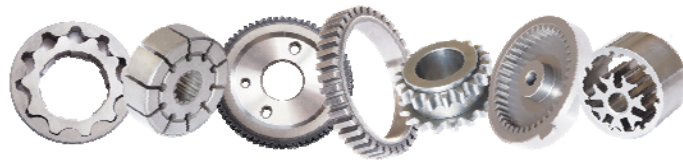




东睦新材料集团股份有限公司

600114

2011 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.....	17
九、 监事会报告.....	33
十、 重要事项.....	35
十一、 财务会计报告.....	39
十二、 备查文件目录.....	94

## 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(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	83,137,646.44
利润总额	86,112,365.40
归属于上市公司股东的净利润	58,126,181.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	55,777,842.65
经营活动产生的现金流量净额	159,992,577.52

## (二) 非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	附注	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-760,871.75		2,056,072.46	-2,544,158.77
计入当期损益的政府补助, 但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	4,515,818.68		5,722,816.40	5,106,371.03
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-444,647.68		-881,690.31	6,659,518.90
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-573,231.52		-1,227,170.57	-1,432,305.36
所得税影响额	-388,728.44		-1,090,433.23	-119,709.68

合计	2,348,339.29		4,579,594.75	7,669,716.12
----	--------------	--	--------------	--------------

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	1,004,102,249.96	916,138,363.98	9.60	664,759,287.48
营业利润	83,137,646.44	66,616,723.04	24.80	-16,034,715.93
利润总额	86,112,365.40	69,933,177.53	23.14	-7,018,867.97
归属于上市公司股东的净利润	58,126,181.94	47,179,931.57	23.20	-8,406,420.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	55,777,842.65	42,600,336.82	30.93	-16,076,136.82
经营活动产生的现金流量净额	159,992,577.52	126,950,609.33	26.03	51,128,350.47
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	1,487,843,978.59	1,408,672,837.87	5.62	1,404,329,889.90
负债总额	760,679,882.10	731,275,513.64	4.02	761,510,366.69
归属于上市公司股东的所有者权益	641,021,621.88	602,445,439.94	6.40	564,265,446.41
总股本	195,500,000.00	195,500,000.00	0	195,500,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.30	0.24	25.00	-0.04
稀释每股收益 (元 / 股)	0.30	0.24	25.00	-0.04
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.30	0.24	25.00	-0.04
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.29	0.22	31.82	-0.08
加权平均净资产收益率 (%)	9.42	8.10	增加 1.32 个百分点	-1.47
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	9.04	7.31	增加 1.73 个百分点	-2.81
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.82	0.65	26.15	0.26
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	3.28	3.08	6.49	2.89
资产负债率 (%)	51.13	51.91	减少 0.78 个百分点	54.23

## 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。

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	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：境内非国有法人持股	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									
二、无限售条件流通股份									
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									
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

截至本报告期末至前三年，公司无证券发行及上市情况。

## 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，公司无因送股、配股等原因引起公司股份总数及股本结构的变动。

## 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

2011 年末股东总数	33,681 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	32,872 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		65,180,000	无
宁波金广投资股份有限公司	境内非国有法人	11.60	22,682,000	-3,010,974	22,642,000	无

宁波友利投资有限公司	境内非国有法人	1.09	2,130,000			未知
邹友锋	未知	0.72	1,409,129	1,409,129		未知
吴燕君	未知	0.39	768,191	768,191		未知
张冬梅	未知	0.30	578,377	578,377		未知
厦门国际信托有限公司—教育基金单独管理资金信托	未知	0.24	461,600	461,600		未知
费诚香	未知	0.20	389,175	389,175		未知
褚伟良	未知	0.17	331,700	31,700		未知
任奕骥	未知	0.17	325,662	325,662		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称			持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量	
宁波友利投资有限公司			2,130,000		人民币普通股	
邹友锋			1,409,129		人民币普通股	
吴燕君			768,191		人民币普通股	
张冬梅			578,377		人民币普通股	
厦门国际信托有限公司—教育基金单独管理资金信托			461,600		人民币普通股	
费诚香			389,175		人民币普通股	
褚伟良			331,700		人民币普通股	
任奕骥			325,662		人民币普通股	
邹荣			300,000		人民币普通股	
史幼辉			270,000		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社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

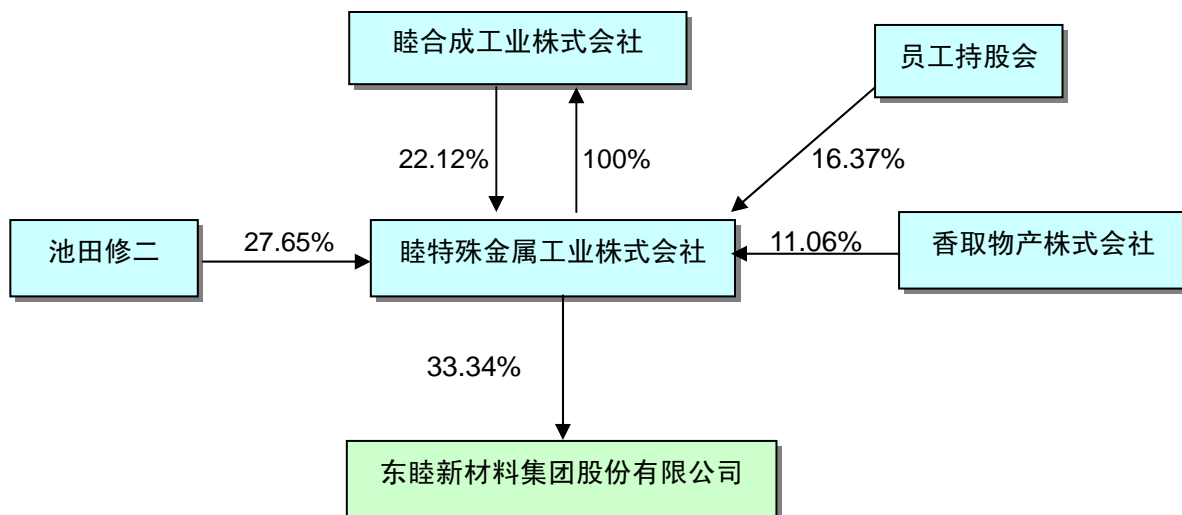
名称	睦特殊金属工业株式会社
单位负责人或法定代表人	池田修二
成立日期	1976 年 11 月 13 日
注册资本	45,200,000
主要经营业务或管理活动	各种金属粉末的烧结合金制造、销售及其相关业务

### (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 2011 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 22,682,000 股，占公司股份总数的 11.60%，其中持有有限售条件股份 22,642,000 股，持有无限售条件股份 40,000 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	67	2010 年 8 月 6 日	2013 年 8 月 6 日	0	0	-	81	否
池田修二	副董事长	男	59	2010 年 8 月 6 日	2013 年 8 月 6 日	0	0	-	2	是
顾瑾	董事	女	54	2010 年 8 月 6 日	2013 年 8 月 6 日	0	0	-	2	是
多田昌弘	董事、副总经理	男	49	2010 年 8 月 6 日	2013 年 8 月 6 日	0	0	-	49	否

曹阳	董事、副总经理、董事会秘书	男	49	2010年8月6日	2013年8月6日	0	0	-	49	否
稻叶义幸	董事	男	51	2010年8月6日	2013年8月6日	0	0	-	2	是
郭洪光	独立董事	男	47	2010年8月6日	2013年8月6日	0	0	-	4	否
汪永斌	独立董事	男	55	2010年8月6日	2013年8月6日	0	0	-	4	否
乐俊安	独立董事	女	65	2010年8月6日	2013年8月6日	0	0	-	4	否
陈伊珍	工会主席、监事会主席	女	59	2010年8月6日	2013年8月6日	29,548	22,161	二级市场减持	16	否
藤井郭行	监事	男	54	2010年8月6日	2013年8月6日	0	0	-	1	是
应伟国	监事	男	45	2010年8月6日	2013年8月6日	0	0	-	22	否
金光明	监事	男	41	2010年8月6日	2013年8月6日	0	0	-	1	是
宋培龙	监事	男	52	2010年8月6日	2013年8月6日	0	0	-	11	否
朱志荣	总经理	男	47	2010年8月6日	2013年8月6日	0	0	-	56	否
史小迪	副总经理	男	58	2010年8月6日	2013年8月6日	0	0	-	39	否
黄永平	总经理助理	男	55	2010年8月6日	2013年8月6日	0	0	-	36	否
何灵敏	总经理助理	男	42	2010年8月6日	2013年8月6日	0	0	-	35	否
肖亚军	财务总监	男	40	2010年8月6日	2013年8月6日	0	0	-	24	否
合计	/	/	/	/	/	29,548	22,161	/	438	/

**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，粉末冶金产业技术创新战略联盟第一届理事会副理事长。

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，教授级高级工程师

曾任宁波东睦粉末冶金有限公司业务部部长。现任公司证券部部长，公司董事、董事会秘书、副总经理。2007年2月起担任宁波明州东睦粉末冶金有限公司、连云港东睦江河粉末冶金有限公司、天津东睦欧意工贸有限公司、山西东睦华晟粉末冶金有限公司、东睦（天津）粉末冶金有限公司、东睦（江门）粉末冶金有限公司、长春富奥东睦粉末冶金有限公司、南京东睦粉末冶金有限公司董事长，2009年11月起任宁波东睦贸易有限公司执行董事。

现担任中国机械工程学会粉末冶金分会第八届委员会常务委员、副主任委员，粉末冶金产业技术创新战略联盟第一届专家委员会委员。

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，2010 年 8 月起任公司销售总监兼业务部长。2004 年 8 月起任公司监事会监事。

金光明 中国籍，1971 年 5 月生，大学学历，经济师

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

宋培龙 中国籍，1960 年 2 月生，大专学历，政工师

曾任公司人事劳资科副科长、党办副主任，现任公司党办主任、教育办主任、工会副主席。2004 年 8 月起任公司监事会监事。

朱志荣 中国籍，1965 年 4 月生，大专学历，会计师

曾任宁波东睦粉末冶金有限公司财务部部长，公司副总经理兼财务总监、财务部部长。2007 年 8 月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

本报告期内，公司董事监事、高级管理人员无变动情况

#### (五) 公司员工情况

在职员工总数	3,138
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	2,443
技术人员	402
财务人员	34
行政人员	259
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大学本科及本科以上学历	207
大专学历	332

## 六、公司治理结构

### （一）公司治理的情况

2011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1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；独立董事分别具有材料、汽车专业和财务专业的业务背景。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，对公司内幕信息知情人管理情况进行监督。

#### 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；公司加强与上海证券交易所和宁波证监局的联系和沟通，报告公司的有关事项，准确理解信息披露的规范要求，保证信息披露的质量。

#### 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《董事会秘书工作制度》，并着手准备

修订《内幕信息知情人管理制度》。

## （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	4	1	0	0	否
池田修二	否	5	3	1	1	0	否
顾瑾	否	5	4	1	0	0	否
多田昌弘	否	5	3	1	1	0	否
曹阳	否	5	4	1	0	0	否
稻叶义幸	否	5	1	1	3	0	否
郭洪光	是	5	4	1	0	0	否
汪永斌	是	5	4	1	0	0	否
乐俊安	是	5	4	1	0	0	否

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

### 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司董事会中有三名独立董事，分别具有材料、汽车专业和财务专业的业务背景；三名独立董事分别在公司董事会现有的战略发展委员会和审计委员会两个委员会中任职，并在审计委员会中担任主任委员。

报告期内，公司的独立董事能按照相关法律、法规、《公司章程》、《独立董事工作制度》的要求，对公司及全体股东履行诚信与勤勉义务。自任职以来，认真参加报告期内的历次董事会和股东大会，积极了解公司的运作情况，在董事会决策过程中，三位独立董事分别从宏观形势、行业状况，以及财务和专业的角度，对公司的议案发表专业性意见，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的审计人员就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》及相关配套指引的基本要求，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。

报告期内，公司聘请专业咨询机构，就公司现有内部控制体系进行了评估，制定了公司内部控制规范实施的工作方案，协助公司建立健全内部控制制度。

##### 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》及相关配套指引的相关规定，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，并确定了公司管理部归口落实内部控制制度规范实施的工作计划，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》及相关配套指引的要求，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。

董事会认为：公司已建立了较为完善的法人治理结构，公司内部控制体系较为健全，符合相关法律、法规的规定，公司内部控制制度在公司的经营管理各环节发挥了较好的控制作用，能够对公司各项业务开展及经营风险的控制提供保证，公司内部控制制度是有效的。

#### 5、董事会对内部控制有关工作的安排

公司董事会制定了公司《内部控制规范实施工作方案》，在 2012 年根据《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的规定全面规范实施内部控制制度，为此，在内部控制制度建设方面分建设筹备阶段、现状评估阶段和落实整改阶段三个阶段推进工作，在 2012 年年度报告披露前完成内部控制的自我评价工作和内部控制审计工作。

#### 6、与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引第 14 号——财务报告》，以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了公司的财务报告内部控制，以公司财务总监负责组织领导财务报告的编制等相关工作，董事长对财务报告的真实性、完整性负责。本报告期内，公司严格按照财务报告内部控制制度的规定进行运行，财务报告内部控制不存在重大缺陷。

#### 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》及相关配套指引的规定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社会责任报告：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，公司已制订了公司《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。

#### 1、报告期内无重大会计差错更正情况

#### 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况

#### 3、报告期内无业绩预告修正情况

## 七、股东大会情况简介

报告期内，公司召开股东大会 1 次。

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 3 月 30 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 3 月 31 日

公司 2010 年度股东大会于 2011 年 3 月 30 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 93,122,974 股，占公司股份总数的 47.63%。会议审议并通过了以下报告和预案：

- 1、公司《2010 年度财务决算报告》
- 2、公司《2011 年度财务预算报告》
- 3、公司《2010 年度董事会工作报告》
- 4、公司《2010 年度监事会工作报告暨监事会独立意见》
- 5、公司《2010 年年度报告》
- 6、《关于公司 2010 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 2011 年度审计机构的预案》
- 9、《关于拟调整公司独立董事津贴的预案》

