

公司代码：600114

公司简称：东睦股份

东睦新材料集团股份有限公司

2015年年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、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。其中，池田修二董事因境外工作原因，书面委托多田昌弘董事出席会议并表决。
- 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，2015年度公司（母公司）共实现净利润117,091,016.21元，按10%提取法定公积金11,709,101.62元，加以前年度分配后留存的未分配利润143,173,336.49元，累计可供股东分配的利润为248,555,251.08元。

公司2015年度利润分配的预案：以公司总股本390,765,517股为基数，每10股派发现金红利2.00元（含税），总计分配78,153,103.40元，尚未分配利润170,402,147.68元结转至下一年度。

公司本年度不进行资本公积金转增股本。

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

九、 重大风险提示

- 1、宏观经济发展带来的市场风险
- 2、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风险，敬请投资者查阅“**第四节 管理层讨论与分析**”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。

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	管理层讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	29
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	38
第七节	优先股相关情况.....	45
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	46
第九节	公司治理.....	52
第十节	公司债券相关情况.....	56
第十一节	财务报告.....	57
第十二节	备查文件目录.....	146

第一节 释义

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
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	连云港东睦新材料有限公司
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
东睦投资	指	宁波东睦投资管理有限公司
科达磁电	指	浙江东睦科达磁电有限公司
粉末冶金零件、粉末冶金制品	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	VVT (Variable Valve Timing) 可变气门正时系统。一种根据发动机状态调节气门控制进、排气，从而提高燃烧效率、降低发动机油耗和排放、改善发动机动力性能的技术。该技术可通过凸轮轴设计、电子系统、液压系统等多种方式实现
VCT	指	VCT (Variable Camshaft Timing)，可变凸轮轴正时系统。是 VVT 技术具体实现方式中最为常见的一种。其根据发动机的状态控制发动机凸轮轴，依靠其对进、排气进行优化，从而提高汽车的功率与扭矩、减少油耗和废气排放
软磁金属粉芯、软磁材料	指	一种软磁材料，是用金属或合金软磁材料制成的粉末，通过特殊的工艺生产出来的一种磁芯
《公司章程》	指	东睦新材料集团股份有限公司章程
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介和主要财务指标

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	0574-87841061	0574-87841061
传真	0574-87831133	0574-87831133
电子信箱	caoyang@pm-china.com	huangyp@pm-china.com

三、基本情况简介

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媒体名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（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	吕瑛群
	办公地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 4-10 层
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	海通证券股份有限公司
	办公地址	上海市广东路 689 号海通证券大厦 14 层
	签字的保荐代表人姓名	饶宇、郑乾国
	持续督导的期间	2014-2015 年度

七、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	2015年	2014年		本期比上年同期增减（%）	2013年
		调整后	调整前		

营业收入	1,368,712,297.34	1,230,665,435.63	1,230,665,435.63	11.22	1,140,196,304.80
归属于上市公司股东的净利润	160,386,061.31	123,371,247.44	123,371,247.44	30.00	73,426,236.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	145,448,285.88	112,503,756.39	112,503,756.39	29.28	70,908,620.35
经营活动产生的现金流量净额	184,806,087.72	197,467,120.37	197,467,120.37	-6.41	224,202,610.54
	2015年末	2014年末		本期末比上年同期末增减(%)	2013年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	1,526,366,492.57	1,381,451,393.30	1,379,876,393.30	10.49	701,098,261.82
总资产	2,314,401,136.30	2,091,108,708.32	2,091,108,708.32	10.68	1,705,227,634.00
期末总股本	390,765,517.00	377,215,517.00	377,215,517.00	3.59	205,500,000.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年		本期比上年同期增减(%)	2013年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.43	0.35	0.35	22.86	0.25
稀释每股收益(元/股)	0.42	0.34	0.34	23.53	0.24
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.39	0.32	0.32	21.88	0.24
加权平均净资产收益率(%)	11.09	10.42	10.42	增加0.67个百分点	10.97
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.06	9.51	9.51	增加0.55个百分点	10.59

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年修订或新制定发布的《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》等八项具体会计准则，对会计报告列报进行了调整。

根据《企业会计准则第 34 号——每股收益》要求，实施资本公积转增股本后，公司对 2013 年有关数据进行了重新计算。2014 年 3 月 20 日公司第五届第五次董事会会议审议通过并经 2013 年度股东大会审议批准的 2013 年度利润分配方案，实施了每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），同时以资本公积每 10 股转增 5 股。

本公司执行财政部于 2015 年 11 月 4 日制定发布的《企业会计准则解释第 7 号》的通知（财会〔2015〕19 号），并对相关数据进行了追溯调整。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

九、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)	合计
营业收入	339,774,626.56	348,066,302.25	312,154,088.37	368,717,280.16	1,368,712,297.34
归属于上市公司股东的净利润	29,370,353.60	55,875,224.35	29,399,068.65	45,741,414.71	160,386,061.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	24,956,110.36	49,168,284.17	29,152,693.72	42,171,197.63	145,448,285.88
经营活动产生的现金流量净额	58,635,681.88	49,622,370.26	42,757,627.42	33,790,408.16	184,806,087.72

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2015 年金额	附注（如适用）	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	2,763,236.11		-344,914.97	-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，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	15,611,084.74		14,381,797.75	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	2,457,999.79		558,403.05	
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	-2,555,536.06		-2,644,346.85	-1,112,415.05
其他符合非经常性损益定义的损益项目				72,000.00
少数股东权益影响额	-219,388.17		647,792.49	187,135.36
所得税影响额	-3,119,620.98		-1,731,240.42	-504,003.95
合计	14,937,775.43		10,867,491.05	2,517,616.45

十一、 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,146,800.00	8,824,360.00	2,677,560.00	2,457,999.79
合计	6,146,800.00	8,824,360.00	2,677,560.00	2,457,999.79

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、报告期内公司所从事的主要业务

公司所从事的主要业务为粉末冶金机械零件的生产和销售。粉末冶金机械零件广泛应用于汽车、家电、摩托车、过程机械等产业。

粉末冶金汽车零件主要用于发动机、变速箱、底盘等主要部件中，粉末冶金家电零件则主要用于空调压缩机和冰箱压缩机，粉末冶金摩托车零件主要用于发动机、离合器等部件。

2、公司的经营模式

粉末冶金机械零件主要是根据部件主机方提供的图纸进行订单式生产、配套，粉末冶金机械零件产业的主要产品也是非标准化的零件。因此，公司的经营模式则是根据客户的设计图纸定制粉末冶金零件，抑或根据客户的部件基本功能的设计要求，为其定向设计粉末冶金零件、设计材料配方，并提供定向粉末冶金产品。粉末冶金机械零件的非标性，也决定了粉末冶金零件生产企业必须按客户设计图纸和订单需求进行生产和销售。

3、公司所属行业情况

公司所属行业为机械通用零部件行业的子行业——粉末冶金零件行业。

从全球的粉末冶金机械零件行业来看，汽车工业对粉末冶金零件的需求是最大的市场，也是对粉末冶金零件技术、质量要求最高的市场；在欧洲及日本等工业发达国家，汽车工业对粉末冶金零件的需求占粉末冶金市场的 90%，北美的粉末冶金汽车零件占粉末冶金产业市场的 80% 以上。从中国的粉末冶金机械零件行业来看，粉末冶金零件产业最主要的市场由冰箱压缩机、空调压缩机、摩托车逐渐演变成汽车，这与中国整体经济发展阶段的推进密切相关；目前，粉末冶金汽车零件在中国粉末冶金行业市场的占比已超过 55%，家电类产品对粉末冶金零件的需求已逐渐降至 18% 以下。

另外，中国粉末冶金零件行业还面临两个问题：

(1) 结构性产能过剩。从事低端粉末冶金零件生产的企业众多，低端产品充斥着价格的恶性竞争。

(2) 高端粉末冶金零件市场中外资独资企业占有一定的市场份额，为数不多的本土企业正在逐渐形成其市场影响度，扩大市场份额。

东睦股份作为中国粉末冶金零件行业的龙头企业和本土品牌，在诸种竞争环境中，逐渐确立了其竞争优势，形成了独特的品牌效应，其商业价值和社会价值也得以展现。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

2015 年 7 月 16 日，公司第五届董事会第十六次会议决议，同意向 117 名激励对象授予限制性股票共计 1,275 万股，授予价格为 7.44 元/股，共计 9,486 万元；2015 年 7 月 30 日，根据公司第五届董事会第十七次会议决议，同意向 2 名预留股份的激励对象授予共计 80 万股公司限制性股票，授予价格为 6.95 元/股，共计 556 万元。因此，因股权激励增加资产 10,042 万元。

2015 年 10 月 14 日，本公司与江门市高通南翔投资中心（有限合伙）签订了《关于东睦（江门）粉末冶金有限公司之股权转让合同书》，转让公司所持有的东睦（江门）粉末冶金有限公司全部 60% 股权。处置价格为 2,891.88 万元，处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额为 947.73 万元。此次股权转让完成后，自 2015 年 10 月不再将睦（江门）粉末冶金有限公司纳入合并财务报表。

报告期内，由于母公司新厂房二期部分资产投入使用，以及子公司广东东睦新厂完工投产，使得 16,123.72 万元资产转入固定资产，使得 1,917.05 万元转入投资性房地产，合计金额 18,040.77 万元。

2015 年 10 月 29 日，公司第五届董事会第二十次会议审议通过了《关于对外投资设立合资公司暨关联交易的议案》，决定以自有资金与宁波龙湖置业发展有限公司（以下简称“龙湖置业”）、宁波新金广投资管理有限公司（以下简称“新金广投资”）共同投资设立合资公司，开发宁波市鄞州区中河地块房地产项目，合资公司注册资本为 35,000 万元，其中本公司现金出资 17,500 万元，占注册资本的 50%，本期公司已缴纳注册资本 5,000 万元，计入长期股权投资。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

（一）公司的核心竞争力

公司作为国内粉末冶金机械零件生产龙头企业，其核心竞争力主要包括：

- 1、粉末冶金材料、粉末冶金机械零件性能与结构优化设计，以及相关粉末冶金零件生产模具的设计、制造等各种专利及非专利技术；
- 2、适用于规模化、工业化、自动化的粉末冶金零件生产过程工艺技术及质量保证能力；
- 3、以公司总部为技术研发、市场管理、质量控制以及高端粉末冶金机械零件制造中心，以各子公司为专业化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机械零件专业制造商的品牌效应；
- 5、公司的规模效应及生产基地的战略布局，能够为市场提供性价比更高的粉末冶金产品和更快捷的市场响应。

公司的核心竞争力在市场竞争中突出体现在：

- 1、通过技术上的自主创新和研发，使得公司的粉末冶金新产品不断向高端市场发展，以节能减排为特点的一批高端粉末冶金汽车零件不仅实现了国产化，而且在与国际知名同行的竞争中不断扩大着市场份额，并与国际高端客户开始合作新产品的同步开发；
- 2、通过对子公司的专业化分工，使得一般的粉末冶金汽车零件和制冷压缩机粉末冶金零件等量大面广的中端产品，在生产成本、产品质量和生产能力更具竞争优势；
- 3、随着公司生产规模和市场份额的扩大，使得公司与供应商和客户保持一定的议价能力。

（二）提升公司核心竞争力分析

企业的核心竞争力越来越依赖于自身的技术创新能力和在行业中的支配地位，组织好公司的自主研发和技术创新，使公司始终处于行业的技术领先地位是公司保持持续、稳定发展的核心要素之一，为此公司将要做好以下几个方面：

- 1、关注粉末冶金及相关应用领域的技术发展动向，关注粉末冶金新产品、新技术的应用，跟踪国际粉末冶金产业技术发展方向，力争走在国际粉末冶金技术发展的前沿；
- 2、不断提升公司技术创新和新产品研发能力；
- 3、提升管理水平，使得公司的管理水平与技术发展和市场需求向适应；
- 4、强化公司对粉末冶金市场需求的快速反应能力；
- 5、进一步对集团内资源进行有效配置，发挥集团化生产经营方式的优势。

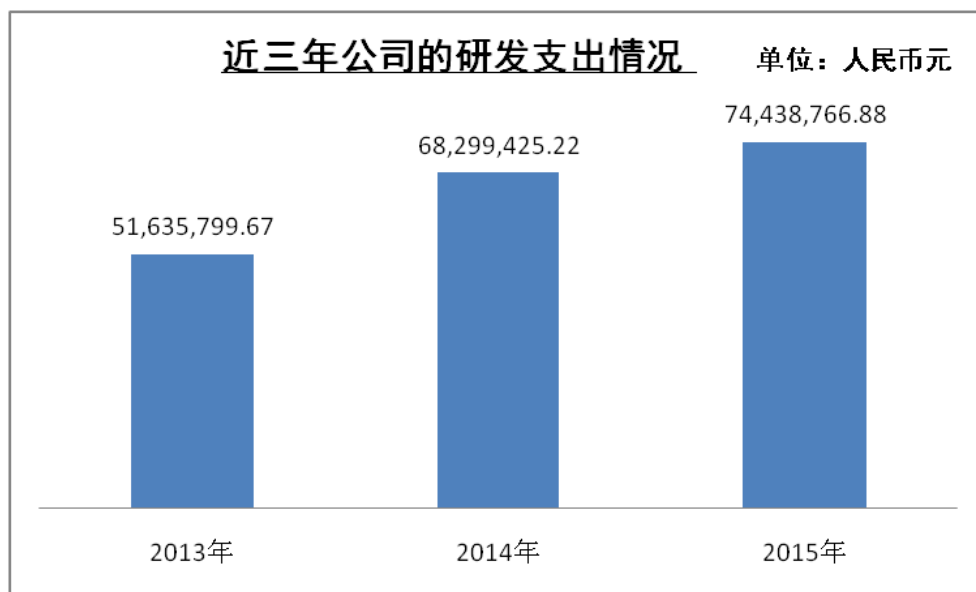
第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

公司是目前国内粉末冶金机械零件行业中生产规模最大、综合技术能力最强的粉末冶金机械零件生产企业之一，是科技部火炬中心认定的“国家重点高新技术企业”。

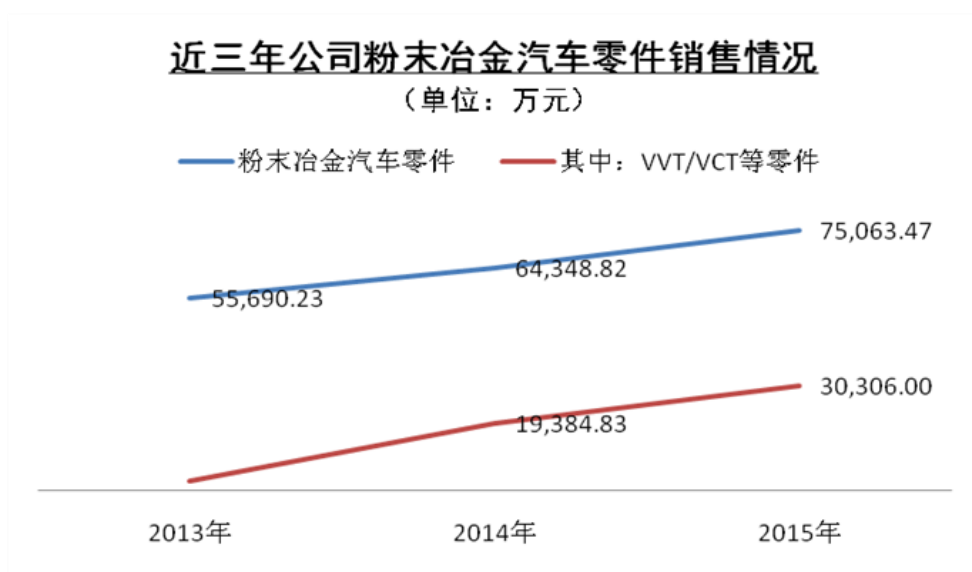
公司的主要产品包括：粉末冶金汽车零件、粉末冶金制冷压缩机零件、粉末冶金摩托车零件，以及金属软磁材料等。

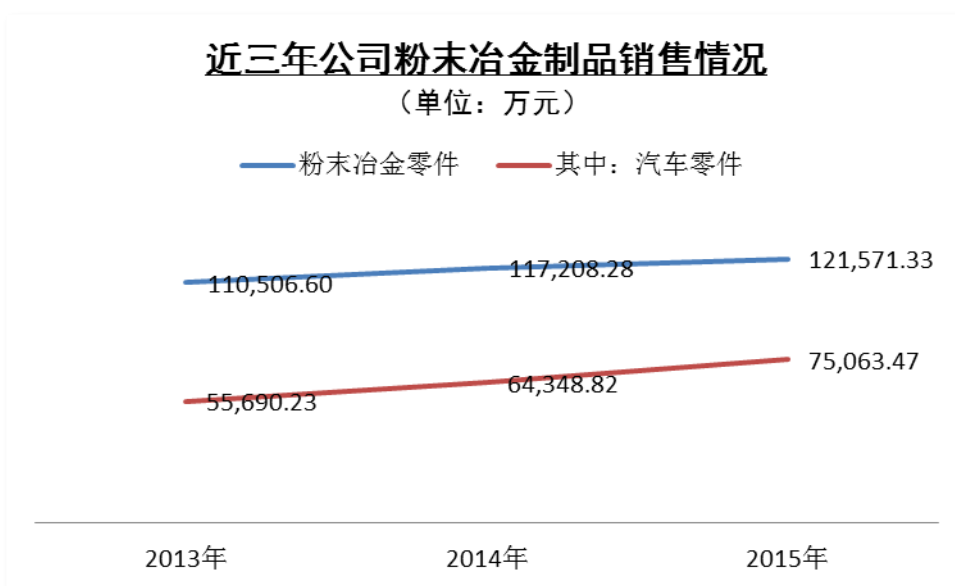
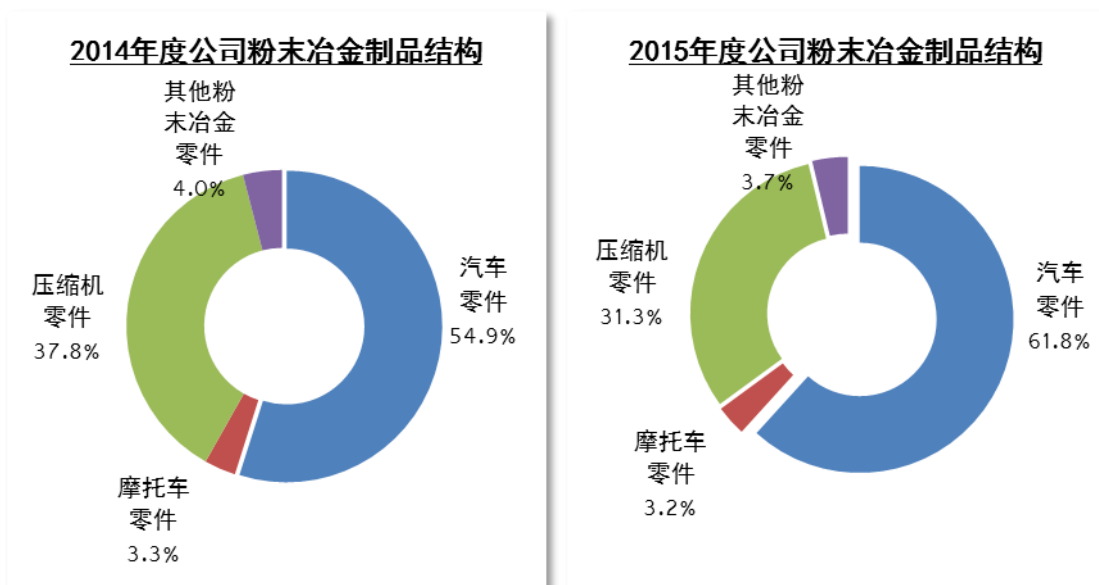
近年来公司持续的高水平研发投入，带动公司技术提升和新产品产业化推进速度。



2014年3月公司通过非公开发行股票，募集资金6亿元主要用于公司总部的“年产7,000吨高效节能粉末冶金汽车关键零件生产线项目”、全资子公司连云港东睦新材料有限公司的“年产5,000吨节能家电和汽车零件生产线技改项目”，以及控股子公司广东东睦新材料有限公司的“粉末冶金新材料生产项目”建设，其中因由于2014年以来粉末冶金家电产品市场持续不景气，公司将“粉末冶金新材料生产项目”尚未使用的1,799.53万元（实际利息以转入自有资金账户当日实际金额为准）募集资金改为全部投入到“年产7,000吨高效节能粉末冶金汽车关键零件生产线项目”中，并已在2015年度内全部实施完毕。

通过募集资金项目的建设，公司实现了（1）汽车VVT/VCT粉末冶金零件、变量泵和真空泵粉末冶金零件等高端产品销售的快速增长；（2）公司粉末冶金产品中汽车零件，特别是高端汽车零件占比的不断提高，使得公司产品结构的进一步优化；（3）销售收入的稳步增长。





公司总部技术的提升和向高端零件市场的拓展，也为子公司产品向中高端粉末冶金零件发展提供了更大的技术保障和更大的市场空间。

此外，公司在继续做强核心产业粉末冶金机械零件的同时，积极应对新能源产业可能带来的产业变化，于2014年11月通过控股浙江东睦科达磁电有限公司，进入粉末冶金功能零件产业，并计划通过持续的管理整合和技术提升，在粉末冶金金属粉芯等软磁元件产业获得高端市场。

为应对人力成本提升对公司经营业绩的影响，以及不断减少人为因素对产品质量的影响，公司几年来积极推动生产过程的自动化改造，不断扩大机器人在公司生产线上的应用范围，机器人使用数量成倍增加。同时，公司也积极采取人才引进和人才激励措施，并通过实施第二期股权激励计划，提升关键人才的工作积极性和工作效率。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司营业收入 136,871.23 万元，同比增长 11.22%，其中主营业务收入 134,502.66 万元，同比增长 11.32%，营业利润 18,936.91 万元，同比上升 35.29%，归属于上市公司股东的净利润 16,038.61 万元，同比上升 30.00%，粉末冶金制品的销量 4.18 万吨，同比减少 0.24%。

报告期内，公司粉末冶金汽车零件销售额同比增长 16.65%，粉末冶金制冷压缩机零件销售额同比下降 13.94%；通过新产品的不断开发，粉末冶金汽车零件的市场继续稳步增长，也使得公司的粉末冶金零件的产品结构得到了进一步的优化。

