

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 2018 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。

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

公司拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利4.00元（含税），实际分派结果以中国证券登记结算有限责任公司核算的结果为准。

公司2018年年度不进行资本公积转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略、财务预算等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的承诺，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；
- 5、竞争对手带来的风险。

公司已在本报告中详细陈述了经营活动中可能存在的重大风险，请投资者查阅相关章节内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要 .....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	14
第五节	重要事项 .....	31
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	49
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	55
第八节	公司治理 .....	60
第九节	财务报告 .....	64
第十节	备查文件目录 .....	149

## 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、天津东睦公司	指	东睦（天津）粉末冶金有限公司
山西东睦、山西东睦公司	指	山西东睦华晟粉末冶金有限公司
南京东睦、南京东睦公司	指	南京东睦粉末冶金有限公司
长春东睦、长春东睦公司	指	长春富奥东睦粉末冶金有限公司
长春新材料、长春新材料公司	指	长春东睦富奥新材料有限公司
广东东睦、广东东睦公司	指	广东东睦新材料有限公司
连云港东睦、连云港东睦公司、连云港新材料公司	指	连云港东睦新材料有限公司
浙江东睦、东睦科达、科达磁电公司	指	浙江东睦科达磁电有限公司
森腾电子公司、德清森腾电子公司	指	德清森腾电子科技有限公司
东睦投资、东睦投资公司	指	宁波东睦投资管理有限公司
东睦嘉恒、宁波东睦嘉恒、嘉恒投资公司	指	宁波东睦嘉恒投资管理有限公司
粉末冶金零件、粉末冶金产品、粉末冶金制品	指	将金属或合金粉末，通过成形、烧结等工艺过程制造的零件。
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。
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
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	肖亚军	张小青
联系地址	浙江省宁波市鄞州工业园区景江路1508号	浙江省宁波市鄞州工业园区景江路1508号
电话	0574-87841061	0574-87841061
传真	0574-87831133	0574-87831133
电子信箱	johnway@pm-china.com	zhangxq@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景江路1508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景江路1508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	zhangxq@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、上海证券交易所网站

### 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	杭州市钱江路1366号华润大厦B座16楼
	签字会计师姓名	吕瑛群、皇甫滢

### 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	2018年	2017年		本期比上年同期增减(%)	2016年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	1,918,176,437.58	1,782,898,099.10	1,782,898,099.10	7.59	1,467,479,957.22	1,467,479,957.22
归属于上市公司股东的净利润	327,969,627.11	300,101,898.95	300,101,898.95	9.29	175,863,130.83	175,863,130.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	228,013,557.44	240,259,011.90	240,259,011.90	-5.10	165,946,195.18	165,946,195.18
经营活动产生的现金流量净额	276,558,509.11	194,490,921.89	181,475,954.89	42.20	310,063,554.46	305,323,554.46
	2018年末	2017年末		本期末比上年同期末增减(%)	2016年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	2,700,696,684.60	2,560,996,192.57	2,560,996,192.57	5.45	2,279,874,423.42	2,279,874,423.42
总资产	3,436,059,478.05	3,302,716,595.62	3,302,716,595.62	4.04	2,830,854,200.88	2,830,854,200.88
股本	645,545,881.00	436,347,649.00	436,347,649.00	47.94	425,347,649.00	425,347,649.00

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年		本期比上年同期增减(%)	2016年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.51	0.48	0.72	6.25	0.31	0.46
稀释每股收益(元/股)	0.51	0.47	0.70	8.51	0.30	0.45
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.36	0.39	0.57	-7.69	0.29	0.43
加权平均净资产收益率(%)	12.42	12.48	12.48	减少0.06个百分点	10.63	10.63
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.64	9.99	9.99	减少1.35个百分点	10.03	10.03

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、2018年4月10日，公司召开了2017年年度股东大会，会议审议通过了《关于提请股东大会审议公司2017年度利润分配的预案》，同意以截至2017年12月31日公司总股本436,347,649股为基数，每10股派发现金红利人民币3.00元(含税)，同时以资本公积每10股转增4.80股。

2、根据《企业会计准则第34号——每股收益》有关规定，在实施资本公积转增股本后，为保持会计指标的前后期可比性，公司以调整后的股数对2016年和2017年的每股收益进行了重新计算。

3、根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)及其解读和企业会计准则的要求，进行会计政策变更，并采用追溯法调整比较期数据。将实际收到的与资产相关的政府补助在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”，从而影响“经营活动产生的现金流量净额”。

## 八、2018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)
营业收入	531,551,865.37	501,915,105.66	466,284,767.56	418,424,698.99

归属于上市公司股东的净利润	76,357,650.83	124,071,084.98	48,549,050.55	78,991,840.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	75,073,310.63	73,883,937.93	46,314,069.81	32,742,239.07
经营活动产生的现金流量净额	42,655,607.77	22,385,453.80	61,293,493.74	150,223,953.80

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

### 九、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	2018 年金额	附注 (如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	-5,178,433.01		25,814,255.09	-2,133,173.91
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	24,154,109.43		11,101,884.85	14,401,768.55
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	-1,782,192.20		-2,188,190.53	716,873.11
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,791.52			

对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,446,496.89		-1,535,591.03	-684,475.49
其他符合非经常性损益定义的损益项目	90,453,683.81	[注]	38,674,309.11	
少数股东权益影响额	-1,056,856.89		-899,036.01	-176,419.75
所得税影响额	-5,192,536.10		-11,124,744.43	-2,207,636.86
合计	99,956,069.67		59,842,887.05	9,916,935.65

[注]：“其他符合非经常性损益定义的损益项目”系理财收益 4,411,760.15 元，以及对联营企业嘉恒投资公司按照持股比例计提投资收益 86,041,923.66 元。

重大非经常性损益项目说明：公司对联营公司嘉恒投资公司确认了投资收益 86,041,923.66 元，考虑到公司本期对嘉恒投资公司确认的投资收益主要系其开发房地产项目取得的经营成果，与本公司从事的粉末冶金行业无直接关系，属于公司正常经营损益之外的偶发性收益，故本期将上述投资收益作为非经常性损益。

#### 十、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

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	7,890,360.31	0.00	-7,890,360.31	-1,782,192.20
合计	7,890,360.31	0.00	-7,890,360.31	-1,782,192.20

#### 十一、其他

□适用 √不适用



## 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

#### （一）报告期内公司所从事的主要业务情况

公司主要从事新材料的研发、生产、销售和增值服务，通过新材料技术的不断创新、开发和储备，来引领传统产业升级、进口替代和新兴领域开拓。运用其雄厚的技术平台和先进制造工艺开发出来的产品，能广泛为大消费、新能源、高效电机、现代通讯等领域提供材料解决方案和增值服务，例如各类下游的精密结构部件、精密传动部件、高效功能部件、电机部件、5G 通讯零件、充电桩、太阳能等，并在全球逐步形成了显著的比较竞争优势。

#### （二）公司的经营模式情况

公司的经营模式主要是根据客户提供的设计图纸或提出的性能要求，经过公司优化设计后，利用其专业的新材料技术、专用设备、模具技能、优秀的经营团队，进行订单式生产或配套，以及增值服务，来提供一整套完备的个性化材料解决方案。

#### （三）公司所属行业情况

公司所属行业为新材料行业的子行业——粉末冶金零件行业。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，在激烈的市场竞争环境中，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。

粉末冶金是制取金属或用金属粉末（或金属粉末与非金属粉末的混合物）作为原料，经过成形和烧结等工艺，制造金属材料、复合材料以及各种类型制品的工艺技术，与传统工艺相比，具有节能、节材、节省劳动力、环保、近净成型、个性化、一致性好等优势，其优点使它已成为解决新材料问题的钥匙，在新材料的发展中起着举足轻重的作用，属于现代工业发展的朝阳产业。

从行业的技术发展趋势来看，我国粉末冶金未来的发展方向为：

1、通过提高粉末冶金制品的密度，扩大粉末冶金件对传统锻件的替代范围。当前，一般企业的粉末冶金的密度为  $6.2\sim 7.4\text{g}/\text{cm}^3$ ，而东睦股份已开发多种致密化技术，可以把密度提高至接近全致密化（铁的理论密度  $7.8\text{g}/\text{cm}^3$ ）。

2、进一步提高粉末冶金制品的一致性、强度、精度，以及解决形状结构复杂件的设计等，为产业结构升级服务。此类方向主要以减少机械重量、节约能源消耗、减少排放及将设备小型化、民用化为导向。开发高强度、高精度、形状复杂、组合件的产品，有利于拓展粉末冶金的市场运用空间。

3、进一步合金化，丰富材质，运用目标为满足轻量化和功能化性能要求。实现途径为拓展铝基、不锈钢、铁硅铝等材质的粉末冶金制造技术，从而更好地实现产品轻量化和功能化。

4、提高粉末冶金制品的磁电性能，运用目标为对硅钢和铁氧体等材料的取代。以取向硅钢为例，硅钢的导电原理为加入硅等元素后，通过减少晶界等方式以降低铁损——特别是取向硅钢，在导向方向即为一个单一粗大的晶粒。相对于取向硅钢的一维导电方向，粉末冶金制品可以实现任何方向的多维导电。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用  不适用

#### （一）报告期内，因权益分派对资产的影响

2018年4月10日，公司2017年年度股东大会审议通过了《关于提请股东大会审议公司2017年度利润分配的预案》，同意以公司总股本436,347,649股为基数，每股派发现金红利0.30元（含

税)，以资本公积金向全体股东每股转增 0.48 股，共计派发现金红利 130,904,294.70 元，转增 209,446,872 股，转增后的公司总股本为 645,794,521 股。上述利润分配事项已于 2018 年 4 月 26 日完成。公司及时办理了工商变更登记手续，并已于 2018 年 6 月 29 日收到宁波市市场监督管理局换发的《营业执照》。

2018 年 8 月 20 日，公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司 2018 年中期利润分配的预案》，同意以公司总股本 645,794,521 股为基数，每股派发现金红利 0.20 元（含税），共计派发现金红利 129,158,904.20 元。此次利润分配事项已于 2018 年 9 月 4 日完成。

## （二）报告期内，因股权激励对资产的影响

2018 年 6 月 11 日，公司第六届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司第三期限限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一次解锁的议案》，同意公司第三期股权激励计划首次授予的限制性股票第一次解锁，共计 457.32 万股公司限制性股票于 2018 年 6 月 15 日上市。

2018 年 6 月 20 日，公司第六届董事会第二十二次会议审议通过了《关于公司第三期限限制性股票激励计划授予的预留限制性股票第一次解锁的议案》，同意公司第三期股权激励计划授予的预留部分限制性股票第一次解锁，共计 31.08 万股公司限制性股票于 2018 年 6 月 26 日上市。

2018 年 7 月 17 日，公司第六届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司第二期限限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第三次解锁的议案》，同意公司第二期股权激励计划首次授予的限制性股票第三次解锁，共计为 566.10 万股公司限制性股票于 2018 年 7 月 23 日上市。

2018 年 8 月 2 日，公司第六届董事会第二十四次会议审议通过了《关于公司第二期限限制性股票激励计划授予的预留限制性股票第三次解锁的议案》。同意公司第二期股权激励计划授予的预留限制性股票第三次解锁，共计 35.52 万股公司限制性股票于 2018 年 8 月 8 日上市。截至本报告期末，公司第二期限制性股票激励计划全部实施完毕。

2018 年 10 月 29 日，公司第六届董事会第二十五次会议审议通过了《关于拟回购注销部分限制性股票的预案》。由于公司第三期限限制性股票激励计划激励对象中的 5 名激励对象已经辞职，不再符合股权激励条件，董事会同意公司以自有资金回购注销 5 名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票，回购股票数量共计 248,640 股，回购价格为 5.51 元/股，回购总金额为 1,370,006.40 元。注销完成后，公司总股本相应减少 248,640 股。

综上所述，报告期内公司共解锁限制性股票 1,090.02 万股，回购注销 248,640 股。

## （三）报告期内，因股权投资对资产的影响

2018 年 3 月 19 日，公司第六届董事会第十九次会议审议通过了《关于德清森腾电子科技有限公司资产处置的议案》，公司董事会同意对德清森腾电子科技有限公司资产处置。报告期内，共处理森腾电子公司资产 2,499.71 万元。

2018 年 10 月 29 日，公司第六届董事会第二十五次会议审议通过了《关于拟转让德清森腾电子科技有限公司股权的议案》，公司董事会同意待德清森腾电子科技有限公司清算完毕后，将其清算损益全部转给其股东浙江东睦科达磁电有限公司，同意不将其注销，再将其全部股权以人民币 1.00 元的总金额转让给柯昕个人。截至本报告期末，德清森腾电子科技有限公司股权转让等相关事项都已办理完毕。

2018 年 8 月 2 日，公司第六届董事会第二十四次会议审议通过了《关于拟清算并注销宁波东睦投资管理有限公司的议案》，同意清算并注销宁波东睦投资管理有限公司，以实现公司在宁波地区资源的再整合。

2018年9月13日，公司与中科院宁波材料所等共十三方签订了《合作投资协议》，决定在浙江省宁波市共同投资设立宁波磁性材料应用技术创新中心有限公司，注册资本为人民币10,000万元，其中公司以现金出资200万元，占其注册资本的2%。

(四) 报告期内，因技术改造和基本建设对资产的影响

报告期内，浙江东睦科达新厂区已建成投产并完成了搬迁工作，报告期内新工厂建设投入2,658.16万元。

报告期内，长春新材料公司新厂区已建成投产并完成了搬迁工作，报告期内新工厂建设投入5,046.04万元。

报告期内，天津东睦汽车齿套生产线已完成六条线的建设并投入试生产，报告期内建设投入5,725.60万元。

(五) 报告期内，因公司股份回购对资产的影响

2018年11月20日，公司召开2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于拟以集中竞价交易方式回购公司股份的预案》等议案，并于2018年11月30日披露了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的回购报告书》，公司首次以集中竞价交易方式回购公司股份，在回购价格不超过人民币10.00元/股(含)的前提下，回购股份的资金总额不低于人民币5,000万元(含)且不超过人民币40,000万元(含)。截至本报告期末，公司以集中竞价交易方式回购公司股份累计数量为3,550,700股，占公司目前总股本的比例为0.55%，成交的最低价为6.21元/股，成交的最高价为6.45元/股，累计支付的资金总额为22,505,361.15元(不含印花税、佣金等交易费用)。

(六) 报告期内，因处理历史遗留问题对资产的影响

2018年12月18日，公司取得了宁波市国土资源局颁发的《中华人民共和国不动产权证书》(浙(2018)宁波市鄞州不动产权第283374号)，至此，公司在浙江省宁波市的主要生产经营场所第一期工程土地及建筑物的相关权属文件已全部办理完成，至此，公司因鄞州区土地引发的历史遗留问题已彻底解决。

(七) 报告期内，境外资产情况及影响

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

√适用 □不适用

(一) 公司的核心竞争力

公司作为国内粉末冶金机械结构零件生产和销售的龙头企业，其核心竞争力主要包括：

1、优秀的管理团队和人才培养平台。公司拥有一支经验丰富的领导团队和新材料开发设计工程人员队伍。公司设立了博士后工作流动站、国家级企业技术中心、浙江省东睦粉末冶金材料重点企业研究院和东睦学院，并与国内著名高校建立了良好的校企合作关系，为东睦股份打造优秀高效的管理团队奠定了坚实的基础。

2、知识产权。公司拥有一大批具有自主知识产权的专利技术以及非专利技术，能系统性地支撑新材料开发、专用模具设计制造、材料检测分析、生产管理等，为客户提供良好的材料解决方案。公司核心技术来源为独立自主的技术创新和产品研发能力，坚持“引进—改造—发展”的原则，走吸收、综合、创新的道路，具备了较强的技术吸收消化和再创新能力。通过技术上的自主创新 and 研发，使得公司的粉末冶金新产品不断向高端市场发展，不断拓展新材料运用领域。

3、东睦品牌价值。东睦股份在国内及国际粉末冶金及相关产业界拥有较高的知名度和美誉度，使公司有能力获得更多的商业机会。

4、完善的生产布局和服务保障能力。公司拥有以总部为研发中心、营销中心、管理中心、高端产品生产基地的平台，以及为实施“专业化生产，就近配套”的战略布局，建立了分布全国主要经济发达区域的控股子公司，其作为生产基地和服务窗口，为客户提供了更加便捷、专业的优质服务。

## （二）报告期内公司核心竞争力的重要变化及影响

### 1、技术创新能力持续增强

公司建有的工程技术中心在 2014 年被认定为“国家级企业技术中心”，2016 年被评为“浙江省东睦粉末冶金材料重点企业研究院”，是公司自主研发的重要技术支撑和保障。

报告期内，公司有两项新产品即“打击块”和“包胶进/排气凸轮轴定子链轮”在 2018 世界粉末冶金大会暨展览会获“WORLD PM2018 粉末冶金产品大奖”。

报告期内，公司有五项新产品即“高精度变速箱双作用油泵叶片转子、定子、配油盘”、“进、排气定子带轮”、“进、排气转子”、“曲轴链轮总成”和“随机曲轴链轮”获得粉末冶金产业技术创新战略联盟颁发的“2017 年度产品奖”。

报告期内，公司有三项新产品，即“随机曲轴链轮”、“曲轴焊接链轮”和“变速箱双作用油泵粉末冶金叶片式转子”，获得中国机械通用零部件工业协会颁发的“2017 年度粉末冶金行业自主创新优秀新产品特等奖”。

报告期内，公司有两项新产品，即“HAMMER 打击块 N354”、“行星齿轮 A1332/A1333/A1334/A1335”获得中国机械通用零部件工业协会颁发的优秀奖。

报告期内，共计投入研究开发费用 9,860.16 万元，比上年同期增加了 3.32%。报告期内，公司有 18 项技术获得国家发明专利授权，有 38 项技术获得国家实用新型专利授权，另有 14 项技术正申请发明专利，以及 38 项技术正申请实用新型专利。截至报告期末，公司拥有国家发明专利 70 项，实用新型专利 185 项，软件著作权 1 项，外观设计专利 4 项。

截至本报告期末，公司拥有教授级高级职称人员 2 名，高级职称人员 24 名；拥有博士 5 名（外籍博士 1 名及归国博士 1 名），硕士研究生学历人员 41 名，其中入选浙江省“千人计划”1 名，入选 2017 年宁波市领军和拔尖人才培养工程（第二层次）1 名。

### 2、东睦学院有效运行，加强人力资源培训

东睦学院自成立以来，秉承“学而不已，善学善用，成就未来”的办学宗旨，持续推进员工的培训和教育工作，整合了集团内外各种有利资源，完善了培训体系，提高了员工专业技能和素养。

### 3、核心团队稳定

公司具有良好的创新激励机制和企业文化，有利于稳定核心管理团队、留住核心技术人员和骨干人员，并积极调动他们的创造性和主动性。

### 4、产能结构进一步优化

报告期内，随着浙江东睦科达磁电有限公司和长春东睦富奥新材料有限公司新厂区的建成投产并完成了搬迁工作，公司软磁材料方面和在东北地区的产能将大幅度提升，有利于完善公司产业布局 and 战略实施。

### 5、继续保持行业领先地位

根据中国机协粉末冶金协会 2018 年 1~9 月的统计数据，公司 2018 年 1~9 月的粉末冶金制品销售收入占该协会统计范围内生产厂家销售总额的 27.88%，粉末冶金制品销量占该协会统计范围内生产厂家总销售量的 29.75%，继续排名在国内粉末冶金行业的前列，公司已连续多年在国内

粉末冶金行业中处于市场绝对领先地位。在国际公认的粉末冶金及相关产业界，作为优秀的中国粉末冶金机械零件专业制造商，东睦股份的品牌效应越来越大。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

公司基本战略是“以科技和创新引领市场，提供材料解决方案；以做专做精的工匠精神，铸就百年东睦品牌；以分享共赢绿色的理念，实现企业基业长青”。公司立足新材料行业，坚持通过做专做精来做大做强主业，以精益的工匠精神，通过人才、科技、自动化和精益理念来推动公司永续发展。

报告期内，面对错综复杂的国内外宏观环境和艰巨繁重的公司发展任务，公司在董事会的正确决策下，紧紧围绕公司发展战略积极拓展业务，挖掘内部潜力，扎实推动高质量发展，全年各项工作取得了新成效。

#### （一）报告期内，积极拓展业务，狠抓新项目开发

2018 年，因宏观经济的不确定性和国内经济下滑，需求不足，以及国家光伏产业政策调整，导致公司许多项目暂停或延期，造成业务不足，特别是下半年的严重不足。为维持公司平稳发展，兼顾短期和中长期发展矛盾，有效应对外部环境剧烈变化，公司主动出击，积极拓展业务，狠抓新项目开发，以技术和创新为引领，全面落实业务开拓战略，制定了“稳住存量业务，加快新项目上量，积极开发新业务”三大方面策略，重点推进“短平快”项目，加强新品开发，推进了产品深加工，在逆境中稳住了业务订单，全年销售收入再创新高，达到了 18.95 亿元的销售额，其中软磁材料年销售收入首次突破 2 亿元，同比增长 25.81%。

#### （二）报告期内，持续推进质量管理提升

2018 年，深入开展质量效益年活动，积极落实高质量发展要求，以质量改善永远在路上的思想，推动落实各项质量管理措施。通过优化内部质量管理的组织架构，建设质量管理团队，以推动质量管理水平提升。

#### （三）报告期内，核心技术研发取得重大进展，并静待花开

报告期内，研发费用投入情况。公司坚持独立自主的技术创新，走技术多元化、丰富化、复杂化、复合化的道路，不断丰富新材料、新工艺、拓展新领域。2018 年研发支出 9,860.16 万元，比上年同期增加了 3.32%，占营业收入的 5.14%。

报告期内，重点研发项目取得重大成效。汽车变速箱零件如单向离合器研发试验成功；使用粉末冶金产品连接包胶技术，使 45T 链轮包胶产品成功批量生产，并进一步研究平衡轴齿轮的内环连接包胶；粉末冶金锻造工艺技术突破，粉末锻造单向离合器交样合格，粉末冶金锻造连杆试样完成；在粉末冶金注射工艺、烧结铝合金工艺、粉末冶金防锈技术、粉末粘接处理技术等方面均取得了重大进展。公司不断通过新技术新工艺的突破，不仅拓展了产品的运用领域，而且引领公司开发了新的潜在市场。

报告期内，知识产权授权捷报频传。公司共有 18 项技术获得国家发明专利授权，有 38 项技术获得国家实用新型专利授权，另有 14 项技术正申请发明专利，以及 38 项技术正申请实用新型专利。截至 2018 年末，公司共获得国家发明专利授权 70 项，实用新型专利 185 项，共获得国家软件著作权授权 1 项，共获得国家外观设计专利授权 4 项。

报告期内，参与技术标准制订情况。公司主持制定了一项浙江制造团体标准和两项行业标准：一项浙江制造团体标准为：《汽车发动机用粉末冶金凸轮轴相位器总成（VVT）定子转子》已经正式发布，并于 2018 年 11 月 30 日实施；另外两项行业标准为：《车用刹车系统电子真空泵烧结盖板、定子和底板技术条件》和《车用燃油泵烧结内外转子技术条件》，于 2018 年 11 月 18 日粉末冶金标准委员会评审中获得通过。

报告期内，公司有两项新产品即“打击块”和“包胶进/排气凸轮轴定子链轮”在 2018 世界粉末冶金大会暨展览会获“WORLD PM2018 粉末冶金产品大奖”。

报告期内，公司有五项新产品即“高精度变速箱双作用油泵叶片转子、定子、配油盘”、“进、排气定子带轮”、“进、排气转子”、“曲轴链轮总成”和“随机曲轴链轮”获得粉末冶金产业技术创新战略联盟颁发的“2017 年度产品奖”。

报告期内，公司有三项新产品，即“随机曲轴链轮”、“曲轴焊接链轮”和“变速箱双作用油泵粉末冶金叶片式转子”，获得中国机械通用零部件工业协会颁发的“2017 年度粉末冶金行业自主创新优秀新产品特等奖”。

报告期内，公司有两项新产品，即“HAMMER 打击块 N354”、“行星齿轮 A1332/A1233/A1334/A1335”获得中国机械通用零部件工业协会颁发的优秀奖。

#### （四）报告期内，重点项目建设有序推进

募集资金项目建设有序推进。报告期内，募集资金共计投入 13,040.36 万元，累计投入使用募集资金 54,547.83 万元，占该次募集资金净额 57,720.79 万元的 94.50%。

母公司精益生产专线建设。报告期内，公司加快推进精益流畅化生产线的改造，推行标准化作业活动，建立了 TPM 专业保全模式和自主保全模式，精益生产已覆盖全集团，成效逐步呈现。

重点装备投资。报告期内，公司进行了 1200 吨压机、粉末锻造、注射成型、包胶、机器人等一批重大装备的选型、采购、建设，以及安装调试等阶段性工作。

子公司新厂区建设。2018 年，浙江东睦科达磁电有限公司、长春东睦富奥新材料有限公司新厂区已建成投产并完成了搬迁工作，东睦（天津）粉末冶金有限公司的齿套项目已建设完毕。

#### （五）报告期内，完善公司治理，维护公司价值

修订公司内部控制制度。随着公司经营规模逐步壮大，内部控制制度的有效运行显得越来越重要，2018 年，公司专门聘请外部中介机构对现有的内部控制制度进行了修订，结合公司实际情况重新编制了《内部控制制度》，在防范各种风险的同时更注重实际可操作性，进一步建立健全了公司内部控制制度。

积极回购公司股份，维护公司价值。2018 年，公司基于对未来发展前景的信心，为维护公司价值和股东权益，公司首次以集中竞价交易方式回购公司股份，在回购价格不超过人民币 10.00 元/股（含）的前提下，回购股份的资金总额不低于人民币 5,000 万元（含）且不超过人民币 40,000 万元（含）。截至本报告期末，公司以集中竞价交易方式回购公司股份累计数量为 3,550,700 股，累计支付的资金总额为 2,250.54 万元（不含印花税、佣金等交易费用）。

#### （六）报告期内，彻底解决历史遗留问题

2018 年 12 月 18 日，公司正式取得宁波市国土资源局颁发的《中华人民共和国不动产权证书》，至此，公司现在宁波市的主要生产经营场所第一期工程土地及建筑物的相关权属文件已全部办理完成，截至本报告期末，因鄞州区土地引发的历史遗留问题已彻底解决，有利于公司更加集中精力做好主营业务的经营管理。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司营业收入 191,817.64 万元，同比增长 7.59%，其中主营业务收入 189,527.43 万元，同比增长 7.34%，营业利润 38,805.21 万元，同比增长 16.29%，归属于上市公司的净利润 32,796.96 万元，同比增加 9.29%，产品（包括软磁材料）销售 5.74 万吨，同比增长 6.85%。

报告期内，公司出口销售额 21,422.30 万元，同比减少 12.56%，出口销售占主营业务收入的比重为 11.30%。

## (一) 主营业务分析

### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,918,176,437.58	1,782,898,099.10	7.59
营业成本	1,311,465,112.49	1,158,125,729.56	13.24
销售费用	68,969,627.57	67,630,295.80	1.98
管理费用	139,250,707.70	131,533,533.75	5.87
研发费用	98,601,597.08	95,429,520.52	3.32
财务费用	-3,181,223.16	1,218,103.91	-361.16
经营活动产生的现金流量净额	276,558,509.11	194,490,921.89	42.20
投资活动产生的现金流量净额	-75,723,389.41	-331,561,573.97	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-277,932,797.73	158,445,259.99	-275.41

