

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 2019 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、公司负责人朱志荣、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2.00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2019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

公司已在本年度报告中描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见第四节“经营情况讨论与分析”中“可能面对的风险”的描述。

## 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.....	15
第五节	重要事项 .....	35
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	52
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	58
第八节	公司治理 .....	67
第九节	财务报告 .....	72
第十节	备查文件目录 .....	180

## 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	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
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
华晶粉末公司、东莞华晶公司	指	东莞华晶粉末冶金有限公司
上海富驰	指	上海富驰科技股份有限公司
东睦广泰、宁波东睦广泰合伙企业	指	宁波东睦广泰企业管理合伙企业（有限合伙）
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、软磁复合材料、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。
MIM	指	Metal Injection Molding（MIM，金属注射成形）是一种结合了粉末冶金压制成形与塑料注射成形两大技术优点的先进成形技术。
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	朱志荣

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	严丰慕	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	yanfm@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、方俊鸣

## 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	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年	
				调整后	调整前
营业收入	2,161,548,085.52	1,918,176,437.58	12.69	1,782,898,099.10	1,782,898,099.10
归属于上市公司股东的净利润	307,716,384.92	327,969,627.11	-6.18	300,101,898.95	300,101,898.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	105,588,239.32	228,013,557.44	-53.69	240,259,011.90	240,259,011.90
经营活动产生的现金流量净额	165,047,685.04	276,558,509.11	-40.32	194,490,921.89	181,475,954.89
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末	
				调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	2,647,638,160.33	2,700,696,684.60	-1.96	2,560,996,192.57	2,560,996,192.57
总资产	4,170,838,850.89	3,436,059,478.05	21.38	3,302,716,595.62	3,302,716,595.62
股本	616,490,037.00	645,545,881.00	-4.50	436,347,649.00	436,347,649.00

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年	
				调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.49	0.51	-3.92	0.48	0.72
稀释每股收益(元/股)	0.49	0.51	-3.92	0.47	0.70
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.17	0.36	-52.78	0.39	0.57
加权平均净资产收益率(%)	11.57	12.42	减少0.85个百分点	12.48	12.48
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.97	8.64	减少4.67个百分点	9.99	9.99

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

2017年主要会计数据及主要财务指标调整原因如下：

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2017年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、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2019 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	432,106,591.79	433,263,545.74	486,971,220.05	809,206,727.94
归属于上市公司股东的净利润	22,779,830.79	34,302,430.16	25,255,076.60	225,379,047.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,687,609.94	32,242,667.96	23,138,872.32	29,519,089.10
经营活动产生的现金流量净额	83,508,306.50	75,228,250.18	40,072,172.10	-33,761,043.74

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注(如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-5,230,994.83		-5,178,433.01	25,814,255.09
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	17,282,927.15		24,154,109.43	11,101,884.85
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,038,390.74			
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				
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益			-1,782,192.20	-2,188,190.53
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	-7,001,145.47		-1,446,496.89	-1,535,591.03
其他符合非经常性损益定义的损益项目	231,175,485.15		90,453,683.81	38,674,309.11
少数股东权益影响额	132,985.48		-1,056,856.89	-899,036.01
所得税影响额	-35,269,502.62		-5,192,536.10	-11,124,744.43
合计	202,128,145.60		99,956,069.67	59,842,887.05

[注]：“其他符合非经常性损益定义的损益项目”系拆迁补助收益 226,178,749.04 元、嘉恒投资公司投资收益 4,572,646.68 元，以及收到的个人所得税手续费返还 424,089.43 元。

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、 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

公司主要利用金属（或非金属）粉末成形工艺，从事新材料及其制品的研发、生产、销售和增值服务，通过新材料技术和加工工艺的不断创新、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。公司主要业务分为粉末冶金压制成形(PM)、金属注射成形(MIM)和软磁复合材料(SMC)三大板块，公司运用其雄厚的技术平台和先进制造工艺开发出来的产品，能广泛为智能手机、可穿戴设备、计算机、现代通讯、医疗器械、传统能源汽车、新能源汽车、高效节能家电、摩托车、工具、锁具、等领域提供高精度、高强度粉末冶金结构零部件和材料工艺综合解决方案，能广泛为新能源、高效节能家电、新能源汽车及充电设施、计算机、数据中心服务器、5G通讯、消费电子、电力电子、电机等领域、提供软磁复合材料和储能转换优化方案，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积极参与整机、部件（器件）制造商新产品设计，或者利用提供的设计图纸或提出的性能要求，经过公司产品优化设计及制造流程合理设计后，利用专业的新材料技术、精良的专用设备、复合的制造工艺技术能力和优秀的制程控制水平，进行订单式生产或配套服务，为客户提供个性化材料及制品（元件）技术解决方案。

#### （三）公司所属行业情况

公司所属行业主要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、近净成形、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。

利用粉末冶金技术原理和工艺特性的不同方面，粉末冶金技术可以应用到结构零件、硬质合金、磁性材料、摩擦材料等制造中，其中不少已经成为独特的子行业。东睦股份主要从事粉末冶金零件，属于粉末冶金的狭义范畴。

从粉末冶金零件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、金属注射成形为代表的粉末冶金新型技术磅礴发展，拓展了粉末冶金制品结构复杂度，提高了粉末冶金制造效率，扩大了粉末冶金制品的应用领域。

2、通过提高粉末冶金制品的密度，弥补传统粉末冶金的缺陷，扩大粉末冶金零件对传统制造工艺的替代范围。当前，一般企业的粉末冶金的密度为 6.2~7.4g/cm<sup>3</sup>，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 7.8g/cm<sup>3</sup>）。

3、丰富制造工艺，进一步提高粉末冶金制品的一致性、强度、精度和结构复杂度，进一步提高粉末冶金制品制造效率，扩大其制造经济性优势，为产业结构升级服务，有利于拓展粉末冶金的市场运用空间。

4、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。

公司旗下软磁复合磁性材料板块属于新材料行业的子行业——金属软磁元件行业。金属软磁元件行业的主要种类有软磁铁氧体、硅钢、金属磁粉芯、非晶纳米晶。公司利用现有的粉末冶金产业技术平台，开发和生产以金属磁粉芯为主的金属软磁。随着功率半导体的高频化趋势，电力电子器件朝着高频、高功率密度、小型和节能的方向发展，金属软磁元件在弥补硅钢、铁氧体和非晶带材等各种性能不足的同时，金属磁粉芯在磁通密度高、体积小、噪音低、涡流损耗低、抗饱和能力强、频率和温度稳定性好、可加工异性器件的优势得以显现，应用场景日益丰富。

综合粉末冶金压制成形、金属注射成形和软磁复合材料三大板块，公司服务的主要领域有：

#### 1、电子行业

在消费电子领域，主要是金属注射成形（MIM）的应用。MIM 工艺应用于消费电子领域的第一代规模化产品为亚马逊电子书上的卡扣，此后 SIM 卡托和苹果 Lightning 数据线插头在很长时间内都是 MIM 工艺的代表性明星产品。最近两年，随着智能手机行业后置多摄像头以及升降前置摄像头潮流的兴起，摄像头支架成为 MIM 行业主要的价值贡献者，由于该产品要求无磁、耐蚀，不同手机厂家分别选择了不同的材料路线。2019 年以来，折叠屏手机成为智能手机行业热点，其中复杂的折叠铰链机构为 MIM 产业带来新的市场机会，同时也提出了很大挑战，其关键挑战在于高强度 MIM 材料的开发和产品精度及一致性的保证。智能穿戴产品的快速发展也为 MIM 产业提供了新机遇，如智能手表表壳、VR 眼镜铰链等，在工艺发展上需要为这类外观零件开发出保证高抛光质量的不锈钢原料方案和工艺路线，未来还要发展其他轻质材料的应用。另外，公司旗下东莞华晶公司还拥有塑胶、硅胶和 MIM 结构件产品的综合开发和生产能力，服务智能穿戴、通讯等领域。

在电力电子领域，主要是金属软磁复合材料（SMC）的应用。电力电子行业所采用的软磁材料主要有软磁铁氧体，金属磁粉芯，非晶纳米晶，硅钢等，随着电力电子向高频化，小型化，高功率密度的发展，对磁性器件的小型化提出越来越高的要求，金属磁粉芯主要用在 PFC 电感，升降压电感，输出滤波电感，功率电感，储能电感等场，由于其具有优秀的抗饱和能力和良好的高温特性，正在逐渐替代其他软磁材料被广泛应用于电感器件，为电力电子的小型化和可靠性打好很好的基础。开关电源是电力电子的主要应用领域，其覆盖了新能源光伏逆变器，风能变流器，轨道交通，4/5G 通信电源，有源滤波器，医疗电源，充电桩，以及数据中心中的 UPS 电源和服务电源等应用领域。这些领域与我们国家的战略规划和节能减排密切相关，随着今年国家新基建的投入，上述行业有望在今后有更快速的发展。

#### 2、汽车行业

现代 PM 行业发展起源 1930 年在多孔含油轴承等领域取得突破，随后开始在汽车等领域大范围应用。公司产品目前覆盖汽车发动机（VVT/VCT、普通链传动和机油泵等产品）、变速箱（链轮、齿轮、油泵、行星齿轮和离合器片等产品）、底盘系统（减震器、四驱、制动和转向器系统产品）。随着粉末冶金致密化技术的提升、加工工艺的复合发展和材料体系的丰富发展，粉末冶金替代传统制造工艺（锻件、铸件、机加工）的空间还可进一步扩展。同时，由于中外制造业性价比差异，以及东睦股份多年累积的资本、技术和品牌优势，公司在汽车行业粉末冶金零件的进口替代和全球市场拓展方面还有较大空间。

国内 MIM 行业在汽车领域的发展不如消费电子行业抢眼，销售规模上也明显低于欧洲和美国。从客户方面看，汽车产品的高可靠性要求使得汽车行业客户在选择 MIM 新工艺以及新供应商方面表现得谨慎和保守，客户和产品导入周期漫长。从 MIM 厂商方面看，尽管国内大的 MIM 企业都把汽车零部件作为未来发展的重点方向加以培育，但亟需解决的关键问题主要是在产品研发、生产

组织和质量管理上匹配汽车行业多年形成的相比于消费电子行业更为严谨的范式要求。目前国内已经形成一定规模的 MIM 汽车部件产品有：柴油发动机 VNT 增压涡轮叶片及拨叉、汽车门锁部件、汽车座椅调节部件、燃油系统高压油泵部件、车内饰部件、发动机汽门摇臂部件、自动变速箱换挡滑块等，未来主要是发展高强度、耐高温、低缺陷材料及工艺路线以争取更多关键重大项目。

在新能源汽车领域，主要是金属软磁复合材料（SMC）的应用。随着汽车向电动化、智能化、自动驾驶的发展，车载电源和电子控制系统被越来越多的应用在新能源汽车领域。金属磁粉芯作为储能电感的核心材料被广泛应用于新能源汽车车载充电机，车载直流变换器，混合动力电机控制系统，车载 48V 控制系统以及其他车载电源领域。与此同时，公司仍有与传统汽车类似的机械结构零件新品开发和稳定供给，在轻量化方面，公司所开发的不锈钢基、铝基 PM 零件将有更大的成长空间。

### 3、家电行业

家电领域主要为 PM 零件的应用，主要用于空调压缩机和冰箱压缩机。公司依托新品开发能力、大批量生产能力和集团多生产基地协同作战的优势，占据了国内空调压缩机粉末冶金零件的大多数市场份额和冰箱压缩机零件的重要市场份额。

此外，随着家用电器的智能化、变频化和高效节能的发展趋势，高效开关电源越来越多的用在家电行业，金属磁粉芯作为开关电源领域 PFC 电感和储能电感用的主要软磁材料被广泛应用于变频空调、变频洗衣机、平板电视、微波炉、电磁炉等。随着 5G 和物联网的快速发展，家用电器也即将进入更新换代期，智能化产品占比将逐步提升，这为金属磁粉芯的市场增长带来了很好的发展机遇。

## 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

2019年6月6日，2018年度权益分配事项实施完毕，以股权登记日2019年6月5日可参与分配的股本数量621,345,877股为基数（已扣除公司截至当日回购账户中的24,200,004股），每股派发现金红利0.40元（含税），共计派发现金红利248,538,350.80元。

### （二）报告期内，因股权激励对资产的影响

2019年6月17日，公司第六届董事会第二十九次会议审议通过了《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二次解锁的议案》及《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二次解锁的议案》，同意公司第三期限限制性股票激励计划第二次解锁，解锁数量共计4,777,440股于2019年6月21日上市，其中首次授予的限制性股票解锁数量为4,466,640股，预留授予的限制性股票解锁数量为310,800股。

2019年7月29日，公司第六届董事会第三十一次会议审议通过了《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4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4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41,440股，回购价格为5.11元/股，回购总金额为211,758.40元。注销完成后，公司总股本相应减少41,440股。

综上所述，报告期内公司共解锁限制性股票4,777,440股，回购注销限制性股票41,440股。

### （三）报告期内，因股权投资对资产的影响

1、2019年4月22日，公司第六届董事会第二十七次会议审议通过了《关于拟清算并注销长春富奥东睦粉末冶金有限公司的议案》，同意清算并注销长春富奥东睦粉末冶金有限公司。截至本报告期末，相关手续尚未办理完毕。

2、2019年7月29日，公司第六届董事会第三十一次会议审议通过了《关于对外投资暨关联交易的议案》，董事会同意以自有资金或自筹资金与关联方宁波新金广投资管理有限公司共同投资设立宁波东睦广泰企业管理合伙企业（有限合伙），注册资本为2.50亿元，其中公司为有限合伙人，以现金出资2.00亿元，占注册资本的80.00%，董事会同意宁波新金广投资管理有限公司为标的合伙企业普通合伙人，并代表标的合伙企业执行合伙事务。该事项已经公司于2019年8月28日召开的2019年第二次临时股东大会审议通过。

2019年8月29日，宁波东睦广泰合伙企业办理完成相关工商登记手续，公司和宁波新金广投资管理有限公司于2019年9月6日完成对宁波东睦广泰合伙企业注册资本的出资缴纳，合计缴纳注册资本25,000万元人民币。