报告期内，公司粉末冶金零件出口销售额为 16,529.81 万元，同比增长 3.08%，出口占公司粉末冶金零件销售总额的 12.29%；报告期内公司出口的主要产品为中高端粉末冶金汽车零件。

根据中国机协粉末冶金协会 2015 年 1-9 月的统计数据，公司 2015 年 1-9 月的粉末冶金制品销售收入占该协会统计的 22.2%，粉末冶金制品销量占该协会统计的 25.6%，分别领先其他厂家 8 个百分点和 18 个百分点以上，继续排名国内粉末冶金行业的前列。

报告期内，公司有 3 项技术获得国家发明专利授权、14 项技术获得国家实用新型专利授权，另有 14 项技术申请发明专利，以及 3 项技术申请实用新型专利。公司被宁波市科技局评为“2015 年宁波市专利示范企业”。

随着汽车 VVT/VCT 用粉末冶金零件，以及变量泵、真空泵粉末冶金零件的逐渐量产，报告期内，汽车 VVT/VCT 用粉末冶金零件，以及变量泵、真空泵粉末冶金零件等实现销售收入 30,306.00 万元，同比增长 56.34%，继续呈现良好的增长态势。此外，报告期内公司为特斯拉等品牌新能源汽车配套的用于前后两个逆变器齿轮箱壳体和前后两个马达终端壳体的粉末冶金零件也已经进入批量生产。

报告期内，公司“浙江省东睦新材料粉末冶金研究院”通过浙江省科学技术厅组织的 2015 年省级企业研究院绩效评价。

报告期内，公司“NBTM 牌粉末冶金零件”成功通过浙江省名牌产品复审。

报告期内，公司荣获舍弗勒大中华区“最佳交付奖”，公司被华意压缩机股份有限公司评为“2014—2015 年度优秀供应商”。

报告期内，公司被中国机械通用零部件工业协会评为“中国粉末冶金行业重点骨干企业”和“专精特新示范企业”。公司两项新产品获得中国机械通用零部件工业协会颁发的“2014 年度粉末冶金行业自主创新优秀新产品特等奖”，另有一项新产品获得优秀奖。

(一) 主营业务分析

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	1,368,712,297.34	1,230,665,435.63	11.22
营业成本	927,998,488.49	855,249,316.55	8.51
销售费用	52,812,791.55	45,846,203.07	15.20
管理费用	186,470,734.23	154,985,003.79	20.32
财务费用	12,974,056.62	20,926,562.60	-38.00
经营活动产生的现金流量净额	184,806,087.72	197,467,120.37	-6.41
投资活动产生的现金流量净额	-200,629,526.00	-279,587,111.21	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	44,648,782.29	97,434,105.04	-54.18
研发支出	74,438,766.88	68,299,425.22	8.99

1. 收入和成本分析

报告期内,公司于2015年8月20日协议出让公司持有的宁波东睦达力电机有限公司全部70%股权,并于2015年8月完成全部股权转让的登记变更,自2015年8月起公司主营业务不再包括电机的销售业务。

报告期内,公司磁性材料业务与上年同期比大幅增加系浙江东睦科达磁电有限公司于2014年11月起纳入公司合并范围所致。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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 (%)
制造业	1,345,026,588.33	913,445,528.79	32.09	11.32	8.60	增加 1.70 个百分点
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 (%)
粉末冶金制品	1,215,713,197.13	818,856,461.20	32.64	3.72	0.56	增加 2.11 个百分点
磁性材料	124,997,644.03	90,436,203.80	27.65	419.83	520.43	减少 11.73 个百分点
电机产品	4,315,747.17	4,152,863.79	3.77	-64.43	-66.06	增加 4.63 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
国内销售	1,179,728,530.50	787,434,646.56	33.25	12.58	9.87	增加 1.65 个百分点
国外销售	165,298,057.80	126,010,882.23	23.77	3.08	1.31	增加 1.34 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

1) 公司主营业务按行业分均为制造业;

2) 报告期内,公司主营业务按产品分,分别为粉末冶金制品(主要是粉末冶金机械零件)、电机产品和磁性材料(主要包括软磁金属粉芯);

单位:人民币万元

	2015 年			2014 年		
	金额	比例	增幅	金额	比例	增幅
一、粉末冶金制品销售	121,571.33	90.39%	3.72%	117,208.28	97.01%	6.06%
其中:汽车配件	75,063.47	55.81%	16.65%	64,348.82	53.26%	15.55%
摩托车配件	3,919.51	2.91%	2.34%	3,829.99	3.17%	-22.42%
压缩机配件	38,117.05	28.34%	-13.94%	44,292.29	36.66%	-0.21%
其他粉末冶金配件	4,471.30	3.32%	-5.61%	4,737.18	3.92%	-13.79%
二、电机销售	431.57	0.32%	-64.43%	1,213.29	1.00%	11.58%
三、软磁材料	12,499.76	9.29%	419.83%	2,404.58	1.99%	不适用

合 计	134,502.66	100.00%	11.32%	120,826.15	100.00%	8.27%
-----	------------	---------	--------	------------	---------	-------

3) 公司主营业务按地区销售分, 分别为国内销售和国外销售, 其中, 报告期内国外销售占公司销售总额的 12.29%, 较 2014 年度的占比 13.27% 减少了 0.98 个百分点; 报告期内公司国外销售的产品主要为粉末冶金汽车零件、制冷压缩机零件及金属磁粉芯, 出口地区主要包括北美、欧洲, 以及日本、韩国和港台地区。

(2). 产销量情况分析表

单位: 吨

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
粉末冶金制品	39,333.64	37,898.07	4,880.66	-6.29	-7.68	41.67
软磁材料	3,848.02	3,930.88	671.53	477.78	386.07	-10.98
小计	43,181.66	41,828.95	5,552.19	1.27	-0.08	32.21

产销量情况说明

报告期内, 粉末制品的产销量均比同期下降, 库存量上升 41.67%, 其主要原因为报告期内压缩机零件销售不如预期理想, 销售量同比减少 4,231.11 吨, 减少 18.07%。

报告期内, 软磁材料产销量同比均大幅度上升, 库存量下降 10.98%, 其主要原因为浙江东睦科达从 2014 年 11 月开始纳入合并报告范围。

(3). 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 (%)	情况说明
制造行业		913,445,528.79	100.00	841,091,024.74	100.00	8.60	
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 (%)	情况说明
粉末冶金制品		818,856,461.20	89.65	814,277,692.33	96.81	0.56	
软磁材料		90,436,203.80	9.90	14,576,383.17	1.74	520.43	
电机产品		4,152,863.79	0.45	12,236,949.24	1.45	-66.06	

成本分析其他情况说明

1) 报告期内, 公司出让了公司持有的宁波东睦达力电机有限公司全部 70% 股权, 并不再从事电机产品业务;

2) 2014 年 11 月起浙江东睦科达磁电纳入公司合并报表范围;

3) 报告期内, 公司的粉末冶金制品 (不包括电机、磁性材料) 的主营成本主要构成情况如下表所示:

单位：人民币万元

项目	2015 年		2014 年		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	34,891.28	42.61%	37,048.92	45.50%	-2,157.64	-5.82%
职工薪酬	17,213.14	21.02%	16,072.23	19.74%	1,140.91	7.10%
折旧及摊销	7,279.62	8.89%	7,725.39	9.49%	-445.77	-5.77%
其他	22,501.61	27.48%	20,581.23	25.27%	1,920.38	9.33%
小计	81,885.65	100.00%	81,427.77	100.00%	457.88	0.56%

备注：上表中总成本是指粉末冶金制品的主营业务成本。

(4) 主要客户情况

单位：人民币元

客户名称	销售额	占公司年度主营业务收入的比例
客户 A	108,773,449.67	7.95%
客户 B	63,945,981.35	4.67%
客户 C	43,309,118.71	3.16%
客户 D	42,390,897.92	3.10%
客户 E	41,489,410.49	3.03%
小 计	299,908,858.14	21.91%

其中：客户 A、客户 C 和客户 D 属于汽车零部件行业，客户 B 属于冰箱压缩机行业，客户 E 属于空调压缩机行业。

(5) 主要供应商情况

单位：人民币元

供应商名称	采购额	占公司年度采购总额的比例
供应商 a	70,797,230.19	11.71%
供应商 b	56,799,373.26	9.39%
供应商 c	30,274,728.12	5.01%
供应商 d	27,713,264.96	4.58%
供应商 e	16,524,025.34	2.73%
小 计	202,108,621.87	33.42%

报告期内，在公司的前 5 名供应商中，除供应商 e 为公司的外协加工单位外，其余 4 名供应商均为公司主要原材料铁粉及合金粉末的供应商；其中公司向供应商 a 的采购额包括了向其国外总公司，以及其设在上海的子公司的采购额的总和。

2. 费用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变化原因
销售费用	52,812,791.55	45,846,203.07	15.20	主要系工资费用和销售佣金增加所致
管理费用	186,470,734.23	154,985,003.79	20.32	主要系确认股权激励费用,研发费用和劳动成本增加所致
财务费用	12,974,056.62	20,926,562.60	-38.00	主要系报告期内减少了银行贷款和票据贴现,同时贷款利率下调所致
资产减值损失	536,929.44	3,131,517.84	-82.85	主要系报告期应提取的减值较少所致
所得税费用	28,558,900.64	19,657,074.16	45.29	主要系利润增加所致

3. 研发投入

研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	74,438,766.88
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	74,438,766.88
研发投入总额占营业收入比例 (%)	5.44
公司研发人员的数量	345
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	12.53
研发投入资本化的比重 (%)	0

情况说明

报告期内，公司的研发支出为 74,438,766.88 元，同比增长 8.99%。

为满足粉末冶金零件高端市场，特别是国际知名汽车零部件客户的需求，提升公司产品的质量和竞争力，公司不断致力于技术的自主创新和粉末冶金高端产品的开发。报告期内，公司共有 3 项技术获得国家发明专利授权、14 项技术获得国家实用新型专利授权，另有 14 项技术申请国家发明专利、3 项技术申请国家实用新型专利；2 项新产品获得中国机械通用零部件工业协会颁发的“2014 年度粉末冶金行业自主创新优秀新产品特等奖”。

公司开发的汽车 VVT/VCT 部件用粉末冶金零件，以及汽车变量泵、真空泵粉末冶金零件，通过募集资金项目的建设，已经大批量生产，为公司产品结构进一步优化奠定了良好的基础，并成为公司未来几年业绩新的增长点。

4. 现金流

单位：元

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	184,806,087.72	197,467,120.37	-6.41
投资活动产生的现金流量净额	-200,629,526.00	-279,587,111.21	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	44,648,782.29	97,434,105.04	-54.18

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	变动比例 (%)
收到其他与经营活动有关的现金	41,547,832.84	27,107,701.83	14,440,131.01	53.27
收回投资收到的现金	43,795,210.51	32,215,195.39	11,580,015.12	35.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,440,782.31	10,012,091.65	-6,571,309.34	-65.63
投资支付的现金	93,741,744.68	38,346,599.90	55,395,144.78	144.46
取得子公司及其他营业单位支付的现金	19,000,000.00	60,964,506.36	-41,964,506.35	-68.83
吸收投资收到的现金	100,420,000.00	612,379,993.81	-511,959,993.81	-83.60
取得借款收到的现金	658,000,000.00	367,998,392.33	290,001,607.67	78.81
支付其他与筹资活动有关的现金	150,000.00	15,584,688.28	-15,434,688.28	-99.04
筹资活动产生的现金流量净额	44,648,782.29	97,434,105.04	-52,785,322.75	-54.18

本报告期内，

(1) 收到其他与经营活动有关的现金同比增长 53.27%，主要系报告期收到出租房屋租金及退回汇票保证金所致；

(2) 收回投资收到的现金同比增长 35.95%，主要系报告期内子公司宁波东睦投资管理有限公司投资款收回所致；

(3) 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 65.63%，主要系报告期内减少固定资产处理所致；

(4) 投资支付的现金同比增长 144.46%，主要系注入宁波东睦嘉恒投资管理有限公司注册资本和宁波东睦投资管理有限公司投资二级市场所致；

(5) 取得子公司及其他营业单位支付的现金同比减少 68.83%，主要系上期支付并购浙江东睦科达磁电有限公司款项所致；

(6) 吸收投资收到的现金同比减少 83.60%，系上年非公开发行股票，募集资金到位所致；

(7) 取得借款收到的现金同比增长 78.81%，主要系报告期内银行借款转贷频繁所致；

(8) 支付其他与筹资活动有关的现金同比减少 99.04%，主要系上期浙江东睦科达偿还个人借款及利息所致；

(9) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少 54.18%，主要系上年同期非公开发行股票收到募集资金所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司取得投资收益 1,315.54 万元，占报告期利润总额的 6.79%，其主要来源于处置东睦（江门）粉末冶金有限公司股权 1,033.12 万元和二级市场投资收益 272.42 万元。

(三) 资产、负债情况分析

资产及负债状况

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 (%)	情况 说明
货币资金	141,591,829.88	6.12	110,562,412.74	5.29	28.07	
应收款项	321,633,531.98	13.90	300,674,321.89	14.38	6.97	
存货	204,110,166.83	8.82	205,638,530.84	9.83	-0.74	
投资性房地产	34,207,391.02	1.48	17,560,817.41	0.84	94.79	
长期股权投资	49,999,924.67	2.16	0	0	不适用	
固定资产	944,158,832.35	40.79	899,510,252.29	43.02	4.96	
在建工程	115,064,124.80	4.97	110,409,311.74	5.28	4.22	
短期借款	310,000,000.00	13.39	242,500,000.00	11.60	27.84	
长期借款	0	0	56,998,392.33	2.73	-100.00	

其他说明

发生较大幅度变化项目的情况说明：

单位：人民币元

资产负债表项目	期末数	期初数	变动额	变动幅度 (%)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,824,360.00	6,146,800.00	2,677,560.00	43.56
其他流动资产	5,341,348.38	7,856,464.92	-2,515,116.54	-32.01
投资性房地产	34,207,391.02	17,560,817.41	16,646,573.61	94.79
长期待摊费用	18,224,281.31	5,630,523.00	12,593,758.31	223.67
递延所得税资产	13,002,579.87	8,768,792.28	4,233,787.59	48.28
应交税费	16,425,190.01	9,124,782.49	7,300,407.52	80.01
应付股利		3,059,100.00	-3,059,100.00	-100.00
其他应付款	124,615,630.03	55,294,837.64	69,320,792.39	125.37
长期借款		56,998,392.33	-56,998,392.33	-100.00
库存股	115,280,000.00	27,265,000.00	88,015,000.00	322.81
未分配利润	326,346,038.84	222,934,941.19	103,411,097.65	46.39

报告期内，

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产同比增加 43.56%，系子公司宁波东睦投资管理有限公司二级市场投资所致；

(2) 其他流动资产同比减少 32.01%，系报告期待抵扣增值税进项税和预交所得税减少所致；

(3) 投资性房地产同比增加 94.79%，主要系报告期新厂房二期一幢车间出租所致；

(4) 长期待摊费用同比增加 223.67%，主要系公司新厂房二期及广东东睦新材料有限公司新厂建设改造费用所致；

(5) 递延所得税资产同比增加 48.28%，主要系股权激励和补贴收入产生递延所得税所致；

(6) 应交税费同比增加 80.01%，主要系报告期利润增加导致应交所得税增加所致；

(7) 应付股利同比减少 100.00%，主要系本期支付了应付东睦（江门）粉末冶金有限公司少数股东股利所致；

(8) 其他应付款同比增加 125.37%，主要系报告期内实施第二期股权激励，相应确认未解锁限制性股票回购义务所致；

(9) 长期借款同比减少 100.00%，系报告期内归还长期借款所致；

(10) 库存股同比增加 322.81%，主要系报告期内第二期限限制性股票股权激励授予，暂未解锁所致；

(11) 未分配利润同比增加 46.39%，系报告期利润增加所致。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司对外股权投资 5,000 万元，按权益法核算，期末账面价值 49,999,924.67 元。

(1) 重大的股权投资

报告期内，公司第五届董事会第二十次会议审议通过关于公司与宁波龙湖置业发展有限公司、宁波新金广投资管理有限公司共同投资设立合资公司宁波东睦嘉恒投资管理有限公司，并经公司 2015 年第三次临时股东大会审议批准，宁波东睦嘉恒投资管理有限公司于 2015 年 11 月 27 日成立，注册资本 35,000 万元，其中公司现金出资 17,500 万元，占注册资本的 50%，宁波龙湖置业发展有限公司现金出资 7,000 万元，占注册资本的 20%，宁波新金广投资管理有限公司现金出资 10,500 万元，占注册资本的 30%。截止报告期末，公司已出资 5,000 万元。

公司希望通过此项对外投资房地产业务以增加公司的投资收益，提高公司的盈利能力，但公司不会以此改变目前主营业务的经营方向。

详见本报告“第五节 重要事项”之“十二、重大关联交易”的“（三）共同对外投资的重大关联交易”的内容。

(2) 重大的非股权投资

1、报告期内，公司控股子公司浙江东睦科达磁电有限公司于 2015 年 4 月 10 日，以总价为人民币 1,507.54 万元，竞得编号 2014-200 号地块的国有建设用地使用权用于该公司新厂区建设，以扩大其产能规模。该地块面积为 39,672m²。

2、募集资金投资情况

单位：人民币万元

募集资金项目名称	募集资金本年度投入金额	募集资金累计实际投入金额	项目进度	产生收益情况	说明
年产 7,000 吨高效节能粉末冶金汽车关键零件生产线项目	8,743.79	34,090.26	100%	[注 2]	[注 1]
年产 5,000 吨节能家电和汽车零件生产线技改项目	296.66	2,290.55	100%		
粉末冶金新材料生产线项目	5.21	7,200.47	100%		
补充流动资金	4,709.45	13,709.45	100%		
合计	13,755.11	57,290.73	-	-	-

[注 1]：

(1) 由于 2014 年以来粉末冶金家电产品市场持续不景气，公司全资子公司连云港东睦新材料有限公司作为“年产 5,000 吨节能家电和汽车零件生产线技改项目”的实施主体，从 2014 年开始放缓了投资进度，在粉末冶金家电产品市场情况尚未出现明显好转迹象的情况下，为了提高募集资金使用效率，公司第五届董事会第十八次会议审议通过《关于部分募集资金投资项目变更的议案》，并经公司 2015 年第二次临时股东大会批准，公司将该项目剩余未使用的 4,709.45 万元（实际利息以转入自有资金账户当时实际金额为准）募集资金全部用于补充连云港东睦新材料有限公司之流动资金；

(2) “粉末冶金新材料生产项目”实施主体为公司控股子公司广东东睦新材料有限公司，公司原计划以募集资金 9,000 万元和其另一股东广东江粉磁材股份有限公司（持有 40% 权益）对广东东睦新材料有限公司同比例缴纳出资，实施对该项目的投资。截至 2015 年 7 月 31 日，公司已使用募集资金对广东东睦新材料有限公司出资 7,200 万元，该项目尚有 1,799.53 万元募集资金未使用。由于该项目有相当部分产出为家电产品，受粉末冶金家电产品市场持续不景气的影响，公司暂缓了对广东东睦新材料有限公司的后续出资。

(3) 由于公司本次募集资金投资项目之一的“年产 7,000 吨高效节能粉末冶金汽车关键零件生产线项目”实施状况以及市场前景良好，为了充分发挥募集资金的使用效益，经公司第五届董事会第十八次会议审议通过并经公司 2015 年第二次临时股东大会批准，公司将“粉末冶金新材料生产项目”尚未使用的 1,799.53 万元（实际利息以转入自有资金账户当时实际金额为准）募集资金改为全部投入到“年产 7,000 吨高效节能粉末冶金汽车关键零件生产线项目”中，以增加该项目的募集资金投入。

有关公司部分募集资金投资项目变更的具体情况，详见公司于 2015 年 8 月 12 日披露的公司《关于变更募集资金投资项目的公告》，公告编号：（临）2015-060。

[注 2]：“年产 7,000 吨高效节能粉末冶金汽车关键零件生产线项目”本年度实现效益 5,585.36 万元；“年产 5,000 吨节能家电和汽车零件生产线技改项目”本年度实现效益 471.48 万元；“粉末冶金新材料生产项目”本年度实现效益-839.02 万元。

3、其他非股权投资项目情况

单位：人民币万元

项目名称	总投资额	报告期累计实际投入金额	投资比例	说明
年新增 12,000 吨汽车动力系统及新能源产业粉末冶金新材料技术改造项目	42,070	1,766	4.20%	[注]
国家级企业技术中心改造项目	5,930	0	0	[注]
合计	48,000	1,766	3.68%	

[注] 基于中国粉末冶金行业发展状况良好，高端汽车用粉末冶金零件市场发展空间巨大，以及国家大力推行节能环保政策将为粉末冶金行业提供新的发展机遇的行业背景，为了进一步优化公司的产品结构，扩大高端市场的份额，提高公司自主研发能力和核心竞争力，公司第五届董事会第二十次会议于 2015 年 10 月 29 日审议通过了《关于公司 2015 年度非公开发行股票方案的议案》等相关议案，并决定实施公司 2015 年度非公开发行股票募集资金的项目建设，投资项目包括“年新增 12,000 吨汽车动力系统及新能源产业粉末冶金新材料技术改造项目”和“国家级企业技术中心改造项目”。经 2015 年 11 月 16 日召开的公司 2015 年第三次临时股东大会批准后，公司已实施了相关项目的部分先期投资。

本报告期内，公司已累计投入金额约 1,766 万元。

(3) 以公允价值计量的金融资产

报告期内持有的以公允价值计量的金融资产情况

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
1	A 股	002410	广联达	876,955.67	40,000	727,200.00	8.24	-149,755.67
2	A 股	000887	中鼎股份	8,758,928.90	343,100	8,097,160.00	91.76	-661,768.90
合计	/	/	/	9,635,884.57	/	8,824,360.00	100.00	-811,524.57

证券投资情况说明：

(1) 报告期内，公司通过子公司宁波东睦投资管理有限公司利用自有资金在二级市场买卖股票；

(2) 期末没有持有其他证券投资；

(3) 因持有上述证券公允价值变动损失 266,239.31 元，已出售证券投资收益 2,953,914.95 元。

2、买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量（股）	报告期买入股份数量（股）	使用的资金数量（元）	报告期卖出股份数量（股）	期末股份数量（股）	报告期损益（元）	期末价值（元）
广联达		40,000	876,955.67	-	40,000	-149,755.67	727,200.00
中鼎股份		343,100	8,758,928.90	-	343,100	-661,768.90	8,097,160.00