### 2. 收入和成本分析

适用  不适用

公司主营业务主要为粉末冶金机械结构零件和软磁材料的研发、生产和销售。

#### (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	1,895,274,281.22	1,302,644,373.19	31.27	7.34	13.09	减少 3.49 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	1,692,341,678.92	1,147,690,184.14	32.18	5.49	11.86	减少 3.87 个百分点
软磁材料	202,932,602.30	154,954,189.05	23.64	25.81	23.14	增加 1.65 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	1,681,051,273.80	1,154,322,513.59	31.33	10.55	15.82	减少 3.13 个百分点
国外销售	214,223,007.42	148,321,859.60	30.76	-12.56	-4.44	减少 5.88 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用  不适用

- 1) 报告期内，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结构零件）



和软磁材料；公司销售主要以粉末冶金制品销售为主，销售额为 16.92 亿元，占全部主营业务收入 89.29%，软磁材料占全部主营业务收入的 10.71%。

报告期，销售增加的主要动因是通过不断的技术突破、新品开发，使产品结构继续优化。

3) 公司主营业务按销售地区分，分别为国内销售和国外销售，其中，报告期内国外销售收入占公司销售总额的 11.30%，较 2017 年度的 13.88% 权重减少了 2.58 个百分点。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

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	55,174.82	51,942.81	8,761.51	6.34	6.05	13.24
软磁材料	5,445.34	5,428.56	833.54	12.42	15.17	2.05
合计	60,620.16	57,371.37	9,595.05	6.86	6.85	12.17

产销量情况说明

报告期内，粉末冶金制品产销量均比上年同期上升，其中库存量比上年同期上升 13.24%。

## (3). 成本分析表

单位：元 币种：人民币

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
制造业		1,302,644,373.19	100.00	1,151,854,357.37	100.00	13.09	
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		1,147,690,184.14	88.10	1,026,019,977.92	89.08	11.86	
软磁材料		154,954,189.05	11.90	125,834,379.45	10.92	23.14	

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

1) 报告期内，公司销售的粉末冶金制品的主营成本主要构成情况如下：

单位：万元 币种：人民币

项目	2018 年		2017 年		增减变化	变化率 (%)
	金额	占成本比例	金额	占成本比例		
原辅材料	51,641.36	45.00%	45,914.40	44.75%	5,726.96	12.47
职工薪酬	23,702.17	20.65%	21,259.13	20.72%	2,443.04	11.49
折旧及摊销	8,807.99	7.67%	7,551.51	7.36%	1,256.48	16.64
其他	30,617.50	26.68%	27,876.96	27.17%	2,740.54	9.83
小计	114,769.02	100.00%	102,602.00	100.00%	12,167.02	11.86

2) 报告期内，公司销售的软磁材料的主营成本主要构成情况如下：

单位：万元 币种：人民币

项目	2018 年		2017 年		增减变化	变化率 (%)
	金额	占成本比例	金额	占成本比例		
原辅材料	11,043.64	71.27%	8,427.14	66.97%	2,616.50	31.05
职工薪酬	2,326.84	15.02%	2,292.70	18.22%	34.14	1.49
折旧及摊销	802.43	5.18%	726.06	5.77%	76.37	10.52
其他	1,322.51	8.53%	1,137.54	9.04%	184.97	16.26
小计	15,495.42	100.00%	12,583.44	100.00%	2,911.98	23.14

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

##### 1) 主要销售客户情况

前五名客户销售额 41,887.87 万元，占年度销售总额 21.84%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

##### 2) 主要供应商情况

前五名供应商采购额 28,189.73 万元，占年度采购总额 31.04%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

### 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变化原因
销售费用	68,969,627.57	67,630,295.80	1.98	主要系职工薪酬增加所致
管理费用	139,250,707.70	131,533,533.75	5.87	主要系职工薪酬、长期待摊费用摊销所致
财务费用	-3,181,223.16	1,218,103.91	-361.16	主要系报告期美元升值产生汇兑收益所致
资产减值损失	1,858,029.09	5,861,034.79	-68.30	主要系报告期应收款项减少而相应减少提取减值准备所致
所得税费用	36,675,646.41	53,246,325.38	-31.12	主要系扣除非经常性损益后的归属上市公司利润减少所致

### 4. 研发投入

#### 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	98,601,597.08
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	98,601,597.08
研发投入总额占营业收入比例 (%)	5.14
公司研发人员的数量	369
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	14.54
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

#### 情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司的研发支出为 9,860.16 万元，比上年同期增加 3.32%。

公司不断致力于技术的自主创新和粉末冶金高端产品的研究开发，以满足粉末冶金零件高端市场，以提升公司产品的质量和竞争力。通过持续滚动的研究开发，不断突破技术瓶颈，储备新的材料、工艺等，将为公司长远地稳固发展带来积极深远的正面影响。

报告期内，公司紧密跟踪粉末冶金技术向高强度、高精度、形状复杂、组合件、轻量化发展的方向，主要开展的研发项目有：汽车变速箱零件如单向离合器研发试验；粉末冶金产品连接包胶技术；平衡轴齿轮的内外环连接包胶技术；粉末冶金锻造工艺技术及粉末冶金锻造连杆试样；粉末冶金注射工艺、烧结铝合金工艺、粉末冶金防锈技术、粉末粘接处理等技术的研究开发工作。

## 5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	276,558,509.11	194,490,921.89	42.20
投资活动产生的现金流量净额	-75,723,389.41	-331,561,573.97	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-277,932,797.73	158,445,259.99	-275.41

本报告期内，现金流量表项目变化达 30%以上项目情况及主要原因分析：

单位：元 币种：人民币

现金流量表项目	报告期	上年同期	变动额	变动幅度
收到的税费返还	9,185,235.01	4,795,991.82	4,389,243.19	91.52%
收回投资收到的现金	6,499,232.11	311,128.34	6,188,103.77	1988.92%
取得投资收益收到的现金	4,512,098.43	934,309.11	3,577,789.32	382.93%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,545,575.07	52,892,693.60	-45,347,118.53	-85.73%
收到其他与投资活动有关的现金	352,100,000.00	148,300,000.00	203,800,000.00	137.42%
吸收投资收到的现金	-	116,543,000.00	-116,543,000.00	-100.00%
取得借款收到的现金	-	90,000,000.00	-90,000,000.00	-100.00%
收到其他与筹资活动有关的现金	6,250,000.00	180,000,000.00	-173,750,000.00	-96.53%
偿还债务支付的现金	-	140,000,000.00	-140,000,000.00	-100.00%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	260,208,435.46	88,097,740.01	172,110,695.45	195.36%
支付其他与筹资活动有关的现金	23,974,362.27	-	23,974,362.27	不适用
汇率变动对现金及现金等价物的影响	398,021.88	-4,359,507.61	4,757,529.49	-109.13%

报告期内：

- (1) 收到的税费返还与上年同比增长，主要系报告期出口退税较多所致；
- (2) 收回投资收到的现金与上年同比增长，主要系报告期内东睦投资出售股票所致；
- (3) 取得投资收益收到的现金与上年同比增长，主要系报告期购买理财产品取得收益增加所致；
- (4) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额与上年同比减少，主要系上年同期收到嵩江东路地块拆迁补偿款及出售人才公寓房产所致；
- (5) 收到其他与投资活动有关的现金与上年同比增长，主要系收回银行理财产品所致；
- (6) 吸收投资收到的现金与上年同比减少，主要系上年同期实施股权激励所致；

- (7) 取得借款收到的现金与上年同比减少，主要系上年同期取得银行贷款所致；
- (8) 收到其他与筹资活动有关的现金与上年同比减少，主要系上年同期收到东睦嘉恒拆借款及收回保函保证金所致；
- (9) 偿还债务支付的现金与上年同比减少，主要系上年同期偿还银行贷款所致；
- (10) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金与上年同比增长，主要系报告期分红增加所致；
- (11) 支付其他与筹资活动有关的现金与上年同比增长，主要系报告期从二级市场上回购股份所致；
- (12) 汇率变动对现金及现金等价物的影响与上年同比减少，主要系报告期美元升值产生汇兑收益所致。

## (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，公司发生的非主营业务包括但不限于投资收益、公允价值变动损益、资产减值、营业外收支等，此类项目的发生金额、形成原因、可持续性情况分析如下：

1、投资收益情况。报告期内，公司取得投资收益 8,614.73 万元，上年同期取得投资收益 -337.01 万元，主要原因为报告期内取得理财收益 441.18 万元，宁波东睦嘉恒公司由于其开发的房产竣工交付，公司按权益法核算的确认投资收益 8,604.19 万元。

2、公允价值变动损益情况。报告期内，公允价值变动损益金额为 262.42 万元，上年同期金额为 -249.10 万元，主要原因为报告期内出售股票所致。

### 3、资产减值情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	421,059.70	4,857,136.65
存货跌价损失	1,436,969.39	587,748.71
固定资产减值损失	0.00	416,149.43
商誉减值损失	0.00	0.00
合计	1,858,029.09	5,861,034.79

### 4、营业外收支及资产处理情况

报告期内，公司取得营业外收入 67.35 万元，主要为收取的罚没收入 55.52 万元。

报告期内，公司营业外支出 513.77 万元，主要为赔款支出、对外捐赠和非流动资产毁损报废损失。

5、政府补助情况。报告期内，公司确认了计入当期损益的政府补助金额 2,415.41 万元；上年同期金额为 1,110.19 万元。

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

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	303,478,460.02	8.83	392,106,416.17	11.87	-22.60	

应收票据及应收账款	600,387,991.93	17.47	581,758,860.25	17.61	3.20	
存货	366,069,678.00	10.65	299,849,068.93	9.08	22.08	
投资性房地产	44,127,661.19	1.28	41,319,687.05	1.25	6.80	
长期股权投资	201,722,436.11	5.87	115,680,512.45	3.50	74.38	
固定资产	1,400,446,105.51	40.76	1,123,494,893.66	34.02	24.65	
在建工程	116,341,532.02	3.39	204,147,785.59	6.18	-43.01	
其他应付款	246,556,146.13	7.18	304,557,498.72	9.22	-19.04	

## 其他说明

资产变动幅度超过 30%或占资产总额 5%以上资产或负债项目情况及原因说明：

单位：元 币种：人民币

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	-	7,890,360.31	-7,890,360.31	-100.00%
预付款项	9,606,179.97	17,230,895.86	-7,624,715.89	-44.25%
其他应收款	39,554,761.89	29,067,966.11	10,486,795.78	36.08%
其他流动资产	18,504,541.78	156,926,730.00	-138,422,188.22	-88.21%
可供出售金融资产	2,600,000.00	2,000,000.00	600,000.00	30.00%
长期股权投资	201,722,436.11	115,680,512.45	86,041,923.66	74.38%
预收款项	5,366,592.65	9,014,645.03	-3,648,052.38	-40.47%
递延所得税负债	6,512,685.36	9,336,805.49	-2,824,120.13	-30.25%
股本	645,545,881.00	436,347,649.00	209,198,232.00	47.94%
库存股	83,856,382.81	124,643,000.00	-40,786,617.19	-32.72%

## 主要变动情况说明：

(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减少，系报告期内东睦投资公司注销，其所持有的金融资产全部卖出所致；

(2) 预付款项同比减少，主要系上年同期预付材料款较多所致；

(3) 其他应收款同比增加，主要系报告期内子公司东睦科达新增应收长期资产处置款所致；

(4) 其他流动资产同比减少，主要系期初持有的银行理财产品报告期内全部按期赎回所致；

(5) 可供出售金融资产同比增加，主要系报告期内对宁波磁性材料应用技术创新中心有限公司投资所致；

(6) 长期股权投资同比增加，主要系报告期内按权益法确认东睦嘉恒投资收益所致；

(7) 预收款项同比减少，主要系报告期内预收产品款减少所致；

(8) 递延所得税负债同比减少，主要系报告期处置森腾电子资产所致；

(9) 股本同比增加，主要系报告期内实施资本公积转增股本所致；

(10) 库存股同比减少，主要系报告期内部分限制性股票解禁所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

截至本报告期末，主要受限资产如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,651,000.00	保证金
银行承兑汇票	42,668,693.26	质押
合计	53,319,693.26	

### 3. 其他说明

适用 不适用

报告期内，保证金主要是公司为开具银行承兑汇票和信用证而支付给银行的。

银行承兑汇票质押主要是根据公司第六届董事会第十九次会议审议通过的《关于 2018 年度为控股子公司进行综合授信业务提供担保的议案》，同意公司 2018 年度为控股子公司进行综合授信业务提供担保的总额为 76,500 万元人民币。2018 年 4 月 10 日，公司 2017 年年度股东大会审议通过了上述事项。

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

#### (五) 投资状况分析

##### 1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司控股子公司宁波东睦投资管理有限公司对二级市场进行了证券投资，报告期内取得投资收益-440.64 万元，公允价值变动损益 262.42 万元。

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

###### 1) 基本建设情况

2017年4月27日，浙江东睦科达以总价人民币10,622,520.00元取得德清县宗地编号为2015-052地块的国有建设用地使用权，宗地面积为27,954平方米。加上2015年4月10日取得的编号为2014-200号地块的国有建设用地使用权（宗地面积为39,672平方米），实际可用土地面积为67,626平方米，用于该公司新厂区建设。截至本报告期末，新厂区已建成投产并完成了搬迁工作。

2017年6月27日，长春东睦公司以总价人民币1,847.00万元竞得长春汽开区宗地编号为220106009205GB00173地块的国有建设用地使用权，宗地总面积47,105平方米。后长春东睦公司将该地块的国有建设用地使用权无偿转让给长春新材料公司，长春新材料公司根据公司在东北地区的业务发展情况规划建设新的经营场地。截至本报告期末，新厂区已建成投产并完成了搬迁工作。

###### 2) 募集资金投资情况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	总投资额	报告期投入金额	累计投入金额	项目进度	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	39,790.79	8,317.75	36,617.83	92.03%	
企业技术中心改造项目	5,930.00	4,722.61	5,930.00	100.00%	
补充流动资金	12,000.00	0	12,000.00	100.00%	
合计	57,720.79	13,040.36	54,547.83	94.50%	

#### 募集资金情况说明：

①实际募集资金金额和资金到账时间。经中国证券监督管理委员会证监许可〔2016〕1321号文核准，本公司由主承销商海通证券股份有限公司采用非公开发行方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票 3,458.21 万股，发行价为每股人民币 17.35 元，共计募集资金 59,999.99 万元，坐扣承销和保荐费用 1,900.00 万元后的募集资金为 58,099.99 万元，已由主承销商通证券股份有限公司于 2016 年 11 月 29 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 379.20 万元后，公司本次募集资金净额为 57,720.79 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2016〕475 号）。

②2017 年 4 月 26 日，公司召开第六届董事会第八次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体和实施地点的议案》和《关于对东睦（天津）粉末冶金有限公司增资的议案》，东睦（天津）粉末冶金有限公司实施“年新增 2000 吨汽车动力系统零部件技术改造项目”，用于承接公司募集资金投资项目变更部分的建设，为顺利实施对该项目的投资，公司以募集资金 7,037.65 万元对东睦（天津）粉末冶金有限公司增资。该事项已经公司于 2017 年 5 月 18 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过，具体内容详见公司于 2017 年 5 月 19 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关信息。

#### ③募集资金使用情况

截至报告期末，累计已使用募集资金 54,547.83 万元，完成了本次募集资金净额的 94.50%。

募集资金临时补充流动资金情况。经 2016 年 12 月 15 日公司第六届董事会第五次会议审议通过了《募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司在保证不影响募集资金项目正常实施的前提下，用募集资金不超过 30,000.00 万元临时补充流动资金，使用期限为自公司第六届董事会第五次会议审议通过本议案之日起 12 个月。截至 2017 年 12 月 6 日，公司已经上述用于暂时补充流动资金的款项全部归还至公司募集资金专用账户。

经 2017 年 12 月 15 日公司第六届董事会第十六次会议审议通过了《关于继续使用募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司在保证不影响募集资金投资项目正常实施的前提下，继续使用募集资金不超过 15,000.00 万元临时补充流动资金，使用期限不超过自公司第六届董事会第十六次会议审议通过之日起 12 个月。2017 年 12 月 21 日，公司使用募集资金临时补充流动资金金额 13,000.00 万元。公司分别于 2018 年 3 月 29 日、2018 年 6 月 22 日、2018 年 8 月 13 日和 2018 年 10 月 30 日分别将上述募集资金临时补充流动资金中的 2,500.00 万元、3,000.00 万元、2,000.00 万元和 5,500.00 万元提前归还至募集资金专用账户，并已及时将本次募集资金的归还情况告知保荐机构及保荐代表人。截至 2018 年 10 月 30 日，上述募集资金临时补充流动资金共计 13,000.00 万元已全部归还至募集资金专用账户。

#### ④募集资金结余情况

截至本报告期末，募集资金专户余额为 3,247.78 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

### (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

#### 1) 证券投资情况

单位：元 币种：人民币

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额	期末持有数量(股)	期末账面价值	占期末证券总投资的比例(%)	报告期损益
期末持有的其他证券投资								
报告期已出售证券投资损益								-1,786,684.55
合计				10,522,416.07	0	0.00		-1,786,684.55

## 2) 买卖其他上市公司股份的情况

单位：元 币种：人民币

股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入股份数(股)	使用的资金数量	报告期卖出股份数(股)	期末持有数量(股)	报告期损益
中鼎股份	434,200	23,400	386,449.90	457,600	0	-1,786,782.46
华西证券	0	500	4,730.00	500	0	180.08
合计	434,200	23,900	391,179.90	458,100	0	-1,786,602.38

3) 报告期内，公司子公司东睦投资处理了债券“时达转债”取得收益-82.17元。

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

## 1、主要控股参股公司基本情况

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
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
长春新材料公司	吉林长春	吉林长春	制造业	70	设立
连云港东睦公司	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
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

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，注册地位于宁波市。截至报告期末，宁波东睦嘉恒投资管理有限公司实收资本2.5亿元。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。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。

## 2、主要控股参股公司股权变动情况

## (1) 德清森腾电子科技有限公司100%股权转让

2018年3月19日，公司第六届董事会第十九次会议审议通过了《关于德清森腾电子科技有限公司资产处置的议案》，公司董事会同意对德清森腾电子科技有限公司资产处置，并同意公司聘请资产评估机构对德清森腾电子科技有限公司资产进行评估，并以评估后的资产价值为基础出售相关



资产。2018年10月29日，公司第六届董事会第二十五次会议审议通过了《关于拟转让德清森腾电子科技有限公司股权的议案》，公司董事会同意待德清森腾电子科技有限公司清算完毕后，将其清算损益全部转给其股东浙江东睦科达磁电有限公司，同意不将其注销，再将其全部股权以人民币1.00元的总金额转让给柯昕个人。截至报告期末，相关股权转让的法定手续已办理完毕。

#### (2) 宁波东睦嘉恒投资管理有限公司20%股权转让

宁波龙湖置业发展有限公司已转让其所持有的宁波嘉恒公司20%股权。2018年3月19日，公司第六届董事会第十九次会议审议通过了《关于拟放弃宁波东睦嘉恒投资管理有限公司股权优先购买权的议案》，同意放弃宁波嘉恒公司20%股权转让的优先购买权。截至报告期末，相关股权转让的法定手续已办理完毕。

#### (3) 浙江东睦科达磁电有限公司10%股权转让

德清科达投资管理股份有限公司已转让其所持有的浙江东睦科达磁电有限公司10%的全部股权给宁波新金广投资管理有限公司。2018年3月19日，公司第六届董事会第十九次会议审议通过了《关于拟放弃浙江东睦科达磁电有限公司股权优先购买权暨关联交易的议案》，同意放弃浙江东睦科达此次股权转让的优先购买权。截至报告期末，相关股权转让的法定手续已办理完毕。

#### (4) 山西东睦华晟粉末冶金有限公司25%股权转让

山西东睦粉末冶金技术咨询有限公司已转让其所持有的山西东睦华晟粉末冶金有限公司25%的全部股权。其中，向郑运东转让其持有的山西东睦公司8.00%的股权；向刘宁凯转让其持有的山西东睦公司2.00%的股权；向闫增强转让其持有的山西东睦公司1.20%的股权；向宁波金广泰股权投资合伙企业（有限合伙）转让其持有的山西东睦公司13.80%的股权。2018年7月17日，公司第六届董事会第二十三次会议审议通过《关于拟放弃山西东睦华晟粉末冶金有限公司股权优先受让权暨关联交易的议案》，同意放弃对山西东睦华晟粉末冶金有限公司25%股权转让的优先受让权。截至报告期末，相关股权转让的法定手续已办理完毕。

(5) 2018年8月2日，公司第六届董事会第二十四次会议审议通过了《关于拟清算并注销宁波东睦投资管理有限公司的议案》，同意清算并注销宁波东睦投资管理有限公司，以实现公司在宁波地区资源的再整合。截至本报告期末，宁波东睦投资管理有限公司的相关注销手续已办理完成。

### 3、主要控股参股公司重大变动情况

#### (1) 主要控股子公司资产和负债情况

单位：万元 币种：人民币

子公司	期末数			期初数		
	资产合计	负债合计	资产负债率	资产合计	负债合计	资产负债率
天津东睦	29,754.50	9,010.94	30.28%	26,845.88	11,584.25	43.15%
连云港东睦	22,932.53	2,372.47	10.35%	23,252.95	2,616.35	11.25%
南京东睦	5,913.14	2,607.60	44.10%	5,599.61	2,715.93	48.50%
山西东睦	24,120.82	4,220.81	17.50%	23,167.30	6,181.53	26.68%
长春东睦	7,676.35	1,803.80	23.50%	5,635.96	1,093.45	19.40%
广东东睦	21,865.82	6,211.55	28.41%	22,414.40	7,809.27	34.84%
浙江东睦	38,767.46	30,378.81	78.36%	29,089.42	21,219.14	72.94%
长春新材料	18,721.28	16,167.86	86.36%	6,589.01	3,810.48	57.83%

#### (2) 主要控股子公司经营成果情况

单位：万元 币种：人民币

子公司	本期营业收入	上年同期营业收入	同期变化
天津东睦	18,324.74	15,647.62	17.11%
连云港东睦	17,242.05	16,383.77	5.24%
南京东睦	7,298.54	6,538.99	11.62%
山西东睦	24,395.46	21,852.72	11.64%
长春东睦	8,879.90	8,558.86	3.75%
广东东睦	15,783.98	14,017.10	12.61%
浙江东睦	20,690.07	16,187.40	27.82%
长春新材料	1,021.08	0	不适用

### (3) 参股公司情况

截至报告期末，参股公司宁波东睦嘉恒公司净资产 40,344.49 万元，公司按 50%的持股比例计算的净资产份额 20,172.24 万元。该公司报告期实现净利润 17,080.31 万元。报告期内，公司按权益法确认投资收益 8,604.19 万元。

### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

#### 1、国际粉末冶金行业的发展格局和趋势

##### (1) 国际粉末冶金行业的发展格局分析

数据表明，在 2006 年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%；而根据《International Powder Metallurgy Directory 2012-2013》的报告，2011 年在全球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%；2016 年在全球用于粉末冶金的铁粉中，南北美洲占 44%，欧洲占 24%，亚洲及大洋洲占 32%，可见南北美洲和欧洲的粉末冶金铁粉用量在金融危机过后，呈现快速增长。《2016-2020 年中国粉末冶金制造行业发展现状及投资分析预测报告》（中意科创市场调查（北京）有限公司）报道：北美平均每辆汽车中使用粉末冶金零件的重量达到了 18.6kg，与之相对应的欧洲则为 7.2kg，日本为 8kg，中国约 4.5kg，汽车工业仍然是粉末冶金行业最关注的产业和最大潜力市场。

中国粉末冶金行业在高速发展的中国经济的带动下，不断向前发展。2015 年，中国机协粉末冶金协会统计的行业产量达到 17.81 万吨，2016 年达到 18.45 万吨，在经历了 2015-2016 年的产品结构调整后，2017 年中国粉末冶金零件产业取得新的增长，2017 年产量超过 20.00 万吨。中国粉末冶金行业规模不断扩大，产品结构更趋合理，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，从铁粉使用量来看，与欧洲的差距越来越小。

##### (2) 国际粉末冶金行业的发展趋势分析。

2017 年，美国粉末冶金工业联合会更新了《2017 PM INDUSTRY ROADMAP》（粉末冶金工业路线图），对未来的粉末冶金市场作了分析。指出，未来 10 年粉末冶金行业的增长机会包括能源、航空航天、医疗/牙科、电工合金以及磁性材料、国防、工业和消费产品等行业。粉末冶金行业在

提升性能、减轻重量等方面能够发挥较大的作用，新能源产业将成为粉末冶金行业的新市场和新应用领域，人口老龄化将继续提升医疗行业中粉末冶金零件的应用范围。全球经济的发展和与生活水平的提升将促进对粉末冶金零部件在消费品中的应用。

轻量化技术是节能减排的重要手段，采用轻质高强度材料和轻量化结构设计是实现轻量化的两大措施。粉末冶金工艺具有节能省材的特点，是节能减排的绿色生产技术。轻质材料的代表是铝基、钛基、镁基材料，其中铝合金是目前最具应用前景的，烧结铝合金零件将铝合金的轻质和粉末冶金的低碳两大优势相结合，可取代部分铁基零件，已经在汽车轻量化应用上大显身手。在一些高端运用上，镁基零件也已有所使用，随着技术进步，结构的复杂性促使其粉末冶金制造工艺也将逐步推广。

金属磁粉芯软磁复合材料是一种新型磁性材料，因其具有高饱和磁感应强度、低损耗的特点，被誉为“第四代”软磁材料，在高频电机、大功率高频开关电源变压器、高频大功率储能电感器等方面具有巨大的应用优势和广阔的市场前景。当前，软磁复合材料产业正处于行业爆发前夜，世界各国纷纷投入巨大精力，加大对金属磁粉芯软磁的研究开发及示范应用力度。随着电子技术的不断进步，市场对于具有较高磁感强度、在大电流工作条件下不易饱和的金属磁粉芯的需求在不断增长。

2006 年，《电机与控制应用》杂志刊登的一篇名为《关于发展我国超高效率电机的一些考虑》（作者：秦和）的文章介绍到：工业领域电机年运行时间约在 3000h，但在化工、冶金、电力等行业，电机每年运行时间超过 6000h，如果考虑将目前的电机效率提高 2-3%，每年可节约用电 200 亿 kwh。所以高效、节能的高频电机复合磁粉芯将逐步取代硅钢铁芯，被广泛应用于工业、农业、军事、医疗等重要领域，市场前景十分广阔。作为高频电机材料要求磁粉芯具有高的饱和磁感应强度和较低的高频损耗。在磁粉芯中，铁粉芯具有比合金磁粉芯更高的饱和磁感应强度，而且在高频电机使用频率下具有较低的损耗。目前，国内高频电机领域主要还是采用硅钢片材料，国外部分高频电机厂商已开始采用磁粉芯替换高频电机中的硅钢片。

粉末冶金与高分子材料的复合技术赋予了粉末冶金新的发展活力。将粉末冶金零件与橡胶或塑料结合可在减振降噪领域发挥作用，如粉末冶金包胶链轮应用在发动机 VVT 系统中可降低噪音，粉末冶金包胶齿轮应用在 3 缸发动机平衡轴系统中可减少发动机振动。在粉末冶金零件上连接塑料材质的齿轮，可实现其在载荷较小且要求降噪的领域应用。

为了提高粉末冶金零件的耐磨性、耐蚀性，热喷涂、静电喷涂、化学镀、物理气相沉积等表面处理技术将被采用。在粉末冶金零件表面喷涂厚度约十几个微米的有机或无机涂层，可将粉末冶金零件的耐盐雾腐蚀时间延长到 500 至 1000 小时。在要求减摩的场合，通过物理气相沉积（PVD）技术在粉末冶金零件表面制备一层厚度约几微米的固体润滑膜，可显著降低摩擦系数，起到减摩的作用。在粉末冶金零件表面化学镀一层厚度均匀的镍磷合金膜，由于镍磷合金硬度高且其为非晶态结构，可同时起到耐蚀和耐磨的作用，从而进一步拓展粉末冶金在耐蚀耐磨领域的应用。

