



东睦新材料集团股份有限公司

600114

2013 年年度报告

重要提示

一、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）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、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2013 年度公司（母公司）共实现净利润 62,865,151.31 元，按 10%提取法定公积金 6,286,515.13 元，加以前年度分配后留存的未分配利润 83,783,101.20 元，累计可供股东分配的利润为 140,361,737.38 元。

公司 2013 年度利润分配的预案：以公司总股本 251,477,011 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），总计分配 37,721,551.65 元，尚未分配利润 102,640,185.73 元结转至下一年度；同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本 251,477,011 股为基数，每 10 股转增 5 股，共计转增 125,738,506 股，资本公积金转增股本后公司总股本将增至 377,215,517 股。

上述利润分配预案须提交公司 2013 年度股东大会审议批准。

六、前瞻性陈述的风险声明：本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？否

目 录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	26
第六节	股份变动及股东情况.....	32
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	38
第八节	公司治理.....	46
第九节	内部控制.....	52
第十节	财务会计报告.....	53
第十一节	备查文件目录.....	111

第一节 释义及重大风险提示

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、上市公司、东睦股份、东睦集团	指	东睦新材料集团股份有限公司
连云港东睦	指	连云港东睦江河粉末冶金有限公司
天津东睦	指	东睦（天津）粉末冶金有限公司
山西东睦	指	山西东睦华晟粉末冶金有限公司
江门东睦	指	东睦（江门）粉末冶金有限公司
南京东睦	指	南京东睦粉末冶金有限公司
长春东睦	指	长春富奥东睦粉末冶金有限公司
连云港东睦新材料	指	连云港东睦江河新材料有限公司 / 连云港东睦新材料有限公司
东睦欧意	指	天津东睦欧意工贸有限公司
东睦贸易	指	宁波东睦贸易有限公司
东睦达力	指	宁波东睦达力电机有限公司
广东东睦	指	广东东睦新材料有限公司
粉末冶金零件	指	将金属或合金粉末，通过压制成形、烧结等工艺过程制造的零件
中国机协粉末冶金协会	指	中国机械通用零部件工业协会粉末冶金专业分会
VVT	指	发动机可变气门正时系统（Variable Valve Timing）
VCT	指	可变凸轮轴正时发动机（Variable Camshaft Timing）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

二、重大风险提示：

- 1、全球化带来的金融和市场风险
- 2、财务风险和汇率风险
- 3、生产技术风险
- 4、原材料成本风险

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请投资者查阅“第四节 董事会报告”中关于“公司未来发展的讨论与分析”中“可能面对的风险”部分的内容。

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	东睦新材料集团股份有限公司
公司的中文名称简称	东睦股份
公司的外文名称	NBTM NEW MATERIALS GROUP Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	NBTM
公司的法定代表人	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	0574-8784 1061	0574-8784 1061
传真	0574-8783 1133	0574-8783 1133
电子信箱	caoyang@pm-china.com	huangyp@pm-china.com

三、基本情况简介

公司注册地址	浙江省宁波市鄞州工业园区（姜山）景江路 8 号
公司注册地址的邮政编码	315191
公司办公地址	浙江省宁波市鄞州工业园区（姜山）景江路 8 号
公司办公地址的邮政编码	315191
公司网址	www.pm-china.com
电子信箱	nbtm@pm-china.com, tongmuo@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、公司报告期内注册变更情况

（一）基本情况

公司报告期内因实施了公司股权激励计划,对公司 72 名激励对象授予限制性股票共计 1,000 万股,限制性股票的授予日为 2013 年 3 月 19 日,公司注册资本由 19,550 万元增加至 20,550 万元。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见公司《2011 年年度报告》公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务未发生变化。

(四) 公司上市以来，历次控股股东的变更情况

公司上市以来未发生控股股东变更的情况。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称 (境内)	名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 4-10 层
	签字会计师姓名	朱大为 耿 振

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年	本期比上年 同期增减 (%)	2011 年
营业收入	1,140,196,304.80	969,436,120.43	17.61	1,004,102,249.96
归属于上市公司股东的净利润	73,426,236.80	37,925,196.14	93.61	58,126,181.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	70,908,620.35	33,813,279.41	109.71	55,777,842.65
经营活动产生的现金流量净额	224,202,610.54	181,949,566.42	23.22	159,992,577.52
营业利润	91,339,736.84	46,581,512.49	96.09	83,137,646.44
利润总额	93,049,921.20	52,492,710.29	77.26	86,112,365.40
	2013 年末	2012 年末	本期末比上 年同期末增 减 (%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	742,298,261.82	650,578,594.93	14.10	641,021,621.88
总资产	1,705,227,634.00	1,601,843,463.17	6.45	1,487,843,978.59
负债总额	894,550,605.86	879,530,588.64	1.71	760,679,882.10

(二) 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减 (%)	2011 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.36	0.19	89.47	0.30
稀释每股收益 (元 / 股)	0.36	0.19	89.47	0.30
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.35	0.17	105.88	0.29
加权平均净资产收益率 (%)	10.48	5.91	增加 4.57 个百分点	9.42
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	10.12	5.27	增加 4.85 个百分点	9.04
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	3.61	3.33	8.41	3.28
资产负债率 (%)	52.46	54.91	减少 2.45 个百分点	51.13

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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-2,132,188.55	52,554.85	-760,871.75
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	6,095,451.85	6,177,994.24	4,515,818.68
债务重组损益	-88,363.21	-303,434.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,112,415.05	25,528.47	-444,647.68
其他符合非经常性损益定义的损益项目	72,000.00		
小计	2,834,485.04	5,952,643.04	3,310,299.25
少数股东权益影响额	187,135.36	-900,153.88	-573,231.52
所得税影响额	-504,003.95	-940,572.43	-388,728.44
合计	2,517,616.45	4,111,916.73	2,348,339.29

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

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。

报告期内，公司营业收入 114,019.63 万元，同比增长 17.61%，其中主营业务收入 111,594.00 万元，同比增长 18.09%，营业利润 9,133.97 万元，同比增长 96.09%，归属于上市公司股东的净利润 7,342.62 万元，同比增长 93.61%，粉末冶金制品的销量 3.95 万吨，同比增长 13.18%。

报告期内，公司一部分前期研发的新产品已开始逐渐形成批量生产，其中包括汽车 VVT/VCT 粉末冶金零件、汽车真空泵和变量泵粉末冶金零件等。

根据中国机协粉末冶金协会 2013 年 1~9 月的统计数据，公司 2013 年 1~9 月的粉末冶金制品销售收入占该协会统计的 19.9%，粉末冶金制品销量占该协会统计的 23.8%，分别领先其他厂家 8 个百分点和 15 个百分点以上，继续排名国内粉末冶金行业的前列。

报告期内，公司有 2 项技术获得国家发明专利授权，另有 8 项技术申请发明专利，以及 10 项技术申请实用新型专利。公司参与开发的“高性能粉末冶金材料及其关键构件先进制备技术”被科学技术部列入国家高技术研究发展计划（863 计划）。公司研发和生产的粉末冶金制品被宁波市经济和信息化委员会推荐列入“2013 年度宁波市自主创新产品和优质产品目录”；公司的“高性能粉末冶金材料及其关键构件先进制备技术创新团队”被宁波市人力资源和社会保障局评为“2013 年宁波市企业技术创新团队”。

报告期内，公司的研发中心被浙江省科学技术厅、浙江省发展和改革委员会、浙江省经济和信息化委员会和浙江省财政厅联合评为“浙江省东睦新材料粉末冶金研究院”。

报告期内，公司“GF6 Gen3 六速自动变速箱油泵粉末冶金零件”被中国机械通用零部件工业协会评为“2012 年度粉末冶金行业自主创新优秀新产品特等奖”，另有一个新产品被评为优秀奖。公司被中国机械通用零部件工业协会评为行业“专精特新企业”。公司“NBTM 牌粉末冶金零件”被中国机械工业品牌战略推进委员会评为“2012 年度中国机械工业优质品牌”。

报告期内，公司被宁波市节能减排工作领导小组节能办公室评为“宁波市节能降耗标杆企业”；报告期内，公司还被宁波市鄞州区人民政府评为“2013 年度鄞州区工业五十强”。

（一）主营业务分析

1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,140,196,304.80	969,436,120.43	17.61
营业成本	820,415,489.99	729,082,342.06	12.53
销售费用	42,697,827.43	36,493,461.97	17.00
管理费用	123,413,613.30	100,697,885.80	22.56
财务费用	49,931,952.83	44,774,009.79	11.52

经营活动产生的现金流量净额	224,202,610.54	181,949,566.42	23.22
投资活动产生的现金流量净额	-140,144,915.74	-196,871,054.25	-28.81
筹资活动产生的现金流量净额	-76,498,704.85	6,792,033.84	-1,226.30
研发支出	51,635,799.67	48,475,494.00	6.52

本报告期内，筹资活动产生的现金流量净额-76,498,704.85 元，同比减少 1,226.30%，主要系报告期偿付到期借款增加 5,840 万元，以及收购子公司少数股东权益 3,115 万元所致。

2、收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司的主营业务收入主要来源于粉末冶金结构零件的销售，产品主要指粉末冶金汽车零件、粉末冶金制冷压缩机零件、粉末冶金摩托车零件，以及用于工程机械、电动工具等行业的粉末冶金零件。粉末冶金相关产业的发展，特别是乘用车、冰箱和空调行业的市场发展对公司主营收入有很大影响。

粉末冶金汽车零件主要用于发动机、变速箱、底盘等，粉末冶金制冷压缩机零件主要用于家用冰箱和空调的压缩机，粉末冶金摩托车零件主要用于发动机、离合器、减震器等。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

1) 宏观经济环境的影响：国家政策对房地产等行业的影响可能会影响到家电产业，进而影响到公司制冷压缩机粉末冶金零件的销售；国家对节能、环保政策的导向会推动汽车等产业节能、环保的发展，同时对配套产业节能、环保提出更高要求，会促进粉末冶金行业的发展。

2) 国内粉末冶金企业在低端产品领域生产的重复投资，可能会加剧粉末冶金行业在中低端领域的竞争，影响到公司，特别是子公司部分中低端产品的价格和市场。

(3) 新产品及新服务的影响分析

基于中国节能减排的形势，各主要国际汽车零部件企业纷纷在中国推出了用于汽车节能减排的产品，其中包括汽车的 VVT/VCT 部件、真空泵、变量泵等。近年来公司在汽车 VVT、VCT、变量泵等应用的高端粉末冶金产品的研发投入，并取得了一定的进展，并开始逐步量产，这些新产品将带动公司未来业务的增长。

(4) 主要销售客户的情况

单位：元

客户名称	销售额	占公司年度销售总额的比例 (%)
博格华纳汽车零部件（宁波）有限公司	71,923,803.07	6.31
加西贝拉压缩机有限公司	57,594,214.92	5.05
上海日立电器有限公司	47,399,493.67	4.16
南昌海立电器有限公司	32,986,881.80	2.89
珠海凌达压缩机有限公司	32,160,278.04	2.82
合计	242,064,671.50	21.23

其中：博格华纳汽车零部件（宁波）有限公司属于汽车零部件行业，加西贝拉压缩机有限公司属于冰箱压缩机行业，其他均属于空调压缩机行业。

(5) 其他

本报告期内，公司的粉末冶金产品的主要市场分布情况：

- 1) 粉末冶金汽车零件，占公司销售收入的 49.92%，同比增加 1.62 个百分点；
- 2) 粉末冶金制冷压缩机零件，占公司销售收入的 39.77%，同比增长 1.53 个百分点；
- 3) 其他粉末冶金零件，包括用于摩托车、电动工具、工程机械等，占公司销售收入的 9.34%，减少 3.79 个百分点。

3、成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
制造业		799,958,857.97	100.00	714,961,260.22	99.82	11.89
商业		0	0	1,286,290.47	0.18	-100.00
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
粉末冶金制品		787,514,126.47	98.44	712,311,242.99	99.45	10.56
汽车配件		0	0	1,286,290.47	0.18	-100.00
电机		12,444,731.50	1.56	2,650,017.23	0.37	369.61

(2) 主要供应商情况

单位：万元

供应商名称	采购额	占公司年度采购总额的比例 (%)
赫格纳斯（中国）有限公司	6,357.63	12.32
鞍钢重型机械有限责任公司	4,179.94	8.10
宁波市鄞州甬乐机械部件厂	3,564.22	6.91
宁波金鸡粉末冶金经销有限公司	2,595.29	5.03
宁波横星柳枪制造有限公司	1,729.03	3.35
合计	18,426.11	35.71

本报告期内，公司向前 5 名供应商采购额为 1.84 亿元，较上年度的 1.61 亿元增加 14.29%；公司向前 5 名供应商采购额占公司年度采购额的 35.71%。

本报告期内，公司主要供应商包括铁粉及合金钢粉末的供应商，以及公司产品的外协加工单位。赫格纳斯（中国）有限公司和鞍钢重型机械有限责任公司为公司铁粉和合金钢粉末主要供应商；公司向赫格纳斯（中国）有限公司的采购额，包括了向其瑞典总公司——Höganäs AB，以及上海的赫格纳斯（中国）有限公司采购额的总和。

(3) 其他

本报告期内，公司粉末冶金制品成本的主要构成情况：

单位：万元

项目	2013 年度		2012 年度		增减变化	变化率
	金额	占总成本比例	金额	占总成本比例		
原辅材料	36,675.96	46.57%	33,982.74	47.71%	2,693.22	7.93%
职工薪酬	13,695.87	17.39%	12,025.00	16.88%	1,670.87	13.89%
折旧及摊销	7,827.95	9.94%	7,773.00	10.91%	54.95	0.71%
其他	20,551.63	26.10%	17,450.38	24.50%	3,101.25	17.77%
小计	78,751.41	100.00%	71,231.12	100.00%	7,520.29	10.56%

[注] 上表中总成本是指粉末冶金制品的主营业务成本。

4、费用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	42,697,827.43	36,493,461.97	17.00
管理费用	123,413,613.30	100,697,885.80	22.56
财务费用	49,931,952.83	44,774,009.79	11.52
所得税	11,817,329.80	9,124,112.25	29.52
资产减值损失	3,277,031.85	3,257,657.95	0.59

5、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	51,635,799.67
本期资本化研发支出	0
研发支出合计	51,635,799.67
研发支出总额占净资产比例 (%)	6.37
研发支出总额占营业收入比例 (%)	4.53

(2) 情况说明

为满足市场及客户需求，提升公司产品的竞争力，公司致力于自主创新和新产品开发。报告期内，公司有 8 项技术申请发明专利，另有 10 项技术申请实用新型专利。2013 年公司还启动了新型含锰铁基粉末冶金材料开发及零件强化技术研究、汽车转向系统助力泵粉末冶金零件成形技术研发、新型含铬铁基粉末冶金材料开发及在烧结链轮中的应用，以及耐磨损、高硬度、高强度烧结高速钢的开发等项目。

公司研发的汽车节能减排 VVT/VCT 用粉末冶金零件，在本报告期内已经取得实质性进展，并作为公司 2013 年非公开发行股票募集资金的主要项目之一——“年产 7,000 吨高效节能粉末冶金汽车关键零件生产线项目”的主要目标产品，得到了主流客户的认可，成为公司未来几年业绩新的增长点。

6、现金流

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	224,202,610.54	181,949,566.42	23.22

投资活动产生的现金流量净额	-140,144,915.74	-196,871,054.25	-28.81
筹资活动产生的现金流量净额	-76,498,704.85	6,792,033.84	-1,226.30

本报告期内，现金流量表项目变化达 30% 以上项目及原因分析：

单位：元

项 目	本期数	上年同期数	变动额	变化率
收到其他与经营活动有关的现金	32,278,988.78	16,467,678.01	15,811,310.77	96.01%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,104,531.65	4,955,317.62	-3,850,785.97	-77.71%
收到其他与投资活动有关的现金	8,924,000.00	21,988,000.00	-13,064,000.00	-59.41%
投资支付的现金	0	20,500,000.00	-20,500,000.00	-100.00%
支付其他与投资活动有关的现金	5,520,510.00	0	5,520,510.00	不适用
收到其他与筹资活动有关的现金	1,500,000.00	0	1,500,000.00	不适用
支付其他与筹资活动有关的现金	31,147,071.64	850,886.93	30,296,184.71	3,560.54%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,390,277.65	-375,552.32	-1,014,725.33	270.20%

本报告期内，

(1) 收到其他与经营活动有关的现金同比增加 96.01%，主要系本期收回较多票据和信用证保证金，以及收回职工借款所致；

(2) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额同比减少 77.71%，主要系本期处置了较少资产所致；

(3) 收到其他与投资活动有关现金同比减少 59.41%，主要系本期较上期收到较少与投资相关的政府补助所致；

(4) 投资支付的现金同比减少 100%，主要系上期支付收购少数股东持有山西东睦的 15% 股权支付 1,950 万元和少数股东股权持有南京东睦 19.11% 支付 100 万元所致。

(5) 支付其他与投资活动有关的现金 5,520,510.00 元，主要系本期支付母公司土地保证金所致；

(6) 收到其他与筹资活动有关的现金 150 万元，主要系本期子公司山西东睦收到山西投资集团有限公司借款所致。

(7) 支付其他与筹资活动有关的现金同比增加 3,560.54%，主要系本期收购天津东睦和南京东睦部分股权支付给少数股东款项，以及连云港东睦江河和天津东睦欧意清算支付少数股东款项所致。

7、公司发展战略实施情况

根据公司发展战略，公司一方面积极强化公司本部作为集团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、服务中心的地位，通过高端粉末冶金产品的研发投入，提升技术发展能力，另一方面积极提升各子公司专业化生产、高效配套服务的能力。

2013 年度公司母公司粉末冶金汽车零部件的占比已经超过 70%，为国际著名汽车零部件企业配套比例进一步提高，开发的粉末冶金汽车零部件，如 VCT、VVT 中的粉末冶金零件，部分已经开始批量生产；同时，控股子公司通过整合及产品结构的调整，专业化的特点逐渐形成，配套服务能力逐渐提高。

2013 年度，公司连云港的子公司已整合完毕并全面投产，广东东睦已购置土地建设新厂区，以提升生产能力，满足市场需求。

8、公司经营计划进展说明

受制冷压缩机市场的恢复及汽车市场增长的带动，公司在 2013 年度全面完成了年初的经营预算目标。公司 2013 年度经营计划主要目标完成情况如下：

单位：万元 币种：人民币

主要预算项目	2013 年度实际	2013 年度预算	完成情况
营业收入	114,019.63	112,000.00	101.80%
其中：主营业务收入	111,594.00	109,000.00	102.38%
主营业务成本	79,995.89	80,800.00	99.00%
三项费用	21,604.34	21,700.00	99.56%

本报告期，公司营业收入完成预算的 101.80%，成本及费用有效控制，使得公司完成了年初预算指标，简单分析如下：

- 1) 报告期内，公司粉末冶金汽车零件销售的增长，以及粉末冶金制冷压缩机零件销售的恢复性增长，致使公司业务收入增加；
- 2) 生产成本的有效控制；
- 3) 三项费用严格控制在预算范围之内。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
制造行业	1,115,940,017.71	799,958,857.97	28.32	18.20	11.89	增加 4.05 个百分点
商业	-	-	-	-100.00	-100.00	不适用
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
粉末冶金产品	1,105,065,980.96	787,514,126.47	28.74	17.33	10.56	增加 4.37 个百分点
汽车配件	-	-	-	-100	-100	不适用
电机产品	10,874,036.75	12,444,731.50	-14.44	386.34	369.61	增加 4.08 个百分点