3、2019年8月5日，公司第六届董事会第三十二次会议审议通过了《关于收购股权的议案》，董事会同意以现金人民币10,980万元收购华晶粉末公司61.00%股权。2019年12月9日，公司以2,520万元收购华晶粉末公司14.00%股权。报告期内，公司合计持有华晶粉末公司75.00%股权。

#### （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，长春新材料公司新厂区建设，报告期内共投入1,039.32万元。

报告期内，山西东睦二期厂房扩建，报告期内共投入958.44万元。

#### （五）报告期内，因公司股份回购对资产的影响

2019年5月14日，公司第六届董事会第二十八次会议审议通过了《关于调整回购股份资金总额暨实施期限延期的议案》，同意在回购价格不超过人民币10.00元/股（含）的前提下，回购资金总额调整为不低于15,000万元（含），不超过30,000万元（含），回购期限调整为自股东大会审议通过回购股份预案之日起12个月内，具体回购股份的数量及占总股本的比例以回购期满时实际回购数量为准。

2019年5月17日，公司2018年年度股东大会审议通过了《关于公司2018年度利润分配的预案》，并于2019年6月6日实施完毕相关权益分配事项。因公司回购股份事项尚处于回购期限内，根据公司披露的股份回购方案中的相关规定：“若公司在回购期内发生派发红利、送红股、转增股本等股本除权、除息事项，自股价除权、除息日起，相应调整回购价格上限”，公司回购股份价格上限由10.00元/股（含）调整为9.61元/股（含）。

截至2019年11月19日，公司回购期限届满，已实际回购公司股份29,014,404股，占公司当时总股本的4.49%，回购的最高价格为7.60元/股，回购的最低价格为5.77元/股，回购均价为6.82元/股，累计使用资金总额为19,799.78万元（不含印花税、佣金等交易费用）。该部分股份已于2019年11月21日注销完毕。

#### （六）报告期内，因土地拆迁对资产的影响

2019年4月19日，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订了《非住宅房屋征收货币补偿协议》（协议编号：金钟非-1011），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订了《协议书》（编号：金钟非-1011-1）。如果本次拆迁事宜能顺利进行，公司预计可获得拆迁补偿款净额2.63亿元人民币。

2019年5月17日，公司2018年年度股东大会审议通过了《关于授权办理公司江东南路147号地块拆迁事宜的议案》，审议批准了上述拆迁事项。

公司分别于2019年5月20日、12月10日收到宁波市鄞州区白鹤街道拆迁办公室支付的房屋征收补偿款2.00亿元和0.30亿元。宁波市鄞州区白鹤街道拆迁办公室于2019年11月22日完成上述地块中部分权证的注销登记手续，其中注销的土地使用权面积为17,450.8平方米（土地证号：甬国用2008第0100185号），注销的房产证登记面积为13,358.32平方米。

截至本报告期末，公司累计收到房屋征收补偿款 2.30 亿元。

(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和研发，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、高端产品生产平台的平台，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，通过收购华晶粉末公司，加强了对 MIM 的技术投入，夯实了公司研发实力，共计投入研究开发费用 11,102.73 万元。

截至报告期末，公司获得授权专利数量共计 389 项（包含东莞华晶公司的授权专利数量），其中发明专利授权 123 项，实用新型专利授权 261 项，外观设计专利 4 项，软件著作权 1 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 20 名；拥有博士 6 名，硕士研究生学历人员 44 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，入选 2019 年宁波市领军和拔尖人才培养工程（第三层次）2 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、完善公司战略布局

报告期内，通过收购华晶粉末公司，进一步拓展粉末冶金新材料产品的应用领域，实现公司在 MIM 市场的战略布局。通过间接参股，实现对燃料电池产业的持续跟踪和技术服务。

### 5、继续保持行业领先地位

根据中国机协粉末冶金协会 2019 年 1~9 月的统计数据，公司 2019 年 1~9 月的粉末冶金制品销售产值占该协会统计范围内生产厂家工业销售产值总额的 27.40%，粉末冶金制品销售产量占该协会统计范围内生产厂家总销售产量的 28.12%，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，创建百年东睦品牌；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。

2019 年，面对严峻复杂的经济形势，公司积极应对市场变化，紧紧围绕公司发展战略和年度经营计划，通过内生式增长和外延式并购相结合的模式，内生增长积极推动新产品开发和量产准备，调整市场策略，拓展新的区域市场，积极争取新的定点项目；同时应对短期业务不足，通过外延式并购，及时进行产业调整，重点发展 MIM 产业，顺势丰富公司的技术，扩大业务领域，全年经营业绩保持稳定。

#### （一）报告期内，规划新市场，开拓新领域

报告期内，因宏观经济的不确定性及受中美贸易战冲击的影响，公司下游市场普遍呈低速增长或负增长的态势，导致报告期公司原有业务较大波动，及部分新项目延期，造成业务相对不足，产能利用率无法发挥。公司多次研究粉末冶金行业国内外基本情况，认为随着粉末冶金致密化技术的提升、加工工艺的复合发展和材料体系的丰富发展，粉末冶金替代传统制造工艺（锻件、铸件、机加工）的空间还可进一步扩展。同时，由于中外制造业性价比差异，以及东睦股份多年累积的资本、技术和品牌优势，公司在汽车行业现有粉末冶金零件的进口替代和全球市场拓展方面还有较大空间。因此，为应对国内汽车市场的大幅调整，公司在报告期内积极拓展欧洲和日本市场，充分利用与国际汽车著名零部件厂商良好的合作关系，扩大对客户的多部门多领域供给和多地区供给，扩大优势产品到全球主要供应商的全覆盖供给，实现从进口替代到全球供给的转换。

同时，公司认为随着国内经济发展增速进入“换挡期”，全球化和科技革命导致的贫富不均矛盾给世界经济发展增加重大不确定性，作为可选消费的汽车行业增长将在未来一段时间内将陷入中低速发展阶段，为公司的快速成长带来一些不确定性。

公司自我定位为新材料行业，可广泛服务各种下游行业部门；结合公司所处粉末冶金零件行业的技术趋势，为解决粉末冶金零件三维化精密复杂零件的制作难题应运而生的 MIM 技术方兴未艾。MIM 是结合了粉末冶金压制成形与塑料注射成形两大技术优点的先进成形技术，突破了金属粉末模压成形工艺在产品形状上的限制，同时利用塑料注射成形技术的优点，能大批量、高效率地生产具有高复杂度、高精度、高强度、外观精美、微型规格精密结构零部件。MIM 相对压制成形而言，在小微型零件中，其相对密度、三维设计等方面具有一定的比较优势。在全球范围内，MIM 工艺已广泛应用于汽车、电子产品、医疗器械、消费品等诸多领域。然而，世界各地 MIM 应用结构有明显差异：MIM 工艺在亚洲市场主要用于电子产品行业，在北美市场主要用于医疗器械等领域，在欧洲市场则更加偏重于汽车与消费品行业。

公司充分分析了自身的优势资源禀赋，认为应保持战略定力和战术灵活性，从公司本身的管理、技术和客户现状出发，决定通过外延并购快速切入 MIM 领域，完成对新技术、新工艺的战略布局，顺势将公司的业务领域拓展到消费电子、通讯、医疗器械、工具锁具等行业，迅速切入消费电子主流品牌供应链，并通过原有汽车行业客户关系增加 MIM 产品的供给，进一步加强与主要客户的业务深入绑定。

报告期内，公司积极开展产业并购，完成了对华晶粉末公司 75.00% 股权收购，同时启动对上海富驰 75.00% 股份收购，使得公司能快速切入消费电子行业，实现了公司在 MIM 产业的战略布局。

此次产业并购是对公司新工艺、新技术以及新市场布局的合理规划，对丰富公司的技术及业务领域具有高度的互补性和协同性，对公司的长远发展有重大的战略意义，并有利于公司长远健康发展。

（二）报告期内，稳住了全年营业收入，稳住了原有业务的市场占有率

报告期内，公司着眼中长期可持续发展，内生增长与外延拓展相结合。内生增长方面，公司瞄准高端业务，积极介入全球优质供应链，扩大对国际著名汽车品牌的全球平台供给；加大创新和开发力度，积极策划和开发战略性产品群，努力推动新项目量产；适度推进“短平快”项目，协同客户加快实现“中国制造”的替代进程，并推进产品深加工，在逆境中稳住了市场占有率。全年销售收入再创新高，达到了 19.09 亿元的销售额，其中软磁复合材料销售收入持续增长，年销售达到 2.33 亿元，同比增长 14.62%，消费电子产品年销售达到 1.49 亿元。

（三）报告期内，质量管理持续推进

报告期内，公司继续围绕“质量第一，效益优先”的经营方针，持续开展质量效益年活动，促进公司重视质量效益、追求质量效益。推行专线、专人管理，提升产品与服务品质，在推动质量管理水平提升的同时，也为公司业务拓展创造了机会。且报告期内公司将质量管理和精益生产的理念推广到新收购的东莞华晶公司，使其管理能力和产业竞争力有了迅速提升。

（四）报告期内，不断提升核心技术竞争力

2019 年，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。报告期内公司研发支出 11,102.73 万元，占营业收入的 5.14%。

报告期内，重点研发项目进展顺利，实现新产品群的连续突破，为公司的持续发展奠定重要基础。报告期内，大吨位变速箱零件研发如单向离合器、自动变速箱零件的表面致密化，均取得阶段性成果；粉末冶金锻造工艺技术突破，粉末冶金锻造连杆交样合格；电动 VVT 项目的技术试制完成；高端变速箱齿轮取得阶段性研发成果；公司利用自身的技术和装备优势，不断突破新技术、新工艺，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。

截至报告期末，公司获得授权专利数量共计 389 项（包含东莞华晶公司的授权专利数量），其中发明专利授权 123 项，实用新型专利授权 261 项，外观设计专利 4 项，软件著作权 1 项。

报告期内，公司完成了《汽车发动机用粉末冶金凸轮轴相位器总成（VVT）定子转子》的浙江制造认证，并取得浙江制造认证证书。

（五）报告期内，精细化、扁平化、简洁化管理

2019 年，公司继续推进精益流畅化生产线的改造，简化生产管理架构，细分现场生产单元，落实现场生产责任，建立快速反应机制，通过管理的精细化、扁平化和简洁化，进一步优化质量，降低成本，提升效率，实现了公司生产制造系统高效运转。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司营业收入 216,154.81 万元，同比增长 12.69%，其中主营业务收入 190,882.38 万元，同比增长 0.71%，营业利润 36,121.09 万元，同比减少 6.92%，归属于上市公司股东的净利润 30,771.64 万元，同比减少 6.18%。

报告期内，公司出口销售额 30,645.64 万元，同比增加 43.05%，出口销售占主营业务收入的比重为 16.05%。



## (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	2,161,548,085.52	1,918,176,437.58	12.69
营业成本	1,463,281,246.62	1,311,465,112.49	11.58
销售费用	75,315,176.32	68,969,627.57	9.20
管理费用	122,873,996.27	139,250,707.70	-11.76
研发费用	111,027,269.72	98,601,597.08	12.60
财务费用	6,889,788.99	-3,181,223.16	不适用
经营活动产生的现金流量净额	165,047,685.04	276,558,509.11	-40.32
投资活动产生的现金流量净额	-454,108,962.96	-75,723,389.41	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	324,062,398.25	-277,932,797.73	不适用

## 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、软磁材料和消费电子产品的研发、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	1,908,823,827.83	1,445,984,247.20	24.25	0.71	11.00	减少 7.02 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	1,526,796,284.40	1,134,356,544.44	25.70	-9.78	-1.16	减少 6.48 个百分点
软磁材料	232,605,904.73	191,415,321.86	17.71	14.62	23.53	减少 5.93 个百分点
消费电子产品	149,421,638.70	120,212,380.90	19.55	不适用	不适用	不适用
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	1,602,367,456.22	1,228,580,494.61	23.33	-4.68	6.43	减少 8.00 个百分点
国外销售	306,456,371.61	217,403,752.59	29.06	43.05	46.58	减少 1.70 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

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)、软磁材料和消费电子产品(2019年8月纳入合并报表范围); 公司销售主要以粉末冶金制品销售为主, 销售额为15.27亿元, 占全部主营业务收入的79.99%, 软磁材料占全部主营业务收入的12.18%, 消费电子产品占全部主营业务收入的7.83%。

报告期内, 主营业务收入增加的主要动因是软磁材料产品不断开发, 使产品结构继续优化,

且报告期内收购东莞华晶公司，并于 2019 年 8 月纳入合并报表范围，增加了消费电子产品销售，进一步拓展了公司粉末冶金新材料产品的应用领域。

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 16.05%，较 2018 年度的 11.30% 权重增加了 4.75 个百分点。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	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	吨	50,606.38	48,191.60	8,914.55	-8.28	-7.22	1.75
软磁材料	吨	6,823.01	6,270.91	1,361.03	25.30	15.52	63.28
小计		57,429.39	54,462.51	10,275.58	-5.26	-5.07	7.09
消费电子产品	PCS	49,276,418.00	63,621,721.00	9,978,835.00	不适用	不适用	不适用
小计		49,276,418.00	63,621,721.00	9,978,835.00	不适用	不适用	不适用

产销量情况说明

1) 报告期内，软磁材料产销量均比上年同期上升，其中库存量比上年同期上升 63.28%；

2) 报告期内，公司收购东莞华晶公司，并于 2019 年 8 月将其纳入合并报表范围，其主营业务为消费电子产品。

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
制造业		1,445,984,247.20	100.00	1,302,644,373.19	100.00	11.00	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
粉末冶金制品		1,134,356,544.44	78.45	1,147,690,184.14	88.10	-1.16	
软磁材料		191,415,321.86	13.24	154,954,189.05	11.90	23.53	
消费电子产品		120,212,380.90	8.31	不适用	不适用	不适用	