上海市邦信阳律师事务所律师现场见证公司本次股东大会，并出具了《关于东睦新材料集团股份有限公司 2010 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 2011 年 3 月 31 日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》同时同时披露。

## 八、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

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

#### 1、报告期内公司总体经营情况回顾

##### （1）报告期内总体经营情况概述

报告期内，公司实现营业收入 100,410.22 万元，同比增长 9.60%，主营业务收入 98,418.72 万元，同比增长 9.68%，营业利润 8,313.76 万元，同比增长 24.80%，归属母公司的净利润为 5,812.62 万元，同比增长 23.20%，公司的粉末冶金制品的总销量达 3.80 万吨，同比增长 6.49%。

报告期内，公司的产品结构进一步调整，集团内资源配置进一步优化。在公司的粉末冶金零件的销售中，汽车零件的销售占比进一步提升，制冷压缩机零件的销售持续增长；2011 年度，公司的粉末冶金汽车零件的销售收入达 46,618.32 万元，同比增长 17.53%，销售占比进一步提高至 47.37%，粉末冶金制冷压缩机零件的销售收入达 38,382.11 万元，同比增长 9.67%，销售占比为

39.00%。母公司的产品结构在向高端产品调整，为国际著名汽车部件企业配套的粉末冶金汽车零件增长迅速，粉末冶金汽车零件的销售收入达 33,314.68 万元，同比增长 22.98%，销售占比已达到了 67.48%，集团内的专业生产趋势更加突出。

尽管在 2011 年 5 月后国内汽车等相关产业受宏观经济形势的影响呈现明显下降的趋势，但由于公司的汽车零件的市场主要集中在国际品牌的高端市场，因此对公司 2011 年度的经营业绩影响不太大；制冷压缩机市场尽管也受到了宏观经济的影响，但公司通过提高市场份额，以及集团内的专业化市场的分工，也使得公司在销售收入增长不大的情况下，盈利能力进一步提高。

尽管宏观经济和经营环境的变化呈现的不确定性，但公司所处行业仍处于发展阶段：外部产业的转移和中国市场的潜在发展空间，另外，公司在国内行业的规模及技术能力的优势，也为公司未来持续发展提供了保障。

## （2）报告期内公司技术创新及履行社会责任情况

技术创新和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技术创新能力，强化了公司的核心竞争力，以技术改造、技术创新和新产品开发推动公司的持续发展，使得公司多年来在中国粉末冶金行业保持着技术领先，并逐步得到了国际粉末冶金同行、中高端国际客户的关注与认可。

报告期内，公司“粉末冶金支座的制造方法”、“高硬度耐磨损粉末冶金滚套制备方法”和“一种粉末冶金支座的制造方法”等 3 项技术获国家授权发明专利，另有 3 项技术获国家授权实用新型专利。

报告期内，公司的“VVT 链轮”、“变速箱换挡块”、“曲轴正时链轮”和“粉末冶金滚套”等四个新产品被中国机械通用零部件工业协会评为“2011 年度粉末冶金行业自主创新优秀新产品特等奖”。报告期内，公司荣获中国机械通用零部件工业协会“2009~2010 年度自主创新先进企业”奖，宁波市“技术创新示范企业”。

报告期内，公司的产值能耗为 0.078 吨标煤/万元，同比下降 7.14%。公司被上海通用汽车评为“2010~2011 年度绿色供应链持续改进优秀绿色供应商”。

为了支持我国高等教育事业的发展，促进我国粉末冶金科学研究与应用水平的不断进步，加强企业与高校之间的交流和联系，鼓励学生勤奋学习，刻苦钻研，献身粉末冶金科学研究事业，同时实践公司的社会责任，公司决定自 2011 年起分别在中南大学和合肥工业大学设立“东睦奖学金”，每年分别为这两所高校捐赠人民币 10 万元。报告期内，公司已先后在中南大学和合肥工业大学颁发了“东睦奖学金”。

报告期内，公司被宁波市鄞州区评为 2011 年度鄞州区工业标杆企业“社会贡献突出奖”，被宁波市鄞州区安全生产委员会评为“2011 年度安全生产先进企业”。

## 2、公司主营业务及其经营情况分析

公司主营业务为粉末冶金机械零件的生产和销售。公司的粉末冶金机械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、工程机械和办公机械等。

### （1）主营业务分行业、产品的情况：

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	97,997.27	71,719.79	26.81	9.67	3.24	增加 4.55 个百分点
商业	421.45	374.57	11.12	12.55	17.30	减少 3.60 个百分点
小计	98,418.72	72,094.36	26.75	9.68	3.31	增加 4.52 个百分点
产品						
粉末冶金制品	97,997.27	71,719.79	26.81	9.67	3.24	增加 4.55 个百分点
其他汽车配件	421.45	374.57	11.12	12.55	17.30	减少 3.60 个百分点
小计	98,418.72	72,094.36	26.75	9.68	3.31	增加 4.52 个百分点

商业为公司控股子公司天津东睦欧意工贸有限公司从事的汽车配件贸易业务。

## (2) 按产品用途划分的主营业务收入构成及变化情况：

单位：万元 币种：人民币

产品类别	2011 年			2010 年			2009 年		
	金额	比例	增减幅	金额	比例	增减幅	金额	比例	增减幅
汽车配件	46,618.32	47.37%	17.53%	39,664.62	44.20%	49.76%	26,486.20	40.74%	24.03%
摩托车配件	6,316.35	6.42%	-22.65%	8,165.84	9.10%	-3.39%	8,452.31	13.00%	-14.33%
压缩机配件	38,382.11	39.00%	9.67%	34,997.43	39.00%	38.89%	25,198.75	38.76%	-8.42%
其他配件	7,101.94	7.21%	2.84%	6,905.49	7.70%	41.51%	4,880.03	7.50%	-17.63%
合计	98,418.72	100.00%	9.68%	89,733.38	100.00%	38.01%	65,017.29	100.00%	0.55%

根据公司业务部门的市场调查，公司粉末冶金空调压缩机配件在国内同类配件的市场份额达 70%，粉末冶金冰箱压缩机配件在国内同类配件的市场份额超过 30%。另外，根据中国机械通用零部件工业协会粉末冶金专业协会对 53 家会员单位（不含国外独资企业在大陆粉末冶金企业的统计）的 2010 年度的统计，公司的粉末冶金汽车零件的销售收入占该协会统计粉末冶金汽车零件销售的 17.63%，粉末冶金制冷压缩机零件的销售收入占该协会统计粉末冶金制冷压缩机零件销售的 43.26%，粉末冶金摩托车零件的销售收入占该协会统计粉末冶金摩托车零件销售的 21.48%，均继续名列前茅；在 2011 年中国汽车产量增速明显下降的形势下，据该协会统计的其他主要粉末冶金汽车零件生产厂家 1~9 月的销售收入同比均明显下降，而本公司却继续保持了 17.6% 以上的增长，主要原因系公司的粉末冶金汽车零件的客户以中高端的国际著名汽车部件企业为主，以国内和国际的中高端市场为主，尽管以国内汽车市场为主的部分子公司的汽车产量有所下降。

## (3) 主营业务分地区情况：

单位：万元 币种：人民币

市场	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
内销	86,179.50	9.56
外销	12,239.22	10.51
合计	98,418.72	9.68

2011 年度，公司的粉末冶金产品出口销售占公司主营业务收入的 12.44%；出口销往的主要国家和地区包括：美国、加拿大、日本、韩国，以及欧洲地区和中国的台湾地区等。

## (4) 主要供应商情况:

单位: 万元 币种: 人民币

主要供应商名称	采购金额	占公司采购总额的比例 (%)
供应商 A	8,255	18.45
供应商 B	5,145	11.50
供应商 C	4,166	9.31
供应商 D	2,307	5.16
供应商 E	2,050	4.58
前 5 名供应商的采购合计	21,923	49.00

供应商 D 和供应商 E 分别为国际原材料供应商, 公司采购额包括了从其境外母公司以及国内子公司的采购额的合计。

## (5) 主要客户情况:

单位: 万元 币种: 人民币

主要客户名称	销售额	占公司销售总额的比例 (%)
客户 A	5,564.60	5.54
客户 B	4,458.98	4.44
客户 C	3,771.89	3.76
客户 D	3,354.85	3.34
客户 E	2,999.23	2.99
前 5 名客户销售额合计	20,149.55	20.07

在 2011 年度公司的前 5 名客户中, 有 1 名来自汽车及汽车零部件行业, 其余 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。

## 3、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				
货币资金	88,438,064.30	57,476,564.54	30,961,499.76	53.87
应收票据	104,587,102.68	93,150,793.14	11,436,309.54	12.28
应收账款	217,567,157.58	198,423,983.03	19,143,174.55	9.65
预付款项	43,716,698.15	19,060,695.18	24,656,002.97	129.36
在建工程	55,929,775.44	41,365,091.69	14,564,683.75	35.21
项目名称	报告期	上年同期	增减额	增减幅度 (%)
经营成果分析				
营业收入	1,004,102,249.96	916,138,363.98	87,963,885.98	9.60
营业税金及附加	8,131,421.58	1,948,214.02	6,183,207.56	317.38
销售费用	36,446,467.23	31,740,156.97	4,706,310.26	14.83
管理费用	92,667,765.09	63,766,868.30	28,900,896.79	45.32
财务费用	48,658,384.18	41,972,958.22	6,685,425.96	15.93

本报告期内,

(1) 货币资金期末数较期初数增长 53.87%, 主要系本期销售较去年增长, 且收款较为及时所致;

(2) 应收票据期末数较期初数增长 12.28%，主要系本期销售收入增长相应收到的票据增加所致；

(3) 应收账款期末数较期初数增长 9.65%，主要系随着公司销售增加应收款余额也相应增长所致；

(4) 预付款项期末数较期初数增长 129.36%，主要系连云港东睦江河新材料本期新设，预付工程款和土地款所致；

(5) 在建工程期末数较期初数增长 35.21%，主要系山西东睦二期新建厂房所致；

(6) 营业收入本期数较上年同期数增长 9.60%，主要系本期国内市场进一步开拓，销售收入增加较快所致；

(7) 营业税金及附加本期数较上年同期数增长 317.38%，主要系从 2010 年 12 月份对外商投资企业开征城建税等附加税所致；

(8) 销售费用本期数较上年同期数增长 14.83%，主要系公司销售规模扩大，相应运输费增加所致；

(9) 管理费用本期数较上年同期数增长 45.32%，主要系本期为研发新产品，增加研发投入所致；

(10) 财务费用本期数较上年同期数增长 15.93%，主要系公司借款增加，以及受宏观调控影响，贷款利率和贴现利率上升所致；

#### 4、报告期内公司主要子公司的经营情况及业绩分析

公司各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
连云港东睦江河粉末冶金有限公司	制造	2,000	5,200.00	3,091.48	7,645.04
天津东睦欧意工贸有限公司	贸易	250	318.74	82.63	465.28
山西东睦华晟粉末冶金有限公司	制造	4,000	17,791.30	10,565.54	12,771.17
东睦（天津）粉末冶金有限公司	制造	1,000 万美元	19,215.30	5,618.19	10,510.21
东睦（江门）粉末冶金有限公司	制造	350 万美元	7,052.76	3,845.82	10,076.40
长春富奥东睦粉末冶金有限公司	制造	2,800	2,321.55	-216.61	2,752.02
南京东睦粉末冶金有限公司	制造	589.16 万美元	4,570.43	-1,211.21	5,093.83
宁波东睦贸易有限公司	贸易	2,000	2,490.77	2,246.19	7,058.90
连云港东睦江河新材料有限公司	制造	4,800	3,018.45	3,014.87	-
宁波东睦达力电机有限公司	制造	800	799.67	799.67	-

在公司控股及全资子公司中，东睦（天津）粉末冶金有限公司、长春富奥东睦粉末冶金有限公司和南京东睦粉末冶金有限公司由于受宏观经济形势的影响，在 2011 年度没有实现盈利，东睦（江门）粉末冶金有限公司在 2011 年度主营业务收入首次超过 1 亿元。

根据公司董事会四届四次会议决议，公司与控股子公司——连云港东睦江河粉末冶金有限公司在连云港经济开发区共同投资设立连云港东睦江河新材料有限公司，公司注册资本为 4,800 万元，其中本公司控股 90%。连云港东睦江河新材料有限公司已于 2011 年 4 月 29 日获得连云港工

商行政管理局经济技术开发区分局颁发的《企业法人营业执照》，并于 2011 年 12 月 28 日竞得连云港经济开发区 133,378 平方米国有建设用地使用权。目前，该公司厂房建设正在进行之中，预计 2012 年 10 月第一期建设将投产。

根据公司董事会四届七次会议决议，公司于宁波达力电机有限公司在宁波共同投资设立宁波东睦达力电机有限公司，公司注册资本为 800 万元，其中本公司控股 70%。宁波东睦达力电机有限公司已 2011 年 12 月 19 日获得宁波市工商行政管理局鄞州分局颁发的《企业法人营业执照》。公司藉此项目投资尝试拓展公司的产业链，作为今后公司粉末冶金产品的补充。

公司部分控股子公司的情况如下：

(1) 东睦（天津）粉末冶金有限公司

该公司是东睦集团规模最大、设备最先进、起点最高的控股子公司，主营中高端空调、冰箱压缩机粉末冶金零件，以及汽车、摩托车粉末冶金零件的生产和销售，是集大规模生产和技术研发于一体的粉末冶金专业企业和东睦集团重要的生产、研发基地和营销窗口。该公司 2011 年完成销售收入 10,510.21 万元，同比减少 8.40%。

(2) 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，是东睦集团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。2011 年完成销售收入 12,771.17 万元，同比增长 10.39%。

(3) 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零件、冰箱和空调压缩机零件，是东睦集团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。2011 年完成销售收入 7,645.04 万元，同比增长 43.06%。

(4) 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及小型铜基零件，是东睦集团在“珠三角”地区重要的生产基地和营销窗口。该公司通过专业化生产和就近配套，销售收入连续大幅增长。2011 年完成销售收入 10,076.40 万元，同比增长 49.56%。