## 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数据，2017 年销售收入达到了 71.07 亿元，比 2016 年增加了 10.61%，销售量同比增加了 8.84%，2018 年 1~9 月行业统计范围企业实现销售总额约 53 亿元，同比上年增加 3.9%，销售量 15.16 万吨，与上年同期相比微增 1.5%。

中国粉末冶金与发达国家相比，虽然在技术水平上仍有一定差距，但是随着近年粉末冶金技术在新兴领域的运用，如 5G 通讯、新能源，使得中国在这方面已经走在世界的前列。中国未来粉末冶金发展方向仍然将是围绕产业升级、进口替代和高质量发展要求，不断开发和储备新技术新

工艺，并借助精益的自动化制造技术，适应节能环保的新时代要求，并朝着致密化、高精度、高密度、结构复杂、组件、提高磁电性能等方向发展。随着新技术、新工艺、新能源的涌现和突破，诸如注射成型、粉末锻造、链轮包胶、粉末钎焊等技术突破，粉末冶金的产品运用领域不断涌现，市场空间不断拓展。

### 3、中国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”，从注重“量”的增长逐渐向注重“质”的增长转变，才能实现粉末冶金行业的产品升级和结构调整，以适应新时代高质量的发展要求。

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，然而在粉末冶金高端市场，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，中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、公司的竞争优势与困难

经过多年的技术创新与市场开拓，公司目前已发展成为中国粉末冶金行业的领导者，在国际粉末冶金行业及相关市场也具备较高的品牌知名度。在整体规模上，公司属于中国粉末冶金行业的龙头企业；在技术水平上，公司在国内行业中遥遥领先，在国际上亦负有盛名；在产品性价比上，公司生产的粉末冶金产品相比国外企业或外资在华独资企业更具优势；在战略布局上，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，就近配套的战略布局，并具备一定的规模效应；在供应链管理上，公司经过多年的合作与筛选，为建立优秀的供应链打下了坚实的基础。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。

近年公司各方面均取得了长足发展，且与全球行业标杆企业的差距也不断缩短，甚至在某些单项领域已经处于领先地位，但也应充分认识到当前公司与全球一流同行相比存在的不足之处，如在全系列新材料技术储备及工艺、高端产品品种、国际化程度等方面，与国外同行仍存在一定差距。此外，与国内同行相比，公司在人力成本、规范成本等方面处于劣势，给公司带来较大竞争压力。

### 5、公司面临的机会与挑战

面临的机会。公司通过多年的积累和沉淀，形成了独具特色的科技和创新平台，并以此平台为基础，能为客户提供更加丰富的新材料解决方案和增值服务。随着国民经济的发展，为粉末冶金技术运用创造了广阔的空间，国内技术水平的提升，也为大量高端粉末冶金零件的国产化提供了可能和机会。此外，与一般铸造工艺、机械加工工艺等相比，粉末冶金工艺具有节能、降耗、环保等优势，伴随环保升级和供给侧改革深入推进，国家转向高质量发展，虽然会推高所有行业的成本，但是传统行业或者低端粉末冶金企业更易受产能出清和成本推高的双面夹击，与此同时却给治理规范的粉末冶金企业带来传统行业替代和进口替代的机会。

面临挑战。由于近年来中国迅猛发展，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。

## (二) 公司发展战略

适用 不适用

### 1、公司的愿景、使命和发展战略

公司的企业愿景：创建世界级企业

公司的企业使命：为客户创造价值；为股东创造利益；为员工创造前途；为社会创造繁荣。

公司的发展战略：以科技和创新引领市场，提供材料解决方案；以做专做精的工匠精神，铸就百年东睦品牌；以分享共赢绿色的理念，实现企业基业长青。

## 2、公司发展战略的具体分析

在相当长的一段时期内，公司坚持现有的既定发展战略不变，并奋力创建世界级企业，成为全球基础零部件高端制造的代表型企业。

战略发展方向、方式和驱动力。公司将立足粉末冶金工艺技术平台，高举务实创新的旗帜，以科技和创新引领市场，消化吸收世界前沿技术，通过技术创新不断拓宽材料和通用零部件的应用领域，紧跟优势产业发展趋势及竞争态势，积极储备新技术，充分利用优势客户资源，提升重点客户的全球供应占比，实现公司业务可持续中高速增长。增强内部协同效应，将集团总部打造为管理中心、研发中心、营销中心，以及高端产品生产中心。将各控股子公司建成生产中心、服务中心，以其专业化生产、高效就近配套服务，满足客户多层次的产品需求，应对不同层次的行业竞争。

发展理念和目标。以分享共赢绿色理念，实现企业基业长青。遵循公司的企业使命：为客户创造价值；为股东创造利益；为员工创造前途；为社会创造繁荣。以分享的心态，与企业各利益相关方处理好各种利益关系，实现互利共赢，共同发展。走节能、节材、清洁生产的绿色发展道路，建环境友好型企业，并积极承担社会责任，为企业的基业长青创造良好的内外部环境。

弘扬工匠之精神，铸就百年东睦品牌。以精益的理念，做专做精产品，为客户提供高品质的产品和增值服务，不断为社会及利益相关者创造更大价值。不断巩固东睦在中国粉末冶金行业领导者地位，将其打造成粉末冶金零件中国第一品牌。

## 3、公司 2017 年~2022 年发展路线

### （1）积极回报股东方面。

公司对积极回报股东方面作出了明确安排，在保证公司健康、快速和可持续发展的基础上，积极推动现金分红比例，实实在在回报股东，特别是广大中小股东。计划未来几年内，在 2017 年现金分红的基础上，进一步提高现金分红金额。

### （2）技术研发战略方面。

坚持持续投入研发活动，以独立自主的技术创新和研发为主的技术研发方针，加快自我革新，走技术多元化道路。持续保持销售额 5% 以上的研发投入比例，紧跟国际前沿技术。

坚持技术丰富化、复杂化、复合化。不断储备新技术，加快开发致密化、包胶、粉末锻造、烧结钎焊、生坯加工等技术工艺在开发高强度、高精度、形状复杂、组合件、轻量化等产品上运用。

不断丰富新材料、新工艺，拓展新领域。基于粉末冶金技术，丰富新的工艺，拓展铝基、铜基、铬基、钛基、不锈钢等材质的粉末冶金制造技术，向多材质方向发展；发展铁硅铝、铁硅镍、铁镍等软磁材料的商业运用，向新能源方向拓展；适度向下游拓展提供组合部件，扩大粉末冶金的运用领域。

### （3）业务发展战略方面。

公司坚持以科技和创新引领市场，并通过做专、做精来提高品质和降低成本，巩固和深耕优势产品市场。

通过新品开发和技术服务，巩固核心客户现有优势产品的供应地位，深挖核心客户内部的跨部门、跨地区的业务潜力。集中优势资源着力研发高精度、致密化等技术在关键领域的运用，做好中高端粉末冶金结构零件市场的总量空间拓展。

积极布局新能源新材料。加快推进软磁复合材料在纯电动汽车、充电桩、太阳能、通讯等领域的运用和市场拓展。

积极拓展全球市场。在积极开拓国内市场，做好进口替代的基础上，面向全球市场，围绕重点客户的全球生产布局，公司先行布局服务窗口，更加积极主动地扩大出口份额。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

#### 1、2018 年度预算完成情况

单位：万元 币种：人民币

主要预算项目	2018 年度实际	2018 年度预算	完成情况
营业收入	191,817.64	211,750.00	90.59%
主营业务收入	189,527.43	210,000.00	90.25%
营业成本	131,146.51	134,350.00	97.62%
主营业务成本	130,264.44	133,800.00	97.36%
四项费用	30,364.07	32,620.00	93.08%
利润总额	38,358.79	48,250.00	79.50%
归属母公司的净利润	32,796.96	39,100.00	83.88%

注：上表中的“四项费用”指销售费用、管理费用、财务费用、研发费用之和。

#### 2、2019 年度公司经营计划

单位：万元 币种：人民币

主要预算项目	2019 年度预算	2018 年度实际	同比变动
营业收入	203,000.00	191,817.64	5.83%
主营业务收入	200,000.00	189,527.43	5.53%
营业成本	143,000.00	131,146.51	9.04%
主营业务成本	141,500.00	130,264.44	8.63%
四项费用	31,700.00	30,364.07	4.40%
利润总额	39,500.00	38,358.79	2.98%
归属母公司的净利润	32,000.00	32,796.96	-2.43%

特别提示：公司财务预算等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的承诺，请注意投资风险。上述利润总额包含了部分老厂拆迁赔偿。

为了实现公司 2019 年度的经营目标，公司将积极贯彻执行公司董事会关于年度工作的各项重大部署，紧紧围绕公司发展战略，积极开拓市场，做好产品研发和技术储备，抓好成本管控，提升管理水平，推动公司持续健康发展。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 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，实施供给侧改革的背景下，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

随着国际粉末冶金的发展，粉末冶金由于其节能节材、净近成型、环保等工艺特性，新的运用领域不断涌现，并朝着致密化、高精度、高密度、结构复杂、组件、材质多样化等方向发展，如果公司未能及时赶上并保持领先优势，将会阻碍公司的发展。

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，以满足粉末冶金零件的新要求，另一方面，公司应积极应对高质量发展的时代需求，通过技术创新，不断储备新技术和工艺，减低技术风险。

#### 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，且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。

#### 5、竞争对手带来的风险

一方面，随着国内中低端粉末冶金厂商随着技术水平逐步提升，产品质量也相应提高，竞争越来越激烈；另一方面，中国经济的强劲发展引来国际粉末冶金厂商纷纷进入中国市场，在中高端市场挤压国内企业。公司的市场竞争面临多方对手的威胁，存在一定风险。

### (五) 其他

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

适用 不适用

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得到了充分保护。

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2018年	0	6.00	0	407,329,201.75	327,969,627.11	124.20
2017年	0	3.00	4.80	130,904,294.70	300,101,898.95	43.62
2016年	0	2.00	0	85,069,529.80	175,863,130.83	48.37

重要提示：2018年度现金分红的数额不代表公司最终分配金额，原因详见下述说明。



1、2018年8月20日，公司2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司2018年中期利润分配的预案》，同意以公司总股本645,794,521股为基数，每10股派发现金红利2.00元（含税），共计派发现金红利129,158,904.20元。此次利润分配事项已于2018年9月4日完成。

2、2019年4月22日，公司第六届董事会第二十七次会议通过了《关于公司2018年度利润分配的预案》，公司拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利4.00元（含税），实际分派结果以中国证券登记结算有限责任公司核算的结果为准。公司2018年年度不进行资本公积转增股本。

鉴于公司在利润分配方案实施前存在因股份回购而引起可参与分配的股数发生变动的情形，故公司拟以2018年度利润分配实施公告确定的股权登记日当日可参与分配的股本数量为基数实施上述分配方案。上表中2018年度利润分配方案中现金分红的数额，暂按本报告披露日公司总股本（645,545,881股）扣除回购专户持有股份（6,383,540股）计算，预计分配金额为255,664,936.40元，实际将以2018年度利润分配方案实施股权登记日当日可参与分配的股本数量计算为准。

3、根据《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》第八条：“上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式、要约方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算”。公司2018年度以集中竞价方式回购22,505,361.15元，视同分红。

综上所述，2018年度，公司视同现金分红的数额（含税）共计407,329,201.75元，占报告期合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的124.20%。

## 二、承诺事项履行情况

### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	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								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺	股份限售	睦特殊金属工业株式会社	睦特殊金属工业株式会社自提交《关于2017年度利润分配预案的提议及承诺》之日起未来6个月内，承诺不减持其持有的东睦股份股票。	[注]	是	是	不适用	不适用

[注]：2018年1月18日，睦特殊金属工业株式会社向公司提交《关于2017年度利润分配预案的提议及承诺》，其中特别承诺“1、如公司董事会同意将该利润分配预案提交股东大会审议，

睦特殊金属工业株式会社将在股东大会上投票同意该项议案；2、睦特殊金属工业株式会社自提交《关于 2017 年度利润分配预案的提议及承诺》之日起未来 6 个月内，承诺不减持其持有的东睦股份股票”。详见公司于 2018 年 1 月 19 日披露的相关公告，公告编号：（临）2018-005、（临）2018-006。截至本报告披露日，该承诺已履行完毕。

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**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、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

1、2018 年 6 月 15 日，财政部印发了财会〔2018〕15 号《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》，要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

2、财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

3、根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》的相关规定，当期财务报表的列报，至少应当提供上一个可比会计期间的比较数据，企业应按照相关规定追溯应用会计政策，并采用追溯调整法，影响 2017 年度数据如下：

单位：元 币种：人民币

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	148,846,714.47	应收票据及应收账款	581,758,860.25
应收账款	432,912,145.78		
应收利息	3,118,502.00	其他应收款	29,067,966.11
应收股利			
其他应收款	25,949,464.11	固定资产	1,123,494,893.66
固定资产	1,123,494,893.66		
固定资产清理			
在建工程	204,147,785.59	在建工程	204,147,785.59
工程物资			
应付票据	56,811,000.00	应付票据及应付账款	179,884,434.99
应付账款	123,073,434.99		
应付利息		其他应付款	304,557,498.72
应付股利			
其他应付款	304,557,498.72		
管理费用	226,963,054.27	管理费用	131,533,533.75
		研发费用	95,429,520.52
收到其他与经营活动有关的	57,515,419.66	收到其他与经营活动	70,530,386.66

现金		有关的现金	
收到其他与投资活动有关的现金	161,314,967.00	收到其他与投资活动有关的现金	148,300,000.00

## (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：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	720,000.00
境内会计师事务所审计年限	18
境外会计师事务所名称	不适用

	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）	300,000.00
保荐人	海通证券股份有限公司	0

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 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

适用 不适用

报告期内，公司不存在控股股东和实际控制人。

报告期内，公司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重大情况。

## 十、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

## (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

适用 不适用

事项概述	查询索引
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）登载的公司相关公告，公告编号：（临）2018-046、（临）2018-057。
公司第三期限限制性股票激励计划	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）登载的公司相关公告，公告编号：（临）2018-037、（临）2018-040。

## (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

其他说明

适用 不适用

关于实施第三期限限制性股票激励计划的财务成本的情况说明：

### 1、第三期限限制性股票公允价值的确定方法

根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》及《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和证监会《2014 年上市公司年报会计监管报告》的相关规定，以权益结算的股份支付换取职工服务的，应当以授予日的公允价值计量所授予职工的权益工具价值，即在不考虑解锁日后限售因素的情况下，限制性股票的公允价值应以普通股市价为基础计量。

### 2、预计未解锁的限制性股票的财务成本

公司采用授予日市价确定限制性股票的公允价值，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。该等公允价值总额作为公司本次股权激励计划的财务成本在股权激励计划的实施过程中每年按解除限售的比例摊销。

截至报告期末，公司第三期股权激励计划 2017 年至 2021 年成本摊销情况预计如下：

单位：万元 币种：人民币

项目	2017 年	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年	合计
第三期激励首次授予	2,406.45	2,843.99	1,328.14	576.74	158.29	7,313.63
第三期激励预留部分	181.27	234.85	107.70	46.78	13.20	583.80
合计	2,587.72	3,078.84	1,435.84	623.52	171.49	7,897.43

上述数据除 2017 年、2018 年已经会计师审计外，其它年度的数据未经审计，且并不代表最终的财务成本，最终结果将以会计师事务所出具的各年年度审计报告为准。实际财务成本除了与实际授予日、授予价格和授予数量相关，还与实际生效和失效的数量有关。

限制性股票费用的摊销对有效期内各年净利润有所影响，但考虑到限制性股票激励计划对公司发展产生的正向作用，由此激发管理、业务、技术团队的积极性，从而提高公司经营效率，激励计划带来的公司业绩提升将高于因其带来的费用增加。

## 十一、重大关联交易

### (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

适用  不适用

事项概述	查询索引
2018 年度与日常经营相关的预计关联交易	2018 年 3 月 20 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 登载了公司《关于 2018 年度与日常经营相关的关联交易的公告》，公告编号：(临)2018-016。
2018 年度日常关联交易的补充事项	2018 年 8 月 3 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 登载了公司《关于 2018 年度新增日常关联交易的公告》，公告编号：(临)2018-052。

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用  不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用  不适用

### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

**(三) 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**

√适用 □不适用

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等共同投资宁波东睦嘉恒投资管理有限公司	公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)登载了公司该事项的相关公告,公告编号:(临)2018-021。
与关联方——宁波新金广投资管理有限公司等共同投资浙江东睦科达磁电有限公司	公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)登载了公司该事项的相关公告,公告编号:(临)2018-023、(临)2018-064。
与关联方——宁波金广泰股权投资合伙企业(有限合伙)共同投资山西东睦华晟粉末冶金有限公司	公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)登载了公司该事项的相关公告,公告编号:(临)2018-047、(临)2018-061。

**2、 已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □不适用

与关联方——宁波新金广投资管理有限公司等共同投资宁波东睦嘉恒投资管理有限公司。2018年3月19日,公司第六届董事会第十九次会议审议通过了《关于拟放弃宁波东睦嘉恒投资管理有限公司股权优先购买权的议案》,同意宁波龙湖置业发展有限公司将其持有的宁波东睦嘉恒20%股权转让给宁波环高投资管理有限公司,公司放弃宁波东睦嘉恒20%股权转让的优先购买权,截至本报告期末,宁波东睦嘉恒已完成工商变更登记手续,具体事项详见公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)登载的该事项的相关公告,公告编号:(临)2018-021。

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
嘉恒投资	联营公司	0	0	0	17,000.00	625.00	17,625.00
合计		0	0	0	17,000.00	625.00	17,625.00
关联债权债务形成原因		由公司联营公司——嘉恒投资公司的所有股东按其出资比例同比借入款项。截至报告期末,暂未归还。					
关联债权债务对公司的影响		该借款项不计利息,但增加了公司的其他应付账款。					

## 十二、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

□适用 √不适用

## 2、承包情况

□适用 √不适用

## 3、租赁情况

□适用 √不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
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													2,514.50
报告期末对子公司担保余额合计（B）													2,514.50
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													2,514.50
担保总额占公司净资产的比例（%）													1.01
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）													2,514.50
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）													2,514.50
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													担保内容主要为票据池业务

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	13,000	0	0
券商理财产品	自有资金	5,000	0	0

## 其他情况

√适用 □不适用

根据上海证券交易所上市公司监管一部于 2018 年 2 月 24 日下发的《关于上市公司 2017 年年度报告中委托理财的相关情况填报口径的通知》：“年报准则中要求按照类型披露的委托理财发生额，是指报告期内该类委托理财单日最高余额”，因此，上表中披露的“发生额”为公司在报告期内该类委托理财单日最高余额。

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报账确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中国银行股份有限公司	银行理财产品	5,000	2017年9月5日	2017年12月6日	自有资金	债券投资等	保收益	3.70%		46.63	5,046.63	是	是	不适用
中信银行股份有限公司	银行理财产品	4,000	2017年9月8日	2017年12月20日	自有资金	结构性掉期方式投资	保本浮动收益	4.05%		45.72	4,045.72	是	是	不适用
中国银行股份有限公司	银行理财产品	3,000	2017年12月25日	2018年1月15日	自有资金	债券投资等	保收益	4.00%		6.90	3,006.90	是	是	不适用
浙商证券股份有限公司	券商理财产品	5,000	2017年9月27日	2018年3月29日	自有资金	补充发行人营运资金	本金保障固定收益	4.50%		112.81	5,112.81	是	是	不适用
中信银行股份有限公司	银行理财产品	7,000	2017年12月22日	2018年4月9日	自有资金	结构性掉期方式投资	保本浮动收益	4.55%		94.24	7,094.24	是	是	不适用
宁波银行股份有限公司	银行理财产品	6,000	2018年1月25日	2018年4月23日	自有资金	债券投资等	保本浮动收益	4.45%		64.37	6,064.37	是	是	不适用
中信银行股份有限公司	银行理财产品	6,000	2018年4月13日	2018年7月30日	自有资金	结构性存款	保本浮动收益	4.55%		80.78	6,080.78	是	是	不适用
浙商证券股份有限公司	券商理财产品	3,000	2018年4月27日	2018年10月30日	自有资金	补充发行人营运资金	本金保障型固定收益	4.95%		75.67	3,075.67	是	是	不适用
宁波银行股份有限公司	银行理财产品	3,000	2018年4月28日	2018年7月30日	自有资金	债券投资等	保本浮动收益	4.3%		32.87	3,032.87	是	是	不适用

说明：

- 1) 截至本报告披露日，不存在理财产品到期但未收回本金及相关收益的情况。
- 2) 上表中披露的“实际收益或损失”为含增值税金额。

### 其他情况

√适用 □不适用

(一) 2017 年 7 月 17 日，公司召开第六届董事会第十二次会议，审议通过了《关于使用自有资金购买理财产品的议案》，公司董事会同意：

1、同意公司在保证日常经营资金需求和资金安全的前提下，使用自有资金不超过人民币 2 亿元购买理财产品，品种包括但不限于银行、证券公司等发行的安全性高、流动性好的保本型理财产品；

2、同意使用自有资金购买理财事项的授权有效期自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，即为购买理财产品而签署相关合同文件或协议等的签署日期在此有效期内；

3、在董事会批准的范围内，授权公司总经理行使决策权并签署相关合同文件或协议等资料，授权公司财务部门负责投资理财的具体实施工作。

公司独立董事对此发表了《东睦新材料集团股份有限公司独立董事关于公司使用自有资金购买理财产品的独立意见》。

该事项已经公司于 2017 年 8 月 23 日召开的 2017 年第三次临时股东大会审议通过。

截至报告期末，该项下的理财产品已全部到期，且已按期收回全部本金及相关收益。

(二) 2018 年 11 月 4 日，公司召开第六届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于使用自有资金购买理财产品的议案》，公司董事会同意：

1、公司董事会同意公司使用自有资金不超过人民币 1 亿元购买理财产品，该额度可循环进行投资，滚动使用，品种包括但不限于银行、证券公司等发行的安全性高、流动性好、风险较低的理财产品；

2、公司董事会同意使用自有资金购买理财事项的授权有效期自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效，即为购买理财产品而签署相关合同文件或协议等的签署日期在此有效期内；

3、公司董事会同意授权公司总经理在董事会批准的额度范围内负责实施，包括但不限于签署相关合同文件或协议等资料。

公司独立董事对此发表了《东睦新材料集团股份有限公司独立董事关于公司使用自有资金购买理财产品的独立意见》。

该事项已经公司于 2018 年 11 月 20 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议通过。

报告期内，该项下未发生购买理财情况。

### (3) 委托理财减值准备

适用 不适用

### (四) 其他重大合同

适用 不适用

1、2018年1月23日，公司通过网上银行与宁波银行签署了《启盈智能定期理财16号(可质押)产品说明书》、《启盈理财产品总协议》和《启盈理财产品风险揭示书》，并于2018年1月24日使用自有闲置资金向宁波银行购买了人民币6,000万元的理财产品。该理财产品类型为保本浮动收益型，预期年化收益率为4.45%（实际收益率以宁波银行官网中公布的调整客户收益率公告为准），理财期限自2018年1月25日至2018年4月22日，共计87天。截至本报告期末，公司已赎回该笔理财产品。详见公司在上海证券交易所网站所披露的相关公告信息，公告编号：（临）2018-009、（临）2018-033。

2、2018年4月11日，公司与中信银行宁波鄞州支行签署了《中信银行结构性存款协议》和《中信银行理财产品说明书》，使用自有闲置资金向中信银行宁波鄞州支行购买了人民币6,000万元的理财产品。该理财产品类型为保本浮动收益型、封闭式，预期年化收益率（含税）4.55%~4.95%（理财产品到期年化收益率以中信银行最终公布的实际年化收益率为准），理财期限自2018年4月13日至2018年7月30日，共计108天。截至本报告期末，公司已赎回该笔理财产品。详见公司在上海证券交易所网站所披露的相关公告信息，公告编号：（临）2018-031、（临）2018-048。

3、2018年4月26日，公司使用自有闲置资金3,000.00万元人民币购买了浙商证券股份有限公司发行的“浙商证券汇银185号固定收益凭证”产品，该理财产品为本金保障型固定收益凭证，年化固定投资收益率4.95%，理财期限自2018年4月27日至2018年10月30日，共计186天。截至本报告



期末，公司已赎回该笔理财产品。详见公司在上海证券交易所网站所披露的相关公告信息，公告编号：（临）2018-034、（临）2018-079。

4、2018年4月27日，公司使用自有闲置资金3,000.00万元人民币购买了宁波银行股份有限公司发行的“智能定期理财16号（可质押）”产品，该理财产品类型为保本浮动收益型，预期年化收益率为4.30%（实际收益率以宁波银行官网中公布的调整客户收益率公告为准），理财期限自2018年4月28日至2018年7月28日，共计91天。截至本报告期末，公司已赎回该笔理财产品。详见公司在上海证券交易所网站所披露的相关公告信息，公告编号：（临）2018-034、（临）2018-048。

### 十三、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

1、2018年3月19日，公司第六届董事会第十九次会议审议通过了《关于拟修订公司章程的议案》，为进一步规范公司治理，更好的保护广大投资者尤其是中小投资者的利益，公司根据《中华人民共和国公司法》、《上市公司章程指引》（2016年修订）等相关规定，对《东睦新材料集团股份有限公司章程》部分条款及相关附件进行修订。该等事项已于2018年4月10日通过公司2017年年度股东大会审议。详见公司相关公告，公告编号：（临）2018-012、（临）2018-019、（临）2018-030。

2、2018年3月19日，公司第六届董事会第十九次会议审议通过了《关于拟放弃浙江东睦科达磁电有限公司股权优先购买权暨关联交易的议案》，同意放弃浙江东睦科达此次股权转让的优先购买权。德清科达投资管理股份有限公司拟转让其所持有的浙江东睦科达磁电有限公司全部或部分股权给宁波新金广投资管理有限公司。2018年8月，浙江东睦科达完成了股权结构变更登记和注册地址变更登记的相关法定程序，公司放弃浙江东睦科达股权优先受让权暨关联交易完成。详见公司相关公告，公告编号：（临）2018-012、（临）2018-023、（临）2018-064。

3、2018年3月19日，公司第六届董事会第十九次会议审议通过的《关于德清森腾电子科技有限公司资产处置的议案》，公司董事会同意对德清森腾电子科技有限公司资产处置，并同意公司聘请资产评估机构对德清森腾电子科技有限公司资产进行评估，并以评估后的资产价值为基础出售相关资产，待德清森腾电子科技有限公司全部资产清理完毕后，同意清算并注销德清森腾电子科技有限公司，并授权曹阳全权办理德清森腾电子科技有限公司资产处置、清算注销等相关事项。2018年11月22日，公司收到德清森腾公司出具的《关于股权转让完成的告知函》，德清森腾公司已清算完毕，其清算后的损益已全部转给其股东浙江东睦科达公司，浙江东睦科达公司所持有的德清森腾公司全部股权已转让完毕，并完成了相应工商变更登记手续。详见公司相关公告，公告编号：（临）2018-012、（临）2018-022、（临）2018-096。

4、2018年4月10日，公司2017年年度股东大会审议通过了《关于提请股东大会审议公司2017年度利润分配的预案》，同意以公司总股本436,347,649股为基数，每股派发现金红利0.30元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增0.48股，共计派发现金红利130,904,294.70元，转增209,446,872股，转增后的公司总股本为645,794,521股。上述利润分配事项已于2018年4月26日完成。公司及时办理了工商变更登记手续，并已于2018年6月29日收到宁波市市场监督管理局换发的《营业执照》。详见公司相关公告，公告编号：（临）2018-030、（临）2018-042。

