的问题和困难

- (1) 在应对产品的逐渐升级时公司的技术保障能力需进一步提升；

- (2) 公司高端零件规模的扩大使得部分配套协作单位的人力资源略显不足；
- (3) 原材料、能源等成本仍相对较高；
- (4) 随着生产规模的扩大，财务费用不断增加也给公司的经营带来一定的困难；
- (5) 能源供应的稳定性，特别是 2010 年末政府因节能减排而限电，给公司部分生产企业的生产安排造成一定困难。

为此，公司加强了技术人员的培训，以及与国际高端客户的交流和合作，提升技术保障能力；通过对公司配套协作单位的培训以及合作来保证人力资源配置；通过新产品开发、提高产品附加值来消化成本；通过协调集团整体产能应对能源供应，特别是电力供应的问题。

## 7、公司 2011 年度的经营计划

根据 2011 年度财务预算，公司 2011 年度经营计划的主要目标为：

单位：万元 币种：人民币

	2011 年度预算	2010 年度实际	同比增减
营业收入	105,000	91,613.84	14.61%
其中：主营业务收入	104,200	89,733.38	16.12%
主营业务成本	75,000	69,787.07	7.47%
三项费用	17,800	13,748.00	29.47%

根据公司 2011 年度经营目标，公司 2011 年度主营业务收入增长 16.12%，主营业务成本增长 7.47%，三项费用增长 29.47%。其中，三项费用增加幅度较大主要是公司将继续加大新产品开发力度所致。

为了实现公司 2011 年度经营目标及公司未来的持续、稳定发展，公司将重点开发粉末冶金汽车零件，以及持续拓展粉末冶金零件在制冷压缩机中的市场份额；对有条件的控股子公司加强研发投入，提升持续发展能力。同时，公司将进一步加强控制内部生产成本以及提高能源利用效率；进一步加强集团内部资源整合，提升各控股子公司的技术水平和管理水平，提高竞争能力。

## 8、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，纷纷在中国设立生产基地。

转变发展方式和“低碳”经济给中国的产业发展提出了新的要求，粉末冶金相关产业发展的趋势值得关注。作为中国粉末冶金行业的龙头企业，公司在迎来了难得的发展机遇的同时，也面临着严峻的考验。

### (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

粉末冶金行业的主要原材料铜、镍、铬等，以及钢的价格仍在高位，对粉末冶金制品企业的成本压力仍很大；金融危机以后欧美及日本等发达国家和地区的粉末冶金市场仍未完全恢复。

根据 2010 年 10 月在意大利佛罗伦萨召开的国际粉末冶金会议的资料显示,在北美,尽管 2009 年下半年同比增长了 28%,但 2009 年度粉末冶金铁粉出货同比仍下降 25%,达到 222,118 吨,而 2010 年前 8 个月的强劲恢复,使得铁粉出货达到了 218,000 吨,同比增加超过 62%。

根据欧洲粉末冶金协会的统计,尽管 2010 年开始逐渐恢复,但第一季度的粉末冶金用铁粉出货量仍仅恢复至危机前 2007 年同期的八成;根据日本粉末冶金工业会的统计,2010 年的粉末冶金铁粉出货量超过了 111,000 吨,同比增长了 39.4%,恢复到 2007 年度的 84%,粉末冶金产量同比增长了 38.4%,并达到了 2007 年度的 87%,金融危机的影响在很大程度上得到了恢复。

另外,据统计北美平均每辆汽车中含有粉末冶金零件 18.6kg,与之相对应的欧洲为 7.2kg,日本为 8kg,汽车工业仍是粉末冶金行业最关注的行业。

## 2) 国际粉末冶金行业技术发展方向

为了满足粉末冶金市场发展的需要,通过新材料开发、新成形技术等技术手段,实现粉末冶金零件对高强度、高复杂形状、多性能的要求。在材料方面包括适用于温压成形和烧结硬化的材料,在设备方面包括电动控制压机、快速模具更换系统、高温及高效烧结炉等;进一步开发粉末冶金结构零件在汽车中的应用,以及开发高密度、低损耗粉末磁芯用于混合动力汽车等。另外,进一步减少 CO<sub>2</sub> 排放及进一步提高材料利用率等也是一些发达国家粉末冶金行业技术研究的方向。

## 3) 公司面临的市场竞争格局

在总体看,公司在国内粉末冶金行业和市场方面,仍保持着综合竞争优势,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。但从微观的粉末冶金市场来看,国内低端粉末冶金产品的生产厂家很多,价格竞争非常激烈;随着国内粉末冶金厂家技术水平的逐步提高,以及国内粉末冶金专业设备制造水平的提高、国内粉末冶金原材料厂家质量水平的提高,公司在中低端产品的市场上,也面临国内其他粉末冶金厂家的竞争;公司应通过整合集团资源,逐步将中低端产品转移至控股子公司进行生产;在国内中高端市场和中高端出口方面,公司总部同时也面临国际粉末冶金厂家进入中国的竞争,以及在国际市场直接与国际粉末冶金厂家的竞争局面。

## 4) “低碳”经济及节能减排对粉末冶金行业的影响

粉末冶金工艺与其他金属成型工艺,如铸造、锻造、挤压、机械加工等相比,具有材料损耗少、单位能耗低的优势。2010 年美国粉末冶金工业联合会(MPIF)向粉末冶金相关企业推荐在各自产品外包装上使用标有“A Recognized Green Technology”的标识,宣传粉末冶金绿色技术。在中国,调整产业结构、转变发展方式成为“十二五”期间的重要内容,粉末冶金技术符合这一发展方向。此外,由于粉末冶金的特点,粉末冶金零件也有助于汽车的轻量化,进而实现汽车使用能耗的降低。

### (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 汽车工业作为支柱产业,在国家产业政策的支持下,中国的汽车产销量已列世界第

一；汽车产业对粉末冶金结构零件的需求是拉动粉末冶金产业发展的强大动力，作为中国粉末冶金行业的龙头企业，公司在面对巨大的发展空间的同时，也面临着来自发达国家粉末冶金零部件企业的竞争的压力和挑战。

② 中国的空调和冰箱生产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，生产能力进一步扩大对公司的粉末冶金零件配套更为有利，公司通过专业化生产和更好的服务，展现出更强的竞争优势；此外，在产业结构调整 and 节能减排政策的影响下，更具节能节材优势的粉末冶金零件将进一步扩大对部分铸造件的替代。

③ 价格竞争在一些中低端产品的竞争中成为最主要的特征。公司应通过整合集团资源，形成规模化和专业化生产的优势和整体技术优势，构建新的竞争壁垒，实现市场的扩大。

## 2) 公司的发展战略

立足粉末冶金主业，适度拓展粉末冶金产品服务外延，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 通过提高粉末冶金产品的附加值，满足顾客要求

逐步寻求提高粉末冶金产品附加值的途径，不仅满足顾客的需求，同时形成新的服务标准，建立起新的竞争“门槛”，实现差异化竞争。

### ④ 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。

## 4) 公司为实现未来发展战略，短期所需的资金均可由公司自有资金解决。

## 5) 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

国家的调整产业结构和转变发展方式政策尽管对公司发展有着积极地影响，并能够促使

一些能耗较高、环境影响较大的生产方式逐步转向粉末冶金工艺，有利于粉末冶金工业的发展，但是也可能阶段性地对公司部分下游产业的发展方式产生一定影响。

公司将积极推动粉末冶金零件在相关产业中的可替代性发展，应对国家产业政策和市场需求的发展。

### ② 财务风险

利率上升将对公司经营目标的实现产生较大影响；人民币汇率变化将对公司出口业务的发展产生不利影响，同时可能会影响公司下游客户产品出口，从而影响本公司订单及经营业绩。

公司将通过稳健的财务管理和资金准备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

粉末冶金汽车零件，特别是高端粉末冶金零件的迅速增长，对公司配套技术储备是一个考验，满足国际先进汽车零部件厂家不断提高的技术、质量要求，将是公司未来面临的挑战。

公司将扩大与配套的国际先进汽车零部件厂家合作和交流，不断提升公司的技术、质量水平和管理水平，减少因公司产品升级带来的技术保障问题。

## （二）公司投资情况

单位：万元 币种：人民币

报告期内投资额	6,428
投资额增减变动数	3,163
上年同期投资额	3,265
投资额增减幅度（%）	96.88

### 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。

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 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。截至2010年6月17日止，东睦（江门）粉末冶金有限公司股东之一——阿法森工业有限公司已将其本次增资的其余投资款全部支付完毕，东睦（江门）粉末冶金有限公司于2010年6月24日获得江门市工商行政管理局颁发的变更后的《企业法人营业执照》，公司注册资本增至350万美元。

#### （2）其他固定资产投资项目

报告期内，公司主要投资项目情况如下：

- 1) 母公司高精度粉末冶金汽车零件技改项目：本期投资2,327万元，并已完成；
- 2) 母公司油污水处理及热回收改造项目：本期投资110万元，并已完成；

- 3) 母公司购置人才公寓: 本期投资 851 万元, 并已部分完成;
- 4) 母公司 35KV 变电工程: 本期投资 480 万元, 并完成;
- 5) 控股子公司技术改造项目: 本期几家控股子公司合计技术改造投资 2,404 万元, 并已基本完成。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果, 以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内, 公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(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
董事会三届十七次会议	2010年3月27日	1、《2009年度总经理工作报告》 2、《2009年度财务决算报告》 3、《2010年度财务预算报告》 4、《2009年度审计部工作报告》 5、《2009年度独立董事述职报告》 6、《2009年度董事会工作报告》 7、《2009年年度报告》及其摘要 8、关于公司2009年度利润分配的预案 9、关于为公司控股子公司提供担保的预案 10、关于公司2010年度工资总额的决议 11、关于续聘天健会计师事务所有限公司为公司2010年度审计机构的预案 12、《内幕信息及知情人管理制度》 13、《年报信息披露重大差错责任追究制度》 14、《外部信息使用人管理制度》 15、《关于2009年度公司内部控制的自我评估报告》 16、关于提请召开公司2009年度股东大会的决议	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》	2010年3月30日
董事会三届十八次会议	2010年4月22日	1、《2010年第一季度报告》 2、关于更换公司证券事务代表的决议		2010年4月24日
董事会三届十九次会议	2010年7月21日	1、《2010年半年度报告》 2、关于提名公司第四届董事会董事		2010年7月22日