上海绿新		300,000	3,417,513.95	30,000	-	240,824.03	
GQY 视讯		152,700	4,379,955.60	152,700	-	383,513.83	
龙泉股份		250,000	5,779,189.25	250,000	-	1,528,975.75	
国泰君安		40,000	78,840.00	40,000	-	37,086.70	
易世达		109,950	5,643,480.54	109,950	-	-2,201,029.12	
宁波华翔		42,200	1,013,748.03	42,200	-	114,898.82	
南风股份		8,300	2,997,658.99	8,300	-	84,777.59	
宝馨科技		55,000	1,463,832.02	55,000	-	421,290.08	
长春一东	80,000	0	-	80,000	-	602,344.07	
建设银行		250,000	1,575,622.50	250,000	-	134,501.22	
国投中鲁		80,000	137,321.48	80,000	-	12,670.47	
东方证券		4,000	40,120.00	4,000	-	50,479.66	
科达股份		170,000	2,546,850.80	170,000	-	-4,857.94	
海思科		60,000	1,463,603.42	60,000	-	76,339.32	
京蓝股份		85,000	1,467,490.12	85,000	-	18,076.13	
海特高新	95,000	0	-	-	-	468,169.39	
岳阳林纸	300,000	0	-	-	-	444,515.57	
软控股份		80,000	1,126,437.83	80,000	-	139,913.72	
昆仑万维		500	10,150.00	500	-	23,326.42	
风范股份	70,000	50,000	875,073.42	50,000	-	378,099.24	
合计			43,652,772.52			2,142,390.38	8,824,360.00

报告期内，卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 23,326.42 元。

(五) 重大资产和股权出售

随着公司控股 60% 的子公司广东东睦新材料有限公司新厂区于 2014 年 11 月建设完成，为整合公司在广东江门的资源，东睦（江门）粉末冶金有限公司将全部生产设备转让给广东东睦新材料有限公司，全体员工也重新编入广东东睦新材料有限公司，广东东睦新材料有限公司正式投产后，东睦（江门）粉末冶金有限公司停止生产。

根据 2015 年 6 月 23 日召开的公司第五届董事会第十四次会议决议，同意转让公司所持有的东睦（江门）粉末冶金有限公司全部 60% 股权，公司与江门市高通南翔投资中心（有限合伙）于 2015 年 10 月 14 日签署了《关于东睦（江门）粉末冶金有限公司之股权转让合同书》，公司以人民币 2,891.88 万元向江门市高通南翔投资中心（有限合伙）转让公司所持有的东睦（江门）粉末冶金有限公司全部 60% 股权。

2015 年 12 月 9 日，东睦（江门）粉末冶金有限公司 60% 股权转让已完成，该公司已更名为江门市东盛达粉末冶金有限公司，公司不再持有江门市东盛达粉末冶金有限公司的股权。详见公司于 2015 年 12 月 11 日发布的相关公告，公告编号：（临）2015-083。

(六) 主要控股参股公司分析

根据公司第五届董事会第十四次会议决议，决定转让公司所持有的东睦（江门）粉末冶金有限公司全部 60% 股权；2015 年 10 月 14 日，公司与江门市高通南翔投资中心（有限合伙）签署《关于东睦（江门）粉末冶金有限公司之股权转让合同书》，转让公司所持有的东睦（江门）粉末冶金有限公司全部 60% 股权；2015 年 12 月 9 日，东睦（江门）粉末冶金有限公司之股权转让的相关工商、税务等登记换证手续已完成，并更名为江门市东盛粉末冶金有限公司，公司已不再持有其股权。详见公司分别于 2015 年 6 月 25 日、2015 年 10 月 16 日和 2015 年 12 月 11 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），以及《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》同时登载的相关公告，公告编号：（临）2015-031、（临）2015-034、（临）2015-071 和（临）2015-083。

根据第五届董事会第十五次会议决议，决定将公司全资子公司南京东睦粉末冶金有限公司的注册资本由 4,890 万元增至 6,500 万元；2015 年 7 月 27 日南京东睦粉末冶金有限公司已获得南京市工商行政管理局颁发的变更后的《营业执照》。详见公司分别于 2015 年 7 月 14 日和 2015 年 7 月 29 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），以及《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》同时登载的相关公告，公告编号：（临）2015-043、（临）2015-046 和（临）2015-053。

根据公司第五届董事会第十六次会议决议，决定转让公司所持有的宁波东睦达力电机有限公司全部 70% 股权；2015 年 8 月 20 日，公司分别与自然人吴启昕和自然人王松龄签署宁波东睦达力电机有限公司之股权转让协议，分别向受让方转让公司持有的宁波东睦达力电机有限公司 42% 股权和 28% 股权；2015 年 9 月 14 日，宁波东睦达力电机有限公司之股权转让的相关工商、税务和海关等部门的登记换证变更手续均已完成，并更名为宁波高科达力电机有限公司，公司已不再持有其股权。详见公司分别于 2015 年 7 月 18 日、2015 年 8 月 22 日和 2015 年 9 月 15 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），以及《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》同时登载的相关公告，公告编号：（临）2015-049、（临）2015-051、（临）2015-066 和（临）2015-069。

根据公司第五届董事会第二十次会议决议，并经公司 2015 年第三次临时股东大会审议批准，公司与宁波龙湖置业发展有限公司、宁波新金广投资管理有限公司共同投资设立合资公司；公司希望通过此项对外投资房地产业务以增加公司的投资收益，提高公司的盈利能力，但公司不会以此改变目前主营业务的经营方向。宁波东睦嘉恒投资管理有限公司于 2015 年 11 月 27 日成立，注册资本 35,000 万元，其中公司出资占注册资本的 50%，宁波龙湖置业发展有限公司出资占注册资本的 20%，宁波新金广投资管理有限公司出资占注册资本的 30%；根据投资三方的相关协议，宁波东睦嘉恒投资管理有限公司的 5 名董事分别由宁波龙湖置业发展有限公司委派 3 名，本公司委派 1 名董事，宁波新金广投资管理有限公司委派 1 名，董事长由宁波龙湖置业发展有限公司方委派董事担任，副董事长由宁波新金广投资管理有限公司委派的董事担任，总经理由宁波龙湖置业发展有限公司委派；根据协议，宁波东睦嘉恒投资管理有限公司在 2015 年 12 月 17 日竞得项目地块后，已于 2015 年 12 月 31 日设立项目公司——宁波龙睦房地产发展有限公司，注册资本 35,000 万元，该公司的股权结构与宁波东睦嘉恒投资管理有限公司完全一致。详见公司分别于 2015 年 10 月 30 日、2015 年 11 月 14 日、2015 年 11 月 17 日、2015 年 12 月 1 日、2015 年 12 月 19 日和 2016 年 1 月 8 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），以及《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》上登载的相关公告，公告编号：（临）2015-073、（临）2015-075、（临）2015-080、（临）2015-081、（临）2015-082、（临）2015-084、（临）2015-085 和（临）2016-001。

2015 年度，除广东东睦新材料有限公司因制冷压缩机市场下滑等影响未能实现盈利外，其他控股及全资子公司均实现盈利。

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	营业收入	净利润
山西东睦华晟粉末冶金有限公司	制造	4,000	16,329.35	13,309.73	11,628.04	1,639.41
东睦（天津）粉末冶金有限公司	制造	8,162.35	14,727.71	7,085.37	12,694.13	1,063.33
长春富奥东睦粉末冶金有限公司	制造	2,800	3,916.69	2,327.95	6,599.12	973.25
南京东睦粉末冶金有	制造	6,500	3,537.68	1,647.41	5,971.65	693.60

限公司						
宁波东睦贸易有限公司	贸易	2,000	3,463.89	2,730.51	4,652.85	138.53
连云港东睦新材料有限公司	制造	15,000	22,207.58	17,673.63	11,963.64	1,232.34
宁波东睦投资管理有限公司	投资	1,000	1,098.17	1,094.78	-	96.42
广东东睦新材料有限公司	制造	15,000	21,794.27	10,984.94	7,990.21	-839.02
浙江东睦科达磁电有限公司	制造	3,000	19,606.63	8,945.08	12,505.44	744.95

2、主要子公司情况分析

(1) 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是公司控股 75% 的子公司，注册资本为 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，是东睦集团在华北及西北地区重要的生产、研发基地和营销窗口；该公司具有良好的技术和管理基础，运营成本较低，竞争力强；2015 年度尽管空调压缩机市场下降，但因及时调整汽车中高端零件的生产，使得其在完成营业收入 11,628.04 万元，同比下降 9.88% 的情况下，实现净利润 1,639.41 万元，同比增长 7.58%。

(2) 东睦（天津）粉末冶金有限公司

东睦（天津）粉末冶金有限公司是公司的全资子公司，注册资本为 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为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“环渤海湾”地区营销窗口；经产品结构的进一步调整，使得其高端粉末冶金汽车零件的生产占比进一步扩大，2015 年度完成营业收入 12,694.13 万元，同比增长 13.43%，实现净利润 1,063.33 万元，同比增长 97.21%。

(3) 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是公司控股 70% 的子公司，注册资本为 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粉末冶金汽车零件的生产基地和营销窗口；经过近几年的整合，其管理水平和生产效率逐渐提升，资产效率也得到了较大提升，竞争能力进一步增强；2015 年度该公司完成营业收入 6,599.12 万元，同比增长 14.18%，实现净利润 973.25 万元，同比增长 36.66%。

(4) 南京东睦粉末冶金有限公司

南京东睦粉末冶金有限公司是公司的全资子公司，注册资本为 6,500 万元；该公司主营制冷压缩机粉末冶金零件及汽车粉末冶金零件的生产和销售，是东睦集团在江苏地区的生产基地和营销窗口；经过近几年的整合和产品结构的调整，管理水平和生产能力已逐渐提升；2015 年度该公司完成营业收入 5,971.65 万元，同比下降 0.20%，实现净利润 693.60 万元，同比增长 63.86%。

(5) 连云港东睦新材料有限公司

连云港东睦新材料有限公司是公司的全资子公司，注册资本为 15,000 万元；该公司主营汽车、摩托车粉末冶金零件，以及空调和冰箱压缩机粉末冶金零件的生产和销售，是东睦集团重要的低成本生产基地，并保持生产效率高、运行成本低、产品质量稳定和竞争力强的特点；2015 年度该公司完成营业收入 11,963.64 万元，同比增长 3.07%，实现净利润 1,232.34 万元，同比增长 69.48%。

(6) 广东东睦新材料有限公司

广东东睦新材料有限公司是公司控股 60% 的子公司，注册资本为 15,000 万元；该公司主营粉末冶金空调压缩机零件、粉末冶金汽车零件和铜基粉末冶金零件的生产和销售；该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，是东睦集团重要的生产、研发基地和“珠三角”地区营销窗口；建成投产后受到国内空调压缩机市场下滑的影响，2015 年度完成营业收入 7,990.21 万元，实现净利润-839.02 万元。

(7) 浙江东睦科达磁电有限公司

浙江东睦科达磁电有限公司（含其全资子公司——德清森腾电子科技有限公司，专业为浙江东睦科达磁电生产原材料）是公司控股 60% 的子公司，注册资本为 3,000 万元；该公司主营铁粉芯、合金磁粉芯等磁性材料的生产和销售，是东睦集团粉末冶金相关新业务的重要生产基地，集磁性材料规模生产和技术研发于一体的铁粉芯、合金磁粉芯等磁性材料生产、研发基地和营销窗口；2015 年度完成营业收入 12,505.44 万元，实现净利润 744.95 万元。

3、参股公司宁波东睦嘉恒投资管理有限公司

宁波东睦嘉恒投资管理有限公司是公司持股 50% 的参股公司，注册资本为 35,000 万元；该公司主营投资管理和投资咨询，为房地产项目地块的竞买公司，于 2015 年 11 月 30 日获得了宁波市鄞州区市场监督管理局颁发的《营业执照》；其全资子公司——宁波龙睦房地产发展有限公司为房地产开发的项目公司，注册资本为 35,000 万元，于 2015 年 12 月 31 日获得了宁波市鄞州区市场监督管理局颁发的《营业执照》主营房地产开发、经营；公司通过此项对外投资房地产业务以增加公司的投资收益，提高公司的盈利能力。公司不会以此改变目前主营业务的经营方向。

三、公司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

公司所处行业为粉末冶金机械零件行业，尽管在全球来看也是不大的、非常专业的细分行业，但由于粉末冶金汽车零件在汽车发动机、变速箱等汽车关键部件中被广泛使用，因此作为汽车等产业的核心零件，具有相当重要的产业地位。近年来，随着汽车的轻量化和节能减排的要求，粉末冶金零件的汽车中应用领域也在不断增大。

1、国际粉末冶金行业的发展格局

根据《International Powder Metallurgy Directory 2012-2013》的报告，2011 年在全球约 100 万吨用于粉末冶金的铁粉中，南北美洲占 34%，欧洲占 22%，亚洲及大洋洲占 44%，其中受金融危机以及欧债危机的影响，北美、欧洲及日本的需求规模尚未完全恢复，而在 2006 年时，全球用于粉末冶金的铁粉中南北美洲占 42%，欧洲占 23%，亚洲及大洋洲占 35%；亚洲及大洋洲明显呈现出高速增长的势头。

此外，中国粉末冶金行业在中国汽车工业高速发展的带动下增长迅速，并于 2011 年以 16.2 万吨的产量，超过日本 10 万吨的年产量，越居亚洲首位。中国的粉末冶金行业已经成为全球粉末冶金行业一支重要的力量。

2、中国粉末冶金行业的发展趋势

根据中国机协粉末冶金协会的统计，中国机协粉末冶金协会统计的 50 家会员单位（2014 年度）的产量合计，从 2001 年的 3.68 万吨增长至 2014 年的 19.18 万吨，复合增长率达 13.54%；此外，粉末冶金汽车零件产量在行业总产量中的占比由“十五”期间平均 25.2% 增长至 2014 年度的

50.41%，2014 年的占比也比 2013 年的 48.3%增长了 2.11 个百分点，进一步显示出中国汽车工业发展对中国粉末冶金行业发展的推动作用。

通过不断实施技术改造，使得一些中国粉末冶金企业脱颖而出，特别是民营粉末冶金企业的快速发展，进一步加快了我国粉末冶金行业的发展。但从整体而言，在我国粉末冶金行业，技术和资本仍是制约我国粉末冶金行业发展的两个关键因素，针对低端产品生产的重复投资和价格竞争有明显增长的趋势，而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；目前在我国粉末冶金高端市场领域，为数不多的国内企业多是与国外企业或外资独资企业的竞争。

另外，与机械加工，铸造，锻造等金属加工工艺相比，粉末冶金材料和工艺则是一种节能、节材、高效的新材料和新技术工艺。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发展趋势，也为我国的粉末冶金产业提供了新的发展空间。

技术和资本已经成为我国粉末冶金产业调整产品结构，打开新的发展空间的重要“门槛”。

3、粉末冶金行业的竞争格局

随着粉末冶金技术的不断提升，粉末冶金产品的应用领域在不断向高端市场拓展，只有跨越了技术和资本的双“门槛”，才能实现粉末冶金行业的产品升级和结构调整。

在中国，多数的国内粉末冶金企业在低端产品市场通过激烈的价格竞争争取生存空间，在国内的粉末冶金高端市场，只有少数国内企业与多家国外企业或外资在华独资企业竞争，我国的粉末冶金产业呈现出较明显的结构性产能过剩状况。

4、公司的竞争优势与劣势、机会与挑战

（1）公司的竞争优势与劣势

经过多年的技术创新与发展，公司目前已发展成为我国粉末冶金行业的领导者，并在国际粉末冶金行业及相关市场也具备一定的品牌知名度。公司不仅在规模上在国内同行业中遥遥领先，而且公司的粉末冶金产品的性价比与国外企业或外资在华独资企业相比也更具优势；集团下属的多家控股子公司，覆盖了华东、华南、华北，以及东北等区域，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；经过多年的合作与筛选，公司也拥有优秀的供应链基础。因此，与国外竞争者相比，公司不仅市场领域更广，生产和服务成本较低，而且对技术支持和市场反应速度更快；与国内同行相比，公司则在技术、规模、资金、品牌、以及市场影响力等方面展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外竞争者之间仍旧存在一定的差距，特别是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；此外，公司需进一步提升国际高端客户的认知度，实现公司产品由替代进口，向公司高端粉末冶金零件开发与客户主机部件同时开发的方向发展；另外与公司近年来技术和市场的高速发展相比，公司的人才储备相对不足，管理水平也有较大提升空间。与国内同行相比，因人力成本上升较快，以及规范经营成本等因素，对公司运营成本控制带来较大压力。

（2）公司面临的机会与挑战

随着我国汽车工业的稳步发展，使得粉末冶金的市场需求稳定增长，以及汽车的节能减排和轻量化趋势，都为公司的粉末冶金汽车零部件提供了更大的市场机会；此外，粉末冶金工艺与一般铸造工艺、机械加工工艺等相比具有节能、降耗的优势，也使得粉末冶金零件在制冷压缩机领域有了进一步扩展的空间；国际高端汽车零部件生产厂家在中国加速本土化生产，大量进口的高端粉末冶金汽车零部件的国产化也为公司的快速成长提供了机会。

由于受近年来中国汽车工业迅猛发展的影响，国外粉末冶金行业的竞争者也纷纷在中国的生产工厂追加投资，以满足中国汽车工业对高端粉末冶金零件的需求，因此也对公司开拓高端粉末冶金市场带来一定的挑战；此外，人民币汇率的变动也会对公司出口业务增长带来一定的压力。

(二) 公司发展战略

公司的发展战略：**立足粉末冶金产业 提高产品质量 打造东睦品牌 提升产业价值**

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，将东睦集团打造成集研发、生产、销售、仓储、运输、服务于一体的粉末冶金机械零件生产和服务平台，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，打造粉末冶金零件中国第一品牌，为客户和市场提供高性价比的产品，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

1、2015 年度预算完成情况

单位：万元 币种：人民币

主要预算项目	2015 年度实际	2015 年度预算	完成情况
营业收入	136,871.23	142,450.00	96.08%
主营业务收入	134,502.66	140,000.00	96.07%
营业成本	92,799.85	95,200.00	97.48%
主营业务成本	91,344.55	93,700.00	97.49%
三项费用	25,225.76	25,800.00	97.77%
利润总额	19,372.53	21,300.00	90.95%
归属母公司的净利润	16,038.61	16,000.00	100.24%

本报告期内，尽管公司营业收入完成了预算的 96.08%，但是公司销售收入的同比增长，产品结构的进一步优化，成本和费用的有效控制，以及子公司的有效整合和资源的有效配置，使得公司利润总额和归属母公司的净利润均实现了较高的增长，其中：

- (1) 报告期内，粉末冶金制品的销售收入较上年同期增加 3.72%；
- (2) 报告期内，粉末冶金汽车零件的销售保持稳定增长，公司的产品结构得到进一步优化；
- (3) 主要生产成本的有效控制和财务费用下降，其中主营业务销售毛利率提高 1.70 个百分点，达到了 32.09%，财务费用同比下降了 38.00%。

2、2016 年度公司经营计划

单位：万元 币种：人民币

主要预算项目	2016 年度预算	2015 年度实际	同比增减情况
营业收入	149,500.00	136,871.23	9.23%
主营业务收入	145,000.00	134,502.66	7.80%
营业成本	98,400.00	92,799.85	6.03%
主营业务成本	96,600.00	91,344.55	5.75%
三项费用	25,700.00	25,225.76	1.88%

利润总额	26,400.00	19,372.53	36.28%
归属母公司的净利润	22,000.00	16,038.61	37.17%

为了实现公司 2016 年度的经营目标以及董事会制定的公司股权激励考核目标，公司将以市场为导向，通过技术研发不断开拓高端市场，扩大公司销售规模，特别是为国际知名零部件企业配套的高端粉末冶金汽车零件的销售规模，以汽车 VVT/VCT 用粉末冶金零件为重点，在前期募集资金项目建设的基础上，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，并积极开拓汽车动力系统高端粉末冶金零件的市场，推动新能源产业粉末冶金零件的市场开拓；同时公司将加强内部控制，重点控制内部成本，积极控制产品质量，积极推进自动化改造，提高服务质量，促进公司经营计划的实现。

为此，公司拟具体采取以下措施，以保证 2016 年度经营计划的实现：

- 1、继续以提高产品质量和工作质量为目标，促进公司效益提高和效益提升；
- 2、采取有效措施加快新产品项目的推进，积极适应市场的需求；
- 3、积极优化现有产品的工艺路线，降低生产的过程成本；
- 4、继续提高自动化程度，通过进一步的“机器换人”，实现自动化改造，减少用工；
- 5、继续提升绩效考核制度的有效性，提高人力资源管理水平；
- 6、进一步做好预算目标、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。

(四) 可能面对的风险

1、宏观经济发展带来的市场风险

在经济全球化程度不断提高的背景下，公司主要客户全球化程度都很高，外部市场发展的不稳定或不平衡可能会影响到客户的发展情况，对公司未来发展带来一定的市场风险；此外，在中国经济发展进入新常态下，国内宏观经济发展也会对公司市场带来一定的影响。

对此，公司应通过提升自身技术应对能力，在积极抓住发展机遇的同时，以稳健的方式开拓市场，积极准备风险应对预案。

2、汇率风险

人民币汇率的波动不仅会影响公司开拓国外的高端市场，同时也将影响到公司下游客户产品的出口，从而影响公司的销售目标及业绩目标的实现。

为此，公司将注重国际和国内两个市场开发的相对平衡，以减少人民币汇率波动造成的不利影响。

3、生产技术风险

随着中国汽车市场的日渐成熟，各种汽车售后保障措施也日臻完善，以及公司粉末冶金汽车零件市场的不断增长，对公司的生产技术和质量控制带来了新的挑战；此外，新能源汽车及新能源产业的不断发展，也对公司新业务技术保障提出了新的要求，对公司生产技术带来新风险。

为此，公司一方面须从生产装备、原材料，以及工艺过程上实现全面保障，不断提升管理能力和提高自动化程度，以满足汽车工业对粉末冶金零件的新要求，另一方面，公司应积极应对新能源产业需求，通过技术创新减低技术风险；此外，公司将继续探索以引入第三方责任险等，增强公司应对重大质量问题的抗风险能力。