公司董事会四届五次会议，拟在江门购置 100 亩土地扩大该公司的生产能力，以满足迅速增长的市场需求。

(5) 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，是东睦集团在东北地区的生产基地和营销窗口。该公司基础差，负担重，目前生产效率低，运行成本高，竞争能力弱。2011 年上半年受国内汽车产量下降的影响，经营业绩下降。2011 年完成销售收入 2,752.02 万元，同比增长 9.99%。

(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及压缩机零件，是东睦集团在江苏地区的生产基地和营销窗口。通过几年的整合和产品结构调整，生产能力有所提升，2011 年完成销售收入 5,093.83 万元，同比增长 14.65%。

(7) 宁波东睦贸易有限公司

该公司 2011 年完成营业收入 7,058.90 万元，同比增长 128.15%。

## 5、2011 年度公司在经营中遇到的问题和困难

- (1) 利率高水平带来成本上升；
- (2) 人民币持续升值；
- (3) 能源、原材料等成本仍相对较高；
- (4) 劳动力成本的不断提高；
- (5) 下半年汽车、家电市场需求下滑，对公司业绩有一定的影响；
- (6) 应对产品升级时公司的技术保障能力需进一步提升；
- (7) 公司高端粉末冶金汽车零件生产规模的扩大使得部分配套协作单位的人力资源略显不足。

为此，公司通过新产品开发、提高产品附加值来积极消化成本；公司在加强技术人员培训的同时，积极开展与国际高端客户的交流与合作，提升公司的技术保障能力；通过对公司配套协作单位培训与合作保证人力资源的配置。

## 8、对公司未来发展的展望

公司所属的粉末冶金零部件行业是一个不断成长的行业。一方面，随着粉末冶金技术的不断提高，粉末冶金制品的应用领域不断扩大；另一方面，中国经济的高速发展，基础产业发展迅速，主要粉末冶金制品应用领域，如汽车、家电（空调和冰箱）、工程机械等持续发展，为粉末冶金产业带来了更多的机遇，都使得粉末冶金行业未来发展值得期待。国际粉末冶金行业的知名厂家也都瞄准了中国粉末冶金未来的市场空间，在中国投资设立生产基地。

鉴于粉末冶金工艺的节能、节材技术特点，粉末冶金技术开始在美国被作为“绿色技术”进行宣传。中国粉末冶金产业技术的发展也与中国转变发展方式、倡导“低碳”经济和“绿色”经济的理念相一致，因此，中国的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，在未来公司在迎来难得的发展机遇的同时，也面临着严峻的考验。

### (1) 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

全球金融危机以来，国际粉末冶金行业的发展发生了很大的变化。

全球粉末冶金产业最大的生产地和市场是在北美，而在北美粉末冶金产业最大的市场则是北美的汽车工业。在 2008 年的金融危机以前，北美的粉末冶金用铁粉的出货在 420,000 吨，占当年度全球的近 50%。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 年下半年粉末冶金铁粉的出货同比增长了 28%，但 2009 年度粉末冶金铁粉的出货同比仍下降 25%，达到 222,118 吨，2010 年度较强劲的恢复使得铁粉的出货达到了 317,809 吨，同比增长了 43%，已恢复至金融危机前的 2007 年度的 87%，但仍近为最高时的 2004 年度的 75% 左右；2011 年的上半年保持着良好的恢复趋势，较上年同期增长了 3%。

根据欧洲粉末冶金协会的统计，尽管 2010 年欧洲的粉末冶金产业开始逐渐恢复，粉末冶金用铁粉的出货量达 173,000 吨，但仍仅为危机前 2007 年同期的 87% 左右。

根据日本粉末冶金工业会的统计，2011 年粉末冶金用铁粉的出货量超过了 106,000 吨，尽管同比略有下降，但仍已恢复到 2007 年度的 80% 以上。

金融危机的影响已在全球主要粉末冶金产业国家和地区得到了很大程度的恢复。亚洲粉末冶



金产业在中国粉末冶金产业发展的带动下率先实现了增长。

另外, 据统计北美平均每辆汽车中使用粉末冶金零件的重量达到了 18.6kg, 与之相对应的欧洲则为 7.2kg, 日本为 8kg, 汽车工业仍然是粉末冶金行业最关注的产业和最大市场。

#### 2) 国际粉末冶金行业的技术发展方向

为了满足粉末冶金市场发展的需要, 通过开发新材料、新成形技术等技术手段, 以实现粉末冶金零件对高强度、多性能的要求, 以及对更加复杂的成形形状的要求。在材料方面包括开发适用于温压、温模成形技术的材料, 以及烧结硬化材料等; 在成形设备方面包括开发 CNC 数控成形压机、电动控制压机、快速模具更换系统的等, 以及快速脱蜡、快速冷却、高效烧结等烧结设备等; 在应用方面, 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、低损耗粉末磁芯材料用于电机、混合动力汽车等。另外, 进一步减少 CO<sub>2</sub> 排放, 以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的技术研究和发展的方向。

#### 3) 公司面临的市场竞争格局

目前, 公司近 88% 的销售是在国内市场实现的; 从总体来看, 公司在国内粉末冶金市场竞争中仍处于综合的优势地位。公司在国内市场面临国内粉末冶金专业厂家, 以及近年来陆续进入国内的国际粉末冶金行业专业企业的竞争。

多年来公司在国内粉末冶金行业中, 粉末冶金的产量和销量一直名列前茅; 近年来, 随着国内粉末冶金原材料、粉末冶金专用设备制造水平的提高, 以及国内粉末冶金企业技术水平的提高, 使得国内粉末冶金行业在中低端市场的价格竞争加剧, 而公司的中低端产品主要由公司的控股子公司生产, 公司通过近年的整合, 子公司通过专业化生产和就近配套使得公司综合竞争能力提高, 同时国内空调、冰箱压缩机行业的整合也使得粉末冶金压缩机零件的市场集中度进一步提高, 配套“门槛”进一步提高, 公司的综合竞争优势更加明显, 应对竞争的能力进一步提高; 另一方面, 公司总部的产品则主要集中在国内中高端市场及出口市场, 在国内中高端市场中多为外资或外资独资企业, 且竞争企业相对较少, 而公司具有规模和成本的比较优势, 特别是在为国际著名汽车部件企业配套中, 公司将以规模生产优势, 能够满足客户的量的需求, 以及公司的快速反应能力和粉末冶金产品性价比优势明显来应对国际竞争对手的挑战。

#### 4) 宏观产业政策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, 具有材料利用率高、损耗少、单位能耗低等优势, 美国粉末冶金工业联合会 (MPIF) 在 2010 年向粉末冶金相关企业推荐在各自的产品包装上使用 “A Recognized Green Technology” 的标识, 以宣传粉末冶金绿色技术。

在中国, 调整产业结构和转变发展方式已成为 “十二五” 期间的主基调, 粉末冶金技术则符合这一产业发展的方向。此外, 由于粉末冶金的工艺特点, 粉末冶金零件也有助于汽车工业的 “轻量化” 发展, 进而实现汽车能耗的降低。

#### (2) 未来公司发展机遇和挑战

1) 汽车工业是国际粉末冶金行业最主要的市场, 汽车工业对粉末冶金产品的需求一直以来都占有最大的市场份额。中国的汽车工业作为支柱产业, 在国家产业政策的支持下, 在产销量继续位居全球之首, 尽管 2011 年度的增幅为 13 年来最低, 但中国汽车工业对经济发展的影响, 对

粉末冶金结构零件的需求的拉动仍然是巨大的，汽车产业对粉末冶金发展的影响力已越来越明显。公司作为中国粉末冶金行业的龙头企业，在中国汽车工业的发展过程中将会有更大的发展空间。

2) 在节能减排的宏观形势下，汽车主机企业及汽车主要部件企业通过不断创新，开发出更多的节能减排的新技术和新产品，使得汽车企业通过产品升级实现节能减排的目的。如已有越来越多的汽车采用了 VVT 技术，以改善汽车发动机的燃油经济性，有效提高汽车的功率与性能，减少油耗和废气排放。新的 VVT 系统中将新增更多的粉末冶金零件，VVT 技术的应用为粉末冶金行业提供了新的需求。

3) 与国外发达国家和地区不同，制冷压缩机行业也是中国粉末冶金行业主要的市场之一，中国的空调和冰箱生产的产业链具有强大的国际竞争能力，制冷压缩机产业经过行业整合，不仅生产能力进一步扩大，而且产业集中度进一步提高，这对公司的粉末冶金零件配套更为有利，公司可以通过专业化生产，为行业提供更具性价比的产品和服务，进一步展现中国空调、冰箱产业链的国际竞争力；此外，在中国产业结构调整、升级过程中，在国家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压缩机中部分铸件的替代。

4) 汽车的节能减排和轻量化不仅为公司提供了新的发展机遇，同时也提出了新的挑战。主要国际汽车部件企业提出的 VVT 技术的产品，集中面向全球主要汽车厂家，因此，无论是技术、质量，还是产量都对公司尽快进入国际汽车产业主流市场提出了新的挑战，公司将面临国际著名粉末冶金厂家的直面竞争。

### (3) 公司发展战略

立足粉末冶金主业，适度拓展粉末冶金产品外延，构建以公司本部为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、高效配套服务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产品和服务的专业配套体系，构建新的粉末冶金零件配套价值体系。

#### 2) 通过内部资源整合，实现粉末冶金产品的质量、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化分工和协作的基础上，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，将竞争内涵由单纯产品价格竞争，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，营造良好的企业发展环境

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 2012 年度的经营计划

根据公司 2012 年度财务预算，公司 2012 年度经营计划的主要目标为：

单位：万元 币种：人民币

	2012 年度预算	2011 年度实际	同比增减
营业收入	105,000.00	100,410.22	4.57%
其中：主营业务收入	104,200.00	98,418.72	5.87%
主营业务成本	75,000.00	72,094.36	4.03%
三项费用	17,800.00	17,777.26	0.13%

为了实现公司 2012 年度经营目标以及保证公司未来持续、稳定发展，公司将重点开发高端粉末冶金汽车零件，加快开发汽车 VVT 中的粉末冶金零件；在持续拓展公司粉末冶金零件在制冷压缩机中的市场份额的同时，积极替代部分高耗能、高消耗的制造工艺，扩大粉末冶金零件在制冷压缩机中的应用范围；加强控股子公司的研发投入和专业生产能力，有效配置资源，提高生产效率，提升持续发展能力；进一步加强公司内部生产成本控制以及提高能源利用率，借助 ERP 提高管理水平，提升公司竞争能力。

#### (4) 为实现公司未来发展战略所需的资金需求及使用计划

为实现公司未来发展战略，短期所需的资金均可由公司自有资金解决。子公司连云港东睦江河新材料有限公司购置土地建设厂区用于生产所需的资金，以及东睦（江门）粉末冶金有限公司拟新购置土地用于生产规模的扩大等所需的资金均由公司自有资金和银行贷款解决。

根据公司发展战略，公司近期还将倾力整合内部资源，提升各子公司的技术和管理能力，同时东睦总部将根据粉末冶金汽车零件生产的需要，部分增补特殊产能的设备投资，因此公司整体技术改造的投资金额都不大，基本考虑由公司自有资金来解决。

#### (5) 对公司未来发展战略和经营目标实现可能产生不利影响的所有风险因素

##### 1) 宏观经济形势及市场风险

粉末冶金工艺作为节能节材的技术工艺，在国家的产业结构调整 and 转变发展方式政策的推动下，对公司未来发展有着积极的影响，能够促使一些能耗和材料消耗较高、环境影响较大的生产工艺逐步转向粉末冶金工业，有利于粉末冶金工业的发展，但是也可能会阶段性的对公司部分下游产业的发展速度、发展方式产生一定的影响。为此，公司将充分利用粉末冶金产业技术创新联盟的平台，借助国家对产学研用技术创新联盟的扶持政策，积极推动粉末冶金零件在相关产业中的可替代性发展，加速产业技术向粉末冶金工艺的转化。

##### 2) 财务风险和汇率风险

利率上升将对公司经营目标的实现产生较大的影响；人民币的持续升值不仅将对公司开拓国外粉末冶金高端市场，扩大出口业务等产生不利影响，也可能影响公司下游客户产品的出口，从而影响公司的销售及经营业绩。为此，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，通过不断开拓国内新市场，减少人民币汇率变化造成不利影响。

### 3) 技术风险

随着粉末冶金汽车零件，特别是高端汽车零件在公司业务占比的不断提高，公司的技术保障能力面临着新的挑战，新技术和新装备的导入对公司技术、人才的储备提出了新的要求。为此，公司对内积极加快技术队伍的建设，通过公司的博士后工作站、粉末冶金技术研发中心等平台，加快技术研发、技术储备和人才培养，对外积极扩大与国际先进的汽车部件厂家、国际供应商的交流与合作，提升公司技术、质量水平和管理水平，有效应对可能的技术风险。

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：  
否

## (二) 公司投资情况

单位：万元

报告期内投资额	10,079
投资额增减变动数	3,651
上年同期投资额	6,428
投资额增减幅度（%）	56.80

### 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例（%）	备注
连云港东睦江河新材料有限公司	粉末冶金制品	96	新厂区建设中
宁波东睦达力电机有限公司	管状电机	70	计划 2012 年投产

#### 1、委托理财及委托贷款情况

##### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

##### (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

#### 2、募集资金总体使用情况

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。

#### 3、非募集资金项目情况

##### (1) 连云港东睦江河新材料有限公司

公司董事会四届四次次会议于 2011 年 4 月 22 日审议通过了《关于在连云港投资设立子公司的决议》，决定在江苏省连云港经济技术开发区设立连云港东睦江河新材料有限公司，注册资本为 4,800 万元；由公司与控股子公司——连云港东睦江河粉末冶金有限公司共同投资设立，其中本公司以自有资金现金出资 4,320 万元，占注册资本的 90%，连云港东睦江河粉末冶金有限公司现