		候选人的议案 3、关于提请召开公司 2010 年第一次临时股东大会的议案		
董事会四届 一次会议	2010年8月6 日	1、选举芦德宝先生为公司董事长， 选举池田修二先生为公司副董事长 2、决定聘任朱志荣先生为公司总经 理 3、决定聘任曹阳先生为公司董事会 秘书，聘任黄永平先生为证券事务 代表 4、决定聘任曹阳先生、多田昌弘先 生、史小迪先生为公司副总经理， 聘任黄永平先生、何灵敏先生为公 司总经理助理，聘任肖亚军先生为 财务总监 5、决定：①第四届董事会审计委员 会由乐俊安女士、汪永斌先生和顾 瑾女士组成，其中乐俊安女士任主 任委员；②第四届董事会战略委员 会由芦德宝先生、郭洪光先生和曹 阳先生组成，其中芦德宝先生任主 任委员。		2010年8月7 日
董事会四届 二次会议	2010年10月 26日	1、《2010年第三季度报告》 2、《董事、监事和高级管理人员持 有和买卖本公司股份管理制度》		2010年10月 27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 2009 年度股东大会的有关决议，实施了公司 2009 年度利润分配方案：以公司 2009 年末总股本 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。现金红利发放日为 2010 年 5 月 24 日。

(2) 根据 2010 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 2010 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相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

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

### (1) 2010 年度日常工作

公司董事会审计委员根据《公司章程》及《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，积极开展日常工作。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。公司审计部在董事会审计委员会的指导下，对公司总部部分职能部门，以及六个控股子公司进行了内部审计，审计委员会对公

司审计部提交的内部审计报告给予批示。

#### (2) 在公司 2010 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 2010 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、审计部门及天健会计师事务所有限公司的人员，就公司 2010 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有限公司的会计师审计，并与审计机构协商确定了 2010 年度审计工作时间安排。会计师进场后，审计委员会与天健会计师事务所有限公司的会计师就 2010 年度报告审计过程中的问题及审计委员会所关注的问题进行了充分、及时地沟通，并敦促其按照时间计划推进审计工作。

在会计师出具初步审核意见后，审计委员会再一次审阅了公司 2010 年度财务报告，并发表意见认为：公司财务会计报告能够真实、准确、完整地反映公司 2010 年度财务状况和经营情况。

在天健会计师事务所有限公司出具了 2010 年度审计报告（初稿）后，审计委员会召开会议，就公司 2010 年度财务报告（初稿）以及 2011 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。公司董事会审计委员会在对天健会计师事务所有限公司所提供的 2010 年度审计服务工作情况进行了总结，认为：天健会计师事务所有限公司在公司 2010 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有限公司为公司 2011 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

公司董事会没有设立薪酬委员会。

#### 5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司已在 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》，并依据有关规定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，进一步加强了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。

#### 6、内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

#### (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，2010 年度公司（母公司）共实现净利润 53,893,115.52 元，按 10% 提取法定公积金 5,389,311.55 元，加以前年度分配后留存的未分配利润 27,680,507.04 元，累计可供股东分配的利润为 76,184,311.01 元。公司 2010 年度利润分配的



预案如下：

以公司总股本 195,500,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），总计分配 19,550,000.00 元，尚未分配利润 56,634,311.01 元结转至下一年度。

上述利润分配预案尚待公司 2010 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 (%)
2009 年度	5,865,000.00	-8,406,420.70	-
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

#### （七）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

公司监事会在 2010 年度共召开监事会会议 5 次。

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
第三届监事会第十次会议于 2010 年 3 月 27 日会议形式召开	1、《2009 年度监事会工作报告暨监事会独立意见》 2、《2009 年年度报告》及其摘要
第三届监事会第十一次会议于 2010 年 4 月 22 日通讯形式召开	《2010 年第一季度报告》
第三届监事会第十二次会议于 2010 年 7 月 21 日会议形式召开	1、《2010 年半年度报告》 2、《关于提名公司第四届监事会股东代表出任的监事候选人的议案》
第四届监事会第一次会议于 2010 年 8 月 6 日会议形式召开	选举陈伊珍为公司第四届监事会主席
第四届监事会第二次会议于 2010 年 10 月 26 日通讯形式召开	《2010 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、2010 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；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，内部管理基本完善，经营决策科学合理，工作认真负责，带领公司在2010年度业绩上取得了大的突破，并在工作中不断完善公司内部管理和内部控制制度；

报告期内，公司董事及高级管理人员在履行职责时，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。

（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2010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

报告期内，公司无重大关联交易事项。

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和公司向睦特殊金属工业株式会社出售模具等的关联交易事项，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和公司向睦特殊金属工业株式会社出售模具等的关联交易事项，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）监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

依据《公司章程》的有关规定，公司在2009年度股东大会上审议通过了公司《2010年度财务预算报告》，明确2010年公司销售实现8亿元，利润总额5,200万元，归属母公司净利润3,500万元的经营目标。2010年公司实际实现主营业务收入89,733.38万元，利润总额6,993.32万元，归属母公司净利润4,717.99万元，分别高于预算12.2%、34.4%和34.8%。

监事会认为：公司在董事会领导下完成了 2010 年度的经营目标，公司积极抓住市场发展的机遇，在实施公司的日常生产管理和经营管理方面是有效的。

## 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）破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

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

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### （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	配套销子等	协议价		572,666.23	0.12			
		接受劳务	加工费	协议价		18,324.36	0.02			
		销售商品	模具等	协议价		181,240.86	11.40			
睦香港有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	粉末冶金轴套等	协议价		1,730,134.90	0.19			

### （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

本年度公司无重大租赁事项。

## 2、担保情况

(1) 本年度公司无对外担保事项（不包括对控股子公司的担保）。

(2) 本年度公司对控股子公司担保情况

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 (%)	16.12
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
股改特别承诺	<p>(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；</p> <p>(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；</p> <p>(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%。</p>	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特别承诺。

根据公司股权分置改革方案，截至 2011 年 2 月 22 日，公司股改特别承诺“(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”履行完毕。鉴于当前政策仍不允许睦特殊金属工业株式会社增持本公司股票，因此睦特殊金属工业株式会社、宁波金广投资股份有限公司将继续履行特别承诺“(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，则上述两方禁售期将继续延长最多至 10 年”，即睦特殊金属工业株式会

社和宁波金广投资股份有限公司所持有的本公司有限售条件的流通股份在下列条件下才将自动变为无限售条件的流通股份：(1) 当政策允许睦特殊金属工业株式会社增持东睦股份股票之日起，或(2) 2016年2月22日起，以孰先为原则。

有关公司限售股股东履行股改特别承诺的情况，详见公司于2011年2月17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》上披露的相关公告。

#### (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
	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
境内会计师事务所报酬	58
境内会计师事务所审计年限	10年

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审计机构，支付了其上一年度审计工作的酬金共58万元；截至2010年度末，该会计师事务所已连续为本公司提供了10年的审计服务。

#### (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

无

公司董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东无涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

#### (十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

#### (十一) 其他重大事项的说明

1、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2010年12月31日，公司已支付土地款3,620万元，厂区已开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。

2、根据2009年6月12日临猗县人民法院调解作出的(2008)临民三初字第1134号民事调解书，西安科龙制冷有限公司应于2009年7月底支付子公司山西东睦货款80,000.00元，但西安科龙制冷有限公司未能按约支付。公司于2010年3月1日向临猗县人民法院申请强制执行。截至2010年12月31日，山西东睦尚未收到此款项。

3、子公司山西东睦计划建设企业信息化项目，山西东睦将该项目报于山西省发展和改革委员会申请政府补助，根据山西省发展和改革委员会2009年3月4日晋发改信息发[2009]341号文件《关于对山西东睦华晟粉末冶金有限公司企业信息化建设项目可行性研究报告的批复》，山西省以资本金入股方式注入煤炭可持续发展资金300万元，该款项山西东睦于2010

年3月9日收到,经山西东睦公司董事会研究决定不接受该笔以资本金入股的资金,拟退回,暂挂其他应付款。

(十二) 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
2009 年度业绩预亏公告	《上海证券报》 B20 《中国证券报》 A24 《证券时报》 D20	2010 年 1 月 16 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
2009 年年度报告摘要	《上海证券报》 B108 《中国证券报》 D066 《证券时报》 D77	2010 年 3 月 30 日	
2010 年第一季度业绩预增公告	《上海证券报》 65 《中国证券报》 C063 《证券时报》 B55	2010 年 4 月 10 日	
2010 年第一季度报告	《上海证券报》 18 《中国证券报》 C082 《证券时报》 B40	2010 年 4 月 24 日	
2009 年度利润分配实施公告	《上海证券报》 B19 《中国证券报》 B002 《证券时报》 D10	2010 年 5 月 12 日	
关于公司控股子公司宁波明州东睦粉末冶金有限公司清算注销的公告	《上海证券报》 B23 《中国证券报》 B002 《证券时报》 D11	2010 年 6 月 24 日	
对外投资进展公告	《上海证券报》 19 《中国证券报》 B002 《证券时报》 B11	2010 年 6 月 26 日	
2010 年半年度扭亏为盈公告	《上海证券报》 B19 《中国证券报》 B013 《证券时报》 B03	2010 年 7 月 8 日	
2010 年半年度报告摘要	《上海证券报》 B26 《中国证券报》 B006 《证券时报》 D2	2010 年 7 月 22 日	
关于为控股子公司提供担保的公告	《上海证券报》 B15 《中国证券报》 B012 《证券时报》 B6	2010 年 7 月 23 日	
关于公司《2010 年半年度报告》的更正公告	《上海证券报》 B39 《中国证券报》 B031 《证券时报》 C12	2010 年 7 月 27 日	
2010 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》 18 《中国证券报》 B039 《证券时报》 B23	2010 年 8 月 7 日	