成本分析其他情况说明

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	2019 年		2018 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	48,176.11	42.47%	51,641.36	45.00%	-3,465.25	-6.71
职工薪酬	23,912.24	21.08%	23,702.17	20.65%	210.07	0.89
折旧及摊销	10,368.02	9.14%	8,807.99	7.67%	1,560.03	17.71
其他	30,979.28	27.31%	30,617.50	26.68%	361.78	1.18

小计	113,435.65	100.00%	114,769.02	100.00%	-1,333.37	-1.16
----	------------	---------	------------	---------	-----------	-------

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	2019 年		2018 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	13,646.00	71.29%	11,043.64	71.27%	2,602.36	23.56
职工薪酬	2,262.53	11.82%	2,326.84	15.02%	-64.31	-2.76
折旧及摊销	1,056.61	5.52%	802.43	5.18%	254.18	31.68
其他	2,176.39	11.37%	1,322.51	8.53%	853.88	64.57
小计	19,141.53	100.00%	15,495.42	100.00%	3,646.11	23.53

3) 报告期内, 公司销售的消费电子产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	2019 年	
	金额	占成本比例
原辅材料	3,696.53	30.75%
职工薪酬	3,172.40	26.39%
折旧及摊销	355.83	2.96%
其他	4,796.48	39.90%
小计	12,021.24	100.00%

说明: 公司销售的消费电子产品为东莞华晶公司的主营业务。公司于 2019 年 8 月收购东莞华晶公司, 并于当月纳入合并报表范围, 故无上年同期比较数据。

#### (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 32,727.98 万元, 占年度销售总额 17.15%; 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 37,208.82 万元, 占年度采购总额 39.92%; 其中前五名供应商采购额中关联方采购额 14,339.66 万元, 占年度采购总额 15.38%。

### 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	75,315,176.32	68,969,627.57	9.20	主要系储运费增加所致
管理费用	122,873,996.27	139,250,707.70	-11.76	主要系股权激励费用减少所致
财务费用	6,889,788.99	-3,181,223.16	不适用	主要系银行借款利息增加所致
资产减值损失	-10,183,461.96	-1,858,029.09	不适用	主要系报告期存货跌价准备增加所致
所得税费用	30,404,817.30	36,675,646.41	-17.10	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

##### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	111,027,269.72
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	111,027,269.72
研发投入总额占营业收入比例（%）	5.14
公司研发人员的数量	515
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	15.74
研发投入资本化的比重（%）	0.00

##### (2). 情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司的研发支出为 11,102.73 万元，比上年同期增长了 12.60%，增长的主要原因系报告期内公司收购了高新技术企业东莞华晶公司，合并其研发支出费用同期相比增加所致。

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	165,047,685.04	276,558,509.11	-40.32
投资活动产生的现金流量净额	-454,108,962.96	-75,723,389.41	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	324,062,398.25	-277,932,797.73	不适用

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	47,003,339.35	9,185,235.01	37,818,104.34	411.73%
收到其他与经营活动有关的现金	52,240,172.98	85,099,433.30	-32,859,260.32	-38.61%
支付的各项税费	100,113,494.91	158,408,791.21	-58,295,296.30	-36.80%
收回投资收到的现金	381,970.68	6,499,232.11	-6,117,261.43	-94.12%
取得投资收益收到的现金		4,512,098.43	-4,512,098.43	-100.00%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	240,234,503.24	7,545,575.07	232,688,928.17	3083.78%

收到其他与投资活动有关的现金	8,170,000.00	352,100,000.00	-343,930,000.00	-97.68%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	148,690,456.68	262,189,231.02	-113,498,774.34	-43.29%
投资支付的现金	200,000,000.00	991,064.00	199,008,936.00	20080.33%
支付其他与投资活动有关的现金	245,520,657.68	183,200,000.00	62,320,657.68	34.02%
收到其他与筹资活动有关的现金	18,000,000.00	6,250,000.00	11,750,000.00	188.00%
支付其他与筹资活动有关的现金	206,271,062.93	23,974,362.27	182,296,700.66	760.38%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	678,001.02	398,021.88	279,979.14	70.34%

报告期内：

- (1) 收到的税费返还同比增加，主要系报告期因股权激励所得税退税所致；
- (2) 收到其他与经营活动有关的现金同比减少，主要系报告期内银行承兑票据保证金收回减少以及政府补助减少所致；
- (3) 支付的各项税费同比减少，主要系报告期内申请办理了税费缓交所致；
- (4) 收回投资收到的现金同比减少，主要系上期已注销子公司东睦投资公司出售股票所致；
- (5) 取得投资收益收到的现金同比减少，主要系上期收回理财产品所致；
- (6) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额同比增加，主要系报告期内收到拆迁补偿款所致；
- (7) 收到其他与投资活动有关的现金同比减少，主要系上期收回银行理财产品所致；
- (8) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比减少，主要系上期东睦科达及长春新材料公司厂房建设完成对应投入减少所致；
- (9) 投资支付的现金同比增加，主要系报告期收购东莞华晶公司所致；
- (10) 支付其他与投资活动有关的现金同比增加，主要系报告期内拆借给东睦广泰资金所致；
- (11) 收到其他与筹资活动有关的现金同比增加，主要系报告期内收到东睦嘉恒不计息借款，以及东莞华晶公司收到并购之前关联方往来款所致；
- (12) 支付其他与筹资活动有关的现金同比增加，主要系报告期内从二级市场回购股份所致；
- (13) 汇率变动对现金及现金等价物的影响同比增加，主要系报告期汇率变动所致。

## (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、投资收益、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 259.25 万元，上年同期取得投资收益 8,614.73 万元，主要原因为报告期内嘉恒投资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 457.26 万元，与上年同比减少 94.69%。

2、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
存货跌价损失	-10,183,461.96	-1,436,969.39
合计	-10,183,461.96	-1,858,029.09

3、报告期内，公司所属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，目前该地块的拆迁工作已全部完成，本次净补偿金额为 263,009,877.00 元。公司根据本期房产证及土地证注销面积占全部拆迁面积的比例确认拆迁收益，本期共确认拆迁收益 232,479,876.04 元计入其他业务收入。

#### 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 127.35 万元，主要为收取的罚没收入 69.54 万元。

报告期内，公司营业外支出 1,134.35 万元，主要为对外捐赠、非流动资产毁损报废损失以及无法收回款项。

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 1,728.29 万元；上年同期金额为 2,415.41 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

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	350,962,398.86	8.41	303,478,460.02	8.83	15.65	
应收票据	191,464.22	0.01	188,526,762.74	5.49	-99.90	
应收账款	567,692,572.35	13.61	411,861,229.19	11.99	37.84	
存货	464,730,269.96	11.14	366,069,678.00	10.65	26.95	
投资性房地产	33,795,938.59	0.81	44,127,661.19	1.28	-23.41	
长期股权投资	286,295,082.79	6.86	201,722,436.11	5.87	41.93	
固定资产	1,498,632,423.50	35.93	1,400,446,105.51	40.76	7.01	
在建工程	72,489,196.30	1.74	116,341,532.02	3.39	-37.69	
其他应付款	115,441,798.55	2.77	246,556,146.13	7.18	-53.18	

其他说明

资产或负债项目变动幅度超过 30%的情况及原因说明：

单位：元 币种：人民币

资产负债表项目	本期数	上年同期数	变动额	变动幅度
应收票据	191,464.22	188,526,762.74	-188,335,298.52	-99.90%
应收账款	567,692,572.35	411,861,229.19	155,831,343.16	37.84%
应收款项融资	121,959,114.41		121,959,114.41	不适用
其他应收款	282,168,950.15	39,554,761.89	242,614,188.26	613.36%
可供出售金融资产		2,600,000.00	-2,600,000.00	-100.00%
长期股权投资	286,295,082.79	201,722,436.11	84,572,646.68	41.93%
其他权益工具投资	2,600,000.00		2,600,000.00	不适用
在建工程	72,489,196.30	116,341,532.02	-43,852,335.72	-37.69%
商誉	94,036,799.07	29,119,492.52	64,917,306.55	222.93%
长期待摊费用	63,670,244.66	44,046,973.42	19,623,271.24	44.55%
短期借款	727,966,304.16		727,966,304.16	不适用
应付账款	217,388,752.17	144,269,576.77	73,119,175.40	50.68%

应付职工薪酬	9,787,068.68	1,121,989.58	8,665,079.10	772.30%
应交税费	46,344,623.28	29,568,063.69	16,776,559.59	56.74%
其他应付款	115,441,798.55	246,556,146.13	-131,114,347.58	-53.18%
一年内到期的非流动负债	10,014,513.89		10,014,513.89	不适用
长期借款	55,961,103.61		55,961,103.61	不适用
递延所得税负债	10,745,906.02	6,512,685.36	4,233,220.66	65.00%
库存股	32,291,072.00	83,856,382.81	-51,565,310.81	-61.49%

主要变动情况说明：

- (1) 应收票据同比减少，主要系报告期执行新金融工具准则调至应收款项融资所致；
- (2) 应收账款同比增加，主要系报告期内收购东莞华晶公司，合并范围增加，相应应收账款增加所致；
- (3) 应收款项融资同比增加，主要系报告期执行新金融工具准则所致；
- (4) 其他应收款同比增加，主要系报告期内拆借给东睦广泰资金所致；
- (5) 可供出售金融资产同比减少，主要系报告期执行新金融工具准则所致；
- (6) 长期股权投资同比增加，主要系报告期内新投资东睦广泰和东莞华晶两家公司所致；
- (7) 其他权益工具投资同比增加，主要系报告期执行新金融工具准则所致；
- (8) 在建工程同比减少，主要系报告期内长春新厂房转固定资产所致；
- (9) 商誉同比增加，主要系报告期内新增子公司东莞华晶公司确认商誉所致；
- (10) 长期待摊费用同比增加，主要系报告期在建工程转入所致；
- (11) 短期借款同比增加，主要系报告期内资金需求增加向银行借款所致；
- (12) 应付账款同比增加，主要系报告期内收购东莞华晶公司，合并范围增加，相应应付账款增加所致；
- (13) 应付职工薪酬同比增加，主要系报告期内新增子公司东莞华晶公司期末计提应付职工薪酬较多所致；
- (14) 应交税费同比增加，主要系报告期内企业所得税缓交所致；
- (15) 其他应付款同比减少，主要系报告期内东睦嘉恒拆借资金减少所致；
- (16) 一年内到期的非流动负债同比增加，主要系报告期内资金需求增加向银行借款所致；
- (17) 长期借款同比增加，主要系报告期内资金需求增加向银行借款所致；
- (18) 递延所得税负债同比增加，主要系报告期内新增子公司东莞华晶商誉确认递延所得税负债所致；
- (19) 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	22,455,817.49	保证金[注]
银行承兑汇票		
合计	22,455,817.49	

[注]：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。

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (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

2019年7月29日，公司第六届董事会第三十一次会议审议通过了《关于对外投资暨关联交易的议案》，董事会同意以自有资金或自筹资金与关联方宁波新金广投资管理有限公司共同投资设立宁波东睦广泰企业管理合伙企业（有限合伙），注册资本为2.50亿元，其中公司为有限合伙人，以现金出资2.00亿元，占注册资本的80.00%，董事会同意宁波新金广投资管理有限公司为该合伙企业普通合伙人，并代表其执行合伙事务。该事项已经公司于2019年8月28日召开的2019年第二次临时股东大会审议通过。

2019年8月29日，宁波东睦广泰企业管理合伙企业（有限合伙）办理完成相关工商登记手续，并取得了宁波市北仑区市场监督管理局颁发的《营业执照》。

2019年9月6日，公司和宁波新金广投资管理有限公司已完成对宁波东睦广泰企业管理合伙企业（有限合伙）注册资本的出资缴纳，合计缴纳注册资本25,000万元人民币。

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

2019年8月5日，公司第六届董事会第三十二次会议审议通过了《关于收购股权的议案》，董事会同意以现金人民币10,980万元收购宁波保税区晶鼎泰合企业管理合伙企业（有限合伙）、宁波保税区华景企业管理合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区华崇投资合伙企业（有限合伙）和宁波梅山保税港区华莞投资合伙企业（有限合伙）合计持有的华晶粉末公司61.00%股权。

2019年12月9日，公司第七届董事会第三次会议审议通过了《关于收购控股子公司少数股东股权的议案》，董事会同意收购广东劲胜智能集团股份有限公司和石河子市百川股权投资有限合伙企业合计持有的华晶粉末公司14.00%股权。

截至报告期末，上述股权收购已完成，公司共持有华晶粉末公司75.00%股权。

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

###### 1) 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	3,253.86	39,871.69	100.00%	
企业技术中心改造项目	5,930.00	0	5,930.00	100.00%	
补充流动资金	12,000.00	1.11	12,001.11		
合计	57,720.79	3,254.97	57,802.80		

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

本公司以前年度已使用募集资金 54,547.83 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 74.82 万元；2019 年度实际使用募集资金 3,254.97 万元，2019 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 7.19 万元；累计已使用募集资金 57,802.80 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 82.01 万元。

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项目正常实施的前提下，用募集资金不超过 15,000 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十六次会议审议通过本议案之日起 12 个月。截至 2018 年 10 月 30 日，公司已将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。

#### 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 0.09 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）。

截至本报告期末，公司募集资金项目已全部完成。

### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

### (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
华晶粉末公司	广东东莞	广东东莞	制造业	75	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2.50亿元。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。2020年3月6日，宁波东睦嘉恒第二次减资的工商变更登记手续已完成，其注册资本减少至1,000万元。

宁波东睦广泰企业管理合伙企业（有限合伙），注册资本为2.50亿元，实收资本2.50亿元，注册地位于宁波市。公司为有限合伙人，以现金出资2.00亿元，占注册资本的80.00%，宁波新金广投资管理有限公司为普通合伙人，并代表该合伙企业执行合伙事务。成立该企业主要目的是更好地发挥公司与宁波新金广投资公司各自专长和优势，寻找外部项目以及股权投资机会，实现优势资源互补，获取投资收益，增加公司的盈利能力。