金出资 480 万元，占注册资本的 10%。

连云港东睦江河新材料有限公司已于 2011 年 4 月 29 日获得连云港工商行政管理局经济技术开发区分局颁发的《企业法人营业执照》，营业期限为 30 年；连云港东睦江河新材料有限公司在连云港市国土资源局举办的国有建设用地使用权挂牌出让活动中，通过公开挂牌竞买方式竞得编号为 LTC2011—G45# 地块的国有建设用地使用权（相关公告编号〔临〕2011-23 已于 2011 年 12 月 29 日披露）。该地块位于临港东片区汇晶路东，黄海大道南，面积为 133,378 平方米，成交总价为人民币 2,721 万元。

连云港东睦江河新材料有限公司已与江苏省连云港市国土资源局签署了《国有建设用地使用权出让合同》（相关公告编号〔临〕2012-01 已于 2012 年 1 月 13 日披露），并将根据有关规定办理出让国有建设用地使用权的登记。

连云港东睦江河新材料有限公司购置土地使用权主要用于公司生产厂房建设。预计该公司主要生产厂房将于 2012 年 10 月底以前建设完成。在公司具备生产设备搬迁条件时将逐步购置或搬迁生产设备，并尽快投入生产。

连云港东睦江河新材料有限公司厂房一期建设完成后，公司拟将连云港东睦江河粉末冶金有限公司吸收合并入连云港东睦江河新材料有限公司内，整合东睦集团在连云港的资源，将连云港东睦江河新材料有限公司打造成为东睦一个主要的生产基地。

#### （2）宁波东睦达力电机有限公司

公司董事会四届七次会议于 2011 年 12 月 1 日，以通讯表决方式审议通过了《关于拟投资设立宁波东睦达力电机有限公司的议案》，决定投资设立宁波东睦达力电机有限公司，注册资本为 800 万元人民币；其中本公司以自有资金现金出资 560 万元，占注册资本的 70%，宁波达力电机有限公司现金出资 240 万元，占注册资本的 30%。宁波东睦达力电机有限公司已于 2011 年 12 月 19 日获得宁波市工商行政管理局鄞州分局颁发的《企业法人营业执照》；宁波东睦达力电机有限公司的经营范围：各类管状电机及其控制系统的生产和销售；营业期限为 30 年。

管状电机是一款应用于欧式卷帘门窗、遮阳篷和电动屏幕上作为动力源使用的产品，可以实现电动门窗的遥控、群控、远程控制、自动控制等。管状电机的相关产品还包括开合帘电机、罗马帘电机、推窗电机、移窗电机、庭园开门电机等。

宁波东睦达力电机有限公司生产的管状电机是由电机系统、减速系统和控制系统三部分组成，其中在减速系统中使用了一定量的粉末冶金零件。本公司藉此项目投资尝试拓展公司的产业链，作为今后公司粉末冶金产品的补充。

#### （三）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

#### （四）董事会日常工作情况

##### 1、报告期内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
董事会四届三次会议	2011 年 3 月 4 日	1、审议通过《2010 年度总经理工作报告》 2、审议通过《2010 年度财务决算报告》	《上海证券报》 《中国证券报》	2011 年 3 月 8 日

		3、审议通过《2011 年度财务预算报告》 4、审议通过《2010 年度审计部工作报告》 5、审议通过《2010 年度独立董事述职报告》 6、审议通过《2010 年度董事会工作报告》 7、审议通过《2010 年年度报告》及其摘要 8、关于公司 2010 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 2011 年度工资总额的决议 11、关于拟续聘天健会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的预案 12、关于调整公司独立董事津贴的预案 13、关于调整向控股子公司委派、推荐董事人选的议案 14、关于提请召开公司 2010 年度股东大会的决议	《证券时报》	
董事会四届 四次会议	2011 年 4 月 22 日	1、审议通过公司《2011 年第一季度报告》 2、关于在连云港投资设立子公司的决议 3、审议通过公司《董事会秘书工作制度》		2011 年 4 月 23 日
董事会四届 五次会议	2011 年 7 月 28 日	1、审议通过公司《2011 年半年度报告》 2、关于拟受让南京东睦粉末冶金有限公司部分股权的议案 3、关于东睦（江门）粉末冶金有限公司拟购置生 产用土地的议案		2011 年 7 月 30 日
董事会四届 六次会议	2011 年 10 月 24 日	1、审议通过公司《2011 年第三季度报告》		2011 年 10 月 25 日
董事会四届 七次会议	2011 年 12 月 1 日	1、关于拟投资设立宁波东睦达力电机有限公司的议案		2011 年 12 月 2 日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 公司董事会根据公司 2010 年度股东大会的有关决议，实施了公司 2010 年度利润分配方案：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。现金红利发放日为 2011 年 4 月 27 日。

(2) 公司董事会严格执行了 2010 年度股东大会通过的《关于为公司控股子公司提供担保的决议》、《关于续聘天健会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的决议》和《关于调整公司独立董事津贴的决议》。

(3) 根据 2011 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 2011 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，其中主任委员由具有专业会计资格的独立董事担任。

### (1) 2011 年度日常工作

公司董事会审计委员会根据《公司章程》和《董事会审计委员会实施细则》等赋予的职责和权限，本着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的工作。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，出具了内部审计报告，审计委员会对内部审计报告给予批示。

### (2) 在公司 2011 年度报告编制期间的履职情况

根据中国证券监督管理委员会的有关规定，公司董事会审计委员会依据公司《审计委员会年度财务报告审议工作规程》和《独立董事年报工作制度》的要求，公司董事会审计委员会在公司 2011 年年度报告编制期间，在不干涉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。

在负责公司年度报告审计工作的天健会计师事务所正式进场前，审计委员会认真审阅了公司编制的财务会计初步报表后，与公司财务部门、审计部门及天健会计师事务所的审计人员，就公司 2011 年度的审计工作进行了充分沟通，出具了书面审阅意见，并同意将公司的 2011 年度财务报表提交天健会计师事务所的会计师进行审计，并与审计机构协商确定了公司 2011 年度审计工作的时间安排。会计师进场后，审计委员会与天健会计师事务所的会计师就 2011 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、及时地沟通和交流，并敦促其按照时间计划进度推进审计工作。

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 2011 年度财务报告，并发表意见认为：公司 2011 年度财务报告能够真实、准确、完整地反映公司 2011 年度财务状况和经营情况。

在天健会计师事务所出具了 2011 年度审计报告（初稿）后，审计委员会召开会议，就公司 2011 年度财务报告（初稿）以及 2012 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所提供的 2011 年度审计服务工作情况进行了总结，认为：天健会计师事务所在公司 2011 年度财务报告审计过程中，恪尽职守，遵循独立、客观、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 2012 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

公司已经建立了《外部信息使用人管理制度》，并对公司定期报告及重大事项在编制、审议期间及公开披露之前，对外部报送及外部信息使用人进行管理。

#### 6、应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

公司将于 2012 年开始内部控制规范实施工作。公司的《内部控制规范实施工作方案》如下：

（1）公司于 2011 年 11 月成立了公司内部控制制度建设领导小组和执行小组。

##### 1) 内部控制制度建设领导小组：

组长：芦德宝董事长

副组长：朱志荣总经理、曹阳副总经理、肖亚军财务总监

成员：史小迪副总经理、多田昌弘副总经理、黄永平总经理助理、何灵敏总经理助理、

应伟国业务总监、张文军技术总监、陈伊珍监事会主席

##### 2) 内部控制制度建设执行小组：

组长：曹阳副总经理

副组长：肖亚军财务总监、周忠武管理部长

成员包括公司各部部长、子公司总经理等

## (2) 内部控制建设工作计划

第一阶段：内部控制建设筹备阶段

完成时间：2012年3月31日前

工作负责人：周忠武

主要工作内容：

①确定实施内控规范的范围和实施进度安排，明确责任人。

②召开动员会议，对公司及子公司相关领导、财务人员、其他管理人员等不同层面的人员，明确实施内控规范的重要性和工作计划，传递公司实施内控规范的理念和要求。

③借助专业咨询机构，对照《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的要求，对公司现有内控体系和风险管理体系进行梳理、评估，评价公司当前内部控制体系的有效性、科学性和效率。

第二阶段：内部控制现状评估阶段

完成时间：2012年5月31日以前

工作负责人：周忠武

主要工作内容：

①对纳入内控规范实施范围的业务流程进行梳理，评估公司内部控制体系的关键点，诊断公司对于重大风险管理的应对手段。

②对照《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的要求，对公司内控制度的具体执行情况进行评估，梳理现行内部控制执行的不足，综合分析公司运营过程中各业务环节可能存在的风险。

第三阶段：制定、落实内控缺陷整改方案阶段

完成时间：2012年7月30日以前

工作负责人：周忠武

主要工作内容：

①针对梳理确定的内控缺陷，制定明确的整改方案。

②组织公司各部门人员开展内控流程的培训工作，明确公司进行内部控制体系建设的要求，确立员工的内部控制意识，培养员工的内部控制理念，推动全面内部控制体系建设试运行工作。

③理清公司内部的各项业务流程，明确公司内部控制体系的关键点，制定对于重大风险管理的应对措施。

④内部控制建设执行小组组织检查公司内控缺陷整改情况和效果，对于试运行过程中的不合理流程进行修订。

⑤开始试点子公司的内部控制体系建设工作。

## (3) 内部控制自我评价工作计划

完成时间：2012年年度报告披露前

工作负责人：肖亚军

主要工作内容：

①制定公司内部控制自我评价总体方案，确定评价工作的具体时间表和人员分工；



②根据公司的经营业务特点、经营环境变化、业务发展状况、实际风险水平等，围绕内部控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、信息披露、内部监督等因素，确定内部评价的范围、程序、具体内容，对内控设计和运行情况进行全面评价，并编制内部控制自我评价工作底稿和《内部控制自我评价报告》；

③对评价中发现的内控缺陷提出整改方案并督促整改方案的落实；

④公司《内部控制自我评价报告》的基准日为 2012 年 12 月 31 日；公司《内部控制自我评价报告》须经公司董事会批准后对外披露并报送相关监管部门。

#### （4）内部控制审计工作计划

完成时间：2012 年年度报告披露前

工作负责人：肖亚军

主要工作内容：

①2012 年 9 月 30 日前确定公司内部控制审计的会计师事务所；

②协助负责公司的内控审计的会计师事务所做好内部控制审计的预审工作；

③在 2012 年年报中按照上市公司信息披露要求，披露公司内部控制审计报告，公司《内部控制审计报告》将与公司《内部控制自我评价报告》同时披露和报送。

上述内部控制规范实施工作方案在实施过程中，将结合公司工作实际并依据具体进展情况进一步完善和充实。

#### 7、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司已经建立了公司《内幕信息知情人管理制度》。根据该制度公司对内幕信息及知情人在进行书面告知的同时，按一事一表进行登记管理，对于公司定期报告及重大事项在编制、审议期间及和公开披露之前加强管理。本报告期内，公司没有被监管部门采取监管措施或者行政处罚的情况；经公司自查也未发现公司内幕信息知情人买卖本公司股票的情况。

本报告期内，公司未发现公司董事、监事及高级管理人员有违规买卖公司股票的情况。

#### 8、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

#### （五）现金分红政策的制定及执行情况

##### 1、公司利润分配政策

《公司章程》第二百零三条明确规定了分配政策：公司可以采取现金或者股票方式分配股利；公司实施积极的利润分配办法，对投资者给予合理的投资回报。公司年度的利润现金分配原则上不低于当年度公司所获净利润的百分之三十。

##### 2、公司现金分红政策的执行情况

自 2004 年 5 月上市以来，公司董事会一直秉承着对投资者给予合理投资回报的理念，每年都实施现金分红。

近三年公司现金分红的执行情况

(1) 公司 2008 年度利润分配方案：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。

(2) 公司 2009 年度利润分配方案：以公司总股本 195,500,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），总计分配 5,865,000.00 元。

(3) 公司 2010 年度利润分配方案：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。

#### (六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经天健会计师事务所有限公司审计，2011 年度公司（母公司）共实现净利润 46,155,986.01 元，按 10% 提取法定公积金 4,615,598.60 元，加以前年度分配后留存的未分配利润 56,634,311.01 元，累计可供股东分配的利润为 98,174,698.42 元。公司 2011 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 1.20 元（含税），总计分配 23,460,000.00 元，尚未分配利润 74,714,698.42 元结转至下一年度。

#### (七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2008 年度	-	1.00	-	19,550,000.00	11,858,933.44	164.85
2009 年度	-	0.30	-	5,865,000.00	-8,406,420.70	-
2010 年度	-	1.00	-	19,550,000.00	47,179,931.57	41.44

#### (八) 其他披露事项

公司选定《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》为公司信息披露报纸。

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
第四届监事会第三次会议于 2011 年 3 月 4 日会议形式召开	1、《2010 年度监事会工作报告暨监事会独立意见》 2、《2010 年年度报告》及其摘要
第四届监事会第四次会议于 2011 年 4 月 22 日会议形式召开	《2011 年第一季度报告》
第四届监事会第五次会议于 2011 年 7 月 28 日会议形式召开	《2011 年半年度报告》
第四届监事会第六次会议于 2011 年 10 月 24 日会议形式召开	《2011 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 2010 年度股东大会以及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，并列席了公司股东大会、各次董事会会议，代表列席

了公司管理层定期召开的公司办公会议，对公司规范运作和决策程序的合法性进行了监督。

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》的有关规定进行运作，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，公司内部管理制度基本完善，经营决策科学合理，工作认真负责，带领公司在 2011 年度取得了较好的业绩，并在工作中不断提高公司的内部管理，完善公司的内部控制制度。

报告期内，公司董事、高级管理人员在执行公司职务时，未发现有违反法律、法规、《公司章程》或损害公司及公司股东利益的行为。

### （三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会本着对公司及全体股东负责的精神，对公司财务制度的执行情况和公司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：公司的财务制度健全，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 2011 年度财务会计报告后所出具的标准无保留意见的审计报告，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 2011 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、损害公司股东权益或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，对本报告期内公司与大股东——睦特殊金属工业株式会社，以及公司控股子公司——东睦（江门）粉末冶金有限公司与公司大股东睦特殊金属工业株式会社的全资子公司——睦香港有限公司，以及睦星塑胶（深圳）有限公司之间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、出售模具等关联交易事项，以及东睦（江门）粉末冶金有限公司向睦香港有限公司、睦星塑胶（深圳）有限公司销售货物关联交易事项，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。