第四届董事会第一次会议决议公告	《上海证券报》 18 《中国证券报》 B039 《证券时报》 B23		
第四届监事会第一次会议决议公告	《上海证券报》 18 《中国证券报》 B039 《证券时报》 B23		
2010年第三季度扭亏为盈公告	《上海证券报》 B7 《中国证券报》 A39 《证券时报》 D3	2010年10月15日	
2010年第三季度报告	《上海证券报》 B95 《中国证券报》 B040 《证券时报》 D10	2010年10月27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、唐帅审计，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[2011]758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2010年12月31日的合并及母公司资产负债表，2010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 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 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：吕瑛群

中国·杭州

中国注册会计师：唐 帅

报告日期：2011 年 3 月 4 日

#### (二) 财务报表

#### 合并资产负债表

2010 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		57,476,564.54	74,233,055.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		93,150,793.14	64,387,454.40
应收账款		198,423,983.03	164,273,188.11
预付款项		19,060,695.18	6,240,950.63
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		12,014,144.64	8,260,426.28
买入返售金融资产			
存货		161,493,730.82	180,394,074.18
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		541,619,911.35	497,789,149.09
<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	7	23,217,730.53	12,997,827.98
固定资产	8	761,963,734.53	814,059,051.48
在建工程	9	41,365,091.69	41,060,571.41
工程物资	10	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	11	28,738,693.97	29,125,252.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	12	4,194,550.80	1,690,865.02
递延所得税资产	13	3,241,874.00	3,275,921.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		867,052,926.52	906,540,740.81
资产总计		1,408,672,837.87	1,404,329,889.90
<b>流动负债：</b>			
短期借款	15	536,000,000.00	518,000,000.00
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	16	19,040,000.00	46,807,791.96
应付账款	17	53,619,054.08	57,662,684.54
预收款项	18	5,411,446.36	4,519,731.68
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	19	383,829.70	123,335.80
应交税费	20	9,445,209.49	5,892,274.22
应付利息	21	1,034,087.80	932,721.25
应付股利			
其他应付款	22	10,963,386.67	11,679,878.28
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	23	30,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债			

流动负债合计		665,897,014.10	665,618,417.73
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	24	59,600,000.00	89,600,000.00
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	13	5,582,524.68	6,095,974.10
其他非流动负债	25	195,974.86	195,974.86
非流动负债合计		65,378,499.54	95,891,948.96
负债合计		731,275,513.64	761,510,366.69
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	26	195,500,000.00	195,500,000.00
资本公积	27	306,230,107.03	309,365,045.07
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	28	42,388,098.03	36,998,786.48
一般风险准备			
未分配利润	29	58,327,234.88	22,401,614.86
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		602,445,439.94	564,265,446.41
少数股东权益		74,951,884.29	78,554,076.80
所有者权益合计		677,397,324.23	642,819,523.21
负债和所有者权益总计		1,408,672,837.87	1,404,329,889.90

法定代表人：芦德宝

主管会计工作负责人：肖亚军

会计机构负责人：肖亚军

### 母公司资产负债表

2010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		40,592,259.39	37,071,557.22
交易性金融资产			
应收票据		52,713,261.33	24,053,322.01
应收账款	1	131,389,832.31	107,835,668.14
预付款项		15,579,385.81	3,285,343.61
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	195,795,743.23	213,691,134.58
存货		96,457,041.26	107,580,619.84
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产			
流动资产合计		532,527,523.33	493,517,645.40
<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	3	158,036,950.00	169,440,922.20
投资性房地产		21,953,832.94	12,122,893.57
固定资产		435,567,489.76	467,053,295.38
在建工程		40,728,667.37	38,501,668.50
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		4,346,511.81	4,075,742.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,396,234.78	1,690,865.02
递延所得税资产		1,677,655.91	1,630,333.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		668,038,593.57	698,846,972.50
资产总计		1,200,566,116.90	1,192,364,617.90
<b>流动负债：</b>			
短期借款		436,000,000.00	418,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		10,100,000.00	22,510,000.00
应付账款		22,039,653.32	30,054,230.98
预收款项		4,234,535.65	4,004,929.45
应付职工薪酬		86,368.11	78,006.73
应交税费		5,073,794.03	3,471,703.34
应付利息		874,970.79	782,640.00
应付股利			
其他应付款		6,623,765.11	25,549,659.01
一年内到期的非流动负债		30,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		515,033,087.01	524,451,169.51
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		59,600,000.00	89,600,000.00
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		5,310,942.26	5,719,476.28
其他非流动负债		195,974.86	195,974.86
非流动负债合计		65,106,917.12	95,515,451.14
负债合计		580,140,004.13	619,966,620.65
<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		42,388,098.03	36,998,786.48
一般风险准备			
未分配利润		76,184,311.01	33,545,507.04
所有者权益（或股东权益）合计		620,426,112.77	572,397,997.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,200,566,116.90	1,192,364,617.90

法定代表人：芦德宝

主管会计工作负责人：肖亚军

会计机构负责人：肖亚军

## 合并利润表

2010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		916,138,363.98	664,759,287.48
其中：营业收入	1	916,138,363.98	664,759,287.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		852,656,578.98	680,794,003.41
其中：营业成本	1	710,208,113.52	571,101,026.61
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	2	1,948,214.02	897,958.89
销售费用	3	31,740,156.97	22,625,532.91
管理费用	4	63,766,868.30	43,243,710.85
财务费用	5	41,972,958.22	35,146,912.33
资产减值损失	6	3,020,267.95	7,778,861.82
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）	7	3,134,938.04	
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）		66,616,723.04	-16,034,715.93
加：营业外收入	8	6,816,417.72	13,220,818.55
减：营业外支出	9	3,499,963.23	4,204,970.59
其中：非流动资产处置损失		1,746,685.12	3,055,886.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		69,933,177.53	-7,018,867.97
减：所得税费用	10	13,760,122.71	1,399,805.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		56,173,054.82	-8,418,673.15
归属于母公司所有者的净利润		47,179,931.57	-8,406,420.70
少数股东损益		8,993,123.25	-12,252.45
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.24	-0.04
（二）稀释每股收益		0.24	-0.04
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		56,173,054.82	-8,418,673.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		47,179,931.57	-8,406,420.70
归属于少数股东的综合收益总额		8,993,123.25	-12,252.45

法定代表人：芦德宝

主管会计工作负责人：肖亚军

会计机构负责人：肖亚军

## 母公司利润表

2010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	1	663,551,166.95	493,014,454.13
减：营业成本	1	544,150,712.85	445,009,078.34
营业税金及附加		1,245,551.58	413,415.08
销售费用		15,786,336.66	11,319,649.09
管理费用		40,897,735.39	21,404,998.23
财务费用		23,143,410.36	15,347,115.44
资产减值损失		1,935,130.20	5,689,279.41
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）	2	24,989,825.07	4,570,170.00
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）		61,382,114.98	-1,598,911.46
加：营业外收入		1,124,445.77	6,081,070.72
减：营业外支出		2,293,084.67	1,667,636.76
其中：非流动资产处置损失		1,318,276.27	814,987.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		60,213,476.08	2,814,522.50
减：所得税费用		6,320,360.56	-62,973.46

四、净利润（净亏损以“-”号填列）		53,893,115.52	2,877,495.96
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		53,893,115.52	2,877,495.96

法定代表人：芦德宝

主管会计工作负责人：肖亚军

会计机构负责人：肖亚军

## 合并现金流量表

2010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		1,013,132,338.51	655,833,912.75
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		178,949.47	1,091,526.91
收到其他与经营活动有关的现金	1	21,355,425.11	44,973,416.13
经营活动现金流入小计		1,034,666,713.09	701,898,855.79
购买商品、接受劳务支付的现金		651,010,119.64	449,730,215.23
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		136,824,193.11	109,030,793.11
支付的各项税费		64,268,074.33	43,032,996.14
支付其他与经营活动有关的现金	2	55,613,716.68	48,976,500.84
经营活动现金流出小计		907,716,103.76	650,770,505.32
经营活动产生的现金流量净额		126,950,609.33	51,128,350.47
<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		1,184,031.70	3,904,344.94

回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,184,031.70	3,904,344.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		80,107,903.03	73,450,368.01
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		80,107,903.03	73,450,368.01
投资活动产生的现金流量净额		-78,923,871.33	-69,546,023.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,323,237.50	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,323,237.50	
取得借款收到的现金		586,000,000.00	747,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	3	3,000,000.00	1,030,000.00
筹资活动现金流入小计		590,323,237.50	748,630,000.00
偿还债务支付的现金		588,000,000.00	629,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,515,604.96	56,372,487.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,728,100.00	3,046,780.00
支付其他与筹资活动有关的现金	4	12,606,794.66	5,375,872.90
筹资活动现金流出小计		646,122,399.62	691,248,360.60
筹资活动产生的现金流量净额		-55,799,162.12	57,381,639.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,111,680.44	330,564.82
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-9,884,104.56	39,294,531.62
加：期初现金及现金等价物余额		63,187,669.10	23,893,137.48
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		53,303,564.54	63,187,669.10