4、原材料成本风险

因原辅材料成本在公司产品的成本中占比较大，尽管近年来原材料的价格一直处于低位，但随着经济周期和市场的变化，原材料价格可能会出现较大幅度的波动，将会对公司经营目标的实现带来一定的风险。

为此，公司将进一步搭建好集团资源共享的平台，进一步完善现有的集团采购平台，提升集团采购的议价能力，减少原材料成本波动的风险。

四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股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》中关于公司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。公司自 2004 年 5 月上市以来保持每年都实施现金分配。

报告期内，公司对现金分红政策的执行，符合《公司章程》的规定和公司股东大会决议，分红标准和比例明确和清晰；公司年度分配的决策程序和机制完备，独立董事履职尽责并发挥了应有的作用；中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益可以得到充分保护。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股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 (%)
2015 年	-	2.00	-	78,153,103.40	160,386,061.31	48.73
2014 年	-	1.20	-	45,265,862.04	123,371,247.44	36.69
2013 年	-	1.50	5	37,721,551.65	73,426,236.80	51.37

(三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方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		
与股改相关的承诺	股份限售	宁波金广投资股份有限公司	(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。	[注]	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。

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%”。

截至 2016 年 2 月 22 日, 公司股权分置改革相关规定的特别承诺事项均已履行完毕。详见公司于 2016 年 2 月 16 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn), 以及《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》同时登载的《关于公司股权分置改革限售股上市流通公告》, 公告编号: (临) 2016-006。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、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

适用 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

适用 不适用

1、会计政策变更的原因

本公司执行财政部于 2015 年 11 月 4 日制定发布的《企业会计准则解释第 7 号》（财会〔2015〕19 号）的通知。

2、受重要影响的报表项目和金额

单位：元

受重要影响的报表项目	影响金额 (减少以“—”表示)	备注
2014 年 12 月 31 日资产负债表项目		
一年内到期的非流动负债	-12,360,000.00	
其他非流动负债	-16,480,000.00	
减：库存股	1,575,000.00	
其他应付款	27,265,000.00	

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	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	15

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	30
财务顾问		
保荐人	饶宇、郑乾国	0

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

六、破产重整相关事项适用 不适用**七、重大诉讼、仲裁事项**适用 不适用**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**适用 不适用**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响适用 不适用**(一) 相关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）登载的公司限制性股票激励计划相关公告，公告编号：（临）2015-023。
公司第二期限限制性股票激励计划	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）登载的公司第二期限限制性股票激励计划相关公告，公告编号：（临）2015-031~033、（临）2015-047、（临）2015-049~050、（临）2015-052、（临）2015-054~057、（临）2015-064。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**(三) 报告期公司激励事项相关情况说明****1、公司限制性股票激励计划情况说明**

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）》，并于2013年2月26日经第四届董事会第十六次会议审议通过了公司《限制性股票激励计划（草案修订稿）》后，于2013年3月14日经公司2013年第一次临时股东大会审议批准；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。

2015年3月19日，公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司股权激励计划限制性股票第二期解锁的议案》，公司股权激励计划限制性股票第二期解锁的条件已经满足，同意对公

司股权激励计划的 72 名激励对象的限制性股票进行第二期解锁。2015 年 3 月 27 日，公司股权激励计划限制性股票第二期解锁并上市。详见公司相关公告，公告编号：（临）2015-023。

2、公司第二期限限制性股票激励计划情况说明

2015 年 3 月 18 日，公司第五届董事会第十一次会议审议通过了公司《第二期限限制性股票激励计划（草案）》，并于 2015 年 6 月 23 日经第五届董事会第十四次会议审议通过了公司《第二期限限制性股票激励计划（草案修订稿）》后，于 2015 年 7 月 14 日经公司 2015 年第一次临时股东大会审议批准；2015 年 7 月 16 日，公司第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司第二期股权激励计划限制性股票首次授予相关事项的议案》，认为公司第二期限限制性股票激励计划规定的首次授予限制性股票的条件已经成就，同意向 117 名激励对象授予限制性股票共计 1,275 万股；2015 年 7 月 30 日，公司第五届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司第二期限限制性股票激励计划预留股票授予相关事项的议案》，认为公司第二期限限制性股票激励计划规定的预留股份的授予条件已经成就，确定 2015 年 7 月 30 日作为本次预留限制性股票的授予日，决定向 2 名预留股份的激励对象授予共计 80 万股公司限制性股票。公司第二期限限制性股票激励计划共计向 119 名激励对象授予公司限制性股票合计 1,355 万股。

公司第二期限限制性股票激励计划授予的限制性股票已分别于 2015 年 7 月 28 日和 2015 年 8 月 13 日完成登记手续，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司分别出具了《证券变更登记证明》。

十一、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

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
2015 年与日常经营相关的预计关联交易	2015 年 2 月 17 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《关于 2015 年与日常经营相关的预计关联交易的公告》，公告编号：（临）2015-007。

2、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 共同对外投资的重大关联交易

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
与关联方——宁波新金广投资管理有限公司共同投资宁波东睦嘉恒投资管理有限公司，开发宁波市鄞州区中河地块房地产项目	2015 年 10 月 30 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《对外投资关联交易的公告》，公告编号：（临）2015-075。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

1、公司与宁波龙湖置业发展有限公司、宁波新金广投资管理有限公司共同投资设立宁波东睦嘉恒投资管理有限公司（竞买公司）事项已经完成了工商登记等相关手续，2015 年 11 月 30 日该公司获得了宁波市鄞州区市场监督管理局颁发的《营业执照》，其注册资本为 35,000 万元，其中本公司现金出资 17,500 万元，占注册资本的 50%；

2、宁波东睦嘉恒投资管理有限公司于 2015 年 12 月 17 日在宁波市鄞州区公共资源交易中心举办的国有建设用地使用权挂牌出让活动中，竞得鄞州新城区中河地段 YZ06-08-e1 地块的国有建设用地使用权，并已与宁波市国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》；

3、根据公司第五届董事会第二十次会议审议通过，并经公司 2015 年第三次临时股东大会审议批准的《关于对外投资设立合资公司暨关联交易的议案》，宁波东睦嘉恒投资管理有限公司（竞买公司）在竞得项目地块后已设立项目公司——宁波龙睦房地产发展有限公司，并于 2015 年 12 月 31 日获得了宁波市鄞州区市场监督管理局颁发的《营业执照》。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(三) 关联债权债务往来

1、临时公告未披露的事项

适用 不适用

十二、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
公司及其子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	28,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	14,200
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	14,200
担保总额占公司净资产的比例（%）	9.70
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
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	报告期内，公司担保均为控股子公司融资提供担保，包括银行贷款、开具银行承兑汇票、开具信用证等。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1、委托理财情况**

□适用 √不适用

2、委托贷款情况

□适用 √不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同**十三、其他重大事项的说明**

√适用 □不适用

根据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》及宁波鄞州工业园区管理委员会下发本公司的《关于预缴土地征收相关费用的函》，公司现有厂房占用的约 121.8645 亩土地未办妥出让手续，征用费用预计每亩 30 万元。另根据甬政函 [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 2016 年可办妥土地相关产权手续。

2016 年 4 月 6 日，公司以取得了上述地块的使用权证书，公司土地使用权方面的遗留问题已经解决。公司还将继续办理该地块上现有厂房建筑物的产权证，并同时与政府积极协商相关补偿事宜，以彻底解决上述历史遗留问题。详见公司相关公告，公告编号：（临）2016-023。

十四、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的高等教育和科研事业**

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”，继续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”以来的第五次颁奖，继续履行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、积极参与和服务于产业节能，致力于产业的环境保护

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，公司实现单位可比产值能耗同比下降 0.7%，达到 63.43kgce/万元。

通过汽车 VVT/VCT 粉末冶金零件的批量生产，在汽车中进一步扩大了 VVT/VCT 的使用量，促进汽车的节能减排；扩大为节能型制冷压缩机配套粉末冶金零件，实现家用空调、冰箱的节能。

报告期内，通过强化节能管理以及实施了一批节能改造项目，使公司月水耗下降到了 10,000 吨，实现了良好的节水降耗的效果。

公司自 2010 年取得 ISO14001 环境管理体系认证以来，生产过程严格按照环境管理体系的标准运行，确保生产过程对环境影响降至最小。

3、保护职工权益

公司自 2010 年取得 OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证以来，严格按照职业健康安全管理体系的标准运行，确保职工的职业健康和公司的安全生产。

报告期内，公司积极推进机器人（机械手）在生产中替代人工，在保证产品质量稳定性的同时，降低了相关岗位职工的工作强度。

公司在保证企业能够持续稳定发展的同时，注重保证职工收入的合理增长，并积极为职工提供不同层次的岗位培训和专业技能培训，提升职工适应岗位技能升级和满足工作能力的需求。

4、保护客户和供应商合法利益

公司注重客户和供应商的合法利益，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主要手段；同时公司按照与供应商的合同合理、有序地支付供应商的货款，使供应商的合法利益得以保障。

保障产业链的安全与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。

十五、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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	211,198,517	55.99	+13,550,000			-73,465,517	-59,915,517	151,283,000	38.71
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	113,428,517	30.07	+13,550,000			-73,465,517	-59,915,517	53,513,000	13.69
其中：境内非国有法人持股	102,928,517	27.29				-68,965,517	-68,965,517	33,963,000	8.69
境内自然人持股	10,500,000	2.78	+13,550,000			-4,500,000	+9,050,000	19,550,000	5.00
4、外资持股	97,770,000	25.92						97,770,000	25.02
其中：境外法人持股	97,770,000	25.92						97,770,000	25.02
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	166,017,000	44.01				+73,465,517	+73,465,517	239,482,517	61.29
1、人民币普通股	166,017,000	44.01				+73,465,517	+73,465,517	239,482,517	61.29
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	377,215,517	100.00	+13,550,000			0	+13,550,000	390,765,517	100.00

2、普通股股份变动情况说明

1、公司 2013 年度非公开发行的股份 45,977,011 股自发行结束之日起 12 个月内不得转让；2014 年 4 月 29 日公司实施了《2013 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，实施每 10 股转增 5 股后，非公开发行股份增加至 68,965,517 股；2015 年 3 月 13 日非公开发行限售股上市流通；

2、2015 年 3 月 19 日，公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司股权激励计划限制性股票第二期解锁的议案》，公司股权激励计划限制性股票第二期解锁，共计 4,500,000 股公司限制性股票于 2015 年 3 月 27 日上市；

3、根据公司第二期限制性股票激励计划，公司第五届董事会第十六次会议于 2015 年 7 月 16 日决定向 117 名激励对象授予限制性股票共计 1,275 万股，公司第五届董事会第十七次会议于 2015 年 7 月 30 日决定向 2 名预留股份的激励对象授予共计 80 万股公司限制性股票。公司第二期限制性股票激励计划共计向 119 名激励对象授予公司限制性股票合计 13,550,000 股。参看本报告“第五节重要事项”之“十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响”中“（三）报告期公司激励事项相关情况说明”的内容。

3、普通股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（如有）

报告期内，公司实施了第二期限制性股票激励计划，向公司共计 119 名激励对象授予公司限制性股票合计 13,550,000 股，导致公司股份变动。根据《企业会计准则第 34 号——每股收益》要求，公司对 2014 年度每股收益、每股净资产等财务指标进行了重新计算，影响情况如下：

项目	2014 年度实际	2014 年度重新计算后
全面摊薄每股收益（元/股）	0.35	0.34
扣除非经常性损益后的全面摊薄每股收益（元/股）	0.32	0.31
每股净资产（元/股）	3.66	3.53

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

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
睦特殊金属工业株式会社	97,770,000	0	0	97,770,000	股改承诺	[注 1]
宁波金广投资股份有限公司	33,963,000	0	0	33,963,000	股改承诺	[注 1]
华夏资本—工商银行—华夏资本定向增发—远策 2 号资产管理计划	18,390,804	18,390,804	0	0	定增禁售期	2015 年 3 月 13 日
南京瑞森投资管理合伙企业（有限合伙）	11,494,252	11,494,252	0	0	定增禁售期	2015 年 3 月 13 日
全国社保基金五零四组合	9,540,230	9,540,230	0	0	定增禁售期	2015 年 3 月 13 日
兴业全球基金—上海银行—兴全定增 42 号分级特定多客户资产管理计划	8,965,517	8,965,517	0	0	定增禁售期	2015 年 3 月 13 日
全国社保基金五零	7,200,000	7,200,000	0	0	定增禁售期	2015 年 3 月

三组合						13 日
东吴基金—农业银行—东吴鼎利 27 号资产管理计划	6,896,552	6,896,552	0	0	定增禁售期	2015 年 3 月 13 日
全国社保基金—零四组合	4,965,000	4,965,000	0	0	定增禁售期	2015 年 3 月 13 日
财通基金—上海银行—财通基金—富春 49 号资产管理计划	1,379,313	1,379,313	0	0	定增禁售期	2015 年 3 月 13 日
鹏华基金—招行—鹏华基金—招商银行—定增添利 1 号资产管理计划	133,849	133,849	0	0	定增禁售期	2015 年 3 月 13 日
公司限制性股票股权激励计划 72 名激励对象	10,500,000	4,500,000	0	6,000,000	禁售期	[注 2]
公司第二期限限制性股票激励计划 119 名激励对象	0	0	13,550,000	13,550,000	禁售期	[注 3]
合计	211,198,517	73,465,517	13,550,000	151,283,000	/	/

[注 1]：详见本报告“第五节 重要事项”之“二、承诺事项履行情况”的内容。

[注 2]：公司限制性股票激励计划规定的禁售期和解锁期：自授予日起 12 个月为限制性股票禁售期。禁售期满之日的次日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，若达到公司限制性股票激励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。本报告期内为本激励计划的第二期解锁，第二期解锁暨上市日为 2015 年 3 月 27 日。

[注 3]：公司第二期限限制性股票激励计划规定的禁售期和解锁期：自授予日起 12 个月为限制性股票禁售期。禁售期满之日的次日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，若达到公司限制性股票激励计划规定的解锁条件，激励对象可分三次申请解锁，自授予日起 12 个月后、24 个月后、36 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 40%、30%、30%，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。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(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
普通股股票类						
A 股	2015 年 7 月 16 日	7.44	12,750,000			
A 股	2015 年 7 月 30 日	6.95	800,000			

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

公司 2015 年第一次临时股东大会于 2015 年 7 月 14 日审议批准了《东睦新材料集团股份有限公司第二期限限制性股票激励计划（草案修订稿）》，以及公司此次实施股权激励的相关议案。

1、根据《东睦新材料集团股份有限公司第二期限限制性股票激励计划（草案修订稿）》，以及公司股东大会的相关授权，公司第五届董事会第十六次会议于 2015 年 7 月 16 日审议通过了《关于公司第二期股权激励计划限制性股票首次授予相关事项的议案》，决定向公司 117 名激励对象首次授予限制性股票共计 1,275 万股，确定公司第二期限限制性股票激励计划首次授予日为 2015 年 7 月 16 日，授予价格为 7.44 元/股。

2、根据《东睦新材料集团股份有限公司第二期限限制性股票激励计划（草案修订稿）》，以及公司股东大会的相关授权，公司第五届董事会第十七次会议于 2015 年 7 月 30 日审议通过了《关于公司第二期限限制性股票激励计划预留股份授予相关事项的议案》，确定 2015 年 7 月 30 日作为本次激励计划预留限制性股票的授予日，决定向 2 名激励对象授予共计 80 万股限制性股票；同时依据本次董事会决议公告前 20 个交易日公司股票交易均价（13.90 元/股）的 50% 确定的本次预留股份的授予价格为 6.95 元/股。

公司第二期限限制性股票激励计划共计向公司 119 名激励对象授予公司限制性股票合计 1,355 万股，公司并分别于 2015 年 7 月 28 日和 2015 年 8 月 13 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了上述授予的限制性股票的登记手续。

(二) 公司普通股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

根据《东睦新材料集团股份有限公司第二期限限制性股票激励计划（草案修订稿）》，公司董事会共计向公司 119 名激励对象授予公司限制性股票合计 1,355 万股，使公司股本总数由 377,215,517 股增加至 390,765,517 股。

1、公司股份总数及股东结构变动情况

单位：股

类别	本次变动前	本次变动数	本次变动后
一、有限售条件的流通股份			
境外法人持有股份	97,770,000	-	97,770,000
境内非国有法人持有股份	33,963,000	-	33,963,000
境内自然人持有股份	6,000,000	+13,550,000	19,550,000
有限售条件的流通股份合计	137,733,000	+13,550,000	151,283,000
二、无限售条件的流通股份			
人民币普通股	239,482,517	-	239,482,517
无限售条件的流通股份合计	239,482,517	-	239,482,517
三、股份总数	377,215,517	+13,550,000	390,765,517

2、公司资产和负债结构变动情况

单位：万元

	资产	负债	资产负债率（%）
股份总数变动前	216,721.65	58,717.92	27.09
股份总数变动后	226,763.65	68,921.92	30.39

注：

(1) 股份总数变动前的数据为 2015 年 6 月 30 日，且按财会 [2015] 19 号《企业会计准则解释第 7 号》已追溯调整；

(2) 股份总数变动后数据是基于假设股份总数变动发生在 2015 年 6 月 30 日。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	32,225
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	24,878
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
睦特殊金属工业株式会社	0	97,770,000	25.02	97,770,000	无		境外法人
宁波金广投资股份有限公司	1,052,634	35,367,984	9.05	33,963,000	质押	31,000,000	境内非国有法人
全国社保基金一零四组合	-1,471,058	9,808,888	2.51	0	无		未知
全国社保基金五零四组合	-499,300	9,040,930	2.31	0	无		未知
泰达宏利基金—民生银行—泰达宏利策略分级10号资产管理计划	8,965,517	8,965,517	2.29	0	无		未知
全国社保基金五零三组合	0	7,200,000	1.84	0	无		未知
中国工商银行股份有限公司—嘉实事件驱动股票型证券投资基金	4,529,104	4,529,104	1.16	0	无		未知
中国工商银行股份有限公司—兴全绿色投资混合型证券投资基金(LOF)	4,455,721	4,455,721	1.14	0	无		未知
招商银行股份有限公司—兴全合润分级混合型证券投资基金	4,452,140	4,452,140	1.14	0	无		未知
招商银行股份有限公司—兴全轻资产投资混合型证券投资基金(LOF)	3,592,372	3,592,372	0.92	0	无		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 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
全国社保基金一零四组合	9,808,888	人民币普通股	9,808,888				

全国社保基金五零四组合	9,040,930	人民币普通股	9,040,930
泰达宏利基金—民生银行—泰达宏利策略分级 10 号资产管理计划	8,965,517	人民币普通股	8,965,517
全国社保基金五零三组合	7,200,000	人民币普通股	7,200,000
中国工商银行股份有限公司—嘉实事件驱动股票型证券投资基金	4,529,104	人民币普通股	4,529,104
中国工商银行股份有限公司—兴全绿色投资混合型证券投资基金 (LOF)	4,455,721	人民币普通股	4,455,721
招商银行股份有限公司—兴全合润分级混合型证券投资基金	4,452,140	人民币普通股	4,452,140
招商银行股份有限公司—兴全轻资产投资混合型证券投资基金 (LOF)	3,592,372	人民币普通股	3,592,372
上海理成资产管理有限公司—理成全球视野诺亚专享投资基金	3,350,000	人民币普通股	3,350,000
宁波友利投资有限公司	3,195,000	人民币普通股	3,195,000
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，以及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。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

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	97,770,000	2016.02.22	97,770,000	股改限售
2	宁波金广投资股份有限公司	33,963,000	2016.02.22	33,963,000	股改限售
3	芦德宝	1,220,000	2016.04.26	315,000	股权激励禁售期
4	朱志荣	1,020,000	2016.04.26	315,000	股权激励禁售期
5	曹阳	960,000	2016.04.26	270,000	股权激励禁售期
6	何灵敏	900,000	2016.04.26	225,000	股权激励禁售期
7	史小迪	640,000	2016.04.26	180,000	股权激励禁售期
8	许凯	550,000	2016.08.10	220,000	股权激励禁售期
9	黄永平	540,000	2016.04.26	180,000	股权激励禁售期
10	肖亚军	530,000	2016.04.26	135,000	股权激励禁售期

上述股东关联关系或一致行动的说明	在上述有限售条件股东中,睦特殊金属工业株式会社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;宁波金广投资股份有限公司与其他自然人股东存在关联关系。
------------------	--

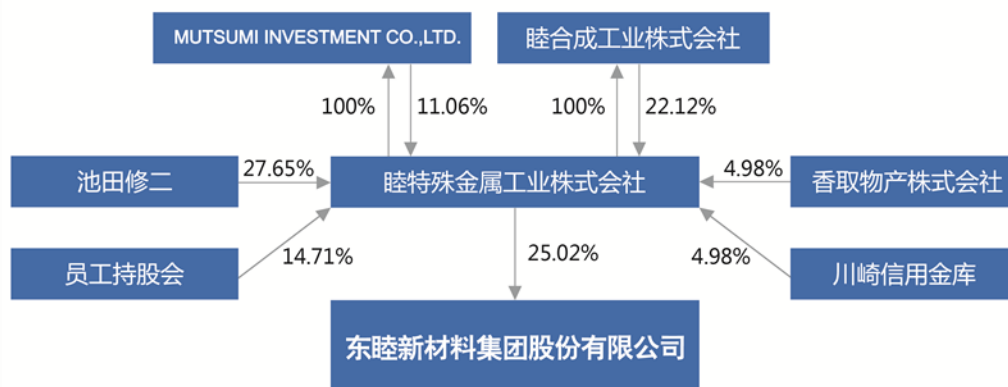
四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

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	1976.11.13
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
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



(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社在持有睦合成工业株式会社 100% 股权和持有 MUTSUMI INVESTMENT Co., Ltd.100% 股权的同时,睦合成工业株式会社和 MUTSUMI INVESTMENT Co., Ltd. 也分别持有睦特殊金属工业株式会社 22.12% 和 11.06% 的股权,存在交叉持股情况,以及池田修二和员工持股会在睦特殊金属工业株式会社所持股份分别为 27.65% 和 14.71%,故睦特殊金属工业株式会社无单一实际控制人。

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

公司的控股股东为睦特殊金属工业株式会社，持有本公司 9,777 万股股份，占公司总股本的 25.02%。此外，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了睦香港有限公司，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，其董事长为池田修二。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，其经营范围为：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分别持有睦合成工业株式会社 100% 的股权和持有 MUTSUMI INVESTMENT Co., Ltd.100% 的股权。