5、2018年6月11日和2018年6月20日，公司分别召开了第六届董事会第二十一次会议和公司第六届董事会第二十二次会议，分别审议通过了《关于公司第三期限限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一次解锁的议案》和《关于公司第三期限限制性股票激励计划授予的预留限制性股票第一次解锁的议案》，同意公司第三期限限制性股票激励计划授予的限制性股票第一次解锁，

共计 488.40 万股公司限制性股票分别于 2018 年 6 月 15 日和 2018 年 6 月 26 日上市。详见公司相关公告，公告编号：（临）2018-035、（临）2018-037、（临）2018-038、（临）2018-040。

6、2018 年 7 月 17 日和 2018 年 8 月 2 日，公司分别召开了第六届董事会第二十三次会议和公司第六届董事会第二十四次会议，分别审议通过了《关于公司第二期限限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第三次解锁的议案》和《关于公司第二期限限制性股票激励计划授予的预留限制性股票第三次解锁的议案》，同意公司第二期限限制性股票激励计划授予的限制性股票第三次解锁，共计 601.62 万股公司限制性股票分别于 2018 年 7 月 23 日和 2018 年 8 月 8 日上市。详见公司相关公告，公告编号：（临）2018-044、（临）2018-046、（临）2018-049、（临）2018-057。

7、2018 年 7 月 17 日，公司第六届董事会第二十三次会议审议通过《关于拟放弃山西东睦华晟粉末冶金有限公司股权优先受让权暨关联交易的议案》，同意放弃对山西东睦华晟粉末冶金有限公司 25%股权转让的优先受让权。山西东睦粉末冶金技术咨询有限公司拟转让其所持有的山西东睦华晟粉末冶金有限公司 25%的全部股权。其中，向郑运东转让其持有的山西东睦公司 8.00%的股权；向刘宁凯转让其持有的山西东睦公司 2.00%的股权；向闫增强转让其持有的山西东睦公司 1.20%的股权；向宁波金广泰股权投资合伙企业（有限合伙）转让其持有的山西东睦公司 13.80%的股权。2018 年 8 月，山西东睦公司完成了股东变更登记的相关法定程序，公司放弃山西东睦公司股权有限受让权暨关联交易完成。详见公司相关公告，公告编号：（临）2018-044、（临）2018-047、（临）2018-061。

8、2018 年 8 月 2 日，公司第六届董事会第二十四次会议审议通过《关于公司 2018 年中期利润分配的预案》。公司拟以总股本 645,794,521 元为基数，每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），总计分配 129,158,904.20 元，尚未分配利润 313,817,636.07 元结转至下一年度。本次分配不实施资本公积转增股本。上述利润分配事项已于 2018 年 9 月 4 日完成。详见公司相关公告，公告编号：（临）2018-049、（临）2018-063。

9、2018 年 8 月 2 日，公司召开的第六届董事会第二十四次会议，审议通过《关于拟清算并注销宁波东睦投资管理有限公司的议案》。公司同意清算并注销东睦投资，以实现公司在宁波地区资源的再整合。2018 年 11 月 7 日，东睦投资公司收到宁波市北仑区市场监督管理局核发的《准予注销登记通知书》，编号为：（甬仑市监企）登记内销字（2018）第 014906 号，东睦投资公司注销登记事项已全部完成。详见公司相关公告，公告编号：（临）2018-049、（临）2018-054、（临）2018-089。

10、2018 年 9 月 27 日，浙江东睦科达公司收到德清县国土资源局颁发的《中华人民共和国不动产权证书》（编号：浙（2018）德清县不动产权第 0017106 号）。详见公司相关公告，公告编号：（临）2018-068。

11、2018 年 10 月 29 日，公司第六届董事会第二十五次会议审议通过了《关于拟回购注销部分限制性股票的预案》，公司拟以自有资金回购注销 5 名已辞职的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票 248,640 股。2018 年 12 月 26 日，公司收到中登公司的过户登记确认书，上述限制性股票 248,640 股已过户至公司开立的回购专用证券账户，并于 2018 年 12 月 27 日予以注销，公司股本减少至 645,545,881 元。详见公司相关公告，公告编号：（临）2018-074、（临）2018-076、（临）2018-103。

12、2018 年 11 月 4 日，公司召开第六届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于拟以集中竞价交易方式回购公司股份的预案》等议案，同意在回购价格不超过人民币 10.00 元/股（含）的前提下，拟以集中竞价方式回购股份的资金总额不低于人民币 5,000 万元（含）且不超过人民

币 40,000 万元（含）。该议案于 2018 年 11 月 20 日通过公司 2018 年第二次临时股东大会，目前该事项仍在进行中。详见公司相关公告，公告编号：（临）2018-082、（临）2018-085、（临）2018-093。

13、2018 年 11 月 4 日，公司召开第六届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于拟修订公司章程及相关议事规则的预案》，该议案于 2018 年 11 月 20 日通过公司 2018 年第二次临时股东大会审议。详见公司相关公告，公告编号：（临）2018-082、（临）2018-087。

14、2018 年 12 月 18 日，公司取得了宁波市国土资源局颁发的不动产权证书，因公司为配合鄞州区政府建设规划的实施而进行企业搬迁以及国家土地利用政策调整而形成的土地历史遗留问题解决。详见公司相关公告，公告编号：（临）2018-100。

15、2018 年 12 月，鉴于长春市民政局依据《长春市地名管理条例》，核准了长春东睦新材料公司现主要经营场地的门牌号码为丰越大路 2666 号，因此长春东睦新材料公司的注册地址应变更为长春汽车经济技术开发区丰越大路 2666 号，并相应办理有关权属证书登记变更手续。长春东睦新材料公司变更注册地址后，实际经营场地并未改变。详见公司相关公告，公告编号：（临）2018-102。

16、2019 年 1 月 2 日，公司收到宁波市市场监督管理局换发的《营业执照》。公司注册地址变更为浙江省宁波市鄞州工业园区景江路 1508 号，注册资本变更为 645,545,881 元，相关工商变更登记手续已完成。详见公司相关公告，公告编号：（临）2019-002。

#### 十四、积极履行社会责任的工作情况

##### （一）上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

###### 1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

2017 年 3 月 12 日，公司第六届董事会第六次会议审议通过了《东睦股份关于积极履行社会责任实施精准扶贫工作的计划》的议案，详见公司于 2017 年 3 月 14 日在上海证券交易所网站所披露的相关公告信息，公告编号：（临）2017-024。

2017 年 10 月 30 日，公司第六届董事会第十五次会议审议通过了《关于实施公益事业捐赠的议案》，为以实际行动积极履行上市公司的社会责任，回馈社会，公司拟实施公益事业捐赠。董事会同意在捐赠议案审议通过后的 10 年内，直接或间接通过相关部门、慈善机构向社会各界进行公益事业捐赠，计划 10 年内累计捐赠不超过 2,000 万元人民币，每年捐赠不超过 200 万元人民币，但捐赠金额不构成公司对公益事业捐赠的具体承诺，公司将在自身力所能及的能力范围内，并视公司实际情况决定是否实施公益事业捐赠。具体详见公司于 2017 年 10 月 31 日在上海证券交易所网站公布的相关信息，公告编号：（临）2017-103。

###### 2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

2017年8月16日，公司与贵州省扶贫基金会、中国财富传媒集团股份公司共同签署了编号为 20170811 的《新华社中国财富传媒集团邀约企业石阡扶贫系列项目捐赠协议》，公司自愿捐赠 150 万元人民币用于建设贵州省石阡县国荣乡九年制学校教学综合楼。报告期内，公司根据该项目工程建设进度，已累计支付款项 50 万元，工程处于建设之中。

2018年3月5日，公司通过宁波市鄞州区慈善总会向新疆库车县乌尊中学捐款 20 万元，用于其冬季供暖改造项目，该项目现已建设完毕。

2018年11月29日，公司与和龙市慈善总会、和龙市第六中学校共同签署了《捐赠协议书》，公司自愿捐赠300万元人民币用于建设吉林省和龙市第六中学校的一座1000平方米的体育馆。截至报告期末，该项目正处于规划设计阶段。

报告期内，共聘用来自国家扶贫开发工作重点县人员468人，发放工资2,622.92万元。

### 3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	470.00
2. 物资折款	0
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
二、分项投入	
1. 教育脱贫	470.00
其中：1.1 资助贫困学生投入金额	0
1.2 资助贫困学生人数（人）	0
1.3 改善贫困地区教育资源投入金额	470.00
三、所获奖项（内容、级别）	“新华社精准扶贫爱心特使”荣誉称号

### 4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

一、精准扶贫的总体目标及主要任务。

1、总体目标：为来自贫困地区的贫困家庭的大学毕业生、农民工，连续5年每年提供不少于20个就业岗位；在贫困地区，重点实施教育、健康精准扶贫项目不超过4个，连续5年每年提供不低于50万元人民币资金，5年总计投入不超过500万元人民币，帮助提升贫困地区基础教育水平和资助贫困家庭学生，以改善贫困地区医疗卫生机构条件，解决部分看病难的问题。

2、主要任务

(1) 重点突出教育脱贫。通过多种措施帮助提升贫困地区基础教育水平和资助贫困家庭学生等。首先，公司通过政府引导寻求合作，在贫困地区寻找基础教育项目，以企业投入资金，政府主管部门配套师资、组织管理等形式，在基础教育软硬件上开展精准扶贫。其次，公司将进一步加强同高校合作，设立“东睦奖学金”，帮助部分来自贫困地区贫困家庭的学生解决生活困难、免费提供实习机会及实习期间生活费用。

(2) 开展健康精准扶贫。主要是指以企业投入资金，采取各项措施改善贫困地区医疗卫生机构条件，有效解决贫困人口因病致贫返贫等。

(3) 积极创造机会，因地制宜实施就业脱贫。公司利用自身条件，积极吸纳来自贫困地区贫困家庭的大学生、农民工，并在企业内部，开展职业培训，以及通过各种方式促进贫困人口实现稳定就业和转移就业等。

二、落实好扶贫项目管理

1、落实好贵州省石阡县国荣乡九年制学校教学综合楼建设。

2、落实好吉林省和龙市第六中学校体育馆的建设，争取2019年建设完毕并投入使用；

3、考察新的精准扶贫项目；

4、资金措施。在扶贫专项资金的基础上，通过已批准的公益事业捐赠计划，拓展精准扶贫资金来源。

## (二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

### 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，公司分别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”以来的第八次颁奖，已累计投入资金 168 万元。公司与中南大学共建实习基地，为学生提供实习机会。

### 2、积极参与和服务于产业节能，致力于产业的环境保护

报告期内，公司积极推进生产工艺过程节能的持续改进工作。

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，加快家用空调、冰箱的节能化。

公司 2018 年 3 月通过 ISO14001 环境管理体系、ISO18001 职业健康安全管理体系改版认证；2018 年 4 月通过 IATF16949 改版认证；2018 年 12 月通过国家认可委员会（CNAS）组织的改版后 ISO17025:2017 实验室国家认可评定。公司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。

报告期内，公司严格遵守环保法律法规，聘请浙江仁欣环科院有限责任公司作为公司的“环保管家”，全方面协助公司完善各项环境保护管理和监测制度，重点加强对固废、废气、废水污染治理设施的维护、保养和运行管理，确保废气和废水污染物长期稳定达标排放；报告期内，公司完成了固废场所、危废仓库等升级改造，并新建一座油水混合物浓缩站。

### 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，公司积极推进以机器人（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。

公司在关注企业能够持续稳定发展的同时，也非常重视职工收入的合理增长，公司新建了员工宿舍及食堂，为提供员工良好的福利保证。报告期内，公司的“东睦学院”按计划开展集团培训工作，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需求的能力。

公司始终坚持以人为本，报告期内，公司通过购置完善各项配套设施，改善了职工的就餐、住宿、娱乐等生活工作环境，如：完成了职工食堂的改造与提升，规范各项操作流程，有效保障食品安全；完成了职工公寓的装修，配置的家具更注重环保材料的使用；完成了公司厂区的景观绿化的提升改造，新增近 3,500 平米的绿化面积；完成了职工篮球运动场地升级改造等等。

### 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，和谐共赢，共同发展，是公司保护客户、供应商等利益相关者的社会责任。

### (三) 环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

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。

一、截至本报告期末，母公司的环境信息主要情况如下：

##### 1、排污信息

公司主要排污为：废气、废水、噪声和固废。

(1) 废气主要为混粉、压制颗粒物、烧结废气、烧结炉加热废气、热处理废气、周转筐清洗废气、涂油机废气、油剂清洗机废气和食堂油烟。

(2) 废水主要为冷却水排水、地面冲洗水、周转箱清洗废水、含油废水浓缩装置排水及职工生活污水。

(3) 噪声源主要为加料系统、成型机、烧结炉、机加工设备、空压机、风机等设备产生的噪声。

(4) 固废主要为生活垃圾、废金属边角料、集尘灰及亚硫酸钙、油水混合物浓缩液、废油布、含油污泥、脱水泥饼、废油性清洗剂、废矿物油及实验室废试剂等危废。

##### 2、防治污染设施的建设和运行情况

###### (1) 废气

1) 混粉、压制颗粒物经集尘器收集处理后在车间内排放；

2) 烧结废气经碱液喷淋处理后通过 15m 高排气筒排放；

3) 烧结炉天然气加热废气经收集后通过 15m 高排气筒排放；

4) 热处理废气经设备配套烟雾清洁器处理后在车间内排放；

5) 周转筐清洗废气经设备配套油雾收集器处理后在车间内排放；

6) 涂油机废气经设备配套油雾收集器处理后在车间内排放；

7) 油剂清洗机废气经设备配套油雾收集器处理后在车间内排放；

8) 食堂油烟经油烟净化器处理后通过 15m 高排气筒排放。

截至本报告期末，经监测，厂界颗粒物无组织排放浓度达到《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表2无组织排放浓度限值；烧结炉废气烟尘排放浓度能达到《工业炉窑大气污染物排放标准》（GB9078-1996）表2二级排放标准，SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub> 符合《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）中表3燃气锅炉特别排放限值要求；烧结炉天然气燃烧烟尘排放浓度能达到《工业炉窑大气污染物排放标准》（GB9078-1996）表2二级排放标准，SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub> 符合《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）中表3燃气锅炉特别排放限值要求；厂界非甲烷总烃无组织排放浓度达到《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表2无组织排放浓度限值。

###### (2) 废水

公司污水处理站采用絮凝+气浮+水解+好氧处理工艺。生产废水经厂区污水处理站预处理达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准，经污水管网收集后进入宁波南区污水处理厂处理达《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 A 标准后排入奉化江。

截至本报告期末，经监测，污水处理站总排口废水中 pH 值范围、化学需氧量、悬浮物、石油类排放浓度符合《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表4三级标准；其中氨氮、总磷排放浓度符合《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》（DB33/887-2013）要求。油水混合物减量装置出水 pH 值范围、化学需氧量、悬浮物、石油类、阴离子表面活性剂排放浓度符合《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表4三级标准；其中氨氮、总磷排放浓度符合《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》（DB33/887-2013）要求；总镉、总铬、总镍排放浓度符合《污水综合排放标准》（GB8978-1996）中的表1“第一类污染物最高允许排放浓度”；总铜、总锰、总锌排放浓度符合《污水综合排放标准》（GB8978-1996）中表4一级标准。雨排口废水中 pH 值范围7.18~7.25、石油类日均值1.4mg/L、化学需氧量日均值为57.25mg/L。

### （3）噪声

公司针对各类设备噪声，已采取了在设备基座安装减振垫等隔声、减震等措施。

截至本报告期末，经监测，厂界四周噪声均符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）3类标准。

### （4）固废

公司生活垃圾由当地环卫部门收集处理；废金属边角料、集尘灰及亚硫酸钙经企业统一收集后外售综合利用；油水混合物浓缩液、废油布、含油污泥、脱水泥饼、废油性清洗剂、废矿物油及实验室废试剂等危废经收集后委托宁波市北仑环保固废处置有限公司等有资质单位安全处置。

#### 3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司环评手续齐备，各项工程和配套环保工程建设完备。

#### 4、突发环境事件应急预案

企业于2016年3月委托编制了突发环境事件应急预案，并于2016年4月通过鄞州区环保局备案，备案号330212-2016-018-L。

#### 5、环境自行监测方案

公司严格遵守环保法律法规，完善各项环境保护管理和监测制度，重点加强对废气、废水污染治理设施的维护、保养和运行管理，确保废气和废水污染物长期稳定达标排放。

#### 6、其他应当公开的环境信息。截至本报告期末，公司不存在其他应当公开的环境信息情形。

二、截至本报告期末，公司主要控股子公司的环境信息主要情况如下：

1、广东东睦公司已经取得了江门市蓬江区环境保护局的建设项目（噪声、固体废物污染防治设施）竣工环境保护验收（蓬环验〔2018〕17号）和广东省污染物排放许可证（编号：4407032018000056）。

2、浙江东睦公司已经取得浙江省德清县环境保护局建设项目污染物排放总量的核准意见（德环建函〔2016〕35号）和《新增年产3亿只软磁磁粉芯技改项目环境影响报告表的批复意见》（德环建函〔2013〕247号）。

3、连云港东睦公司已经取得连云港经济技术开发区环境保护局的《关于对连云港东睦新材料有限公司东睦公司连云港新材料生产基地项目环境影响二次修编报告的批复》（连开环复〔2014〕55号）和《关于连云港东睦新材料有限公司新材料生产基地项目竣工环境保护验收意见的函》（连开环验〔2016〕21号）。

4、山西东睦公司已经取得山西省临猗县环境保护局的《关于山西东睦华晟粉末冶金有限公司年产2000吨汽车动力系统粉末冶金零部件生产项目环境影响报告表的批复》（临环建函〔2017〕41号）。

5、天津东睦公司已经取得天津市西青区环境保护局的《新建项目及新增喷砂和淬火车间醒目竣工环境保护验收意见》（西青环保许可验（2011）093号）和《年新增产2000吨汽车动力系统零部件技术改造项目环境影响报告表的批复》（津西审环许可表（2017）76号）。

6、长春新材料公司已经取得长春市环境保护局的《年产6000吨新材料生产基地建设项目环境影响报告书的批复》（长环汽车行审字（2017）1号）。

7、2018年8月22日，宁波市鄞州区环境保护局向公司出具了《浙江省“规划环评+环境标准”清单式管理改革建设项目环保竣工验收的说明》（编号：（2018）002号）。

### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、可转换公司债券情况

### (一) 转债发行情况

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	15,065,000	3.45			7,231,200	-11,148,840	-3,917,640	11,147,360	1.727
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	14,365,000	3.29			6,895,200	-10,838,040	-3,942,840	10,422,160	1.615
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	14,365,000	3.29			6,895,200	-10,838,040	-3,942,840	10,422,160	1.615
4、外资持股	700,000	0.16			336,000	-310,800	25,200	725,200	0.112
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	700,000	0.16			336,000	-310,800	25,200	725,200	0.112
二、无限售条件流通股	421,282,649	96.55			202,215,672	10,900,200	213,115,872	634,398,521	98.273
1、人民币普通股	421,282,649	96.55			202,215,672	10,900,200	213,115,872	634,398,521	98.273
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	436,347,649	100.00			209,446,872	-248,640	209,198,232	645,545,881	100.000

说明：境外自然人持股是由于公司实施第三期限限制性股票激励计划所致。

##### 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 2018年4月10日，公司2017年年度股东大会审议通过了《关于提请股东大会审议公司2017年度利润分配的预案》，同意以截至2017年12月31日公司总股本436,347,649股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增4.80股。公司已于2018年4月26日实施了上述资本公积转增股本方案，公司总股本变更为645,794,521股。

(2) 2018年6月11日，公司第六届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司第三期限限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一次解锁的议案》，同意对公司第三期限限制性股票激励首次授予限制性股票的269名激励对象的限制性股票进行第一次解锁，共计4,573,200股（除权前为3,090,000股）公司限制性股票于2018年6月15日解锁上市。

(3) 2018年6月20日，公司第六届董事会第二十二次会议审议通过了《关于公司第三期限限制性股票激励计划授予的预留限制性股票第一次解锁的议案》，同意对公司第三期限限制性股票激励计划获授预留限制性股票的3名激励对象的限制性股票进行第一次解锁，共计310,800股（除权前为210,000股）公司限制性股票于2018年6月26日解锁上市。

(4) 2018年7月17日,公司第六届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司第二期限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第三次解锁的议案》,同意对公司第二期限制性股票激励计划首次授予限制性股票的117名激励对象的限制性股票进行第三次解锁,共计5,661,000股(除权前为3,825,000股)公司限制性股票于2018年7月23日解锁上市。至此,公司第二期限制性股票激励计划全部实施完毕。

(5) 2018年8月2日,公司第六届董事会第二十四次会议审议通过了《关于公司第二期限制性股票激励计划授予的预留限制性股票第三次解锁的议案》,同意对公司第二期限制性股票激励计划的2名激励对象的预留限制性股票进行第三次解锁,共计355,200股(除权前为240,000股)公司限制性股票于2018年8月8日解锁上市。

(6) 2018年10月29日,公司第六届董事会第二十五次会议审议通过了《关于拟回购注销部分限制性股票的预案》,董事会同意公司以自有资金回购注销5名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票,回购股票数量共计248,640股。该部分股份已于2018年12月27日注销,公司总股本相应减少至645,545,881股。

### 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)

适用 不适用

报告期内,因公司资本公积转增股本、第二期限制性股票激励计划第三次解锁、第三期限制性股票激励计划第一次解锁,以及回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票,致使公司有限售条件股份由15,065,000股减少至11,147,360股,无限售条件流通股份由421,282,649股增加至634,398,521股,公司的总股本由436,347,649股增加至645,545,881股。

### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (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
公司第二期限制性股票激励计划119名激励对象	4,065,000	6,016,200	1,951,200	0	股权激励禁售期	2018-08-08
公司第三期限限制性股票激励计划267名激励对象	10,760,000	4,777,440	5,164,800	11,147,360	股权激励禁售期	2021-08-31
周忠武等5名已辞职的第三期限限制性股票激励计划激励对象	240,000	355,200	115,200	0	股权激励禁售期、回购注销	2018-12-27
合计	15,065,000	11,148,840	7,231,200	11,147,360	/	/

说明:

1、2018年4月10日,公司2017年年度股东大会审议通过了《关于提请股东大会审议公司2017年度利润分配的预案》,同意以截至2017年12月31日公司总股本436,347,649股为基数,以资本公积金转增股本,每10股转增4.80股。公司已于2018年4月26日实施了上述资本公积转增股本方案,因此增加公司限售股份共计7,231,200股。

2、公司第三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%、20%、

20%，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。预计最后一次解锁的日期为 2021 年 8 月 31 日。

3、2018 年 10 月 29 日，公司第六届董事会第二十五次会议审议通过了《关于拟回购注销部分限制性股票的预案》，董事会同意公司以自有资金回购注销 5 名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票，回购股票数量共计 248,640 股。

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 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

√适用 □不适用

#### 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			
境外法人持有股份	0	0	0
境内法人持有股份	0	0	0
境内自然人持有股份	14,365,000	-3,942,840	10,422,160
境外自然人持有股份	700,000	25,200	725,200
有限售条件的流通股合计	15,065,000	-3,917,640	11,147,360
二、无限售条件的流通股			
人民币普通股	421,282,649	+213,115,872	634,398,521
无限售条件的流通股合计	421,282,649	+213,115,872	634,398,521
三、股份总数	436,347,649	+209,198,232	645,545,881

#### 2、普通股股份总数及股东结构变动原因

(1) 2018 年 4 月 10 日，公司 2017 年年度股东大会审议通过了《关于提请股东大会审议公司 2017 年度利润分配的预案》，同意以截至 2017 年 12 月 31 日公司总股本 436,347,649 股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 4.80 股。公司已于 2018 年 4 月 26 日实施了上述资本公积转增股本方案，总股本由 436,347,649 股增加至 645,794,521 股。

(2) 2018 年 10 月 29 日，公司第六届董事会第二十五次会议审议通过了《关于拟回购注销部分限制性股票的预案》。由于公司第三期限限制性股票激励计划激励对象中的周忠武、胡宁、蔡锦友、于文琼、胡贤胜已经辞职，根据《上市公司股权激励管理办法》、《东睦新材料集团股份有限公司第三期限限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，前述激励对象不再符合股权激励条件，董事会同意公司以自有资金回购注销 5 名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票，回购股票数量共计 248,640 股。

2018 年 12 月 26 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的过户登记确认书，上述限制性股票 248,640 股已过户至公司开立的回购专用证券账户，并已于 2018 年 12 月 27 日予以注销。注销完成后，公司总股本相应减少 248,640 股，公司总股本由 645,794,521 股减少至 645,545,881 股，公司已于 2019 年 1 月 2 日收到宁波市市场监督管理局换发的《营业执照》。

以上事项已经公司于 2018 年 11 月 20 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议通过。

#### 3、股份总数变动引起的资产和负债结构变动情况说明

报告期内，公司股份总数变动主要原因是资本公积转增股本引起，仅影响公司所有者权益的结构变动，不影响资产负债变动。

## (二) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 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)	22,483
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	25,853
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	29,016,389	89,467,200	13.86	0	无	0	境外法人
宁波金广投资股份有限公司	17,873,843	55,111,016	8.54	0	质押	42,400,000	境内非国有法人
宁波新金广投资管理有限公司	16,058,000	29,358,000	4.55	0	质押	15,000,000	境内非国有法人
香港中央结算有限公司	8,677,903	13,873,009	2.15	0	无	0	未知
兵工财务有限责任公司	5,314,692	10,752,792	1.67	0	无	0	未知
创金合信基金—工商银行—鹏华资产管理(深圳)有限公司	3,458,213	10,662,823	1.65	0	无	0	未知
宁波旭弘投资管理合伙企业(有限合伙)—旭弘铭远一号私募证券投资基金	-7,600,000	10,400,000	1.61	0	无	0	其他
全国社保基金—零七组合	1,191,974	9,897,063	1.53	0	无	0	未知
应伟国	8,263,976	8,767,776	1.36	134,680	无	0	境内自然人
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	7,784,160	7,784,160	1.21	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				

睦特殊金属工业株式会社	89,467,200	人民币普通股	89,467,200
宁波金广投资股份有限公司	55,111,016	人民币普通股	55,111,016
宁波新金广投资管理有限公司	29,358,000	人民币普通股	29,358,000
香港中央结算有限公司	13,873,009	人民币普通股	13,873,009
兵工财务有限责任公司	10,752,792	人民币普通股	10,752,792
创金合信基金—工商银行—鹏华资产管理（深圳）有限公司	10,662,823	人民币普通股	10,662,823
宁波旭弘投资管理合伙企业（有限合伙）—旭弘铭远一号私募证券投资基金	10,400,000	人民币普通股	10,400,000
全国社保基金—零七组合	9,897,063	人民币普通股	9,897,063
应伟国	8,633,096	人民币普通股	8,633,096
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	7,784,160	人民币普通股	7,784,160
上述股东关联关系或一致行动的说明	截至报告期末，在上述股东中，已知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和宁波旭弘投资管理合伙企业（有限合伙）—旭弘铭远一号私募证券投资基金均为东睦股份管理团队以及员工的持股平台，三者之间具有关联关系，但依据《上市公司收购管理办法》规定，上述三方并不构成一致行动关系。除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