## 2、主要控股参股公司股权变动情况

2019年8月5日，公司第六届董事会第三十二次会议审议通过了《关于收购股权的议案》，董事会同意以现金人民币10,980万元收购宁波保税区晶鼎泰合企业管理合伙企业（有限合伙）、宁波保税区华景企业管理合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区华崇投资合伙企业（有限合伙）和宁波梅山保税港区华莞投资合伙企业（有限合伙）合计持有的华晶粉末公司61.00%股权。

2019年12月9日，公司第七届董事会第三次会议审议通过了《关于收购控股子公司少数股东股权的议案》，董事会同意收购广东劲胜智能集团股份有限公司和石河子市百川股权投资有限合伙企业合计持有的华晶粉末公司14.00%股权。本次股权收购完成后，公司持有华晶粉末公司75.00%股权。

截至报告期末，华晶粉末公司已办理完成上述股权转让的工商变更登记手续。

## 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	28,591.81	8,053.49	28.17%	29,754.50	9,010.94	30.28%
连云港东睦	24,272.07	2,442.53	10.06%	22,932.53	2,372.47	10.35%

南京东睦	5,474.50	2,144.49	39.17%	5,913.14	2,607.60	44.10%
山西东睦	26,612.71	8,630.53	32.43%	24,120.82	4,220.81	17.50%
广东东睦	21,175.79	4,585.76	21.66%	21,865.82	6,211.55	28.41%
浙江东睦	41,666.84	33,638.63	80.73%	38,767.46	30,378.81	78.36%
长春新材料	26,739.40	24,329.60	90.99%	18,721.28	16,167.86	86.36%
华晶粉末公司	26,417.89	21,871.03	82.79%			

## (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	13,894.30	18,324.74	-24.18%
连云港东睦	16,821.33	17,242.05	-2.44%
南京东睦	6,573.53	7,298.54	-9.93%
山西东睦	25,027.02	24,395.46	2.59%
广东东睦	13,941.40	15,783.98	-11.67%
浙江东睦	23,730.60	20,690.07	14.70%
长春新材料	9,245.89	1,021.08	805.50%
华晶粉末公司	15,176.74		

## (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17,259.02万元，公司按50%的持股比例计算的净资产份额8,629.51万元。该公司报告期实现净利润914.62万元。报告期内，公司按权益法确认投资收益457.26万元。

截至报告期末，参股企业宁波东睦广泰企业管理合伙企业(有限合伙)净资产24,690.04万元，该公司报告期实现净利润-309.96万元。根据本公司与宁波新金广投资管理有限公司签订的《合伙协议》，在合伙企业存续期间，宁波新金广投资管理有限公司保证本公司依据合伙协议实际缴纳的本金（出资额及提供的借款）安全，若其本金出现部分或全部无法收回的情形，由普通合伙人全额补偿。本公司不承担本期东睦广泰公司亏损，不确认相关投资损益。

## (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、行业格局分析

从全球粉末冶金零件行业看，主流技术方向为压制成形（PM），已实现快速增长的技术方向为金属注射成形（MIM），潜在的新兴技术方向为增材制造（AM）。

## (1) PM 行业格局分析

根据相关数据表明，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%。《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，2018 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。

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。

### （2）MIM 行业格局分析

2019 年中国金属注射成形产业的平均增长率约为 18%，其中龙头企业上海富驰与常州精研对行业增长的贡献率达 70%。以销售额为基准应用领域占比：智能手机约 60%，其它 3C 领域约 13%，汽车部件约 10%，工具及五金 11%，医疗制品约 4%，其它领域 2%。与传统粉末冶金不同，家电领域对 MIM 工艺的应用非常少，通常不列入应用分类中。MIM 产业规模化应用的材料品种仍然以不锈钢为主，占比约为 70%，低合金钢约为 21%，钴基合金 6%，钨基合金约 2%，此外还有少量的钛、铜、铝合金及硬质合金等其它材料。

全球 MIM 产业在应用领域分布上各个地区有自己的特色。按 2018 年的估计，美国 MIM 产业的应用分布（以产品重量计）如下：医疗制品约 30%，汽车部件 11%，轻武器产品 33%，通用工业品 12%，3C 领域 7%，其它应用 7%。对于欧洲地区，根据 2017 年 EPMA 的调查结果，汽车行业的应用约占欧洲 MIM 产值的 40%以上，其他主要应用领域还包括消费品、轻武器、医疗器械、建筑、电动工具和工具等。

### （3）SMC 行业格局分析

软磁金属粉芯（SMC）采用金属或合金软磁材料制成的粉末，通过特殊的工艺压制而成的一种具有良好综合性能的新型软磁复合材料，它既保留了金属软磁和铁氧体软磁的一些优良特性，同时又最大限度地克服了它们的某些缺陷，使得金属磁粉芯磁导率较小但线性度好、饱和磁密较高，工作频率范围较宽，这对于电力电子产品向高精度、高灵敏度，高功率密度和小型化方向发展具有极为重要的意义，其在全球需求的增长速度超过了任何其他软磁材料，全球需求总量预计超过 10 亿只以上，国内每年进口总量在 2 亿只以上。

在 20 世纪末之前，软磁金属粉芯基本上都是美国产品垄断了世界市场，其他工业化国家如日本、德国等也具有相当规模，21 世纪初韩国产品有了快速的成长，特别是韩国昌星电子（CSC）在合金磁粉芯领域甚至超过了美磁（Magnetics）。在过去的 20 年，我国的金属磁粉芯也有了快速的发展，特别是随着新能源和新能源汽车的快速发展，我国多家企业也开始了金属磁粉芯的研制工作，产品质量和生产规模大大提升，与国际上的差距也大大缩小。铁硅铝和超级铁硅铝合

金粉芯作为高性价比金属磁粉芯，国内厂商已经完全取代国际同行，并广泛应用于新能源光伏逆变器，UPS 电源，充电桩，高端家用电器等领域。在高性能金属磁粉芯领域如铁镍合金系列，全球市场主要由美磁，昌星和东睦科达等国少数几家生产厂商占有，主要应用于服务器电源，钛金级开关电源，5G 通信电源，车载电源等领域。随着碳化硅和氮化镓技术的发展，电力电子向高频化发展有了进一步提升空间，这对金属磁粉芯的高频特性提出更高的要求，下一代高频低损耗金属磁粉芯是磁粉芯行业新的增长点。

新型电感器件制造业是国家重点鼓励发展的产业，随着 5G 通讯技术，汽车自动驾驶和工业物联网的迅速发展，对小尺寸、轻重量、高可靠性和低噪音的开关电源和网络接口设备的需求日益增长，这为高频功率电感的应用带来很大的发展空间，目前高性能功率电感主要被美国的 Vishay(威世)，日本的 TDK，台湾地区乾坤科技等厂商垄断，其中功率电感用磁芯材料主要采用铁氧体，羰基铁粉等，软磁金属粉芯由于其高磁通密度，良好的高温特性，极低的磁滞伸缩系数，相对低的高频损耗，可以成为下一代小型化功率电感非常理想的磁芯材料。

## 2、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兴应用领域，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。全球经济的发展和人民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。

MIM 是结合了粉末冶金压制成形与塑料注射成形两大技术优点的先进成形技术，突破了金属粉末模压成形工艺在产品形状上的限制，同时利用塑料注射成形技术的优点，能大批量、高效率地生产具有高复杂度、高精度、高强度、外观精美、微小型规格的精密结构零部件。MIM 相对压制成形而言，在微型零件中，其相对密度、三维设计等方面具有一定的比较优势。在全球范围内，MIM 工艺已广泛应用于汽车、电子产品、医疗器械、消费品等诸多领域。然而，世界各地 MIM 应用结构有明显差异：MIM 工艺在亚洲市场主要用于电子产品行业，在北美市场主要用于医疗器械等领域，在欧洲市场则更加偏重于汽车与消费品行业。

软磁复合材料（SMC）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。电动汽车为粉末冶金的创新设计提供了机会。例如，软磁复合磁芯可用于主驱动电机和用于油泵和冷却泵的电机。

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。

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,诸如注射成形、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。根据中国机协粉末冶金协会的统计数据,2018 年销售收入达到 70.38 亿元,销售量 19.94 万吨,与 2017 年基本持平,但受到下游市场下滑的影响,2019 年 1~9 月行业统计范围企业实现销售总额 49.08 亿元,同比上年减少 7.37%,销售量 13.63 万吨,与上年同期相比减少 10.11%。

### 3、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零件行业的领导者,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。

报告期内,公司启动了对上海富驰的收购计划,截至本报告披露日,公司已完成对该公司的收购工作,使公司成为全球唯一一家粉末冶金压制成形与金属注射成形产业规模同时达到 10 亿人民币以上的企业。公司实现了粉末冶金领域传统压制成形和金属注射成形两大工艺在产业平台上的融合,形成了工艺互补关系,可以扩大市场获取的外延,产生倍增器效应,实现在多应用领域零部件的自由设计。

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。除此之外,公司与新收购的企业之间在技术融合及管理整合方面仍有许多工作亟待开展。

#### 4、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，创建百年东睦品牌；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（电子元件）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，综合研发中心、综合营销中心，以及高端产品生产中心。将 PM 行业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。将上海富驰定位为 MIM 行业的研发中心和营销中心，将东睦科达定位为 SMC 行业的研发中心和营销中心，将东莞华晶定位为消费电子结构件的特色制造公司。

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，创建百年东睦品牌。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、公司未来发展路线

(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。

加快技术融合进程。通过 PM 和 MIM 结构零件的组合，实现设计自由化，满足多客户需求；通过软磁材料与粉末冶金制造技术的融合，实现结构功能一体化。

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。

战略性发展粉末冶金注射成形技术。合理规划公司新工艺、新技术，战略性发展粉末冶金注射成形技术，充分发挥粉末冶金压制成形技术与粉末冶金注射成形技术的互补性和协同性。

进一步扩大锆基块体非晶合金（BUCK METAL GLASS，简称为 BMG）的开发和制造优势，在现有应用场景的基础上，拓展消费电子新的应用场景，实现与 MIM、陶瓷技术、塑胶硅胶在消费电子的全方位应用。

#### （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。

实现多领域应用。随着公司粉末冶金工艺技术路线的丰富化，首次实现了对消费电子、通讯、医疗器械等领域的覆盖，并作为公司今后重点发展的应用领域，大力发展 SMC 产业，扩大优势应用领域和国际市场的应用；重点推进 MIM 技术在汽车领域的应用，在公司现有汽车客户中综合推广 PM、MIM 和 SMC 技术，特别是实现汽车领域 MIM 项目的快速进口替代。。

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。特别是将优势产品群从国内配套切换到全球平台配套。

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。

#### （4）管理发展战略方面。

凭借公司在粉末冶金行业多年积累的管理、质量、技术等方面的经验，对新布局的 MIM 产业以及现有的软磁材料产业进行整合、优化，以精益的理念，做专做精产品，提高管理效率，实现公司在多板块的快速协同发展。

### （三） 经营计划

√适用 □不适用



2020年，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 MIM 产业资源整合，做好人力资源规划，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。公司2020年预计实现营业总收入32.50亿元（该经营目标仅为公司2020年经营计划的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的承诺，能否实现取决于宏观政策、市场状况等诸多变化因素，存在不确定性，请投资者注意投资风险）。

#### （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、净近成形、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。

##### 6、新型冠状病毒肺炎疫情带来的风险

新型冠状病毒感染的肺炎疫情(以下简称新冠疫情)于2020年1月在全国爆发。为防控新冠疫情，全国各地政府均出台了新冠疫情防控措施。本公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对肺炎疫情防控的各项规定和要求。为做到防疫与生产两不误，本公司及各子公司已于2020年2月10日陆续复工，复工率达100%，从供应保障、社会责任、内部管理等多方面支持国家战疫。

但疫情对宏观经济造成的影响具有不确定性，可能导致公司部分客户无法按时完成项目，或相关投资预算缩减等，对公司未来业务发展造成不利影响。本公司将继续密切关注新冠疫情发展情况，积极应对其对本公司财务状况、经营成果产生的不利影响。

**(五) 其他**

适用 不适用

**四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明**

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√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 (%)
2019 年	0	2.00	0	298,790,417.62	307,716,384.92	97.10
2018 年	0	6.00	0	400,202,616.15	327,969,627.11	122.02
2017 年	0	3.00	4.80	130,904,294.70	300,101,898.95	43.62

**重要提示：**

1、2018 年度现金分红的数额（含税）与上年披露数（407,329,201.75 元）不符的原因如下：

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》，同意公司以总股本 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 5 月 17 日，公司 2018 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2018 年度利润分配的预案》，同意公司以总股本 645,545,881 股，扣除回购专户持有股份数量，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）。此次利润分配事项已于 2019 年 6 月 6 日实施完毕，扣除截至股权登记日（2019 年 6 月 5 日）已回购的股份 24,200,004 股，共计派分现金红利 248,538,350.80 元。

2018 年年度报告中披露的现金分红的金额（含税）是以截止该报告披露日（2019 年 4 月 23 日）公司总股本 645,545,881 股，扣除当时回购专户持有股份（6,383,540 股）计算，预计分配金额为 255,664,936.40 元，故与上述实际分配金额相差 7,216,585.60 元。

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 年度实际视同现金分红的数额（含税）共计 400,202,616.15 元，占 2018 年度合并报表归属于上市公司普通股股东的净利润的 122.02%。

2、2019 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) 2020 年 4 月 29 日，公司第七届董事会第七次会议通过了《关于公司 2019 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 2.00 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 2019 年年度不进行资本公积转增股本。上表中 2019 年度利润分配方案中现金分红的数额暂按本报告期末公司总股本（616,490,037 股）计算，预计分配金额为 123,298,007.40 元（含税）。

鉴于公司在利润分配方案实施前存在可参与分配的股数发生变动的情形，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整每股分配总额。

(2) 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 2019 年度以集中竞价方式回购 175,492,410.22 元，视同分红。

综上所述，2019 年度，公司视同现金分红的数额（含税）共计 298,790,417.62 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 97.10%。

**(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	现金分红的金额	比例 (%)
2019 年	175,492,410.22	57.03
2018 年	22,505,361.15	6.86