报告期内，根据公司董事会决议，子公司——天津东睦欧意工贸有限公司注销。公司不再从事商业、汽车配件销售。

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	975,042,279.26	19.91
国外	140,897,738.45	6.86

(1) 报告期内, 公司国外销售业务占公司销售总额的 12.63%, 较 2012 年度占比 13.95% 减少 1.32 个百分点;

(2) 报告期内, 公司国外销售产品主要为粉末冶金汽车零件和制冷压缩机零件, 出口地区主要包括北美、欧洲, 以及日本、韩国和台湾地区。

3、按产品用途划分的主营业务收入构成及变动情况

单位: 万元

产品类别	2013 年			2012 年		
	金额	比例	增幅	金额	比例	增幅
一、粉末冶金制品销售	110,506.60	99.03%	17.33%	94,184.95	99.67%	-3.89%
其中: 汽车配件	55,690.23	49.92%	22.01%	45,643.60	48.30%	-2.09%
摩托车配件	4,937.14	4.42%	0.17%	4,928.96	5.22%	-21.97%
压缩机配件	44,384.09	39.77%	22.83%	36,133.56	38.24%	-5.86%
其他粉末冶金配件	5,495.14	4.92%	-26.52%	7,478.83	7.91%	11.95%
二、电机销售	1,087.40	0.97%	386.34%	223.59	0.24%	0.00%
三、其他业务	-	0.00%	-100.00%	87.57	0.09%	-79.22%
合 计	111,594.00	100.00%	18.09%	94,496.11	100.00%	-3.99%

本报告期内, 公司的粉末冶金汽车零件销售同比增长 22.01%, 粉末冶金制冷压缩机配件销售同比增长 22.83%;

本报告期内, 公司的粉末冶金汽车零件销售占公司主营业务收入的比例达到了 49.92%, 粉末冶金汽车零件的市场对公司业务的影响进一步加大。

(三) 资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

单位: 元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	85,315,566.94	5.00	88,088,881.30	5.50	-3.15
应收票据	142,153,975.93	8.34	115,015,064.39	7.18	23.60
应收账款	259,532,599.82	15.22	222,009,384.66	13.86	16.90
存货	160,955,162.48	9.44	151,638,076.52	9.47	6.14
投资性房地产	19,160,652.30	1.12	20,480,720.61	1.28	-6.45
固定资产	786,095,597.24	46.09	675,371,678.14	42.16	16.39
在建工程	39,339,480.26	2.31	168,509,013.05	10.52	-76.65
无形资产	149,911,179.11	8.79	29,730,602.53	1.86	404.23
短期借款	601,993,000.00	35.30	588,000,000.00	36.71	2.38
应交税费	17,720,747.30	1.04	8,882,452.77	0.55	99.50

应付账款	83,910,083.80	4.92	61,250,361.18	3.82	37.00
应付利息	2,025,766.09	0.12	1,425,221.09	0.09	42.14
一年内到期的非流动负债	12,000,000.00	0.70	34,000,000.00	2.12	-64.71
长期借款	91,000,000.00	5.34	116,000,000.00	7.24	-21.55
其他非流动负债	29,365,852.53	1.72	21,809,200.00	1.36	34.65

2、情况说明

本报告期内，

(1) 在建工程 39,339,480.26 元，同比下降 76.65%，主要系连云港新材料厂房工程完工结转所致；

(2) 无形资产 149,911,179.11 元，同比增加 404.23%，主要系本公司及连云港新材料、广东东睦取得土地所致；

(3) 应交税费 17,720,747.30 元，同比增加 99.50%，主要系本期盈利水平上升，应交所得税、增值税增加所致。

(四) 核心竞争力分析

1、公司的核心竞争力主要包括：

- (1) 粉末冶金材料及粉末冶金结构零件设计和模具制造的各种专利及非专利技术；
- (2) 适用于规模化，工业化的粉末冶金生产和质量保障能力；
- (3) 以公司总部为核心，以各子公司为专业生产基地的生产经营方式；
- (4) 在粉末冶金及相关产业界，国际公认的中国粉末冶金专业的品牌效应；
- (5) 公司的规模效应，能为市场提供更高性价比的粉末冶金产品。

2、提高核心竞争力的分析

进入上世纪九十年代以来，企业的核心竞争力将越来越依赖知识，而利用自身取得的知识和技术进行创新是企业发展的核心要素。

(1) 公司将更加关注粉末冶金及相关应用领域新技术的发展，关注粉末冶金新产品、新技术的应用，力争走在国际粉末冶金产业技术的前沿；

(2) 强化公司对市场需要的快速反应，强调公司竞争力持续提升；

(3) 提高公司技术创新和新产品研发能力的不断提升；

(4) 不断提高公司的管理水平，使公司的管理水平与的技术发展相适应；

(5) 围绕强化公司核心竞争力有效配置资源。

(五) 投资状况分析

1、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(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、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

2013 年 5 月 25 日公司第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司 2013 年度非公开发行股票方案的议案》等一系列相关议案，并于 2013 年 7 月 25 日在公司 2013 年第二次临时股东大会获得批准。

2014 年 2 月 12 日公司收到的中国证券监督管理委员会《关于核准东睦新材料集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2014〕172 号）。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

本报告期内，公司非公开发行股票事项尚未获得中国证监会的批准。

(3) 其他

1) 根据 2014 年 2 月 12 日收到的中国证券监督管理委员会《关于核准东睦新材料集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2014〕172 号），公司已启动非公开发行，并于 2014 年 3 月 15 日公告了公司此次非公开发行股票的发行结果，公司以 13.05 元/股发行股份 45,977,011 股，募集资金 599,999,993.55 元，扣除发行费用人民币 27,262,957.88 元后，募集资金净额为 572,737,035.67 元；天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天健验〔2014〕47 号《验资报告》。相关内容详见公司于 2014 年 3 月 15 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告，公告编号：（临）2014-007。

2) 根据 2014 年 3 月 18 日天健会计师事务所为公司出具的《鉴证报告》，截止 2014 年 3 月 10 日，公司已以自有资金先期投入募集资金投资项目共计 161,694,233.09 元，具体情况如下：

单位：人民币元

项目名称	总投资额 (万元)	自筹资金实际投入金额			占总投资 的比例 (%)
		固定资产	流动资金	合计	
年产 7,000 吨高效节能粉末冶金汽车关键零件生产线项目	40,000	92,075,983.05	17,746,063.20	109,822,046.25	27.46
年产 5,000 吨节能家电和汽车零件生产线技改项目	10,000	7,431,234.85		7,431,234.85	7.43
粉末冶金新材料生产项目	31,875	44,052,336.14	388,615.85	44,440,951.99	13.94
补充流动资金	9,000				
合 计	90,875	143,559,554.04	18,134,679.05	161,694,233.09	

2014 年 3 月 18 日，公司第五届董事会第四次会议审议通过了《关于以非公开发行募集资金置换预先投入募集资金投资项目之自筹资金的议案》，同意以此次非公开发行募集资金置换公司预先投入募集资金投资项目之自筹资金。本次置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金为 161,694,233.09 元。相关内容详见公司于 2014 年 3 月 19 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告，公告编号：（临）2014-012。

3) 2014 年 3 月 18 日，公司第五届董事会第四次会议审议通过了《关于以闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证不影响募集资金项目正常实施的前提下，使用闲置募集资金不超过 3.0 亿元暂时补充流动资金，期限不超过 12 个月。相关内容详见公司于 2014 年 3 月 19 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告，公告编号：（临）2014-013。

3、主要子公司、参股公司分析

根据公司第四届董事会第十三次会议决议，公司已于 2013 年 3 月 28 日完成受让连云港东睦江河粉末冶金有限公司持有的连云港东睦新材料有限公司 10% 的股权，使其成为公司的全资子公司，并更名为连云港东睦新材料有限公司，其注册资本增加至 8,000 万元，详见公司《对外投资进展公告》，公告编号：（临）2013-014。

根据公司第四届董事会第十三次会议决议，天津东睦欧意工贸有限公司已于 2013 年 2 月 25 日经天津市工商行政管理局西青分局核准注销登记，详见公司《关于控股子公司天津东睦欧意工贸有限公司完成清算注销的公告》，公告编号：（临）2013-015。

根据公司第四届董事会第十三次会议决议，公司已于 2013 年 2 月 28 日完成受让睦特殊金属工业株式会社持有的东睦（天津）粉末冶金有限公司全部 25% 的股权，东睦（天津）粉末冶金有限公司已成为公司的全资子公司，其注册资本由 1,000 万美元变更为 8,162.35 万元人民币；详见公司《关于对外投资关联交易进展的公告》，公告编号：（临）2013-018。

根据公司第四届董事会第十三次会议决议，公司已于 2013 年 3 月 14 日完成受让睦特殊金属工业株式会社持有的南京东睦粉末冶金有限公司全部 29.87% 的股权，南京东睦粉末冶金有限公司已成为公司的全资子公司，其注册资本由 589.16 万美元变更为 4,890 万元人民币；详见公司《关于对外投资关联交易进展的公告》，公告编号：（临）2013-026。

根据公司第四届董事会第十四次会议决议，广东东睦新材料有限公司已于 2013 年 5 月 16 日成立，其注册资本为 8,000 万元人民币，其中公司持有 60% 的股权，广东江粉磁材股份有限公司持有 40% 的股权，详见公司《对外投资进展公告》，公告编号：（临）2013-035 和（临）2013-065。

根据公司第四届董事会第十三次会议决议，连云港东睦江河粉末冶金有限公司已于 2013 年 8 月 27 日经连云港工商行政管理局经济技术开发区分局核准注销登记，详见公司《关于控股子公司连云港东睦江河粉末冶金有限公司清算注销完成的公告》，公告编号：（临）2013-064。

根据公司第四届董事会第十三次会议决议，宁波东睦投资管理有限公司已于 2014 年 3 月 11 日注册成立，注册资本为人民币 1,000 万元，经营范围：投资管理、实业投资、房地产投资、投资咨询；详见公司《对外投资进展的公告》，公告编号：（临）2014-008。

2013 年度，除广东东睦新材料有限公司尚未投产，新厂区正在建设之中外，公司其他六家以粉末冶金制品制造为主业的子公司全部实现了盈利。

2013 年度，宁波东睦达力电机有限公司仍没有实现盈利。

（1）报告期内各子公司基本经营情况

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	注册资本	年末总资产	年末净资产	主营收入	净利润
连云港东睦江河粉末冶金有限公司	制造	2,000	2013 年 8 月注销			
天津东睦欧意工贸有限公司	贸易	250	2013 年 2 月注销			
山东东睦华晟粉末冶金有限公司	制造	4,000	16,948.34	11,546.36	12,105.57	1,219.51
东睦（天津）粉末冶金有限公司	制造	8,162.35	15,667.68	5,482.85	11,282.38	429.91
东睦（江门）粉末冶金有限公司	制造	美元 350 万元	7,929.47	4,495.73	10,668.70	1,129.31
长春富奥东睦粉末冶金有限公司	制造	2,800	2,647.26	642.51	4,800.21	708.74
南京东睦粉末冶金有限公司	制造	4,890	3,715.52	-1,079.48	5,734.53	125.72
宁波东睦贸易有限公司	贸易	2,000	2,701.90	2,476.49	5,401.46	115.81

宁波东睦达力电机有限公司	制造	800	730.48	169.74	1,089.05	-343.60
连云港东睦新材料有限公司	制造	8,000	21,935.34	8,714.18	10,205.04	650.00
广东东睦新材料有限公司	制造	8,000	4,773.30	4,773.30	2013 年 5 月设立	

(2) 主要子公司情况分析

1) 连云港东睦新材料有限公司

连云港东睦新材料有限公司系公司全资子公司，注册资本 8,000 万元，2013 年全面投产；该公司主营汽车、摩托车粉末冶金零件、空调和冰箱压缩机粉末冶金零件的生产和销售，是东睦集团最重要低成本生产基地，并将继续保持生产效率高、运行成本低，产品质量稳定和竞争力强的特点；2013 年度该公司完成营业收入 10,205.04 万元，净利润 650.00 万元。

根据 2013 年 5 月 25 日召开的公司第四届董事会第二十次会议决议，公司 2013 年度非公开发行股票方案，公司拟以募集资金 7,000 万元增加其注册资本，在连云港东睦新材料有限公司实施“年产 5,000 吨节能家电和汽车零件生产线技改项目”。

2) 山西东睦华晟粉末冶金有限公司

山西东睦华晟粉末冶金有限公司系公司控股 75% 的子公司，注册资本 4,000 万元；该公司主营空调压缩机粉末冶金零件和汽车粉末冶金零件的生产和销售，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；该公司具有良好的技术和管理基础，运行成本较低，竞争力强；2013 年度该公司完成营业收入 12,105.57 万元，净利润 1,219.51 万元。

3) 东睦（天津）粉末冶金有限公司

东睦（天津）粉末冶金有限公司系公司全资子公司，注册资本 8,162.35 万元；该公司主营中高端空调和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，是东睦集团目前投资规模最大、生产设备最先进、起点最高的子公司，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“环渤海”地区营销窗口；2013 年度该公司完成营业收入 11,282.38 万元，净利润 429.91 万元。

4) 东睦（江门）粉末冶金有限公司和广东东睦新材料有限公司

东睦（江门）粉末冶金有限公司系公司控股 60% 的子公司，注册资本 350 万美元；该公司主营空调压缩机粉末冶金零件和小型铜基粉末冶金零件等的生产和销售，是东睦集团在“珠三角”地区重要的生产基地和营销窗口；2013 年度该公司完成营业收入 10,668.70 万元，净利润 1,129.31 万元。

鉴于“珠三角”地区重要的粉末冶金市场地位，东睦（江门）粉末冶金有限公司目前的厂区规模已不能满足东睦集团整体发展的要求，公司第四届董事会第十四次会议于 2012 年 12 月 16 日决议，在广东省江门市蓬江区设立广东东睦新材料有限公司，注册资本为 8,000 万元，其中本公司以自有资金现金出资 4,800 万元，占注册资本的 60%，广东江粉磁材股份有限公司现金出资 3,200 万元，占注册资本的 40%；广东东睦新材料有限公司于 2013 年 5 月 16 日成立，2013 年 7 月 26 日在江门市公共资源交易中心竞得编号为江门市区 JD2013-10 号地块的国有建设用地使用权，宗地总面积 72,845.70 平方米，其中出让宗地面积为 61,527.10 平方米，出让宗地坐落于蓬江区杜阮镇南北大道侧（土名井根村骑龙山地段），并于 2013 年 8 月 4 日与江门市国土资源局共同签署了《国有建设用地使用权出让合同》；本报告期内，广东东睦新材料有限公司新厂区建设已经开始，土建工程预计在 2014 年第三季度完成。广东东睦新材料有限公司新

厂区建设完成后，计划将受让东睦（江门）粉末冶金有限公司现有资产，并将其生产设备逐步搬迁至广东东睦新材料有限公司新厂区内，全体员工转至广东东睦新材料有限公司，择时处置东睦（江门）粉末冶金有限公司土地和厂房后，将东睦（江门）粉末冶金有限公司清算注销，以整合东睦集团在广东江门的资源。

根据 2013 年 5 月 25 日召开的公司第四届董事会第二十次会议决议，公司 2013 年度非公开发行股票方案，公司拟以 9,000 万元募集资金和其另一股东广东江粉磁材股份有限公司对广东东睦新材料有限公司同比例缴纳出资，在广东东睦新材料有限公司实施“粉末冶金新材料生产项目”。

5) 长春富奥东睦粉末冶金有限公司

长春富奥东睦粉末冶金有限公司系公司控股 70% 的子公司，注册资本 2,800 万元；该公司主营汽车粉末冶金零件的生产和销售，是东睦集团在东北地区的粉末冶金汽车零件的专业生产基地和营销窗口；尽管该公司基础差、负担重，但经过近三年的整合，已经逐渐提升了管理水平和生产效率，资产效率有较大提升，企业竞争能力得以增强；2013 年度该公司完成营业收入 4,800.21 万元，净利润 708.74 万元。

6) 南京东睦粉末冶金有限公司

南京东睦粉末冶金有限公司系公司全资子公司，注册资本 4,890 万元；该公司主营粉末冶金汽车零件和制冷压缩机压缩机零件的生产和销售，是东睦集团在江苏地区的生产基地和营销窗口；经过几年的整合和产品结构调整，生产能力及管理水平已有所提升；2013 年度该公司完成营业收入 5,734.53 万元，净利润 125.72 万元。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业竞争格局和发展趋势

1、粉末冶金行业的竞争格局

根据《International Powder Metallurgy Directory & Yearbook》的报告，2003 年在全球约 80 万吨用于粉末冶金的铁粉需求中，美国占 51%，欧洲占 18%，日本占 13%，其他（包括中国、韩国、俄罗斯、伊朗等）占 18%，而 2011 年在全球约 100 万吨用于粉末冶金的铁粉中，美洲地区占 34%，欧洲占 22%，亚太地区占 44%。其中受金融危机以及欧债危机的影响，北美、欧洲及日本的规模明显减少；而中国则在粉末冶金工业高速发展的带动下增长迅速，2011 年中国的粉末冶金产量已经达到了 16.2 万吨，超过日本 10 万吨的年产量，据亚洲首位。中国粉末冶金行业已经成为全球粉末冶金行业不可忽视的新生力量。

2、粉末冶金行业的发展趋势

根据中国机械通用零部件工业协会粉末冶金分会的统计，中国机协粉末冶金协会统计的 53 家企业合计，从 2001 年的 3.68 万吨增长到 2012 年的 15.8 万吨，其中 2010 年度更是达到了近 16.2 万吨，其中粉末冶金汽车零件的占比从“十五”期间平均 25.2% 增长至 2012 年度的 46.2%。随着中国粉末冶金相关产业的发展，粉末冶金零件需求量大幅增长的同时，粉末冶金汽车零件对中国粉末冶金产业的影响度越来越高。

中国粉末冶金行业通过技术改造使一些企业脱颖而出的同时，民营企业的发展进一步促进了行业的发展。而且与粉末冶金相关的原材料、专业设备企业的发展也推动了整个行业的进步。

但整体而言，技术和资本仍是制约中国粉末冶金行业发展的两个关键因素，针对低端产品的重复投资和价格竞争有明显增长的趋势，能通过资本和技术积累进入粉末冶金中高端市场的国内企业很少，而在中高端领域多是与国外企业的竞争。

另外，与机械加工，铸造，锻造等工艺相比，粉末冶金工艺则是一种节能、节材、高效的新工艺和新材料。在国家海关总署最新出版的《产业结构调整指导目录（2011 年本）》中，粉末冶金也被列入国家优先发展和鼓励投资项目。

汽车的节能减排和轻量化的发展趋势，为粉末冶金产业提供了新的发展空间，技术和资本将为中国的粉末冶金企业顺应市场发展设定了“门槛”。

3、公司的竞争优势，劣势以及机会与威胁

（1）公司的竞争优势与劣势

经过多年的技术革新与发展，公司目前是中国粉末冶金市场的领导者，在国际粉末冶金行业及相关市场也具备一定的品牌效应。公司产品品种齐全，性价比高；集团下属的多家控股子公司，覆盖了华东、华南、华北，以及东北区域，已经形成专业化生产，就近配套、服务的战略布局，并具备一定的规模效应；经过多年合作与筛选，拥有优秀的供应链基础。与国外竞争者相比，公司的市场领域更广，生产和服务成本较低，对市场反应速度更快；与国内竞争者比，则在技术、规模、资金、品牌、以及市场影响力等方面体现出更大的综合优势。