法定代表人：芦德宝

主管会计工作负责人：肖亚军

会计机构负责人：肖亚军

## 母公司现金流量表

2010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		701,095,007.36	499,738,775.78
收到的税费返还		156,892.41	190,426.68
收到其他与经营活动有关的现金		20,329,140.52	74,353,878.49
经营活动现金流入小计		721,581,040.29	574,283,080.95
购买商品、接受劳务支付的现金		519,110,778.51	443,178,878.31
支付给职工以及为职工支付的现金		68,617,247.40	60,199,961.23

支付的各项税费		28,863,928.80	15,922,337.78
支付其他与经营活动有关的现金		29,685,870.31	26,666,105.84
经营活动现金流出小计		646,277,825.02	545,967,283.16
经营活动产生的现金流量净额		75,303,215.27	28,315,797.79
<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
取得投资收益收到的现金		5,592,150.00	4,570,170.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		535,032.20	1,947,446.49
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		28,536,250.42	68,470,753.65
投资活动现金流入小计		34,663,432.62	93,616,570.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		52,867,969.48	110,010,390.26
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
支付其他与投资活动有关的现金		6,193,669.50	54,500,000.00
投资活动现金流出小计		59,061,638.98	184,510,390.26
投资活动产生的现金流量净额		-24,398,206.36	-90,893,820.12
<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		486,000,000.00	647,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		486,000,000.00	647,600,000.00
偿还债务支付的现金		488,000,000.00	520,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,327,623.77	49,757,057.20
支付其他与筹资活动有关的现金		4,063,924.83	751,533.68
筹资活动现金流出小计		528,391,548.60	570,508,590.88
筹资活动产生的现金流量净额		-42,391,548.60	77,091,409.12
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,791,758.14	442,830.79
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		6,721,702.17	14,956,217.58
加：期初现金及现金等价物余额		31,485,557.22	16,529,339.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		38,207,259.39	31,485,557.22

法定代表人：芦德宝

主管会计工作负责人：肖亚军

会计机构负责人：肖亚军



合并所有者权益变动表  
2010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	309,365,045.07			36,998,786.48		22,401,614.86		78,554,076.80	642,819,523.21
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	309,365,045.07			36,998,786.48		22,401,614.86		78,554,076.80	642,819,523.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-3,134,938.04			5,389,311.55		35,925,620.02		-3,602,192.51	34,577,801.02
（一）净利润							47,179,931.57		8,993,123.25	56,173,054.82
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							47,179,931.57		8,993,123.25	56,173,054.82
（三）所有者投入和减少资本		-3,134,938.04							-8,867,215.76	-12,002,153.80

本										
1. 所有者投入资本									2,800,000.00	2,800,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-3,134,938.04							-11,667,215.76	-14,802,153.80
(四) 利润分配					5,389,311.55		-11,254,311.55		-3,728,100.00	-9,593,100.00
1. 提取盈余公积					5,389,311.55		-5,389,311.55			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-5,865,000.00		-3,728,100.00	-9,593,100.00
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									
(七) 其他									
四、 本期 期末 余额	195,500,000.00	306,230,107.03			42,388,098.03	58,327,234.88		74,951,884.29	677,397,324.23

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额								少数股东 权益	所有者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益									
	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 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)		812,587.50			287,749.60		-28,244,170.30		-8,997,569.95	-36,141,403.15

少以 “一” 号填 列)									
(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 付入 所有者 权益金 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									

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									
(七) 其他									
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

法定代表人：芦德宝

主管会计工作负责人：肖亚军

会计机构负责人：肖亚军

母公司所有者权益变动表

2010年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	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			36,998,786.48		33,545,507.04	572,397,997.25
加：会计政策变更								

更 前 期 差 错 更 正								
其他								
二、本 年 初 余 额	195,500,000.00	306,353,703.73			36,998,786.48		33,545,507.04	572,397,997.25
三、本 期 增 变 金 额 (减 少 以 “ - ” 号 填 列)					5,389,311.55		42,638,803.97	48,028,115.52
(一) 净 利 润							53,893,115.52	53,893,115.52
(二) 其 他 综 合 收 益								
上 述 (一) 和 (二) 小 计							53,893,115.52	53,893,115.52
(三) 所 有 投 入 和 减 少 资 本								
1. 所 有 者 投 入 资 本								
2. 股 份 支 付 入 所 有 者 益 金 的 额								
3. 其 他								
(四) 利 润 分 配					5,389,311.55		-11,254,311.55	-5,865,000.00
1. 提 取 盈 公 积					5,389,311.55		-5,389,311.55	
2. 提 取								

一 般 风 险 准 备								
3. 对 所 有 者 (或 股 东) 的 分 配							-5,865,000.00	-5,865,000.00
4. 其 他								
(五) 所 有 者 权 益 内 结 转								
1. 资 本 公 积 转 增 本 (或 股 本)								
2. 盈 余 公 积 转 增 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								
(七) 其 他								
四、本 期 末 余 额	195,500,000.00	306,353,703.73			42,388,098.03		76,184,311.01	620,426,112.77

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			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 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 投 入 和 减 少 资 本								
1. 所 有 投 入 资 本								
2. 股 份 支 付								



入 所 有 者 权 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 内 结 部 转								
1. 资 本 公 积 转 增 本 (或 股 本)								
2. 盈 余 公 积 转 增 本 (或 股 本)								
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏								
4. 其 他								
(六) 专 项 储 备								
1. 本 期 提 取								
2. 本								

期 使 用								
(七) 其他								
四、本 期 末 余 额	195,500,000.00	306,353,703.73			36,998,786.48		33,545,507.04	572,397,997.25

法定代表人：芦德宝

主管会计工作负责人：肖亚军

会计机构负责人：肖亚军

### (三) 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、电动工具和轿车等粉末冶金零件。

#### 二、公司主要会计政策、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

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果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方法

###### 1、同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日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方法

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

#### （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、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。

##### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

###### （1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

###### （2）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，以下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4 年以上	100	100

##### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项租的的未来现金流量现值存在显著差异。
-------------	---

坏账准备的计提方法	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。
-----------	---------------------------------------

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、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

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## （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。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## （十四）固定资产

### 1、固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### 2、各类固定资产的折旧方法

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、固定资产的减值测试方法、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，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## （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，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### （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、使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4、内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使



用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (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。

### 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	自2010年12月1日起按应缴流转税税额	7%
教育费附加	自2010年12月1日起按应缴流转税税额	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	15%

#### （二）税收优惠及批文

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，本期企业所得税按15%的税率计缴。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（以下分别简称长春东睦、天津东睦、南京东睦）享受外商投资企业企业所得税“两免三减半”的优惠政策，本期均为减半征收第一年。

### 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	控股子公司	天津	制造业	1,000万美元	粉末冶金制品的生

冶金有限公司					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	16,605,000.00		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	10,385,216.26		
东睦(江门)粉末冶金有限公司	13,329,094.80		
东睦(天津)粉末冶金有限公司	14,288,403.83		
天津东睦欧意工贸有限公司	347,951.27		
山西东睦华晟粉末冶金有限公司	36,497,501.66		
长春富奥东睦粉末冶金有限公司	103,716.47		
宁波东睦贸易有限公司			

## 2、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			5,334,670.63

## (二) 合并范围发生变更的说明

报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

因其他原因减少子公司的情况说明

根据 2010 年 3 月 27 日宁波明州东睦粉末冶金有限公司（以下简称明州东睦）第二届董事会第十七次会议，决定以 2010 年 3 月 31 日为基准日，提前对明州东睦进行清算、注销。该事项业经宁波市鄞州区对外经济合作局甬鄞外资 [2010] 45 号《关于同意宁波明州东睦粉末冶金有限公司解散的批复》同意。明州东睦于 2010 年 6 月 2 日办妥注销税务登记手续，于 2010 年 6 月 18 日办妥工商注销手续。自 2010 年 6 月 30 日起不再将其纳入合并范围。

## 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			375,762.02			124,009.01
美元	0.75	6.6227	4.97	0.75	6.8282	5.12
日元	1,125,791.00	0.08126	91,481.78	82,441.18	0.073782	6,082.68
欧元	6,128.00	8.8065	53,966.23	1,728.00	9.7971	16,929.39
小 计			521,215.00			147,026.20
银行存款：						
人民币			47,808,951.58			52,413,848.28
美元	549,553.75	6.6227	3,639,529.62	649,204.98	6.8282	4,432,901.44

日元	8,724,309.00	0.08126	708,937.35	7,734,350.00	0.073782	570,655.81
欧元	70,962.47	8.8065	624,930.99	573,969.58	9.7971	5,623,237.37
小 计			52,782,349.54			63,040,642.90
其他货币资金:						
人民币			4,173,000.00			11,045,386.39
小 计			4,173,000.00			11,045,386.39
合 计			57,476,564.54			74,233,055.49

(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	4,173,000.00
合 计	<u>4,173,000.00</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	92,250,793.14		92,250,793.14	61,887,454.40		61,887,454.40
商业承兑汇票	900,000.00		900,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00
合 计	93,150,793.14		93,150,793.14	64,387,454.40		64,387,454.40