**(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

□适用 √不适用

**二、承诺事项履行情况****(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

**(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、企业会计准则变化引起的会计政策变更**

(1) 本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018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(2018年12月31日)		新列报报表项目及金额(2018年12月31日)	
应收票据及应收账款	600,387,991.93	应收票据	188,526,762.74
		应收账款	411,861,229.19
应付票据及应付账款	219,109,576.77	应付票据	74,840,000.00
		应付账款	144,269,576.77

(2) 本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准

则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则调整影响	2019 年 1 月 1 日
货币资金	303,478,460.02	4,875,064.50	308,353,524.52
应收票据	188,526,762.74	-188,526,762.74	
应收款项融资		188,526,762.74	188,526,762.74
其他应收款	39,554,761.89	-4,875,064.50	34,679,697.39
可供出售金融资产	2,600,000.00	-2,600,000.00	
其他权益工具投资		2,600,000.00	2,600,000.00

2) 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

单位：元 币种：人民币

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本（贷款和应收款项）	303,478,460.02	摊余成本	308,353,524.52
应收账款	摊余成本（贷款和应收款项）	411,861,229.19	摊余成本	411,861,229.19
应收票据	摊余成本（贷款和应收款项）	188,526,762.74	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	188,526,762.74
其他应收款	摊余成本（贷款和应收款项）	39,554,761.89	摊余成本	34,679,697.39
非交易性权益工具投资	以成本计量（可供出售类资产）	2,600,000.00	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（指定）	2,600,000.00
应付票据	摊余成本（其他金融负债）	74,840,000.00	摊余成本	74,840,000.00
应付账款	摊余成本（其他金融负债）	144,269,576.77	摊余成本	144,269,576.77
其他应付款	摊余成本（其他金融负债）	246,556,146.13	摊余成本	246,556,146.13

3) 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018 年 12 月 31 日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019 年 1 月 1 日）
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金				

按原 CAS22 列示的余额	303,478,460.02		
加：自其他应收款（应收利息）转入		4,875,064.50	
按新 CAS22 列示的余额			308,353,524.52
应收账款	411,861,229.19		411,861,229.19
其他应收款			
按原 CAS22 列示的余额	39,554,761.89		
减：转出至货币资金		-4,875,064.50	
按新 CAS22 列示的余额			34,679,697.39
应收票据			
按原 CAS22 列示的余额	188,526,762.74		
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（新 CAS22）		-188,526,762.74	
按新 CAS22 列示的余额			
以摊余成本计量的总金融资产	943,421,213.84	-188,526,762.74	754,894,451.10
b. 以成本计量			
可供出售金融资产			
按原 CAS22 列示的余额	2,600,000.00		
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益——权益工具投资（新 CAS22）		-2,600,000.00	
按新 CAS22 列示的余额			
以成本计量的总金融资产	2,600,000.00	-2,600,000.00	
c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益			
应收款项融资			
按原 CAS22 列示的余额			
加：自应收票据（原 CAS22）转入		188,526,762.74	
按新 CAS22 列示的余额			188,526,762.74
其他权益工具			
按原 CAS22 列示的余额			
加：自可供出售金融资产（原 CAS22）转入——指定		2,600,000.00	
按新 CAS22 列示的余额			2,600,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产		191,126,762.74	191,126,762.74
B. 金融负债			
a. 摊余成本			
应付票据	74,840,000.00		74,840,000.00
应付账款	144,269,576.77		144,269,576.77
其他应付款	246,556,146.13		246,556,146.13
以摊余成本计量的总金融负债	465,665,722.90		465,665,722.90

4) 2019 年 1 月 1 日, 公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下:

单位: 元 币种: 人民币

项 目	按原金融工具准则计提损失准备 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备 (2019 年 1 月 1 日)
应收账款	22,097,055.63			22,097,055.63
其他应收款	5,075,921.13			5,075,921.13

(3) 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》, 自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

## (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

## (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

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	1,000,000.00
境内会计师事务所审计年限	19
境外会计师事务所名称	不适用
境外会计师事务所报酬	不适用
境外会计师事务所审计年限	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

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用



**九、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

**十、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

**十一、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。

**十二、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）2019-036、（临）2019-038。

**(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	1,463.86	487.59	126.27	7,328.16
第三期激励预留部分	181.27	234.85	107.69	46.78	13.21	583.80
合计	2,587.72	3,078.84	1,571.55	534.37	139.48	7,911.96

上述数据除 2017 年、2018 年、2019 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。

### 十三、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
2019 年度与日常经营相关的预计关联交易	2019 年 4 月 23 日在上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 登载了公司《关于 2019 年度与日常经营相关的关联交易的公告》，公告编号：(临) 2019-015。

##### 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

##### 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

##### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

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——宁波新金广投资公司共同投资设立宁波东睦广泰企业管理合伙企业(有限合伙)	公司在上海证券交易所网站(www. sse. com. cn) 登载了该事项的相关公告，公告编号：(临) 2019-054、(临) 2019-075、(临) 2019-078。

##### 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

**(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
嘉恒投资公司	联营公司	0	0	0	17,625.00	-11,000.00	6,625.00
东睦广泰公司	联营公司	0	24,552.07	24,552.07	0	0	0
合计		0	24,552.07	24,552.07	17,625.00	-11,000.00	6,625.00
关联债权债务形成原因		1、公司向联营公司东睦广泰公司借出 245,520,657.68 元，借款不计息，截至报告期末暂未收回。 2、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		上述借款项不计利息，但增加了公司的其他应收款和其他应付账款。					

**十四、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							33,400.00						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							33,400.00						

公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	33,400.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	13.63
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）	20,900.00
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）	20,900.00
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	无

### （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

### （四） 其他重大合同

适用 不适用

## 十五、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2019年5月14日，公司第六届董事会第二十八次会议审议通过了《关于调整回购股份资金总额暨实施期限延期的议案》，同意在回购价格不超过人民币10.00元/股（含）的前提下，回购资金总额调整为不低于15,000万元（含），不超过30,000万元（含）；回购期限调整为自股东大会审议通过回购股份预案之日起12个月内。2019年6月6日，公司根据股份回购的相关规定，将回购股份价格上限由10.00元/股（含）调整为9.61元/股（含）。

截至2019年11月19日，公司回购期限届满，已实际回购公司股份29,014,404股，占公司当时总股本的4.49%，回购的最高价格为7.60元/股，回购的最低价格为5.77元/股，回购均价为6.82元/股，累计使用资金总额为19,799.78万元（不含印花税、佣金等交易费用）。

详见公司相关公告，公告编号：（临）2018-081、（临）2018-082、（临）2018-085、（临）2018-093、（临）2018-098、（临）2019-026、（临）2019-028、（临）2019-035、（临）2019-093。

2、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。

3、2019年4月19日，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订了《非住宅房屋征收货币补偿协议》（协议编号：金钟非-1011），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订了《协议书》（编号：金钟非-1011-1）。该事项已经公司于2019年5月17日召开的2018年年度股东大会审议通过。

报告期内，公司共收到宁波市鄞州区白鹤街道拆迁办公室支付的房屋征收补偿款2.30亿元。

截至 2020 年 4 月 14 日，公司收到全部房屋征收补偿款 263,009,877.00 元人民币，此次拆迁事项已全部完成。

详见公司相关公告，公告编号：（临）2019-011、（临）2019-021、（临）2019-029、（临）2019-031、（临）2019-094、（临）2019-105、（临）2020-015、（临）2020-019。

4、2019 年 4 月 22 日，公司第六届董事会第二十七次会议审议通过了《关于拟清算并注销长春富奥东睦粉末冶金有限公司的议案》，同意清算并注销长春东睦公司。截至本报告期末，相关手续尚未办理完毕。详见公司相关公告，公告编号：（临）2019-019。

5、2019 年 5 月 17 日，公司 2018 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2018 年度利润分配的预案》，公司以 2019 年 6 月 5 日（股权登记日）总股本 645,545,881 股，扣除已回购的股份 24,200,004 股，即以 621,345,877 股为基数，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），共计派发现金红利 248,538,350.80 元。公司 2018 年度不进行资本公积转增股本。上述利润分配事项已于 2019 年 6 月 6 日完成。详见公司相关公告，公告编号：（临）2019-029、（临）2019-033。

6、2019 年 6 月 17 日，公司第六届董事会第二十九次会议审议通过了《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二次解锁的议案》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二次解锁的议案》，同意公司第三期股权激励计划首次授予的限制性股票及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二次解锁，共计 4,777,440 股公司限制性股票于 2019 年 6 月 21 日上市。详见公司相关公告，公告编号：（临）2019-036、（临）2019-038。

7、2019 年 7 月 29 日，公司第六届董事会第三十一次会议审议通过了《关于对外投资暨关联交易的议案》，董事会同意以自有资金或自筹资金与关联方宁波新金广投资管理有限公司共同投资设立宁波东睦广泰企业管理合伙企业（有限合伙），注册资本为 2.50 亿元，其中公司为有限合伙人，以现金出资 2.00 亿元，占注册资本的 80.00%，董事会同意宁波新金广投资管理有限公司为该合伙企业普通合伙人，并代表其执行合伙事务。该事项已经公司于 2019 年 8 月 28 日召开的 2019 年第二次临时股东大会审议通过。2019 年 9 月 6 日，公司和宁波新金广投资管理有限公司已完成对宁波东睦广泰企业管理合伙企业（有限合伙）注册资本的出资缴纳，合计缴纳注册资本 25,000 万元人民币。详见公司相关公告，公告编号：（临）2019-048、（临）2019-054、（临）2019-074、（临）2019-075、（临）2019-078。

8、2019 年 7 月 29 日，公司第六届董事会第三十一次审议通过了《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 4 名已辞职的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票 41,440 股，回购价格为 5.11 元/股，预计回购总金额为 211,758.40 元。公司独立董事发表了同意注销部分限制性股票的独立意见，上海市锦天城律师事务所出具了法律意见书。

上述股份已于 2019 年 10 月 25 日办理完成注销手续，公司注册资本相应减少至 645,504,441 元。详见公司相关公告，公告编号：（临）2019-048、（临）2019-051、（临）2019-052、（临）2019-081。

9、2019 年 8 月 5 日，公司第六届董事会第三十二次会议审议通过了《关于收购股权的议案》，董事会同意以现金人民币 10,980 万元收购宁波保税区晶鼎泰合企业管理合伙企业（有限合伙）、宁波保税区华景企业管理合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区华崇投资合伙企业（有限合伙）和宁波梅山保税港区华莞投资合伙企业（有限合伙）合计持有的华晶粉末公司 61.00%股权。

2019 年 12 月 9 日，公司第七届董事会第三次会议审议通过了《关于收购控股子公司少数股东股权的议案》，董事会同意收购广东劲胜智能集团股份有限公司和石河子市百川股权投资有限合伙企业合计持有的华晶粉末公司 14.00% 股权。收购完成后，公司持有华晶粉末公司 75.00% 股权。2019 年 12 月 17 日，华晶粉末公司已办理完成了此次股东变更登记的相关法定程序。

详见公司相关公告，公告编号：（临）2019-057、（临）2019-059、（临）2019-066、（临）2019-079、（临）2019-095、（临）2019-097、（临）2019-108。

10、2019 年 8 月 5 日，公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于选举公司第七届董事会非独立董事的议案》、《关于选举公司第七届董事会独立董事的议案》、《关于选举公司第七届监事会股东代表监事的议案》，公司完成了第七届董事会、监事会的换届选举工作。

2019 年 8 月 28 日，公司办理完成法定代表人的工商变更登记手续，公司法定代表人变更为朱志荣，并取得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）2019-061、（临）2019-062、（临）2019-063、（临）2019-073。

11、2019 年 10 月 30 日，公司第七届董事会第二次会议审议通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》，公司董事会同意聘任严丰慕先生为公司董事会秘书，任期自第七届董事会第二次会议审议通过之日起至第七届董事会届满之日止。详见公司相关公告，公告编号：（临）2019-086。

12、2019 年 12 月 11 日，公司第七届董事会第四次会议审议通过了《关于签署〈关于上海富驰高科技股份有限公司之收购意向书〉的议案》。

2020 年 1 月 14 日，公司签订了《东睦新材料集团股份有限公司与上海钟于企业管理有限公司、钟伟、于立刚、上海创精投资咨询合伙企业（有限合伙）关于上海富驰高科技股份有限公司的股份转让协议》，公司拟以现金人民币 103,900 万元收购上述出让方合计已持有及待交割的上海富驰 47,362,590 股股份，占上海富驰股份总数的 75.00%。该事项已经公司于 2020 年 2 月 5 日召开的 2020 年第二次临时股东大会审议通过。

截至 2020 年 2 月 14 日，公司持有上海富驰 42,806,340 股股份，占上海富驰股份总数的 67.79%。

详见公司相关公告，公告编号：（临）2019-098、（临）2019-104、（临）2020-008、（临）2020-012。

13、2019 年 12 月 30 日，公司已完成了注册资本变更登记及章程备案手续，并取得宁波市市场监督管理局换发的《营业执照》，公司注册资本变更为 616,490,037 元。详见公司相关公告，公告编号：（临）2019-113。

## 十六、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。截至报告期末,该项目已建设完毕。

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,该项目已建设完毕。

报告期内,共聘用来自国家扶贫开发工作重点县人员605人,发放工资3,424.45万元。

## 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	
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
2.其他项目	
其中:2.1项目个数(个)	0
2.2投入金额	0
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，公司将继续加强同高校合作，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、考察新的精准扶贫项目；

2、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”以来的第九次颁奖，已累计投入资金 189 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、积极开展社会公益事业

2019 年 10 月 12 日，公司与宁波市鄞州区慈善总会签署《“鄞州区消防救援慈善爱心基金”协议书》，公司自愿向宁波市鄞州区慈善总会捐赠 300 万元，定向捐赠至“鄞州区消防救援慈善爱心基金”，专门用于扶助鄞州区消防救援大队等公益项目。

2020 年 2 月，公司向宁波市鄞州区姜山镇政府捐赠 50 万元人民币，用于新型冠状病毒防疫工作；同时公司采购总价值 19.56 万元消毒液捐赠给宁波市鄞州区姜山镇 60 余家企业。