## 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		280,644.79	0.17			
		接受劳务	加工费	协议价		265,086.80	0.26			
		销售商品	模具费	协议价		133,242.23	26.17			
睦香港有限公司	母公司的	销售商品	粉末冶金轴套等	协议价		1,529,388.83	0.01			
睦星塑胶(深圳)有限公司	控股子公司	销售商品	粉末冶金轴套等	协议价		130,886.32	0.16			

(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的担保情况：

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	20,600
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	20,600
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)	20,600
担保总额占公司净资产的比例 (%)	31.84
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)	11,600
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)	11,600

本期担保全部为控股子公司提供融资担保，有关担保符合《公司章程》相关规定。截止报告期末，被担保子公司经营正常，未发现经营恶化趋向。

### 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	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所	天健会计师事务所
境内会计师事务所报酬	68	68
境内会计师事务所审计年限	11	11

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为公司审计机构，支付了其上一年度审计工作的酬金共 68 万元；截至 2011 年度末，该会计师事务所已连续为本公司提供了 11 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

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

（十）其他重大事项的说明

1、根据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 2011 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、山西东睦计划建设企业信息化项目，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。根据山西东睦与山西省政府投资资产管理中心于 2011 年 7 月 6 日签订的《投资入股协议书》，该笔款项如不按期办理股东变更手续，则每月按投资额的 5% 支付资金占用费。该款项山西东睦账挂其他应付款反映。

3、根据 2011 年 7 月 28 日公司董事会四届五次会议审议通过的《关于拟受让南京东睦粉末冶金有限公司部分股权的议案》，决定：授权公司董事长全权负责本公司受让江苏省投资管理有限责任公司持有的南京东睦粉末冶金有限公司全部 19.11% 的股权事项。目前，江苏省投资管理有限责任公司正在内部履行相关审批程序。根据 2012 年 2 月 17 日召开的南京东睦第二届董事会第三次会议的决议，同意其股东江苏省投资管理有限责任公司出让持有南京东睦 19.11% 的股权，本公司优先受让江苏省投资管理有限责任公司出让的股权。

（十一）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

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
2010 年度业绩扭亏为盈公告	《上海证券报》B5 《中国证券报》B002 《证券时报》D18	2011 年 1 月 12 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
关于为控股子公司提供担保的公告	《上海证券报》B20 《中国证券报》B006 《证券时报》D2	2011 年 1 月 19 日	
关于为控股子公司提供担保的公告	《上海证券报》B6 《中国证券报》B003 《证券时报》D10	2011 年 1 月 26 日	
关于公司限售股股东履行股改特别承诺的公告	《上海证券报》B1 《中国证券报》B006 《证券时报》D3	2011 年 2 月 17 日	
第四届董事会第三次会议决议公告暨召开公司 2010 年度股东大会的通知	《上海证券报》B41 《中国证券报》B022 《证券时报》D18	2011 年 3 月 8 日	
第四届监事会第三次会议决议公告			
2010 年度股东大会决议公告	《上海证券报》B5 《中国证券报》B003 《证券时报》D103	2011 年 3 月 31 日	
重大事项公告	《上海证券报》48 《中国证券报》B021 《证券时报》C56	2011 年 4 月 6 日	
2011 年第一季度业绩大幅增长公告	《上海证券报》B95 《中国证券报》B006 《证券时报》D10	2011 年 4 月 15 日	
2010 年度利润分配实施公告			
第四届董事会第四次会议决议公告	《上海证券报》72 《中国证券报》B047 《证券时报》B80	2011 年 4 月 23 日	
对外投资公告			
对外投资进展公告	《上海证券报》132 《中国证券报》B006 《证券时报》B84	2011 年 4 月 30 日	
股票交易异常波动公告	《上海证券报》B33 《中国证券报》A36 《证券时报》D22	2011 年 5 月 20 日	
关于为控股子公司提供担保的公告	《上海证券报》B13 《中国证券报》B015	2011 年 6 月 2 日	

	《证券时报》D22		
关于为控股子公司提供担保的公告	《上海证券报》B27 《中国证券报》A38 《证券时报》A7	2011 年 6 月 3 日	
2011 年半年度业绩预告	《上海证券报》30 《中国证券报》B006 《证券时报》B7	2011 年 7 月 9 日	
第四届董事会第五次会议决议公告	《上海证券报》22 《中国证券报》B031 《证券时报》A19	2011 年 7 月 30 日	
关于为控股子公司提供担保的公告	《上海证券报》B28 《中国证券报》B002 《证券时报》D15	2011 年 9 月 27 日	
第四届董事会第七次会议决议公告	《上海证券报》B30 《中国证券报》B10	2011 年 12 月 2 日	
对外投资公告	《证券时报》C10		
对外投资进展公告	《上海证券报》B6 《中国证券报》B002 《证券时报》D15	2011 年 12 月 20 日	
关于控股子公司连云港东睦江河新材料有限公司竞得国有建设用地使用权的公告	《上海证券报》B38 《中国证券报》A06 《证券时报》D27	2011 年 12 月 29 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注册会计师吕瑛群、耿振审计，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 [2012] 788 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 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 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

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任



我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东睦股份公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：吕瑛群

中国·杭州 中国注册会计师：耿振

二〇一二年三月十日

#### （二）财务报表

##### 合并资产负债表

2011 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	1	88,438,064.30	57,476,564.54
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	104,587,102.68	93,150,793.14
应收账款	3	217,567,157.58	198,423,983.03
预付款项	4	43,716,698.15	19,060,695.18
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	5	11,035,618.72	12,014,144.64
买入返售金融资产			
存货	6	166,774,649.87	161,493,730.82
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		632,119,291.30	541,619,911.35
<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	21,841,422.37	23,217,730.53
固定资产	8	742,408,682.82	761,963,734.53
在建工程	9	55,929,775.44	41,365,091.69
工程物资	10		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	27,971,708.79	28,738,693.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	12	4,197,413.65	4,194,550.80
递延所得税资产	13	3,375,684.22	3,241,874.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		855,724,687.29	867,052,926.52
资产总计		1,487,843,978.59	1,408,672,837.87
<b>流动负债：</b>			
短期借款	15	572,000,000.00	536,000,000.00
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	14,170,000.00	19,040,000.00
应付账款	17	59,475,653.74	53,619,054.08

预收款项	18	4,026,113.12	5,411,446.36
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	19	578,950.72	383,829.70
应交税费	20	10,270,706.30	9,445,209.49
应付利息	21	1,274,383.90	1,034,087.80
应付股利			
其他应付款	22	6,206,430.64	10,963,386.67
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	31,600,000.00	30,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		699,602,238.42	665,897,014.10
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	24	56,000,000.00	59,600,000.00
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	5,077,643.68	5,582,524.68
其他非流动负债	25		195,974.86
非流动负债合计		61,077,643.68	65,378,499.54
负债合计		760,679,882.10	731,275,513.64
<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	306,230,107.03
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	28	47,003,696.63	42,388,098.03
一般风险准备			
未分配利润	29	92,287,818.22	58,327,234.88
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		641,021,621.88	602,445,439.94
少数股东权益		86,142,474.61	74,951,884.29

所有者权益合计		727,164,096.49	677,397,324.23
负债和所有者权益总计		1,487,843,978.59	1,408,672,837.87

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

2011 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		55,282,314.36	40,592,259.39
交易性金融资产			
应收票据		57,304,430.99	52,713,261.33
应收账款		148,149,783.28	131,389,832.31
预付款项		14,962,022.89	15,579,385.81
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	90,984,141.08	195,795,743.23
存货		97,124,746.54	96,457,041.26
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		463,807,439.14	532,527,523.33
<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	190,636,950.00	158,036,950.00
投资性房地产		20,660,587.54	21,953,832.94
固定资产		421,585,615.80	435,567,489.76
在建工程		40,772,677.06	40,728,667.37
工程物资			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		4,235,393.38	4,346,511.81
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		1,335,546.31	1,396,234.78
递延所得税资产		1,703,293.08	1,677,655.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		680,930,063.17	668,038,593.57
资产总计		1,144,737,502.31	1,200,566,116.90
<b>流动负债：</b>			
短期借款		366,000,000.00	436,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		6,640,000.00	10,100,000.00
应付账款		21,747,737.74	22,039,653.32
预收款项		3,108,952.26	4,234,535.65
应付职工薪酬		58,589.67	86,368.11
应交税费		5,252,969.29	5,073,794.03
应付利息		844,831.42	874,970.79
应付股利			
其他应付款		1,549,914.91	6,623,765.11
一年内到期的非流动负债		31,600,000.00	30,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		436,802,995.29	515,033,087.01
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		56,000,000.00	59,600,000.00
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		4,902,408.24	5,310,942.26
其他非流动负债			195,974.86
非流动负债合计		60,902,408.24	65,106,917.12
负债合计		497,705,403.53	580,140,004.13
<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		47,003,696.63	42,388,098.03
一般风险准备			

未分配利润		98,174,698.42	76,184,311.01
所有者权益（或股东权益）合计		647,032,098.78	620,426,112.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,144,737,502.31	1,200,566,116.90

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

2011 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		1,004,102,249.96	916,138,363.98
其中：营业收入	1	1,004,102,249.96	916,138,363.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		920,964,603.52	852,656,578.98
其中：营业成本	1	732,559,397.60	710,208,113.52
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	8,131,421.58	1,948,214.02
销售费用	3	36,446,467.23	31,740,156.97
管理费用	4	92,667,765.09	63,766,868.30
财务费用	5	48,658,384.18	41,972,958.22
资产减值损失	6	2,501,167.84	3,020,267.95
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	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）		83,137,646.44	66,616,723.04
加：营业外收入	8	5,582,516.80	6,816,417.72
减：营业外支出	9	2,607,797.84	3,499,963.23
其中：非流动资产处置损失		1,398,406.43	1,746,685.12
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		86,112,365.40	69,933,177.53

减：所得税费用	10	15,877,673.14	13,760,122.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		70,234,692.26	56,173,054.82
归属于母公司所有者的净利润		58,126,181.94	47,179,931.57
少数股东损益		12,108,510.32	8,993,123.25
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	11	0.30	0.24
（二）稀释每股收益	11	0.30	0.24
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		70,234,692.26	56,173,054.82
归属于母公司所有者的综合收益总额		58,126,181.94	47,179,931.57
归属于少数股东的综合收益总额		12,108,510.32	8,993,123.25

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

**母公司利润表**  
2011 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	729,546,208.21	663,551,166.95
减：营业成本	1	578,903,596.75	544,150,712.85
营业税金及附加		4,103,350.34	1,245,551.58
销售费用		18,948,478.07	15,786,336.66
管理费用		53,430,230.19	40,897,735.39
财务费用		24,692,379.87	23,143,410.36
资产减值损失		2,180,058.76	1,935,130.20
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	4,976,880.00	24,989,825.07
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）		52,264,994.23	61,382,114.98
加：营业外收入		2,597,485.10	1,124,445.77
减：营业外支出		2,238,640.92	2,293,084.67
其中：非流动资产处置损失		1,397,912.63	1,318,276.27
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		52,623,838.41	60,213,476.08
减：所得税费用		6,467,852.40	6,320,360.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		46,155,986.01	53,893,115.52
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		46,155,986.01	53,893,115.52
----------	--	---------------	---------------

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

2011 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		1,062,966,991.19	1,013,132,338.51
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,255,952.21	178,949.47
收到其他与经营活动有关的现金	1	15,309,501.20	21,355,425.11
经营活动现金流入小计		1,079,532,444.60	1,034,666,713.09
购买商品、接受劳务支付的现金		617,218,774.89	651,010,119.64
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		155,658,302.13	136,824,193.11
支付的各项税费		77,773,894.28	64,268,074.33
支付其他与经营活动有关的现金	2	68,888,895.78	55,613,716.68
经营活动现金流出小计		919,539,867.08	907,716,103.76
经营活动产生的现金流量净额		159,992,577.52	126,950,609.33
<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		6,948,124.03	1,184,031.70



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		6,948,124.03	1,184,031.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		107,399,567.09	80,107,903.03
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		0.00	
投资活动现金流出小计		107,399,567.09	80,107,903.03
投资活动产生的现金流量净额		-100,451,443.06	-78,923,871.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,400,000.00	1,323,237.50
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,400,000.00	1,323,237.50
取得借款收到的现金		633,000,000.00	586,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			3,000,000.00
筹资活动现金流入小计		635,400,000.00	590,323,237.50
偿还债务支付的现金		599,000,000.00	588,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,315,415.88	45,515,604.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,317,920.00	3,728,100.00
支付其他与筹资活动有关的现金	3	198,059.43	12,606,794.66
筹资活动现金流出小计		661,513,475.31	646,122,399.62
筹资活动产生的现金流量净额		-26,113,475.31	-55,799,162.12
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,887,159.39	-2,111,680.44
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		31,540,499.76	-9,884,104.56
加：期初现金及现金等价物余额		53,303,564.54	63,187,669.10
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		84,844,064.30	53,303,564.54

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

2011 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		806,234,515.52	701,095,007.36
收到的税费返还		1,255,952.21	156,892.41

收到其他与经营活动有关的现金		10,424,958.24	20,329,140.52
经营活动现金流入小计		817,915,425.97	721,581,040.29
购买商品、接受劳务支付的现金		608,950,091.75	519,110,778.51
支付给职工以及为职工支付的现金		55,615,392.51	68,617,247.40
支付的各项税费		29,966,945.35	28,863,928.80
支付其他与经营活动有关的现金		37,417,193.54	29,685,870.31
经营活动现金流出小计		731,949,623.15	646,277,825.02
经营活动产生的现金流量净额		85,965,802.82	75,303,215.27
<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		4,976,880.00	5,592,150.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,188,945.53	535,032.20
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		115,566,879.18	28,536,250.42
投资活动现金流入小计		126,732,704.71	34,663,432.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,852,138.12	52,867,969.48
投资支付的现金		32,600,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,583,781.51	6,193,669.50
投资活动现金流出小计		75,035,919.63	59,061,638.98
投资活动产生的现金流量净额		51,696,785.08	-24,398,206.36
<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		427,000,000.00	486,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		427,000,000.00	486,000,000.00
偿还债务支付的现金		499,000,000.00	488,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,999,639.84	36,327,623.77
支付其他与筹资活动有关的现金			4,063,924.83
筹资活动现金流出小计		547,999,639.84	528,391,548.60
筹资活动产生的现金流量净额		-120,999,639.84	-42,391,548.60
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,555,893.09	-1,791,758.14
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		15,107,054.97	6,721,702.17
加：期初现金及现金等价物余额		38,207,259.39	31,485,557.22