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	多田昌弘	310,800	2021-08-31	310,800	股权激励禁售
2	芦德宝	259,000	2021-08-31	259,000	股权激励禁售
3	朱志荣	259,000	2021-08-31	259,000	股权激励禁售
4	曹阳	259,000	2021-08-31	259,000	股权激励禁售
5	何灵敏	259,000	2021-08-31	259,000	股权激励禁售
6	严丰慕	259,000	2021-08-31	259,000	股权激励禁售
7	许凯	259,000	2021-08-31	259,000	股权激励禁售
8	肖亚军	259,000	2021-08-31	259,000	股权激励禁售
9	于志猛	207,200	2021-08-31	207,200	股权激励禁售
10	刘宁凯	207,200	2021-08-31	207,200	股权激励禁售
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间不具有关联关系，根据《上市公司收购管理办法》规定，上述股东也不构成一致行动关系。				

说明：上述“可上市交易时间”和“新增可上市交易股份数量”均为预计时间和数量。

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

适用 不适用

###### 2 自然人

适用 不适用

###### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

截至报告期末，公司的单一最大股东为睦特殊金属工业株式会社，持有本公司89,467,200股股份，占公司总股本的13.86%。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，其主要经营范围为：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。

除睦特殊金属工业株式会社外，不存在其他持有公司股票超过10%的单一股东，因此，公司不存在控股股东。

##### (二) 实际控制人情况

###### 1 法人

适用 不适用

###### 2 自然人

适用 不适用

###### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

公司的单一最大股东为睦特殊金属工业株式会社。截至本报告期末，鉴于睦特殊金属工业株式会社由池田修二、员工持股会、公司自持股份在睦特殊金属工业株式会社所持股份分别为27.65%、29.35%和22.59%，且池田修二除直接持股27.65%外，没有在其他股东中间接持有睦特殊金属工业株式会社股份，也没有其他单一自然人间接合计持股超过池田修二，因此，没有单一股东能控制睦特殊金属工业株式会社。

##### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

#### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

#### 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 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	74	2004-08-06	2019-08-05	1,457,576	2,157,213	699,637	资本公积转增股本	139	否
池田修二	副董事长	男	66	2001-08-06	2019-08-05	0	0	0		2	是
顾瑾	董事	女	61	2001-08-06	2019-08-05	242,500	358,900	116,400	资本公积转增股本	2	否
曹阳	董事、副总经理	男	56	2001-08-06	2019-08-05	1,585,000	2,345,800	760,800	资本公积转增股本	111	否
多田昌弘	董事、副总经理	男	56	2001-08-06	2019-08-05	300,000	444,000	144,000	资本公积转增股本	97	否
稻叶义幸	董事	男	58	2001-08-06	2019-08-05	0	0	0		2	是
史洪刚	独立董事	男	64	2013-08-06	2019-08-05	0	0	0		4	否
楼玉琦	独立董事	男	70	2013-08-06	2019-08-05	0	0	0		4	否
徐星东	独立董事	男	43	2013-08-06	2019-08-05	0	0	0		4	否
周海扬	监事会召集人	男	71	2013-08-06	2019-08-05	0	0	0		1	否
陈伊珍	监事	女	66	2013-08-06	2019-08-05	20,000	102,500	82,500	资本公积转增股本及二级市场买入	20	否
藤井郭行	监事	男	61	2006-03-28	2019-08-05	0	0	0		1	是
王三宁	监事	男	54	2016-08-06	2019-08-05	0	0	0		1	否
宋培龙	监事	男	59	2014-08-06	2019-08-05	0	0	0		16	否
朱志荣	总经理	男	54	2007-08-06	2019-08-05	1,605,000	2,375,400	770,400	资本公积转增股本	156	否
何灵敏	副总经理	男	49	2012-03-10	2019-08-05	1,416,000	2,095,680	679,680	资本公积转增股本	109	否
许凯	副总经理	男	48	2015-08-06	2019-08-05	800,000	1,184,000	384,000	资本公积转增股本	65	否
肖亚军	财务总监、董事会秘书、总经理助理	男	47	2016-08-06	2019-08-05	785,374	1,162,354	376,980	资本公积转增股本	94	否
合计	/	/	/	/	/	8,211,450	12,225,847	4,014,397	/	828	/

姓名	主要工作经历
芦德宝	男，中国籍，1945年2月生，大专学历，经济师，1968年进入宁波粉末冶金厂，历任工人、车间主任、副厂长、厂长，1994年任宁波东睦粉末冶金有限公司董事长、1995~1997年任副董事长、副总经理，1997~2004年任副董事长、总经理，2000年获宁波市“劳动模范”称号；2004年8月~2007年8月任公司董事长兼总经理。2007年8月至今任公司董事长。现任山西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、长春东睦富奥新材料有限公司、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。现担任宁波金广投资股份有限公司董事。曾任中国机械通用零部件工业协会粉末冶金分会会长，中国机械通用零部件工业协会副理事长。现担任粉末冶金产业技术创新战略联盟第二届理事会副理事长。
池田修二	男，日本国籍，1953年3月生，大学学历，1995年7月~1997年9月期间被派至中国任宁波东睦粉末冶金有限公司董事、总经理，1997年9月~2002年6月任公司董事、副总经理，2002年7月~2004年8月任公司董事。2004年8月至今任公司副董事长。现任睦特殊金属工业株式会社代表取缔役社长。
顾瑾	女，中国籍，1958年9月生，大学学历，高级工程师，曾任宁波水表厂常务副厂长、宁波机械冶金控股（集团）有限公司董事兼副总经理、宁波中元股份有限公司党委书记、董事长、总经理、宁波市工贸资产经营有限公司董事、总经理。曾任宁波友利投资有限公司总经理。1995年7月至今任公司（2001年8月前为宁波东睦粉末冶金有限公司有限公司）董事。
曹阳	男，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、董事会秘书。现任公司董事、副总经理。现任山西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、长春东睦富奥新材料有

	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。现担任宁波金广投资股份有限公司监事。现担任中国机械工程学会粉末冶金分会第九届委员会常务委员、副主任委员，第五届机械工业粉末冶金制品标准化技术委员会主任委员，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。
多田昌弘	男，日本国籍，1963年7月生，大学学历，1986年4月进入日本陆特殊金属工业株式会社，1997年7月被派往宁波东睦粉末冶金有限公司；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。现任山西东睦粉末冶金有限公司、东睦（天津）粉末冶金有限公司、南京东睦粉末冶金有限公司、连云港东睦新材料有限公司、广东东睦新材料有限公司董事。现担任宁波金广投资股份有限公司董事。
稻叶义幸	男，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月起兼任陆特殊金属工业株式会社财务顾问，2007年4月起加入陆特殊金属工业株式会社；现任陆特殊金属工业株式会社董事，睦合成工业株式会社取缔役社长。2001年8月至今任公司董事。
史洪刚	男，中国籍，1955年11月生，研究生学历，硕士学位，研究员，享受国务院政府特殊津贴，长期在兵器工业集团五二研究所和兵器科学研究所宁波分院工作，历任课题组长、科研处副处长、研究室主任和宁波分院总工程师等职。2015年退休。2013年7月取得上海证券交易所独立董事资格证书。2013年8月至今任公司独立董事。
楼玉琦	男，中国籍，1949年4月生，大学学历，高级政工师，曾任宁波市委党校党委委员、副校长，宁波大学党委委员、副校长，浙江万里学院党委书记兼常务副校长，宁波大学党委副书记兼宁波城市职业技术学院党委书记，宁波大学副校级巡视员兼宁波城市职业技术学院党委书记。2009年7月起退休。2013年7月取得上海证券交易所独立董事资格证书。2013年8月至今任公司独立董事。
徐星东	男，中国籍，1976年9月生，大学学历，注册会计师，曾任宁波永德会计师事务所审计部审计员、宁波嘉禾企业管理咨询有限公司财务管理咨询、宁波科信会计师事务所部门经理。现任宁波科信会计师事务所副董事长、主任会计师。2013年7月取得上海证券交易所独立董事资格证书。2013年8月至今任公司独立董事。
周海扬	男，中国籍，1948年7月生，大专学历，经济师1971年10月进入宁波粉末冶金厂，曾任宁波粉末冶金厂车间主任、动力科科长、销售科科长、厂长助理。1995年7月至2002年2月任宁波金鸡集团副总经理。2002年2月至2004年8月任公司总经理助理兼生产管理部部长，2004年8月至2010年8月任公司副总经理兼业务部部长。2010年8月6日起不再担任公司高管（退休）。2013年4月起任公司监事会监事，2013年8月起任公司监事会主席。现担任宁波金广投资股份有限公司董事。
陈伊珍	女，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、东睦新材料集团股份有限公司厂医。曾任公司工会主席。2001年8月至2013年8月任公司监事会召集人（监事会主席），2013年8月至今任公司监事。
藤井郭行	男，日本国籍，1958年6月生，大学学历，曾在陆特殊金属工业株式会社营业部部长，现任陆特殊金属工业株式会社取缔役（董事）、睦香港有限公司总经理，睦星塑胶（深圳）有限公司董事长。2006年3月至今任公司监事。
王三宁	男，中国籍，1965年7月生，大专学历，会计师曾任宁波市机械工业局财务处科员，宁波机械冶金控股（集团）有限公司财务企管处主任科员，宁波中元房地产开发有限公司财务总监。现任宁波友利投资有限公司副总经理。2016年8月起任公司监事。
宋培龙	男，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月至今任公司监事。
朱志荣	男，中国籍，1965年4月生，大专学历，高级经济师，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、财务部部长。2010年8月至今任公司总经理。2014年被评为“第十三届宁波市优秀企业家”，2015年被评为年度浙江省杰出职业经理人“金马奖”，2018年起担任公司党委书记。现担任中国机械通用零部件工业协会粉末冶金分会会长，中国机械通用零部件工业协会副理事长。
何灵敏	男，中国籍，1970年6月生，大学学历，工程师，1992年8月起先后在公司模架、模具、技术、制品、生产管理部工作，曾经担任公司模具制造科科长、制品制造部部长助理、生产管理部部长，总经理助理兼生产管理部部长，2012年3月起任公司副总经理兼生产管理部部长。现任公司副总经理。现任山西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、长春东睦富奥新材料有限公司、南京东睦粉末冶金有限公司、连云港东睦新材料有限公司董事。
许凯	男，中国籍，1971年10月生，博士，2000年5月至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月至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月至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。2017年入选浙江省“千人计划”。
肖亚军	男，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。现任公司总经理助理、董事会秘书、财务总监。现担任子公司浙江东睦科达磁电有限公司董事，山西东睦陆晟粉末冶金有限公司监事，宁波东睦嘉恒投资管理有限公司监事。现担任宁波市上市公司协会副秘书长。

## (二) 董事、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	1,457,576	0		1,898,213	259,000	2,157,213	13,525,725.51
顾瑾	董事	242,500	0		358,900	0	358,900	2,250,303.00
曹阳	董事、副总经理	1,585,000	0		2,086,800	259,000	2,345,800	14,708,166.00
多田昌弘	董事、副总经理	300,000	0		133,200	310,800	444,000	2,783,880.00
朱志荣	总经理	1,605,000	0		2,116,400	259,000	2,375,400	14,893,758.00
何灵敏	副总经理	1,412,500	0		1,831,500	259,000	2,090,500	13,107,435.00
许凯	副总经理	800,000	0		925,000	259,000	1,184,000	7,423,680.00



肖亚军	董事会秘书、财务总监、总经理助理	785,374	0		903,354	259,000	1,162,354	7,287,959.58
合计	/	8,187,950	0	/	10,253,367	1,864,800	12,118,167	/

报告期最后一个交易日东睦股份收盘价格为 6.27 元/股。

公司于 2018 年 4 月 26 日实施了资本公积转增股本，每 10 股转增 4.80 股，上表中的“年初持有限制性股票数量”为转增前持有数量。

## 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	代表取締役社长	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	2018 年 1 月
稻叶义幸	睦特殊金属工业株式会社	取締役（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	取締役（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	董事	2009 年 09 月 16 日	未知
周海扬	宁波金广投资股份有限公司	董事	2009 年 09 月 16 日	未知
王三宁	宁波友利投资有限公司	副总经理	2013 年 03 月 28 日	未知
曹阳	宁波金广投资股份有限公司	监事	2009 年 09 月 16 日	未知
在股东单位任职情况的说明	池田修二、稻叶义幸、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；王三宁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；曹阳在股东宁波金广投资股份有限公司担任监事，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
楼玉琦	宁波甬江财经学校	常务副校长	2014 年 04 月 22 日	2019 年 04 月
徐星东	宁波科信会计师事务所	主任会计师	2002 年 12 月 01 日	未知
在其他单位任职情况的说明	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

√适用 □不适用

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

适用 不适用

#### 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	752
主要子公司在职员工的数量	1,785
在职员工的数量合计	2,537
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	1,795
销售人员	118
技术人员	256
财务人员	34
行政人员	135
其他	199
合计	2,537
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及本科以上学历	367
大学专科	390
其他	1,780
合计	2,537

##### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司实行岗位工资加工作绩效工资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，工作绩效工资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。

##### (三) 培训计划

适用 不适用

公司十分重视企业员工的培训工作，报告期内，公司内设立的“东睦学院”加强了集团培训工作的统筹管理，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。同时培训课件通过视频直播等方式共享给各子公司，培训对象覆盖整个集团。员工培训工作内容包括：

- 1、系统构筑公司培训体系，规范制度建设；
- 2、尝试创建与职位晋升、薪酬关联的管理技术岗位分级培训机制；
- 3、推广操作岗位技能矩阵，实现员工能力、培养计划可视化；
- 4、分层次、分类别地组织开展日常培训工作，增强教育培训的针对性和实效性，确保培训质量。

#### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	3,924,791 小时
劳务外包支付的报酬总额	11,630.04 万元

#### 七、其他

适用 不适用

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

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《上市公司治理准则》（证监会公告〔2018〕29号）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，公司为进一步规范公司治理，更好的保护广大投资者尤其是中小投资者的利益，公司根据《中华人民共和国公司法》、《上市公司章程指引》（2016年修订）等相关规定，对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及《重大事项处置权限暂行办法》部分条款进行了修订。

随着公司经营规模逐步壮大，内部控制制度的有效运行显得越来越重要，报告期内，为进一步规范公司治理，建立健全公司内部控制制度，公司拟根据《中华人民共和国公司法》、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，结合公司实际情况对公司内部控制制度进行修订。截至本报告期末，公司已完成对内部控制制度的梳理及修订工作，拟提交公司董事会审议。

#### （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，2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、关于股东与上市公司：公司与股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面完全分开、保持独立；公司的董事会、监事会和经营机构独立运作。

报告期内，公司不存在控股股东侵占和损害上市公司及其他股东利益的情形。

3、关于董事与董事会：报告期内，公司董事会根据《公司章程》、《董事会议事规则》等制度的规定行使职权，并保证董事会会议严格按照程序进行；独立董事根据公司的《独立董事工作制度》开展工作。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会，并制订了各专门委员会工作细则，各专门委员会能够积极履行职责，为董事会的决策提供科学、专业的意见。

报告期内，公司共召开了董事会会议9次。

4、关于监事与监事会：报告期内，公司监事会根据《公司章程》、《监事会议事规则》等制度的规定履行职责，监事会对公司依法运作进行监督、对公司财务制度和财务状况进行检查、对公司关联交易情况进行监督，对公司内幕信息知情人管理情况进行监督。

报告期内，公司共召开了8次监事会会议。

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

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

6、关于投资者关系及相关利益者：公司严格按照公司《投资者关系管理办法》、《董事会秘书工作制度》等相关规定，加强公司与投资者之间的沟通，并通过积极参与宁波辖区上市公司投资者网上集体接待日活动、东北证券“我是股东-中小投资者走进东睦股份”交流活动、浙商证券“凤凰行动·浙商股道行——走进上市公司”等活动，增进了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。

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

适用 不适用

## 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
2017 年年度股东大会	2018年4月10日	公司《2017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）2018-030。	2018年4月11日
2018 年第一次临时股东大会	2018年8月20日	公司《2018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）2018-062。	2018年8月21日
2018 年第二次临时股东大会	2018年11月20日	公司《2018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）2018-093。	2018年11月21日

### 股东大会情况说明

适用 不适用

1、2018年4月10日，公司召开2017年年度股东大会，会议审议通过了《2017年度财务决算报告》等16项议案；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《2017年年度股东大会决议公告》（公告编号：（临）2018-030）于2018年4月11日在上海证券交易所网站，以及《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》同时刊登，股东大会的法律意见书也同时在上海证券交易所网站披露。

2、2018年8月20日，公司召开2018年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司2018年中期利润分配的预案》等3项议案；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《2018年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：（临）2018-062）于2018年8月21日在上海证券交易所网站，以及《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》同时刊登，股东大会的法律意见书也同时在上海证券交易所网站披露。

3、2018年11月20日，公司召开2018年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于拟以集中竞价交易方式回购公司股份的预案》等4项议案；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《2018年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：（临）2018-093）于2018年11月21日在上海证券交易所网站，以及《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》同时刊登，股东大会的法律意见书也同时在上海证券交易所网站披露。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	9	9	6	0	0	否	3
池田修二	否	9	9	7	0	0	否	1
顾瑾	否	9	9	6	0	0	否	3
曹阳	否	9	9	6	0	0	否	3
多田昌弘	否	9	9	6	0	0	否	3
稻叶义幸	否	9	9	7	0	0	否	0
史洪刚	是	9	9	6	0	0	否	2
楼玉琦	是	9	8	6	0	1	否	3
徐星东	是	9	9	6	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	1

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

报告期内，董事会审计委员会审议了公司共 4 期定期报告，并在公司的年报审计工作、内部控制体系规范实施工作、外部审计机构的评价及年度审计机构的聘任等方面履行了工作职责。

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、公司第二期、第三期限限制性股票激励计划激励对象的年度工作目标考核，以及第三期限限制性股票激励计划 5 名已离职激励对象持有的已获授但未解锁的限制性股票的回购注销事项进行了审议，履行了工作职责。

报告期内，董事会战略委员会召开了《2018 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》。

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

## 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

适用 不适用

公司具备独立的业务生产能力与自主经营能力，与单一最大股东在业务、人员、资产、机构及财务等方面保持独立性，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。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

## 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

适用 不适用

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，公司第二期限制性股票激励计划首次授予及预留部分的限制性股票第三次解锁、第三期限制性股票激励计划首次授予及预留部分的限制性股票第一次解锁，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

公司的《2018 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

适用 不适用

公司聘请的天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2018 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

## 十、其他

适用 不适用

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

天健审〔2019〕1948号

东睦新材料集团股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了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2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018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，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的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2018年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于东睦股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一） 收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五(二)1。

东睦股份公司的营业收入主要来自于粉末冶金制品。2018年度，东睦股份公司财务报表所示营业收入项目金额为人民币1,918,176,437.58元，其中粉末冶金制品业务的营业收入为人民币1,692,391,880.50元，占营业收入的88.23%。

根据财务报告附注三(二十三)，东睦股份公司收入确认依据为：(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，业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。

由于营业收入是东睦股份公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

(1) 针对该事项，我们了解、评估并测试了东睦股份公司收入确认的内部控制系统与执行的程序；



(2) 通过检查重大销售合同并询问管理层，了解和评估了东睦股份公司的收入确认相关会计政策；

(3) 向管理层、治理层进行询问，评价管理层诚信及舞弊风险；

(4) 对东睦股份公司各产品收入情况执行分析性复核程序；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 抽查并核对收入确认的相关原始单据，检查产品发货单与报关单，结合应收账款函证程序，同时对资产负债表日前后的销售收入执行截止性测试，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

## (二) 商誉减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五(一)14。

截至2018年12月31日，东睦股份公司财务报表所示商誉项目账面原值为人民币33,906,834.96元，减值准备为人民币4,787,342.44元，账面价值为人民币29,119,492.52元。

管理层于每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试。管理层将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，相关资产组或资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量现值计算确定。减值测试中采用的关键假设包括：详细预测期收入增长率、永续预测期增长率、毛利率、折现率等。

由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及重大管理层判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

(1) 评价管理层对资产组的认定以及在减值测试中采用的关键假设的合理性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、历史经验、管理层使用的与财务报表相关的其他假设等相符；

(2) 测试管理层在减值测试中使用数据的一致性和合理性，并复核减值测试中有关信息的内在准确性；

(3) 取得公司聘请的外部评估专家对浙江东睦科达磁电有限公司出具的《资产评估报告》，与其讨论并判断管理层对商誉减值测试的合理性；

(4) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

## 四、其他信息

东睦股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估东睦股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

东睦股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督东睦股份公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对东睦股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致东睦股份公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就东睦股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：吕瑛群  
（项目合伙人）

中国注册会计师：皇甫滢

二〇一九年四月二十二日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2018 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1	303,478,460.02	392,106,416.17
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		7,890,360.31
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	3	600,387,991.93	581,758,860.25
其中:应收票据		188,526,762.74	148,846,714.47
应收账款		411,861,229.19	432,912,145.78
预付款项	4	9,606,179.97	17,230,895.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5	39,554,761.89	29,067,966.11
其中:应收利息		4,875,064.50	3,118,502.00
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6	366,069,678.00	299,849,068.93
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7	18,504,541.78	156,926,730.00
流动资产合计		1,337,601,613.59	1,484,830,297.63
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	8	2,600,000.00	2,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	9	201,722,436.11	115,680,512.45
投资性房地产	10	44,127,661.19	41,319,687.05
固定资产	11	1,400,446,105.51	1,123,494,893.66
在建工程	12	116,341,532.02	204,147,785.59
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	13	238,384,338.94	246,197,138.02
开发支出			
商誉	14	29,119,492.52	29,119,492.52
长期待摊费用	15	44,046,973.42	38,344,209.03
递延所得税资产	16	21,669,324.75	17,582,579.67
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,098,457,864.46	1,817,886,297.99
资产总计		3,436,059,478.05	3,302,716,595.62

<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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			
应付票据及应付账款	17	219,109,576.77	179,884,434.99
预收款项	18	5,366,592.65	9,014,645.03
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	19	1,121,989.58	1,194,322.08
应交税费	20	29,568,063.69	33,053,350.63
其他应付款	21	246,556,146.13	304,557,498.72
其中：应付利息			
应付股利			
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		501,722,368.82	527,704,251.45
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
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			
预计负债			
递延收益	22	50,007,888.42	42,752,073.71
递延所得税负债		6,512,685.36	9,336,805.49
其他非流动负债			
非流动负债合计		56,520,573.78	52,088,879.20
负债合计		558,242,942.60	579,793,130.65
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	23	645,545,881.00	436,347,649.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	24	1,352,146,417.71	1,532,056,304.14
减：库存股	25	83,856,382.81	124,643,000.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	26	144,059,427.32	116,104,407.27

一般风险准备			
未分配利润	27	642,801,341.38	601,130,832.16
归属于母公司所有者权益合计		2,700,696,684.60	2,560,996,192.57
少数股东权益		177,119,850.85	161,927,272.40
所有者权益(或股东权益)合计		2,877,816,535.45	2,722,923,464.97
负债和所有者权益(或股东权益)总计		3,436,059,478.05	3,302,716,595.62

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

2018 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		261,909,267.76	333,992,516.69
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			
应收票据及应收账款	1	345,125,330.34	365,580,227.90
其中：应收票据		133,099,776.82	94,811,928.91
应收账款		212,025,553.52	270,768,298.99
预付款项		38,145,169.54	42,031,944.64
其他应收款	2	474,335,722.59	416,942,271.49
其中：应收利息		4,875,064.50	3,118,502.00
应收股利			
存货		164,955,985.16	135,093,265.56
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			150,000,000.00
流动资产合计		1,284,471,475.39	1,443,640,226.28
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		600,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	814,162,072.42	701,200,754.88
投资性房地产		34,680,868.14	40,775,749.99
固定资产		522,378,423.82	496,385,724.38
在建工程		72,794,738.64	44,164,597.62
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		106,952,174.87	109,218,924.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		13,617,753.99	6,857,179.17
递延所得税资产		9,107,110.45	9,191,426.74
其他非流动资产			

非流动资产合计		1,574,293,142.33	1,407,794,357.37
资产总计		2,858,764,617.72	2,851,434,583.65
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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			
应付票据及应付账款		85,785,417.58	105,001,598.56
预收款项		3,618,420.16	4,403,314.57
应付职工薪酬		200,460.78	183,553.97
应交税费		13,067,356.52	23,642,760.98
其他应付款		242,254,757.95	298,983,434.07
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		344,926,412.99	432,214,662.15
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
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			
预计负债			
递延收益		18,675,471.84	14,929,720.05
递延所得税负债		2,042,670.10	2,451,204.12
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,718,141.94	17,380,924.17
负债合计		365,644,554.93	449,595,586.32
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		645,545,881.00	436,347,649.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,368,787,980.47	1,547,078,893.84
减：库存股		83,856,382.81	124,643,000.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		144,059,427.32	116,104,407.27
未分配利润		418,583,156.81	426,951,047.22
所有者权益（或股东权益）合计		2,493,120,062.79	2,401,838,997.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,858,764,617.72	2,851,434,583.65

法定代表人：芦德宝

主管会计工作负责人：肖亚军

会计机构负责人：肖亚军

## 合并利润表

2018 年 1—12 月

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	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,918,176,437.58	1,782,898,099.10
其中：营业收入	1	1,918,176,437.58	1,782,898,099.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,640,853,222.07	1,481,522,608.31
其中：营业成本	1	1,311,465,112.49	1,158,125,729.56
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			
税金及附加	2	23,889,371.30	21,724,389.98
销售费用	3	68,969,627.57	67,630,295.80
管理费用	4	139,250,707.70	131,533,533.75
研发费用	5	98,601,597.08	95,429,520.52
财务费用	6	-3,181,223.16	1,218,103.91
其中：利息费用		963,653.30	851,753.28
利息收入		3,580,913.63	5,053,990.42
资产减值损失		1,858,029.09	5,861,034.79
加：其他收益	7	24,154,109.43	11,101,884.85
投资收益（损失以“-”号填列）	8	86,147,319.92	-3,370,117.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9	86,041,923.66	-4,607,197.54
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	10	2,624,171.69	-2,490,961.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11	-2,196,754.69	27,080,238.70
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		388,052,061.86	333,696,535.38
加：营业外收入	12	673,536.85	38,535,835.21
减：营业外支出	13	5,137,746.74	3,614,002.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		383,587,851.97	368,618,368.37
减：所得税费用	14	36,675,646.41	53,246,325.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		346,912,205.56	315,372,042.99
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		346,912,205.56	315,372,042.99
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润		327,969,627.11	300,101,898.95
2. 少数股东损益		18,942,578.45	15,270,144.04
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）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变动额			

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
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		346,912,205.56	315,372,042.99
归属于母公司所有者的综合收益总额		327,969,627.11	300,101,898.95
归属于少数股东的综合收益总额		18,942,578.45	15,270,144.04
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.51	0.48
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.51	0.47

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 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

2018 年 1—12 月

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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1	1,170,794,263.48	1,185,988,579.81
减：营业成本	1	863,113,648.33	836,000,064.46
税金及附加		12,304,975.48	11,644,401.67
销售费用		24,355,390.74	26,410,030.05
管理费用		78,675,932.00	75,920,203.72
研发费用		45,674,775.03	47,392,678.88
财务费用		-22,315,584.73	-11,445,030.26
其中：利息费用		424,400.36	299,653.85
利息收入		22,697,376.71	15,830,598.01
资产减值损失		-2,958,184.49	2,527,410.56
加：其他收益		15,128,126.21	4,771,783.71
投资收益（损失以“-”号填列）	2	119,117,136.75	9,189,831.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		86,041,923.66	-4,607,197.54
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		39,861.20	28,411,323.40
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		306,228,435.28	239,911,759.61
加：营业外收入		318,585.49	38,187,133.21
减：营业外支出		1,234,206.12	2,965,573.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		305,312,814.65	275,133,319.16
减：所得税费用		25,762,614.11	39,597,827.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		279,550,200.54	235,535,491.34