五、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务（注）	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	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
芦德宝	董事长	男	71	2013-08-06	2016-08-05	787,576	1,597,576	810,000	第二期股权激励授予、二级市场买卖	96	否
池田修二	副董事长	男	63	2013-08-06	2016-08-05	0	0	0		2	是
顾瑾	董事	女	58	2013-08-06	2016-08-05	395,000	297,000	-98,000	二级市场买卖	2	是
曹阳	董事、副总经理、董事会秘书	男	53	2013-08-06	2016-08-05	835,000	1,435,000	600,000	第二期股权激励授予	89	否
多田昌弘	董事、副总经理	男	53	2013-08-06	2016-08-05	0	0	0		76	否
稻葉義幸	董事	男	55	2013-08-06	2016-08-05	0	0	0		2	是
史洪刚	独立董事	男	61	2013-08-06	2016-08-05	0	0	0		4	否
楼玉琦	独立董事	男	67	2013-08-06	2016-08-05	0	0	0		4	否
徐星东	独立董事	男	40	2013-08-06	2016-08-05	0	0	0		4	否
周海扬	监事会主席	男	68	2013-08-06	2016-08-05	0	0	0		1	否
陈伊珍	监事	女	63	2013-08-06	2016-08-05	25,242	20,000	-5,242	二级市场买卖	18	否
藤井郭行	监事	男	58	2013-08-06	2016-08-05	0	0	0		1	是
金光明	监事	男	45	2013-08-06	2016-08-05	0	0	0		1	是
宋培龙	监事	男	56	2013-08-06	2016-08-05	0	0	0		14	否
朱志荣	总经理	男	51	2013-08-06	2016-08-05	940,000	1,540,000	600,000	第二期股权激励授予	103	否
何灵敏	副总经理	男	46	2013-08-06	2016-08-05	562,500	1,166,000	603,500	第二期股权激励授予、二级市场买卖	75	否
史小迪	副总经理	男	61	2013-08-06	2016-08-05	450,000	850,000	400,000	第二期股权激励授予	72	是

许凯	副总经理	男	45	2015-08-06	2016-08-05	0	550,000	550,000	第二期股权激励授予	38	否
黄永平	总经理助理	男	59	2013-08-06	2016-08-05	530,000	840,000	310,000	第二期股权激励授予、二级市场买卖	50	否
肖亚军	财务总监	男	44	2013-08-06	2016-08-05	363,700	713,700	350,000	第二期股权激励授予	47	否
合计	/	/	/	/	/	4,889,018	9,009,276	4,120,258	/	699	/

姓名	主要工作经历
芦德宝	中国籍，1945年2月生，大专学历，经济师 1997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。2004年8月~2007年8月任公司董事长兼总经理。现任公司董事长。 现担任宁波金广投资股份有限公司董事、宁波新金广投资管理有限公司董事。 现担任中国机械通用零部件工业协会粉末冶金专业协会会长，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。现任公司副董事长。 现任睦特殊金属工业株式会社代表取缔役社长。
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。
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长。现任公司董事、副总经理、董事会秘书。 现任山东东睦粉末冶金有限公司、东睦（天津）粉末冶金有限公司、长春富奥东睦粉末冶金有限公司、南京东睦粉末冶金有限公司、连云港东睦新材料有限公司、广东东睦新材料有限公司、浙江东睦科达磁电有限公司董事长，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九届委员会副主任委员，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，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。
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。
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。

	现担任睦特殊金属工业株式会社取缔役，秋田睦合成株式会社社长。
史洪刚	中国籍，1955年11月生，硕士学历，高级工程师 现任兵科院宁波分院研究员。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、宁波城市职业技术学院工作，先后任宁波大学党委副书记、宁波大学副校级巡视员、城市学院党委书记。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4月起任宁波甬江财经学校常务副校长。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 现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 曾任公司副总经理，现已退休。2013年8月起任公司监事会监事。 现担任宁波金广投资股份有限公司董事。
陈伊珍	中国籍，1953年7月生，医师 曾任宁波金鸡粉末冶金集团股份有限公司厂医、公司厂医。现任公司综合部部长、工会主席。2001年8月至今任公司监事会监事。
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。 2014年被评为“第十三届宁波市优秀企业家”。
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。
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。
许凯	中国籍，1971年10月生，博士 2000年5月—2009年2月任职于美国博格华纳摩斯链条公司高级研发工程师，高级工程师；2009年7月—2010年6月曾任东睦股份总经理特别助理、开发部部长、研究所主任；2010年8月—2015年4月曾任美国博格华纳摩斯链条公司高级工程师（二级）（Senior Engineer, II）和主管工程师（Staff Engineer）。 2015年5月任公司总经理特别助理、研究所主任，2015年8月起任公司副总经理。

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。 现担任宁波金广投资股份有限公司董事、宁波新金广投资管理有限公司董事。

(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

√适用□不适用

单位：股

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	787,576	800,000	7.44	367,576	1,220,000	1,587,576	25,655,228.16
朱志荣	总经理	940,000	600,000	7.44	520,000	1,020,000	1,540,000	24,886,400.00
曹阳	董事、副总经理、 董事会秘书	835,000	600,000	7.44	475,000	960,000	1,435,000	23,189,600.00
何灵敏	副总经理	562,500	600,000	7.44	262,500	900,000	1,162,500	18,786,000.00
许凯	副总经理	0	550,000	6.95	0	550,000	550,000	8,888,000.00
史小迪	副总经理	450,000	400,000	7.44	210,000	640,000	850,000	13,736,000.00
黄永平	总经理助理	530,000	300,000	7.44	290,000	540,000	830,000	13,412,800.00
顾瑾	董事	395,000	0	-	185,000	210,000	395,000	6,383,200
肖亚军	财务总监	363,700	350,000	7.44	183,700	530,000	713,700	11,533,392.00
合计	/	4,863,776	4,200,000	/	2,493,776	6,570,000	9,063,776	/

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

√适用 □不适用

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（法定代表人董事长）	2004年07月15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
稻葉義幸	睦特殊金属工业株式会社	取缔役（董事）	2007年03月31日	未知
藤井郭行	睦特殊金属工业株式会社	取缔役（董事）	2001年11月22日	未知
芦德宝	宁波金广投资股份有限公司 宁波新金广投资管理有限公司	董事 董事	2009年9月16日 2015年3月24日	未知
周海扬	宁波金广投资股份有限公司	董事	2009年9月16日	未知
金光明	宁波友利投资有限公司	副总经理	2013年03月01日	未知
黄永平	宁波金广投资股份有限公司 宁波新金广投资管理有限公司	董事 董事	2009年9月16日 2015年3月24日	未知
肖亚军	宁波新金广投资管理有限公司	董事	2015年3月24日	未知
在股东单位任职情况的说明	池田修二、稻葉義幸、藤井郭行分别在股东睦特殊金属工业株式会社任职并领取薪酬；顾瑾、金光明分别在股东宁波友利投资有限公司任职并领取薪酬；芦德宝、周海扬、黄永平分别在股东宁波金广投资股份有限公司担任董事，但不领取薪酬；芦德宝、黄永平、肖亚军分别在股东宁波新金广投资管理有限公司担任董事，但不领取薪酬。			

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

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	研究员	2003年3月1日	未知
楼玉琦	宁波江东科顺会务有限公司 宁波甬江财经学校	法定代表人 常务副校长	2013年1月20日 2013年4月22日	未知
徐星东	宁波科信会计师事务所	副主任会计师	2002年12月1日	未知
在其他单位任职情况的说明	史洪刚、楼玉琦、徐星东分别在各自单位任职并领取薪酬。			

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	公司董事会实行对公司内部董事、监事，以及高级管理人员的基本年薪与完成年度业绩相结合的年度目标考核制度。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司内部董事、监事，以及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；完成年度业绩考核部分则按董事会年度经营目标分解，根据财务报表测算结果按月发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本节“一、持股变动情况及报酬情况”之“（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	详见本节“一、持股变动情况及报酬情况”之“（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
许凯	副总经理	聘任	增聘

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

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	556
主要子公司在职员工的数量	2,197
在职员工的数量合计	2,753
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	2,015
销售人员	106
技术人员	270
财务人员	55
行政人员	109
其他	198
合计	2,753
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及本科以上学历	278
大专学历	448
其他	2,027
合计	2,753

（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，根据公司 2015 年第一次临时股东大会审议批准的公司《限制性股票激励计划（草案修订稿）》，公司第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司第二期股权激励计划限制性股票首次授予相关事项的议案》，公司第二期股权激励计划首次授予公司 117 名激励对象共计 1,275 万

股限制性股票，第五届董事会第十七次会议审议通过《关于公司第二期限限制性股票激励计划预留股票授予相关事项的议案》公司第二期股权激励计划授予公司 2 名激励对象预留限制性股票共计 80 万股；公司第二期股权激励计划共计向公司 119 名激励对象授予限制性股票合计 1,355 万股。

(三) 培训计划

公司十分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) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数（小时）	2,501,598
劳务外包支付的报酬总额（万元）	5,901.27

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、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，公司进一步建立和健全了公司内部控制制度，并修订了《公司章程》和公司《监事会议事规则》。

（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，3 次临时股东大会，均由经律师现场见证并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、监事会和经营机构均独立运作。

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》、公司《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《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四个专门委员会，并根据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 11 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》、公司《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 11 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，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）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。

报告期内，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

公司治理与中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年度股东大会	2015 年 3 月 18 日	公司《2014 年年度股东大会决议公告》刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），公告编号：（临）2015-019	2015 年 3 月 19 日
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 7 月 14 日	公司《2015 年第一次临时股东大会决议公告》刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），公告编号：（临）2015-047	2015 年 7 月 15 日
2015 年第二次临时股东大会	2015 年 8 月 31 日	公司《2015 年第二次临时股东大会决议公告》刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），公告编号：（临）2015-068	2015 年 9 月 1 日

2015年第三次临时股东大会	2015年11月16日	公司《2015年第三次临时股东大会决议公告》刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn),公告编号:(临)2015-081	2015年11月17日
----------------	-------------	---	-------------

股东大会情况说明

1、公司2014年度股东大会于2015年3月18日在公司会议室召开,会议审议通过了全部9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《2014年度股东大会决议公告》于2015年3月19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,公告编号:(临)2015-019,公司年度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2015年第一次临时股东大会于2015年7月14日在公司会议室召开,会议审议通过了全部2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《2015年第一次临时股东大会决议公告》于2015年7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,公告编号:(临)2015-047,公司临时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2015年第二次临时股东大会于2015年8月31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《2015年第二次临时股东大会决议公告》于2015年9月1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,公告编号:(临)2015-068,公司临时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2015年第三次临时股东大会于2015年11月16日在公司会议室召开,会议审议通过了全部8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《2015年第三次临时股东大会决议公告》于2015年11月17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,公告编号:(临)2015-081,公司临时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
		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	出席股东大会的次数
芦德宝	否	11	11	3	0	0	否	4
池田修二	否	11	10	3	1	0	否	2
曹阳	否	11	11	3	0	0	否	4
多田昌弘	否	11	10	3	1	0	否	3
稻叶义幸	否	11	6	3	5	0	是	0
顾瑾	否	11	11	3	0	0	否	4
史洪刚	是	11	11	3	0	0	否	4
楼玉琦	是	11	11	3	0	0	否	4

徐星东	是	11	11	3	0	0	否	4
-----	---	----	----	---	---	---	---	---

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

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	11
其中：现场会议次数	8
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

独立董事对公司有关事项未提出异议。

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，存在异议事项的，应当披露具体情况

报告期内，董事会审计委员会审议了公司各期定期报告，并在公司的年报审计工作、内部控制体系规范运作、外部审计机构的评价及公司年度审计机构的聘任等方面履行了工作职责；并就《关于对外投资设立合资公司暨关联交易的议案》发表了书面审核意见。

报告期内，董事会薪酬与考核委员会就公司董事、监事和高级管理人员的薪酬与考核、公司第一期股权激励计划激励对象的年度工作目标考核，以及公司第二期股权激励方案进行了审议，履行了工作职责。

报告期内，董事会战略委员会召开了“粉末冶金新技术产业发展沙龙暨东睦股份战略发展研讨会”，积极研讨公司发展战略。

报告期内，提名委员会根据公司相关制度提名许凯任公司副总经理。

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管理和激励。根据公司年度经营目标的分解，实行对公司高级管理人员以基本年薪与完成年度业绩相结合按月考核；根据每个月公司完成利润的实绩，提取对高级管理人员的业绩奖励。

报告期内，公司股权激励计划限制性股票第一期解锁，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。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司《2015 年度内部控制自我评价报告》登载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请的天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2015 年度内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

天健审 [2016] 3068 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 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 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。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 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：吕瑛群

中国·杭州 中国注册会计师：耿 振

二〇一六年四月十六日

二、财务报表

合并资产负债表

2015 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	期初余额
流动资产：			
货币资金	1	141,591,829.88	110,562,412.74
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2	8,824,360.00	6,146,800.00
衍生金融资产			
应收票据	3	167,387,294.00	130,341,205.72
应收账款	4	321,633,531.98	300,674,321.89
预付款项	5	12,596,891.52	12,253,373.62
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	6	26,664,789.61	29,957,283.95
买入返售金融资产			
存货	7	204,110,166.83	205,638,530.84
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8	5,341,348.38	7,856,464.92
流动资产合计		888,150,212.20	803,430,393.68
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	9	2,000,000.00	2,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	10	49,999,924.67	
投资性房地产	11	34,207,391.02	17,560,817.41
固定资产	12	944,158,832.35	899,510,252.29
在建工程	13	115,064,124.80	110,409,311.74
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	14	215,686,955.12	209,891,782.96
开发支出			
商誉	15	33,906,834.96	33,906,834.96
长期待摊费用	16	18,224,281.31	5,630,523.00
递延所得税资产	17	13,002,579.87	8,768,792.28

其他非流动资产			
非流动资产合计		1,426,250,924.10	1,287,678,314.64
资产总计		2,314,401,136.30	2,091,108,708.32
流动负债:			
短期借款	18	310,000,000.00	242,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	19	35,660,000.00	46,180,000.00
应付账款	20	118,641,038.49	98,878,071.38
预收款项	21	5,206,089.60	6,283,894.94
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	22	1,959,641.45	2,892,772.69
应交税费	23	16,425,190.01	9,124,782.49
应付利息	24	411,437.52	554,184.51
应付股利	25		3,059,100.00
其他应付款	26	124,615,630.03	55,294,837.64
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		612,919,027.10	464,767,643.65
非流动负债:			
长期借款	27		56,998,392.33
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	28	31,459,489.98	30,735,662.92
递延所得税负债	17	11,861,910.74	13,146,754.37
其他非流动负债			
非流动负债合计		43,321,400.72	100,880,809.62
负债合计		656,240,427.82	565,648,453.27
所有者权益			
股本	30	390,765,517.00	377,215,517.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	31	846,388,132.72	742,128,232.72
减：库存股	32	115,280,000.00	27,265,000.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	33	78,146,804.01	66,437,702.39
一般风险准备			
未分配利润	34	326,346,038.84	222,934,941.19
归属于母公司所有者权益合计		1,526,366,492.57	1,381,451,393.30
少数股东权益		131,794,215.91	144,008,861.75
所有者权益合计		1,658,160,708.48	1,525,460,255.05
负债和所有者权益总计		2,314,401,136.30	2,091,108,708.32

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

2015 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	期初余额
流动资产：			
货币资金		76,030,222.02	78,657,138.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		128,428,594.54	71,694,427.20
应收账款	1	209,163,522.55	194,915,713.76
预付款项		43,170,843.26	26,880,421.32
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	133,241,474.21	77,840,614.23
存货		85,263,945.79	98,273,445.00
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		675,298,602.37	548,261,759.58
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	571,401,874.67	527,506,950.00
投资性房地产		33,571,837.32	16,879,455.39
固定资产		401,490,540.38	361,772,023.65
在建工程		83,860,661.17	82,614,223.70
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		100,133,891.85	101,811,279.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,903,386.79	2,172,992.45
递延所得税资产		6,235,264.30	4,380,788.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,200,597,456.48	1,097,137,713.49
资产总计		1,875,896,058.85	1,645,399,473.07
流动负债：			
短期借款		170,000,000.00	100,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		38,200,000.00	37,415,000.00
应付账款		61,937,062.60	40,539,508.52
预收款项		3,784,530.07	3,548,552.61
应付职工薪酬		74,246.54	73,596.33
应交税费		8,774,087.26	2,569,821.57
应付利息		235,125.00	262,209.49
应付股利			
其他应付款		118,075,450.50	47,922,575.00
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		401,080,501.97	232,331,263.52
非流动负债：			
长期借款			42,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		7,948,990.21	5,413,163.03
递延所得税负债		3,268,272.16	3,676,806.18
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,217,262.37	51,089,969.21
负债合计		412,297,764.34	283,421,232.73
所有者权益：			
股本		390,765,517.00	377,215,517.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		861,410,722.42	757,150,822.42

减：库存股		115,280,000.00	27,265,000.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		78,146,804.01	66,437,702.39
未分配利润		248,555,251.08	188,439,198.53
所有者权益合计		1,463,598,294.51	1,361,978,240.34
负债和所有者权益总计		1,875,896,058.85	1,645,399,473.07

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

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1	1,368,712,297.34	1,230,665,435.63
其中：营业收入	1	1,368,712,297.34	1,230,665,435.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	1	1,192,232,327.56	1,090,703,477.38
其中：营业成本	1	927,998,488.49	855,249,316.55
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	11,439,327.23	10,564,873.53
销售费用	3	52,812,791.55	45,846,203.07
管理费用	4	186,470,734.23	154,985,003.79
财务费用	5	12,974,056.62	20,926,562.60
资产减值损失	6	536,929.44	3,131,517.84
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	7	-266,239.31	-543,007.56
投资收益（损失以“－”号填列）	8	13,155,395.93	558,403.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-75.33	
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		189,369,126.40	139,977,353.74
加：营业外收入	9	17,024,975.30	16,154,565.18
其中：非流动资产处置利得		239,803.52	658,320.90
减：营业外支出	10	12,668,765.72	5,354,385.25
其中：非流动资产处置损失		7,807,799.57	1,003,235.87
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		193,725,335.98	150,777,533.67
减：所得税费用	11	28,558,900.64	19,657,074.16
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		165,166,435.34	131,120,459.51
归属于母公司所有者的净利润		160,386,061.31	123,371,247.44

少数股东损益		4,780,374.03	7,749,212.07
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		165,166,435.34	131,120,459.51
归属于母公司所有者的综合收益总额		160,386,061.31	123,371,247.44
归属于少数股东的综合收益总额		4,780,374.03	7,749,212.07
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.43	0.35
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.42	0.34

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：_____元，上期被合并方实现的净利润为：_____元。

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

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1	957,423,729.70	927,459,618.04
减：营业成本	1	705,114,812.94	709,412,074.21
营业税金及附加		5,816,306.99	5,137,117.72
销售费用		21,076,629.25	22,819,732.92
管理费用		103,845,705.10	90,514,182.30
财务费用		4,190,015.01	9,470,884.37
资产减值损失		-1,002,468.05	988,313.29
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	16,313,726.67	11,841,840.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-75.33	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		134,696,455.13	100,959,153.23
加：营业外收入		7,982,551.91	10,194,858.36

其中：非流动资产处置利得		444,199.50	1,046,246.93
减：营业外支出		9,457,368.31	3,538,343.62
其中：非流动资产处置损失		5,272,710.38	91,760.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		133,221,638.73	107,615,667.97
减：所得税费用		16,130,622.52	12,283,431.52
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		117,091,016.21	95,332,236.45
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
六、综合收益总额		117,091,016.21	95,332,236.45
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

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

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		1,008,875,362.82	1,021,840,173.66
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		2,865,438.19	2,419,974.31
收到其他与经营活动有关的现金	1	41,547,832.84	27,107,701.83

经营活动现金流入小计		1,053,288,633.85	1,051,367,849.80
购买商品、接受劳务支付的现金		389,238,409.47	423,773,800.13
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		265,908,413.08	228,771,492.91
支付的各项税费		121,076,467.35	118,945,767.41
支付其他与经营活动有关的现金	2	92,259,256.23	82,409,668.98
经营活动现金流出小计		868,482,546.13	853,900,729.43
经营活动产生的现金流量净额		184,806,087.72	197,467,120.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		43,795,210.51	32,215,195.39
取得投资收益收到的现金		100,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,440,782.31	10,012,091.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		28,482,326.51	
收到其他与投资活动有关的现金	3	3,484,000.00	3,806,000.00
投资活动现金流入小计		79,302,319.33	46,033,287.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		167,190,100.65	208,308,967.00
投资支付的现金		93,741,744.68	38,346,599.90
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		19,000,000.00	60,964,506.35
支付其他与投资活动有关的现金	4		18,000,325.00
投资活动现金流出小计		279,931,845.33	325,620,398.25
投资活动产生的现金流量净额		-200,629,526.00	-279,587,111.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		100,420,000.00	612,379,993.81
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			36,880,000.00
取得借款收到的现金		658,000,000.00	367,998,392.33
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5	1,280,000.00	1,099,200.00
筹资活动现金流入小计		759,700,000.00	981,477,586.14
偿还债务支付的现金		647,498,392.33	805,993,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		67,402,825.38	62,465,792.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,400,000.00	4,939,466.25
支付其他与筹资活动有关的现金	6	150,000.00	15,584,688.28
筹资活动现金流出小计		715,051,217.71	884,043,481.10
筹资活动产生的现金流量净额		44,648,782.29	97,434,105.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,178,709.66	16,106.25
五、现金及现金等价物净增加额		30,004,053.67	15,330,220.45
加：期初现金及现金等价物余额		97,837,990.74	82,507,770.29
六、期末现金及现金等价物余额		127,842,044.41	97,837,990.74