六、期末现金及现金等价物余额		53,314,314.36	38,207,259.39
----------------	--	---------------	---------------

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

2011 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	306,230,107.03			42,388,098.03		58,327,234.88		74,951,884.29	677,397,324.23
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	306,230,107.03			42,388,098.03		58,327,234.88		74,951,884.29	677,397,324.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,615,598.60		33,960,583.34		11,190,590.32	49,766,772.26
（一）净利润							58,126,181.94		12,108,510.32	70,234,692.26
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							58,126,181.94		12,108,510.32	70,234,692.26
（三）所有者投入和减少资本									2,400,000.00	2,400,000.00
1．所有者投入资本									2,400,000.00	2,400,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配					4,615,598.60		-24,165,598.60		-3,317,920.00	-22,867,920.00
1．提取盈余公积					4,615,598.60		-4,615,598.60			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-19,550,000.00		-3,317,920.00	-22,867,920.00
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			47,003,696.63		92,287,818.22		86,142,474.61	727,164,096.49

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	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
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

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

2011 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			42,388,098.03		76,184,311.01	620,426,112.77
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			42,388,098.03		76,184,311.01	620,426,112.77
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					4,615,598.60		21,990,387.41	26,605,986.01
(一)净利润							46,155,986.01	46,155,986.01
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							46,155,986.01	46,155,986.01
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配					4,615,598.60		-24,165,598.60	-19,550,000.00
1. 提取盈余公积					4,615,598.60		-4,615,598.60	
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-19,550,000.00	-19,550,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期末余额	195,500,000.00	306,353,703.73			47,003,696.63		98,174,698.42	647,032,098.78

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			36,998,786.48		33,545,507.04	572,397,997.25
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			36,998,786.48		33,545,507.04	572,397,997.25
三、本期增减变动金额（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）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					5,389,311.55		-11,254,311.55	-5,865,000.00
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	-5,865,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								

2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	195,500,000.00	306,353,703.73			42,388,098.03		76,184,311.01	620,426,112.77

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、公司概况**

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、公司主要会计政策和会计估计**

## (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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## (三) 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## (四) 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## (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）外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

### 2、外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## （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，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，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

低值易耗品

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年
专利技术	5年
土地使用权	20-50年

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。

### （二十二）经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二十三）本会计年度无会计政策、会计估计的变更。

## 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%，12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%

教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%，1%
企业所得税	应纳税所得额	25%，15%

## （二）税收优惠及批文

根据甬高企认办[2011]17号《关于公示宁波市2011年第二批拟通过复审高新技术企业名单的通知》，公司被认定为高新技术企业，有效期三年（2011年~2013年），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二年，企业所得税按12.50%的税率计缴。根据粤科高字[2011]20号文件，东睦（江门）粉末冶金有限公司（以下简称江门东睦）被认定为高新技术企业，有效期三年（2010年~2012年），本期企业所得税按15%的税率计缴。

## 四、企业合并及合并财务报表

### （一）子公司情况

#### 1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
连云港东睦江河粉末冶金有限公司（以下简称连云港东睦）	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	74620583-8
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	76734038-5
东睦（天津）粉末冶金有限公司	控股子公司	天津	制造业	1,000万美元	粉末冶金制品的生产、销售	75814285-4
天津东睦欧意工贸有限公司（以下简称东睦欧意）	控股子公司	天津	商业	250万	加工、销售各类配件、软件开发	75812767-0
山西东睦华晟粉末冶金有限公司（以下简称山西东睦）	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	76247434-1
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	76716966-1
宁波东睦贸易有限公司（以下简称东睦贸易）	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	69509987-8
宁波东睦达力电机	控股子公司	浙江宁波	制造业	800万	电机、门窗智能	58745555-6



有限公司（以下简称东睦达力）					控制系统的生产、销售	
连云港东睦江河新材料有限公司（以下简称连云港新材料）	控股子公司	连云港	制造业	4,800 万	粉末冶金汽车零部件、高效家电零件等新材料制品的生产和销售	57378376-X

(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
宁波东睦达力电机有限公司	5,600,000.00		70	70	是
连云港东睦江河新材料有限公司	27,000,000.00		90	96	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	12,365,910.98		
东睦（江门）粉末冶金有限公司	15,383,274.93		
东睦（天津）粉末冶金有限公司	14,045,477.14		
天津东睦欧意工贸有限公司	330,524.46		
山西东睦华晟粉末	42,262,163.40		

冶金有限公司			
长春富奥东睦粉末冶金有限公司	-649,837.47		
宁波东睦贸易有限公司			
宁波东睦达力电机有限公司	2,399,014.93		
连云港东睦江河新材料有限公司	5,946.24		

## 2、同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
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	60895484-9

(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			5,932,499.55

## (二) 合并范围发生变更的说明

报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

本期公司与宁波达力电机有限公司共同出资设立东睦达力，于 2011 年 12 月 13 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 330212000280337 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 800 万元，公司出资 560 万元，占其注册资本的 70%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

本期公司与连云港东睦共同出资设立连云港新材料，于 2011 年 4 月 29 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 320791000052948 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 4,800 万元，首次出资 3,000 万元，公司首次出资 2,700 万元，占其实收资本的 90%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

## (三) 本期新纳入合并范围的主体

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

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

东睦达力	7,996,716.44	-3,283.56
连云港新材料	30,148,656.11	148,656.11

## 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			184,394.83			375,762.02
美元	1,500.75	6.3009	9,456.08	0.75	6.6227	4.97
日元	2,633,791.05	0.0811	213,608.36	1,125,791.00	0.08126	91,481.78
欧元	10,248.00	8.1625	83,649.30	6,128.00	8.8065	53,966.23
小 计			491,108.57			521,215.00
银行存款：						
人民币			82,084,158.84			47,808,951.58
美元	247,952.81	6.3009	1,562,325.86	549,553.75	6.6227	3,639,529.62
日元	8,708,454.00	0.0811	706,281.74	8,724,309.00	0.08126	708,937.35
欧元	23.19	8.1625	189.29	70,962.47	8.8065	624,930.99
小 计			84,352,955.73			52,782,349.54
其他货币资金：						
人民币			3,594,000.00			4,173,000.00
小 计			3,594,000.00			4,173,000.00
合 计			88,438,064.30			57,476,564.54

##### (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	2,954,000.00
信用证保证金	640,000.00
小 计	<u>3,594,000.00</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	104,587,102.68		104,587,102.68	92,250,793.14		92,250,793.14
商业承兑汇票				900,000.00		900,000.00
合 计	104,587,102.68		104,587,102.68	93,150,793.14		93,150,793.14

##### (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				
佛山市约克贸易有限公司	2011-09-05	2012-03-05	5,984,464.00	
浙江美的制冷产品销售有限公司	2011-07-27	2012-01-27	5,000,000.00	
浙江美的制冷产品销售有限公司	2011-07-27	2012-01-27	5,000,000.00	
加西贝拉压缩机有限公司	2011-09-06	2012-03-16	3,760,000.00	
TCL 瑞智(惠州)制冷设备有限公司	2011-11-21	2012-05-21	3,434,916.10	
小 计			23,179,380.10	

## (3) 已贴现的商业承兑汇票的说明

截至 2011 年 12 月 31 日, 未到期已贴现的银行承兑汇票计 75,530,761.45 元。

## 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	229,762,615.77	100.00	12,195,458.19	5.31	209,456,447.50	100.00	11,032,464.47	5.27
合 计	229,762,615.77	100.00	12,195,458.19	5.31	209,456,447.50	100.00	11,032,464.47	5.27

## 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	226,957,441.82	98.78	11,347,872.09	208,203,306.12	99.40	10,410,165.32
1-2 年	2,074,896.25	0.90	207,489.63	375,114.62	0.18	37,511.46
2-3 年	17,635.03	0.01	5,290.51	238,254.76	0.11	71,476.44
3-4 年	155,673.42	0.07	77,836.71	252,921.51	0.12	126,460.76
4 年以上	556,969.25	0.24	556,969.25	386,850.49	0.19	386,850.49
小 计	229,762,615.77	100.00	12,195,458.19	209,456,447.50	100.00	11,032,464.47

## (2) 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	11,470,063.20	1 年以内	4.99
珠海格力电器股份有限公司	非关联方	9,485,044.53	1 年以内	4.13
加西贝拉压缩机有限公司	非关联方	9,218,358.51	1 年以内	4.01
瑞智精密机械(惠州)有限公司	非关联方	7,157,658.96	1 年以内	3.12
上海日立电器有限公司	非关联方	7,203,154.11	1 年以内	3.14
小 计		44,534,279.31		19.39

## (3) 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	同一控制股东	163,243.52	0.07
睦星塑胶(深圳)有限公司	同一实际控制人	23,712.00	0.01
小 计		186,955.52	0.08

## 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	42,924,157.55	98.19		42,924,157.55	18,924,911.68	99.29		18,924,911.68
1-2 年	780,009.10	1.78		780,009.10	122,317.50	0.64		122,317.50
2-3 年	4,887.50	0.01		4,887.50	7,212.00	0.04		7,212.00
3-4 年	7,644.00	0.02		7,644.00	6,254.00	0.03		6,254.00
合 计	43,716,698.15	100.00		43,716,698.15	19,060,695.18	100.00		19,060,695.18

## (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
浙江精工世纪建设工程有限公司	非关联方	14,035,078.00	1 年以内	预付工程款
连云港市财政局	非关联方	5,450,000.00	1 年以内	土地购置款
ITW GEMA GMBH	非关联方	5,061,566.25	1 年以内	预付设备款
宁波达力电机有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	预付设备款
宁波新奥燃气有限公司	非关联方	1,850,764.17	1 年以内	预付燃气费
小 计		28,397,408.42		

## 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	13,767,198.72	100.00	2,731,580.00	19.84	13,745,566.81	100.00	1,731,422.17	12.60
合 计	13,767,198.72	100.00	2,731,580.00	19.84	13,745,566.81	100.00	1,731,422.17	12.60

## 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	3,678,325.05	26.72	183,916.26	6,916,422.81	50.32	345,821.15
1-2 年	5,356,369.68	38.90	535,636.97	4,462,864.33	32.47	446,286.43
2-3 年	2,999,624.32	21.79	899,887.30	1,668,664.40	12.14	500,599.32
3-4 年	1,241,480.40	9.02	620,740.20	517,800.00	3.77	258,900.00

4 年以上	491,399.27	3.57	491,399.27	179,815.27	1.30	179,815.27
小 计	13,767,198.72	100.00	2,731,580.00	13,745,566.81	100.00	1,731,422.17

## (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	300,000.00	1-2 年	2.18	暂借款
职员 2	非关联方	282,000.00	1-2 年及 3-4 年	2.05	暂借款
职员 3	非关联方	270,000.00	1-2 年	1.96	暂借款
职员 4	非关联方	250,000.00	1-2 年	1.82	暂借款
山西省电力公司临猗供电支公司	非关联方	215,000.00	4 年以上	1.56	押金
小 计		1,317,000.00		9.57	

## 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	36,983,607.45		36,983,607.45	38,910,244.71		38,910,244.71
在产品	28,976,113.57		28,976,113.57	23,611,854.88		23,611,854.88
库存商品	99,853,140.88	997,195.34	98,855,945.54	99,618,297.51	3,333,303.67	96,284,993.84
发出商品	637,731.55		637,731.55	1,681,072.80		1,681,072.80
低值易耗品	1,321,251.76		1,321,251.76	1,005,564.59		1,005,564.59
合 计	167,771,845.21	997,195.34	166,774,649.87	164,827,034.49	3,333,303.67	161,493,730.82

## (2) 存货跌价准备

## 1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品	3,333,303.67	338,016.29		2,674,124.62	997,195.34
小 计	3,333,303.67	338,016.29		2,674,124.62	997,195.34

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	42,843,382.68			42,843,382.68
房屋及建筑物	34,176,113.72			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	16,146,049.08	1,376,308.16		17,522,357.24
房屋及建筑物	13,419,102.25	1,199,425.16		14,618,527.41
土地使用权	2,726,946.83	176,883.00		2,903,829.83
3) 账面净值小计	26,697,333.60		1,376,308.16	25,321,025.44
房屋及建筑物	20,757,011.47		1,199,425.16	19,557,586.31
土地使用权	5,940,322.13		176,883.00	5,763,439.13
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	23,217,730.53		1,376,308.16	21,841,422.37
房屋及建筑物	17,277,408.40		1,199,425.16	16,077,983.24
土地使用权	5,940,322.13		176,883.00	5,763,439.13

本期折旧和摊销额 1,376,308.16 元。

(2) 其他说明

期末，已有账面价值 25,704,947.04 元的投资性房地产用于抵押担保。

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	1,207,221,296.54	75,570,633.05	9,112,150.12	1,273,679,779.47
房屋及建筑物	323,292,972.89	17,674,201.14		340,967,174.03
通用设备	47,481,566.74	1,864,760.78	1,283,048.55	48,063,278.97
专用设备	819,202,204.78	50,624,203.91	6,803,388.24	863,023,020.45
运输工具	17,244,552.13	5,407,467.22	1,025,713.33	21,626,306.02
2) 累计折旧小计	443,148,749.95	91,300,114.93	5,286,580.29	529,162,284.59
房屋及建筑物	52,112,313.61	14,864,858.79		66,977,172.40
通用设备	17,223,799.09	5,032,042.36	1,092,270.66	21,163,570.79
专用设备	363,529,069.69	69,441,039.84	3,330,738.63	429,639,370.90
运输工具	10,283,567.56	1,962,173.94	863,571.00	11,382,170.50
3) 账面净值小计	764,072,546.59	—	—	744,517,494.88
房屋及建筑物	271,180,659.28	—	—	273,990,001.63
通用设备	30,257,767.65	—	—	26,899,708.18
专用设备	455,673,135.09	—	—	433,383,649.55
运输工具	6,960,984.57	—	—	10,244,135.52
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	761,963,734.53	—	—	742,408,682.82
房屋及建筑物	271,176,478.57	—	—	273,985,820.92
通用设备	30,247,008.55	—	—	26,888,949.08
专用设备	453,579,262.84	—	—	431,289,777.30
运输工具	6,960,984.57	—	—	10,244,135.52