### (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				
沈阳华润三洋压缩机有限公司	2010-10-22	2011-04-21	5,392,365.06	
珠海格力电器股份有限公司	2010-10-22	2011-04-22	3,370,675.10	
银川新华百货东桥电器公司	2010-08-30	2011-02-28	3,000,000.00	
南昌海立电器有限公司	2010-09-25	2011-03-25	2,850,636.48	
合肥华凌股份有限公司	2010-08-27	2011-02-27	2,500,000.00	
小 计			17,113,676.64	

## 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 (%)
账龄分析法组合	209,456,447.50	100.00	11,032,464.47	5.27	173,679,494.94	100.00	9,406,306.83	5.42
合 计	209,456,447.50	100.00	11,032,464.47	5.27	173,679,494.94	100.00	9,406,306.83	5.42

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	208,203,306.12	99.40	10,410,165.32	171,168,788.47	98.55	8,558,439.43
1-2 年	375,114.62	0.18	37,511.46	931,499.53	0.54	93,149.96
2-3 年	238,254.76	0.11	71,476.44	1,083,574.06	0.62	325,072.23
3-4 年	252,921.51	0.12	126,460.76	131,975.37	0.08	65,987.70
4 年以上	386,850.49	0.19	386,850.49	363,657.51	0.21	363,657.51
小 计	209,456,447.50	100.00	11,032,464.47	173,679,494.94	100.00	9,406,306.83

## (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
浙江茂途机械有限公司等	货款	189,363.58	账龄较长无法收回	否
小 计		189,363.58		

## 2) 应收账款核销说明

公司本期清理应收款项, 核销账龄较长、无法收回的货款 189,363.58 元。

## (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	13,117,471.28	1 年以内	6.26
北京恩布拉科压缩机有限公司	非关联方	8,164,947.87	1 年以内	3.90
上海日立电器有限公司	非关联方	7,366,672.69	1 年以内	3.52
沈阳华润三洋压缩机有限公司	非关联方	7,262,022.44	1 年以内	3.47
华意压缩机股份有限公司	非关联方	7,040,555.97	1 年以内	3.36
小 计		42,951,670.25		20.51

## (4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
睦香港有限公司	同一控股股东	254,233.60	0.12
小 计		254,233.60	0.12

## 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	18,924,911.68	99.29		18,924,911.68	6,182,997.44	99.07		6,182,997.44
1-2 年	122,317.50	0.64		122,317.50	51,699.19	0.83		51,699.19

2-3 年	7,212.00	0.04		7,212.00				
3 年以上	6,254.00	0.03		6,254.00	6,254.00	0.10		6,254.00
合 计	19,060,695.18	100.00		19,060,695.18	6,240,950.63	100.00		6,240,950.63

## (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
鄞州区新城房地产有限公司	非关联方	8,080,426.00	一年以内	预付人才公寓房款
鞍钢重型机械有限责任公司	非关联方	3,641,189.12	一年以内	预付货款
宁波汇众粉末机械制造有限公司	非关联方	2,634,000.00	一年以内	预付设备款
GASBARRE PRODUCTS INC	非关联方	433,521.94	一年以内	预付设备款
马鞍山钢铁股份有限公司	非关联方	330,000.00	一年以内	预付货款
小 计		15,119,137.06		

## (3) 预付持有公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
睦特殊金属工业株式会社	137,647.19			
小 计	137,647.19			

## 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 (%)
账龄分析法组合	13,745,566.81	100.00	1,731,422.17	12.79	9,267,667.78	100.00	1,007,241.50	10.87
合 计	13,745,566.81	100.00	1,731,422.17	12.79	9,267,667.78	100.00	1,007,241.50	10.87

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	6,916,422.81	50.32	345,821.15	6,086,712.11	65.67	304,335.62
1-2 年	4,462,864.33	32.47	446,286.43	2,079,314.40	22.44	207,931.44
2-3 年	1,668,664.40	12.14	500,599.32	753,500.00	8.13	226,050.00
3-4 年	517,800.00	3.77	258,900.00	158,433.67	1.71	79,216.84
4 年以上	179,815.27	1.30	179,815.27	189,707.60	2.05	189,707.60
小 计	13,745,566.81	100.00	1,731,422.17	9,267,667.78	100.00	1,007,241.50

## (2) 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
职员 1	非关联方	310,000.00	1 年以内	2.26	暂借款及备用金
职员 2	非关联方	310,000.00	1 年以内	2.26	暂借款及备用金
职员 3	非关联方	300,000.00	1 年以内及 2-3 年	2.18	暂借款
职员 4	非关联方	300,000.00	1 年以内	2.18	暂借款
职员 5	非关联方	244,900.00	1 年以内及 1-2 年	1.78	暂借款
小 计		1,464,900.00		10.66	

## 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	38,910,244.71		38,910,244.71	35,656,223.43		35,656,223.43
在产品	23,611,854.88		23,611,854.88	23,232,055.80		23,232,055.80
库存商品	99,618,297.51	3,333,303.67	96,284,993.84	125,445,907.63	5,407,222.98	120,038,684.65
发出商品	1,681,072.80		1,681,072.80	591,562.51		591,562.51
低值易耗品	1,005,564.59		1,005,564.59	875,547.79		875,547.79
合 计	164,827,034.49	3,333,303.67	161,493,730.82	185,801,297.16	5,407,222.98	180,394,074.18

## (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	5,407,222.98	454,543.26		2,528,462.57	3,333,303.67
小 计	5,407,222.98	454,543.26		2,528,462.57	3,333,303.67

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	预计可变现净值与成本价的差异		
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	11,963,615.68		42,843,382.68
房屋及建筑物	22,212,498.04	11,963,615.68		34,176,113.72
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	1,743,713.13		16,146,049.08
房屋及建筑物	11,852,272.12	1,566,830.13		13,419,102.25
土地使用权	2,550,063.83	176,883.00		2,726,946.83
3) 账面净值小计	16,477,431.05	11,963,615.68	1,743,713.13	26,697,333.60
房屋及建筑物	10,360,225.92	11,963,615.68	1,566,830.13	20,757,011.47
土地使用权	6,117,205.13		176,883.00	5,940,322.13
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	12,997,827.98	11,963,615.68	1,743,713.13	23,217,730.53
房屋及建筑物	6,880,622.85	11,963,615.68	1,566,830.13	17,277,408.40
土地使用权	6,117,205.13		176,883.00	5,940,322.13

本期折旧和摊销额 832,430.90 元。

(2) 其他说明

1) 期末, 已有账面价值 6,879,128.48 元的投资性房地产用于担保。

2) 未办妥产权证书的投资性房地产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
山西东睦西安办事处房产	审批手续未全	2011年2-3月

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
陈其益	2010年9月17日至 2015年9月16日	32.40
宁波金鸡粉末冶金经销有限公司	2010年1月1日至 2012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10月24日	10.38
蓬江区金广五金加工厂	2010年1月1日至 2010年12月31日	3.73
蓬江区慈江五金厂	2010年1月1日至 2010年12月31日	2.82

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	1,187,204,908.79	81,587,063.80	61,570,676.05	1,207,221,296.54
房屋及建筑物	331,001,574.42	25,306,644.56	34,147,864.42	322,160,354.56

通用设备	44,355,248.43	5,166,097.65	907,161.01	48,614,185.07
专用设备	794,338,756.98	48,346,994.18	23,483,546.38	819,202,204.78
运输工具	17,509,328.96	2,767,327.41	3,032,104.24	17,244,552.13
2) 累计折旧小计	371,037,045.25	90,034,535.19	17,922,830.49	443,148,749.95
房屋及建筑物	38,150,196.11	15,128,336.50	1,565,518.70	51,713,013.91
通用设备	15,793,987.87	2,617,705.01	788,594.09	17,623,098.79
专用设备	306,186,521.61	70,531,042.46	13,188,494.38	363,529,069.69
运输工具	10,906,339.66	1,757,451.22	2,380,223.32	10,283,567.56
3) 账面净值小计	816,167,863.54	—	—	764,072,546.59
房屋及建筑物	292,851,378.31	—	—	270,447,340.65
通用设备	28,561,260.56	—	—	30,991,086.28
专用设备	488,152,235.37	—	—	455,673,135.09
运输工具	6,602,989.30	—	—	6,960,984.57
4) 减值准备小计	2,108,812.06	—	—	2,108,812.06
房屋及建筑物	4,180.71	—	—	4,180.71
通用设备	10,759.10	—	—	10,759.10
专用设备	2,093,872.25	—	—	2,093,872.25
运输工具		—	—	
5) 账面价值合计	814,059,051.48	—	—	761,963,734.53
房屋及建筑物	292,847,197.60	—	—	270,443,159.94
通用设备	28,550,501.46	—	—	30,980,327.18
专用设备	486,058,363.12	—	—	453,579,262.84
运输工具	6,602,989.30	—	—	6,960,984.57

本期折旧额为 90,034,535.19 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 47,104,359.94 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
天津东睦宿舍	审批手续未全	不确定

(3) 其他说明

期末，已有账面价值 50,057,808.34 元的固定资产用于担保。

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	2,015,428.29		2,015,428.29	2,221,668.50		2,221,668.50
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
江门东睦粉末冶金生产线项目	31,000.00		31,000.00	545,628.99		545,628.99

设备安装工程	3,038,663.40		3,038,663.40	449,802.99		449,802.99
合 计	41,365,091.69		41,365,091.69	41,060,571.41		41,060,571.41

## (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	2,221,668.50	63,982.01	270,222.22		123.95
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		1,563,470.93		1,563,470.93		
江门东睦粉末冶金生产线项目		545,628.99	6,519,241.47	7,033,870.46		
天津宿舍工程			820,293.00	820,293.00		
设备安装工程		449,802.99	40,012,513.74	37,416,503.33	7,150.00	
合 计		41,060,571.41	47,416,030.22	47,104,359.94	7,150.00	