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

2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		663,902,156.21	653,970,911.10
收到的税费返还		113,653.98	586,541.34
收到其他与经营活动有关的现金		28,151,520.32	17,459,230.97
经营活动现金流入小计		692,167,330.51	672,016,683.41
购买商品、接受劳务支付的现金		388,456,079.71	361,705,361.46
支付给职工以及为职工支付的现金		100,608,378.02	94,854,967.97
支付的各项税费		52,319,842.21	56,526,384.23
支付其他与经营活动有关的现金		45,397,547.68	44,311,872.93
经营活动现金流出小计		586,781,847.62	557,398,586.59
经营活动产生的现金流量净额		105,385,482.89	114,618,096.82
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		9,600,000.00	11,841,840.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,267,919.80	5,458,270.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		28,918,802.00	
收到其他与投资活动有关的现金		26,231,349.29	60,106,000.00
投资活动现金流入小计		67,018,071.09	77,406,110.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		86,021,747.71	94,181,029.25
投资支付的现金		66,100,000.00	135,320,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		19,000,000.00	71,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		83,623,365.21	68,440,256.61
投资活动现金流出小计		254,745,112.92	368,941,285.86
投资活动产生的现金流量净额		-187,727,041.83	-291,535,175.16
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		100,420,000.00	575,499,993.81
取得借款收到的现金		388,000,000.00	203,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		488,420,000.00	778,499,993.81
偿还债务支付的现金		360,000,000.00	541,993,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,906,011.92	49,048,639.84
支付其他与筹资活动有关的现金		150,000.00	1,996,920.39
筹资活动现金流出小计		413,056,011.92	593,038,560.23
筹资活动产生的现金流量净额		75,363,988.08	185,461,433.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		477,876.81	172,535.20
五、现金及现金等价物净增加额		-6,499,694.05	8,716,890.44
加: 期初现金及现金等价物余额		70,118,716.07	61,401,825.63
六、期末现金及现金等价物余额		63,619,022.02	70,118,716.07

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

2015年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	377,215,517.00				742,128,232.72	27,265,000.00			66,437,702.39		222,934,941.19	144,008,861.75	1,525,460,255.05
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	377,215,517.00				742,128,232.72	27,265,000.00			66,437,702.39		222,934,941.19	144,008,861.75	1,525,460,255.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,550,000.00				104,259,900.00	88,015,000.00			11,709,101.62		103,411,097.65	-12,214,645.84	132,700,453.43
（一）综合收益总额											160,386,061.31	4,780,374.03	165,166,435.34
（二）所有者投入和减少资本	13,550,000.00				104,259,900.00	88,060,000.00							29,749,900.00
1、股东投入的普通股	13,550,000.00				86,870,000.00	100,420,000.00							
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入所有者权益的金额													
4、其他					17,389,900.00	-12,360,000.00							29,749,900.00
（三）利润分配						-45,000.00			11,709,101.62		-56,974,963.66	-4,400,000.00	-49,620,862.04
1、提取盈余公积									11,709,101.62		-11,709,101.62		
2、提取一般风险准备													
3、对所有者（或股东）的分配											-45,265,862.04	-4,400,000.00	-49,665,862.04
4、其他						-45,000.00							45,000.00
（四）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													
（五）专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用													
（六）其他											-12,595,019.87	-12,595,019.87	
四、本期期末余额	390,765,517.00				846,388,132.72	115,280,000.00			78,146,804.01		326,346,038.84	131,794,215.91	1,658,160,708.48

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	205,500,000.00				333,075,314.03	41,200,000.00			56,904,478.74		146,818,469.05	68,378,766.32	769,477,028.14
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	205,500,000.00				333,075,314.03	41,200,000.00			56,904,478.74		146,818,469.05	68,378,766.32	769,477,028.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	171,715,517.00				409,052,918.69	-13,935,000.00			9,533,223.65		76,116,472.14	75,630,095.43	755,983,226.91
（一）综合收益总额											123,371,247.44	7,749,212.07	131,120,459.51
（二）所有者投入和减少资本	45,977,011.00				534,791,424.69	-12,360,000.00						74,275,443.36	667,403,879.05
1、股东投入的普通股	45,977,011.00				526,760,024.67							36,880,000.00	609,617,035.67
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入所有者权					8,031,400.02								8,031,400.02

益的金额												
4、其他					-12,360,000.00						37,395,443.36	49,755,443.36
(三) 利润分配					-1,575,000.00			9,533,223.65	-47,254,775.30	-6,394,560.00	-42,541,111.65	
1、提取盈余公积							9,533,223.65		-9,533,223.65			
2、提取一般风险准备												
3、对所有者（或股东）的分配									-37,721,551.65	-6,394,560.00	-44,116,111.65	
4、其他					-1,575,000.00							1,575,000.00
(四) 所有者权益内部结转	125,738,506.00				-125,738,506.00							
1、资本公积转增资本（或股本）	125,738,506.00				-125,738,506.00							
2、盈余公积转增资本（或股本）												
3、盈余公积弥补亏损												
4、其他												
(五) 专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	377,215,517.00				742,128,232.72	27,265,000.00		66,437,702.39		222,934,941.19	144,008,861.75	1,525,460,255.05

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

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	377,215,517.00				757,150,822.42	27,265,000.00			66,437,702.39	188,439,198.53	1,361,978,240.34
加：会计政策变更											

前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	377,215,517.00			757,150,822.42	27,265,000.00			66,437,702.39	188,439,198.53	1,361,978,240.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,550,000.00			104,259,900.00	88,015,000.00			11,709,101.62	60,116,052.55	101,620,054.17
（一）综合收益总额									117,091,016.21	117,091,016.21
（二）所有者投入和减少资本	13,550,000.00			104,259,900.00	88,060,000.00					29,749,900.00
1、股东投入的普通股	13,550,000.00			86,870,000.00	100,420,000.00					
2、其他权益工具持有者投入资本										
3、股份支付计入所有者权益的金额				17,389,900.00						17,389,900.00
4、其他					-12,360,000.00					12,360,000.00
（三）利润分配					-45,000.00			11,709,101.62	-56,974,963.66	-45,220,862.04
1、提取盈余公积								11,709,101.62	-11,709,101.62	
2、对所有者（或股东）的分配									-45,265,862.04	-45,265,862.04
3、其他					-45,000.00					45,000.00
（四）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										
（五）专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
（六）其他										
四、本期末余额	390,765,517.00			861,410,722.42	115,280,000.00			78,146,804.01	248,555,251.08	1,463,598,294.51

项目	上期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	205,500,000.00				348,097,903.73	41,200,000.00			56,904,478.74	140,361,737.38	709,664,119.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	205,500,000.00				348,097,903.73	41,200,000.00			56,904,478.74	140,361,737.38	709,664,119.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	171,715,517.00				409,052,918.69	-13,935,000.00			9,533,223.65	48,077,461.15	652,314,120.49
（一）综合收益总额										95,332,236.45	95,332,236.45
（二）所有者投入和减少资本	45,977,011.00				534,791,424.69	-12,360,000.00					593,128,435.69
1、股东投入的普通股	45,977,011.00				526,760,024.67						572,737,035.67
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额					8,031,400.02						8,031,400.02
4、其他						-12,360,000.00					12,360,000.00
（三）利润分配						-1,575,000.00			9,533,223.65	-47,254,775.30	-36,146,551.65
1、提取盈余公积									9,533,223.65	-9,533,223.65	
2、对所有者（或股东）的分配										-37,721,551.65	-37,721,551.65
3、其他						-1,575,000.00					1,575,000.00
（四）所有者权益内部结转	125,738,506.00				-125,738,506.00						
1、资本公积转增资本（或股本）	125,738,506.00				-125,738,506.00						
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											

2、本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	377,215,517.00				757,150,822.42	27,265,000.00			66,437,702.39	188,439,198.53	1,361,978,240.34

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、公司基本情况

1. 公司概况

东睦新材料集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经中华人民共和国对外经济贸易合作部外经贸资二函〔2001〕700号《关于宁波东睦粉末冶金有限公司转制的批复》批准，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，总部位于浙江省宁波市。公司现持有统一社会信用代码91330200610271537C的营业执照，注册资本390,765,517.00元，股份总数390,765,517股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股151,283,000股；无限售条件的流通股份A股239,482,517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。

本财务报表业经公司2016年4月16日五届二十三次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

本公司将东睦（天津）粉末冶金有限公司（以下简称天津东睦公司）、山西东睦华晟粉末冶金有限公司（以下简称山西东睦公司）、长春富奥东睦粉末冶金有限公司（以下简称长春东睦公司）、宁波东睦贸易有限公司（以下简称东睦贸易公司）、连云港东睦新材料有限公司（以下简称连云港新材料公司）、广东东睦新材料有限公司（以下简称广东东睦公司）、南京东睦粉末冶金有限公司（以下简称南京东睦公司）、宁波东睦投资管理有限公司（以下简称东睦投资公司）和浙江东睦科达磁电有限公司（以下简称科达磁电公司）共9家子公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 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。

2. 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5. 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，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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。

6. 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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排分为共同经营和合营企业。

2、当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8. 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。

9. 外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化

条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

10. 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在初始确认时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在初始确认时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，计入公允价值变动收益；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收益。

（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益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、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- （1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- （2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- （3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

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）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果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的差额确认减值损失。

（3）可供出售金融资产

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，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公

司可能无法收回投资成本。

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。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其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；若其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）但未超过 12 个月的，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。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独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、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12. 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

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、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13. 长期股权投资

1、共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制, 并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策, 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, 但不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定, 认定为重大影响。

2、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在最终控制方合并财务报表中

的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，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3、后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4、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) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

丧失对原子公司控制权时，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

或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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。

14. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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。

15. 固定资产

(1). 确认条件

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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	5-20	5、10	19.00-4.50
通用设备	年限平均法	5-10	5、10	19.00-9.00
专用设备	年限平均法	5-10	5、10	19.00-9.00
运输工具	年限平均法	5-10	5、10	19.00-9.00

16. 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。

17. 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、借款费用资本化率以及资本化金额

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。

18. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

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。

19. 长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

20. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。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。

21. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

22. 预计负债

1、因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公

司将该项义务确认为预计负债。

2、公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

23. 股份支付

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、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。

24. 收入

1、收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给

购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2、收入确认的具体方法

公司主要销售各类粉末制品。(1) 国内销售以产品发货单作为确认收入的依据，在产品发运后，经客户确认，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。

25. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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。

26. 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。

27. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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。

28. 其他重要的会计政策和会计估计

29. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
本公司执行财政部于 2015 年 11 月 4 日制定发布的《企业会计准则解释第 7 号》的通知。	本次变更经公司第五届第二十三次董事会审议通过。	

其他说明

(2) 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额 (减少以“—”表示)	备注
2014 年 12 月 31 日资产负债表项目		
一年内到期的非流动负债	-12,360,000.00	
其他非流动负债	-16,480,000.00	
减：库存股	1,575,000.00	
其他应付款	27,265,000.00	

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 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%

消费税		
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%，5%
企业所得税	应纳税所得额	15%，25%
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%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司、山西东睦公司、长春东睦公司、连云港新材料公司、科达磁电公司、南京东睦公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠

根据甬高企认领 [2015] 2 号《关于公示宁波市 2014 年第一批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（2014 年—2016 年），本期企业所得税减按 15% 的税率计缴；根据晋科高发（2015）136 号文件，山西东睦公司通过高新技术企业复审，有效期三年（2015 年—2017 年），本期企业所得税减按 15% 的税率计缴；根据吉科发办 [2014] 176 号文件，长春东睦公司被认定为高新技术企业，有效期三年（2014 年—2016 年），本期企业所得税减按 15% 的税率计缴；根据国科火字 [2014] 327 号文件，连云港新材料公司被认定为高新技术企业，资格有效期三年（2014 年—2016 年），本期企业所得税减按 15% 的税率计缴；根据国科火字 [2015] 36 号文件，科达磁电公司通过高新技术企业复审，资格有效期三年（2014 年—2016 年），本期企业所得税减按 15% 的税率计缴。根据苏高企协 [2015] 14 号文件，南京东睦公司被认定为高新技术企业，资格有效期三年（2015 年—2017 年），本期企业所得税减按 15% 的税率计缴。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	257,193.37	311,110.39
银行存款	125,812,789.72	97,264,284.86
其他货币资金	15,521,846.79	12,987,017.49
合计	141,591,829.88	110,562,412.74
其中：存放在境外的款项总额	0	0

其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项的说明

项目	期末数
其他货币资金-票据承兑保证金	11,460,000.00
其他货币资金-信用证保证金	1,389,785.47
其他货币资金-电费保证金	900,000.00
小计	13,749,785.47

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	8,824,360.00	6,146,800.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资	8,824,360.00	6,146,800.00
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	8,824,360.00	6,146,800.00

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	167,387,294.00	130,341,205.72
商业承兑票据		
合计	167,387,294.00	130,341,205.72

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	184,980,990.75	
商业承兑票据		
合计	184,980,990.75	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	338,632,749.65	100.00	16,999,217.67	5.02	321,633,531.98	316,711,211.20	100.00	16,036,889.31	5.06	300,674,321.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	338,632,749.65	100.00	16,999,217.67	5.02	321,633,531.98	316,711,211.20	100.00	16,036,889.31	5.06	300,674,321.89

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	337,502,585.68	16,875,129.30	5.00
1 年以内小计	337,502,585.68	16,875,129.30	5.00
1 至 2 年	1,105,323.94	110,532.40	10.00
2 至 3 年	12,159.50	3,647.85	30.00
3 至 4 年	5,544.84	2,772.43	50.00
4 年以上	7,135.69	7,135.69	100.00
合计	338,632,749.65	16,999,217.67	5.02

确定该组合依据的说明：

按信用风险特征组合计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,206,626.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	10,770.02

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

本期实际核销应收账款金额 10,770.02 元，均系零星尾款核销。

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	账面余额	占应收账款余额	坏账准备
------	------	---------	------

		的比例 (%)	
博格华纳汽车零部件 (宁波) 有限公司	26,897,726.54	7.94	1,344,886.33
麦格纳动力总成 (常州) 有限公司	13,737,111.24	4.06	686,855.56
舍弗勒 (中国) 有限公司	11,736,852.18	3.47	586,842.61
加西贝拉压缩机有限公司	11,154,623.39	3.29	557,731.17
海力达汽车系统 (常熟) 有限公司	10,981,077.26	3.24	549,053.86
小 计	74,507,390.61	22.00	3,725,369.53

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	10,025,399.90	79.59	12,011,077.21	98.03
1 至 2 年	2,510,375.33	19.93	175,317.67	1.43
2 至 3 年	17,555.00	0.14	51,978.74	0.42
3 年以上	43,561.29	0.34	15,000.00	0.12
合计	12,596,891.52	100.00	12,253,373.62	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
宁波金鸡粉末冶金经销有限公司	2,662,018.48	21.13
广东电网公司江门供电局	1,328,161.47	10.54
鞍钢重型机械有限责任公司	1,205,462.48	9.57
宁波海关电子支付税费户	692,545.15	5.50
SHINSEI KOEKI CO.,LTD	334,504.97	2.66
小 计	6,222,692.55	49.40

7、应收利息

适用 不适用

8、应收股利

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	18,000,325.00	62.41			18,000,325.00	18,000,325.00	53.47			18,000,325.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,843,353.07	37.59	2,178,888.46	20.09	8,664,464.61	15,662,952.43	46.53	3,705,993.48	23.66	11,956,958.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	28,843,678.07	100.00	2,178,888.46	7.55	26,664,789.61	33,663,277.43	100.00	3,705,993.48	11.01	29,957,283.95

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
宁波鄞州工业园区 管理委员会	18,000,325.00			该款项系本公司因办理土地征用 事项所需暂付款，故不计提坏账
合计	18,000,325.00		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	5,408,766.85	270,438.35	5.00
1 年以内小计	5,408,766.85	270,438.35	5.00
1 至 2 年	1,183,186.12	118,318.61	10.00
2 至 3 年	3,074,368.00	922,310.40	30.00
3 至 4 年	618,422.00	309,211.00	50.00
4 年以上	558,610.10	558,610.10	100.00
合计	10,843,353.07	2,178,888.46	20.09

确定该组合依据的说明：

按信用风险特征组合计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-1,424,025.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	5,477,401.22	6,924,721.22
拆借款	3,427,350.00	7,238,006.00
应收暂付款	18,000,325.00	18,092,605.38
职工备用金	1,754,159.91	873,185.41
其他	184,441.94	534,759.42
合计	28,843,678.07	33,663,277.43

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
宁波鄞州工业园区管理委员会	应收暂付款	18,000,325.00	1-2 年	62.41	
德清县武康镇工业园区管理办公室	押金保证金	3,000,000.00	1 年以内	10.40	150,000.00
宁波市鄞州开发建设投资有限公司	押金保证金	1,840,170.00	2-3 年	6.38	552,051.00
江门市蓬江区财政局	押金保证金	374,606.12	1-2 年	1.30	37,460.61
职工 1	拆借款	147,500.00	1-2 年	0.51	14,750.00
合计	/	23,362,601.12	/	81.00	754,261.61

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

10、 存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	33,895,837.32		33,895,837.32	32,418,591.63		32,418,591.63
在产品	42,399,011.05		42,399,011.05	43,926,957.78		43,926,957.78
库存商品	129,055,941.87	1,670,168.83	127,385,773.04	130,632,800.63	1,720,093.09	128,912,707.54
周转材料	429,545.42		429,545.42	380,273.89		380,273.89
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	205,780,335.66	1,670,168.83	204,110,166.83	207,358,623.93	1,720,093.09	205,638,530.84

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	1,720,093.09	754,328.07		593,423.34	210,828.99	1,670,168.83
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,720,093.09	754,328.07		593,423.34	210,828.99	1,670,168.83

1) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

库存商品可变现净值根据该等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予以确定。库存商品跌价准备随着相应库存商品出售予以转销。

2) 其他说明

本期其他减少系处置子公司导致存货跌价准备转出。

(3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	5,162,536.15	6,589,194.87
预缴企业所得税	178,812.23	1,267,270.05
合计	5,341,348.38	7,856,464.92

其他说明

13、可供出售金融资产

适用 不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合计	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
浙江东海聚合投资股份有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					2.00	100,000.00
合计	2,000,000.00			2,000,000.00					2.00	100,000.00

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

14、持有至到期投资

适用 不适用

15、长期应收款

适用 不适用

16、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备
		追加投资	减少投	权益法下确认的投资	其他综合收益	其他权	宣告发放现金	计提减	其他		

		资	损益	调整	益变动	股利或利润	值准备		期末余额
一、合营企业									
小计									
二、联营企业									
宁波东睦嘉恒投资管理有限公司(以下简称嘉恒投资公司)		50,000,000.00	-75.33						49,999,924.67
小计		50,000,000.00	-75.33						49,999,924.67
合计		50,000,000.00	-75.33						49,999,924.67

其他说明

2015年10月29日,公司第五届董事会第二十次会议审议通过了《关于对外投资设立合资公司暨关联交易的议案》,决定以自有资金与宁波龙湖置业发展有限公司(以下简称龙湖置业)、宁波新金广投资管理有限公司(以下简称新金广投资)共同投资设立合资公司,开发宁波市鄞州区中河地块房地产项目,合资公司注册资本为35,000万元,其中本公司现金出资17,500万元,占注册资本的50%,龙湖置业现金出资7,000万元,占注册资本的20%,新金广投资现金出资10,500万元,占注册资本的30%;根据章程规定以上股东出资分三次进行,本期公司已缴纳注册资本5,000万元。嘉恒投资公司经营由龙湖置业实际负责,董事会成员5人,其中龙湖置业指派3人,本公司指派1人,新金广投资指派1人,项目管理纳入龙湖地产有限公司的项目管理体系,由其统一管理。

17、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1、期初余额	33,572,036.41	8,667,268.96		42,239,305.37
2、本期增加金额	19,170,496.84			19,170,496.84
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	19,170,496.84			19,170,496.84
(3) 企业合并增加				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4、期末余额	52,742,533.25	8,667,268.96		61,409,802.21
二、累计折旧和累计摊销				
1、期初余额	17,764,406.06	3,434,478.83		21,198,884.89
2、本期增加金额	2,347,040.23	176,883.00		2,523,923.23

(1) 计提或摊销	2,347,040.23	176,883.00		2,523,923.23
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4、期末余额	20,111,446.29	3,611,361.83		23,722,808.12
三、减值准备				
1、期初余额	3,479,603.07			3,479,603.07
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4、期末余额	3,479,603.07			3,479,603.07
四、账面价值				
1、期末账面价值	29,151,483.89	5,055,907.13		34,207,391.02
2、期初账面价值	12,328,027.28	5,232,790.13		17,560,817.41

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
公司新厂区厂房	18,211,972.00	审批手续未全

其他说明

期末投资性房地产中已有原值为 8,667,268.96 元的土地使用权和原值为 17,037,678.08 元的房屋及建筑物用于抵押担保。

18、固定资产

(1). 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值:					
1、期初余额	563,094,505.46	51,971,086.47	1,053,260,857.86	30,521,381.70	1,698,847,831.49
2、本期增加金额	67,443,407.45	7,354,019.51	87,308,032.01	4,029,463.35	166,134,922.32
(1) 购置		93,331.20	774,951.29	4,029,463.35	4,897,745.84
(2) 在建工程转入	67,443,407.45	7,260,688.31	86,533,080.72		161,237,176.48
(3) 企业合并增加					
3、本期减少金额	8,767,579.58	4,131,259.15	52,499,107.04	2,540,034.14	67,937,979.91
(1) 处置或报废		1,968,178.29	46,148,294.49	2,383,818.74	50,500,291.52
(2) 处置子公司减少	8,767,579.58	2,163,080.86	6,350,812.55	156,215.40	17,437,688.39
4.期末余额	621,770,333.33	55,193,846.83	1,088,069,782.83	32,010,810.91	1,797,044,773.90

二、累计折旧					
1、期初余额	127,350,685.15	33,101,761.50	614,296,455.74	21,151,713.43	795,900,615.82
2、本期增加金额	28,332,112.74	4,117,780.13	68,407,546.47	4,177,006.41	105,034,445.75
(1) 计提	28,332,112.74	4,117,780.13	68,407,546.47	4,177,006.41	105,034,445.75
3、本期减少金额	4,636,612.26	3,262,317.69	40,389,323.25	2,229,791.27	50,518,044.47
(1) 处置或报废		1,672,169.69	36,032,183.68	2,137,403.17	39,841,756.54
(2) 处置子公司减少	4,636,612.26	1,590,148.00	4,357,139.57	92,388.10	10,676,287.93
4、期末余额	151,046,185.63	33,957,223.94	642,314,678.96	23,098,928.57	850,417,017.10
三、减值准备					
1、期初余额	4,180.71	7,046.90	3,425,735.77		3,436,963.38
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额		1,235.50	966,803.43		968,038.93
(1) 处置或报废		1,235.50	576,164.24		577,399.74
(2) 处置子公司减少			390,639.19		390,639.19
4、期末余额	4,180.71	5,811.40	2,458,932.34		2,468,924.45
四、账面价值					
1、期末账面价值	470,719,966.99	21,230,811.49	443,296,171.53	8,911,882.34	944,158,832.35
2、期初账面价值	435,739,639.60	18,862,278.07	435,538,666.35	9,369,668.27	899,510,252.29