### 3、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 2019 年 3 月通过 ISO14001 环境管理体系、ISO18001 职业健康安全管理体系监督审核认证；2019 年 3 月通过 IATF16949 监督审核认证；2019 年 2 月通过国家认可委员会（CNAS）组织复评 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。

### 4、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，公司继续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。

#### 5、保护客户和供应商合法权益

公司注重客户和供应商的合法权益，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，使供应商的合法权益得以保障。

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

##### （1）排污信息

√适用 □不适用

2019年3月29日，宁波市生态环境局在其网站公示了《宁波市生态环境局关于印发2019年宁波市重点排污单位名录的通知》（甬环发〔2019〕26号），公司被列入“2019年宁波市重点排污单位名录”之“土壤环境污染重点监管单位名录”；2019年5月9日，浙江省生态环境厅在其网站公示了《关于公布2019年浙江省重点排污单位名录的通知》，公司被列入“2019年浙江省重点排污单位名录”之“土壤环境重点排污单位”。

公司主要排污为：废气、废水、噪声和固废。

（1）废气：主要为上下料及压制粉尘、烧结废气、烧结炉天然气燃烧废气、热处理废气、周转筐清洗废气、涂油机废气、油剂清洗机废气、水基清洗废气及蒸馏回收废气、碳氢清洗废气、实验室有机及无机废气、食堂油烟等。

（2）废水：主要为冷却水排水、地面冲洗水、周转筐清洗废水、含油废水浓缩装置排水、实验室清洗废水、实验室废气处理设施喷淋废水、职工生活污水等。

（3）噪声：主要为加料系统、成形机、烧结炉、机加工设备、空压机、风机等设备产生的噪声。

（4）固废：主要为废金属边角料、废包装材料、集尘灰、亚硫酸钙、油水混合物浓缩液、废油布、含油污泥、脱水泥饼、废矿物油、实验室废试剂、机油滤芯、废酒精、废碳氢清洗剂过滤油、废活性炭、实验室废试剂、废浮油、生活垃圾等一般固废及危险废物。

##### （2）防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

（1）废气

1) 上下料及压制粉尘：生产过程采用密闭系统输送，并在车间配置集尘器，废气收集处理后在车间内排放；

2) 烧结废气：收集后经碱液喷淋处理，通过 15m 高排气筒排放；

3) 烧结炉天然气燃烧废气：收集后通过 15m 高排气筒排放；

4) 热处理废气：汇总后进热处理废气净化装置处理，通过 15m 高排气筒排放；

5) 周转筐清洗废气：经设备配套的油雾收集器处理后在车间内排放；

6) 涂油机废气：经设备配套的烟雾清洁器处理后在车间内排放；

7) 油剂清洗机废气：经设备配套的烟雾清洁器处理后在车间内排放；

8) 水基清洗废气及蒸馏回收废气：经油雾处理器、静电油烟净化器处理后通过 15m 高排气筒排放；

9) 碳氢清洗废气：经设备配套的冷凝回收器处理后通过 15m 高排气管排放；

10) 实验室有机废气：经活性炭吸附处理后通过 15m 高排气筒排放；

11) 实验室无机废气：经碱液喷淋装置处理后通过 15m 高排气筒排放；

12) 食堂油烟：经油烟净化器处理后通过所在楼屋顶排放。

截至本报告期末，经监测，厂界颗粒物、非甲烷总烃无组织排放浓度符合《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）无组织排放浓度限值；烧结炉废气、烧结炉天然气燃烧废气中烟尘排放浓度符合《工业炉窑大气污染物排放标准》（GB9078-1996）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）中燃气锅炉特别排放限值要求。

说明：水基清洗废气及蒸馏回收废气、碳氢清洗废气、实验室有机废气、实验室无机废气、热处理废气属于《年产10000吨高效节能粉末冶金汽车关键零部件生产线技改项目》中的建设内容，环评报告于2019年12月通过备案，项目正在建设中。

## （2）废水

冷却水循环使用，定期的排水用作绿化；生活区及二期工程车间的生活污水直接纳入市政污水管网，其余生产废水和生活污水进厂区污水处理站处理后纳入市政污水管网。

公司污水处理站采用絮凝及水解+好氧等处理工艺。生产废水及部分生活污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。

截至本报告期末，经监测，污水处理站总排口废水中 pH 值、化学需氧量、悬浮物、石油类等排放浓度符合《污水综合排放标准》（GB8978-1996）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。

## （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

废金属边角料、废包装材料、集尘灰及亚硫酸钙经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、废矿物油、实验室废试剂、机油滤芯、废酒精、废碳氢清洗剂过滤油、废活性炭、实验室废试剂及废浮油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；公司生活垃圾由当地环卫部门收集处理。

**(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况**

适用 不适用

(1) 已投产验收项目:

《年产7000吨高效节能粉末冶金汽车关键零件生产线项目环境影响报告表》(2013年), 环评批复文号“甬环建表[2013]31号”; 《年产3000吨高精度粉末冶金汽车关键零件生产线项目环境影响报告表》(2016年), 环评批复号“鄞环建[2016]0371号”。两个项目环评于2018年重新整合为《年产10000吨高效节能粉末冶金汽车关键零部件生产项目环境影响登记表》(浙江省“规划环评+环境标准”清单式改革建设项目), 2018年7月通过原鄞州区环保局备案“鄞环规备[2018]13号”, 同月通过企业自主环保验收。

(2) 正在建设项目:

《年产10000吨高效节能粉末冶金汽车关键零部件生产线技改项目环境影响登记表》(2019年12月), 2019年12月通过宁波市生态环境局鄞州分局备案“鄞环规备[2019]23号”。

**(4) 突发环境事件应急预案**

适用 不适用

公司于2019年12月委托修订了突发环境事件应急预案, 并于2019年12月通过宁波市生态环境局鄞州分局备案, 备案编号为330212-2019-108-L。

**(5) 环境自行监测方案**

适用 不适用

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。并按自行监测相关规范开展监测。

**(6) 其他应当公开的环境信息**

适用 不适用

2019年12月, 公司排污许可证已完成在全国排污许可证管理信息平台的登记和证书发放, 许可证编号为170793。

**2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用 不适用

**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

**(四) 其他说明**

适用 不适用

**十七、可转换公司债券情况**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	11,147,360	1.727				-4,818,880	-4,818,880	6,328,480	1.03
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	10,422,160	1.615				-4,508,080	-4,508,080	5,914,080	0.96
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	10,422,160	1.615				-4,508,080	-4,508,080	5,914,080	0.96
4、外资持股	725,200	0.112				-310,800	-310,800	414,400	0.07
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	725,200	0.112				-310,800	-310,800	414,400	0.07
二、无限售条件流通股	634,398,521	98.273				-24,236,964	-24,236,964	610,161,557	98.97
1、人民币普通股	634,398,521	98.273				-24,236,964	-24,236,964	610,161,557	98.97
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	645,545,881	100.000				-29,055,844	-29,055,844	616,490,037	100.00

##### 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 2019年6月17日，公司第六届董事会第二十九次会议审议通过了《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二次解锁的议案》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二次解锁的议案》，同意为第三期限限制性股票激励计划的授予对象办理第二次解锁，共计4,777,440股公司限制性股票于2019年6月21日解锁上市。

(2) 2019年7月29日，公司第六届董事会第三十一次会议审议通过了《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4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41,440股。该部分股份已于2019年10月25日注销。

(3) 2018年11月20日，公司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》；2019年5月14日，公司第六届董事会第二十八次会议审议通过了《关于调整回购股份资金总额暨实施期限延期的议案》。截至2019年11月19日，公司回购期限届满，已实际回购公司股份29,014,404股，占公司当时总股本的4.49%，该部分股份已于2019年11月21日注销，公司总股本相应减少至616,490,037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，因公司第三期限限制性股票激励计划第二次解锁，回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票，以及注销以集中竞价交易方式回购的公司股份，致使公司有限售条件股份由 11,147,360 股减少至 6,328,480 股，无限售条件流通股份由 634,398,521 股减少至 610,161,557 股，公司的总股本由 645,545,881 股减少至 616,490,037 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
公司第三期限限制性股票激励计划 263 名激励对象	11,074,840	4,746,360	0	6,328,480	股权激励禁售期	2021-08-31
4 名已辞职的第三期限限制性股票激励计划激励对象	72,520	72,520	0	0	股权激励禁售期、回购注销	2019-10-25
合计	11,147,360	4,818,880	0	6,328,480	/	/

说明：

1、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。

2、2019年7月29日，公司第六届董事会第三十一次会议审议通过了《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4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41,440股。该部分股份已于2019年10月25日完成注销。

**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

**(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**

√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份			
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	10,422,160	-4,508,080	5,914,080
境外自然人持有股份	725,200	-310,800	414,400
有限售条件的流通股份合计	11,147,360	-4,818,880	6,328,480
二、无限售条件的流通股份			
人民币普通股	634,398,521	-24,236,964	610,161,557
无限售条件的流通股份合计	634,398,521	-24,236,964	610,161,557
三、股份总数	645,545,881	-29,055,844	616,490,037

## 2、普通股股份总数及股东结构变动原因

(1) 2018年11月20日，公司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》；2019年5月14日，公司第六届董事会第二十八次会议审议通过了《关于调整回购股份资金总额暨实施期限延期的议案》。截至2019年11月19日，公司回购期限届满，已实际回购公司股份29,014,404股，占公司当时总股本的4.49%，该部分股份已于2019年11月21日注销，公司总股本相应减少至616,490,037股。公司已于2019年12月30日收到宁波市市场监督管理局换发的《营业执照》。

(2) 2019年6月17日，公司第六届董事会第二十九次会议审议通过了《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二次解锁的议案》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二次解锁的议案》，同意为第三期限限制性股票激励计划的授予对象办理第二次解锁，共计4,777,440股公司限制性股票于2019年6月21日解锁上市。

(3) 2019年7月29日，公司第六届董事会第三十一次会议审议通过了《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4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41,440股。该部分股份已于2019年10月25日注销。

## 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回购注销4名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票以及注销以集中竞价交易方式回购的公司股份引起，仅影响公司所有者权益的结构变动及资产负债变动。

## (三) 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)	36,865
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	45,391
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	
睦特殊金属工业株会社	0	89,467,200	14.51	0	质押	35,000,000	境外法人
宁波金广投资股份有限公司	0	55,111,016	8.94	0	无	0	境内非国有法人
宁波新金广投资管理有限公司	0	29,358,000	4.76	0	质押	15,000,000	境内非国有法人
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	0	10,400,000	1.69	0	无	0	未知
香港中央结算有限公司	-4,149,600	9,723,409	1.58	0	无	0	未知
应伟国	-188,520	8,579,256	1.39	76,960	无	0	境内自然人
招商银行股份有限公司—上证红利交易型开放式指数证券投资基金	7,720,707	7,720,707	1.25	0	无	0	未知
王宁雷	-104,520	6,809,720	1.10	35,520	无	0	境内自然人
中国建设银行股份有限公司—富国国家安全主题混合型证券投资基金	6,538,089	6,538,089	1.06	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	-4,308,768	6,354,055	1.03	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				
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				
香港中央结算有限公司	9,723,409	人民币普通股	9,723,409				
应伟国	8,502,296	人民币普通股	8,502,296				
招商银行股份有限公司—上证红利交易型开放式指数证券投资基金	7,720,707	人民币普通股	7,720,707				
王宁雷	6,774,200	人民币普通股	6,774,200				
中国建设银行股份有限公司—富国国家安全主题混合型证券投资基金	6,538,089	人民币普通股	6,538,089				
创金合信基金—工商银行—鹏华资产管理（深圳）有限公司	6,354,055	人民币普通股	6,354,055				

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	177,600	2021-08-31	177,600	股权激励禁售
2	芦德宝	148,000	2021-08-31	148,000	股权激励禁售
3	朱志荣	148,000	2021-08-31	148,000	股权激励禁售
4	曹阳	148,000	2021-08-31	148,000	股权激励禁售
5	何灵敏	148,000	2021-08-31	148,000	股权激励禁售
6	严丰慕	148,000	2021-08-31	148,000	股权激励禁售
7	许凯	148,000	2021-08-31	148,000	股权激励禁售
8	肖亚军	148,000	2021-08-31	148,000	股权激励禁售
9	于志猛	118,400	2021-08-31	118,400	股权激励禁售
10	刘宁凯	118,400	2021-08-31	118,400	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14.51%。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黄埔村孖宝工业区，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份超过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
朱志荣	董事长、总经理	男	55	2019-08-06	2022-08-05	2,375,400	2,375,400	0	不适用	142.00	否
藤井郭行	副董事长	男	62	2019-08-06	2022-08-05	0	0	0	不适用	2.00	是
芦德宝	名誉董事长、董事	男	75	2019-08-06	2022-08-05	2,157,213	2,157,213	0	不适用	147.00	否
曹阳	董事、副总经理	男	57	2001-08-06	2022-08-05	2,345,800	2,345,800	0	不适用	120.00	否
多田昌弘	董事、副总经理	男	57	2001-08-06	2022-08-05	444,000	444,000	0	不适用	102.00	否
池田行广	董事	男	62	2019-08-06	2022-08-05	0	0	0	不适用		是
刘新才	独立董事	男	57	2019-08-06	2022-08-05	0	0	0	不适用		否
吴红春	独立董事	男	48	2019-08-06	2022-08-05	0	0	0	不适用		否
汪永斌	独立董事	男	63	2019-08-06	2022-08-05	0	0	0	不适用		否
周海扬	监事会召集人	男	72	2013-08-06	2022-08-05	0	0	0	不适用	2.00	否
山根裕也	监事	男	40	2019-08-06	2022-08-05	0	0	0	不适用		是
陈伊珍	监事	女	67	2013-08-06	2022-08-05	102,500	102,500	0	不适用	23.00	否
宋培龙	监事	男	60	2014-08-06	2022-08-05	0	0	0	不适用	18.00	否
吴冠正	监事	男	40	2019-08-06	2022-08-05	0	0	0	不适用	23.00	否
严丰慕	副总经理、董事会秘书	男	46	2019-08-06	2022-08-05	1,258,000	1,258,000	0	不适用	111.00	否
何灵敏	副总经理	男	50	2012-03-10	2022-08-05	2,095,680	2,095,680	0	不适用	115.00	否
许凯	副总经理	男	49	2015-08-06	2022-08-05	1,184,000	1,184,000	0	不适用	86.00	否
肖亚军	总经理助理、财务总监	男	48	2016-08-06	2022-08-05	1,162,354	1,162,354	0	不适用	106.00	否
池田修二	副董事长	男	67	2001-08-06	2019-08-05	0	0	0	不适用	4.00	是