但是，公司在粉末冶金高新技术领域与国际竞争者仍旧存在一定的差距，特别在高端粉末冶金汽车零部件的批量生产方面仍缺乏一定的经验；公司的国际化程度不如国外竞争者；另外与公司近年来的高速发展相比，公司人才储备相对不足，管理水平也有较大提升空间。与国内竞争者相比，因人力成本上升较快，规范经营成本等因素，对公司运营成本控制仍有较大压力。

（2）公司面临的机会与威胁

随着中国汽车工业的发展，粉末冶金的市场需求也随之增长，在政府大力倡导节能减排政策的推动下，国内汽车厂家对于汽车节能减排的需求，以及汽车轻量化的趋势，为公司提供了更大的市场机会；粉末冶金工艺与一般铸造工艺、机械加工工艺等相比的节能降耗优势，使得粉末冶金产品在制冷压缩机领域有了进一步扩展空间；欧美汽车零部件生产厂家在中国加速本土化，也为公司的快速成长提供了机会。

近年来受国内汽车市场迅猛发展的影响，国外竞争对手纷纷在其国内的工厂追加投资，以满足中国汽车工业对高端粉末冶金零件的需求，因此对公司高端粉末冶金市场竞争的压力加大；此外，人民币的升值也会对公司出口业务增长产生更大的压力。

（二）公司发展战略

公司立足发展粉末冶金主业，适度拓展粉末冶金产品外延，构建以集团总部为集团市场管理中心、质量管理中心、技术和服务中心，以及高端粉末冶金零件生产基地、出口产品生产基地，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，将集团打造成集研发、生产、销售、仓储、运输、服务于一体的粉末冶金产业链，通过提供高质量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”、扩大东睦的持续竞争优势，不断巩固东睦在中国粉末冶金行业领导者地位，为客户和市场提供高性价比产品，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价值。

(三) 经营计划

单位：万元 币种：人民币

主要预算项目	2014 年度预算	2013 年度实际	同比增减情况
营业收入	130,134.00	114,019.63	14.13%
主营业务收入	127,209.00	111,594.00	13.99%
营业成本	92,342.50	82,041.55	12.56%
主营业务成本	90,294.50	79,995.88	12.87%
三项费用	20,161.00	21,604.34	-6.68%
利润总额	14,655.50	9,304.99	57.50%
归属母公司净利润	11,148.62	7,342.62	51.83%

为了实现公司 2014 年度的经营目标以及董事会制定的未来三年的股权激励目标考核计划，公司将以市场为导向，通过市场开拓和技术研发入手，积极扩大销售规模，特别是为国际零部件企业配套的高端粉末冶金汽车零部件的销售规模，以汽车 VVT/VCT 用粉末冶金零件为重点，通过募集资金项目的建设，加快汽车 VVT/VCT 用粉末冶金零件的进口替代，扩大公司生产的汽车 VVT/VCT 用粉末冶金零件的市场占有率，同时加强内部控制，重点控制内部成本，积极控制产品质量，提高服务质量，促进经营计划的实现。

为此，公司拟采取以下措施，以保证 2014 年度经营计划的实现：

- 1、确定 2014 年为公司的“质量年”，以提高产品质量和工作质量为目标，来带动公司效率提高和效益提升；
- 2、继续加快新产品项目的推进及现有产品工艺路线的优化；
- 3、继续改进绩效考核，提高人力资源管理水平；
- 4、进一步落实目标管理：做好预算目标、采购目标、物料消耗、资金管理、应收账款、库存控制等目标管理；
- 5、做好募集资金投资项目的管理，提高资金使用效率。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

为实现公司发展战略，短期所需的资金可由公司自筹资金解决；拟以募集资金投资建设的项目，在公司非公开发行股票募集资金到位后，设立募集资金专项账户，专户分步实施投资，加强募集资金的使用效率。

公司技术改造的资金投入是有保障的。

(五) 可能面对的风险

1、全球化带来的金融和市场风险

经济全球化条件下，国际金融危机、欧债危机等对中国宏观经济的影响并未全面消退，公司主要客户全球化程度都很高，外部市场的不稳定性可能会影响到客户的发展，对公司未来发展带来一定的风险。对此，公司应在抓住发展机遇的同时，以更稳健的方式实施市场开拓，积极准备风险应对预案。

2、财务风险和汇率风险

利率的持续上升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会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，同时也将影响公司下游客户产品

的出口，从而影响公司销售及经营业绩。为此，公司拟采取提高募集资金的使用效率，根据募集资金项目投资进度，使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金等措施，降低财务风险；公司拟在拓展国际市场的同时，积极拓展国内新市场，以减少人民币汇率变化造成的不利影响。

3、生产技术风险

随着中国汽车市场日渐成熟，各种汽车售后保障措施也随之完善，公司的粉末冶金汽车零件的生产技术也将面临新的挑战，从生产设备、生产过程等全面保障所生产的粉末冶金零件满足汽车工业对粉末冶金零件的要求。为此，公司一方面通过新装备的投入保证产品的质量，另一方面通过工艺流程的优化和工艺技术的提升保证制造过程的质量，同时加强技术团队的建设 and 提升管理水平则是全面提升产品质量的基础；此外，公司拟积极探讨引进第三者责任险等，以增加公司应对重大质量问题的抗风险能力。

4、原材料成本风险

原辅材料成本在公司产品的成本中占较大比重，尽管近年来原材料价格尚处于低位运行，但随着经济的增长和市场的变化，原材料价格可能出现较大波动，对公司经营目标的实现带来一定的风险。为此，公司将进一步完善已经实施的集团采购平台，降低原材料成本风险。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司历来都非常注重对公司股东的回报，在公司成立时的《公司章程》中就已经载明：“公司可以采用现金或股票方式分配股利”。

2005年3月4日，公司2004年度股东大会审议通过了《公司章程》修正案，其中又进一步新增了现金分配的原则：“公司实施积极的利润分配办法，有关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”。

公司管理层及董事会严格按照《公司章程》的有关规定执行了公司的利润分配政策，并保证了公司实施现金分红的连续性。

2013年8月6日，公司2013年第三次临时股东大会审议通过了《公司章程》修正案，对公司利润分配及利润分配政策的调整作了进一步的规定：“公司实施积极的利润分配政策，对投资者给予合理的投资回报。

公司的利润分配政策如下：

1、公司利润分配形式：采取现金或者股票方式分配股利。

2、现金方式分配比例：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。

3、公司现金方式分配利润应当至少同时满足以下条件：

(1) 公司该年度实现盈利，且该年度实现的可分配利润为正值；

(2) 审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

(3) 公司无重大投资计划或重大现金支出计划等事项发生（公司拟通过其他融资方式）。

重大投资计划或重大现金支出计划是指公司未来 12 个月内拟建设项目、收购资产或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 30% 的现金支出计划。

4、公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格和公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配方案。

公司利润分配政策的调整：

1、公司的利润分配政策不得随意变更。如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。

2、公司拟调整利润分配政策时，应经董事会决议通过并经独立董事出具意见后，提交股东大会审议决议。

审议利润分配政策变更事项时，公司股东大会应采用现场投票和网络投票相结合的方式”。

《公司章程》的利润分配政策及利润分配政策的调整的规定，充分保护了投资者的合法权益。自 2004 年 5 月公司上市以来，公司保持每年都实施现金分配。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

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 (%)
2013 年		1.50	5	37,721,551.65	73,426,236.80	51.37
2012 年		1.20	-	23,460,000.00	37,925,196.14	61.86
2011 年		1.20	-	23,460,000.00	58,126,181.94	40.36

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

1、支持中国粉末冶金专业高等教育和科研

报告期内，公司为中南大学和合肥工业大学的粉末冶金专业的本科生和研究生颁发了“东睦奖学金”，奖励这两所高校粉末冶金专业的在校本科生各 15 名、粉末冶金专业的在读硕士研究生各 5 名。这是继 2011 年度公司在这两所高校粉末冶金专业首次设立“东睦奖学金”以来的

第三次颁奖，履行了公司对中国粉末冶金专业高等教育和科研事业的社会责任。

2、积极推进节能与环境保护

积极推进公司生产工艺过程节能的持续改进工作。报告期内，公司的万元产值能耗为 0.069 吨标煤；公司被宁波市节能减排工作领导小组节能办公室评为“宁波市节能降耗标杆企业”。

通过粉末冶金 VVT/VCT 零件的批量生产，在汽车中扩大 VVT/VCT 的使用量，促进了汽车的节能减排；扩大为节能型制冷压缩机配套粉末冶金零件，实现了家用空调、冰箱的节能。

3、保护职工权益

公司自 2010 年取得 ISO14001 环境管理体系认证和 OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证以来，严格按照管理体系进行运行，确保职工的职业健康和公司的安全生产。

公司在保证企业持续稳定发展的同时，注重保障职工收入的合理增长，同时也积极为职工提供不同层次的岗位培训和专业技能培训，提升职工适应岗位、工作能力。

4、保护客户和供应商合法利益

公司注重客户及供应商合法利益，保证产品质量的稳定性和产品供应的稳定性是保障客户利益的重要手段；同时公司按照合同合理、有序地支付供应商的货款，使供应商合法利益得以保障。

保障产业链的安全和稳定是公司保护客户、供应商等利益相关者的社会责任。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

公司及控股子公司所属行业均不属于国家环境保护部门规定的重污染行业。

六、其他披露事项

1、公司选定《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》为公司信息披露指定报纸；

2、公司 2013 年度非公开发行股票方案已经实施完毕。2014 年 3 月 15 日公司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》登载了公司《关于非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》（公告编号：（临）2014-007）及其他相关公告；

3、公司于 2014 年 3 月 18 日召开了公司第五届董事会第四次会议，审议通过了《关于以非公开发行募集资金置换预先投入募集资金投资项目之自筹资金的议案》和《关于使用闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，相关内容详见公司于 2014 年 3 月 19 日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》登载的公司相关公告，公告编号：（临）2014-012 和（临）2014-013。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司受让控股子公司——连云港东睦江河粉末冶金有限公司持有的连云港东睦新材料有限公司的全部 10% 的股权	2013 年 3 月 2 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 登载的公司《对外投资进展公告》，公告编号 (临) 2013-014

五、公司股权激励情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
公司限制性股票激励计划	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 登载的公司股权激励相关公告，公告编号：(临) 2013-004~006、(临) 2013-008~013、(临) 2013-027~0029，以及 (临) 2013-034

(二) 报告期公司股权激励相关情况说明

1、2013 年 1 月 23 日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过了公司《限制性股票激励计划（草案）》；根据中国证监会的相关意见，公司第四届董事会第十六次会议于 2013 年 2 月 26 日审议通过了公司《限制性股票激励计划（草案修订稿）》。2013 年 3 月 14 日，公司 2013 年第一次临时股东大会审议批准了公司《限制性股票激励计划（草案修订稿）》及本次股权激励相关议案。2013 年 3 月 19 日，公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划授予事项的议案》，认为公司本次限制性股票激励计划规定的授予条件已经满足，同意授予 72 名激励对象共计 1,000 万股限制性股票，授予日为 2013 年 3 月 19 日。2013 年 5 月 8 日，公司本次激励计划授予的限制性股票登记手续已完成，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》。公司此次限制性股票的授予情况：

- (1) 授予日：董事会已确定授予日为 2013 年 3 月 19 日。
- (2) 授予数量：授予数量为 1,000 万股，授予对象共 72 人。
- (3) 授予价格：4.12 元 / 股。

(4) 股票来源：公司向激励对象定向发行 1,000 万股公司限制性股票，占公司本次激励计划前公司总股本 19,550 万股的 5.12%。涉及的标的股票种类为人民币 A 股普通股。

(5) 激励计划的有效期限、禁售期和解锁期：

1) 有效期：激励计划的有效期限为自授予日起 60 个月。

2) 禁售期：自授予日起 12 个月为限制性股票禁售期。禁售期内，激励对象依本计划获授的限制性股票将被锁定，不得转让。激励对象所获授的限制性股票，经中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记过户后便享有其股票应有的权利，包括但不限于该等股票的分红权、配股权、投票权等，但在锁定期不享有进行转让、用于担保及偿还债务等处置权。禁售期内激励对象因获授的限制性股票而取得的股票股利同时锁定，不得通过出售、转让或通过抵押、质押等任何方式支配该等限制性股票获取利益，该等股票股利禁售期的截止日期与限制性股票相同。

3) 解锁期：禁售期期满之日的次日起至本计划有效期期满之日止为解锁期。在限制性股票解锁期内，若达到本计划规定的解锁条件，激励对象可分四次申请解锁，自授予日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后、48 个月后分别可申请的解锁额度上限为授予限制性股票总量的 30%、30%、30%、10%，各期实际解锁数量与激励对象上一年度绩效考核结果挂钩。

2、实施股权激励计划对公司报告期内及以后各年度财务状况和经营成果的影响

鉴于公司限制性股票激励计划的授权日为 2013 年 3 月 19 日，根据本次股权激励计划，公司的激励成本将按照《企业会计准则第 11 号——股份支付》按年进行分摊。根据实际认购结果，经初步测算，激励成本总额约为 2,353.51 万元，将在 2013~2017 年度分五年分摊，具体分摊情况如下：

单位：万元

2013 年	2014 年	2015 年	2016 年	2017 年	成本费用合计
1,054.42	803.14	372.15	110.81	12.99	2,353.51

最终每年激励成本的确定还需根据当年实际解锁数进行调整，公司将在年度报告中公告经审计的限制性股票激励成本和各年度确认的成本费用金额及累计确认的成本费用金额。

六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、临时公告未披露的事项

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	协议价		297,833.87	0.18			

			等							
MUTSUMI INVESTMENT CO.,LTD.	股东的子公司	购买商品	配套等	协议价		46,431.76	0.03			
睦香港有限公司	股东的子公司	销售商品	轴套等	协议价		518,100.41	0.05			
睦星塑胶（深圳）有限公司	股东的子公司	销售商品	轴套等	协议价		102,292.74	0.01			
睦特殊金属工业株式会社	控股股东	销售商品	模具费	协议价		285,627.40	0.03			
MUTSUMI INVESTMENT CO.,LTD.	股东的子公司	销售商品	转子等	协议价		899,315.53	0.08			
合计				/	/	2,149,601.71	-	/	/	/

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司受让大股东睦特殊金属工业株式会社持有的东睦（天津）粉末冶金有限公司全部 25% 的股权	2013 年 3 月 8 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）登载的公司《关于对外投资关联交易进展的公告》，公告编号（临）2013-018
公司受让大股东睦特殊金属工业株式会社持有的南京东睦粉末冶金有限公司全部 29.87% 的股权	2013 年 3 月 19 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）登载的公司《关于对外投资关联交易进展的公告》，公告编号（临）2013-026

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	16,100.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	22,600.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	22,600.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	30.10
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)	0
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)	0

(三) 其他重大合同

1、公司与宁波市国土资源局于 2013 年 7 月 22 日共同签署了两份《国有建设用地使用权出让合同》，分别受让宗地编号为鄞州工业园区 13 号工业 B 地块和鄞州工业园区 13 号工业 C、D 地块的国有建设用地使用权，宗地总面积分别为 11,201 平方米和 51,550 平方米，其中出让宗地面积分别为 10,455 平方米和 49,455 平方米。宗地的国有建设用地使用权出让价款分别为人民币 8,886,750 元和人民币 42,036,750 元。详见公司于 2013 年 7 月 25 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 登载的相关公告，公告编号：(临) 2013-055。

2、公司子公司广东东睦新材料有限公司与江门市国土资源局于 2013 年 8 月 4 日共同签署了《国有建设用地使用权出让合同》，受让宗地编号为 JD2013-10 号地块的国有建设用地使用权，宗地总面积 72,845.70 平方米，其中出让宗地面积为 61,527.10 平方米；出让宗地坐落于蓬江区杜阮镇南北大道侧（土名井根村骑龙山地段），合同项下宗地的国有建设用地使用权出让价款为人民币 25,290,000 元。详见公司于 2013 年 8 月 6 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 登载的相关公告，公告编号：(临) 2013-059。

八、承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	股份限售	睦特殊金属工业株式会社	(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； (2) 在上述禁售期满后，若当时政策仍不允许睦特殊金属工业株式会社增持宁波东睦股票，则上述两方禁售期继续延长最多至 10 年； (3) 睦特殊金属工业株式会社承诺 10 年内持有宁波东睦股份占总股本比例不低于 25%。	[注]	是	是		
	股份限售	宁波金广投资股份有限公司			是	是		

[注] 截至 2011 年 2 月 22 日，公司股权分置改革特别承诺“(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”已履行完毕。鉴于目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。

详见公司于 2011 年 2 月 17 日披露的相关公告，公告编号：(临) 2011-04。

此外，睦特殊金属工业株式会社还将继续履行公司股权分置改革特别承诺“(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%”。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	72
境内会计师事务所审计年限	13

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人未受处罚及要求整改的情况。

十一、其他重大事项的说明

1、根据本公司与宁波市明州工业园区投资开发有限责任公司于 2003 年 11 月 3 日和 2004 年 6 月 24 日签订的《投资协议书》，本公司拟按每亩 9 万元的价格受让约 552 亩的土地使用权。截至 2013 年 12 月 31 日，公司支付土地款等共计 3,628.00 万元，其中已完工投入使用的厂区占地约 118 亩，但该等土地相关产权手续尚未办妥。根据甬政函 [2013] 55 号文件，宁波市鄞州区人民政府拟将本公司实际占用的土地纳入 2014 年度的用地报批和土地供应计划内，预计 2015 年可办妥土地相关产权手续。

2、根据 2012 年 11 月 12 日公司第四届董事会第十三次会议决议，拟注销天津东睦欧意工贸有限公司和连云港东睦江河粉末冶金有限公司，详见公司于 2012 年 11 月 14 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 登载的相关公告，公告编号：(临) 2012-24、(临) 2012-27 和 (临) 2012-29。天津东睦欧意工贸有限公司已完成注销，详见公司于 2013 年 3 月 2 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 登载的相关公告，公告编号：(临) 2013-015；连云港东睦江河粉末冶金有限公司已完成注销，详见公司于 2013 年 8 月 29 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 登载的相关公告，公告编号：(临) 2013-064。

3、根据 2012 年 11 月 12 日公司第四届董事会第十三次会议决议，公司将设立宁波东睦投资发展有限公司，主要经营贸易、工程项目投资、创业投资、投资管理、投资融资咨询服务，详见公司于 2012 年 11 月 14 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）登载的相关公告，公告编号：（临）2012-24 和（临）2012-30。经工商管理部门核准，新公司名称为宁波东睦投资管理有限公司，并已于 2014 年 3 月 11 日成立，注册资本为 1,000 万元，详见公司于 2014 年 3 月 18 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）登载的相关公告，公告编号：（临）2014-008。

4、根据 2014 年 2 月 12 日收到的中国证券监督管理委员会《关于核准东睦新材料集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2014〕172 号），公司已启动非公开发行，并于 2014 年 3 月 15 日公告了公司此次非公开发行股票的发行结果，公司以 13.05 元/股发行股份 45,977,011 股，募集资金 599,999,993.55 元，扣除发行费用人民币 27,262,957.88 元后，募集资金净额为 572,737,035.67 元；天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天健验〔2014〕47 号《验资报告》。相关内容详见公司于 2014 年 3 月 15 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告，公告编号：（临）2014-007。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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	87,822,000	44.92				10,000,000	10,000,000	97,822,000	47.60
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	22,642,000	11.58				10,000,000	10,000,000	32,642,000	15.88
其中：境内非国有法人持股	22,642,000	11.58						22,642,000	11.02
境内自然人持股						10,000,000	10,000,000	10,000,000	4.86
4、外资持股	65,180,000	33.34						65,180,000	31.72
其中：境外法人持股	65,180,000	33.34						65,180,000	31.72
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	107,678,000	55.08						107,678,000	52.40
1、人民币普通股	107,678,000	55.08						107,678,000	52.40
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	100.00				10,000,000	10,000,000	205,500,000	100.00