(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					募集资金	2,015,428.29
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					其他来源	
江门东睦粉末冶金生产线项目					其他来源	31,000.00
天津宿舍工程					其他来源	
设备安装工程					其他来源	3,038,663.40
合 计						41,365,091.69

## (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	未完工系设备安装线尚未调试
明州工业园区土地	—	[注]

注：详见本附注十其他重要事项之说明。

## 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	34,124,655.63	809,016.03	427,372.00	34,506,299.66
非专利技术	3,598,871.28	809,016.03	427,372.00	3,980,515.31

土地使用权	30,462,884.35			30,462,884.35
专利技术	62,900.00			62,900.00
2) 累计摊销小计	4,999,403.11	1,195,574.58	427,372.00	5,767,605.69
非专利技术	1,843,208.25	391,784.02	427,372.00	1,807,620.27
土地使用权	3,141,329.89	791,210.56		3,932,540.45
专利技术	14,864.97	12,580.00		27,444.97
3) 账面净值小计	29,125,252.52	809,016.03	1,195,574.58	28,738,693.97
非专利技术	1,755,663.03	809,016.03	391,784.02	2,172,895.04
土地使用权	27,321,554.46		791,210.56	26,530,343.90
专利技术	48,035.03		12,580.00	35,455.03
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	29,125,252.52	809,016.03	1,195,574.58	28,738,693.97
非专利技术	1,755,663.03	809,016.03	391,784.02	2,172,895.04
土地使用权	27,321,554.46		791,210.56	26,530,343.90
专利技术	48,035.03		12,580.00	35,455.03

本期摊销额 1,195,574.58 元。

(2) 其他说明

期末，已有账面价值 6,313,097.92 元的土地使用权用于担保。

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	其他减少的原因
新办公楼配套设施	772,818.19		197,138.52		575,679.67	
姜山厂区绿化工程	918,046.83		97,491.72		820,555.11	
天津欧意库房改造		126,819.66	19,026.00		107,793.66	
长春东睦新厂房改造工程		2,805,983.00	115,460.64		2,690,522.36	
合 计	1,690,865.02	2,932,802.66	429,116.88		4,194,550.80	

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	2,152,116.35	2,087,385.34
合并抵销固定资产未实现损益	830,117.46	979,186.20
合并抵销存货未实现损益	259,640.19	209,349.86
合 计	3,241,874.00	3,275,921.40
递延所得税负债		
拆迁补偿收益	5,310,942.26	5,719,476.28
合并抵销固定资产损益	219,264.94	299,217.55

合并抵销存货未实现损益	52,317.48	77,280.27
合 计	5,582,524.68	6,095,974.10

## (2) 未确认递延所得税资产的明细

项 目	期末数	期初数
其他应收款坏账准备	179,559.33	295,480.76
天津东睦应收账款坏账准备	249,833.13	168,542.32
南京东睦应收账款坏账准备	112,615.80	101,928.57
长春东睦应收账款坏账准备	48,299.86	47,061.15
长春东睦存货跌价准备	148,602.13	193,021.42
南京东睦存货跌价准备		116,490.42
小 计	738,910.25	922,524.64

## (3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
应纳税差异项目	
拆迁补偿收益	35,406,281.69
合并抵销固定资产损益	1,361,893.01
合并抵销存货未实现损益	348,783.19
小 计	37,116,957.89
可抵扣差异项目	
坏账准备	9,361,110.73
存货跌价准备	2,738,895.16
固定资产减值准备	1,088,448.05
合并抵销固定资产未实现损益	5,087,112.48
合并抵销存货未实现损益	1,730,934.59
小 计	20,006,501.01

## 14、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	10,413,548.33	2,565,724.69		215,386.38	12,763,886.64
存货跌价准备	5,407,222.98	454,543.26		2,528,462.57	3,333,303.67
投资性房地产减值准备	3,479,603.07				3,479,603.07
固定资产减值准备	2,108,812.06				2,108,812.06
合 计	21,409,186.44	3,020,267.95		2,743,848.95	21,685,605.44

## (2) 其他说明

本期公司核销的坏账准备包括预付款项 26,022.80 元。

## 15、短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	20,000,000.00	
保证借款	165,000,000.00	189,000,000.00
信用借款	351,000,000.00	329,000,000.00
合 计	536,000,000.00	518,000,000.00

## 16、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	19,040,000.00	46,807,791.96
合 计	19,040,000.00	46,807,791.96

下一会计期间将到期的金额为 19,040,000.00 元。

## 17、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	47,905,697.95	42,695,639.22
应付工程及设备款	5,713,356.13	14,967,045.32
合 计	53,619,054.08	57,662,684.54

## (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

## 18、预收款项

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	5,078,113.03	2,288,976.68
租赁费	333,333.33	2,230,755.00
合 计	5,411,446.36	4,519,731.68

(2) 无预收持有公司 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。

## 19、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		103,534,064.85	103,534,064.85	
职工福利费		11,715,450.11	11,715,450.11	
社会保险费		14,822,821.53	14,610,038.60	212,782.93
其中：医疗保险费		4,792,369.76	4,725,463.17	66,906.59
基本养老保险费		8,176,837.53	8,059,561.46	117,276.07
失业保险费		889,149.67	870,871.58	18,278.09

工伤保险费		358,729.48	355,314.70	3,414.78
生育保险费		346,885.66	339,978.26	6,907.40
其他		258,849.43	258,849.43	
住房公积金		4,654,648.00	4,608,172.00	46,476.00
辞退福利		33,663.80	33,663.80	
其他	123,335.80	2,386,162.61	2,384,927.64	124,570.77
合计	123,335.80	137,146,810.90	136,886,317.00	383,829.70

应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质的金额。工会经费和职工教育经费金额124,570.77元。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬余额预计将于2011年一季度发放。

## 20、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	5,019,850.54	3,208,042.42
营业税	3,810.09	13,133.33
企业所得税	3,404,931.06	2,155,314.13
个人所得税	241,476.34	179,312.45
城市维护建设税	433,374.20	4,588.43
房产税	14,017.83	112,952.20
土地使用税	15,426.20	61,376.08
教育费附加	186,226.65	2,393.74
地方教育附加	95,500.25	72,507.28
水利建设专项资金	16,116.92	67,156.32
印花税	14,479.41	15,497.84
合计	9,445,209.49	5,892,274.22

## 21、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	180,029.55	180,840.00
短期借款应付利息	854,058.25	751,881.25
合计	1,034,087.80	932,721.25

## 22、其他应付款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
押金保证金	1,505,034.50	1,525,229.02
拆借款	4,342,049.01	7,120,968.28
应付暂收款	3,205,577.25	511,566.42
预提费用	1,283,073.39	
其他	627,652.52	2,522,114.56
合计	10,963,386.67	11,679,878.28

(2) 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情况。

(3) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
南京粉末冶金有限公司	3,842,049.01	拆借款
山西省发展和改革委员会	3,000,000.00	项目款
小 计	6,842,049.01	

### 23、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	30,000,000.00	20,000,000.00
合 计	30,000,000.00	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	30,000,000.00	20,000,000.00
小 计	30,000,000.00	20,000,000.00

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	5.94		10,000,000.00		20,000,000.00
	2008-11-10	2011-10-20	RMB	5.94		20,000,000.00		
小 计						30,000,000.00		20,000,000.00

### 24、长期借款

(1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	59,600,000.00	89,600,000.00
合 计	59,600,000.00	89,600,000.00

(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	2008-12-19	2012-10-20	RMB	5.94		10,000,000.00		
	2009-01-9	2012-10-20	RMB	5.94		19,600,000.00		
	2009-01-9	2013-10-18	RMB	5.94		30,000,000.00		
	2008-08-22	2013-10-18	RMB	7.83				89,600,000.00
小 计						59,600,000.00		89,600,000.00



## 25、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	195,974.86
合 计	195,974.86	195,974.86

## (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。

## 26、股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	195,500,000.00			195,500,000.00

## 27、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	339,208.57		304,096,742.66
其他资本公积	5,607,510.98		3,474,146.61	2,133,364.37
合 计	309,365,045.07	339,208.57	3,474,146.61	306,230,107.03

## (2) 其他说明

本期增加系公司于 2002 年购入明州东睦 7% 的股权, 购买款高于新增股权所享有净资产部分的差额 339,208.57 元, 合并时减少资本溢价, 现因明州东睦清算注销, 该金额本期转入投资收益。

本期减少系因本期子公司明州东睦清算注销, 公司按投资比例享有明州东睦除损益以外的权益份额 3,474,146.61 元转入投资收益。

## 28、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	36,998,786.48	5,389,311.55		42,388,098.03
合 计	36,998,786.48	5,389,311.55		42,388,098.03

## (2) 本期增加详见未分配利润项目之利润分配说明。

## 29、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	22,401,614.86	—

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	22,401,614.86	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	47,179,931.57	——
减：提取法定盈余公积	5,389,311.55	10%
应付普通股股利	5,865,000.00	——
期末未分配利润	58,327,234.88	——

## (2) 其他说明

1) 根据公司 2009 年度股东大会通过的 2009 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 0.30 元，合计分配普通股股利 5,865,000.00 元。

2) 根据 2011 年 3 月 4 日公司第四届董事会第三次会议通过的 2010 年度利润分配预案，按 2010 年度母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积，每 10 股派发现金股利 1 元（含税）。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 5,389,311.55 元，期末未分配利润期末数中包含拟分配现金股利 19,550,000.00 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	897,333,808.29	650,172,944.13
其他业务收入	18,804,555.69	14,586,343.35
营业成本	710,208,113.52	571,101,026.61