(一) 持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		279,550,200.54	235,535,491.34
(二) 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
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		279,550,200.54	235,535,491.34
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

2018 年 1—12 月

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	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,355,194,872.81	1,210,026,872.84
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		9,185,235.01	4,795,991.82
收到其他与经营活动有关的现金	1	85,099,433.30	70,530,386.66
经营活动现金流入小计		1,449,479,541.12	1,285,353,251.32
购买商品、接受劳务支付的现金		513,082,142.93	468,686,904.07
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		384,823,614.33	351,335,563.92
支付的各项税费		158,408,791.21	139,865,319.44
支付其他与经营活动有关的现金	2	116,606,483.54	130,974,542.00
经营活动现金流出小计		1,172,921,032.01	1,090,862,329.43
经营活动产生的现金流量净额		276,558,509.11	194,490,921.89
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		6,499,232.11	311,128.34
取得投资收益收到的现金		4,512,098.43	934,309.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,545,575.07	52,892,693.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	3	352,100,000.00	148,300,000.00
投资活动现金流入小计		370,656,905.61	202,438,131.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		262,189,231.02	289,926,577.68
投资支付的现金		991,064.00	873,127.34
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	4	183,200,000.00	243,200,000.00
投资活动现金流出小计		446,380,295.02	533,999,705.02
投资活动产生的现金流量净额		-75,723,389.41	-331,561,573.97
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			116,543,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			20,400,000.00
取得借款收到的现金			90,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5	6,250,000.00	180,000,000.00
筹资活动现金流入小计		6,250,000.00	386,543,000.00
偿还债务支付的现金			140,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		260,208,435.46	88,097,740.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,750,000.00	3,750,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	6	23,974,362.27	
筹资活动现金流出小计		284,182,797.73	228,097,740.01
筹资活动产生的现金流量净额		-277,932,797.73	158,445,259.99
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		398,021.88	-4,359,507.61
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-76,699,656.15	17,015,100.30
加：期初现金及现金等价物余额		369,527,116.17	352,512,015.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		292,827,460.02	369,527,116.17

法定代表人：芦德宝

主管会计工作负责人：肖亚军

会计机构负责人：肖亚军

## 母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

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	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,014,735,216.21	1,119,258,291.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		57,137,832.55	50,682,299.35
经营活动现金流入小计		1,071,873,048.76	1,169,940,590.63
购买商品、接受劳务支付的现金		567,852,118.59	696,095,410.54
支付给职工以及为职工支付的现金		184,390,847.55	163,608,160.94
支付的各项税费		88,414,946.62	75,598,244.85
支付其他与经营活动有关的现金		55,546,599.63	73,869,681.63
经营活动现金流出小计		896,204,512.39	1,009,171,497.96
经营活动产生的现金流量净额		175,668,536.37	160,769,092.67
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		35,661,760.15	20,297,029.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,242,634.71	51,012,432.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,413,452.94	20,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		419,536,985.34	167,652,892.74
投资活动现金流入小计		464,854,833.14	258,962,354.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		112,491,849.54	96,451,082.05
投资支付的现金		30,600,000.00	77,976,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		283,849,654.07	374,872,870.20
投资活动现金流出小计		426,941,503.61	549,300,452.25
投资活动产生的现金流量净额		37,913,329.53	-290,338,098.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			96,143,000.00
取得借款收到的现金			90,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		6,250,000.00	180,000,000.00
筹资活动现金流入小计		6,250,000.00	366,143,000.00
偿还债务支付的现金			140,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		256,458,435.46	84,142,886.60
支付其他与筹资活动有关的现金		23,974,362.27	20,612,025.64
筹资活动现金流出小计		280,432,797.73	244,754,912.24
筹资活动产生的现金流量净额		-274,182,797.73	121,388,087.76
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		145,982.90	-3,724,166.45
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-60,454,948.93	-11,905,084.02
加：期初现金及现金等价物余额		315,388,216.69	327,293,300.71
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		254,933,267.76	315,388,216.69

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

2018 年 1—12 月

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	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	436,347,649.00				1,532,056,304.14	124,643,000.00			116,104,407.27		601,130,832.16	161,927,272.40	2,722,923,464.97
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	436,347,649.00				1,532,056,304.14	124,643,000.00			116,104,407.27		601,130,832.16	161,927,272.40	2,722,923,464.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	209,198,232.00				-179,909,886.43	-40,786,617.19			27,955,020.05		41,670,509.22	15,192,578.45	154,893,070.48
（一）综合收益总额											327,969,627.11	18,942,578.45	346,912,205.56
（二）所有者投入和减少资本	-248,640.00				31,155,958.63	-44,622,117.19					100,128.00		75,629,563.82
1.所有者投入的普通股													
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					32,464,774.09								32,464,774.09
4.其他	-248,640.00				-1,308,815.46	-44,622,117.19					100,128.00		43,164,789.73
（三）利润分配						3,835,500.00			27,955,020.05		-288,018,218.95	-3,750,000.00	-267,648,698.90
1.提取盈余公积									27,955,020.05		-27,955,020.05		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配											-260,063,198.90	-3,750,000.00	-263,813,198.90
4.其他						3,835,500.00							-3,835,500.00
（四）所有者权益内部结转	209,446,872.00				-209,446,872.00								
1.资本公积转增资本（或股本）	209,446,872.00				-209,446,872.00								
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													

4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他						-1,618,973.06					1,618,973.06		
四、本期期末余额	645,545,881.00				1,352,146,417.71	83,856,382.81			144,059,427.32		642,801,341.38	177,119,850.85	2,877,816,535.45

(续上表)

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	425,347,649.00				1,414,364,904.14	62,041,000.00			92,550,858.14		409,652,012.14	130,007,128.36	2,409,881,551.78
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	425,347,649.00				1,414,364,904.14	62,041,000.00			92,550,858.14		409,652,012.14	130,007,128.36	2,409,881,551.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	11,000,000.00				117,691,400.00	62,602,000.00			23,553,549.13		191,478,820.02	31,920,144.04	313,041,913.19
（一）综合收益总额											300,101,898.95	15,270,144.04	315,372,042.99
（二）所有者投入和减少资本	11,000,000.00				117,691,400.00	61,897,000.00						20,400,000.00	87,194,400.00
1. 所有者投入的普通股	11,000,000.00				85,143,000.00							20,400,000.00	116,543,000.00
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					32,548,400.00								32,548,400.00
4. 其他						61,897,000.00							-61,897,000.00
（三）利润分配						705,000.00			23,553,549.13	-108,623,078.93	-3,750,000.00		-89,524,529.80
1. 提取盈余公积									23,553,549.13	-23,553,549.13			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-85,069,529.80	-3,750,000.00		-88,819,529.80

4. 其他					705,000.00							-705,000.00
(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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 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	436,347,649.00				1,532,056,304.14	124,643,000.00		116,104,407.27	601,130,832.16	161,927,272.40		2,722,923,464.97

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**  
2018 年 1—12 月

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	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	436,347,649.00				1,547,078,893.84	124,643,000.00			116,104,407.27	426,951,047.22	2,401,838,997.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	436,347,649.00				1,547,078,893.84	124,643,000.00			116,104,407.27	426,951,047.22	2,401,838,997.33
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	209,198,232.00				-178,290,913.37	-40,786,617.19			27,955,020.05	-8,367,890.41	91,281,065.46
（一）综合收益总额										279,550,200.54	279,550,200.54
（二）所有者投入和减少资本	-248,640.00				31,155,958.63	-44,622,117.19				100,128.00	75,629,563.82

1. 所有者投入的普通股										
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				32,464,774.09						32,464,774.09
4. 其他	-248,640.00			-1,308,815.46	-44,622,117.19			100,128.00		43,164,789.73
(三) 利润分配					3,835,500.00			27,955,020.05	-288,018,218.95	-263,898,698.90
1. 提取盈余公积								27,955,020.05	-27,955,020.05	
2. 对所有者(或股东)的分配									-260,063,198.90	-260,063,198.90
3. 其他					3,835,500.00					-3,835,500.00
(四) 所有者权益内部结转	209,446,872.00			-209,446,872.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	209,446,872.00			-209,446,872.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 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	645,545,881.00			1,368,787,980.47	83,856,382.81			144,059,427.32	418,583,156.81	2,493,120,062.79

(续上表)

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	425,347,649.00				1,429,387,493.84	62,041,000.00			92,550,858.14	300,038,634.81	2,185,283,635.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	425,347,649.00				1,429,387,493.84	62,041,000.00			92,550,858.14	300,038,634.81	2,185,283,635.79
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	11,000,000.00				117,691,400.00	62,602,000.00			23,553,549.13	126,912,412.41	216,555,361.54
(一) 综合收益总额										235,535,491.34	235,535,491.34
(二) 所有者投入和减少资本	11,000,000.00				117,691,400.00	61,897,000.00					66,794,400.00
1. 所有者投入的普通股	11,000,000.00				85,143,000.00						96,143,000.00

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					32,548,400.00					32,548,400.00
4. 其他						61,897,000.00				-61,897,000.00
(三) 利润分配						705,000.00		23,553,549.13	-108,623,078.93	-85,774,529.80
1. 提取盈余公积								23,553,549.13	-23,553,549.13	
2. 对所有者(或股东)的分配									-85,069,529.80	-85,069,529.80
3. 其他						705,000.00				-705,000.00
(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. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 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	436,347,649.00				1,547,078,893.84	124,643,000.00		116,104,407.27	426,951,047.22	2,401,838,997.33

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

√适用 □不适用

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645,545,881.00元，股份总数645,545,881股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股11,147,360股；无限售条件的流通股份A股634,398,521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2019年4月22日第六届董事会第二十七次会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

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）、长春东睦富奥新材料有限公司（以下简称长春新材料公司）、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）、浙江东睦科达磁电有限公司（以下简称科达磁电公司）以及宁波东睦投资管理有限公司（以下简称东睦投资）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

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力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：

√适用 □不适用

重要提示：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

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 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。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

适用 不适用

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

适用 不适用

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）	
性质组合	个别认定法
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 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	100	100
5 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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 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. 持有待售资产

适用 不适用

## 14. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，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。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的:

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。

**16. 固定资产****(1). 确认条件**

√适用 □不适用

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**

√适用 □不适用

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%	4.50%-19.00%
通用设备	年限平均法	5-10	5%、10%	9.00%-19.00%
专用设备	年限平均法	5-10	5%、10%	9.00%-19.00%
运输工具	年限平均法	5-10	5%、10%	9.00%-19.00%

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

□适用 √不适用

**17. 在建工程**

√适用 □不适用

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。

**18. 借款费用**

√适用 □不适用

**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。



**19. 生物资产**□适用  不适用**20. 油气资产**□适用  不适用**21. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试** 适用  不适用

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
专利权	5
土地使用权	20-50

**(2). 内部研究开发支出会计政策** 适用  不适用

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。

**22. 长期资产减值** 适用  不适用

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、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。

**23. 长期待摊费用** 适用  不适用

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。

**24. 职工薪酬**

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

**(1). 短期薪酬的会计处理方法** 适用  不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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。

## 25. 预计负债

√适用 □不适用

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。

## 26. 股份支付

√适用 □不适用

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。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### 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,业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。

## 29. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认:(1) 公司能够满足政府补助所附的条件;(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的,以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断,以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,难以区分与资产相关或与收益相关的,整体归类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成本费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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。

### 31. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 1. 分部报告的会计处理方法

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。

#### 2. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

#### 3. 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

## 33. 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)
《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)	公司第六届董事会第二十七次会议批准	详见其他说明
《企业会计准则解释第9号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第10号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第11号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第12号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。	公司第六届董事会第二十七次会议批准	公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释, 执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

## 其他说明

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

单位: 元 币种: 人民币

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	148,846,714.47	应收票据及应收账款	581,758,860.25
应收账款	432,912,145.78		
应收利息	3,118,502.00	其他应收款	29,067,966.11
应收股利			
其他应收款	25,949,464.11		
固定资产	1,123,494,893.66	固定资产	1,123,494,893.66
固定资产清理			
在建工程	204,147,785.59	在建工程	204,147,785.59
工程物资			
应付票据	56,811,000.00	应付票据及应付账款	179,884,434.99
应付账款	123,073,434.99		
应付利息		其他应付款	304,557,498.72
应付股利			
其他应付款	304,557,498.72		
管理费用	226,963,054.27	管理费用	131,533,533.75
		研发费用	95,429,520.52
收到其他与经营活动有关的现金[注]	57,515,419.66	收到其他与经营活动有关的现金	70,530,386.66
收到其他与投资活动有关的现金[注]	161,314,967.00	收到其他与投资活动有关的现金	148,300,000.00

[注]: 将实际收到的与资产相关的政府补助 13,014,967.00 元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**34. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%, 16%[注], 6%
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	10%, 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%

[注]: 根据财政部税务总局《关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32号), 自 2018 年 5 月 1 日起, 本公司发生增值税应税销售行为原适用 17%税率的, 税率调整为 16%。

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、广东东睦公司、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、天津东睦公司	15
东睦投资公司	10
除上述以外的其他纳税主体	25

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

根据《关于公布宁波市 2017年高新技术企业名单的通知》(甬高企认领[2017]2号), 公司被认定为高新技术企业, 有效期三年(2017年—2019年), 本期企业所得税减按15%的税率计缴;

根据晋科高发(2019)19号文件, 山西东睦公司通过高新技术企业复审, 有效期三年(2018年—2020年), 本期企业所得税减按15%的税率计缴;

根据国科火字(2017)10号文件, 广东东睦公司被认定为高新技术企业, 有效期三年(2017年—2019年) 本期企业所得税减按15%的税率计缴;

根据吉科发办(2017)262号文件, 长春东睦公司被认定为高新技术企业, 有效期三年(2017年—2019年), 本期企业所得税减按15%的税率计缴;

根据国科发火(2016)195号文件, 连云港新材料公司被认定为高新技术企业, 有效期三年(2017年—2019年), 本期企业所得税减按15%的税率计缴;

根据国科火字(2017)201号文件, 科达磁电公司通过高新技术企业复审, 有效期三年(2017年—2019年), 本期企业所得税减按15%的税率计缴;

根据苏高企协(2019)1号文件, 南京东睦公司通过高新技术企业复审, 有效期三年(2018年—2020年), 本期企业所得税减按15%的税率计缴;

根据国科火字〔2016〕148号文件，天津东睦公司被认定为高新技术企业，有效期三年（2016年—2018年），本期企业所得税减按15%的税率计缴。

根据财政部、国家税务总局联合发布《关于小微企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2015〕34号），其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本期东睦投资公司系小型微利企业，企业所得税减按10%征收。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	187,450.34	389,809.10
银行存款	290,156,607.94	368,144,205.64
其他货币资金	13,134,401.74	23,572,401.43
合计	303,478,460.02	392,106,416.17
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

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。

单位：元 币种：人民币

项目	期末数
其他货币资金-票据承兑保证金	8,851,000.00
其他货币资金-信用证保证金	1,050,000.00
其他货币资金-电费保证金	750,000.00
小计	10,651,000.00

### 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		7,890,360.31
其中：债务工具投资		
权益工具投资		7,890,360.31
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		
合计		7,890,360.31

### 3、应收票据及应收账款

总表情况

#### (1). 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
应收票据	188,526,762.74	148,846,714.47



应收账款	411,861,229.19	432,912,145.78
合计	600,387,991.93	581,758,860.25

### 应收票据

#### (2). 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	188,526,762.74	148,846,714.47
合计	188,526,762.74	148,846,714.47

#### (3). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	42,668,693.26
商业承兑票据	
合计	42,668,693.26

报告期末公司已质押的银行承兑票据主要系开展票据池业务所致。

#### (4). 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	466,407,506.35	
合计	466,407,506.35	

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。

#### (5). 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

### 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

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	433,958,284.82	100.00	22,097,055.63	5.09	411,861,229.19	455,932,460.17	100.00	23,020,314.39	5.05	432,912,145.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	433,958,284.82	100.00	22,097,055.63	5.09	411,861,229.19	455,932,460.17	100.00	23,020,314.39	5.05	432,912,145.78

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	431,381,632.17	21,569,081.61	5.00
1 年以内小计	431,381,632.17	21,569,081.61	5.00
1 至 2 年	1,568,623.33	156,862.34	10.00
2 至 3 年	664,514.91	199,354.47	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	343,514.41	171,757.21	50.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	433,958,284.82	22,097,055.63	5.09

确定该组合依据的说明：

除已单独计提减值准备的应收账款之外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

**(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-933,185.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 16,295.46 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	6,368.24

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**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	26,022,141.34	6.00	1,301,107.07
舍弗勒(南京)有限公司	16,123,740.24	3.72	806,187.01
麦格纳动力总成(常州)有限公司	14,185,965.10	3.27	709,298.26
深圳市东湖电子材料有限公司	12,587,716.60	2.90	629,385.83
加西贝拉压缩机有限公司	11,342,039.12	2.61	567,101.96
小计	80,261,602.40	18.50	4,013,080.13

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

## 4、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

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	9,541,376.97	99.33	17,046,541.61	98.93
1 至 2 年	40,460.00	0.42	130,351.25	0.76
2 至 3 年			20,343.00	0.12
3 年以上	24,343.00	0.25	33,660.00	0.19
合计	9,606,179.97	100.00	17,230,895.86	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：

不适用

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
宁波金宁粉末冶金制品有限公司	1,324,766.51	13.79
连云港骊锋机械制造有限公司	761,708.60	7.93
Alvier AG PM-Technology	724,903.38	7.55
余姚市健峰管理技术培训学校	582,524.28	6.06
国网山西省电力公司运城供电公司	379,853.53	3.95
小计	3,773,756.30	39.28

## 5、其他应收款

## 总表情况

## (1). 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
应收利息	4,875,064.50	3,118,502.00
应收股利		

其他应收款	34,679,697.39	25,949,464.11
合计	39,554,761.89	29,067,966.11

### 应收利息

#### (2). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
银行保证金存款利息	4,875,064.50	3,118,502.00
合计	4,875,064.50	3,118,502.00

#### (3). 重要逾期利息

□适用 √不适用

### 其他应收款

#### (4). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

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						18,900,000.00	63.70			18,900,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	39,755,618.52	100.00	5,075,921.13	12.77	34,679,697.39	10,771,139.56	36.30	3,721,675.45	34.55	7,049,464.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	39,755,618.52	100.00	5,075,921.13	12.77	34,679,697.39	29,671,139.56	100.00	3,721,675.45	12.54	25,949,464.11

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	33,245,775.73	1,662,288.79	5.00
1 年以内小计	33,245,775.73	1,662,288.79	5.00
1 至 2 年	2,220,240.72	222,024.07	10.00
2 至 3 年	589,876.85	176,963.05	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	1,370,160.00	685,080.00	50.00
4 至 5 年	2,329,565.22	2,329,565.22	100.00

5 年以上			
合计	39,755,618.52	5,075,921.13	12.77

确定该组合依据的说明：

除已单独计提减值准备的其他应收账款除之外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

#### (5). 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
损失补偿款		18,900,000.00
押金保证金	4,598,277.86	7,909,253.86
拆借款	1,801,019.56	2,050,972.04
应收暂付款	278,948.44	122,370.00
职工备用金	1,013,095.75	646,777.74
长期资产处置款	30,833,177.63	
其他	1,231,099.28	41,765.92
合计	39,755,618.52	29,671,139.56

#### (6). 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 1,354,245.68 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

#### (7). 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

#### (8). 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
德清鑫晨粉末科技有限公司	长期资产处置款	30,833,177.63	1 年以内	77.56	1,541,658.88
湖州莫干山高新技术产业开发区管理委员会	押金保证金	2,000,000.00	1-2 年	5.03	200,000.00
宁波市鄞州开发建设投资有限公司	押金保证金	1,840,170.00	4 年以上	4.63	1,840,170.00
出口退税	出口退税	1,231,099.28	1 年以内	3.10	61,554.96
德清县发展新型墙体材料办公室	押金保证金	284,536.64	2-3 年	0.72	85,360.99
合计		36,188,983.55		91.04	3,728,744.83

大额款项说明

根据科达磁电公司与德清鑫晨粉末科技有限公司签订的《资产转让协议》，科达磁电公司将原有的部分房屋及建筑物、专用设备 etc 长期资产以 32,654,861.72 元的价格出售给德清鑫晨粉末

科技有限公司，上述价格业经天津中联资产评估有限责任公司评估并由其出具《资产评估报告》（中联评报字（2018）D-0010号）。协议约定资产交接后30日内支付总金额的20%，交接后180日内支付总金额40%，交接后一年内款项结清。截至2018年12月31日，德清鑫晨粉末科技有限公司尚有30,833,177.63元的资产出售款未支付。

## 6、 存货

### (1). 存货分类

√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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	58,370,819.48		58,370,819.48	42,802,126.45		42,802,126.45
在产品	65,436,525.79		65,436,525.79	66,376,251.61		66,376,251.61
库存商品	243,943,038.72	2,302,686.72	241,640,352.00	191,698,705.17	1,518,246.53	190,180,458.64
低值易耗品	621,980.73		621,980.73	490,232.23		490,232.23
合计	368,372,364.72	2,302,686.72	366,069,678.00	301,367,315.46	1,518,246.53	299,849,068.93

### (2). 存货跌价准备

√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	1,518,246.53	1,436,969.39		652,529.20		2,302,686.72
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	1,518,246.53	1,436,969.39		652,529.20		2,302,686.72

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。

## 7、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	18,504,541.78	6,857,512.02
预缴土地使用税		69,217.98
理财产品		150,000,000.00
合计	18,504,541.78	156,926,730.00

## 8、 可供出售金融资产

### (1). 可供出售金融资产情况

√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
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	2,600,000.00		2,600,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	2,600,000.00		2,600,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合计	2,600,000.00		2,600,000.00	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
宁波磁性材料应用技术创新中心有限公司		600,000.00		600,000.00					2.00	
合计	2,000,000.00	600,000.00		2,600,000.00					/	100,000.00

## 9、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	其他		
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	115,680,512.45			86,041,923.66							201,722,436.11
小计	115,680,512.45			86,041,923.66							201,722,436.11
合计	115,680,512.45			86,041,923.66							201,722,436.11

## 10、投资性房地产

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

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	52,687,993.11	19,816,292.79	72,504,285.90
2. 本期增加金额	9,084,938.39		9,084,938.39
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	9,084,938.39		9,084,938.39
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	5,259,414.18		5,259,414.18
(1) 处置			
(2) 其他转出			
(3) 转入固定资产	5,259,414.18		5,259,414.18
4. 期末余额	56,513,517.32	19,816,292.79	76,329,810.11
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	22,767,909.62	4,937,086.16	27,704,995.78
2. 本期增加金额	1,440,893.26	400,145.88	1,841,039.14
(1) 计提或摊销	1,440,893.26	400,145.88	1,841,039.14
3. 本期减少金额	823,489.07		823,489.07
(1) 处置			
(2) 其他转出			
(3) 转入固定资产	823,489.07		823,489.07
4. 期末余额	23,385,313.81	5,337,232.04	28,722,545.85
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	29,648,600.44	14,479,060.75	44,127,661.19
2. 期初账面价值	26,440,480.42	14,879,206.63	41,319,687.05

## (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
长春新材料公司厂房车间	8,948,664.31	审批手续未全
合计	8,948,664.31	

## 11、固定资产

## 总表情况

## (1). 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
固定资产	1,400,446,105.51	1,123,494,893.66
固定资产清理		
合计	1,400,446,105.51	1,123,494,893.66

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

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	653,789,268.03	64,183,562.41	1,371,988,869.98	38,067,703.21	2,128,029,403.63
2. 本期增加金额	183,574,552.06	5,517,111.19	252,742,252.97	4,381,161.99	446,215,078.21
(1) 购置		82,800.00		3,136,907.99	3,219,707.99
(2) 在建工程转入	178,315,137.88	5,434,311.19	252,742,252.97	1,244,254.00	437,735,956.04
(3) 投资性房地产转入	5,259,414.18				5,259,414.18
3. 本期减少金额	21,029,807.04	3,704,164.46	45,210,588.22	3,556,206.12	73,500,765.84
(1) 处置或报废	11,944,868.65	3,704,164.46	45,210,588.22	3,556,206.12	64,415,827.45
(2) 转入投资性房地产	9,084,938.39				9,084,938.39
4. 期末余额	816,334,013.05	65,996,509.14	1,579,520,534.73	38,892,659.08	2,500,743,716.00
二、累计折旧					
1. 期初余额	192,561,944.86	39,378,184.64	745,143,825.31	24,991,766.72	1,002,075,721.53
2. 本期增加金额	32,517,320.64	5,860,004.59	87,215,055.95	3,325,958.60	128,918,339.78
(1) 计提	31,693,831.57	5,860,004.59	87,215,055.95	3,325,958.60	128,094,850.71
(2) 投资性房地产转入	823,489.07				823,489.07
3. 本期减少金额	3,934,734.77	3,070,204.23	22,534,201.47	3,199,949.36	32,739,089.83
(1) 处置或报废	3,934,734.77	3,070,204.23	22,534,201.47	3,199,949.36	32,739,089.83
4. 期末余额	221,144,530.73	42,167,985.00	809,824,679.79	25,117,775.96	1,098,254,971.48
三、减值准备					
1. 期初余额	4,180.71	5,567.65	2,449,040.08		2,458,788.44
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额			416,149.43		416,149.43
(1) 处置或报废			416,149.43		416,149.43
4. 期末余额	4,180.71	5,567.65	2,032,890.65		2,042,639.01
四、账面价值					
1. 期末账面价值	595,185,301.61	23,822,956.49	767,662,964.29	13,774,883.12	1,400,446,105.51
2. 期初账面价值	461,223,142.46	24,799,810.12	624,396,004.59	13,075,936.49	1,123,494,893.66

### (2). 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
东睦股份宿舍楼及厂区配套	9,276,568.03	审批手续未全
科达磁电公司厂房	891,317.09	审批手续未全
天津东睦公司宿舍	521,911.30	审批手续未全
长春新材料公司新厂房	81,100,298.17	审批手续未全
长春新材料公司车辆	701,882.00	尚未办妥产权变更手续
合计	92,491,976.59	

## 12、在建工程

## 总表情况

## (1). 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
在建工程	116,341,532.02	204,147,785.59
工程物资		
合计	116,341,532.02	204,147,785.59

## 在建工程

## (2). 在建工程情况

√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
公司新厂区				6,379,299.86		6,379,299.86
长春新材料厂房				38,553,042.16		38,553,042.16
科达磁电公司新厂房				59,224,933.22		59,224,933.22
设备安装工程	116,341,532.02		116,341,532.02	99,092,343.43		99,092,343.43
零星建筑工程				898,166.92		898,166.92
合计	116,341,532.02		116,341,532.02	204,147,785.59		204,147,785.59

## (3). 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		6,379,299.86	79,201.56	3,219,219.85	3,239,281.57		100.00	100.00%				募集资金和自有资金
长春新材料公司厂房	91,400,000.00	38,553,042.16	50,460,415.48	88,528,095.82	485,361.82		100.00	100.00%				自有资金
科达磁电公司新厂房	80,000,000.00	59,224,933.22	26,581,620.98	85,806,554.20			107.26	100.00%				自有资金

设备安装工程		99,092,343.43	288,923,399.06	259,169,098.50	12,505,111.97	116,341,532.02						募集资金和自有资金
零星建筑工程		898,166.92	114,820.75	1,012,987.67								自有资金
合计	171,400,000.00	204,147,785.59	366,159,457.83	437,735,956.04	16,229,755.36	116,341,532.02	/	/			/	/

#### (4). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

本期在建工程其他减少主要系出售在建工程 10,896,764.46 元，其中向德清鑫晨粉末科技有限公司出售待安装设备合计 9,019,449.45 元，厂房装修工程及设备安装工程合计转入长期待摊费用 5,080,917.93 元。