2、股份变动情况说明

根据公司 2013 年第一次临时股东大会审议批准了公司《限制性股票激励计划（草案修订稿）》，以及公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划授予事

项的议案》，授予公司 72 名激励对象共计 1,000 万股限制性股票，授予日为 2013 年 3 月 19 日。公司本次激励计划授予的限制性股票登记手续已于 2013 年 5 月 8 日完成。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

	股份变动前	股份变动后
每股收益（元/股）	0.38	0.36
每股净资产（元/股）	3.80	3.61

（二）限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
陆特殊金属工业株式会社	65,180,000	0	0	65,180,000	股改承诺	[*]
宁波金广投资股份有限公司	22,642,000	0	0	22,642,000	股改承诺	[*]
72 名股权激励对象	0		10,000,000	10,000,000	禁售期	[**]
合计	87,822,000		10,000,000	97,822,000	/	/

[*] 详见本报告“第五节 重要事项”之“七、承诺事项履行情况”之“（一）上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项”。

[**] 详见本报告“第五节 重要事项”之“四、公司股权激励情况及其影响”之“（二）报告期公司股权激励相关情况说明”。

二、证券发行与上市情况

（一）截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：万股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
限制性股票	2013 年 3 月 19 日	4.12	1,000	[注]		

[注] 根据公司 2013 年第一次临时股东大会审议批准了公司《限制性股票激励计划（草案修订稿）》，以及公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划授予事项的议案》，授予公司 72 名激励对象共计 1,000 万股限制性股票，授予日为 2013 年 3 月 19 日，公司本次激励计划授予的限制性股票登记手续于 2013 年 5 月 8 日完成；根据公司《限制性股票激励计划（草案修订稿）》，公司股权激励计划限制性股票第一期解锁的预计上市流通日不早于 2014 年 3 月 19 日。

（二）公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内公司实施了股权激励计划，致使公司股份总数及股东结构发生变动。

单位：股

类别	本次变动前	本次变动数	本次变动后
有限售条件股份	87,822,000	10,000,000	97,822,000
无限售条件股份	107,678,000		107,678,000

合计	195,500,000	10,000,000	205,500,000
----	-------------	------------	-------------

(三) 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

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	20,003	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	17,708			
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	31.72	65,180,000	0	65,180,000	无
宁波金广投资股份有限公司	境内非国有法人	11.13	22,876,900	0	22,642,000	无
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	未知	2.79	5,728,181	5,728,181	0	未知
宁波友利投资有限公司	境内非国有法人	1.04	2,130,000	0	0	未知
平安信托有限责任公司—投资精英之尚雅	未知	0.99	2,037,872	2,037,872	0	未知
中国工商银行股份有限公司—招商安盈保本混合型证券投资基金	未知	0.97	1,999,914	1,999,914	0	未知
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	未知	0.92	1,892,423	1,892,423	0	未知
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	未知	0.84	1,729,310	1,729,310	0	未知
中国银行股份有限公司—嘉实价值优势股票型证券投资基金	未知	0.63	1,299,988	1,299,988	0	未知
中信信托有限责任公司—双盈 8 号	未知	0.59	1,208,195	1,208,195	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量				
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	5,728,181	人民币普通股	5,728,181			

宁波友利投资有限公司	2,130,000	人民币普通股	2,130,000
平安信托有限责任公司—投资精英之尚雅	2,037,872	人民币普通股	2,037,872
中国工商银行股份有限公司—招商安盈保本混合型证券投资基金	1,999,914	人民币普通股	1,999,914
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	1,892,423	人民币普通股	1,892,423
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	1,729,310	人民币普通股	1,729,310
中国银行股份有限公司—嘉实价值优势股票型证券投资基金	1,299,988	人民币普通股	1,299,988
中信信托有限责任公司—双盈 8 号	1,208,195	人民币普通股	1,208,195
朱国庆	1,100,000	人民币普通股	1,100,000
申银万国—中行—申银万国 2 号策略增强集合资产管理计划	1,080,000	人民币普通股	1,080,000
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			
上述股东关联关系或一致行动的说明			上述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。		

[※] 有限售条件股份可上市交易情况, 详见本报告“第五节 重要事项”之“八、承诺事项履行情况”的相关内容。

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

单位：万元 币种：日元

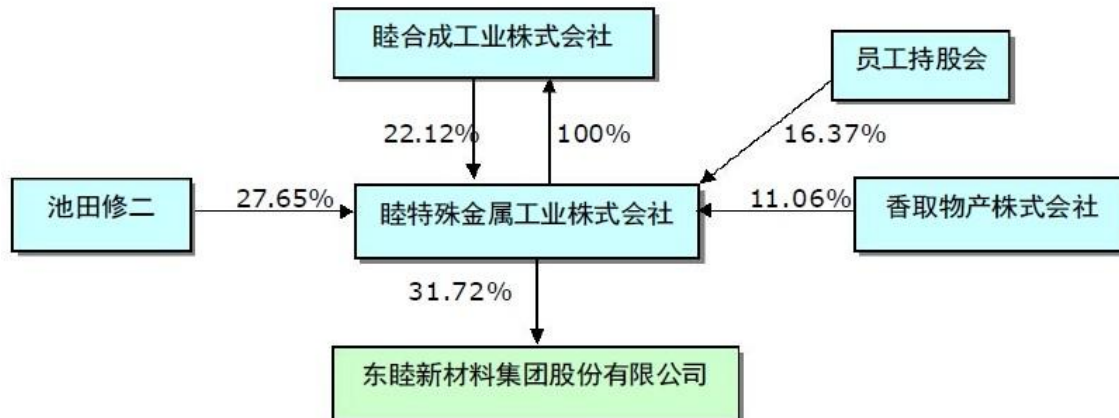
名称	睦特殊金属工业株式会社
单位负责人或法定代表人	池田修二
成立日期	1976年11月13日
组织机构代码	0123-01-002538
注册资本	4,520
主要经营业务	各种金属粉末的烧结合金制造、销售及其相关业务
经营成果	2013财年（2012年10月1日至2013年9月30日）的营业收入为6.6亿日元，营业利润为0.68亿日元（经审计）
财务状况	2013财年末（2013年9月30日）资产总额为24.37亿日元，所有者权益为8.7亿日元（经审计）
现金流和未来发展策略	1、粉末冶金产业发展战略：在中国将以东睦股份为核心，巩固和发展东睦股份在中国粉末冶金行业的领先地位，构建东睦集团在中国的战略布局，致力于打造东睦在国际粉末冶金行业的品牌和地位 2、塑胶制品产业发展战略：在中国将逐渐扩大睦星（深圳）塑胶有限公司的规模，作为睦特殊金属工业（株）以及睦集团在塑胶行业的海外窗口和生产基地，提升其生产能力，更好地为中国以及东南亚地区的睦特殊金属工业（株）客户服务。

(二) 实际控制人情况

1、公司不存在实际控制人情况的特别说明

鉴于睦特殊金属工业株式会在持有睦合成工业株式会社 100% 股权的同时，睦合成工业株式会社也持有睦特殊金属工业株式会社 22.12% 的股权，存在交叉持股情况，以及池田修二、员工持股会和香取物产株式会在睦特殊金属工业株式会社所持股份分别为 27.65%、16.37% 和 11.06%，故睦特殊金属工业株式会社无单一实质控制人。

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

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 2,000 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；2013 年 5 月该公司注册资本增加至 3,050 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。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
宁波金广投资股份有限公司	应伟国	2001 年 4 月 19 日	72809587-4	1,028	实业投资，咨询服务，自有房屋出租

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。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期内从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
芦德宝	董事长	男	69	2013年8月6日	2016年8月5日	0	700,000	700,000	股权激励计划授予	65	
池田修二	副董事长	男	61	2013年8月6日	2016年8月5日	0	0	0		2	1200 万日元
顾瑾	董事	女	56	2013年8月6日	2016年8月5日	0	350,000	350,000	股权激励计划授予	2	60
多田昌弘	董事、副总经理	男	51	2013年8月6日	2016年8月5日	0	0	0		62	
曹阳	董事、副总经理、董事会秘书	男	51	2013年8月6日	2016年8月5日	0	600,000	600,000	股权激励计划授予	56	
稻叶义幸	董事	男	53	2013年8月6日	2016年8月5日	0	0	0		2	800 万日元
史洪刚	独立董事	男	59	2013年8月6日	2016年8月5日	0	0	0		0	
楼玉琦	独立董事	男	65	2013年8月6日	2016年8月5日	0	0	0		0	
徐星东	独立董事	男	38	2013年8月6日	2016年8月5日	0	0	0		0	
郭洪光	独立董事	男		2010年8月6日	2013年8月5日	0	0	0		4	
汪永斌	独立董事	男		2010年8月6日	2013年8月5日	0	0	0		4	
乐俊安	独立董事	女		2010年8月	2013年8月	0	0	0		4	

				6日	5日						
周海扬	监事会主席	男	66	2013年8月6日	2016年8月5日	0	0	0		0	
陈伊珍	监事	女	61	2013年8月6日	2016年8月5日	22,161	22,161	0		14	
藤井郭行	监事	男	56	2013年8月6日	2016年8月5日	0	0	0		1	900万日元
金光明	监事	男	43	2013年8月6日	2016年8月5日	0	0	0		1	28
宋培龙	监事	男	54	2013年8月6日	2016年8月5日	0	0	0		12	
应伟国	监事	男	47	2010年8月6日	2013年1月8日	0	300,000	300,000	股权激励计划授予	28	
朱志荣	总经理	男	49	2013年8月6日	2016年8月5日	0	700,000	700,000	股权激励计划授予	77	
史小迪	副总经理	男	59	2013年8月6日	2016年8月5日	0	400,000	400,000	股权激励计划授予	58	
何灵敏	副总经理	男	44	2013年8月6日	2016年8月5日	0	500,000	500,000	股权激励计划授予	52	
黄永平	总经理助理	男	57	2013年8月6日	2016年8月5日	0	400,000	400,000	股权激励计划授予	53	
肖亚军	财务总监	男	42	2013年8月6日	2016年8月5日	0	300,000	300,000	股权激励计划授予	33	
合计	/	/	/	/	/	22,161	4,272,161	4,250,000	/	530	

公司现任董事、监事和高级管理人员简历：

芦德宝：中国籍，1945年2月生，大专学历，经济师

1997年~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）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，中国金属学会粉末冶金分会第六届委员会委员，中国材料研究学会粉末冶金分会常务委员，中国机械工业粉末冶金制品标准化技术委员会副主任委员，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。

史洪刚：中国籍，1955年11月生，硕士学历，研究员

现任兵科院宁波分院总工程师。2013年8月起任公司独立董事。

楼玉琦：中国籍，1949年4月生，大学学历

曾在宁波大学、浙江万里学院、宁波城市职业技术学院工作，先后任宁波大学副校长，浙江万里学院党委书记、常务副校长，宁波大学党委副书记、副校级巡视员、宁波城市职业技术学院党委书记等职。2013年1月起任宁波江东科顺会务有限公司法定代表人。

2013年8月起任公司独立董事。

徐星东：中国籍，1976年9月生，大学学历，注册会计师

2011年至今任宁波科信会计师事务所副主任会计师。2013年8月起任公司独立董事。

周海扬：中国籍，1948年7月生，大专学历

曾任东睦集团副总经理，现已退休。2013年8月起任公司监事会监事。

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监事。

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。

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副总经理。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。

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，现任公司副总经理兼生产管理部部长。

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。

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）董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元）	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价（元）
芦德宝	董事长	0	700,000	4.12	0	700,000	700,000	14.89
朱志荣	总经理	0	700,000	4.12	0	700,000	700,000	14.89
曹阳	董事、副总经理、董事会秘书	0	600,000	4.12	0	600,000	600,000	14.89
何灵敏	副总经理	0	500,000	4.12	0	500,000	500,000	14.89
史小迪	副总经理	0	400,000	4.12	0	400,000	400,000	14.89
黄永平	总经理助理	0	400,000	4.12	0	400,000	400,000	14.89
顾瑾	董事	0	350,000	4.12	0	350,000	350,000	14.89
肖亚军	财务总监	0	300,000	4.12	0	300,000	300,000	14.89

合计	/	0	3,950,000	/	0	3,950,000	3,950,000	/
----	---	---	-----------	---	---	-----------	-----------	---

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
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
稻叶义幸	睦特殊金属工业株式会社	取缔役	2007年3月31日	未知
藤井郭行	睦特殊金属工业株式会社	取缔役	2001年11月22日	未知
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
顾瑾	宁波友利投资有限公司	总经理	2004年10月20日	未知
金光明	宁波友利投资有限公司	副总经理	2013年3月1日	未知

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。

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
史洪刚	中国兵器科学研究院宁波分院	研究室主任、总工程师	2003年3月1日	未知
楼玉琦	宁波江东科顺会务有限公司	法定代表人	2013年1月20日	未知
徐星东	宁波科信会计师事务所	副主任会计师	2011年12月1日	未知
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
汪永斌	浙江万里学院	教授	2002年12月4日	未知
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

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应付报酬情况	详见“(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	详见“(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
应伟国	监事	离任	因个人原因请辞
周海扬	监事、监事会主席	补选	2012 年年度股东大会补选为公司第四届监事会监事； 公司第五届监事会第一次会议选举为监事会主席
史洪刚	独立董事	换届新任	公司 2013 年第三次临时股东大会选举产生
楼玉琦	独立董事	换届新任	公司 2013 年第三次临时股东大会选举产生
徐星东	独立董事	换届新任	公司 2013 年第三次临时股东大会选举产生
郭洪光	独立董事	换届离任	已连续担任公司独立董事满两届
汪永斌	独立董事	换届离任	已连续担任公司独立董事满两届
乐俊安	独立董事	换届离任	已连续担任公司独立董事满两届

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司没有发生核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员的变动情况。

六、母公司和主要子公司的员工情况

（一）员工情况

母公司在职员工的数量	590
主要子公司在职员工的数量	2,142
在职员工的数量合计	2,732
母公司及主要子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	2,135
销售人员	85
技术人员	179
财务人员	33
行政人员	134
其他	166
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上学历	229
大专学历	398
大专以下学历	2,105
合计	2,732

（二）薪酬政策

公司实行岗位工资加工作绩效为核心的薪酬考核体系，其中岗位工资以岗位技能要求、工作强度为基础，工作绩效主要与员工本人完成工作量和工作的质量，以及所属部分的业绩完成情况按月度进行考核；技术岗位除岗位技能要求外，对于在技术、开发、研究方面取得的成就也

列入考核奖励范围；业务岗位以完成业务情况按月度进行考核。此外，公司的基层管理者的月度考核直接与公司的营业收入挂钩，中层及以上干部的月度考核则与公司的营业收入和经营利润挂钩。另外，公司还采用了专项激励作为公司薪酬分配制度的辅助手段，激励员工在工作中努力实现突破。

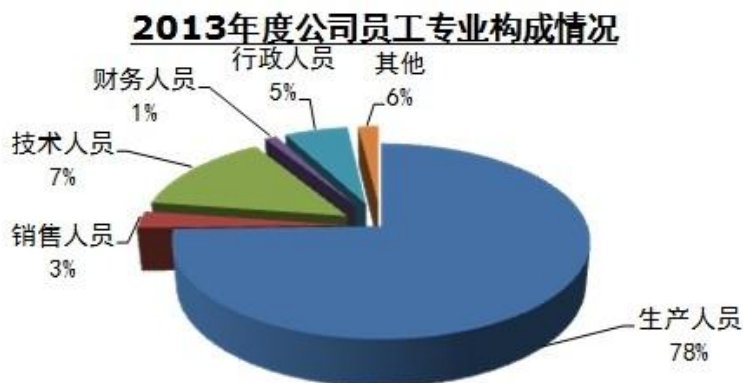
此外，公司 2013 年第一次临时股东大会审议批准了公司《限制性股票激励计划（草案修订稿）》，以及公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划授予事项的议案》，授予公司 72 名激励对象共计 1,000 万股限制性股票，对公司 72 名激励对象进行了股权激励。

（三）培训计划

公司非常重视企业员工的培训工作，采用内部培训和外部培训相结合的方式积极开展员工培训活动，培训对象覆盖全体员工。员工培训主要包括：

- 1、新员工入职培训，使其在进岗前熟悉企业文化，掌握岗位基本技能；
- 2、基层干部管理能力培训；
- 3、高校的专业、学位培训；
- 4、派遣技术骨干赴国外专业技能培训、参加国际学术会议、考察国外企业等。

（四）专业构成统计图：



（五）教育程度统计图：



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	27 万小时
劳务外包支付的报酬总额	400 万元

第八节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司按照《公司法》、《证券法》、中国证监会制定的法规和有关上市公司治理的规范性文件，以及《上海证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善公司法人治理结构，规范运作，不断加强信息披露管理工作，维护全体股东利益。

（一）公司报告期内建立的各项公司治理制度的情况

报告期内，公司修订了《公司章程》，公司董事会新设立了薪酬与考核委员会和提名委员会，并制订了《董事会薪酬与考核委员会实施细则》和《董事会提名委员会实施细则》。

报告期内，公司重新梳理了相关制度，先后对公司《募集资金管理制度》、《关联交易公允决策制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《重大事项处置权限的暂行办法》、《信息披露事务管理制度》、《对外投资管理制度》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会战略委员会实施细则》、《投资者关系管理办法》、《总经理工作细则》等 13 项制度进行了修订，进一步建立和健全了公司内部控制制度。

（二）报告期内公司治理的情况

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定和程序，召集和召开股东大会。公司能确保所有股东，特别是中小股东的平等地位及合法权益，保证其充分享有和行使自己的权利；公司所有关联交易严格遵循公平合理的原则，定价依据公开披露，关联董事、关联股东回避表决。

报告期内，公司召开了 1 次年度股东大会和 3 次临时股东大会，且均经律师现场见证并分别出具了股东大会的法律意见书。

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。

报告期内，公司不存在控股股东侵占和损害上市公司及其他股东利益的情形。

3、关于董事与董事会：公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，独立董事分别具有材料、管理专业和财务专业的业务背景，公司董事会的人数和人员构成符合有关法律、法规的要求。公司董事会根据《公司章程》、《董事会议事规则》等制度的规定行使职权，并保证董事会会议严格按照程序进行；独立董事根据公司的《独立董事工作制度》开展工作。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会，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。

报告期内，公司共召开了董事会会议 10 次。

4、关于监事与监事会：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。

报告期内，公司共召开了 8 次监事会会议。

5、关于信息披露与透明度：公司严格按照公司《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《重大信息内部报告制度》等相关规定，积极做好内幕信息知情人登记工作，做好公司重大信息内部报告工作，真实、准确、及时、完整地进行信息披露。

公司确定《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站为公司指定信息披露的报纸和网站。

6、关于投资者关系及相关利益者：公司严格按照公司《投资者关系管理办法》、《董事会秘书工作制度》等相关规定，加强公司与投资者之间的沟通，并通过积极参与宁波辖区上市公司投资者集体接待日等活动，增进投资者对公司的了解和认同，保护投资者合法权益。公司重视社会责任，积极履行社会责任，维护利益相关者的合法权利，促进公司和社会的共同发展。