顾瑾	董事	女	62	2001-08-06	2019-08-05	358,900	358,900	0	不适用	4.00	否
稻叶义幸	董事	男	59	2001-08-06	2019-08-05	0	0	0	不适用	4.00	是
史洪刚	独立董事	男	65	2013-08-06	2019-08-05	0	0	0	不适用	6.00	否
楼玉琦	独立董事	男	71	2013-08-06	2019-08-05	0	0	0	不适用	6.00	否
徐星东	独立董事	男	44	2013-08-06	2019-08-05	0	0	0	不适用	6.00	否
王三宁	监事	男	55	2016-08-06	2019-08-05	0	0	0	不适用	2.00	否
合计	/	/	/	/	/	13,483,847	13,483,847	0	/	1,029.00	/

姓名	主要工作经历
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”，2019年被评为“2016~2018年度鄞州区劳动模范”，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。2019年8月6日起任公司董事长。
藤井郭行	男，日本国籍，1958年6月生，大学学历。1979年进入睦特殊金属工业株式会社，曾任营业部长，现任睦特殊金属工业株式会社取缔役（董事）、海外事业部部长，睦香港有限公司总经理，睦星塑胶（深圳）有限公司董事长，MUTSUMI & MINGALAR 总裁。2006年3月至2019年8月5日任公司监事。2019年8月6日至今任公司副董事长。
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2019年8月5日任公司董事长。2019年8月6日至今任公司名誉董事长、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、公司董事会秘书。现任公司董事、副总经理。现任山东睦华晟粉末冶金有限公司、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。现任公司董事、副总经理。
多田昌弘	男，日本国籍，1963年7月生，大学学历。1986年4月进入日本睦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。

池田行广	男，日本国籍，1958年11月生，大学学历。1981年4月至2017年6月，在日本ETOILE KAITO工作，历任总务部长、营业部长、执行董事。2017年6月至今担任睦特殊金属工业株式会社董事，2017年9月至今担任睦特殊金属工业株式会社管理本部长。现任公司董事。
刘新才	男，中国籍，1963年3月生，博士学位，教授职称，享受国务院特殊津贴，“国家百千万人才工程”入选者。曾在西北工业大学、南昌航空工业学院任教。曾任宁波大学工学院系主任，曾任宁波大学材料科学与化学工程学院副院长。现担任宁波市2025科技创新委员会委员。现任公司独立董事。
吴红春	男，中国籍，1972年2月生，大专学历，注册会计师。曾任长兴会计师事务所审计助理、镇海蛟川会计师事务所部门经理、宁波雄镇会计师事务所有限公司副主任会计师、董事。1999年9月至今任宁波雄镇税务师事务所有限公司董事长。2007年10月至今任宁波浙甬会计师事务所有限公司主任会计师、董事长。现任公司独立董事。
汪永斌	男，中国籍，1957年4月生，大学学历，教授职称。曾在浙江农业大学宁波分校任教。曾任浙江万里学院教授、汽车电子技术研究所所长、汽车技术实验室主任。荣获浙江省和宁波市科学技术进步奖三等奖，浙江省高等院校优秀青年教师等，2017年6月退休。现任宁波继峰汽车零部件股份有限公司和浙江动一新能源动力科技股份有限公司独立董事。现任公司独立董事。
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月至今任公司监事会主席。现担任宁波金广投资股份有限公司董事。
山根裕也	男，日本国籍，1980年3月生，本科学历。2002年4月进入睦特殊金属工业株式会社，历任技术科职员、生产计划科科长，2016年至今担任睦特殊金属工业株式会社执行董事、秋田工厂厂长。现任公司监事。
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。现任宁波金广投资股份有限公司监事。
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、教育办主任，现任公司党办主任、工会副主席、任总经理事务办公室（证券事务办公室）副主任。2004年8月至今任公司监事。
吴冠正	男，中国籍，1980年10月生，大学学历，经济师。曾任宁波钢铁有限公司人力资源部管理师、专业管理师；现任公司综合部人力资源科副科长。现任公司监事。
严丰慕	男，中国籍，1974年2月生，法学硕士。曾就职于宁波市人民政府办公厅、宁波市外经贸委（局）、宁波市国际贸易投资发展有限公司。自2012年9月起就职于公司，2018年起担任公司党委副书记，2019年8月6日起任公司副总经理，2019年10月30日起任公司董事会秘书。现任浙江东睦科达磁电有限公司及东莞华晶粉末冶金有限公司董事长，上海富驰高科技股份有限公司董事，宁波东睦嘉恒投资管理有限公司董事，宁波龙睦房地产发展有限公司董事，宁波新慈置业发展有限公司董事，宁波市第十五届人民代表大会代表。

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。现任山西东睦华晟粉末冶金有限公司、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、东莞华晶粉末冶金有限公司及上海富驰高科技股份有限公司董事。
许凯	男，中国籍，1971年10月生，博士学位。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。
肖亚军	男，中国籍，1972年10月生，工商管理硕士，高级会计师。曾任公司第六届董事会秘书。现任公司总经理助理兼财务总监。现任山西东睦华晟粉末冶金有限公司、东睦（天津）粉末冶金有限公司、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、东莞华晶粉末冶金有限公司及上海富驰高科技股份有限公司董事，宁波东睦嘉恒投资管理有限公司监事。现担任宁波上市公司协会副秘书长、财务总监专业委员会主任委员。
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2019年8月任公司副董事长。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2019年8月任公司（2001年8月前为宁波东睦粉末冶金有限公司有限公司）董事。
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月起兼任睦特殊金属工业株式会社财务顾问，2007年4月起加入睦特殊金属工业株式会社；现任睦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2019年8月任公司董事。
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院宁波分院工作，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2019年8月任公司独立董事。
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2019年8月任公司独立董事。
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企业财务管理咨询、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2019年8月任公司独立董事。

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月至2019年8月任公司监事。
-----	--

其它情况说明

适用 不适用**(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**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****(一) 在股东单位任职情况**适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
池田修二	睦特殊金属工业株式会社	代表取缔役社长	2004年07月15日	未知
稻叶义幸	睦特殊金属工业株式会社	取缔役（董事）	2007年03月31日	未知
藤井郭行	睦特殊金属工业株式会社	取缔役（董事）	2001年11月22日	未知
山根裕也	睦特殊金属工业株式会社	执行董事	2016年04月01日	未知
池田行广	睦特殊金属工业株式会社	董事	2017年06月01日	未知
池田行广	睦特殊金属工业株式会社	管理本部长	2017年09月01日	未知
芦德宝	宁波金广投资股份有限公司	董事	2005年07月26日	未知
周海扬	宁波金广投资股份有限公司	董事	2005年07月26日	未知
曹阳	宁波金广投资股份有限公司	监事	2005年07月26日	未知
陈伊珍	宁波金广投资股份有限公司	监事	2001年04月19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
在股东单位任职情况的说明	池田修二、稻叶义幸、藤井郭行、山根裕也、池田行广均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、陈伊珍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
刘新才	宁波大学	教授	2005年05月01日	未知
吴红春	宁波雄镇税务师事务所有限公司	董事长	1999年09月01日	未知
吴红春	宁波浙甬会计师事务所有限公司	董事长、主任会计师	2007年10月01日	未知
汪永斌	宁波继峰汽车零部件股份有限公司	独立董事	2017年11月13日	2020年11月
汪永斌	浙江动一新能源动力科技股份有限公司	独立董事	2018年05月03日	2021年05月
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	副董事长、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	刘新才、吴红春、汪永斌、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

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
芦德宝	董事长	离任	任期届满离任（注）
池田修二	副董事长	离任	任期届满离任
顾瑾	董事	离任	任期届满离任
稻叶义幸	董事	离任	任期届满离任
藤井郭行	监事	离任	任期届满离任
王三宁	监事	离任	任期届满离任
肖亚军	董事会秘书	离任	任期届满离任
朱志荣	董事长	选举	换届选举
藤井郭行	副董事长	选举	换届选举
池田行广	董事	选举	换届选举
山根裕也	监事	选举	换届选举
吴冠正	监事	选举	换届选举
严丰慕	副总经理、董事会秘书	聘任	董事会聘任

注：芦德宝先生不再担任公司董事长，但其仍为公司第七届董事会董事。

#### 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	800
主要子公司在职员工的数量	2,471
在职员工的数量合计	3,271
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,158
销售人员	124
技术人员	470
财务人员	44
行政人员	157
其他	318
合计	3,271
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及本科以上学历	441
大学专科	511
其他	2,319
合计	3,271

### (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	4,185,983.24 小时
劳务外包支付的报酬总额	11,210.83 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

随着公司经营规模、资产规模的逐步壮大，在保证公司健康、快速和可持续发展的基础上，公司需进一步完善公司现有的法人治理制度、科学决策权限。报告期内，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》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》、《公司对外投资管理制度》部分条款进行了修订。

报告期内，公司根据《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了修订，并已提交公司董事会审议通过。

#### （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，4 次临时股东大会，均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 10 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 10 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等，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
2018 年年度股东大会	2019年05月17日	公司《2018 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）2019-029。	2019 年 05 月 18 日
2019 年第一次临时股东大会	2019年08月05日	公司《2019 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）2019-061。	2019 年 08 月 06 日
2019 年第二次临时股东大会	2019年08月28日	公司《2019 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）2019-074。	2019 年 08 月 29 日
2019 年第三次临时股东大会	2019年11月19日	公司《2019 年第三次临时股东大会决议公告》刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），公告编号：（临）2019-091	2019 年 11 月 20 日
2019 年第四次临时股东大会	2019年12月27日	公司《2019 年第四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）2019-112	2019 年 12 月 28 日

### 股东大会情况说明

适用 不适用

1、2019 年 5 月 17 日，公司召开 2018 年年度股东大会，会议审议通过了《2018 年度财务决算报告》等 12 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 年年度股东大会决议公告》（公告编号：（临）2019-029）于 2019 年 5 月 18 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、2019 年 8 月 5 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于选举公司第七届董事会非独立董事的议案》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《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：（临）2019-061）于 2019 年 8 月 6 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、2019 年 8 月 28 日，公司召开 2019 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于对外投资暨关联交易的议案》；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《2019 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：（临）2019-074）于 2019 年 8

月 29 日在上海证券交易所网站，以及《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》同时刊登，股东大会的法律意见书也同时在上海证券交易所网站披露。

4、2019 年 11 月 19 日，公司召开 2019 年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于因收购股权而相应增加对外担保的议案》；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《2019 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：（临）2019-091）于 2019 年 11 月 20 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、2019 年 12 月 27 日，公司召开 2019 年第四次临时股东大会，会议审议通过了《关于变更注册资本及修订公司章程及相关附件的预案》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《2019 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：（临）2019-112）于 2019 年 12 月 28 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
朱志荣	否	4	4	0	0	0	否	3
藤井郭行	否	4	3	2	1	0	否	0
芦德宝	否	10	10	1	0	0	否	5
曹阳	否	10	10	1	0	0	否	5
多田昌弘	否	10	10	1	0	0	否	5
池田行广	否	4	3	2	1	0	否	1
刘新才	是	4	4	0	0	0	否	3
吴红春	是	4	4	0	0	0	否	3
汪永斌	是	4	4	0	0	0	否	3
池田修二	否	6	6	4	0	0	否	2
顾瑾	否	6	6	1	0	0	否	2
稻叶义幸	否	6	6	5	0	0	否	0
史洪刚	是	6	6	1	0	0	否	1
楼玉琦	是	6	6	1	0	0	否	2
徐星东	是	6	6	1	0	0	否	2

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	10
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	6

#### (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 4 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《2019 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，公司第三期限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二次解锁，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《2019 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 2019 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〔2020〕3618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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2019 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三（二十二）及附注五（二）1。

东睦股份公司的营业收入主要来自于粉末冶金制品。2019 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 2,161,548,085.52 元，其中粉末冶金制品业务的营业收入为人民币 1,526,796,284.40 元，占营业收入的 70.63%。

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，可能存在东睦股份公司管理层（以下简称管理层）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）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）通过检查重大销售合同并询问管理层，了解和评估东睦股份公司收入确认方法是否适当；



(3) 向管理层、东睦股份公司治理层（以下简称治理层）进行询问，评价管理层、治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及余额；

(6) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单等；对于出口收入，以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

(7) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认。

## (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)16。

截至 2019 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 98,824,141.51 元，减值准备为人民币 4,787,342.44 元，账面价值为人民币 94,036,799.07 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) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(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。

## 四、其他信息

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。

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，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） 中国注册会计师：  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二〇年四月二十九日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2019 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	350,962,398.86	303,478,460.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	2	191,464.22	188,526,762.74
应收账款	3	567,692,572.35	411,861,229.19
应收款项融资	4	121,959,114.41	
预付款项	5	8,668,712.37	9,606,179.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6	282,168,950.15	39,554,761.89
其中：应收利息			4,875,064.50
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	7	464,730,269.96	366,069,678.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8	21,527,343.96	18,504,541.78
流动资产合计		1,817,900,826.28	1,337,601,613.59
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			2,600,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	9	286,295,082.79	201,722,436.11
其他权益工具投资	10	2,600,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	11	33,795,938.59	44,127,661.19
固定资产	12	1,498,632,423.50	1,400,446,105.51
在建工程	13	72,489,196.30	116,341,532.02
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	14	279,768,047.32	238,384,338.94
开发支出	15		