### 13、无形资产

#### (1). 无形资产情况

适用 不适用

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	252,701,478.49	25,011,153.34	12,425,617.67	290,138,249.50
2. 本期增加金额			1,429,566.37	1,429,566.37
(1) 购置			1,429,566.37	1,429,566.37
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	252,701,478.49	25,011,153.34	13,855,184.04	291,567,815.87
二、累计摊销				
1. 期初余额	24,878,780.64	10,531,760.27	8,530,570.57	43,941,111.48
2. 本期增加金额	3,011,560.47	4,964,363.33	1,266,441.65	9,242,365.45
(1) 计提	3,011,560.47	4,964,363.33	1,266,441.65	9,242,365.45
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	27,890,341.11	15,496,123.60	9,797,012.22	53,183,476.93
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	224,811,137.38	9,515,029.74	4,058,171.82	238,384,338.94
2. 期初账面价值	227,822,697.85	14,479,393.07	3,895,047.10	246,197,138.02

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

## 14、开发支出

□适用 √不适用

## 15、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

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

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

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
		计提	处置	
科达磁电公司	4,787,342.44			4,787,342.44
合计	4,787,342.44			4,787,342.44

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产组或资产组组合的构成	科达磁电公司资产组
资产组或资产组组合的账面价值	254,298,362.39
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	全部分摊至科达磁电公司资产组
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	283,417,854.91
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率为 11.68%（2017 年：12.01%），预测期以后的现金流量根据增长率 0.00%（2017 年：0.00%）推断得出，该增长率考虑 2023 年后公司经营稳定，营运资金变动金额为零。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。根据公司聘请的坤元资产评估有限公司出具的《东睦新材料集团股份有限公司商誉减值测试涉及的浙江东睦科达磁电有限公司的相关资产组价值评估项目资产评估报告》（坤元评报[2019]54号），包含商誉的资产组可收回金额为

367,640,000.00元，按照其60%计算为220,584,000.00元，高于包含商誉的资产组的账面价值170,050,712.95元，商誉并未出现减值损失。

#### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

#### 16、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
姜山厂区改造工程	6,694,721.52	10,327,076.24	3,487,646.12		13,534,151.64
长春东睦公司新厂房改造工程	508,318.51		508,318.51		0
南京东睦公司厂房改造工程	8,977,394.02	162,162.16	2,233,818.48		6,905,737.70
天津东睦公司厂房改造工程	9,682,377.33	411,111.10	2,694,572.64		7,398,915.79
科达磁电公司厂房改造工程	252,621.62	2,201,565.06	337,182.08		2,117,004.60
森腾电子公司厂房改造工程	712,677.15	143,221.60	855,898.75		0
广东东睦公司厂区改造工程	9,566,597.39	600,916.43	2,448,173.52		7,719,340.30
森腾电子设备改造工程	655,937.18	349,286.66	1,005,223.84		0
长春新材料公司新厂区配套设施		3,859,835.00	41,252.45		3,818,582.55
其他	1,293,564.31	1,977,099.08	717,422.55		2,553,240.84
合计	38,344,209.03	20,032,273.33	14,329,508.94		44,046,973.42

#### 17、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	29,434,385.06	4,415,157.75	28,946,447.72	4,341,967.15
内部交易未实现利润	25,620,900.45	4,878,107.62	15,655,417.99	2,428,911.21
可抵扣亏损				
分期计入当期损益的递延收益	50,007,888.42	7,501,183.27	38,286,422.09	5,742,963.31
股权激励	32,464,774.09	4,874,876.11	32,042,138.86	4,806,320.83
公允价值变动收益			2,624,171.69	262,417.17
合计	137,527,948.02	21,669,324.75	117,554,598.35	17,582,579.67

##### (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	26,307,402.53	3,946,110.38	39,406,406.04	6,271,884.23

可供出售金融资产公允价值变动				
拆迁补偿收益	13,617,800.65	2,042,670.10	16,341,360.78	2,451,204.12
内部交易未实现损益	2,095,619.47	523,904.88	2,454,868.52	613,717.14
合计	42,020,822.65	6,512,685.36	58,202,635.34	9,336,805.49

## 18、应付票据及应付账款

### 总表情况

#### (1). 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
应付票据	74,840,000.00	56,811,000.00
应付账款	144,269,576.77	123,073,434.99
合计	219,109,576.77	179,884,434.99

### 应付票据

#### (2). 应付票据列示

√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	74,840,000.00	56,811,000.00
合计	74,840,000.00	56,811,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 应付账款

#### (3). 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	64,531,230.81	102,901,926.33
应付工程及设备款	72,828,483.28	20,171,508.66
应付费用款	6,909,862.68	
合计	144,269,576.77	123,073,434.99

#### (4). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

## 19、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	3,506,592.64	7,158,579.23

租赁费	1,860,000.01	1,856,065.80
合计	5,366,592.65	9,014,645.03

## (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

## 20、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	1,194,322.08	364,073,942.58	364,146,275.08	1,121,989.58
二、离职后福利-设定提存计划		23,117,606.35	23,117,606.35	
三、辞退福利		33,642.00	33,642.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,194,322.08	387,225,190.93	387,297,523.43	1,121,989.58

## (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	586,960.00	310,076,747.22	310,034,379.06	629,328.16
二、职工福利费		25,523,595.24	25,523,595.24	
三、社会保险费		13,918,044.50	13,918,044.50	
其中：医疗保险费		11,633,383.33	11,633,383.33	
工伤保险费		1,339,898.42	1,339,898.42	
生育保险费		944,762.75	944,762.75	
四、住房公积金	205,740.00	10,479,326.29	10,685,066.29	
五、工会经费和职工教育经费	401,622.08	4,076,229.33	3,985,189.99	492,661.42
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,194,322.08	364,073,942.58	364,146,275.08	1,121,989.58

## (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		22,338,028.32	22,338,028.32	
2、失业保险费		779,578.03	779,578.03	
3、企业年金缴费				
合计		23,117,606.35	23,117,606.35	

## 21、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,650,290.34	6,037,473.42
企业所得税	12,589,830.62	21,159,276.80
个人所得税	1,150,423.86	1,250,932.60
城市维护建设税	1,169,453.51	753,274.51
土地使用税	1,053,108.46	977,444.99
教育费附加	303,380.69	335,037.29
地方教育附加	202,253.77	223,358.19
地方水利建设基金等		7,671.24
印花税	105,417.60	146,523.70
其他税费	34,252.85	
房产税	2,309,651.99	2,162,357.89
合计	29,568,063.69	33,053,350.63

**22、其他应付款****总表情况****(1). 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
应付利息		
应付股利		
其他应付款	246,556,146.13	304,557,498.72
合计	246,556,146.13	304,557,498.72

**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	2,875,897.00	3,198,467.00
拆借款	179,250,000.00	173,000,000.00
应付暂收款	2,418,305.34	2,284,367.71
预提费用	474,788.37	702,964.77
限制性股票回购款	61,339,348.00	124,643,000.00
其他	197,807.42	728,699.24
合计	246,556,146.13	304,557,498.72

**23、递延收益****递延收益情况**

√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	42,752,073.71	14,308,200.00	7,052,385.29	50,007,888.42	与资产相关的政府补助
合计	42,752,073.71	14,308,200.00	7,052,385.29	50,007,888.42	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

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	本期计入其他收益金额	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线技改项目	715,200.00			178,800.00		536,400.00	与资产相关
年产1500吨高强度汽车发动机粉末冶金链轮生产线技改项目	846,826.11			169,365.00		677,461.11	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	1,870,818.88			311,941.13		1,558,877.75	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	2,499,133.40			348,399.96		2,150,733.44	与资产相关
年产1000吨高精度变量泵转子生产线技改项目	1,632,800.04			204,099.92		1,428,700.12	与资产相关
年产2000吨高精度粉末冶金齿壳生产线技改项目	2,406,608.29			269,900.04		2,136,708.25	与资产相关
东睦粉末冶金材料省级重点研究院项目的补助资金	4,958,333.33			2,084,542.16		2,873,791.17	与资产相关
连云港生产基地建设项目扶持基金	15,234,166.48			1,010,000.04		14,224,166.44	与资产相关
山西东睦年产15万套高强度摆线液压马达零件项目	2,369,000.17			411,999.96		1,957,000.21	与资产相关
山西东睦年产8500吨粉末冶金烧结炉清洁生产改造项目	1,839,999.84			320,000.04		1,519,999.80	与资产相关
山西东睦年产200万套汽车发动机输油泵转子生产线项目	443,333.04			70,000.08		373,332.96	与资产相关
山西东睦技术改造项目资金	1,546,666.68			159,999.96		1,386,666.72	与资产相关
天津东睦汽车齿套生产线建设项目技改资金	1,923,535.83			193,970.04		1,729,565.79	与资产相关
科达磁电公司新工厂基础设施补助项目	3,475,267.00			86,881.68		3,388,385.32	与资产相关
德清县级高新技术产业投资项目设备补助	990,384.62			362,425.70		627,958.92	与资产相关
鄞州区2017年度技术改造项目补助资金		3,000,000.00		275,000.00		2,725,000.00	与资产相关
鄞州工业园区管委会2017年度工业投资（技术改造）第一、二批部分竣工项目补助资金		4,872,000.00		284,200.00		4,587,800.00	与资产相关
2000吨汽车动力系统零部件技改项目资金		4,029,700.00		134,323.32		3,895,376.68	与资产相关
低功耗、高DCBias特性铁硅EQ磁粉芯研发与产业化项目		1,400,000.00		23,333.34		1,376,666.66	与资产相关
高精度高性能粉末冶金汽车		1,006,500.00		153,202.92		853,297.08	与资产相关

零部件生产线技术改造项目						
合计	42,752,073.71	14,308,200.00		7,052,385.29		50,007,888.42

其他说明：

√适用 □不适用

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元计入其他收益。

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元计入其他收益。

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311,941.13元计入其他收益。

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），公司于2015年收到年产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348,399.96元计入其他收益。

5、根据2015年12月19日宁波市鄞州区经济和信息化局与宁波市鄞州区财政局发布的《关于下达鄞州区2015年度技术改造专项资金的通知》（鄞经信〔2015〕175号），公司于2016年收到年产1000吨高精度变量泵转子生产线技改项目的补助资金2,041,000.00元，根据相关资产的折旧年限，本期分摊递延收益204,099.92元计入其他收益。

6、根据2016年11月17日宁波市鄞州区经济和信息化局与宁波市鄞州区财政局发布的《关于下达鄞州区2016年度技术改造专项资金的通知》（鄞经信〔2016〕135号），公司于2016年收到年产2000吨高精度粉末冶金齿毂生产线技改项目的补助资金2,699,000.00元，根据相关资产的折旧年限，本期分摊递延收益269,900.04元计入其他收益。

7、根据2017年10月27日宁波市鄞州区科学技术局与宁波市鄞州区财政局发布的《关于转发宁波市2017年度第三批科技项目经费计划及宁波市2017年度中国制造2025专项资金项目经费的通知》（鄞经信〔2017〕89号），公司于2017年收到东睦粉末冶金材料省级重点研究院项目的补助资金5,000,000.00元，其中补贴材料款2,000,000.00元、设备款3,000,000.00元，根据实际发生的费用及相关资产的折旧年限，本期分摊递延收益2,084,542.16元计入其他收益。

8、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元计入其他收益。

9、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元计入其他收益。

10、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元计入其他收益。

11、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元计入其他收益。

12、根据《关于下达2017年山西省技术改造项目资金（第一批）的通知》（临财建一〔2017〕15号），山西东睦公司于2017年收到技术改造项目补助资金1,600,000.00元，根据相关资产折旧年限，本期分摊递延收益159,999.96元计入其他收益。

13、根据《关于做好2017年区级工业企业技术改造第二批扶持项目申报工作的通知》，天津东睦公司于2017年收到汽车齿套生产线建设项目的补助资金1,939,700.00元，根据相关资产折旧年限，本期分摊递延收益193,970.04元计入其他收益。

14、根据武康镇人民政府与本公司签订的协议书，科达磁电公司投资建设年产2万吨高性能软磁金属磁粉芯项目，作为鼓励项目就土地出让金给予建设补助7.3万元每亩。科达磁电公司目前已投入土地60亩建设，2017年收到补助资金3,475,267.00元。新厂房于2018年6月达到预定可使用状态，根据相关资产折旧年限，本期分摊递延收益86,881.68元计入其他收益。

15、根据《关于下达2017年度县级高新技术产业投资项目的通知》（德科〔2017〕79号），科达磁电公司于2017年收到设备补助1,000,000.00元，根据相关资产折旧年限，本期分摊递延收益362,425.70元计入其他收益。

16、根据《关于下达鄞州区2017年度技术改造专项资金和鄞州区“机器人换人”示范企业奖励资金的通知》（鄞经信〔2018〕11号），公司于本期收到技术改造专项补助资金3,000,000.00元，根据相关资产的折旧年限，本期分摊递延收益275,000.00元计入其他收益。

17、根据《关于下达宁波市2017年度工业投资（技术改造）第一、第二批部分竣工项目补助资金的通知》（鄞经信〔2018〕48号），公司于本期收到工业投资（技术改造）竣工项目补助资金4,872,000.00元，根据相关资产折旧年限，本期分摊递延收益284,200.00元计入其他收益。

18、根据《关于做好2018年区级工业企业技术改造第一批扶持项目申报工作的通知》（西青共信字〔2018〕17号），天津东睦公司于本期收到2000吨汽车动力系统零部件技改项目的补助资金4,029,700.00元，根据相关资产折旧年限，本期分摊递延收益134,323.32元计入其他收益。

19、根据《德清县科学技术局关于下达2018年度县级技术创新（发明专利）重大产业化项目的通知》（德科〔2018〕50号），科达磁电公司本期收到低功耗、高DCBias特性铁硅EQ磁粉芯研发与产业化项目的补助资金1,400,000.00元，根据相关资产的折旧年限，本期分摊递延收益23,333.34元计入其他收益。

20、根据《江门市经济和信息化局江门市财政局关于下达2017年省级工业与信息化发展专项资金（支持企业技术改造）项目计划的通知》（江经信技术〔2018〕12号），广东东睦公司本期

收到高精度高性能粉末冶金汽车零部件生产线技术改造专项发展专项资金1,006,500.00元,根据相关资产折旧年限,本期分摊递延收益153,202.92元计入其他收益。

## 24、股本

√适用 □不适用

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	436,347,649.00			209,446,872.00	-248,640.00	209,198,232.00	645,545,881.00

其他说明:

1、2018年4月10日,公司2017年年度股东大会审议通过资本公积转增股本预案,以公司总股本436,347,649股为基数,每10股转增4.8股,总计转增209,446,872股,转增后的公司总股本为645,794,521股。新增注册资本业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并出具《验资报告》(天健验(2018)184号)。

2、2018年10月29日,公司第六届董事会第二十五次会议审议通过了《关于拟回购注销部分限制性股票的预案》,公司董事会同意以自有资金回购注销5名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票,拟回购股票数量共计248,640股,回购价格为5.51元/股,回购总金额为1,370,006.40元。2018年12月26日,本公司收到中国证券登记结算公司的过户登记确认书,上述限制性股票248,640股已过户至公司开立的回购专用证券账户,于2018年12月27日予以注销,注销减少资本公积1,308,815.46元。

## 25、资本公积

√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
资本溢价(股本溢价)	1,437,420,239.75		212,374,660.52	1,225,045,579.23
其他资本公积	94,636,064.39	32,464,774.09		127,100,838.48
合计	1,532,056,304.14	32,464,774.09	212,374,660.52	1,352,146,417.71

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股本、未分配利润之说明。
- (2) 其他资本公积增加变动原因详见本财务报表附注股份支付之说明。

## 26、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	126,269,000.00		60,440,580.00	65,828,420.00
限制性股票回购义务	-1,626,000.00	3,835,500.00	6,698,572.00	-4,489,072.00
股份回购		22,517,034.81		22,517,034.81
合计	124,643,000.00	26,352,534.81	67,139,152.00	83,856,382.81

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

### （1）未解锁限制性股票说明

根据2018年7月17日公司第六届董事会第二十三次会议审议通过的《关于公司第二期限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第三次解锁的议案》，公司本期限制性股票解锁566.10万股（除权前数量为382.50万股，公司于2018年4月26日实施了资本公积转增股本，每10股转增4.80股），每股价格5.027元，共计28,458,000.00元。截至2018年12月31日，第二期股权激励限制性股票已解锁完毕。

根据2018年8月2日公司第六届董事会第二十四次会议审议通过的《关于公司第二期限制性股票激励计划授予的预留限制性股票第三次解锁的议案》，公司本期限制性股票解锁35.52万股（除权前数量为24.00万股，公司于2018年4月26日实施了资本公积转增股本，每10股转增4.80股），每股价格4.70元，共计1,668,000.00元。截至2018年12月31日，第二期股权激励（预留）限制性股票已解锁完毕。

根据2018年6月11日公司第六届董事会第二十一次会议审议通过的《关于公司第三期限限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一次解锁的议案》，公司本期限制性股票解锁457.32万股（除权前数量为309.00万股，公司于2018年4月26日实施资本公积转增股本，每10股转增4.80股），每股价格5.92元，共计27,068,400.00元。截至2018年12月31日，第三期股权激励限制性股票尚有10,422,160.00股未解锁。

根据2018年6月20日公司第六届董事会第二十二次会审议通过的《关于公司第三期限限制性股票激励计划授予的预留限制性股票第一次解锁的议案》，公司本期限制性股票解锁31.08万股（除权前数量为21.00万股，公司于2018年4月26日实施资本公积转增股本，每10股转增4.80股），每股价格5.71元，共计1,774,500.00元。截至2018年12月31日，第三期股权激励（预留）限制性股票尚有725,200.00股未解锁。

根据2018年10月29日召开的公司第六届董事会第二十五次会议审议通过的《关于拟回购注销部分限制性股票的预案》，以自有资金回购注销5名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票248,640.00股，回购总金额为1,370,006.40元。

### （2）限制性股票回购义务说明

根据2016年4月16日召开的公司第五届董事会第二十三次决议（每10股派发现金股利2.00元（含税））以及2015年末第二期未解锁限制性股票13,550,000股，确认限制性股票回购义务2,710,000.00元。公司本期第二期限制性股票解锁4,065,000股，相应转回限制性股票回购义务813,000.00元。根据2017年3月12日召开的公司第六届董事会第六次决议（每10股派发现金股利2.00元（含税））以及2016年末第二期未解锁限制性股票8,130,000股，本期确认限制性股票回购义务1,626,000.00元。公司本期第二期限制性股票解锁4,065,000股，相应转回限制性股票回购义务813,000.00元。

根据2018年4月10日召开的公司2017年年度股东大会决议（每10股派发现金股利3.00元（含税））以及2017年末第二期未解锁限制性股票4,065,000.00股，确认限制性股票回购义务1,219,500.00元，公司本期限制性股票解锁6,016,200.00股，相应转回限制性股票回购义务1,219,500.00元。

根据2018年4月10日召开的公司2017年年度股东大会决议（每10股派发现金股利3.00元（含税））以及2017年末第三期未解锁限制性股票11,000,000.00股，确认限制性股票回购义务3,300,000.00元，公司本期限制性股票解锁4,884,000.00股，相应转回限制性股票回购义务990,000.00元。

根据2018年8月20日召开的公司2018年第一次临时股东大会决议（每10股派发现金股利2.00元（含税））以及2018年末第三期未解锁限制性股票11,396,000.00股，确认限制性股票回购义务

2,279,200.00元。

根据2018年10月29日召开的公司第六届董事会第二十五次会议审议通过的《关于拟回购注销部分限制性股票的预案》，以自有资金回购注销5名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票248,640股，相应转回限制性股票回购义务100,128.00元。

### (3) 股份回购说明

根据2018年11月20日召开的公司2018年第二次临时股东大会审议通过的《关于拟以集中竞价交易方式回购公司股份的预案》，公司以集中竞价交易方式回购公司股份累计数量为3,550,700股，占公司目前总股本的比例为0.55%，成交的最低价为6.21元/股，成交的最高价为6.45元/股，累计支付的资金为22,505,361.15元及手续费11,673.66元，确认回购库存股账面价值为22,517,034.81元。

## 27、 盈余公积

√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
法定盈余公积	116,104,407.27	27,955,020.05		144,059,427.32
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	116,104,407.27	27,955,020.05		144,059,427.32

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期，盈余公积增加原因为：按照报告期母公司实现的净利润提取10%的法定盈余公积。

## 28、 未分配利润

√适用 □不适用

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	601,130,832.16	409,652,012.14
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	601,130,832.16	409,652,012.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	327,969,627.11	300,101,898.95
减：提取法定盈余公积	27,955,020.05	23,553,549.13
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	260,063,198.90	85,069,529.80
转作股本的普通股股利		
减：其他转入数[注]	-1,618,973.06	
回购已授予未解锁限制性股票股利	-100,128.00	
期末未分配利润	642,801,341.38	601,130,832.16

[注]：本期其他转入系因处置孙公司德清森腾电子科技有限公司，将以前年度收购德清森腾电子科技有限公司少数股东股权时确认的资本公积—资本溢价转入至未分配利润。

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。

## 29、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,895,274,281.22	1,302,644,373.19	1,765,622,387.00	1,151,854,357.37
其他业务	22,902,156.36	8,820,739.30	17,275,712.10	6,271,372.19
合计	1,918,176,437.58	1,311,465,112.49	1,782,898,099.10	1,158,125,729.56

## 30、税金及附加

√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
营业税		34,286.10
城市维护建设税	7,544,170.31	6,472,030.56
教育费附加	3,421,438.75	2,941,672.45
资源税	26,844.30	
房产税	6,777,671.38	6,615,443.05
土地使用税	2,816,348.02	2,577,750.05
车船使用税	37,082.44	34,038.20
印花税	876,239.70	1,088,054.58
地方教育附加	2,280,959.12	1,961,114.99
环境保护税	108,617.28	
合计	23,889,371.30	21,724,389.98

## 31、销售费用

√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
储运费	34,136,127.57	34,162,661.62
职工薪酬	19,136,543.31	17,019,803.42
业务招待费	6,765,202.39	6,601,039.69
佣金	1,403,494.50	2,094,598.23
差旅费	3,427,290.97	3,859,342.61
咨询费及会务费	270,116.53	426,033.68
业务宣传费、展览费及广告费	581,079.74	148,103.06
邮电费	320,104.18	124,080.50
其他	2,929,668.38	3,194,632.99
合计	68,969,627.57	67,630,295.80

**32、管理费用**

√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
职工薪酬	44,059,333.21	40,156,037.16
折旧	11,065,349.39	9,769,185.77
税金	461,861.28	158,042.32
股权激励费	32,464,774.09	32,548,400.00
无形资产摊销	9,166,890.53	9,154,588.67
长期待摊费用摊销	8,260,620.51	5,121,062.18
咨询审计费	7,623,371.01	6,803,749.24
业务招待费	3,869,239.38	3,697,217.65
办公费及差旅费	6,279,501.54	8,290,531.49
汽车费用	2,693,079.26	2,750,982.02
修理费及水电费	1,537,237.52	1,794,287.86
物料消耗	3,993,877.01	3,585,811.44
其他	7,775,572.97	7,703,637.95
合计	139,250,707.70	131,533,533.75

**33、研发费用**

√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
职工薪酬	50,346,743.04	47,758,826.44
试验材料费	21,827,457.21	24,178,018.83
物料消耗	8,634,843.47	7,765,565.89
燃料动力	2,713,325.19	2,579,883.14
折旧与摊销	13,804,162.03	12,196,805.28
其他	1,275,066.14	950,420.94
合计	98,601,597.08	95,429,520.52

**34、财务费用**

√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
利息支出	963,653.30	851,753.28
利息收入	-3,580,913.63	-5,053,990.42
汇兑损益	-1,381,859.48	4,871,368.52
票据贴现息	473,585.69	3,649.21
手续费	344,310.96	545,323.32
合计	-3,181,223.16	1,218,103.91

**35、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	421,059.70	4,857,136.65



二、存货跌价损失	1,436,969.39	587,748.71
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		416,149.43
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	1,858,029.09	5,861,034.79

### 36、其他收益

√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
与资产相关的政府补助	7,052,385.29	3,415,285.70
与收益相关的政府补助	17,101,724.14	7,686,599.15
合计	24,154,109.43	11,101,884.85

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

### 37、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	86,041,923.66	-4,607,197.54
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	-4,406,363.89	302,770.50
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	100,000.00	60,000.00
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		
银行理财收益	4,411,760.15	874,309.11
合计	86,147,319.92	-3,370,117.93

### 38、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	2,624,171.69	-2,490,961.03
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	2,624,171.69	-2,490,961.03

**39、资产处置收益**

√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
资产处置利得	1,396,683.83	29,039,621.67
资产处置损失	-3,593,438.52	-1,959,382.97
合计	-2,196,754.69	27,080,238.70

**40、营业外收入**

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
损失补偿款		37,800,000.00	
无需支付的款项	31,005.87	211,591.21	31,005.87
罚没收入	555,185.31	377,176.27	555,185.31
其他	87,345.67	147,067.73	87,345.67
合计	673,536.85	38,535,835.21	673,536.85

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

**41、营业外支出**

√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	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	767,467.85	1,092,429.40	767,467.85
非流动资产毁损报废损失	2,981,678.32	1,265,983.61	2,981,678.32
罚款支出	101,502.04	475,871.47	101,502.04
赔款支出	1,168,519.96	624,111.50	1,168,519.96
水利建设专项收入	36,034.68	76,592.37	
其他	82,543.89	79,013.87	82,543.89
合计	5,137,746.74	3,614,002.22	5,101,712.06

**42、所得税费用****(1). 所得税费用表**

√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
----	-------	-------

当期所得税费用	43,586,511.62	57,480,128.33
递延所得税费用	-6,910,865.21	-4,233,802.95
合计	36,675,646.41	53,246,325.38

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	383,587,851.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	57,538,177.80
子公司适用不同税率的影响	-723,745.57
调整以前期间所得税的影响	-4,452,875.79
合并抵消影响所得税费用	4,605,583.17
非应税收入的影响	-19,083,351.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,140,697.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,838,086.60
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	-510,752.22
所得税费用	36,675,646.41

**43、其他综合收益**

□适用 √不适用

**44、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√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
政府补助	31,409,924.14	20,701,566.15
房屋出租收入	7,810,360.10	5,435,092.73
收回的票据保证金	38,364,300.00	33,515,577.64
收回职工备用金及借款	212,820.86	2,717,488.16
银行存款利息收入	1,824,012.85	2,848,504.87
收到的押金保证金	3,999,567.00	1,457,500.00
其他	1,478,448.35	3,854,657.11
合计	85,099,433.30	70,530,386.66

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

将上年同期实际收到的与资产相关的政府补助 13,014,967.00 元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”，收到的其他与经营活动有关的现金由上期发生额 57,515,419.66 元调整为 70,530,386.66 元。

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√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
储运费	34,136,127.57	34,162,661.62
支付票据和信用证等保证金	26,811,000.00	38,955,124.10

业务招待费	10,634,441.77	10,298,257.34
差旅费和汽车费	8,374,703.15	9,798,380.44
租金支出	2,739,384.52	2,773,731.33
咨询审计费	7,623,371.01	6,803,749.24
邮电、保险及修理费	7,661,566.53	8,231,269.63
办公费和会务费	4,642,250.39	4,495,442.55
佣金	1,403,494.50	2,094,598.23
支付赔款和罚款	604,264.85	588,651.20
银行手续费	336,661.44	545,323.32
其他	11,639,217.81	12,227,353.00
合计	116,606,483.54	130,974,542.00

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√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
收回预付土地款		36,200,000.00
银行理财产品收回	333,200,000.00	93,200,000.00
收到损失补偿款	18,900,000.00	18,900,000.00
合计	352,100,000.00	148,300,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