（三）报告期内，公司治理与《公司法》及中国证监会相关规定的要求不存在差异的情况。

（四）公司治理专项活动开展情况

报告期内，公司积极贯彻中国证监会宁波监管局甬证监发[2013]16号文件精神，结合公司自身情况，制定了公司“诚信合规、诚信披露”主题实践活动的方案，并根据方案积极落实，查漏补缺，进一步提高公司治理水平。

（五）内幕知情人登记管理情况

报告期内，公司严格按照内幕信息知情人登记管理制度的相关制度，对公司内幕信息及其知情人进行登记管理。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 3 月 14 日	1、审议《东睦新材料集团股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要； 2、审议《东睦新材料集团股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法（草案）》； 3、审议《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》。	全部议案均获表决通过	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）	2013 年 3 月 15 日
2012 年度股东大会	2013 年 4 月 8 日	1、审议公司《2012 年度财务决算报告》； 2、审议公司《2013 年度财务预算报告》； 3、审议《2012 年度董事会工作报告》；	全部议案均获表决通过	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）	2013 年 4 月 9 日

		<p>4、审议《2012 年度监事会工作报告》；</p> <p>5、审议公司《2012 年年度报告》及其摘要；</p> <p>6、审议《关于公司 2012 年度利润分配的预案》；</p> <p>7、审议《关于 2013 年度为控股子公司进行综合授信业务提供担保的预案》；</p> <p>8、审议《公司章程》修正案；</p> <p>9、审议《关于拟续聘天健会计师事务所为公司 2013 年度审计机构的预案》；</p> <p>10、审议《关于补选周海扬先生为公司第四届监事会股东监事的预案》。</p>			
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 7 月 25 日	<p>1、审议《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》；</p> <p>2、审议《关于公司 2013 年度非公开发行股票方案的议案》；</p> <p>3、审议《2013 年度非公开发行股票预案》；</p> <p>4、审议公司《非公开发行股票募集资金运用的可行性分析报告》；</p> <p>5、审议公司《前次募集资金使用情况报告》；</p> <p>6、审议《关于提请股东大会授权公司董事会办理本次非公开发行股票事宜的议案》；</p> <p>7、审议公司《募集资金管理制度（2013 年第一次修订）》；</p> <p>8、审议《关于对广东东睦新材料有限公司进行增资的预案》；</p> <p>9、审议《关于对连云港东睦新材料有限公司进行增资的预案》；</p> <p>10、审议公司《关联交</p>	全部议案均获表决通过	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）	2013 年 7 月 26 日

		易公允决策制度（2013年第一次修订）》。			
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 8 月 6 日	1、审议《关于选举公司第五届董事会董事的预案》； 2、审议《关于选举公司第五届监事会股东代表出任的监事的预案》； 3、审议《公司章程》修正案； 4、审议关于修订公司《股东大会议事规则》的议案； 5、审议关于修订公司《董事会议事规则》的议案； 6、审议关于修订公司《监事会议事规则》的议案； 7、审议关于修订公司《独立董事工作制度》的议案； 8、审议关于修订公司《重大事项处置权限的暂行办法》的议案； 9、审议关于审议公司《对外投资管理制度》的议案； 10、审议《关于 2013 年度为子公司广东东睦新材料进行综合授信业务提供担保的议案》。	全部议案均获表决通过	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）	2013 年 8 月 7 日

1、公司 2013 年第一次临时股东大会于 2013 年 3 月 14 日在公司会议室召开，会议审议通过了全部 3 项预案；上海市锦天城律师事务所律师现场见证了本次会议并出具了法律意见书；公司《2013 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：（临）2013-025）于 2013 年 3 月 15 日在上海证券交易所网站，以及《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》同时刊登，股东大会的法律意见书也同时在上海证券交易所网站披露。

2、公司 2012 年度股东大会于 2013 年 4 月 8 日在公司会议室召开，会议审议通过了全部 10 项预案；上海市锦天城律师事务所律师现场见证了本次会议并出具了法律意见书；公司《2012 年度股东大会决议公告》（公告编号：（临）2013-030）于 2013 年 4 月 9 日在上海证券交易所网站，以及《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》同时刊登，股东大会的法律意见书也同时在上海证券交易所网站披露。

3、公司 2013 年第二次临时股东大会于 2013 年 7 月 25 日在公司会议室召开，会议审议通

过了 10 项预案；上海市锦天城律师事务所律师现场见证了本次会议并出具了法律意见书；公司《2013 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：（临）2013-056）于 2013 年 7 月 26 日在上海证券交易所网站，以及《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》同时刊登，股东大会的法律意见书也同时在上海证券交易所网站披露。

4、公司 2013 年第三次临时股东大会于 2013 年 8 月 6 日在公司会议室召开，会议审议通过了 10 项预案；上海市锦天城律师事务所律师现场见证了本次会议并出具了法律意见书；公司《2013 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：（临）2013-060）于 2013 年 8 月 7 日在上海证券交易所网站，以及《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》同时刊登，股东大会的法律意见书也同时在上海证券交易所网站披露。

三、董事履行职责情况

（一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		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	10	10	3	0	0	否	4
池田修二	否	10	10	3	1	0	否	4
顾瑾	否	10	10	3	0	0	否	4
多田昌弘	否	10	10	3	1	0	否	3
曹阳	否	10	10	3	0	0	否	4
稻叶义幸	否	10	10	3	5	0	是	2
楼玉琦	是	2	2	0	0	0	否	1
史洪刚	是	2	2	0	0	0	否	1
徐星东	是	2	2	0	0	0	否	1
郭洪光	是	8	8	3	0	0	否	3
汪永斌	是	8	8	3	0	0	否	3
乐俊安	是	8	8	3	0	0	否	3

公司董事稻叶义幸因境外工作或出差等原因，有连续两次未亲自参加董事会会议的情况，但均委托了公司其他董事出席会议，并对相关审议议案指示了明确的表决意见。

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

（二）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。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，作为董事会的专门工作机构，各专门委员会分别为公司年度审计工作、内部控

制体系规范实施工作、公司董事、监事和高级管理人员的提名、薪酬与考核、聘请公司年度审计机构等提供了重要的咨询意见和建议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对公司报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能独立的情况，也不存在不能保持自主经营能力的情况。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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考核和管理。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。

报告期内，公司实施了股权激励计划，对公司董事、高级管理人员以及核心技术、业务骨干进行股权激励，取得了良好的激励效果。

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

1、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。公司董事会对公司内部控制体系的完善性和运行的有效性进行了全面评价，认为：公司内部控制体系已覆盖了生产、经营、管理的各个层面和重要环节，形成了比较完整的内部控制管理体系，并得到有效执行不存在重大缺陷。

2、建立财务报告内部控制的依据

为加强公司的财务报告内部控制，确保财务报告信息真实可靠，提升企业治理和经营管理水平，规范公司的财务行为，维护股东的权益，根据《中华人民共和国公司法》、《企业会计准则》、财政部《内部控制基本规范》、上海证券交易所相关规定等相关法律法规，公司制定了财务报告内部控制原则，要求严格执行会计法律法规和国家统一的会计准则制度，加强对财务报告编制、对外提供和分析利用全过程的管理，明确相关工作流程和要求，落实责任制，确保财务报告合法合规、真实完整和有效利用。

3、内部控制制度建设情况

(1) 为确保公司内部控制规范体系建设工作顺利开展，公司成立了以公司董事长为负责人的内部控制领导小组，负责公司内控建设的推动工作，并同时成立了内部控制执行小组；

(2) 公司制订了内控建设计划、自查和例会制度。内控执行小组定期召开工作协调会，并对由各部门负责人组织部门员工进行自查并形成自查报告进行讨论、解决；

(3) 聘请专业咨询机构指导，保证建设质量；在公司导入 ERP 的同时，将内控规范植入系统；

(4) 邀请专业咨询机构及监管部门专家对公司进行规范实施内部控制的专业培训。

本报告期，公司披露了公司内部控制的自我评价报告。详见公司于 2014 年 3 月 22 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）登载的《2013 年度内部控制自我评价报告》。

二、内部控制审计报告的相关情况说明

本报告期公司未对公司内部控制进行审计。

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

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。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师朱大为、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 [2014] 124 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 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 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东睦股份公司管理层的责任，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 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2013 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：朱大为

中国·杭州

中国注册会计师：耿振

二〇一四年三月二十日

二、 财务报表

合并资产负债表
2013 年 12 月 31 日

编制单位：东睦新材料集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	1	85,315,566.94	88,088,881.30
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	142,153,975.93	115,015,064.39
应收账款	3	259,532,599.82	222,009,384.66
预付款项	4	6,819,210.97	27,285,525.06
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	17,173,064.81	14,624,703.68
买入返售金融资产			
存货	6	160,955,162.48	151,638,076.52
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7	1,047,227.42	3,665,297.88
流动资产合计		672,996,808.37	622,326,933.49
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	8	19,160,652.30	20,480,720.61
固定资产	9	786,095,597.24	675,371,678.14
在建工程	10	39,339,480.26	168,509,013.05
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	11	149,911,179.11	29,730,602.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	12	4,275,217.81	4,995,206.24
递延所得税资产	13	7,788,698.91	3,109,579.91

其他非流动资产	14	25,660,000.00	77,319,729.20
非流动资产合计		1,032,230,825.63	979,516,529.68
资产总计		1,705,227,634.00	1,601,843,463.17
流动负债：			
短期借款	16	601,993,000.00	588,000,000.00
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	17	38,568,322.16	31,146,755.65
应付账款	18	83,910,083.80	61,250,361.18
预收款项	19	4,276,192.55	4,754,442.28
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	20	204,997.39	836,080.61
应交税费	21	17,720,747.30	8,882,452.77
应付利息	22	2,025,766.09	1,425,221.09
应付股利	23	1,604,006.25	
其他应付款	24	7,664,064.75	6,757,144.29
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	25	12,000,000.00	34,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		769,967,180.29	737,052,457.87
非流动负债：			
长期借款	26	91,000,000.00	116,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	13	4,217,573.04	4,668,930.77
其他非流动负债	27	29,365,852.53	21,809,200.00
非流动负债合计		124,583,425.57	142,478,130.77
负债合计		894,550,605.86	879,530,588.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	28	205,500,000.00	195,500,000.00
资本公积	29	333,075,314.03	301,321,883.94
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	30	56,904,478.74	50,617,963.61
一般风险准备			
未分配利润	31	146,818,469.05	103,138,747.38
外币报表折算差额			

归属于母公司所有者权益合计		742,298,261.82	650,578,594.93
少数股东权益		68,378,766.32	71,734,279.60
所有者权益合计		810,677,028.14	722,312,874.53
负债和所有者权益总计		1,705,227,634.00	1,601,843,463.17

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

2013 年 12 月 31 日

编制单位：东睦新材料集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		62,326,125.63	52,848,949.26
交易性金融资产			
应收票据		58,269,970.46	53,968,803.78
应收账款	1	187,436,122.97	152,934,091.63
预付款项		14,969,097.14	32,549,536.60
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	72,267,937.46	72,072,097.30
存货		101,283,519.49	91,839,811.74
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		496,552,773.15	456,213,290.31
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	302,186,950.00	232,536,950.00
投资性房地产		18,132,851.81	19,382,007.99
固定资产		382,725,121.02	387,113,529.56
在建工程		23,054,448.98	53,369,298.95
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		72,309,705.91	6,215,484.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		844,869.55	1,440,320.11
递延所得税资产		3,999,471.24	1,906,982.33
其他非流动资产		25,660,000.00	49,106,700.00
非流动资产合计		828,913,418.51	751,071,273.04

资产总计		1,325,466,191.66	1,207,284,563.35
流动负债：			
短期借款		462,993,000.00	419,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		32,290,000.00	27,360,000.00
应付账款		36,871,759.15	29,496,601.84
预收款项		3,276,690.75	4,209,533.34
应付职工薪酬		134,635.68	66,955.32
应交税费		10,580,109.92	3,910,484.93
应付利息		1,597,587.28	905,055.56
应付股利			
其他应付款		1,818,262.94	1,518,089.60
一年内到期的非流动负债		7,000,000.00	34,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		556,562,045.72	520,466,720.59
非流动负债：			
长期借款		11,000,000.00	21,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		4,085,340.20	4,493,874.22
其他非流动负债		2,954,685.89	1,609,200.00
非流动负债合计		18,040,026.09	27,103,074.22
负债合计		574,602,071.81	547,569,794.81
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		205,500,000.00	195,500,000.00
资本公积		348,097,903.73	306,353,703.73
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		56,904,478.74	50,617,963.61
一般风险准备			
未分配利润		140,361,737.38	107,243,101.20
所有者权益（或股东权益）合计		750,864,119.85	659,714,768.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,325,466,191.66	1,207,284,563.35

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

2013 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		1,140,196,304.80	969,436,120.43
其中：营业收入	1	1,140,196,304.80	969,436,120.43
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,048,928,567.96	922,854,607.94
其中：营业成本	1	820,415,489.99	729,082,342.06
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	9,192,652.56	8,549,250.37
销售费用	3	42,697,827.43	36,493,461.97
管理费用	4	123,413,613.30	100,697,885.80
财务费用	5	49,931,952.83	44,774,009.79
资产减值损失	6	3,277,031.85	3,257,657.95
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	72,000.00	
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）		91,339,736.84	46,581,512.49
加：营业外收入	8	6,951,555.76	9,342,102.07
减：营业外支出	9	5,241,371.40	3,430,904.27
其中：非流动资产处置损失		2,248,363.33	1,897,455.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		93,049,921.20	52,492,710.29
减：所得税费用	10	11,817,329.80	9,124,112.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		81,232,591.40	43,368,598.04
归属于母公司所有者的净利润		73,426,236.80	37,925,196.14
少数股东损益		7,806,354.60	5,443,401.90
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	11	0.36	0.19
（二）稀释每股收益	11	0.36	0.19
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		81,232,591.40	43,368,598.04
归属于母公司所有者的综合收益总额		73,426,236.80	37,925,196.14
归属于少数股东的综合收益总额		7,806,354.60	5,443,401.90

法定代表人：芦德宝

主管会计工作负责人：肖亚军

会计机构负责人：肖亚军

母公司利润表

2013 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	871,456,289.45	744,825,432.77
减：营业成本	1	683,932,128.93	602,064,748.63

营业税金及附加		4,221,737.43	4,138,449.79
销售费用		22,055,175.85	18,722,619.22
管理费用		76,398,042.75	60,403,045.16
财务费用		27,961,196.62	25,058,239.42
资产减值损失		2,440,081.89	2,127,407.18
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	14,905,645.53	6,389,730.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		69,353,571.51	38,700,653.37
加：营业外收入		2,807,740.95	2,999,042.55
减：营业外支出		2,522,427.58	1,164,739.20
其中：非流动资产处置损失		296,577.58	514,723.30
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		69,638,884.88	40,534,956.72
减：所得税费用		6,773,733.57	4,392,286.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		62,865,151.31	36,142,669.76
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		62,865,151.31	36,142,669.76

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

2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,078,756,632.40	1,101,053,695.04
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		2,808,933.46	2,910,466.96
收到其他与经营活动有关的现金	1	32,278,988.78	16,467,678.01
经营活动现金流入小计		1,113,844,554.64	1,120,431,840.01
购买商品、接受劳务支付的现金		537,844,098.32	625,345,151.98
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		201,256,530.99	164,958,598.61
支付的各项税费		82,112,424.17	78,724,578.06
支付其他与经营活动有关的现金	2	68,428,890.62	69,453,944.94
经营活动现金流出小计		889,641,944.10	938,482,273.59
经营活动产生的现金流量净额		224,202,610.54	181,949,566.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,104,531.65	4,955,317.62
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	3	8,924,000.00	21,988,000.00
投资活动现金流入小计		10,028,531.65	26,943,317.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		144,652,937.39	203,314,371.87
投资支付的现金			20,500,000.00
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	4	5,520,510.00	
投资活动现金流出小计		150,173,447.39	223,814,371.87
投资活动产生的现金流量净额		-140,144,915.74	-196,871,054.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		60,400,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		19,200,000.00	
取得借款收到的现金		674,993,000.00	728,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5	1,500,000.00	
筹资活动现金流入小计		736,893,000.00	728,000,000.00
偿还债务支付的现金		708,000,000.00	649,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		74,244,633.21	70,757,079.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,217,443.75	4,259,820.00
支付其他与筹资活动有关的现金	6	31,147,071.64	850,886.93
筹资活动现金流出小计		813,391,704.85	721,207,966.16
筹资活动产生的现金流量净额		-76,498,704.85	6,792,033.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,390,277.65	-375,552.32
五、现金及现金等价物净增加额		6,168,712.30	-8,505,006.31
加：期初现金及现金等价物余额		76,339,057.99	84,844,064.30
六、期末现金及现金等价物余额		82,507,770.29	76,339,057.99

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

2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		789,952,846.97	844,427,144.28
收到的税费返还		1,826,192.05	2,550,077.12
收到其他与经营活动有关的现金		22,989,020.79	10,046,098.90
经营活动现金流入小计		814,768,059.81	857,023,320.30
购买商品、接受劳务支付的现金		546,761,768.89	601,447,252.75
支付给职工以及为职工支付的现金		77,237,242.46	58,654,568.75
支付的各项税费		29,845,665.09	30,805,893.00
支付其他与经营活动有关的现金		34,282,744.78	39,679,862.02
经营活动现金流出小计		688,127,421.22	730,587,576.52
经营活动产生的现金流量净额		126,640,638.59	126,435,743.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		13,205,296.30	
取得投资收益收到的现金		14,732,175.00	6,389,730.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		894,948.07	3,210,629.62
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		65,781,133.33	75,832,252.49
投资活动现金流入小计		94,613,552.70	85,432,612.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		55,043,859.28	97,957,584.18
投资支付的现金		83,150,000.00	41,900,000.00
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		62,520,510.00	50,000,000.00
投资活动现金流出小计		200,714,369.28	189,857,584.18
投资活动产生的现金流量净额		-106,100,816.58	-104,424,972.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		41,200,000.00	
取得借款收到的现金		515,993,000.00	429,000,000.00
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		557,193,000.00	429,000,000.00
偿还债务支付的现金		509,000,000.00	408,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,821,693.54	50,927,544.58
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		559,821,693.54	459,527,544.58
筹资活动产生的现金流量净额		-2,628,693.54	-30,527,544.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-984,455.49	-322,388.84
五、现金及现金等价物净增加额		16,926,672.98	-8,839,161.71
加：期初现金及现金等价物余额		44,475,152.65	53,314,314.36

六、期末现金及现金等价物余额		61,401,825.63	44,475,152.65
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

2013 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	301,321,883.94			50,617,963.61		103,138,747.38		71,734,279.60	722,312,874.53
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	301,321,883.94			50,617,963.61		103,138,747.38		71,734,279.60	722,312,874.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,000,000.00	31,753,430.09			6,286,515.13		43,679,721.67		-3,355,513.28	88,364,153.61
（一）净利润							73,426,236.80		7,806,354.60	81,232,591.40
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							73,426,236.80		7,806,354.60	81,232,591.40
（三）所有者投入和减少资本	10,000,000.00	31,753,430.09							-2,340,417.88	39,413,012.21
1. 所有者投入资本	10,000,000.00	31,200,000.00							19,200,000.00	60,400,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		10,544,200.00								10,544,200.00
3. 其他		-9,990,769.91							-21,540,417.88	-31,531,187.79
（四）利润分配					6,286,515.13		-29,746,515.13		-8,821,450.00	-32,281,450.00
1. 提取盈余公积					6,286,515.13		-6,286,515.13			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-23,460,000.00		-8,821,450.00	-32,281,450.00
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	205,500,000.00	333,075,314.03			56,904,478.74		146,818,469.05		68,378,766.32	810,677,028.14