本期折旧额为 91,300,114.93 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 58,403,156.79 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 65,472,011.95 元的房屋及建筑物用于抵押担保。

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
明州工业园区土地	36,280,000.00		36,280,000.50	36,280,000.00		36,280,000.00
江门东睦粉末冶金生产线项目	507,323.51		507,323.51	31,000.00		31,000.00
山西东睦二期厂房	9,663,841.00		9,663,841.00			
连云港新材料厂区	4,716,743.00		4,716,743.00			
设备安装工程	4,761,867.93		4,761,867.93	3,038,663.40		3,038,663.40
合 计	55,929,775.44		55,929,775.44	41,365,091.69		41,365,091.69

(2) 增减变动情况

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	2,015,428.29		2,015,428.29		123.95
明州工业园区土地	4,968 万元	36,280,000.00				
人才公寓项目			16,717,641.46	16,717,641.46		
江门东睦粉末冶金生产线项目		31,000.00	7,749,535.25	7,170,647.64	102,564.10	
山西东睦二期厂房			9,663,841.00			
连云港新材料新厂区			5,056,846.00	340,103.00		
设备安装工程		3,038,663.40	33,903,340.93	32,159,336.40	20,800.00	
合 计		41,365,091.69	73,091,204.64	58,403,156.79	123,364.10	

(续上表)

工程名称	工程进度	利息资本化	本期利息资本化	本期利息资本化	资金来源	期末数
------	------	-------	---------	---------	------	-----



	(%)	累计金额	金额	年率 (%)		
汽车、摩托车粉末冶金制品项目					募集资金	
明州工业园区土地					其他来源	36,280,000.00
人才公寓项目					其他来源	
江门东睦粉末冶金生产线项目					其他来源	507,323.51
山西东睦二期厂房					其他来源	9,663,841.00
连云港新材料新厂区					其他来源	4,716,743.00
设备安装工程					其他来源	4,761,867.93
合 计						55,929,775.44

## (3) 重大在建工程的工程进度情况

工程名称	工程进度 (%)	备注
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	34,506,299.66	536,807.70		35,043,107.36
非专利技术	3,980,515.31	536,807.70		4,517,323.01
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	5,767,605.69	1,303,792.88		7,071,398.57
非专利技术	1,807,620.27	498,905.60		2,306,525.87
土地使用权	3,932,540.45	792,307.32		4,724,847.77
专利技术	27,444.97	12,579.96		40,024.93
3) 账面净值小计	28,738,693.97	536,807.70	1,303,792.88	27,971,708.79
非专利技术	2,172,895.04	536,807.70	498,905.60	2,210,797.14
土地使用权	26,530,343.90		792,307.32	25,738,036.58
专利技术	35,455.03		12,579.96	22,875.07
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	28,738,693.97	536,807.70	1,303,792.88	27,971,708.79

非专利技术	2,172,895.04	536,807.70	498,905.60	2,210,797.14
土地使用权	26,530,343.90		792,307.32	25,738,036.58
专利技术	35,455.03		12,579.96	22,875.07

本期摊销额 1,303,792.88 元。

(2) 其他说明

期末，已有账面价值 6,877,134.98 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	575,679.67	254,151.24	217,347.99		612,482.92	
姜山厂区绿化工程	820,555.11		97,491.72		723,063.39	
天津欧意库房改造	107,793.66	31,000.00	31,055.00		107,738.66	
长春东睦新厂房改造工程	2,690,522.36	441,680.98	378,074.66		2,754,128.68	
合 计	4,194,550.80	726,832.22	723,969.37		4,197,413.65	

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	2,309,062.25	2,152,116.35
合并抵销固定资产未实现损益	675,555.70	830,117.46
合并抵销存货未实现损益	391,066.27	259,640.19
合 计	3,375,684.22	3,241,874.00
递延所得税负债		
拆迁补偿收益	4,902,408.24	5,310,942.26
合并抵销固定资产损益	175,235.44	219,264.94
合并抵销存货未实现损益		52,317.48
合 计	5,077,643.68	5,582,524.68

(2) 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	32,682,721.56
合并抵销固定资产损益	1,168,236.27
合并抵销存货未实现损益	
小 计	33,850,957.83
可抵扣差异项目	
坏账准备	10,889,063.84
存货跌价准备	870,575.20
固定资产减值准备	2,108,812.06
合并抵销固定资产未实现损益	4,503,704.67
合并抵销存货未实现损益	2,607,108.47
小 计	20,979,264.24

## 14、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	12,763,886.64	2,163,151.55			14,927,038.19
存货跌价准备	3,333,303.67	338,016.29		2,674,124.62	997,195.34
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	21,685,605.44	2,501,167.84		2,674,124.62	21,512,648.66

## 15、短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	246,000,000.00	165,000,000.00
信用借款	306,000,000.00	351,000,000.00
合 计	572,000,000.00	536,000,000.00

## 16、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	14,170,000.00	19,040,000.00
合 计	14,170,000.00	19,040,000.00

下一会计期间将到期的金额为 14,170,000.00 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	48,411,666.30	47,905,697.95
应付工程及设备款	11,063,987.44	5,713,356.13
合 计	59,475,653.74	53,619,054.08

## (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	159,734.17	
小 计	159,734.17	

## 18、预收款项

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	3,618,059.79	5,078,113.03
租赁费	408,053.33	333,333.33
合 计	4,026,113.12	5,411,446.36

## (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		115,477,749.50	115,270,729.70	207,019.80
职工福利费		13,553,520.00	13,553,520.00	
社会保险费	212,782.93	18,260,266.11	18,195,673.02	277,376.02
其中：医疗保险费	66,906.59	5,482,246.49	5,488,708.78	60,444.30
基本养老保险费	117,276.07	10,305,575.53	10,240,785.38	182,066.22
失业保险费	18,278.09	1,131,326.82	1,129,339.31	20,265.60
工伤保险费	3,414.78	510,395.78	507,624.16	6,186.40
生育保险费	6,907.40	394,122.11	392,616.01	8,413.50
其他		436,599.38	436,599.38	
住房公积金	46,476.00	5,225,966.00	5,272,442.00	
辞退福利		180,587.50	180,587.50	
其他	124,570.77	3,035,751.00	3,065,766.87	94,554.90
合 计	383,829.70	155,733,840.11	155,538,719.09	578,950.72

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 94,554.90 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	4,708,196.80	5,019,850.54
营业税	24,529.40	3,810.09
企业所得税	4,455,571.37	3,404,931.06
个人所得税	121,893.30	241,476.34
城市维护建设税	467,651.48	433,374.20
房产税	14,017.83	14,017.83
土地使用税	15,426.20	15,426.20
教育费附加	201,140.28	186,226.65
地方教育附加	125,843.82	95,500.25
水利建设专项基金	105,276.81	16,116.92
印花税	31,159.01	14,479.41
合 计	10,270,706.30	9,445,209.49

## 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	113,540.66	180,029.55
短期借款应付利息	1,160,843.24	854,058.25
合 计	1,274,383.90	1,034,087.80

## 22、其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

押金保证金	1,562,889.50	1,505,034.50
拆借款	3,919,089.63	4,342,049.01
应付暂收款	91,744.92	3,205,577.25
预提费用	347,843.57	1,283,073.39
其他	284,863.02	627,652.52
合 计	6,206,430.64	10,963,386.67

(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
山西省政府投资资产管理中心	3,000,000.00	拆借款
南京粉末冶金有限公司	834,569.87	拆借款
小 计	3,834,569.87	

### 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	31,600,000.00	30,000,000.00
合 计	31,600,000.00	30,000,000.00

(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	31,600,000.00	30,000,000.00
小 计	31,600,000.00	30,000,000.00

2) 2011 年金额前 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	
					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	6.60		10,000,000.00
	2009-1-9	2012-10-20	RMB	6.60		19,600,000.00
	2011-12-31	2012-6-1	RMB	6.90		1,000,000.00
	2011-12-31	2012-12-1	RMB	6.90		1,000,000.00
小 计						31,600,000.00

3) 2010 年金额前 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	
					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
	2008-11-10	2011-10-20	RMB	5.94		20,000,000.00
小 计						30,000,000.00

### 24、长期借款

## (1) 长期借款情况

## 1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	56,000,000.00	59,600,000.00
合 计	56,000,000.00	59,600,000.00

## (2) 2011 年金额前 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	
					原币金额	折人民币金额
中国工商银行	2009-1-9	2013-10-18	RMB	6.60		30,000,000.00
宁波江东支行	2011-12-31	2016-12-1	RMB	6.90		26,000,000.00
小 计						56,000,000.00

## (3) 2010 年金额前 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	
					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
	2009-01-09	2012-10-20	RMB	5.94		19,600,000.00
	2009-01-09	2013-10-18	RMB	5.94		30,000,000.00
小 计						59,600,000.00

## 25、其他非流动负债

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
合 计		195,974.86

## 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

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	304,096,742.66			304,096,742.66
其他资本公积	2,133,364.37			2,133,364.37
合 计	306,230,107.03			306,230,107.03

## 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	42,388,098.03	4,615,598.60		47,003,696.63
合 计	42,388,098.03	4,615,598.60		47,003,696.63

(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	58,327,234.88	——
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	58,327,234.88	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	58,126,181.94	——
减：提取法定盈余公积	4,615,598.60	10%
应付普通股股利	19,550,000.00	——
期末未分配利润	92,287,818.22	——

### (2) 其他说明

1) 根据公司 2011 年 3 月 30 日召开的股东大会通过的 2010 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 1 元，合计分配普通股股利 19,550,000.00 元。

2) 根据 2012 年 3 月 10 日公司第四届董事会第八次会议通过的 2011 年度利润分配预案，按 2011 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 1.2 元（含税）。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

## (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	984,187,230.43	897,333,808.29
其他业务收入	19,915,019.53	18,804,555.69
营业成本	732,559,397.60	710,208,113.52

#### (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	979,972,713.85	717,197,897.39	893,589,070.45	694,677,340.50
商业	4,214,516.58	3,745,687.33	3,744,737.84	3,193,384.29
小 计	984,187,230.43	720,943,584.72	897,333,808.29	697,870,724.79

#### (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	979,972,713.85	717,197,897.39	893,589,070.45	694,677,340.50
汽车配件销售	4,214,516.58	3,745,687.33	3,744,737.84	3,193,384.29
小 计	984,187,230.43	720,943,584.72	897,333,808.29	697,870,724.79

#### (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	861,795,006.82	625,411,632.71	786,584,233.53	609,943,313.19
国外	122,392,223.61	95,531,952.01	110,749,574.76	87,927,411.60
小 计	984,187,230.43	720,943,584.72	897,333,808.29	697,870,724.79

## (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	55,645,975.35	5.54
沈阳华润三洋压缩机有限公司	44,589,842.26	4.44
上海日立电器有限公司	37,718,860.15	3.76
加西贝拉压缩机有限公司	33,548,494.46	3.34
珠海格力电器股份有限公司	29,992,326.97	2.99
小 计	201,495,499.19	20.07

## 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	243,108.56	245,855.76	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	4,576,954.79	670,179.67	
教育费附加	2,206,062.13	858,165.79	
地方教育附加	1,105,296.10	174,012.80	
合 计	8,131,421.58	1,948,214.02	

## 3、销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资、福利及社保	6,349,289.54	6,526,115.13
工会经费及职工教育经费	100,999.87	78,298.98
差旅费	2,249,110.90	2,017,428.84
业务招待费	2,696,498.26	2,727,480.56
邮电费	430,449.91	420,509.29
物料消耗	230,119.42	330,950.70
咨询费及会务费	519,619.65	469,974.62
储运费	21,261,199.61	16,524,103.52
佣金	1,819,279.52	1,968,047.15
其他	789,900.55	677,248.18
合 计	36,446,467.23	31,740,156.97

## 4、管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资、福利及社保	13,343,847.30	12,402,766.50
工会经费及职工教育经费	834,873.23	589,514.01
办公费及差旅费	2,290,453.24	1,913,142.31
业务招待费	1,962,640.56	1,757,360.14



物料消耗	1,311,420.81	1,346,218.55
折旧	5,877,275.05	5,988,546.46
修理费及水电费	678,384.60	1,357,990.05
研发费用	52,391,947.84	25,134,989.95
无形资产摊销	1,137,443.37	1,142,668.10
税金	3,879,752.33	4,287,698.07
咨询审计费	1,721,535.00	1,350,843.14
汽车费用	1,344,055.92	1,566,691.88
其他	5,894,135.84	4,928,439.14
合计	92,667,765.09	63,766,868.30

## 5、财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	43,714,548.56	36,720,231.93
利息收入	-1,323,834.45	-619,808.48
汇兑损益	1,887,159.39	2,111,680.44
票据贴现息	3,999,054.48	2,131,665.51
手续费	381,456.20	383,188.82
财务顾问费		1,246,000.00
合 计	48,658,384.18	41,972,958.22

## 6、资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	2,163,151.55	2,565,724.69
存货跌价损失	338,016.29	454,543.26
合 计	2,501,167.84	3,020,267.95

## 7、投资收益

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

## 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	637,534.68	667,819.54	637,534.68
其中：固定资产处置利得	637,534.68	667,819.54	637,534.68
政府补助	4,515,818.68	5,722,816.40	4,515,818.68
罚没收入	205,220.01	186,669.65	205,220.01
无法支付款项	174,725.33	99,712.19	174,725.33
其他	49,218.10	139,399.94	49,218.10
合 计	5,582,516.80	6,816,417.72	5,582,516.80