将上年同期实际收到的与资产相关的政府补助 13,014,967.00 元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”，收到的其他与投资活动有关的现金由上期发生额 161,314,967.00 元调整为 148,300,000.00 元。

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√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
购买银行理财产品	183,200,000.00	243,200,000.00
合计	183,200,000.00	243,200,000.00

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√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
收回保函保证金		55,000,000.00
嘉恒投资公司往来款	6,250,000.00	125,000,000.00
合计	6,250,000.00	180,000,000.00

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√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
集中竞价股份回购	22,517,034.81	
员工离职股份回购	1,457,327.46	
合计	23,974,362.27	

## 45、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	346,912,205.56	315,372,042.99
加：资产减值准备	1,858,029.09	5,861,034.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	129,535,743.98	113,134,199.72
无形资产摊销	9,642,511.32	9,574,437.11
长期待摊费用摊销	14,329,508.94	11,252,078.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,196,754.69	-27,080,238.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,981,678.32	1,265,983.61
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,624,171.69	2,490,961.03
财务费用（收益以“-”号填列）	-418,206.18	4,574,463.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-86,147,658.20	3,370,117.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,086,745.08	-3,008,081.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,824,120.13	-1,225,721.80
存货的减少（增加以“-”号填列）	-67,657,578.46	-68,946,030.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-124,294,054.07	-299,181,031.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	22,859,728.94	94,488,306.59
其他	34,294,882.08	32,548,400.00
经营活动产生的现金流量净额	276,558,509.11	194,490,921.89
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	292,827,460.02	369,527,116.17
减：现金的期初余额	369,527,116.17	352,512,015.87
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	-76,699,656.15	17,015,100.30

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	292,827,460.02	369,527,116.17
其中：库存现金	187,450.34	389,809.10
可随时用于支付的银行存款	290,156,607.94	368,144,205.64

可随时用于支付的其他货币资金	2,483,401.74	993,101.43
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	292,827,460.02	369,527,116.17
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：

适用 不适用

1、不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	670,847,878.70	691,674,046.26
其中：支付货款	531,590,439.28	557,100,664.12
支付固定资产等长期资产购置款	139,257,439.42	134,573,382.14

2、现金流量表补充资料的说明

项目	期末数	期初数
其他货币资金—票据承兑保证金	8,851,000.00	18,617,400.00
其他货币资金—信用证保证金	1,050,000.00	2,836,900.00
其他货币资金—电费保证金	750,000.00	1,125,000.00
小计	10,651,000.00	22,579,300.00

46、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：

适用 不适用

47、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	10,651,000.00	保证金
应收票据	42,668,693.26	质押
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	53,319,693.26	/

48、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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	4,794,486.89	6.8632	32,905,522.42
欧元	66,473.21	7.8473	521,635.22
日元	22,676,072.05	0.0619	1,403,648.86
应收账款			
其中：美元	6,528,824.15	6.8632	44,808,625.91
欧元	103,036.54	7.8473	808,558.64
港币	306,484.43	0.8762	268,541.66
日元	3,428,667.03	0.0619	212,234.49
应付票据及应付账款			
其中：欧元	1,984.90	7.8473	15,576.11

#### 49、政府补助

##### (1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	50,007,888.42	其他收益	7,052,385.29
与收益相关	17,101,724.14	其他收益	17,101,724.14

其他说明：

- 1) 与资产相关的政府补助  
总额法

单位：元 币种：人民币

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
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	715,200.00		178,800.00	536,400.00	其他收益	甬经信技术(2011)1505号
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	846,826.11		169,365.00	677,461.11	其他收益	鄞经信(2013)149号
年产1200吨高精度粉末冶金油泵转子生产线技改项目	1,870,818.88		311,941.13	1,558,877.75	其他收益	鄞经信(2013)205号、鄞经信(2014)14号文件
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	2,499,133.40		348,399.96	2,150,733.44	其他收益	甬经信技改(2015)103号、鄞经信(2014)213号
年产1000吨高精度变量泵转子生产线技改项目	1,632,800.04		204,099.92	1,428,700.12	其他收益	鄞经信(2015)175号
年产2000吨高精度粉末冶金齿毂生产线技改项目	2,406,608.29		269,900.04	2,136,708.25	其他收益	鄞经信(2016)135号
东睦粉末冶金材料省级重点研究院项目的补助资金	4,958,333.33		2,084,542.16	2,873,791.17	其他收益	鄞经信(2017)89号
连云港生产基地建设项目扶持基金	15,234,166.48		1,010,000.04	14,224,166.44	其他收益	由连云港经济技术开发区管理委员会拨付
山西东睦年产15万套高强度摆线液压马达零件项目	2,369,000.17		411,999.96	1,957,000.21	其他收益	运财建(2013)127号
山西东睦年产8500吨粉末	1,839,999.84		320,000.04	1,519,999.80	其他	运财建(2013)

冶金烧结炉清洁生产改造项目					收益	132号
山西东睦年产200万套汽车发动机输油泵转子生产线项目	443,333.04		70,000.08	373,332.96	其他收益	运财企(2014)10号
山西东睦技术改造项目资金	1,546,666.68		159,999.96	1,386,666.72	其他收益	临财建一(2017)15号
天津东睦汽车齿套生产线建设项目技改资金	1,923,535.83		193,970.04	1,729,565.79	其他收益	由天津市西青区财政局拨付
科达磁电公司新工厂基础设施补助项目	3,475,267.00		86,881.68	3,388,385.32	其他收益	由湖州莫干山高新技术产业开发区管理委员会拨付
德清县级高新技术产业投资项目设备补助	990,384.62		362,425.70	627,958.92	其他收益	德科(2017)79号
鄞州区2017年度技术改造项目补助资金		3,000,000.00	275,000.00	2,725,000.00	其他收益	鄞经信(2018)11号
鄞州工业园区管委会2017年度工业投资(技术改造)第一、二批部分竣工项目补助资金		4,872,000.00	284,200.00	4,587,800.00	其他收益	鄞经信(2018)48号
2000吨汽车动力系统零部件技改项目资金		4,029,700.00	134,323.32	3,895,376.68	其他收益	西青共信字(2018)17号
低功耗、高 DC Bias 特性铁硅 EQ 磁粉芯研发与产业化项目		1,400,000.00	23,333.34	1,376,666.66	其他收益	德科(2018)50号
高精度高性能粉末冶金汽车零部件生产线技术改造项目		1,006,500.00	153,202.92	853,297.08	其他收益	江经信技(2018)12号
小计	42,752,073.71	14,308,200.00	7,052,385.29	50,007,888.42		

## 2) 与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

单位:元 币种:人民币

项目	金额	列报项目	说明
专项补助	6,679,821.00	其他收益	主要由西青区财政局、连云港经济技术开发区财政局等拨付
科技奖励	9,544,400.00	其他收益	主要由宁波鄞州工业园区管理委员会等拨付
其他	877,503.14	其他收益	主要由宁波市鄞州区姜山镇财政审计办公室等拨付
小计	17,101,724.14		

## 八、合并范围的变更

## 1、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



德清森腾电子科技有限公司	1.00	100.00	转让	2018年11月	办理财产交接手续	1.00
--------------	------	--------	----	----------	----------	------

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

## 2、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：

适用 不适用

合并范围减少

单位：元 币种：人民币

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
宁波东睦投资管理有限公司	注销	2018年11月	7,413,452.94	-2,057,887.80

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

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
长春新材料公司	吉林长春	吉林长春	制造业	70		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
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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

报告期内，公司不存在子公司的持股比例不同于表决权比例的情况。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用

#### (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

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%	11,038,227.47	3,750,000.00	49,750,021.05
长春东睦公司	30%	4,281,384.55		17,037,322.42
长春新材料公司	30%	-675,307.14		7,660,268.62
广东东睦公司	40%	5,088,365.11		61,939,606.09

科达磁电公司	40%	-790,091.54	40,732,632.67
--------	-----	-------------	---------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

√适用 □不适用

## 1) 资产和负债情况

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
山西东睦公司	132,806,696.56	108,401,464.36	241,208,160.92	36,971,077.06	5,236,999.69	42,208,076.75	126,925,163.63	104,747,836.82	231,673,000.45	55,616,328.05	6,198,999.73	61,815,327.78
长春东睦公司	76,391,102.00	372,398.83	76,763,500.83	18,038,005.82		18,038,005.82	32,927,797.94	23,431,844.02	56,359,641.96	10,934,522.35		10,934,522.35
长春新材料公司	18,306,319.95	168,906,493.24	187,212,813.19	161,678,584.45		161,678,584.45	6,836,609.18	59,053,450.75	65,890,059.93	38,104,807.38		38,104,807.38
广东东睦公司	42,675,760.68	175,982,424.39	218,658,185.07	61,262,202.56	853,297.08	62,115,499.64	42,726,107.83	181,417,938.84	224,144,046.67	78,092,674.36		78,092,674.36
科达磁电公司	177,150,941.91	210,523,615.20	387,674,557.11	297,615,784.20	6,172,331.77	303,788,115.97	119,631,483.68	171,262,693.73	290,894,177.41	205,884,063.80	6,307,361.60	212,191,425.40

## 2) 损益和现金流量情况

单位:元 币种:人民币

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
山西东睦公司	243,954,605.25	42,441,711.50	42,441,711.50	52,438,623.20	218,527,155.71	37,914,827.75	37,914,827.75	3,973,991.19
长春东睦公司	88,798,972.45	12,431,475.40	12,431,475.40	2,762,548.91	85,588,576.37	10,842,591.31	10,842,591.31	4,206,387.17
长春新材料公司	10,210,832.34	-2,302,623.81	-2,302,623.81	-2,346,762.74		-214,747.45	-214,747.45	-151,009.81
广东东睦公司	157,839,790.38	9,904,713.12	9,904,713.12	15,570,547.23	140,171,002.82	9,071,174.34	9,071,174.34	-4,763,418.25
科达磁电公司	206,900,669.90	4,066,895.25	4,066,895.25	9,846,062.52	161,874,011.22	-404,562.66	-404,562.66	-15,439,644.96

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

□适用 √不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

□适用 √不适用

**2、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**

√适用 □不适用

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	50.00		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: 不适用

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	嘉恒投资公司	嘉恒投资公司
流动资产	596,339,826.13	1,017,065,833.67
非流动资产	201,784.50	16,062,917.41
资产合计	596,541,610.63	1,033,128,751.08
流动负债	193,096,738.41	801,767,726.18
非流动负债		
负债合计	193,096,738.41	801,767,726.18
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	403,444,872.22	231,361,024.90
按持股比例计算的净资产份额	201,722,436.11	115,680,512.45
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	201,722,436.11	115,680,512.45
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	730,614,324.55	
净利润	170,803,096.56	-9,214,395.08
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	170,803,096.56	-9,214,395.08
本年度收到的来自联营企业的股利		

**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。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、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 2018 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 18.50%（2017 年 12 月 31 日：23.66%）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。

（1）本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	188,526,762.74				188,526,762.74
应收利息	4,875,064.50				4,875,064.50
小计	193,401,827.24				193,401,827.24

（续上表）

项目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	148,846,714.47				148,846,714.47
应收利息	3,118,502.00				3,118,502.00
小计	151,965,216.47				151,965,216.47

（2）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

单位：元 币种：人民币

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
应付票据及应付账款	219,109,576.77	219,109,576.77	219,109,576.77		
其他应付款	246,556,146.13	246,556,146.13	246,556,146.13		
小计	465,665,722.90	465,665,722.90	465,665,722.90		

(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
应付票据及应付账款	179,884,434.99	179,884,434.99	179,884,434.99		
其他应付款	304,557,498.72	304,557,498.72	304,557,498.72		
小计	484,441,933.71	484,441,933.71	484,441,933.71		

## (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2018年12月31日，本公司期末不持有以浮动利率计息的银行借款(2017年12月31日：期末不持有以浮动利率计息的银行借款)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，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。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。

## 十一、 关联方及关联交易

## 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：日元

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	日本	制造业	9,040.00	13.86	13.86

本企业的母公司情况的说明

睦特殊金属工业株式会社为公司单一第一大股东。  
本企业最终控制方是：公司无实际控制人和控股股东。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的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**

适用 不适用

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	股东的子公司
睦星塑胶（深圳）有限公司	股东的子公司
宁波新金广投资管理有限公司	其他
宁波金广投资股份有限公司	其他
宁波金广泰股权投资合伙企业（有限合伙）	其他
MUTSUMI INVESTMENT CO., LTD.	股东的子公司

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

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
睦特殊金属工业株式会社	采购材料	95,997.70	120,904.62
宁波新金广投资管理有限公司	采购材料	25,326,620.54	
小计		25,422,618.24	120,904.62

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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
睦特殊金属工业株式会社	出售成品	2,333,152.55	1,043,578.71
睦香港有限公司	出售成品	955,558.06	758,525.62
睦星塑胶（深圳）有限公司	出售成品	38,886.96	48,897.69
小计		3,327,597.57	1,851,002.02

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联方资金拆借**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
嘉恒投资公司	25,000,000.00	2016-11-22		注

嘉恒投资公司	20,000,000.00	2016-12-29		注
嘉恒投资公司	100,000,000.00	2017-03-10		注
嘉恒投资公司	25,000,000.00	2017-11-30		注
嘉恒投资公司	6,250,000.00	2018-10-16		注
拆出				

注：本公司期初应付嘉恒投资公司余额 170,000,000.00 元，本期向嘉恒投资公司借入 6,250,000.00 元，借款不计息，截至 2018 年 12 月 31 日尚有 176,250,000.00 元未归还。

### (3). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (4). 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	828	837

## 6、 关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

适用 不适用

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	睦特殊金属工业株式会社	133,680.84	6,684.04		
应收账款	睦香港有限公司	268,541.67	13,427.08	209,212.98	10,460.65
应收账款	睦星塑胶（深圳）有限公司	1,487.50	74.38		
小计		403,710.01	20,185.50	209,212.98	10,460.65

### (2). 应付项目

适用 不适用

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	睦特殊金属工业株式会社	38,586.54	31,972.57
应付账款	宁波新金广投资管理有限公司	746,266.22	
小计		784,852.76	31,972.57
预收款项	睦特殊金属工业株式会社		17,364.88
预收款项	MUTSUMI INVESTMENT CO., LTD.		5,580.57
小计			22,945.45
其他应付款	嘉恒投资公司	176,250,000.00	170,000,000.00
小计		176,250,000.00	170,000,000.00
合计		177,034,852.76	170,054,918.02

## 7、 关联方承诺

适用 不适用

## 8、 其他

适用 不适用



2018年2月26日，公司收到科达磁电公司少数股东德清科达投资管理股份有限公司出具的《关于德清科达投资管理股份有限公司拟转让所持有浙江东睦科达磁电有限公司股权的函》，决定把相应股权出售给本公司以外的投资者。本公司股东宁波新金广投资管理有限公司就该股权转让事项与德清科达投资管理股份有限公司达成一致，以2,015.00万元受让科达磁电公司10.00%的股份，并于2018年8月24日办妥工商登记手续。

2018年6月25日，公司收到山西东睦公司少数股东山西东晟粉末冶金技术咨询有限公司出具的《关于山西东晟粉末冶金技术咨询有限公司拟转让持有的山西东睦华晟粉末冶金有限公司股权的函》，决定把相应股权出售给本公司以外的投资者。本公司股东宁波金广泰股权投资合伙企业（有限合伙）就该股权转让事项与山西东晟粉末冶金技术咨询有限公司达成一致，以2,760.00万元受让山西东睦13.80%的股份，并于2018年8月16日办妥工商登记手续。

## 十二、 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	0
公司本期行权的各项权益工具总额	10,900,200
公司本期失效的各项权益工具总额	248,640.00
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	第三期股权激励剩余1,042.22万股（2019年-2021年解锁），行权价格5.92元/股，合计61,687,920.00元；第三期股权激励（预留）剩余72.52万股（2019年-2021年解锁），行权价格5.71元/股，合计4,140,500.00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确定限制性股票的公允价值，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	125,039,474.11
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	32,464,774.09

### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 十三、 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

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

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。

### 十四、 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	255,664,936.40
经审议批准宣告发放的利润或股利	

说明：2019年4月22日，公司第六届董事会第二十七次会议通过了《关于公司2018年度利润分配的预案》，公司拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利4.00元（含税），实际分派结果以中国证券登记结算有限责任公司核算的结果为准。公司2018年年度不进行资本公积转增股本。

鉴于公司在利润分配方案实施前存在因股份回购而引起可参与分配的股数发生变动的情形，故公司拟以2018年度利润分配实施公告确定的股权登记日当日可参与分配的股本数量为基数实施上述分配方案。上表中2018年度利润分配方案中现金分红的数额，暂按本报告披露日公司总股本（645,545,881股）扣除回购专户持有股份（6,383,540股）计算，实际将以2018年度利润分配方案实施股权登记日当日可参与分配的股本数量计算为准。

#### 3、 其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

(1) 根据公司2019年4月22日召开的第六届董事会第二十七次会议，同意公司清算并注销长春富奥东睦粉末冶金有限公司。

(2) 由于公司位于宁波市鄞州区江东南路147号地块被列入政府拆迁范围，根据公司2019年4月22日召开的第六届董事会第二十七次会议，批准了公司与宁波市鄞州区房屋拆迁办公室、宁波市鄞州区白鹤街道拆迁办公室签定的《非住宅房屋征收货币补偿协议》，公司与房屋拆迁办及补偿房屋租赁承租方之一宁波兴宁时代企业管理咨询有限公司三方签定的《协议书》。如果本次拆迁事宜能获得公司股东大会批准，并顺利完成拆迁，公司预计可获得拆迁补偿净额2.63亿元人民币。具体的损益可能影响不同的会计年度，将根据拆迁进度，依据会计准则分别确认。

### 十五、 其他重要事项

#### 1、 分部信息

##### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

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报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别销售粉末冶金制品和软磁材料的经营业绩进行考核。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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	粉末冶金制品	软磁材料	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,692,391,880.50	202,932,602.30	50,201.58	1,895,274,281.22
主营业务成本	1,147,740,385.72	154,954,189.05	50,201.58	1,302,644,373.19
资产总额	3,311,660,871.71	387,674,557.11	263,275,950.77	3,436,059,478.05
负债总额	488,611,284.88	303,788,115.97	234,156,458.25	558,242,942.60

## 十六、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收票据及应收账款

#### 总表情况

#### (1). 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
应收票据	133,099,776.82	94,811,928.91
应收账款	212,025,553.52	270,768,298.99
合计	345,125,330.34	365,580,227.90

#### 应收票据

#### (2). 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	133,099,776.82	94,811,928.91
商业承兑票据		
合计	133,099,776.82	94,811,928.91

#### (3). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	42,668,693.26
商业承兑票据	
合计	42,668,693.26

#### (4). 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	163,470,955.62	

商业承兑票据		
合计	163,470,955.62	

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。

(5). 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

应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

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	223,189,834.68	100.00	11,164,281.16	5.00	212,025,553.52	283,128,875.24	99.37	14,156,865.66	5.00	268,972,009.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						1,796,289.41	0.63			1,796,289.41
合计	223,189,834.68	100.00	11,164,281.16	5.00	212,025,553.52	284,925,164.65	100.00	14,156,865.66	4.97	270,768,298.99

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	223,094,046.07	11,154,702.30	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内	223,094,046.07	11,154,702.30	5.00
1 年以内小计	223,094,046.07	11,154,702.30	5.00
1 至 2 年	95,788.61	9,578.86	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
5 年以上			
合计	223,189,834.68	11,164,281.16	5.00

确定该组合依据的说明：

除已单独计提减值准备的应收账款之外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

## (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-2,997,376.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 4,791.52 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

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	26,022,141.34	11.66	1,301,107.07
舍弗勒（南京）有限公司	16,123,740.24	7.22	806,187.01
麦格纳动力总成（常州）有限公司	14,185,965.10	6.36	709,298.26
加西贝拉压缩机有限公司	11,342,039.12	5.08	567,101.96
Advanced Product Technologies	10,797,320.41	4.84	539,866.02
小计	78,471,206.21	35.16	3,923,560.32

## 2、其他应收款

## 总表情况

## (1). 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
应收利息	4,875,064.50	3,118,502.00
应收股利		
其他应收款	469,460,658.09	413,823,769.49
合计	474,335,722.59	416,942,271.49

## 应收利息

## (2). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
银行保证金存款利息	4,875,064.50	3,118,502.00
合计	4,875,064.50	3,118,502.00

## 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	467,169,758.04	98.92			467,169,758.04	411,144,761.45	98.69			411,144,761.45
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,091,692.40	1.08	2,800,792.35	55.01	2,290,900.05	5,440,608.86	1.31	2,761,600.82	50.76	2,679,008.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	472,261,450.44	100.00	2,800,792.35	0.59	469,460,658.09	416,585,370.31	100.00	2,761,600.82	0.66	413,823,769.49

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			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
科达磁电公司	234,156,458.25			[注]
广东东睦公司	47,000,000.00			[注]
天津东睦公司	45,000,000.00			[注]
南京东睦公司	19,746,004.24			[注]
山西东睦公司	10,000,000.00			[注]
长春新材料公司	111,267,295.55			[注]
合计	467,169,758.04		/	/

[注]：以上各子公司单独进行减值测试，不存在减值情况。

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	1,569,562.37	78,478.12	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	1,569,562.37	78,478.12	5.00
1 至 2 年	107,140.72	10,714.07	10.00
2 至 3 年	66,870.21	20,061.06	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	1,313,160.00	656,580.00	50.00
4 至 5 年			
5 年以上	2,034,959.10	2,034,959.10	100.00
合计	5,091,692.40	2,800,792.35	55.01

确定该组合依据的说明：

除已单独计提减值准备的其他应收账款除之外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

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). 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
损失补偿款		18,900,000.00
押金保证金	1,910,195.10	3,386,911.10
拆借款	468,730,607.18	394,090,233.49
应收暂付款	113,158.50	
职工备用金	276,390.38	208,225.72
出口退税	1,231,099.28	
合计	472,261,450.44	416,585,370.31

(3). 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 39,191.53 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

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(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	234,156,458.25	1 年以内、1-2 年、2-3 年	49.58	
长春新材料公司	拆借款	111,267,295.55	1 年以内、1-2 年	23.56	
广东东睦公司	拆借款	47,000,000.00	2-3 年	9.95	
天津东睦公司	拆借款	45,000,000.00	1 年以内	9.53	
南京东睦公司	拆借款	19,746,004.24	1 年以内、1-2 年、3-4 年	4.18	
合计	/	457,169,758.04		96.80	

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	612,439,636.31		612,439,636.31	585,520,242.43		585,520,242.43
对联营、合营企业投资	201,722,436.11		201,722,436.11	115,680,512.45		115,680,512.45
合计	814,162,072.42		814,162,072.42	701,200,754.88		701,200,754.88

(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
天津东睦公司	123,411,080.58	31,464,500.00		154,875,580.58		
山西东睦公司	45,055,739.33	1,700,700.00		46,756,439.33		
长春东睦公司	20,384,568.62	868,900.00		21,253,468.62		
长春新材料公司	19,600,000.00	51,600.00		19,651,600.00		
连云港新材料公司	150,961,698.39	669,200.00		151,630,898.39		
广东东睦公司	90,506,261.14	586,600.00		91,092,861.14		
南京东睦公司	22,423,721.69	461,100.00		22,884,821.69		
东睦投资公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
科达磁电公司	103,177,172.68	1,116,793.88		104,293,966.56		
合计	585,520,242.43	36,919,393.88	10,000,000.00	612,439,636.31		

## (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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
嘉恒投资公司	115,680,512.45			86,041,923.66						201,722,436.11	
小计	115,680,512.45			86,041,923.66						201,722,436.11	
合计	115,680,512.45			86,041,923.66						201,722,436.11	

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,155,219,609.05	854,648,518.65	1,172,158,674.88	828,209,525.59
其他业务	15,574,654.43	8,465,129.68	13,829,904.93	7,790,538.87
合计	1,170,794,263.48	863,113,648.33	1,185,988,579.81	836,000,064.46

## 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	31,250,000.00	11,250,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	86,041,923.66	-4,607,197.54
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,586,547.06	1,675,848.12
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
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		
理财产品	4,411,760.15	871,181.19
合计	119,117,136.75	9,189,831.77

## 十七、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-5,178,433.01	
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）	24,154,109.43	
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	-1,782,192.20	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,791.52	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,446,496.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	90,453,683.81	[注]
所得税影响额	-5,192,536.10	
少数股东权益影响额	-1,056,856.89	
合计	99,956,069.67	

[注]：“其他符合非经常性损益定义的损益项目”系理财收益 4,411,760.15 元，以及对联营企业嘉恒投资公司按照持股比例计提投资收益 86,041,923.66 元。

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

单位：元/股

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	12.42	0.51	0.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.64	0.36	0.35

## 3、其他

适用 不适用

### 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	327,969,627.11
非经常性损益	B	99,956,069.67
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	228,013,557.44
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,560,996,192.57
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	G1	130,904,294.70
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H1	8
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	G2	129,158,904.20
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H2	4
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	G3	22,502,682.27
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H3	0
其他		
股权激励增加的资本公积	I1	32,464,774.09
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
第二期股权激励解锁上市	I2	25,780,500.00
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	5
第二期(预留)股权激励部分解锁上市	I3	1,500,000.00
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	4
第三期股权激励解锁上市	I4	26,141,400.00
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	6
第三期(预留)股权激励解锁上市	I5	1,711,500.00

	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	6
	未解锁股份享有的 2017 年现金股利本期增加数	I6	4,519,500.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J6	8
	未解锁股份享有的 2018 年中期现金股利本期增加数	I7	2,179,072.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J7	4
	报告月份数	K	12
	加权平均净资产	$L=D+A/2+E\times F/K-G1\times H1/K-G2\times H2/K-G3\times H3/K+I1\times J1/K+I2\times J2/K+I3\times J3/K+I4\times J4/K+I5\times J5/K+I6\times J6/K+I7\times J7/K$	2,639,798,577.64
	加权平均净资产收益率	$M=A/L$	12.42%
	扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	8.64%

## 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	327,969,627.11
扣除当期分配给未解锁股票的现金股利	A2	4,489,072.00
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	$A=A1-A2$	323,480,555.11
非经常性损益	B	99,956,069.67
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	223,524,485.44
期初股份总数	D	645,794,521.00
期初股权激励未解锁部分	E	-22,296,200.00
本期第二期股权激励解锁股份	F1	5,661,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	5.00
本期第二期（预留）股权激励解锁股份	F2	355,200.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	4.00
本期第三期股权激励解锁股份	F3	4,573,200.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G3	6.00
本期第三期（预留）股权激励解锁股份	F4	310,800.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G4	6.00
因回购等减少股份数	H	248,640.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告月份数	J	12
期末股本	$K=D-H$	645,545,881.00
期末股权激励未解锁股份	L	-11,147,360.00
发行在外的普通股加权平均数	$M=D+E+F1\times G1/J+F2\times G2/J+F3\times G3/J+F4\times G4/J-H\times I/J$	628,417,471.00
基本每股收益	$O=A/L$	0.51

扣除非经常损益基本每股收益	P=C/L	0.36
---------------	-------	------

## (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	327,969,627.11
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	327,969,627.11
非经常性损益	D	99,956,069.67
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	228,013,557.44
期初发行在外的普通股加权平均数	F	645,794,521.00
回购注销股份数	G	248,640.00
稀释后发行在外的普通股加权平均数	H=F-G	645,545,881.00
稀释每股收益	I=C/H	0.51
扣除非经常损益稀释每股收益	G=E/H	0.35

## 第十节 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共原稿

董事长：芦德宝

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 22 日

### 修订信息

适用 不适用