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
公司新厂区厂房	118,998,208.61	审批手续未全
天津东睦公司宿舍	632,650.90	审批手续未全
山西东睦公司宿舍	1,418,256.27	审批手续未全
广东东睦公司厂房	94,864,170.80	审批手续未全
小计	215,913,286.58	

19、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
公司新厂区	43,886,746.79		43,886,746.79	53,450,778.72		53,450,778.72
连云港新材料公司厂区				1,163,904.74		1,163,904.74
广东东睦公司厂区				22,548,039.69		22,548,039.69
设备安装工程	70,279,211.09		70,279,211.09	31,160,920.09		31,160,920.09
零星建筑工程	898,166.92		898,166.92	2,085,668.50		2,085,668.50
合计	115,064,124.80		115,064,124.80	110,409,311.74		110,409,311.74

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
公司新厂区		53,450,778.72	91,896,877.02	82,290,412.11	19,170,496.84	43,886,746.79		92.00				募集资金和自有资金
连云港新材料公司厂区		1,163,904.74		1,163,904.74				100.00				募集资金和自有资金
广东东睦公司厂区		22,548,039.69	20,596,311.17	43,144,350.86				100.00				募集资金和自有资金
设备安装工程		31,160,920.09	73,546,799.77	34,428,508.77	0	70,279,211.09						自有资金
零星建筑工程		2,085,668.50	1,018,166.92	210,000.00	1,995,668.50	898,166.92						自有资金
合计		110,409,311.74	187,058,154.88	161,237,176.48	21,166,165.34	115,064,124.80	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

20、工程物资

□适用 √不适用

21、固定资产清理

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、无形资产**(1). 无形资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1、期初余额	197,457,352.71	25,011,153.34	9,465,266.85		231,933,772.90
2、本期增加金额	15,535,158.50		2,116,571.38		17,651,729.88
(1) 购置	15,535,158.50		2,116,571.38		17,651,729.88
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3、本期减少金额	3,929,108.28		1,474,600.13		5,403,708.41
(1) 处置			974,600.13		974,600.13
1) 处置子公司	3,929,108.28		500,000.00		4,429,108.28
4、期末余额	209,063,402.93	25,011,153.34	10,107,238.10		244,181,794.37
二、累计摊销					
1、期初余额	11,940,403.13	4,294,696.94	5,806,889.87		22,041,989.94
2、本期增加金额	4,395,668.99	2,991,261.63	1,333,655.50		8,720,586.12
(1) 计提	4,395,668.99	2,991,261.63	1,333,655.50		8,720,586.12
3、本期减少金额	969,062.60		1,298,674.21		2,267,736.81
(1) 处置			974,600.13		974,600.13
2) 处置子公司	969,062.60		324,074.08		1,293,136.68
4、期末余额	15,367,009.52	7,285,958.57	5,841,871.16		28,494,839.25
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					

(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	193,696,393.41	17,725,194.77	4,265,366.94		215,686,955.12
2、期初账面价值	185,516,949.58	20,716,456.40	3,658,376.98		209,891,782.96

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
嵩江东路土地	1,518,404.27	审批手续未全
公司新厂区一期土地	40,510,594.90	[注]

[注]：公司于 2016 年 4 月 6 日取得土地使用证，土地使用面积为 73,665m²。

其他说明：

期末无形资产中已有账面原值为 26,312,998.20 元的土地使用权用于抵押担保。

25、开发支出

□适用 √不适用

26、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
科达磁电公司	33,906,834.96					33,906,834.96
合计	33,906,834.96					33,906,834.96

其他说明

本期科达磁电公司经营正常，盈利符合预期，经测试其商誉不存在减值情况，无需计提减值准备。

27、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

新办公楼配套设施	1,742,404.22	2,909,399.59	1,081,513.53		3,570,290.28
姜山厂区绿化工程	430,588.23		97,491.72		333,096.51
长春东睦公司新厂房改造工程	2,023,343.92	552,000.00	672,243.20		1,903,100.72
模具费	232,770.33			232,770.33	
科达磁电公司厂房改造工程	826,636.89		302,008.92		524,627.97
森腾电子厂房改造工程	298,806.00	651,200.00	192,563.00		757,443.00
广东东睦改造工程		12,581,532.70	1,721,456.74		10,860,075.96
其他	75,973.41	277,650.00	77,976.54		275,646.87
合计	5,630,523.00	16,971,782.29	4,145,253.65	232,770.33	18,224,281.31

28、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	23,580,363.41	3,745,473.48	23,004,777.48	3,626,344.63
内部交易未实现利润	10,823,213.85	1,727,386.18	11,783,345.79	1,931,261.32
可抵扣亏损				
分期计入当期损益的递延收益	31,459,489.98	4,718,923.49	12,471,496.32	1,870,724.44
股权激励	17,389,900.00	2,608,485.00	8,031,400.02	1,204,710.00
公允价值变动收益	809,246.87	202,311.72	543,007.56	135,751.89
合计	84,062,214.11	13,002,579.87	55,834,027.17	8,768,792.28

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
拆迁补偿收益	21,788,481.04	3,268,272.16	24,512,041.17	3,676,806.18
内部交易未实现损益	3,635,910.57	867,003.53	4,146,442.35	981,648.34
企业合并的资产增值	48,566,749.07	7,726,635.05	56,588,665.70	8,488,299.85
合计	73,991,140.68	11,861,910.74	85,247,149.22	13,146,754.37

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

29、短期借款

适用 不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		5,000,000.00
抵押借款	50,000,000.00	
保证借款	120,000,000.00	
信用借款	120,000,000.00	232,500,000.00
保证及抵押借款	20,000,000.00	5,000,000.00
合计	310,000,000.00	242,500,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

30、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

31、衍生金融负债

适用 不适用

32、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	35,660,000.00	46,180,000.00
合计	35,660,000.00	46,180,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

33、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付购买商品及劳务款	78,601,595.24	83,251,955.37
应付工程及设备款	40,039,443.25	15,626,116.01
合计	118,641,038.49	98,878,071.38

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

34、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	3,323,775.60	4,303,894.94
租赁费	1,882,314.00	1,980,000.00
合计	5,206,089.60	6,283,894.94

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

35、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,874,012.11	250,992,297.33	251,906,667.99	1,959,641.45
二、离职后福利-设定提存计划	18,760.58	15,655,752.08	15,674,512.66	
三、辞退福利		493,546.57	493,546.57	
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,892,772.69	267,141,595.98	268,074,727.22	1,959,641.45

(2). 短期薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,563,694.08	210,808,456.10	211,763,017.18	1,609,133.00
二、职工福利费		18,734,821.40	18,734,821.40	
三、社会保险费	9,225.50	11,784,351.58	11,793,577.08	
其中：医疗保险费	7,288.00	10,400,930.97	10,408,218.97	
工伤保险费	1,500.00	800,093.59	801,593.59	
生育保险费	437.5	583,327.02	583,764.52	
四、住房公积金		6,904,473.40	6,900,673.40	3,800.00
五、工会经费和职工教育经费	301,092.53	2,553,341.29	2,507,725.37	346,708.45
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他		206,853.56	206,853.56	

合计	2,874,012.11	250,992,297.33	251,906,667.99	1,959,641.45
----	--------------	----------------	----------------	--------------

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	16,988.32	14,366,002.79	14,382,991.11	
2、失业保险费	1,772.26	1,289,749.29	1,291,521.55	
3、企业年金缴费				
合计	18,760.58	15,655,752.08	15,674,512.66	

36、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,301,614.84	4,959,525.35
消费税		
营业税	36,821.18	40,642.34
企业所得税	11,215,175.99	2,296,054.43
个人所得税		
城市维护建设税	371,916.54	524,730.20
代扣代缴个人所得税	339,255.21	308,873.51
房产税	248,006.55	304,586.06
土地使用税	384,235.62	119,755.62
教育费附加	161,670.31	238,930.66
地方教育附加	107,607.63	159,287.12
地方水利建设基金	125,520.32	123,951.74
印花税	133,365.82	48,445.46
合计	16,425,190.01	9,124,782.49

37、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		25,622.25
企业债券利息		
短期借款应付利息	411,437.52	528,562.26
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	411,437.52	554,184.51

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

38、 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		3,059,100.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计		3,059,100.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无

39、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	2,690,477.00	1,504,602.80
拆借款	5,001,955.53	5,001,955.56
应付暂收款	674,314.76	1,215,148.00
预提费用	463,465.59	679,139.87
股权转让款		19,000,000.00
限制性股票回购款	115,280,000.00	27,265,000.00
其他	505,417.15	628,991.41
合计	124,615,630.03	55,294,837.64

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

40、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

42、其他流动负债

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

43、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		56,998,392.33
保证借款		
信用借款		
合计		56,998,392.33

44、应付债券

适用 不适用

45、长期应付款

适用 不适用

46、长期应付职工薪酬

适用 不适用

47、专项应付款

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

49、递延收益

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	30,735,662.92	3,484,000.00	2,760,172.94	31,459,489.98	与形成资产相关的政府拨付款项
合计	30,735,662.92	3,484,000.00	2,760,172.94	31,459,489.98	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	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	1,251,600.00		178,800.00		1,072,800.00	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	1,354,920.89		169,365.00		1,185,555.89	与资产相关
年产 1200 吨高精度粉末冶金油泵转子生产线技改项目	2,806,642.14		311,941.18		2,494,700.96	与资产相关
年产 1500 吨高强度汽车真空刹车助力泵转子生产线技改项目		3,484,000.00	288,066.64		3,195,933.36	与资产相关
生产基地建设项目扶持基金	18,264,166.60		1,010,000.04		17,254,166.56	与资产相关
年产 15 万套高强度摆线液压马达零件项目	3,605,000.05		411,999.96		3,193,000.09	与资产相关
年产 8500 吨粉末冶金烧结炉清洁生产改造项目	2,799,999.96		320,000.04		2,479,999.92	与资产相关
年产 200 万套汽车发动机输	653,333.28		70,000.08		583,333.20	与资产相关

油泵转子生产线项目						
合计	30,735,662.92	3,484,000.00	2,760,172.94		31,459,489.98	/

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。

2) 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》（鄞经信 [2013] 149 号），公司于 2013 年收到年产 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 169,365.00 元计入营业外收入。

3) 根据《关于下达 2013 年度技改项目（第二批）补助资金的通知》（鄞经信 [2013] 205 号）及《关于下达宁波市 2014 年度重点产业技术改造项目（第一批）补助资金的通知》（鄞经信 [2014] 14 号文件），公司于 2014 年收到年产 1200 吨高精度粉末冶金油泵转子生产线技改项目的补助资金 3,106,000.00 元，根据相关资产的折旧年限，本期分摊递延收益 311,941.18 元计入营业外收入。

4) 根据《关于公布 2015 年度宁波市竣工技术改造专项项目（第一批）、完成年度投资自动化（智能化）成套装备培育试点项目的通知》（甬经信技改 [2015] 103 号）及《关于下达鄞州区 2014 年度技改项目补助资金（第二批）的通知》（鄞经信 [2014] 213 号），公司本期收到年产 1500 吨高强度汽车真空刹车助力泵转子生产线技改项目的补助资金 3,484,000.00 元，根据相关资产的折旧年限，本期分摊递延收益 288,066.64 元计入营业外收入。

5) 根据 2011 年 4 月 1 日连云港经济技术开发区管理委员会与本公司签订的《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，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。连云港新材料公司于 2012 年收到上述款项 20,200,000.00 元，根据相关资产的折旧年限，本期分摊递延收益 1,010,000.04 元计入营业外收入。

6) 根据《关于下达 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），山西东睦公司于 2013 年收到年产 15 万套高强度摆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 411,999.96 元计入营业外收入。

7) 根据《关于下达 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），山西东睦公司于 2013 年收到年产 8500 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 320,000.04 元计入营业外收入。

8) 根据《关于下达 2014 年中小企业技术创新项目资金的通知》（运财企 [2014] 10 号），山西东睦公司于 2014 年收到年产 200 万套汽车发动机输油泵转子生产线项目的补助资金 700,000.00 元，根据相关资产的折旧年限，本期分摊递延收益 70,000.08 元计入营业外收入。

50、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
--	------	-------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	377,215,517.00	13,550,000.00				13,550,000.00	390,765,517.00

其他说明：

1) 2015 年 7 月 16 日，根据公司第五届董事会第十六次会议决议，公司向 117 名激励对象授予限制性股票共计 1,275 万股，授予价格为 7.44 元/股，共计 94,860,000.00 元，其中 12,750,000.00 元计入股本，82,110,000.00 元计入资本公积。

2) 2015 年 7 月 30 日，根据公司第五届董事会第十七次会议决议，同意向 2 名预留股份的激励对象授予共计 80 万股公司限制性股票，授予价格为 6.95 元/股，共计 5,560,000.00 元，其中 800,000.00 元计入股本，4,760,000.00 元计入资本公积。

51、其他权益工具

适用 不适用

52、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	721,491,268.33	86,870,000.00		808,361,268.33
其他资本公积	20,636,964.39	17,389,900.00		38,026,864.39
合计	742,128,232.72	104,259,900.00		846,388,132.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1) 股本溢价的增减变动原因详见本财务报表附注五（一）股本之说明。
- 2) 其他资本公积增加变动原因详见本财务报表附注十一股份支付之说明。

53、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
未解锁限制性股票	28,840,000.00	100,420,000.00	12,360,000.00	116,900,000.00
限制性股票回购义务	-1,575,000.00	675,000.00	720,000.00	-1,620,000.00
合计	27,265,000.00	101,095,000.00	13,080,000.00	115,280,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据 2015 年 7 月 16 日公司第五届董事会第十六次会议审议通过的《关于调整公司第二期股权激励计划限制性股票首次授予数量的议案》和《关于公司第二期股权激励计划限制性股票首次授予相关事项的议案》，公司 2015 年 7 月 16 日授予激励对象限制性股票 12,750,000 股，授予价格为每股 7.44 元，共计 94,860,000.00 元。

根据 2015 年 7 月 30 日公司第五届董事会第十七次会议审议通过的《关于公司第二期限制性股票激励计划预留股份授予相关事项的议案》，公司于 2015 年 7 月 30 日授予 2 名预留股份的激励对象限制性股票 800,000 股，授予价格为每股 6.95 元，共计 5,560,000.00 元。

根据 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），公司于 2013 年 3 月 19 日授予激励对象限制性股票 10,000,000 股，授予价格为每股 4.12 元。据 2014 年 3 月 18 日公司第五届董事会第五次会议审议通过《关于公司股权激励计划限制性股票第一期解锁的议案》，公司 2014 年限制性股票解锁 3,000,000 股。公司 2014 年每 10 股以资本公积转增股本 5 股，调整后未解锁限制性股票为 10,500,000 股，调整后的行权价格 2.7467 元/股。根据 2015 年 3 月 19 日公司第五届董事会第十二次会议审议通过《关于公司股权激励计划限制性股票第二期解锁的议案》，公司本期限制性股票解锁 4,500,000 股，共计 12,360,000.00 元。

根据 2014 年 3 月 20 日公司第五届第五次董事会决议（以每 10 股派发现金股利 1.5 元（含税））以及 2014 年末未解锁限制性股票 10,500,000 股，确认限制性股票回购义务 1,575,000.00 元，公司本期限制性股票解锁 4,500,000 股，相应转回限制性股票回购义务 675,000.00 元。根据 2015 年 2 月 14 日召开的公司五届十次董事会决议（每 10 股派发现金股利 1.20 元（含税））以及本期末未解锁限制性股票 6,000,000 股，确认限制性股票回购义务 720,000.00 元。

54、其他综合收益

适用 不适用

55、专项储备

适用 不适用

56、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	66,437,702.39	11,709,101.62		78,146,804.01
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	66,437,702.39	11,709,101.62		78,146,804.01

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系按 2015 年度母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积。

57、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	222,934,941.19	146,818,469.05
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0	0
调整后期初未分配利润	222,934,941.19	146,818,469.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	160,386,061.31	123,371,247.44
减：提取法定盈余公积	11,709,101.62	9,533,223.65
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	45,265,862.04	37,721,551.65

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	326,346,038.84	222,934,941.19

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

58、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,345,026,588.33	913,445,528.79	1,208,261,509.03	841,091,024.74
其他业务收入	23,685,709.01	14,552,959.70	22,403,926.60	14,158,291.81
合计	1,368,712,297.34	927,998,488.49	1,230,665,435.63	855,249,316.55

59、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	438,211.41	256,658.60
城市维护建设税	6,272,178.75	5,910,477.79
教育费附加	2,837,362.21	2,638,642.28
资源税		
地方教育附加	1,891,574.86	1,759,094.86
合计	11,439,327.23	10,564,873.53

60、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
储运及报关费	23,301,365.02	23,793,890.37
工资、福利及社保	10,602,580.49	7,909,311.44
工会经费及职工教育经费	132,791.52	134,534.65
业务招待费	5,171,328.14	4,415,824.42
佣金	7,070,323.67	4,171,198.81
差旅费	2,915,527.25	2,596,499.13
咨询费及会务费	515,629.04	621,244.41
业务宣传费、展览费及广告费	404,474.05	346,936.18
邮电费	269,092.67	258,501.98
其他	2,429,679.70	1,598,261.68

合计	52,812,791.55	45,846,203.07
----	---------------	---------------

61、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利及社保	31,255,447.21	28,073,685.14
工会经费及职工教育经费	1,033,616.03	1,009,507.35
研发费用	74,438,766.88	68,299,425.22
折旧	13,039,873.08	10,238,705.24
税金	8,828,782.44	9,208,348.38
股权激励费	17,389,900.00	8,031,400.02
无形资产摊销	8,795,604.32	5,764,673.06
咨询审计费	3,962,906.46	4,629,014.23
业务招待费	3,589,972.04	2,969,334.82
办公费及差旅费	3,499,396.87	2,892,057.88
汽车费用	2,316,969.78	1,920,287.73
修理费及水电费	1,773,172.31	1,601,664.36
物料消耗	2,677,175.10	1,223,065.49
其他	13,869,151.71	9,123,834.87
合计	186,470,734.23	154,985,003.79

62、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,159,162.27	19,233,976.67
利息收入	-2,675,051.94	-1,371,619.32
汇兑损益	-3,119,304.94	1,010,552.67
票据贴现息	1,248,202.11	1,708,526.53
手续费	361,049.12	345,126.05
合计	12,974,056.62	20,926,562.60

63、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-217,398.63	1,038,705.06
二、存货跌价损失	754,328.07	1,702,173.59
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		390,639.19
八、工程物资减值损失		

九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	536,929.44	3,131,517.84

64、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-266,239.31	-543,007.56
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-266,239.31	-543,007.56

65、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-75.33	
处置长期股权投资产生的投资收益	10,331,232.16	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	2,724,239.10	558,403.05
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	100,000.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	13,155,395.93	558,403.05

66、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	239,803.52	658,320.90	239,803.52
其中：固定资产处置利得	239,803.52	658,320.90	239,803.52
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			

政府补助	15,611,084.74	14,381,797.75	15,611,084.74
罚没收入	480,697.42	366,772.07	480,697.42
无法支付款项	673,137.77	189,351.21	673,137.77
其他	20,251.85	558,323.25	20,251.85
合计	17,024,975.30	16,154,565.18	17,024,975.30

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
专项补助	6,720,582.00	10,408,480.00	与收益相关
科技奖励	5,228,700.00	1,074,000.00	与收益相关
递延收益结转	2,760,172.94	2,436,189.61	与资产相关
其他	901,629.80	463,128.14	与收益相关
合计	15,611,084.74	14,381,797.75	/

67、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	7,807,799.57	1,003,235.87	7,807,799.57
其中：固定资产处置损失	7,807,799.57	886,979.60	7,807,799.57
无形资产处置损失		116,256.27	
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	375,500.02	822,800.00	375,500.02
非常损失		108,000.00	
罚款支出	99,069.24	862,852.01	99,069.24
赔款支出	3,236,699.87	1,790,589.07	3,236,699.87
地方水利建设基金	1,131,343.05	592,356.00	
其他	18,353.97	174,552.30	18,353.97
合计	12,668,765.72	5,354,385.25	11,537,422.67

68、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	34,118,592.74	20,220,384.69
递延所得税费用	-5,559,692.10	-563,310.53
合计	28,558,900.64	19,657,074.16

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	193,725,335.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,462,583.10
子公司适用不同税率的影响	132,021.79
调整以前期间所得税的影响	-3,191,530.63
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	807,187.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-876,570.86
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	225,210.14
所得税费用	28,558,900.64

69、其他综合收益

详见附注

70、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	12,850,911.80	11,945,608.14
房屋出租收入	7,280,309.53	4,997,739.30
收回的票据保证金	12,635,284.38	5,483,649.41
收回职工备用金及借款	507,201.18	1,836,197.92
银行存款利息收入	1,224,246.02	1,371,619.32
收到的押金保证金	6,054,138.96	647,128.00
其他	995,740.97	825,759.74
合计	41,547,832.84	27,107,701.83

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
储运费	23,301,365.02	23,793,890.37
支付票据和信用证等保证金	16,660,647.85	9,258,422.00
业务招待费	8,761,300.18	7,385,159.24
支付职工备用金及借款	1,493,342.66	1,107,446.38
差旅费和汽车费	7,578,583.84	8,140,449.37
租金支出	2,900,826.83	4,886,004.32
咨询审计费	3,962,906.46	4,629,014.23
邮电、保险及修理费	4,946,958.47	4,056,901.25
办公费和会务费	4,116,575.19	5,106,711.79
佣金	7,335,443.47	4,171,198.81
支付赔款和罚款	288,190.86	1,089,092.08
银行手续费	361,049.12	345,126.05
其他	10,552,066.28	8,440,253.09

合计	92,259,256.23	82,409,668.98
----	---------------	---------------

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	3,484,000.00	3,806,000.00
合计	3,484,000.00	3,806,000.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付土地保证金		18,000,325.00
合计		18,000,325.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到山西投资集团有限公司借款		500,000.00
个人借款	1,280,000.00	599,200.00
合计	1,280,000.00	1,099,200.00

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非公开发行股票费用	150,000.00	1,996,920.39
偿还个人借款及利息		13,587,767.89
合计	150,000.00	15,584,688.28