## (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	893,589,070.45	694,677,340.50	646,277,775.96	557,786,981.84
商业	3,744,737.84	3,193,384.29	3,895,168.17	3,397,477.36
小 计	897,333,808.29	697,870,724.79	650,172,944.13	561,184,459.20

## (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	893,589,070.45	694,677,340.50	646,277,775.96	557,786,981.84
汽车配件销售	3,744,737.84	3,193,384.29	3,895,168.17	3,397,477.36
小 计	897,333,808.29	697,870,724.79	650,172,944.13	561,184,459.20

## (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	786,584,233.53	609,943,313.19	582,683,045.79	506,420,783.50
国外	110,749,574.76	87,927,411.60	67,489,898.34	54,763,675.70
小 计	897,333,808.29	697,870,724.79	650,172,944.13	561,184,459.20

## (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	49,206,711.59	5.37
博格华纳汽车零部件（宁波）有限公司	49,018,754.58	5.35
上海日立电器有限公司	30,824,554.52	3.36
珠海格力电器股份有限公司	29,382,401.38	3.21
加西贝拉压缩机有限公司	29,030,295.26	3.17
小 计	187,462,717.33	20.46

## 2、营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	245,855.76	64,252.76	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	670,179.67	177,458.04	
教育费附加	858,165.79	163,719.21	
地方教育附加	174,012.80	492,528.88	
合 计	1,948,214.02	897,958.89	

## 3、销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资、福利及社保	6,526,115.13	4,903,785.64
工会经费	78,298.98	58,580.66
差旅费	2,017,428.84	1,506,413.92
业务招待费	2,727,480.56	2,098,002.00
邮电费	420,509.29	249,497.83
物料消耗	330,950.70	198,190.87
会务费	469,974.62	265,656.33
储运费	16,524,103.52	11,310,250.04
佣金	1,968,047.15	650,770.62
其他	677,248.18	1,384,385.00
合 计	31,740,156.97	22,625,532.91

## 4、管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资、福利及社保	12,402,766.50	15,140,235.82
工会经费及职工教育经费	589,514.01	513,972.89
办公费及差旅费	1,913,142.31	2,119,335.96
业务招待费	1,757,360.14	1,527,855.00
物料消耗	1,346,218.55	1,005,662.29
折旧	5,988,546.46	7,736,504.55
修理费及水电费	1,357,990.05	1,242,409.12
研发费用	25,134,989.95	1,006,475.62
无形资产摊销	1,142,668.10	1,369,978.42
税金	4,287,698.07	2,843,375.65
咨询审计费	1,350,843.14	1,522,195.16
汽车费用	1,566,691.88	1,230,950.89
其他	4,928,439.14	5,984,759.48
合 计	63,766,868.30	43,243,710.85

## 5、财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	36,720,231.93	34,569,565.89
利息收入	-619,808.48	-863,331.48
汇兑损益	2,111,680.44	-330,662.59
票据贴现息	2,131,665.51	1,106,740.07
手续费	258,608.47	428,002.38
财务顾问费	1,246,000.00	200,000.00
其他	124,580.35	36,598.06
合 计	41,972,958.22	35,146,912.33

## 6、资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	2,565,724.69	3,549,711.22
存货跌价损失	454,543.26	4,229,150.60
合 计	3,020,267.95	7,778,861.82

## 7、投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益	3,134,938.04	
合 计	3,134,938.04	

## (2) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 8、营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	667,819.54	511,727.28	667,819.54
其中：固定资产处置利得	667,819.54	511,727.28	667,819.54
政府补助	5,722,816.40	5,106,371.03	5,722,816.40
盘盈利得		45,719.89	
罚没收入	186,669.65	35,515.75	186,669.65
无法支付款项	99,712.19	324,790.06	99,712.19
拆迁补偿		7,000,991.59	
其他	139,399.94	195,702.95	139,399.94
合 计	6,816,417.72	13,220,818.55	6,816,417.72

## (2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
专项补助	4,836,315.40	144,415.03	由宁波市鄞州工业园区管委会等拨付
科技奖励	841,700.00	4,922,000.00	由宁波市鄞州工业园区管委会等拨付
其他	44,801.00	39,956.00	由宁波市江东区财政局等拨付
小 计	5,722,816.40	5,106,371.03	

## 9、营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,746,685.12	3,055,886.05	1,746,685.12
其中：固定资产处置损失	1,746,685.12	3,055,886.05	1,746,685.12
对外捐赠	3,000.00	85,000.00	3,000.00
罚款支出	49,986.18	214,242.04	49,986.18
赔款支出	1,088,706.89	558,175.73	1,088,706.89
水利建设专项资金	445,806.02	205,883.20	
其他	165,779.02	85,783.57	165,779.02
合 计	3,499,963.23	4,204,970.59	3,054,157.21

## 10、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	14,239,524.73	3,135,813.88
递延所得税调整	-479,402.02	-1,736,008.70
合 计	13,760,122.71	1,399,805.18

## 11、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	47,179,931.57
非经常性损益	B	4,579,594.75
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	42,600,336.82
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	
报告期月份数	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	$M=A/L$	0.24
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.22

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## (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	11,045,386.39
政府补助	5,878,708.81
投资性房地产出租收入	3,225,521.28
银行存款利息收入	619,808.48
其他	586,000.15
合 计	21,355,425.11

## 2、支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付储运费	16,516,477.52
业务招待费	4,815,642.00
职工借款	4,515,501.00
支付银行承兑汇票保证金	4,173,000.00
研发费用支出	3,828,959.99
差旅费	3,614,382.18
邮电、保险及修理费	2,472,653.03
办公、会务及水电费	2,087,040.25
佣金	1,968,047.15
汽车费用	1,688,290.47
咨询审计费	1,264,313.14

租金支出	1,207,296.00
产品质量赔款支出	1,088,706.89
其他	6,373,407.06
合 计	55,613,716.68

## 3、收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
收山西省发展和改革委员会款项	3,000,000.00
合 计	3,000,000.00

## 4、支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
山东东睦归还山西华晟戴维斯粉末冶金有限公司借款及利息	703,097.50
南京东睦支付南京粉末冶金有限公司往来借款利息	236,481.40
明州东睦归还日本米纳多产业株式会社清算资产款	11,667,215.76
合 计	12,606,794.66

## 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	56,173,054.82	-8,418,673.15
加: 资产减值准备	3,020,267.95	6,628,398.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	90,866,966.09	85,283,413.14
无形资产摊销	1,195,574.58	1,341,325.82
长期待摊费用摊销	429,116.88	282,661.29
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)	1,078,865.58	2,544,158.77
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)	38,375,130.85	33,264,948.39
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,134,938.04	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	34,047.40	-1,751,378.00
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-513,449.42	15,369.30
存货的减少(增加以“-”号填列)	18,445,800.10	50,682,576.32
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-76,200,833.89	-96,660,502.87
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,818,993.57	-22,083,947.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	126,950,609.33	51,128,350.47
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	53,303,564.54	63,187,669.10
减: 现金的期初余额	63,187,669.10	23,893,137.48
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	-9,884,104.56	39,294,531.62

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 处置子公司及其他营业单位的价格		
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
④ 处置子公司的净资产		
流动资产	46,668,863.03	
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	53,303,564.54	63,187,669.10
其中: 库存现金	521,215.00	147,026.20
可随时用于支付的银行存款	52,782,349.54	63,040,642.90
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	53,303,564.54	63,187,669.10

## (4) 现金流量表补充资料的说明

期末、期初货币资金中三个月以上到期的银行承兑汇票保证金分别为 4,173,000.00 元和 11,045,386.39 元, 不属于现金及现金等价物。

**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	无单一实质控制人	

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

## 1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	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(%)
睦特殊金属工业株式会社	配套销子等	协议价	572,666.23	0.12	279,714.94	0.05
	加工费	协议价	18,324.36	0.02		
小计			590,990.59		279,714.94	

## 2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	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	轴套等	协议价	1,730,134.90	0.19	1,689,364.68	0.26
睦特殊金属工业株式会社	模具等	协议价	181,240.86	11.40		
小计			1,911,375.76		1,689,364.68	

## (三) 关联方应收应付款项

## 1、应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	睦香港有限公司	254,233.60	12,711.68		
小计		254,233.60	12,711.68		
预付款项	睦特殊金属工业株式会社	137,647.19			
小计		137,647.19			

## 2、应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
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

2010年度和2009年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为416万元和376万元。

## 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

拟分配的利润或股利	根据2011年3月4日公司第四届董事会第三次会议通过的2010年度利润分配预案，每10股派发现金股利1元（含税），计1,955万元。
-----------	--

## 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	27,892,798.13	447,111.53	30,856,956.32
金融资产小计	27,892,798.13	447,111.53	30,856,956.32
金融负债	1,039,108.76		1,399,515.14

## (三) 其他

1、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2010年12月31日，公司已支付土地款3,620万元，厂区已开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。

2、根据2009年6月12日临猗县人民法院调解作出的(2008)临民三初字第1134号民事调解书，西安科龙制冷有限公司应于2009年7月底支付子公司山西东睦货款80,000.00元，但西安科龙制冷有限公司未能按约支付。公司于2010年3月1日向临猗县人民法院申

请强制执行。截至2010年12月31日，山西东睦尚未收到此款项。

3、子公司山西东睦计划建设企业信息化项目，山西东睦将该项目报于山西省发展和改革委员会申请政府补助，根据山西省发展和改革委员会2009年3月4日晋发改信息发[2009]341号文件《关于对山西东睦华晟粉末冶金有限公司企业信息化建设项目可行性研究报告的批复》，山西省以资本金入股方式注入煤炭可持续发展资金300万元，该款项山西东睦于2010年3月9日收到，经山西东睦公司董事会研究决定不接受该笔以资本金入股的资金，拟退回，暂挂其他应付款。