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	306,230,107.03			47,003,696.63		92,287,818.22		86,142,474.61	727,164,096.49
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			47,003,696.63		92,287,818.22		86,142,474.61	727,164,096.49
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-4,908,223.09			3,614,266.98		10,850,929.16		-14,408,195.01	-4,851,221.96
(一) 净利润							37,925,196.14		5,443,401.90	43,368,598.04
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							37,925,196.14		5,443,401.90	43,368,598.04
(三) 所有者投入和减少资本		-4,908,223.09							-15,591,776.91	-20,500,000.00
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		-4,908,223.09							-15,591,776.91	-20,500,000.00
(四) 利润分配					3,614,266.98		-27,074,266.98		-4,259,820.00	-27,719,820.00
1. 提取盈余公积					3,614,266.98		-3,614,266.98			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-23,460,000.00		-4,259,820.00	-27,719,820.00
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	301,321,883.94			50,617,963.61		103,138,747.38	71,734,279.60	722,312,874.53

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

2013 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			50,617,963.61		107,243,101.20	659,714,768.54
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			50,617,963.61		107,243,101.20	659,714,768.54
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	10,000,000.00	41,744,200.00			6,286,515.13		33,118,636.18	91,149,351.31
(一) 净利润							62,865,151.31	62,865,151.31
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							62,865,151.31	62,865,151.31
(三) 所有者投入和减少资本	10,000,000.00	41,744,200.00						51,744,200.00
1. 所有者投入资本	10,000,000.00	31,200,000.00						41,200,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		10,544,200.00						10,544,200.00
3. 其他								
(四) 利润分配					6,286,515.13		-29,746,515.13	-23,460,000.00
1. 提取盈余公积					6,286,515.13		-6,286,515.13	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-23,460,000.00	-23,460,000.00
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	205,500,000.00	348,097,903.73			56,904,478.74		140,361,737.38	750,864,119.85

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	195,500,000.00	306,353,703.73			47,003,696.63		98,174,698.42	647,032,098.78
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			47,003,696.63		98,174,698.42	647,032,098.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					3,614,266.98		9,068,402.78	12,682,669.76
(一) 净利润							36,142,669.76	36,142,669.76
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							36,142,669.76	36,142,669.76
(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					3,614,266.98		-27,074,266.98	-23,460,000.00
1. 提取盈余公积					3,614,266.98		-3,614,266.98	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-23,460,000.00	-23,460,000.00
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			50,617,963.61		107,243,101.20	659,714,768.54

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

三、财务报表附注

金额单位: 人民币元

一、公司基本情况

东睦新材料集团股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经中华人民共和国对外经济贸易合作部外经贸资二函[2001]700号《关于宁波东睦粉末冶金有限公司转制的批复》同意,在原中外合资企业宁波东睦粉末冶金有限公司基础上,整体变更设立的外商投资股份有限公司,于2001年8月21日在宁波市工商行政管理局登记注册,现持有注册号330200400039663的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本205,500,000.00元,股份总数205,500,000股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份:A股97,822,000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、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务

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。

（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

（1）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。

（2）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。

（3）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，根据其账面价值高于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，高于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。

1）表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2）表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权

益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月），本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

（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 1,000.00 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组合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、预付款项等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十一）存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值

的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1、投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(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，按照账面价值高于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。

5、通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的，按照以下方法进行处理，除非处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的。

1) 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财务报表中，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

2) 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：

在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益（如果存在相关的商誉，还应扣除商誉）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的处理方法一致。在合并财务报表中，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（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，按照账面价值高于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，按照账面价值高于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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

3、借款费用资本化金额

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

(十七) 无形资产

1、无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

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

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，按照账面价值高于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) 股份支付及权益工具

1、股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(二十) 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。

具体确认方法为：（1）国内销售在以产品发货单作为确认收入的依据，产品发运后，经财务部核对发货单及相关协议后开具发票，并确认收入；（2）出口销售以商品报关出口，公司于产品完成报关且电子口岸系统显示放行相关信息后确认商品销售收入的实现。

2、提供劳务

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

3、让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本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。

（二十一）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。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

2、对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

3、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。

4、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。

（二十二）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。

（二十三）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，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

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%
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%
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。根据津科高[2013]185号文件，东睦（天津）粉末冶金有限公司被认定为高新技术企业，有效期三年（2013年—2015年），本期企业所得税按15%的税率计缴。根据粤科高字[2013]1544号文件，东睦（江门）粉末冶金有限公司被认定为高新技术企业，有效期三年（2013年—2015年），本期企业所得税按15%的税率计缴。根据晋科高发[2012]146号文件，山西东睦华晟粉末冶金有限公司被认定为高新技术企业，认定有效期三年（2012年—2014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
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	全资子公司	天津	制造业	8,162.35 万	粉末冶金制品的生产、销售	75814285-4
山西东睦华晟粉末冶金有限公司	控股子公司	山西运城	制造业	4,000 万	粉末冶金制品的生产、销售	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	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
宁波东睦达力电机有限公司	控股子公司	浙江宁波	制造业	800 万	电机、门窗智能控制系统的生产、销售	58745555-6
连云港东睦新材料有限公司	全资子公司	连云港	制造业	8,000 万	粉末冶金汽车零件、高效家电零件等新材料制品的生产和销售	57378376-X
广东东睦新材料有限公司	控股子公司	广东江门	制造业	8,000 万	粉末冶金制品、汽车零件、家电零件及相关新材料的生产	06849772-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
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	81,731,950.00		100	100	是
山西东睦华晟粉末冶金有限公司	43,500,000.00		75	75	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
连云港东睦新材料有限公司	80,400,000.00		100	100	是
广东东睦新材料有限公司	28,800,000.00		60	60	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
东睦(江门)粉末冶金有限公司	17,982,934.52		
东睦(天津)粉末冶金有限公司			
山西东睦华晟粉末冶金有限公司	28,865,887.86		
长春富奥东睦粉末冶金有限公司	1,927,531.99		
宁波东睦贸易有限公司			
宁波东睦达力电机有限公司	509,206.61		
连云港东睦新材料有限公司			
广东东睦新材料有限公司	19,093,205.34		

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	全资子公司	南京	制造业	4,890 万	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	5,950,000.00		100	100	是

(续上表)

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

各子公司以下分别简称江门东睦、天津东睦、山西东睦、长春东睦、东睦贸易、东睦达力、连云港新材料、南京东睦和广东东睦。

(二) 合并范围发生变更的说明

1、报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期公司与广东江粉磁材股份有限公司共同出资设立广东东睦公司，于 2013 年 5 月 16 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 44073000112141 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 8,000.00 万元，实收资本 4,800.00 万元，公司出资 2,880 万元，占其注册资本的 60%，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。

2、报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

因其他原因减少子公司的情况说明

根据 2012 年 11 月 12 日公司第四届董事会第十三次会议，审议通过《关于拟对连云港东睦江河粉末冶金有限公司清算注销的议案》、《关于拟对天津东睦欧意工贸有限公司清算注销的议案》，两家控股子公司（以下简称连云港东睦、天津欧意）分别于 2013 年 2 月 25 日、2013 年 8 月 27 日完成工商注销登记手续，故自该公司注销之日起不再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和本期不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
广东东睦	47,733,013.35	-266,986.65

2、本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
连云港东睦		-1,514,106.11
天津欧意		155,850.19

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			134,872.82			106,193.96
美元	1,974.75	6.0969	12,039.85	1,974.75	6.2855	12,412.29
日元	71,050.05	0.0578	4,104.64	9,037.05	0.0730	660.15
欧元	8,204.99	8.4189	69,076.99	11,048.00	8.3176	91,892.84
小 计			220,094.30			211,159.24
银行存款：						
人民币			71,613,707.80			66,843,155.22
美元	1,148,406.10	6.0969	7,001,717.15	1,419,893.85	6.2855	8,924,742.79
日元	1,546,528.00	0.0578	89,344.47	4,570,922.00	0.0730	333,901.28
欧元	82,468.36	8.4189	694,292.88	3,137.86	8.3176	26,099.46
瑞士法郎	153,435.04	6.8336	1,048,513.69			
小 计			80,447,575.99			76,127,898.75
其他货币资金：						
人民币			4,647,896.65			11,749,823.31
小 计			4,647,896.65			11,749,823.31
合 计			85,315,566.94			88,088,881.30

(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	1,883,496.65
信用证保证金	924,300.00
小 计	<u>2,807,796.65</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	142,153,975.93		142,153,975.93	115,015,064.39		115,015,064.39
合 计	142,153,975.93		142,153,975.93	115,015,064.39		115,015,064.39

(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
上海日立电器有限公司	2013-07-24	2014-01-24	5,718,518.02	
上海日立电器有限公司	2013-08-30	2014-02-28	4,344,806.81	
华意压缩机股份有限公司	2013-10-25	2014-04-25	4,160,000.00	
上海日立电器有限公司	2013-09-29	2014-03-28	4,017,726.55	
南昌海立电器有限公司	2013-11-29	2014-05-29	3,902,068.70	
小 计			22,143,120.08	

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	273,297,381.29	100.00	13,764,781.47	5.04	234,184,774.95	100.00	12,175,390.29	5.20
合计	273,297,381.29	100.00	13,764,781.47	5.04	234,184,774.95	100.00	12,175,390.29	5.20

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	272,031,592.48	99.53	13,601,579.62	230,362,843.89	98.37	11,518,142.19
1-2 年	1,141,162.47	0.42	114,116.25	2,549,831.57	1.09	254,983.16
2-3 年	96,600.86	0.04	28,980.26	1,242,620.80	0.53	372,786.25
3-4 年	15,840.29	0.01	7,920.15			
4 年以上	12,185.19		12,185.19	29,478.69	0.01	29,478.69
小计	273,297,381.29	100.00	13,764,781.47	234,184,774.95	100.00	12,175,390.29

(2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
重庆茂淦机械有限公司	货款	395,768.30	详见本财务报表附注十一(一)之说明	否
余姚市鼎富五金制品厂	货款	54,847.93	账龄长无法收回	否
南阳飞龙汽车零部件有限公司	货款	56,552.28	账龄长无法收回	否
其他	货款	422.60	账龄长无法收回	否
小计		507,591.11		

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
博格华纳汽车零部件(宁波)有限公司	非关联方	20,809,927.03	1 年以内	7.61
加西贝拉压缩机有限公司	非关联方	14,981,750.50	1 年以内	5.48
上海日立电器有限公司	非关联方	11,004,097.18	1 年以内	4.03
珠海凌达压缩机有限公司	非关联方	9,809,576.32	1 年以内	3.59
华意压缩机股份有限公司	非关联方	8,367,812.22	1 年以内	3.06
小计		64,973,163.25		23.77

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
睦香港有限公司	母公司的控股子公司	46,802.70	0.02
睦星塑胶(深圳)有限公司	母公司的控股子公司	45,850.00	0.02
MUTSUMI INVESTMENT CO.,LTD.	母公司的控股子公司	57,165.47	0.02
小计		149,818.17	0.06

4、预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	6,607,758.23	96.90		6,607,758.23	26,823,857.88	98.31		26,823,857.88
1-2 年	196,452.74	2.88		196,452.74	260,281.77	0.95		260,281.77
2-3 年	15,000.00	0.22		15,000.00	196,980.41	0.72		196,980.41
3-4 年					4,160.00	0.02		4,160.00
4 年以上					245.00			245.00
合计	6,819,210.97	100.00		6,819,210.97	27,285,525.06	100.00		27,285,525.06

(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
天津市金越机械制造有限公司	非关联方	376,506.40	1 年以内	预付加工费
宁波市华龙机床设备有限公司	非关联方	358,106.08	1 年以内	预付材料款
扬州市海力精密机械制造有限公司	非关联方	274,193.38	1 年以内	预付材料款
国家电网山西省电力公司运城供电公司	非关联方	244,826.53	1 年以内	预付电费
宁波汇众粉末机械制造有限公司	非关联方	211,985.00	1 年以内	预付材料款
小计		1,465,617.39		

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	20,435,147.92	100.00	3,262,083.11	15.96	18,744,859.42	100.00	4,120,155.74	21.98
合计	20,435,147.92	100.00	3,262,083.11	15.96	18,744,859.42	100.00	4,120,155.74	21.98

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	12,786,884.08	62.57	639,344.20	8,991,076.32	47.97	449,553.83
1-2 年	3,585,159.74	17.54	358,515.98	2,238,302.10	11.93	223,830.21
2-3 年	1,022,393.10	5.00	306,717.93	4,320,124.00	23.05	1,296,037.20
3-4 年	2,166,412.00	10.60	1,083,206.00	2,089,245.00	11.15	1,044,622.50
4 年以上	874,299.00	4.29	874,299.00	1,106,112.00	5.90	1,106,112.00
小计	20,435,147.92	100.00	3,262,083.11	18,744,859.42	100.00	4,120,155.74

(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
宁波市鄞州开发建设投资有限公司	非关联方	5,520,510.00	1 年以内	27.01	土地保证金
中华人民共和国北仑海关	非关联方	1,800,000.00	1 年以内	8.81	关税保证金
中华人民共和国太仓海关	非关联方	1,410,980.76	1 年以内	6.90	关税保证金

职员 1	非关联方	300,000.00	1-2 年	1.47	暂借款
职员 2	非关联方	270,000.00	3-4 年	1.32	暂借款
小 计		9,301,490.76		45.51	

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
伊仁华	借款	100,000.00	账龄长无法收回	否
小 计		100,000.00		

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	25,939,448.97		25,939,448.97	33,774,135.92		33,774,135.92
在产品	31,506,950.33		31,506,950.33	25,997,112.13		25,997,112.13
库存商品	104,432,489.60	1,217,982.00	103,214,507.60	91,852,383.76	771,351.19	91,081,032.57
低值易耗品	294,255.58		294,255.58	785,795.90		785,795.90
合 计	162,173,144.48	1,217,982.00	160,955,162.48	152,409,427.71	771,351.19	151,638,076.52

(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	771,351.19	973,940.75		527,309.94	1,217,982.00
小 计	771,351.19	973,940.75		527,309.94	1,217,982.00

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、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税	1,047,227.42	2,881,495.16
预缴企业所得税		783,802.72
合 计	1,047,227.42	3,665,297.88

8、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	18,883,059.00	1,320,068.31		20,203,127.31
房屋及建筑物	15,802,346.17	1,143,185.31		16,945,531.48
土地使用权	3,080,712.83	176,883.00		3,257,595.83
3) 账面净值小计	23,960,323.68		1,320,068.31	22,640,255.37
房屋及建筑物	18,373,767.55		1,143,185.31	17,230,582.24
土地使用权	5,586,556.13		176,883.00	5,409,673.13
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	20,480,720.61			19,160,652.30
房屋及建筑物	14,894,164.48			13,750,979.17
土地使用权	5,586,556.13			5,409,673.13

本期折旧和摊销额 1,320,068.31 元。

(2) 其他说明

期末，已有账面价值 10,931,861.68 元的投资性房地产用于抵押担保。

9、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	1,265,913,047.30		212,627,874.68	9,015,982.39	1,469,524,939.59
房屋及建筑物	355,461,484.31		110,615,800.38	525,429.85	465,551,854.84
通用设备	47,591,058.43		1,191,322.48	281,301.12	48,501,079.79
专用设备	840,241,469.72		97,868,929.89	6,863,410.47	931,246,989.14
运输工具	22,619,034.84		2,951,821.93	1,345,840.95	24,225,015.82
	—	本期 转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	588,394,164.63		99,409,595.45	7,478,834.92	680,324,925.16
房屋及建筑物	82,421,693.84		19,475,276.31	183,044.95	101,713,925.20
通用设备	23,952,874.07		4,364,918.50	209,589.37	28,108,203.20
专用设备	469,155,913.71		72,755,200.59	5,426,734.47	536,484,379.83
运输工具	12,863,683.01		2,814,200.05	1,659,466.13	14,018,416.93
3) 账面净值小计	677,518,882.67		—	—	789,200,014.43
房屋及建筑物	273,039,790.47		—	—	363,837,929.64
通用设备	23,638,184.36		—	—	20,392,876.59
专用设备	371,085,556.01		—	—	394,762,609.31
运输工具	9,755,351.83		—	—	10,206,598.89
4) 减值准备小计	2,147,204.53		1,052,544.65	95,331.99	3,104,417.19
房屋及建筑物	4,180.71				4,180.71
通用设备	8,515.90			1,469.00	7,046.90
专用设备	2,134,507.92		1,052,544.65	93,862.99	3,093,189.58
运输工具					
5) 账面价值合计	675,371,678.14		—	—	786,095,597.24
房屋及建筑物	273,035,609.76		—	—	363,833,748.93
通用设备	23,629,668.46		—	—	20,385,829.69
专用设备	368,951,048.09		—	—	391,669,419.73

运输工具	9,755,351.83	—	—	10,206,598.89
------	--------------	---	---	---------------

本期折旧额为 99,409,595.45 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 198,651,272.81 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	2015 年
天津东睦宿舍	审批手续未全	不确定
山西东睦宿舍	审批手续未全	不确定
江门东睦厂房	审批手续未全	不确定

10、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
明州工业园区土地				36,280,000.00		36,280,000.00
江门东睦粉末冶金生产线项目	23,076.92		23,076.92	1,957,915.89		1,957,915.89
连云港新材料厂区	6,734,517.97		6,734,517.97	112,947,384.88		112,947,384.88
广东东睦厂区	9,527,436.39		9,527,436.39			
设备安装工程	23,054,448.98		23,054,448.98	17,323,712.28		17,323,712.28
合 计	39,339,480.26		39,339,480.26	168,509,013.05		168,509,013.05

(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 (%)
明州工业园区土地	4,968 万元	36,280,000.00			36,280,000.00	
江门东睦粉末冶金生产线项目		1,957,915.89	2,838,956.55	4,773,795.52		
连云港新材料厂区		112,947,384.88	30,072,219.57	136,285,086.48		
广东东睦厂区	22,243.70 万元		9,527,436.39			4.28
设备安装工程		17,323,712.28	63,323,127.51	57,592,390.81		
合 计		168,509,013.05	105,761,740.02	198,651,272.81	36,280,000.00	

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资本化 金额	本期利息资本化 年率 (%)	资金来源	期末数
明州工业园区土地					其他来源	
江门东睦粉末冶金生产线项目					其他来源	23,076.92
连云港新材料厂区		2,859,326.09			其他来源	6,734,517.97
广东东睦厂区	4.28				其他来源	9,527,436.39
设备安装工程					其他来源	23,054,448.98
合 计		2,859,326.09				39,339,480.26

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	38,551,957.91	123,634,192.11		162,186,150.02
非专利技术	8,026,173.56	627,245.58		8,653,419.14
土地使用权	30,462,884.35	123,006,946.53		153,469,830.88