71、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	165,166,435.34	131,120,459.51
加：资产减值准备	536,929.44	3,131,517.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	108,252,348.39	102,448,746.21
无形资产摊销	8,864,687.88	6,055,888.07
长期待摊费用摊销	4,243,825.24	2,103,167.19

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)	7,567,996.05	344,914.97
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)	266,239.31	543,007.56
财务费用(收益以“—”号填列)	15,980,452.61	19,217,870.42
投资损失(收益以“—”号填列)	-13,155,395.93	-558,403.05
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-4,274,848.47	-742,458.12
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-1,284,843.63	179,147.61
存货的减少(增加以“—”号填列)	-1,772,182.09	-16,763,355.67
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-90,514,423.86	-14,133,779.56
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-15,071,132.56	-35,479,602.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	184,806,087.72	197,467,120.37
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	127,842,044.41	97,837,990.74
减: 现金的期初余额	97,837,990.74	82,507,770.29
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	30,004,053.67	15,330,220.45

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中: 科达磁电公司	
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	
其中: 科达磁电公司	
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	19,000,000.00
其中: 科达磁电公司	19,000,000.00
取得子公司支付的现金净额	19,000,000.00

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	28,918,802.00
其中: 东睦(江门)粉末冶金有限公司(以下简称江门东睦公司)	28,918,800.00

宁波东睦达力电机有限公司（以下简称东睦达力公司）	2.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	436,475.49
其中：江门东睦公司	6,418.51
东睦达力公司	430,056.98
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：江门东睦公司	
东睦达力公司	
处置子公司收到的现金净额	28,482,326.51

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	127,842,044.41	97,837,990.74
其中：库存现金	257,193.37	311,110.39
可随时用于支付的银行存款	125,812,789.72	93,758,284.86
可随时用于支付的其他货币资金	1,772,061.32	3,768,595.49
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	127,842,044.41	97,837,990.74
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

(5) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	716,662,329.69	862,006,478.51
其中：支付货款	694,279,168.28	470,712,404.57
支付固定资产等长期资产购置款	22,383,161.41	391,294,073.94

(6) 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
银行存款-定期存款质押		3,506,000.00
其他货币资金-票据承兑保证金	11,460,000.00	8,401,250.00
其他货币资金-信用证保证金	1,389,785.47	277,172.00
其他货币资金-电费保证金	900,000.00	540,000.00
小 计	13,749,785.47	12,724,422.00

72、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：
不适用。

73、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,749,785.47	保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产	25,085,468.40	提供抵押担保
投资性房地产	9,969,529.10	提供抵押担保
合计	48,804,782.97	/

74、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,494,125.24	6.4936	9,702,251.66
欧元	73,551.13	7.0952	521,859.98
港币			
日元	4,095,164.05	0.0539	220,729.34
人民币			
应收账款			
其中：美元	4,270,599.38	6.4936	27,731,564.13
欧元	244,044.01	7.0952	1,731,541.06
港币	198,434.43	0.8378	166,248.37
日元	1,602,505.53	0.0539	86,375.05
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应付账款			
其中：美元	127,694.69	6.4936	829,198.24
欧元	99,382.20	7.0952	705,136.59
港币			

日元	58,990.00	0.0539	3,179.56
英镑	864.00	9.6159	8,308.14

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

75、套期

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
东睦达力公司	2.00	100.00	转让	2015年8月	办妥工商变更	853,889.84						
江门东睦公司	28,918,800.00	100.00	转让	2015年10月	办妥工商变更	9,477,342.32						

其他说明:

1) 2015年8月20日,本公司与吴启昕和王松龄分别签订《股权转让协议》,本公司将持有的宁波东睦达力电机有限公司70%的股权以合计2元的价格分别转让给吴启昕和王松龄。宁波东睦达力电机有限公司已于2015年8月办妥工商变更手续。此次股权转让完成后,本公司不再持有该公司的股权,故自2015年8月不再将宁波东睦达力电机有限公司纳入合并财务报表。

2) 2015年10月14日,本公司与江门市高通南翔投资中心(有限合伙)签订了《关于东睦(江门)粉末冶金有限公司之股权转让合同书》,转让公司所持有的东睦(江门)粉末冶金有限公司全部60%股权。东睦(江门)粉末冶金有限公司已于2015年10月办妥工商变更手续。此次股权转让完成后,本公司不再持有该公司的股权,故自2015年10月不再将东睦(江门)粉末冶金有限公司纳入合并财务报表。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形
适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：
 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

适用 不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
天津东睦公司	天津	天津	制造业	100		设立
山西东睦公司	山西运城	山西运城	制造业	75		设立
长春东睦公司	吉林长春	吉林长春	制造业	70		设立
东睦贸易公司	浙江宁波	浙江宁波	制造业	100		设立
连云港新材料公司	江苏连云港	江苏连云港	制造业	100		设立
广东东睦公司	广东江门	广东江门	制造业	60		设立
东睦投资公司	浙江宁波	浙江宁波	投资	100		设立
南京东睦公司	江苏南京	江苏南京	制造业	100		同一控制下合并
科达磁电公司	浙江湖州	浙江湖州	制造业	60		非同一控制下合并

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山西东睦公司	25	4,098,533.48	2,000,000.00	33,274,324.19
长春东睦公司	30	2,665,657.33		6,729,751.90
广东东睦公司	40	-3,442,168.78		43,853,670.68
科达磁电公司	40	1,844,841.02		47,936,469.14
江门东睦公司	40	-88,616.76	2,400,000.00	
东睦达力公司	30	-297,872.26		
小计		4,780,374.03	4,400,000.00	131,794,215.91

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江门东睦公司							39,429,936.89	8,964,559.25	48,394,496.14	9,770,524.75		9,770,524.75
东睦达力公司							6,645,767.56	886,690.54	7,532,458.10	7,759,390.33		7,759,390.33
山西东睦公司	69,116,847.68	94,176,657.51	163,293,505.19	23,939,875.24	6,256,333.21	30,196,208.45	82,464,415.25	92,937,887.27	175,402,302.52	43,640,806.39	7,058,333.29	50,699,139.68
长春东睦公司	19,547,986.04	19,618,912.25	39,166,898.29	15,887,434.31		15,887,434.31	15,160,962.78	14,145,833.09	29,306,795.87	15,759,813.98	0	15,759,813.98
广东东睦公司	37,520,068.50	180,422,662.80	217,942,731.30	108,093,298.36		108,093,298.36	22,957,012.79	155,682,811.47	178,639,824.26	45,401,833.28	14,998,392.33	60,400,225.61
科达磁电公司	113,654,137.31	82,412,197.95	196,066,335.26	104,251,962.84	2,363,619.72	106,615,582.56	78,083,018.41	98,349,577.40	76,432,595.81	52,715,225.66	8,488,299.85	61,203,525.51

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江门东睦公司					95,777,978.02	5,903,035.10	5,903,035.10	1,846,423.64
东睦达力公司					12,132,890.69	-1,924,287.60	-1,924,287.60	471,638.66
山西东睦公司	116,280,425.69	16,394,133.90	16,394,133.90	35,574,791.44	129,027,848.61	15,239,611.40	15,239,611.40	12,829,823.61
长春东睦公司	65,991,215.99	9,732,482.09	9,732,482.09	9,523,114.16	57,795,014.09	7,121,875.26	7,121,875.26	10,144,999.22
广东东睦公司	79,902,087.26	-8,390,165.71	-8,390,165.71	-35,828,468.13	8,071,948.22	-1,493,414.70	-1,493,414.70	-627,404.14
科达磁电公司	125,054,419.71	7,449,459.53	7,449,459.53	5,420,257.43	24,090,061.68	1,540,461.90	1,540,461.90	-1,519,900.88

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
嘉恒投资公司	浙江宁波	浙江宁波	投资	50		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

持有 20% 以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据:

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产	99,999,851.83			
非流动资产				
资产合计	99,999,851.83			
流动负债	2.50			
非流动负债				
负债合计	2.50			
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	99,999,849.33			
按持股比例计算的净资产份额	49,999,924.67			
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	49,999,924.67			
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	-150.67			
终止经营的净利润				
其他综合收益				

综合收益总额	-150.67			
本年度收到的来自联营企业的股利				
其他说明				

4、重要的共同经营

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下:

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

1、银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2、应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2015 年 12 月 31 日,本公司具有特定信用风险集中,本公司应收账款的 22.00% (2014 年 12 月 31 日: 20.54%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险,本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段,并采取长、短期融资方式适当结合,优化融资结构的方法,保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	310,000,000.00	319,344,812.50	319,344,812.50		
应付票据	35,660,000.00	35,660,000.00	35,660,000.00		
应付账款	118,641,038.49	118,641,038.49	118,641,038.49		
其他应付款	124,615,630.03	124,615,630.03	124,615,630.03		
小 计	588,916,668.52	598,261,481.02	598,261,481.02		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	242,500,000.00	242,500,000.00	242,500,000.00		
应付票据	46,180,000.00	46,180,000.00	46,180,000.00		
应付账款	98,878,071.38	98,878,071.38	98,878,071.38		
其他应付款	55,294,837.64	55,294,837.64	55,294,837.64		
长期借款	56,998,392.33	56,998,392.33		56,998,392.33	
小 计	499,851,301.35	499,851,301.35	442,852,909.02	56,998,392.33	

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2015年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币185,000,000.00元（2014年12月31日：人民币216,998,392.33元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

(四) 资本风险管理

本公司的资本风险管理政策是保障公司持续经营，为股东提供回报和为其他利益相关者提供利益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本公司的资本结构包括短期借款、银行存款及本公司所有者权益。管理层通过考虑资金成本及各类资本风险而确定资本结构。本公司将通过派发股息、发行新股或偿还银行借款平衡资本结构。

本公司采用资产负债率监督资本风险。截至 2015 年 12 月 31 日，本公司的资产负债比率为 28.35%（2014 年 12 月 31 日：27.13%）。

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1、交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	8,824,360.00			8,824,360.00
(3) 衍生金融资产				
2、指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1、出租用的土地使用权				
2、出租的建筑物				
3、持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1、消耗性生物资产				
2、生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	8,824,360.00			8,824,360.00
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				

非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持有的权益工具投资均为在国内 A 股上市的股票，市价按照资产负债表日的收盘价格确定。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
睦特殊金属工业株式会社 (以下简称“睦特殊金属”)	日本	制造业	JPY4,520 万	25.02	25.02

其他说明：

公司无单一实际控制人

2、本企业的子公司情况

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
睦香港有限公司	同一控股股东
睦星塑胶(深圳)有限公司	同一控股股东
MUTSUMI INVESTMENT CO.,LTD.	同一控股股东

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
睦特殊金属	采购材料	78,944.17	256,358.11
睦特殊金属	采购劳务		90,020.25

MUTSUMI INVESTMENT CO.,LTD.	采购材料		144,196.75
小 计		78,944.17	490,575.11

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
睦香港有限公司	出售成品	549,517.81	938,100.46
睦星塑胶（深圳）有限公司	出售成品	27,856.12	90,473.26
MUTSUMI INVESTMENT CO.,LTD.	出售成品	654,529.96	1,086,150.76
小 计		1,254,231.61	2,114,724.48

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

(4). 关联担保情况

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	669	631

6、 关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		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	166,244.00	8,312.20	110,641.93	5,532.10
应收账款	睦星塑胶（深圳）有限公司	1,965.60	98.28		
应收账款	MUTSUMI INVESTMENT CO.,LTD.			117,281.75	5,864.09
小 计		168,209.60	8,410.48	227,923.68	11,396.19

(2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	睦特殊金属	3,178.09	40,813.24
预收款项	MUTSUMI INVESTMENT CO.,LTD.	5,194.15	
	小 计	8,372.24	40,813.24

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	100,420,000.00 元
公司本期行权的各项权益工具总额	12,360,000.00 元
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票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	共计 116,900,000.00 元

其他说明

详见本财务报表附注库存股之说明。

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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。
可行权权益工具数量的确定依据	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
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	35,965,500.02 元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	17,389,900.00 元

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、 或有事项

√适用 □不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	根据 2016 年 4 月 16 日召开的公司五届二十三次董事会决议，以总股本 390,765,517 股为基数，每 10 股派发现金股利 2.00 元(含税)，计 78,153,103.40 元。

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

1、2016 年 2 月 29 日本公司收到大股东睦特殊金属和宁波金广投资股份有限公司（以下简称金广投资）以及宁波新金广投资管理有限公司（以下简称新金广投资）通知，睦特殊金属通过大宗交易平台向新金广投资和宁波有利投资有限公司（以下简称友利投资）转让了部分本公司股份，金广投资通过大宗交易平台向新金广投资转让了部分本公司股份。转让情况如下：

(1) 睦特殊金属于 2016 年 2 月 26 日通过大宗交易平台向新金广投资转让本公司股份 800 万股，占公司总股本的 2.05%，向友利投资转让本公司股份 100 万股，占公司总股本的 0.26%，睦特殊金属本次合计转让了本公司股份 900 万股，占公司总股本的 2.30%。

(2) 金广投资于 2016 年 2 月 29 日通过大宗交易平台向新金广投资转让本公司股份 100 万股，占公司总股本的 0.26%。

本次出让股份后，睦特殊金属持有本公司股份 88,770,000 股，占公司总股本的 22.72%，仍为公司第一大股东。金广投资持有本公司股份 34,367,984 股，占公司总股本的 8.80%，仍为公司第二大股东。新金广投资持有本公司股份 900 万股，占公司总股本的 2.30%。新金广投资和友利投资分别承诺，在未来 6 个月内不减持所持有的本公司股份。

2、本公司与宁波市国土资源局于 2016 年 1 月 25 日共同签署了《国有建设用地使用权出让合同》（合同编号：3302122016A21103），公司受让宗地编号为鄞州工业园区 22 号工业地块的国有建设用地使用权土地，位于宁波市鄞州工业园区（姜山）景江路 8 号，土地款已于 2016 年 1 月 27 日付清，于 2016 年 4 月 6 日取得土地使用证。

3、2016 年 3 月 31 日，公司第一次临时股东大会审议通过了《关于对宁波东睦嘉恒投资管理有限公司增资的议案》，嘉恒投资公司的注册资本由 35,000 万元增加至 60,000 万元。各股东按原出

资比例同比例增资，其中本公司现金出资 12,500 万元，占新增注册资本的 50%，龙湖置业现金出资 5,000 万元，占新增注册资本的 20%，新金广投资现金出资 7,500 万元，占新增注册资本的 30%。

4、根据 2015 年 10 月 29 日公司第五届董事会第二十次会议决议，公司申请非公开发行股票，发行对象为不超过 10 名的特定对象，拟非公开发行股票数量不超过 4,900 万股，发行价格不低于 12.16 元/股。上述事项于 2016 年 4 月 13 日获得中国证监会发行审核委员会审核通过。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

适用 不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	粉末冶金制品	电机	软磁材料	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,215,713,197.13	4,315,747.17	124,997,644.03		1,345,026,588.33
主营业务成本	818,856,461.20	4,152,863.79	90,436,203.80		913,445,528.79
资产总额	2,048,674,530.61		231,819,770.73	-33,906,834.96	2,314,401,136.30
负债总额	544,261,829.94		111,978,597.88		656,240,427.82

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

根据 2015 年 10 月 29 日公司第五届董事会第二十次会议决议，公司申请非公开发行股票，发行对象为不超过 10 名的特定对象，发行价格不低于 12.16 元/股。在此基础上，募集资金不超过 6 亿元。

8、其他

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	220,177,524.96	100.00	11,014,002.41	5.00	209,163,522.55	205,278,929.78	100.00	10,363,216.02	5.05	194,915,713.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	220,177,524.96	100.00	11,014,002.41	5.00	209,163,522.55	205,278,929.78	100.00	10,363,216.02	5.05	194,915,713.76

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	220,075,001.80	11,003,750.09	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	220,075,001.80	11,003,750.09	5.00
1 至 2 年	102,523.16	10,252.32	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	220,177,524.96	11,014,002.41	5.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 650,786.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
博格华纳汽车零部件（宁波）有限公司	26,897,726.54	12.22	1,344,886.33
麦格纳动力总成（常州）有限公司	13,737,111.24	6.24	686,855.56
舍弗勒（中国）有限公司	11,736,852.18	5.33	586,842.61
加西贝拉压缩机有限公司	11,154,623.39	5.07	557,731.17
海力达汽车系统（常熟）有限公司	10,981,077.26	4.99	549,053.86
小 计	74,507,390.61	33.85	3,725,369.53

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	129,295,901.53	95.77			129,295,901.53	68,440,256.61	84.23			68,440,256.61
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,684,828.34	4.21	1,759,626.66	30.95	3,925,201.68	12,813,238.72	15.77	3,412,881.10	26.64	9,400,357.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	20,371.00	0.02			20,371.00					
合计	135,001,100.87	100.00	1,759,626.66	1.30	133,241,474.21	81,253,495.33	100.00	3,412,881.10	4.20	77,840,614.23

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
科达磁电公司	54,704,905.64			该等款项系子公司拆借款，合并范围内关联方不计提坏账
广东东睦公司	24,860,000.00			该等款项系子公司拆借款，合并范围内关联方不计提坏账
天津东睦公司	16,238,088.57			该等款项系子公司拆借款，合并范围内关联方不计提坏账
南京东睦公司	15,492,582.32			该等款项系子公司拆借款，合并范围内关联方不计提坏账
宁波鄞州工业园区管理委员会	18,000,325.00			该款项系本公司因办理土地征用事项所需暂付款，不计提坏账
合计	129,295,901.53		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,768,843.24	88,442.16	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	1,768,843.24	88,442.16	5.00
1 至 2 年	8,000.00	800.00	10.00
2 至 3 年	2,813,328.00	843,998.40	30.00
3 至 4 年	536,542.00	268,271.00	50.00
4 年以上	558,115.10	558,115.10	100.00
合计	5,684,828.34	1,759,626.66	30.95

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,653,254.44 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,980,795.10	6,467,975.10
拆借款	114,743,297.53	56,409,689.61
应收暂付款	18,000,325.00	18,000,325.00
职工备用金	276,683.24	269,505.62
其他		106,000.00
合计	135,001,100.87	81,253,495.33

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
科达磁电公司	拆借款	54,704,905.64	1 年以内	40.52	
广东东睦公司	拆借款	24,860,000.00	1 年以内	18.41	
宁波鄞州工业园区管理委员会	应收暂付款	18,000,325.00	1-2 年	13.33	
天津东睦公司	拆借款	16,238,088.57	1 年以内	12.03	
南京东睦公司	拆借款	15,492,582.32	1 年以内	11.48	
合计	/	129,295,901.53	/	95.77	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	521,401,950.00		521,401,950.00	527,506,950.00		527,506,950.00
对联营、合营企业投资	49,999,924.67		49,999,924.67			
合计	571,401,874.67		571,401,874.67	527,506,950.00		527,506,950.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江门东睦公司	16,605,000.00		16,605,000.00			
天津东睦公司	81,731,950.00			81,731,950.00		

山西东睦公司	43,500,000.00			43,500,000.00		
长春东睦公司	19,600,000.00			19,600,000.00		
东睦贸易公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
东睦达力公司	5,600,000.00		5,600,000.00			
连云港新材料公司	150,400,000.00			150,400,000.00		
广东东睦公司	72,000,000.00			72,000,000.00		
南京东睦公司	5,950,000.00	16,100,000.00		22,050,000.00		
东睦投资公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
科达磁电公司	102,120,000.00			102,120,000.00		
合计	527,506,950.00	16,100,000.00	22,205,000.00	521,401,950.00		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
二、联营企业										
嘉恒投资公司	50,000,000.00			-75.33					49,999,924.67	
小计	50,000,000.00			-75.33					49,999,924.67	
合计	50,000,000.00			-75.33					49,999,924.67	

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	932,651,862.45	687,766,849.38	905,365,346.74	693,046,121.02
其他业务收入	24,771,867.25	17,347,963.56	22,094,271.30	16,365,953.19
合计	957,423,729.70	705,114,812.94	927,459,618.04	709,412,074.21

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	9,600,000.00	11,841,840.00
权益法核算的长期股权投资收益	-75.33	
处置长期股权投资产生的投资收益	6,713,802.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期		

间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	16,313,726.67	11,841,840.00

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,763,236.11	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	15,611,084.74	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,457,999.79	
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	-2,555,536.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,119,620.98	
少数股东权益影响额	-219,388.17	
合计	14,937,775.43	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		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	11.09	0.43	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.06	0.39	0.38

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

1、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	160,386,061.31	
非经常性损益	B	14,937,775.43	
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	145,448,285.88	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,381,451,393.30	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	45,265,862.04	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	9	
其他	股权激励增加的资本公积	I1	17,389,900.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	第一期股权激励解锁上市	I2	12,360,000.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	9
	未解锁股权激励股份享有的现金股利本期增加金额	I3	45,000.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	9
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K + I1 \times J1/K + I2 \times J2/K - I3 \times J4/K$	1,445,626,227.43	
加权平均净资产收益率	M=A/L	11.09%	

扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	10.06%
-------------------	---------	--------

2、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	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A1	160,386,061.31
扣除当期分配给未解锁股票的现金股利	A2	720,000.00
扣除当期分配给未解锁股票的现金股利后归属于公司普通股股东的净利润	$A=A1-A2$	159,666,061.31
非经常性损益	B	14,937,775.43
扣除当期分配给未解锁股票的现金股利和非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	144,728,285.88
期初股份总数	D	377,215,517.00
期初股权激励未解锁股份	E	-10,500,000.00
本期股权激励解锁股份	F	4,500,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	9.00
发行新股或债转股等增加股份数	H	13,550,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期月份数	J	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$K=D+E+F \times G/J+H \times I/J$	370,090,517.00
基本每股收益	$M=A/K$	0.43
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/K$	0.39

(2) 稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	160,386,061.31
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	160,386,061.31
非经常性损益	D	14,937,775.43
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$E=C-D$	145,448,285.88
期初发行在外的普通股加权平均数	F	377,215,517.00
本期新增股权激励达到解锁条件股份数	G1	9,485,000.00

增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	5
报告期月份数	G3	12
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	$G=G1 \times G2/G3$	3,952,083.00
稀释后发行在外的普通股加权平均数	$H=F+G$	381,167,600.00
稀释每股收益	$M=C/H$	0.42
扣除非经常损益稀释每股收益	$N=E/H$	0.38

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	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
备查文件目录	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
备查文件目录	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原稿

董事长：芦德宝

董事会批准报送日期：2016 年 4 月 16 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容