## 十一、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(%)
账龄分析法组合	138,746,861.81	100.00	7,357,029.50	5.30	114,124,191.16	100.00	6,288,523.02	5.51
合计	138,746,861.81	100.00	7,357,029.50	5.30	114,124,191.16	100.00	6,288,523.02	5.51

##### 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	138,168,836.75	99.58	6,908,441.84	112,752,795.14	98.80	5,637,639.76
1-2年	21,780.22	0.02	2,178.02	164,892.07	0.14	16,489.21
2-3年	125,690.15	0.09	37,707.05	753,433.45	0.66	226,030.04
3-4年	43,704.20	0.03	21,852.10	89,412.99	0.08	44,706.50
4年以上	386,850.49	0.28	386,850.49	363,657.51	0.32	363,657.51
小计	138,746,861.81	100.00	7,357,029.50	114,124,191.16	100.00	6,288,523.02

##### (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
浙江茂途机械有限公司等	货款	189,363.58	账龄较长无法收回	否
小计		189,363.58		

##### 2) 应收账款核销说明

公司本期清理应收款项，核销账龄较长、无法收回的货款189,363.58元。

##### (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	13,117,471.28	1年以内	9.45
华意压缩机股份有限公司	非关联方	7,040,555.97	1年以内	5.07
加西贝拉压缩机有限公司	非关联方	6,966,619.99	1年以内	5.02
珠海格力电器股份有限公司	非关联方	6,247,405.41	1年以内	4.50
上海日立电器有限公司	非关联方	5,921,162.08	1年以内	4.27
小计		39,293,214.73		28.31

## 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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	184,369,650.01	93.51			201,799,140.24	94.12		
账龄分析法组合	11,799,841.00	5.98	1,373,747.78	0.70	8,177,905.96	3.81	722,510.44	0.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	1,000,000.00	0.51			4,436,598.82	2.07		
合计	197,169,491.01	100.00	1,373,747.78	0.70	214,413,645.02	100.00	722,510.44	0.34

#### 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	5,865,740.68	49.71	293,287.03	5,765,667.96	70.50	288,283.40
1-2年	4,196,738.32	35.57	419,673.83	1,715,814.40	20.98	171,581.44
2-3年	1,341,964.40	11.37	402,589.32	507,100.00	6.20	152,130.00
3-4年	274,400.00	2.33	137,200.00	157,616.00	1.93	78,808.00
4年以上	120,997.60	1.02	120,997.60	31,707.60	0.39	31,707.60
小计	11,799,841.00	100.00	1,373,747.78	8,177,905.96	100.00	722,510.44

#### (2) 期末坏账准备补充说明

期末, 应收各子公司款项合计 185,369,650.01 元经减值测试, 未见减值迹象, 故未计提坏账准备。

#### (3) 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	119,000,000.00	1年以内	60.35	往来款
南京东睦	关联方	49,836,428.28	1年以内	25.28	往来款

长春东睦	关联方	15,533,221.73	1年以内	7.88	往来款
东睦欧意	关联方	1,000,000.00	1年以内	0.51	往来款
职员 1	非关联方	310,000.00	1年以内	0.16	暂借款及备用金
小 计		185,679,650.01		94.18	

## (4) 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 (%)
天津东睦	本公司之子公司	119,000,000.00	60.35
南京东睦	本公司之子公司	49,836,428.28	25.28
长春东睦	本公司之子公司	15,533,221.73	7.88
东睦欧意	本公司之子公司	1,000,000.00	0.51
小 计		185,369,650.01	94.02

## 3、长期股权投资

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	15,603,972.20	-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	4,200,000.00	16,605,000.00
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	169,440,922.20	-11,403,972.20	158,036,950.00

(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				3,072,150.00
长春东睦	70	70				
南京东睦	51.02	51.02				
东睦贸易	100	100				
合 计						5,592,150.00

## (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	637,153,097.15	471,588,303.61
其他业务收入	26,398,069.80	21,426,150.52
营业成本	544,150,712.85	445,009,078.34

## (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	637,153,097.15	522,410,405.70	471,588,303.61	427,044,073.14
小 计	637,153,097.15	522,410,405.70	471,588,303.61	427,044,073.14

## (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	637,153,097.15	522,410,405.70	471,588,303.61	427,044,073.14
小 计	637,153,097.15	522,410,405.70	471,588,303.61	427,044,073.14

## (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	551,049,809.84	455,372,200.21	419,039,105.39	386,611,743.06
国外	86,103,287.31	67,038,205.49	52,549,198.22	40,432,330.08
小 计	637,153,097.15	522,410,405.70	471,588,303.61	427,044,073.14

## (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	49,018,754.58	7.39
珠海格力电器股份有限公司	29,382,401.38	4.43
加西贝拉压缩机有限公司	29,030,295.26	4.37
上海日立电器有限公司	27,146,110.09	4.09
南昌海立电器有限公司	26,005,194.20	3.92
小 计	160,582,755.51	24.20

## 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	5,592,150.00	4,570,170.00
处置长期股权投资产生的投资收益	19,397,675.07	
合 计	24,989,825.07	4,570,170.00

## (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原因
连云港东睦	600,000.00	600,000.00	
山西东睦	1,920,000.00	1,920,000.00	
江门东睦	3,072,150.00	2,050,170.00	
小 计	5,592,150.00	4,570,170.00	

## (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	53,893,115.52	2,877,495.96
加：资产减值准备	1,935,130.20	5,689,279.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,399,498.32	43,829,975.46
无形资产摊销	516,195.92	634,558.36
长期待摊费用摊销	294,630.24	254,008.69
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）	1,172,244.93	652,337.33
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）	21,738,968.28	15,131,642.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,989,825.07	-4,570,170.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-47,322.06	-1,043,782.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-408,534.02	-277,406.09
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,123,578.58	11,450,195.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-51,687,713.74	-20,431,451.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,363,248.17	-25,880,884.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	75,303,215.27	28,315,797.79
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	38,207,259.39	31,485,557.22
减：现金的期初余额	31,485,557.22	16,529,339.64
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	6,721,702.17	14,956,217.58

## 十二、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1、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	2,056,072.46	
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）	5,722,816.40	
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	-881,690.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	6,897,198.55	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	1,090,433.23	
少数股东权益影响额（税后）	1,227,170.57	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	4,579,594.75	

### (三) 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	8.10	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.31	0.22	0.22

#### 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	47,179,931.57	
非经常性损益	B	4,579,594.75	
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	42,600,336.82	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	564,265,446.41	
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	5,865,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	8	
其他	明州东睦清算减少当期资本公积	I	3,134,938.04
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	6
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	582,377,943.18	
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	8.10	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	7.31	

#### (四) 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) 应收票据期末数较期初数增长 44.67%，主要系随着公司销售增加及货款回笼管理的加强，经营活动现金净流入增加。

(2) 预付款项期末数较期初数增加 2.05 倍，主要系公司本期公司预付人才公寓购房款所致。

(3) 其他应收款期末数较期初数增长 45.44%，主要系公司本期公司向员工提供购房或购车借款所致。

(4) 投资性房地产期末数较期初数增长 78.63%，主要系公司本期将汽车城办公用房及东方商务中心用于经营租出所致。

(5) 长期待摊费用期末数较期初数增加 1.48 倍，主要系子公司长春东睦本期新增新厂房改造工程所致。

(6) 应付票据期末数较期初数下降 59.32%，主要系本期公司为节省财务费用，较多采用应收票据背书方式，直接开具银行承兑汇票减少所致。

(7) 应付职工薪酬期末数较期初数增加 2.11 倍，主要系本期公司子公司东睦贸易期末计提的社会保险费尚未缴纳所致。

(8) 应交税费期末数较期初数增长 60.30%，主要系随着本期销售情况的好转,期末应交增值税和企业所得税增加共同影响所致。

(9) 一年内到期的非流动负债期末数较期初数增长 50.00%，主要系公司部分长期借款至到期日不足一年转入本项目所致。

(10) 长期借款期末数较期初数下降 33.48%，主要系公司部分长期借款至到期日不足一年转入一年内到期的非流动负债项目所致。

(11) 未分配利润期末数较期初数增加 1.60 倍，主要系本期随着国内经济形势的好转

及汽车行业的迅速发展使公司本期销售大幅增加，相应净利润增加较多所致。

## 2、利润表项目

(1) 营业收入本期数较上年同期数增长 37.82%，主要系本期随着国内经济形势的好转及汽车行业的迅速发展，促使公司本期销售大幅增加。

(2) 营业税金及附加本期数较上年同期数增加 1.17 倍，主要系本期销售情况较好流转税增加，相应的税金及附加增加所致。

(3) 销售费用本期数较上年同期数增长 40.28%，主要系公司销售规模扩大，销售人员数量及运输费增加所致。

(4) 管理费用本期数较上年同期数增长 47.46%，主要系公司本期有五項新产品纳入宁波市新产品试制计划，相应的研发费用增加所致。

(5) 资产减值损失本期数较上年同期数下降 61.17%，主要系期末存货跌价准备减少所致。

(6) 投资收益本期数较上年同期数绝对数增加 3,134,938.04 元，主要系本期子公司明州东睦注销收回相应投资款所致。

(7) 营业外收入本期数较上年同期数下降 48.44%，主要系上期公司及子公司明州东睦将收到的拆迁补偿款转入营业外收入所致。

(8) 所得税费用本期数较上年同期数增加 8.83 倍，主要系本期公司随着销售规模的扩大，公司销售产生规模效应，使得公司本期利润较上年同期大幅增加，相应所得税费用增加。

## 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  
2011年3月4日