专利技术	62,900.00			62,900.00
2) 累计摊销小计	8,821,355.38	3,453,615.53		12,274,970.91
非专利技术	3,251,595.40	1,308,696.83		4,560,292.23
土地使用权	5,517,155.09	2,134,838.74		7,651,993.83
专利技术	52,604.89	10,079.96		62,684.85
3) 账面净值小计	29,730,602.53	123,634,192.11	3,453,615.53	149,911,179.11
非专利技术	4,774,578.16	627,245.58	1,308,696.83	4,093,126.91
土地使用权	24,945,729.26	123,006,946.53	2,134,838.74	145,817,837.05
专利技术	10,295.11		10,079.96	215.15
4) 减值准备小计				
非专利技术				
土地使用权				
专利技术				
5) 账面价值合计	29,730,602.53	123,634,192.11	3,453,615.53	149,911,179.11
非专利技术	4,774,578.16	627,245.58	1,308,696.83	4,093,126.91
土地使用权	24,945,729.26	123,006,946.53	2,134,838.74	145,817,837.05
专利技术	10,295.11		10,079.96	215.15

本期摊销额 3,453,615.53 元。

(2) 未办妥产权证书的无形资产的情况说明

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
公司新厂区一期土地	审批手续未全	2015 年

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	814,748.44		497,958.84		316,789.60	
姜山厂区绿化工程	625,571.67		97,491.72		528,079.95	
长春东睦新厂房改造工程	2,777,629.82	781,000.00	952,326.79		2,606,303.03	
模具费	777,256.31	502,055.63	455,266.71		824,045.23	
合 计	4,995,206.24	1,283,055.63	2,003,044.06		4,275,217.81	

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	2,406,984.59	2,033,914.10
分期计入当期损益的递延收益	1,513,752.88	241,380.00
合并抵销固定资产未实现损益	1,425,861.73	548,696.10
合并抵销存货未实现损益	860,469.71	285,589.71
股权激励	1,581,630.00	
合 计	7,788,698.91	3,109,579.91
递延所得税负债		
拆迁补偿收益	4,085,340.20	4,493,874.22
合并抵销固定资产未实现损益	132,232.84	175,056.55
合 计	4,217,573.04	4,668,930.77

(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	27,235,601.30
合并抵销固定资产未实现损益	741,962.11
小 计	27,977,563.41
可抵扣差异项目	
坏账准备	12,388,608.90
存货跌价准备	1,217,982.00
固定资产减值准备	2,050,700.82
递延收益	10,091,685.89
合并抵销固定资产未实现损益	6,852,094.11
合并抵销存货未实现损益	5,736,464.70
股权激励	10,544,200.00
小 计	48,881,736.42

14、其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付土地款	25,660,000.00	77,319,729.20
合 计	25,660,000.00	77,319,729.20

15、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	16,295,546.03	1,250,546.45		519,227.90	17,026,864.58
存货跌价准备	771,351.19	973,940.75		527,309.94	1,217,982.00
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	2,147,204.53	1,052,544.65		95,331.99	3,104,417.19
合 计	22,693,704.82	3,277,031.85		1,141,869.83	24,828,866.84

16、短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	46,093,000.00	
抵押借款		30,000,000.00
信用借款	555,900,000.00	558,000,000.00
合 计	601,993,000.00	588,000,000.00

17、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	38,568,322.16	31,146,755.65
合 计	38,568,322.16	31,146,755.65

下一会计期间将到期的金额为 38,568,322.16 元。

18、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	77,432,254.24	50,913,055.21
应付工程及设备款	6,477,829.56	10,337,305.97
合 计	83,910,083.80	61,250,361.18

(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	82,646.72	152,725.22
小 计	82,646.72	152,725.22

19、预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	2,397,859.24	3,284,442.28
租赁费	1,878,333.31	1,470,000.00
合 计	4,276,192.55	4,754,442.28

(2) 期末无预收持有公司 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。

20、应付职工薪酬

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	513,300.00	156,134,613.00	156,647,913.00	
职工福利费		15,126,719.46	15,126,719.46	
社会保险费	234,151.50	20,415,725.08	20,649,876.58	
其中：医疗保险费	6,683.40	5,842,857.38	5,849,540.78	
基本养老保险费	176,936.10	12,230,291.52	12,407,227.62	
失业保险费	16,614.50	1,149,237.06	1,165,851.56	
工伤保险费	26,570.70	783,065.75	809,636.45	
生育保险费	7,346.80	410,273.37	417,620.17	
住房公积金		5,839,514.40	5,839,514.40	
辞退福利		77,369.16	77,369.16	
其他	88,629.11	3,318,805.59	3,202,437.31	204,997.39
合 计	836,080.61	200,912,746.69	201,543,829.91	204,997.39

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 204,997.39 元。

21、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	8,063,965.43	4,956,854.43
营业税	18,018.27	13,237.89
企业所得税	7,759,856.23	2,766,975.78
个人所得税	239,483.77	130,137.50
城市维护建设税	595,095.13	481,777.03
房产税	275,283.38	17,977.83
土地使用税	115,459.60	15,426.20

教育费附加	256,793.33	216,217.34
地方教育附加	173,626.25	136,633.66
水利建设专项基金	130,270.82	95,158.63
印花税	92,895.09	52,056.48
合计	17,720,747.30	8,882,452.77

22、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	206,712.14	310,825.67
短期借款应付利息	1,819,053.95	1,114,395.42
合计	2,025,766.09	1,425,221.09

23、应付股利

(1) 明细情况

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
阿法森工业有限公司	1,604,006.25		
合计	1,604,006.25		

(2) 其他说明

系子公司江门东睦根据 2013 年 12 月 18 日第三届董事会第四次会议决定对 2004-2012 年度累计利润分配的议案，实施利润分配总额为 1,050,000.00 美元（按照 2013 年 12 月 18 日当天汇率折合人民币支付）。阿法森工业有限公司持有江门东睦的股权比例为 25%，截至 2013 年 12 月 31 日，上述股利尚未购汇支付。

24、其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	1,345,517.00	1,445,689.50
拆借款	4,501,066.67	3,000,000.00
应付暂收款	1,366,650.30	1,022,353.37
预提费用	396,919.21	1,258,149.82
其他	53,911.57	30,951.60
合计	7,664,064.75	6,757,144.29

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

25、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	12,000,000.00	34,000,000.00
合计	12,000,000.00	34,000,000.00

(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	7,000,000.00	34,000,000.00

信用借款	5,000,000.00	
小 计	12,000,000.00	34,000,000.00

一年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的金额。

2) 2013 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	2011-12-31	2014-12-1	RMB	6.40		7,000,000.00
中国银行宁波分行	2012-5-17	2014-11-13	RMB	6.46		5,000,000.00
小 计						12,000,000.00

3) 2012 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	2009-1-9	2013-10-18	RMB	6.60		30,000,000.00
	2011-12-31	2013-12-1	RMB	6.90		4,000,000.00
小 计						34,000,000.00

26、长期借款

(1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	11,000,000.00	21,000,000.00
信用借款	80,000,000.00	95,000,000.00
合 计	91,000,000.00	116,000,000.00

(2) 2013 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 (%)	人民币金额
中国银行宁波分行	2012-9-7	2019-5-13	RMB	6.55	35,000,000.00
中国银行宁波分行	2012-7-12	2016-11-13	RMB	6.72	18,784,000.00
中国银行宁波分行	2012-7-16	2016-11-13	RMB	6.72	16,216,000.00
中国银行宁波分行	2012-5-17	2015-5-13	RMB	6.46	10,000,000.00
中国工商银行宁波江东支行	2011-12-31	2015-12-1	RMB	6.40	7,000,000.00
小 计					87,000,000.00

(3) 2012 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 (%)	人民币金额
中国银行宁波分行	2012-9-7	2019-5-13	RMB	6.55	35,000,000.00
中国工商银行宁波江东支行	2011-12-31	2016-12-1	RMB	6.90	21,000,000.00
中国银行宁波分行	2012-7-12	2016-11-13	RMB	6.72	18,784,000.00
中国银行宁波分行	2012-7-16	2016-11-13	RMB	6.72	16,216,000.00
中国银行宁波分行	2012-5-17	2015-5-13	RMB	6.98	15,000,000.00
小 计					106,000,000.00

27、其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	29,365,852.53	21,809,200.00
合 计	29,365,852.53	21,809,200.00

(2) 政府补助明细

项 目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
年产 1000 吨高效节能汽车 VVT 系统粉末冶金零件生产技改项目	1,609,200.00		178,800.00		1,430,400.00	与资产相关
年产 1500 吨高强度汽车发动机粉末冶金链轮生产线技改项目		1,604,000.00	79,714.11		1,524,285.89	与资产相关
生产基地建设项目扶持基金	20,200,000.00		925,833.36		19,274,166.64	与资产相关
年产 8500 吨粉末冶金烧结炉清洁生产改造项目		3,200,000.00	80,000.01		3,119,999.99	与资产相关
年万套高强度白线液压马达零件项目		4,120,000.00	102,999.99		4,017,000.01	与资产相关
小 计	21,809,200.00	8,924,000.00	1,367,347.47		29,365,852.53	

(3) 其他说明

1) 根据《关于下达宁波市 2011 年度新兴产业和优势产业重点技术改造项目第二批、装备制造产业链技术改造项目第三批、重点技术改造专项项目补助资金的通知》甬经信技术 [2011] 1505 号，公司于 2012 年收到年产 1000 吨高效节能汽车 VVT 系统粉末冶金零件生产技改项目的补助资金 1,788,000.00 元，根据相关资产的折旧年限，本期分摊递延收益 178,800.00 元计入营业外收入反映。

2) 根据 2011 年 4 月 1 日连云港经济技术开发区管理委员会与东睦新材料集团股份有限公司签订的《东睦公司连云港新材料生产基地项目投资意向协议书补充协议》约定，连云港经济技术开发区管理委员会为了支持项目尽快开工建设、竣工投产，其将按每亩 10.1 万元（共 200 亩）的标准给予连云港新材料生产基地建设项目扶持基金，连云港新材料于 2012 年收到款项 20,200,000.00 元，根据相关资产的折旧年限，本期分摊递延收益 925,833.36 元计入营业外收入反映。

3) 根据《关于下达宁波市 2013 年度重点产业技术改造项目第一批补助资金的通知》甬经信 [2013] 149 号，公司本期收到年产 1,500 吨高强度汽车发动机粉末冶金链轮生产线技改项目的补助资金 1,604,000.00 元，根据相关资产的折旧年限，本期分摊递延收益 79,714.11 元计入营业外收入反映。

4) 根据《关于下达运城市 2013 年产业振兴和技术改造项目第二批中央基建投资预算（拨款）的通知》运财建 [2013] 132 号，山西东睦收到年产 8,500 吨粉末冶金烧结炉清洁生产改造项目的补助资金 3,200,000.00 元，根据相关资产的折旧年限，本期分摊递延收益 80,000.01 元计入营业外收入反映。

5) 根据《关于下达运城市 2013 年节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程（第二批）中央基建投资预算（拨款）的通知》运财建 [2013] 127 号，山西东睦收到年万套高强度白线液压马达零件项目的补助资金 4,120,000.00 元，根据相关资产的折旧年限，本期分摊递延收益 102,999.99 元计入营业外收入反映。

28、股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	195,500,000.00	10,000,000.00		205,500,000.00

(2) 股本变动情况说明

根据公司第四届董事会第十六次会议决议、2013 年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司向 72 名激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）股票 10,000,000 股，每股 4.12 元，公司已收到激励对象缴纳的出资额 41,200,000.00 元，其中计入股本 10,000,000.00 元，计入资本公积 31,200,000.00 元。该项增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验 [2013] 44 号）。

29、资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	299,188,519.57	31,200,000.00	9,918,769.91	320,469,749.66
其他资本公积	2,133,364.37	10,544,200.00	72,000.00	12,605,564.37
合 计	301,321,883.94	41,744,200.00	9,990,769.91	333,075,314.03

(2) 其他说明

1) 股本溢价增减变动：

本期增加详见本财务报表附注五股本之说明。

本期减少系本公司分别以 2,050.00 万元和 185.00 万元的价格收购天津东睦少数股东 25% 的股权和南京东睦少数股东 29.87% 的股权，其支付的投资成本高于收购日享有的可辨认净资产份额之间的差额 9,918,769.91 元冲减资本公积。

2) 其他资本公积增减变动：

本期增加详见本财务报表附注七股份支付之说明。

本期减少系连云港东睦本期注销，本公司原按投资比例享有的连云港东睦资本公积金额，转入当期损益。

30、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	50,617,963.61	6,286,515.13		56,904,478.74
合 计	50,617,963.61	6,286,515.13		56,904,478.74

(2) 本期增加详见本财务报表附注资产负债表日后事项之说明。

31、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	103,138,747.38	——
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	103,138,747.38	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	73,426,236.80	——
减：提取法定盈余公积	6,286,515.13	10%

应付普通股股利	23,460,000.00	
期末未分配利润	146,818,469.05	——

(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	1,115,940,017.71	944,961,140.25
其他业务收入	24,256,287.09	24,474,980.18
营业成本	820,415,489.99	729,082,342.06

(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	1,115,940,017.71	799,958,857.97	944,085,447.80	714,961,260.22
商业			875,692.45	1,286,290.47
小 计	1,115,940,017.71	799,958,857.97	944,961,140.25	716,247,550.69

(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	1,105,065,980.96	787,514,126.47	941,849,556.36	712,311,242.99
汽车配件销售			875,692.45	1,286,290.47
电机销售	10,874,036.75	12,444,731.50	2,235,891.44	2,650,017.23
小 计	1,115,940,017.71	799,958,857.97	944,961,140.25	716,247,550.69

(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	975,042,279.26	689,015,336.59	813,114,225.30	611,109,056.61
国外	140,897,738.45	110,943,521.38	131,846,914.95	105,138,494.08
小 计	1,115,940,017.71	799,958,857.97	944,961,140.25	716,247,550.69

(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	71,923,803.07	6.31
加西贝拉压缩机有限公司	57,594,214.92	5.05
上海日立电器有限公司	47,399,493.67	4.16
南昌海立电器有限公司	32,986,881.80	2.89
珠海凌达压缩机有限公司	32,160,278.04	2.82
小 计	242,064,671.50	21.23

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	250,135.35	261,655.30	详见本财务报表附注税项之

城市维护建设税	5,096,308.51	4,811,698.28	说明
教育费附加	2,266,257.70	2,132,754.89	
地方教育附加	1,579,951.00	1,343,141.90	
合计	9,192,652.56	8,549,250.37	

3、销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资、福利及社保	8,113,958.13	7,269,728.91
工会经费及职工教育经费	106,873.91	91,921.00
差旅费	2,090,070.69	2,037,498.94
业务招待费	3,933,567.32	2,777,456.33
邮电费	245,977.68	421,062.64
物料消耗	29,184.21	50,279.52
咨询费及会务费	559,612.60	636,501.79
储运费	23,940,554.67	20,501,640.29
佣金	2,561,883.27	1,881,756.39
其他	1,116,144.95	825,616.16
合计	42,697,827.43	36,493,461.97

4、管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资、福利及社保	21,248,116.50	17,847,381.31
工会经费及职工教育经费	1,047,844.00	856,556.71
办公费及差旅费	2,635,993.38	2,951,117.82
业务招待费	3,536,076.95	2,670,709.44
物料消耗	1,190,429.08	1,619,361.11
折旧	8,081,265.40	7,504,301.85
修理费及水电费	1,459,610.18	1,861,126.67
研发费用	51,635,799.67	48,475,494.00
无形资产摊销	3,276,793.49	1,552,381.46
税金	5,857,612.40	4,247,197.71
咨询审计费	2,065,973.73	3,110,327.63
汽车费用	1,975,652.78	1,425,116.41
股权激励费	10,544,200.00	
其他	8,858,245.74	6,576,813.68
合计	123,413,613.30	100,697,885.80

5、财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	44,950,961.13	41,127,247.39
利息收入	-731,048.52	-673,839.44
汇兑损益	2,504,124.17	375,552.32
票据贴现息	2,326,198.83	3,580,460.32
手续费	881,717.22	364,589.20
合计	49,931,952.83	44,774,009.79

6、资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,250,546.45	2,845,863.34
存货跌价损失	973,940.75	317,931.62
固定资产减值损失	1,052,544.65	93,862.99
合 计	3,277,031.85	3,257,657.95

7、投资收益

项 目	本期数	上年同期数
清算损益	72,000.00	
合 计	72,000.00	

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	116,174.78	1,950,010.59	116,174.78
其中：固定资产处置利得	116,174.78	1,950,010.59	116,174.78
政府补助	6,095,451.85	6,177,994.24	6,095,451.85
罚没收入	451,828.54	172,654.24	451,828.54
无法支付款项	104,567.75	907,565.30	104,567.75
其他	183,532.84	133,877.70	183,532.84
合 计	6,951,555.76	9,342,102.07	6,951,555.76

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关	说明
专项补助	3,308,586.84	4,644,600.00	与收益相关	由宁波市鄞州区财政局等拨付
科技奖励	1,412,500.00	1,343,694.24	与收益相关	由连云港经济技术开发区财政局等拨付
递延收益	1,367,347.47	178,800.00	与资产相关	详见本财务报表附注五（一）27 之说明
其他	7,017.54	10,900.00	与收益相关	由宁波市鄞州区人力资源和社会保障局等拨付
小 计	6,095,451.85	6,177,994.24		

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	2,248,363.33	1,897,455.74	2,248,363.33
其中：固定资产处置损失	2,248,363.33	1,897,455.74	2,248,363.33
债务重组损失	88,363.21	303,434.52	88,363.21
对外捐赠	418,500.00	165,000.00	418,500.00
罚款支出	53,361.04	56,347.01	53,361.04
赔款支出	1,210,146.46	818,391.27	1,210,146.46
水利建设专项资金	1,052,300.68	41,445.24	
其他	170,336.68	148,830.49	170,336.68

合 计	5,241,371.40	3,430,904.27	4,189,070.72
-----	--------------	--------------	--------------

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	16,947,806.53	9,266,720.85
递延所得税调整	-5,130,476.73	-142,608.60
合 计	11,817,329.80	9,124,112.25

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	2013 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	73,426,236.80
非经常性损益	B	2,517,616.45
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	70,908,620.35
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	10,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	9
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	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	203,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.36
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.35

(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
政府补助	4,728,104.38
投资性房地产出租收入	4,943,663.30
收回的票据保证金	9,577,026.70
收回职工备用金及借款	7,716,860.04
银行存款利息收入	731,048.52
收回的信用证保证金	2,901,796.61

其他	1,680,489.23
合 计	32,278,988.78

2、支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
储运费	23,707,188.62
支付票据保证金和信用证保证金	6,747,777.41
业务招待费	7,469,644.27
支付职工备用金及借款	702,260.00
差旅费和汽车费	5,833,416.45
租金支出	2,482,467.75
咨询审计费	4,277,591.29
邮电、保险及修理费	2,654,068.58
办公费和会务费	3,275,239.62
佣金	2,416,981.49
支付赔款和罚款	1,263,507.50
银行手续费	881,717.22
其他	6,717,030.42
合 计	68,428,890.62

3、收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收到与资产相关的政府补助	8,924,000.00
合 计	8,924,000.00

4、支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
支付土地保证金	5,520,510.00
合 计	5,520,510.00

5、收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
山西东睦收到山西投资集团有限公司借款	1,500,000.00
合 计	1,500,000.00

6、支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
收购南京东睦少数股权	1,850,000.00
收购天津东睦少数股权	20,500,000.00
连云港东睦注销支付少数股东	8,702,456.76
天津欧意注销支付少数股东	94,614.88
合 计	31,147,071.64