## (2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
专项补助	3,700,360.68	4,836,315.40	由宁波市鄞州工业园区管委会等拨付
科技奖励	650,000.00	841,700.00	由宁波市鄞州工业园区管委会等拨付
其他	165,458.00	44,801.00	由宁波市江东区财政局等拨付
小 计	4,515,818.68	5,722,816.40	

## 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	1,398,406.43	1,746,685.12	1,398,406.43
其中：固定资产处置损失	567,155.43	1,746,685.12	567,155.43
对外捐赠	149,000.00	3,000.00	149,000.00
罚款支出	46,849.16	49,986.18	46,849.16
赔款支出	613,411.95	1,088,706.89	613,411.95
水利建设专项资金	335,580.29	445,806.02	
其他	64,550.01	165,779.02	64,550.01
合 计	2,607,797.84	3,499,963.23	2,272,217.55

## 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	16,516,364.36	14,239,524.73
递延所得税调整	-638,691.22	-479,402.02
合 计	15,877,673.14	13,760,122.71

## 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	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	58,126,181.94
非经常性损益	B	2,348,339.29
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	55,777,842.65
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	$M=A / L$	0.30
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C / L$	0.29

## (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
投资性房地产出租收入	4,733,622.71
政府补助	4,515,818.68
收回的票据保证金	4,173,000.00
银行存款利息收入	888,539.51
其他	998,520.30
合 计	15,309,501.20

## 2、支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
储运费	21,261,199.61
研发费用支出	13,931,156.97
差旅费、汽车费及办公费	5,883,617.06
业务招待费	4,659,138.82
支付南京粉末冶金有限公司往来款	3,007,479.14
邮电、保险及修理费	2,999,166.00
支付银行承兑汇票保证金	2,954,000.00
租金支出	2,389,916.65
咨询审计费	2,241,154.65
佣金	1,819,279.52
其他	7,742,787.36
合 计	68,888,895.78

## 3、支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
南京东睦支付南京粉末冶金有限公司往来款利息	153,059.43
山西省政府投资资产管理中心履约保证金	45,000.00
合 计	198,059.43

## 4、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	70,234,692.26	56,173,054.82
加: 资产减值准备	2,501,167.84	3,020,267.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	92,676,423.09	90,866,966.09
无形资产摊销	1,303,792.88	1,195,574.58
长期待摊费用摊销	723,969.37	429,116.88
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)	760,871.75	1,078,865.58
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)	41,586,113.29	38,375,130.85
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)	-133,810.22	34,047.40
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-504,881.00	-513,449.42
存货的减少(增加以“-”号填列)	-5,618,935.34	18,445,800.10
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-41,099,685.13	-76,200,833.89
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,437,141.27	-2,818,993.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	159,992,577.52	126,950,609.33
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	84,844,064.30	53,303,564.54
减: 现金的期初余额	53,303,564.54	63,187,669.10
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	31,540,499.76	-9,884,104.56

## (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) 取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 取得子公司及其他营业单位的价格		
② 取得子公司及其他营业单位支付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 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
④ 取得子公司的净资产		
流动资产		46,668,863.03
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

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

## (3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	84,844,064.30	53,303,564.54
其中: 库存现金	491,108.57	521,215.00
可随时用于支付的银行存款	84,352,955.73	52,782,349.54
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	84,844,064.30	53,303,564.54

## (4) 现金流量表补充资料的说明

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	2,954,000.00	4,173,000.00
信用卡保证金	640,000.00	
小 计	3,594,000.00	4,173,000.00

**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	0123-01-002538

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	340267
睦星塑胶（深圳）有限公司	母公司的控股子公司	618852934

(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	280,644.79	0.17	572,666.23	0.12
	加工费	协议价	265,086.80	0.26	18,324.36	0.02
小 计			545,731.59		590,990.59	

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	1,529,388.83	0.01	1,730,134.90	0.19
睦星塑胶（深圳）有限公司	轴套等	协议价	130,886.32	0.16		
睦特殊金属工业株式会社	模具等	协议价	133,242.23	26.17	181,240.86	11.40
小 计			1,793,517.38		1,911,375.76	

(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	163,243.52	8,162.18	254,233.60	12,711.68
	睦星塑胶（深圳）有限公司	23,712.00	1,185.60		
小 计		186,955.52	9,347.78	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	159,734.17	
小 计		159,734.17	

## (四) 关键管理人员薪酬

2011 年度和 2010 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 438 万元和 416 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

## (一) 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 2012 年 3 月 10 日公司第四届董事会第八次会议通过的 2011 年度利润分配预案，每 10 股派发现金股利 1.20 元（含税），计 2,346 万元。
-----------	--

## (二) 其他资产负债表日后事项说明

根据 2012 年 2 月 17 日召开的南京东睦第二届董事会第三次会议的决议，同意其股东江苏省投资管理有限责任公司出让持有南京东睦 19.11% 的股权，本公司优先受让江苏省投资管理有限责任公司出让的股权。

## 十、其他重要事项

## (一) 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	30,856,956.32	-249,099.65	24,686,260.32
金融资产小计	30,856,956.32	-249,099.65	24,686,260.32
金融负债	1,399,515.14		253,044.35

## (二) 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 2011 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、山西东睦计划建设企业信息化项目，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。根据山西东睦与山西省政府投资资产管理中心于 2011 年 7 月 6 日签订的《投资入股协议书》，该笔款项如不按期办理股东变更手续，则每月按投资额的 5% 支付资金占用费。该款项山西东睦账挂其他应付款反映。

## 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	156,429,449.53	99.94	8,375,899.95	5.35	138,746,861.81	100.00	7,357,029.50	5.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	96,233.70	0.06						
合 计	156,525,683.23	100.00	8,375,899.95	5.35	138,746,861.81	100.00	7,357,029.50	5.30

##### 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	154,044,935.42	98.48	7,702,246.77	138,168,836.75	99.58	6,908,441.84
1-2 年	1,834,280.10	1.17	183,428.01	21,780.22	0.02	2,178.02
2-3 年	845.90		253.77	125,690.15	0.09	37,707.05
3-4 年	118,833.42	0.08	59,416.71	43,704.20	0.03	21,852.10
4 年以上	430,554.69	0.27	430,554.69	386,850.49	0.28	386,850.49
小 计	156,429,449.53	100.00	8,375,899.95	138,746,861.81	100.00	7,357,029.50

##### (2) 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	11,470,063.20	1 年以内	7.33
珠海格力电器股份有限公司	非关联方	9,485,044.53	1 年以内	6.06
加西贝拉压缩机有限公司	非关联方	9,218,358.51	1 年以内	5.89
瑞智精密机械 (惠州) 有限公司	非关联方	7,157,658.96	1 年以内	4.57
上海日立电器有限公司	非关联方	6,124,278.03	1 年以内	3.91
小 计		43,455,403.23		27.76

##### (3) 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 (%)
江门东睦	本公司之子公司	96,233.70	0.06



## 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	79,953,431.52	85.81			184,369,650.01	93.51		
账龄分析法组合	11,407,135.54	12.24	2,196,919.80	2.36	11,799,841.00	5.98	1,373,747.78	0.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	1,820,493.82	1.95			1,000,000.00	0.51		
合计	93,181,060.88	100.00	2,196,919.80	2.36	197,169,491.01	100.00	1,373,747.78	0.70

## 2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
天津东睦	12,000,000.00			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组合的未来现金流量现值存在显著差异
南京东睦	50,637,586.34			
长春东睦	17,315,845.18			
小计	79,953,431.52			

## 3) 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	2,534,444.54	22.22	126,722.23	5,865,740.68	49.71	293,287.03
1-2 年	4,747,714.68	41.62	474,771.47	4,196,738.32	35.57	419,673.83
2-3 年	2,904,514.32	25.46	871,354.30	1,341,964.40	11.37	402,589.32
3-4 年	992,780.40	8.70	496,390.20	274,400.00	2.33	137,200.00
4 年以上	227,681.60	2.00	227,681.60	120,997.60	1.02	120,997.60
小计	11,407,135.54	100.00	2,196,919.80	11,799,841.00	100.00	1,373,747.78

## 4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
东睦贸易	275,912.18			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组合的未来现金流量现值存在显著差异
连云港东睦	1,544,581.64			
小计	1,820,493.82			

## (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
南京东睦	关联方	50,637,586.34	1 年以内	54.34	往来款

长春东睦	关联方	17,315,845.18	1年以内	18.58	往来款
天津东睦	关联方	12,000,000.00	1年以内	12.88	往来款
连云港东睦	关联方	1,544,581.64	1年以内	1.66	往来款
职工1	非关联方	300,000.00	1-2年	0.32	暂借款
小计		81,798,013.16		87.78	

## (3) 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(%)
南京东睦	本公司之子公司	50,637,586.34	54.34
长春东睦	本公司之子公司	17,315,845.18	18.58
天津东睦	本公司之子公司	12,000,000.00	12.88
连云港东睦	本公司之子公司	1,544,581.64	1.66
东睦贸易	本公司之子公司	275,912.18	0.30
小计		81,773,925.34	87.76

## 3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
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	16,605,000.00	16,605,000.00		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
连云港新材料	成本法	27,000,000.00		27,000,000.00	27,000,000.00
东睦达力	成本法	5,600,000.00		5,600,000.00	5,600,000.00
合计		190,636,950.00	158,036,950.00	32,600,000.00	190,636,950.00

(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
连云港东睦	60	60				600,000.00
山西东睦	60	60				2,400,000.00
天津东睦	75	75				
东睦欧意	60	60				
江门东睦	60	60				1,976,880.00
长春东睦	70	70				
南京东睦	51.02	51.02				
东睦贸易	100	100				
连云港新材料	90	96				
东睦达力	70	70				
合计						4,976,880.00

## (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	702,865,831.94	637,153,097.15
其他业务收入	26,680,376.27	26,398,069.80
营业成本	578,903,596.75	544,150,712.85

## (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	702,865,831.94	558,170,279.82	637,153,097.15	522,410,405.70
小 计	702,865,831.94	558,170,279.82	637,153,097.15	522,410,405.70

## (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	702,865,831.94	558,170,279.82	637,153,097.15	522,410,405.70
小 计	702,865,831.94	558,170,279.82	637,153,097.15	522,410,405.70

## (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	598,931,005.81	477,603,345.55	551,049,809.84	455,372,200.21
国外	103,934,826.13	80,566,934.27	86,103,287.31	67,038,205.49
小 计	702,865,831.94	558,170,279.82	637,153,097.15	522,410,405.70

## (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	55,645,975.35	7.63
上海日立电器有限公司	34,794,168.09	4.77
加西贝拉压缩机有限公司	33,548,494.46	4.60
珠海格力电器股份有限公司	29,992,326.97	4.11
瑞智精密机械(惠州)有限公司	20,867,216.59	2.86
小 计	174,848,181.46	23.97

## 2、投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

成本法核算的长期股权投资收益	4,976,880.00	5,592,150.00
处置长期股权投资产生的投资收益		19,397,675.07
合 计	4,976,880.00	24,989,825.07

## (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
江门东睦	1,976,880.00	3,072,150.00
连云港东睦	600,000.00	600,000.00
山西东睦	2,400,000.00	1,920,000.00
小 计	4,976,880.00	5,592,150.00

## (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	46,155,986.01	53,893,115.52
加：资产减值准备	2,180,058.76	1,935,130.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,342,783.77	51,399,498.32
无形资产摊销	620,165.45	516,195.92
长期待摊费用摊销	314,839.71	294,630.24
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）	1,322,636.77	1,172,244.93
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）	23,212,539.52	21,738,968.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,976,880.00	-24,989,825.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-25,637.17	-47,322.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-408,534.02	-408,534.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,005,721.57	11,123,578.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-26,502,117.65	-51,687,713.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,264,316.76	10,363,248.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	85,965,802.82	75,303,215.27
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	53,314,314.36	38,207,259.39
减：现金的期初余额	38,207,259.39	31,485,557.22
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	15,107,054.97	6,721,702.17

## 十二、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

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	-760,871.75	
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）	4,515,818.68	
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	-444,647.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	3,310,299.25	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	388,728.44	

少数股东权益影响额(税后)	573,231.52	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,348,339.29	

## (二) 净资产收益率及每股收益

## 1、明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.42	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.04	0.29	0.29

## 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	58,126,181.94
非经常性损益	B	2,348,339.29
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	55,777,842.65
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	602,445,439.94
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	19,550,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	9
报告期月份数	I	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/I$	616,846,030.91
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	9.42%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	9.04%

## (四) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	88,438,064.30	57,476,564.54	53.87%	主要系本期销售较去年增长，且收款较为及时所致
应收票据	104,587,102.68	93,150,793.14	12.28%	主要系本期销售收入增长相应收到的票据增加所致
应收账款	217,567,157.58	198,423,983.03	9.65%	主要系随着公司销售增加应收款余额也相应增长
预付款项	43,716,698.15	19,060,695.18	129.36%	主要系连云港新材料本期新设，预付工程款和土地款所致
在建工程	55,929,775.44	41,365,091.69	35.21%	主要系山西东睦二期新建厂房所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明

营业收入	1,004,102,249.96	916,138,363.98	9.60%	主要系本期所致国内市场进一步开拓，销售收入增长较快所致
营业税金及附加	8,131,421.58	1,948,214.02	317.38%	主要系从 2010 年 12 月份对外商投资企业开征城建税等附加税所致
销售费用	36,446,467.23	31,740,156.97	14.83%	主要系公司销售规模扩大，相应运输费增加所致。
管理费用	92,667,765.09	63,766,868.30	45.32%	主要系本期为研发新产品，增加研发投入所致
财务费用	48,658,384.18	41,972,958.22	15.93%	主要系公司借款增加，以及受宏观调控影响，贷款利率和贴现利率上升导致

## 十二、备查文件目录

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

董事长：芦德宝

东睦新材料集团股份有限公司

2012 年 3 月 10 日