7、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	81,232,591.40	43,368,598.04
加: 资产减值准备	3,277,031.85	3,257,657.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	100,729,663.76	96,984,291.31
无形资产摊销	3,453,615.53	1,749,956.81
长期待摊费用摊销	2,003,044.06	1,450,815.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	2,132,188.55	-52,554.85
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)	46,340,172.11	41,502,799.71
投资损失(收益以“-”号填列)	-72,000.00	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,679,119.00	266,104.31
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-451,357.73	-408,712.91
存货的减少(增加以“-”号填列)	-10,291,026.71	14,818,641.73
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-63,924,057.85	-48,845,422.34
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	64,451,864.57	27,857,391.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	224,202,610.54	181,949,566.42
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	82,507,770.29	76,339,057.99
减: 现金的期初余额	76,339,057.99	84,844,064.30
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	6,168,712.30	-8,505,006.31

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	82,507,770.29	76,339,057.99
其中：库存现金	220,094.30	211,159.24
可随时用于支付的银行存款	80,447,575.99	76,127,898.75
可随时用于支付的其他货币资金	1,840,100.00	
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	82,507,770.29	76,339,057.99

(3) 现金流量表补充资料的说明

货币资金中不属于现金及现金等价物的款项

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	1,883,496.65	6,608,026.70
信用证保证金	924,300.00	5,141,796.61
小 计	2,807,796.65	11,749,823.31

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	31.72	31.72	无单一实际控制人	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	61885293-4

MUTSUMI INVESTMENT CO.,LTD.	母公司的控股子公司	0109-01-011737
宁波新金广投资管理有限公司	高级管理人员控股公司	07920389-7

(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	297,833.87	0.18	457,226.56	0.30
MUTSUMI INVESTMENT CO.,LTD.	配套销子等	协议价	46,431.76	0.03	1,264,844.71	0.83
小 计			344,265.63		1,722,071.27	

(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	518,100.41	0.05	998,176.37	0.11
睦星塑胶(深圳)有限公司	轴套等	协议价	102,292.74	0.01	64,229.06	0.01
睦特殊金属工业株式会社	模具费	协议价	285,627.40	0.03	4,016.89	0.19
MUTSUMI INVESTMENT CO.,LTD.	转子等	协议价	899,315.53	0.08	833,557.18	0.23
小 计			1,805,336.08		1,899,979.50	

2、关联方增持股份情况

本期宁波新金广投资管理有限公司通过上海证券交易所交易系统买入了本公司股份 701,756 股，占本公司已发行总股份的 0.34%。

(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	46,802.70	2,340.14	67,622.30	3,381.11
	睦星塑胶(深圳)有限公司	45,850.00	2,292.50		
	MUTSUMI INVESTMENT CO.,LTD.	57,165.47	2,858.27	53,810.73	2,690.54
小 计		149,818.17	7,490.91	121,433.03	6,071.65

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	82,646.72	152,725.22
小 计		82,646.72	152,725.22

(四) 关键管理人员薪酬

2013 年度和 2012 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 530 万元和 451 万元。

七、股份支付

(一) 股份支付总体情况

1、明细情况

公司本期授予的各项权益工具总额	10,000,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

2、其他说明

根据 2013 年 1 月 23 日公司第四届董事会第十五次会议审议通过的《限制性股票激励计划（草案）》，并根据中国证监会的相关意见，2013 年 3 月 14 日公司第四届董事会第十六次会议审议通过的《限制性股票激励计划（草案修订稿）》（以下简称股权激励计划），经中国证监会审核批准，公司本期授予激励对象的限制性股票为 10,000,000 份，授予价格为每股 4.12 元，授予日为 2013 年 3 月 19 日，公司已于 2013 年 5 月 8 日完成限制性股票登记工作。

(二) 以权益结算的股份支付情况

1、明细情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司采用授予日市价减去认沽期权价值的方法确定限制性股票的公允价值，期权定价模型确定认沽期权价值，限制性股票成本由限制性股票公允价值减去限制性股票授予价格确定。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	公司采用获授限制性股票额度基数与对应年度个人绩效考核系数的乘积确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	10,544,200.00 元
以权益结算的股份支付确认的费用总额	23,535,000.00 元

2、其他说明

根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，公司采用授予日市价减去认沽期权价值的方法确定限制性股票的公允价值，期权定价模型确定认沽期权价值，限制性股票成本由限制性股票公允价值减去限制性股票授予价格确定。对本次股权激励计划授予的 10,000,000 股限制性股票的公允价值进行测算，相关参数取值如下：

- (1) 授予价格：本计划中限制性股票授予价格为每股 4.12 元；
- (2) 限制性股票授予日市价：9.77 元/股；
- (3) 限制性股票各期解锁期限：1 年、2 年、3 年、4 年；

- (4) 各期股价预计波动率：30%、30%、30%、10%；
 (5) 无风险收益率：2.7621%、2.9362%、3.1102%、3.2056%；

根据以上参数计算的认沽期权价值为 3.30 元/股：

- (1) 授予日限制性股票的公允价值：授予日市价-认沽期权价值=6.47 元/股，
 (2) 限制性股票成本：公允价值-授予价格=2.35 元/股；
 (3) 公司限制性股票总成本：限制性股票成本*授予股票总数=2,353.50 万元

(三) 以股份支付服务情况

以股份支付换取的职工服务总额	10,544,200.00 元
以股份支付换取的其他服务总额	

八、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。

九、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在重大财务承诺事项。

十、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 2014 年 3 月 20 日公司第五届五次董事会会议通过的 2013 年度利润分配及资本公积金转增股本预案，按 2013 年度母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积；以总股本 251,477,011 股为基数，每 10 股派发现金股利 1.5 元（含税），计 37,721,551.65 元；每 10 股转增 5 股，共计转增 125,738,506 股。
-----------	---

(二) 其他资产负债表日后事项说明

1、截至 2014 年 3 月 10 日，本公司非公开发行人民币普通股（A 股）股票 45,977,011 股，发行价格为每股人民币 13.05 元，募集资金总额 599,999,993.55 元，扣除发行费用人民币 27,262,957.88 元后，募集资金净额为 572,737,035.67 元，其中计入实收资本 45,977,011.00 元，计入资本公积（股本溢价）526,760,024.67 元。上述事项，业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具验资报告（天健验 [2014] 47 号）。

2、根据第四届董事会第十三次会议审议通过的《关于拟投资设立宁波东睦投资发展有限公司的议案》，决定投资设立宁波东睦投资发展有限公司，注册资本人民币 2,000.00 万元，全部由本公司以自有资金出资，已于 2014 年 3 月 11 日取得营业执照。

十一、其他重要事项

(一) 债务重组

本公司于 2012 年 11 月 1 日向重庆市九龙坡区人民法院起诉重庆茂詮机械有限公司（以下简称重庆茂詮）拖欠货款人民币 1,083,645.30 元。根据 2013 年 3 月 26 日该法院出具的《民事调解书》，重庆茂詮于 2013 年 9 月 30 日前支付货款 680,000.00 元货款，本公司收到货款后，双方债权债务结清。本公司于 4 月、9 月收回货款合计 687,877.00 元，扣除已经计提的坏账准

备 307,405.09 元，将剩余款项 88,363.21 元作为债务重组损失，计入营业外支出。

(二) 外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允 价值变动	本期计提 的减值	期末数
金融资产					
贷款和应收款	23,645,988.13			241,844.87	28,028,815.04
金融资产小计	23,645,988.13			241,844.87	28,028,815.04
金融负债	1,235,571.94				1,296,014.38

(三) 其他

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 万元的价格受让约 552 亩的土地使用权。截至 2013 年 12 月 31 日，公司支付土地款等共计 3,628.00 万元，其中已完工投入使用的厂区占地约 118 亩，但该等土地相关产权手续尚未办妥。根据甬政函 [2013] 55 号文件，宁波市鄞州区人民政府拟将本公司实际占用的土地纳入 2014 年度的用地报批和土地供应计划内，预计 2015 年可办妥土地相关产权手续。

本公司认为，虽然上述土地未签订土地出让合同并取得土地使用权证，但实际使用的土地价值暂估计入无形资产项目并摊销处理更为妥当。因此，本期按实际使用的土地面积及《投资协议书》约定的价格（9 万元/亩）确认为无形资产 1,062.00 万元，将剩余预付的土地出让款 2,566.00 万元计入其他非流动资产反映。

十二、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	197,331,695.88	100.00	9,895,572.91	5.01	160,191,937.65	99.33	8,333,312.19	5.20
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备					1,075,466.17	0.67		
合 计	197,331,695.88	100.00	9,895,572.91	5.01	161,267,403.82	100.00	8,333,312.19	5.20

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	196,751,933.63	99.71	9,837,596.68	158,051,100.48	98.66	7,902,555.02
1-2 年	579,762.25	0.29	57,976.23	1,057,469.91	0.66	105,746.99

2-3 年				1,083,367.26	0.68	325,010.18
小 计	197,331,695.88	100.00	9,895,572.91	160,191,937.65	100.00	8,333,312.19

(2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
重庆茂谗机械有限公司	货款	395,768.30	详见本财务报表附注十一(一)之说明	否
余姚市鼎富五金制品厂	货款	54,847.93	账龄长无法收回	否
南阳飞龙汽车零部件有限公司	货款	56,552.28	账龄长无法收回	否
小 计		507,168.51		

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
博格华纳汽车零部件(宁波)有限公司	非关联方	20,809,927.03	1 年以内	10.55
加西贝拉压缩机有限公司	非关联方	14,981,750.50	1 年以内	7.59
珠海凌达压缩机有限公司	非关联方	9,809,576.32	1 年以内	4.97
上海日立电器有限公司	非关联方	9,652,402.64	1 年以内	4.89
华意压缩机股份有限公司	非关联方	8,367,812.22	1 年以内	4.24
小 计		63,621,468.71		32.24

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
睦星塑胶(深圳)有限公司	母公司的控股子公司	45,850.00	0.02
睦香港有限公司	母公司的控股子公司	46,802.70	0.02
MUTSUMI INVESTMENT CO.,LTD.	母公司的控股子公司	57,165.47	0.03
小 计		149,818.17	0.07

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	57,000,000.00	75.84			60,500,000.00	80.10		
账龄分析法组合	17,716,032.95	23.57	2,892,210.92	16.33	15,033,222.48	19.90	3,461,125.18	23.02
小 计	74,716,032.95	99.41	2,892,210.92	3.87	75,533,222.48	100.00	3,461,125.18	4.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	444,115.43	0.59						
合 计	75,160,148.38	100.00	2,892,210.92	3.87	75,533,222.48	100.00	3,461,125.18	4.58

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
长春东睦	14,000,000.00			应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特

南京东睦	43,000,000.00			征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
小 计	57,000,000.00			

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	11,832,097.85	66.78	591,604.89	6,653,093.38	44.25	332,654.67
1-2 年	2,265,926.00	12.79	226,592.60	1,638,353.10	10.90	163,835.31
2-3 年	805,453.10	4.55	241,635.93	3,944,669.00	26.24	1,183,400.70
3-4 年	1,960,357.00	11.07	980,178.50	2,031,745.00	13.52	1,015,872.50
4 年以上	852,199.00	4.81	852,199.00	765,362.00	5.09	765,362.00
小 计	17,716,032.95	100.00	2,892,210.92	15,033,222.48	100.00	3,461,125.18

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
天津东睦	444,115.43			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
小 计	444,115.43			

(2) 无应收持有公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
南京东睦	关联方	43,000,000.00	1 年以内	57.21	往来款
长春东睦	关联方	14,000,000.00	1 年以内	18.63	往来款
宁波市鄞州开发建设投资有限公司	非关联方	5,520,510.00	1 年以内	7.34	土地保证金
中华人民共和国北仑海关	非关联方	1,800,000.00	1 年以内	2.39	关税保证金
中华人民共和国太仓海关	非关联方	1,410,980.76	1 年以内	1.88	关税保证金
小 计		65,731,490.76		87.45	

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)
南京东睦	本公司之子公司	43,000,000.00	57.21
长春东睦	本公司之子公司	14,000,000.00	18.63
天津东睦	本公司之子公司	444,115.43	0.59
小 计		57,444,115.43	76.43

3、长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
江门东睦	成本法	16,605,000.00	16,605,000.00		16,605,000.00
天津东睦	成本法	81,731,950.00	61,231,950.00	20,500,000.00	81,731,950.00
山西东睦	成本法	43,500,000.00	43,500,000.00		43,500,000.00
长春东睦	成本法	19,600,000.00	19,600,000.00		19,600,000.00
东睦贸易	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00

东睦达力	成本法	5,600,000.00	5,600,000.00		5,600,000.00
连云港新材料	成本法	80,400,000.00	48,400,000.00	32,000,000.00	80,400,000.00
广东东睦	成本法	28,800,000.00		28,800,000.00	28,800,000.00
南京东睦	成本法	5,950,000.00	4,100,000.00	1,850,000.00	5,950,000.00
连云港东睦	成本法		12,000,000.00	-12,000,000.00	
东睦欧意	成本法		1,500,000.00	-1,500,000.00	
合计		302,186,950.00	232,536,950.00	69,650,000.00	302,186,950.00

(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
江门东睦	60	60				5,732,175.00
天津东睦	100	100				
山西东睦	75	75				3,000,000.00
长春东睦	70	70				
东睦贸易	100	100				
东睦达力	70	70				
连云港新材料	100	100				
广东东睦	60	60				
南京东睦	100	100				
连云港东睦						6,000,000.00
东睦欧意						
合计						14,732,175.00

(2) 其他说明

1、根据公司 2012 年 11 月 12 日公司第四届董事会第十三次会议，审议通过《关于拟对天津东睦欧意工贸有限公司清算注销的议案》、《关于拟对连云港东睦江河粉末冶金有限公司清算注销的议案》，天津欧意、连云港东睦分别于 2013 年 2 月 25 日、2013 年 8 月 27 日完成工商注销登记手续。

2、根据第四届董事会第十三次会议、2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于拟受让东睦（天津）粉末冶金有限公司部分股权的预案》、《关于拟受让南京东睦粉末冶金有限公司部分股权的预案》，公司于 2013 年 1 月 8 日与睦特殊金属工业株式会社签订的《股权转让协议》，以 2,050.00 万元的价格受让睦特殊金属工业株式会社持有天津东睦 25% 的股权，公司持有天津东睦的股权比例由 75% 增至 100%，股权转让款已于 2013 年 3 月 20 日付清。公司于 2013 年 1 月 8 日与睦特殊金属工业株式会社签订的《股权转让协议》，以 185.00 万元的价格受让睦特殊金属工业株式会社持有南京东睦 29.87% 股权，公司持有南京东睦的股权比例由 70.13% 增至 100%，股权转让款已于 2013 年 3 月 28 日付清。

3、根据 2012 年 12 月 17 日第四届董事会第十四次会议审议通过的《关于在江门投资设立子公司的决议》、及 2013 年 5 月 25 日第四届董事会第二十次会议审议通过的《关于对广东东睦新材料有限公司增资的议案》，本期公司分别出资 960.00 万元和 1,920.00 万元，持有广东东睦 60% 的股权。

4、根据 2012 年 11 月 12 日第四届董事会第十三次会议，审议通过《关于拟受让连云港东睦江河新材料有限公司部分股权并对其更名和增资的议案》，将连云港新材料注册资本由原来的

人民币 4,800.00 万元增加至人民币 8,000.00 万元，公司本期出资人民币 3,200.00 万元。

(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	844,410,112.61	715,327,210.29
其他业务收入	27,046,176.84	29,498,222.48
营业成本	683,932,128.93	602,064,748.63

(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	844,410,112.61	660,085,907.26	715,327,210.29	581,282,226.05
小 计	844,410,112.61	660,085,907.26	715,327,210.29	581,282,226.05

(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	844,410,112.61	660,085,907.26	715,327,210.29	581,282,226.05
小 计	844,410,112.61	660,085,907.26	715,327,210.29	581,282,226.05

(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	731,987,459.26	574,610,258.32	605,944,640.23	495,599,865.49
国外	112,422,653.35	85,475,648.94	109,382,570.06	85,682,360.56
小 计	844,410,112.61	660,085,907.26	715,327,210.29	581,282,226.05

(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	71,923,803.07	8.25
加西贝拉压缩机有限公司	57,594,214.92	6.61
上海日立电器有限公司	44,866,087.96	5.15
南昌海立电器有限公司	32,986,881.80	3.79
珠海凌达压缩机有限公司	32,160,278.04	3.69
小 计	239,531,265.79	27.49

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	14,732,175.00	6,389,730.00
处置长期股权投资产生的投资收益	173,470.53	
合 计	14,905,645.53	6,389,730.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的的原因
江门东睦	5,732,175.00	1,889,730.00	本期利润增长较大
连云港东睦	6,000,000.00	900,000.00	清算前分红
山西东睦	3,000,000.00	3,600,000.00	
小 计	14,732,175.00	6,389,730.00	

(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	62,865,151.31	36,142,669.76
加：资产减值准备	2,440,081.89	2,127,407.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,584,308.39	54,029,398.31
无形资产摊销	1,916,880.43	933,422.05
长期待摊费用摊销	595,450.56	613,834.32
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）	-4,540.70	-1,194,344.44
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）	26,143,707.42	24,041,496.59
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,905,645.53	-6,389,730.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,092,488.91	-203,689.25
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）	-10,471,637.88	5,020,992.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,856,209.46	-21,805,364.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	35,834,115.09	33,528,185.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	126,640,638.59	126,435,743.78
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	61,401,825.63	44,475,152.65
减：现金的期初余额	44,475,152.65	53,314,314.36
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	16,926,672.98	-8,839,161.71

十三、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	-2,132,188.55	
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）	6,095,451.85	
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	-88,363.21	
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	-1,112,415.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	72,000.00	
小 计	2,834,485.04	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	504,003.95	
少数股东权益影响额(税后)	-187,135.36	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,517,616.45	

（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	10.48	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.12	0.35	0.35

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	73,426,236.80	
非经常性损益	B	2,517,616.45	
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	70,908,620.35	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	650,578,594.93	
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	41,200,000.00	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	9	
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	23,460,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	8	
其他	股权激励增加的资本公积	I ₁	10,544,200.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₁	6
	购买天津东睦少数股东股权形成的资本公积	I ₂	-8,068,769.91
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₂	9
	购买南京东睦少数股东股权形成的资本公积	I ₃	-1,850,000.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₃	9
报告期月份数	K	12	

加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} + \frac{I_1 \times J_1}{K_1} + \frac{I_2 \times J_2}{K_2} + \frac{I_3 \times J_3}{K_3}$	700,384,735.90
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	10.48%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	10.12%

(三) 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
固定资产	786,095,597.24	675,371,678.14	16.39%	主要系连云港新材料厂房工程完工结转所致
在建工程	39,339,480.26	168,509,013.05	-76.65%	主要系连云港新材料厂房工程完工结转所致
无形资产	149,911,179.11	29,730,602.53	404.23%	主要系本公司及连云港新材料、广东东睦取得土地所致
应付账款	83,910,083.80	61,250,361.18	37.00%	主要系采购量增大，信用期内的货款增加所致
应交税费	17,720,747.30	8,882,452.77	99.50%	主要系本期盈利水平上升，应交所得税、增值税增加所致
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	1,140,196,304.80	969,436,120.43	17.61%	主要系本期行业回暖，订单增加导致销售收入的增加
营业成本	820,415,489.99	729,082,342.06	12.53%	主要系本期行业回暖，销售增加导致营业成本的增加
管理费用	123,413,613.30	100,697,885.80	22.56%	主要系本期工资、股权激励、研发费用投入增加所致

第十一节 备查文件目录

- 一、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；
- 二、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；
- 三、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

2014 年 3 月 20 日