商誉	16	94,036,799.07	29,119,492.52
长期待摊费用	17	63,670,244.66	44,046,973.42
递延所得税资产	18	21,650,292.38	21,669,324.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,352,938,024.61	2,098,457,864.46
资产总计		4,170,838,850.89	3,436,059,478.05
<b>流动负债：</b>			
短期借款	19	727,966,304.16	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	20	73,455,577.20	74,840,000.00
应付账款	21	217,388,752.17	144,269,576.77
预收款项	22	5,215,360.01	5,366,592.65
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	23	9,787,068.68	1,121,989.58
应交税费	24	46,344,623.28	29,568,063.69
其他应付款	25	115,441,798.55	246,556,146.13
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	26	10,014,513.89	
其他流动负债	27	201,541.28	
流动负债合计		1,205,815,539.22	501,722,368.82
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	28	55,961,103.61	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	29	56,527,606.38	50,007,888.42
递延所得税负债	18	10,745,906.02	6,512,685.36
其他非流动负债			
非流动负债合计		123,234,616.01	56,520,573.78
负债合计		1,329,050,155.23	558,242,942.60
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	30	616,490,037.00	645,545,881.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	31	1,217,367,128.51	1,352,146,417.71
减：库存股	32	32,291,072.00	83,856,382.81
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	33	174,431,522.88	144,059,427.32
一般风险准备			
未分配利润	34	671,640,543.94	642,801,341.38
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,647,638,160.33	2,700,696,684.60
少数股东权益		194,150,535.33	177,119,850.85
所有者权益（或股东权益）合计		2,841,788,695.66	2,877,816,535.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,170,838,850.89	3,436,059,478.05

法定代表人：朱志荣

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

2019 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		303,756,490.24	261,909,267.76
交易性金融资产			
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		191,464.22	133,099,776.82
应收账款	1	231,555,699.95	212,025,553.52
应收款项融资		73,604,207.35	
预付款项		48,349,483.95	38,145,169.54
其他应收款	2	582,704,807.26	474,335,722.59
其中：应收利息			4,875,064.50
应收股利			
存货		149,720,780.28	164,955,985.16
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,389,882,933.25	1,284,471,475.39
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			600,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	3	1,036,764,515.12	814,162,072.42
其他权益工具投资		600,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		27,265,393.33	34,680,868.14
固定资产		575,474,726.14	522,378,423.82
在建工程		25,755,698.47	72,794,738.64
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		103,819,022.32	106,952,174.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		13,209,047.11	13,617,753.99
递延所得税资产		7,317,782.58	9,107,110.45
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,790,206,185.07	1,574,293,142.33
资产总计		3,180,089,118.32	2,858,764,617.72
<b>流动负债：</b>			
短期借款		393,522,362.48	
交易性金融负债			
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		43,669,000.00	47,820,000.00
应付账款		61,419,963.57	37,965,417.58
预收款项		1,818,023.04	3,618,420.16
应付职工薪酬		236,958.16	200,460.78
应交税费		39,398,117.38	13,067,356.52
其他应付款		101,214,514.14	242,254,757.95
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		10,014,513.89	
其他流动负债		201,541.28	
流动负债合计		651,494,993.94	344,926,412.99
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		55,961,103.61	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		20,667,288.98	18,675,471.84
递延所得税负债		1,634,136.08	2,042,670.10
其他非流动负债			
非流动负债合计		78,262,528.67	20,718,141.94

负债合计		729,757,522.61	365,644,554.93
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		616,490,037.00	645,545,881.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,248,274,177.78	1,368,787,980.47
减：库存股		32,291,072.00	83,856,382.81
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		174,431,522.88	144,059,427.32
未分配利润		443,426,930.05	418,583,156.81
所有者权益（或股东权益）合计		2,450,331,595.71	2,493,120,062.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,180,089,118.32	2,858,764,617.72

法定代表人：朱志荣

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

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		2,161,548,085.52	1,918,176,437.58
其中：营业收入	1	2,161,548,085.52	1,918,176,437.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,799,221,119.06	1,638,995,192.98
其中：营业成本	1	1,463,281,246.62	1,311,465,112.49
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	2	19,833,641.14	23,889,371.30
销售费用	3	75,315,176.32	68,969,627.57
管理费用	3	122,873,996.27	139,250,707.70
研发费用	5	111,027,269.72	98,601,597.08
财务费用	6	6,889,788.99	-3,181,223.16
其中：利息费用		10,452,810.74	963,653.30
利息收入		3,324,135.67	3,580,913.63
加：其他收益	7	17,707,016.58	24,154,109.43
投资收益（损失以“—”号填列）	8	2,592,525.64	86,147,319.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,572,646.68	86,041,923.66
益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9		2,624,171.69
信用减值损失（损失以“-”号填列）	10	-9,213,214.25	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	11	-10,183,461.96	-1,858,029.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12	-2,018,969.04	-2,196,754.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		361,210,863.43	388,052,061.86
加：营业外收入	13	1,273,503.73	673,536.85
减：营业外支出	14	11,343,459.50	5,137,746.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		351,140,907.66	383,587,851.97
减：所得税费用	15	30,404,817.30	36,675,646.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		320,736,090.36	346,912,205.56
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		320,736,090.36	346,912,205.56
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（净亏损以“-”号填列）		307,716,384.92	327,969,627.11
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		13,019,705.44	18,942,578.45
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 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）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）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		320,736,090.36	346,912,205.56



(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		307,716,384.92	327,969,627.11
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		13,019,705.44	18,942,578.45
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.49	0.51
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.49	0.51

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：朱志荣

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

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	1	1,248,815,992.51	1,170,794,263.48
减：营业成本	1	821,420,180.42	863,113,648.33
税金及附加		8,978,881.80	12,304,975.48
销售费用		28,251,546.16	24,355,390.74
管理费用		66,206,987.33	78,675,932.00
研发费用		45,970,238.10	45,674,775.03
财务费用		755,739.44	-22,315,584.73
其中：利息费用		2,714,930.81	424,400.36
利息收入		1,725,012.71	22,697,376.71
加：其他收益		8,528,722.07	15,128,126.21
投资收益（损失以“-”号填列）	2	59,092,843.00	119,117,136.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,572,646.68	86,041,923.66
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,660,221.69	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,750,263.31	2,958,184.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,270,188.00	39,861.20
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		340,173,311.33	306,228,435.28
加：营业外收入		639,417.84	318,585.49
减：营业外支出		4,978,714.00	1,234,206.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		335,834,015.17	305,312,814.65
减：所得税费用		32,113,059.57	25,762,614.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		303,720,955.60	279,550,200.54
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		303,720,955.60	279,550,200.54
(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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		303,720,955.60	279,550,200.54
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：朱志荣

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

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<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		1,325,211,827.04	1,355,194,872.81
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		47,003,339.35	9,185,235.01
收到其他与经营活动有关的现金	1	52,240,172.98	85,099,433.30
经营活动现金流入小计		1,424,455,339.37	1,449,479,541.12
购买商品、接受劳务支付的现金		607,200,823.16	513,082,142.93
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			

拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		430,462,083.59	384,823,614.33
支付的各项税费		100,113,494.91	158,408,791.21
支付其他与经营活动有关的现金	2	121,631,252.67	116,606,483.54
经营活动现金流出小计		1,259,407,654.33	1,172,921,032.01
经营活动产生的现金流量净额		165,047,685.04	276,558,509.11
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		381,970.68	6,499,232.11
取得投资收益收到的现金			4,512,098.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		240,234,503.24	7,545,575.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	3	8,170,000.00	352,100,000.00
投资活动现金流入小计		248,786,473.92	370,656,905.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		148,690,456.68	262,189,231.02
投资支付的现金		200,000,000.00	991,064.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		108,684,322.52	
支付其他与投资活动有关的现金	4	245,520,657.68	183,200,000.00
投资活动现金流出小计		702,895,436.88	446,380,295.02
投资活动产生的现金流量净额		-454,108,962.96	-75,723,389.41
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		792,880,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	5	18,000,000.00	6,250,000.00
筹资活动现金流入小计		810,880,000.00	6,250,000.00
偿还债务支付的现金		14,600,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		265,946,538.82	260,208,435.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		13,750,000.00	3,750,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	6	206,271,062.93	23,974,362.27
筹资活动现金流出小计		486,817,601.75	284,182,797.73
筹资活动产生的现金流量净额		324,062,398.25	-277,932,797.73
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		678,001.02	398,021.88
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		35,679,121.35	-76,699,656.15
加：期初现金及现金等价物余额		292,827,460.02	369,527,116.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		328,506,581.37	292,827,460.02

法定代表人：朱志荣

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

2019年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<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		999,517,819.59	1,014,735,216.21
收到的税费返还		39,547,855.38	
收到其他与经营活动有关的现金		25,200,818.57	57,137,832.55
经营活动现金流入小计		1,064,266,493.54	1,071,873,048.76
购买商品、接受劳务支付的现金		573,093,396.46	567,852,118.59
支付给职工及为职工支付的现金		190,561,299.98	184,390,847.55
支付的各项税费		33,755,255.92	88,414,946.62
支付其他与经营活动有关的现金		59,015,060.08	55,546,599.63
经营活动现金流出小计		856,425,012.44	896,204,512.39
经营活动产生的现金流量净额		207,841,481.10	175,668,536.37
<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		41,250,000.00	35,661,760.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		231,367,056.45	2,242,634.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			7,413,452.94
收到其他与投资活动有关的现金		257,677,039.80	419,536,985.34
投资活动现金流入小计		530,294,096.25	464,854,833.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		61,535,507.31	112,491,849.54
投资支付的现金		207,200,000.00	30,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		109,800,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		372,804,924.52	283,849,654.07
投资活动现金流出小计		751,340,431.83	426,941,503.61
投资活动产生的现金流量净额		-221,046,335.58	37,913,329.53
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		458,880,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		10,000,000.00	6,250,000.00
筹资活动现金流入小计		468,880,000.00	6,250,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		247,023,349.63	256,458,435.46
支付其他与筹资活动有关的现金		175,795,650.13	23,974,362.27
筹资活动现金流出小计		422,818,999.76	280,432,797.73
筹资活动产生的现金流量净额		46,061,000.24	-274,182,797.73
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		360,820.85	145,982.90
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		33,216,966.61	-60,454,948.93
加: 期初现金及现金等价物余额		254,933,267.76	315,388,216.69
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		288,150,234.37	254,933,267.76

法定代表人: 朱志荣

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  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	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	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	645,545,881.00				1,352,146,417.71	83,856,382.81			144,059,427.32		642,801,341.38		2,700,696,684.60	177,119,850.85	2,877,816,535.45
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	645,545,881.00				1,352,146,417.71	83,856,382.81			144,059,427.32		642,801,341.38		2,700,696,684.60	177,119,850.85	2,877,816,535.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-29,055,844.00				-134,779,289.20	-51,565,310.81			30,372,095.56		28,839,202.56		-53,058,524.27	17,030,684.48	-36,027,839.79
(一)综合收益总额											307,716,384.92		307,716,384.92	13,019,705.44	320,736,090.36
(二)所有者投入和减少资本	-29,055,844.00				-120,513,802.69	-50,941,230.81					33,264.00		-98,595,151.88	17,760,979.04	-80,834,172.84
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					48,743,038.25								48,743,038.25		48,743,038.25
4.其他	-29,055,844.00				-169,256,840.94	-50,941,230.81					33,264.00		-147,338,190.13	17,760,979.04	-129,577,211.09
(三)利润分配						-624,080.00			30,372,095.56		-278,910,446.36		-247,914,270.80	-13,750,000.00	-261,664,270.80
1.提取盈余公积									30,372,095.56		-30,372,095.56		0.00		
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-248,538,350.80		-248,538,350.80	-13,750,000.00	-262,288,350.80
4.其他						-624,080.00							624,080.00		624,080.00

(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. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他				-14,265,486.51							-14,265,486.51		-14,265,486.51
四、本期末余额	616,490,037.00			1,217,367,128.51	32,291,072.00			174,431,522.88		671,640,543.94	2,647,638,160.33	194,150,535.33	2,841,788,695.66

(续上表)

项目	2018 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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	其他	小计		
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		2,560,996,192.57	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		2,560,996,192.57	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		139,700,492.03	15,192,578.45	154,893,070.48
(一) 综合收益总额											327,969,627.11		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		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		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		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	-3,750,000.00	-267,648,698.90
1.提取盈余公积							27,955,020.05	-27,955,020.05		0.00		
2.提取一般风险准备												
3.对所有者(或股东)的分配								-260,063,198.90		-260,063,198.90	-3,750,000.00	-263,813,198.90
4.其他					3,835,500.00					-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						0.00		
1.资本公积转增资本(或股本)	209,446,872.00			-209,446,872.00						0.00		
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.其他综合收益结转留存收益												
6.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		0.00		
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		2,700,696,684.60	177,119,850.85	2,877,816,535.45

法定代表人：朱志荣

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  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	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	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
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	-29,055,844.00				-120,513,802.69	-51,565,310.81			30,372,095.56	24,843,773.24	-42,788,467.08
(一) 综合收益总额										303,720,955.60	303,720,955.60
(二) 所有者投入和减少资本	-29,055,844.00				-120,513,802.69	-50,941,230.81				33,264.00	-98,595,151.88
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					48,743,038.25						48,743,038.25
4. 其他	-29,055,844.00				-169,256,840.94	-50,941,230.81				33,264.00	-147,338,190.13
(三) 利润分配						-624,080.00			30,372,095.56	-278,910,446.36	-247,914,270.80
1. 提取盈余公积									30,372,095.56	-30,372,095.56	
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-248,538,350.80	-248,538,350.80
3. 其他						-624,080.00					624,080.00
(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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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	616,490,037.00				1,248,274,177.78	32,291,072.00			174,431,522.88	443,426,930.05	2,450,331,595.71



(续上表)

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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

法定代表人: 朱志荣

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 616,490,037.00 元，股份总数 616,490,037 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 6,328,480 股；无限售条件的流通股份 A 股 610,161,557 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、磁性材料、计算机用电感线圈、专用设备、工装模具及原辅材料的研发、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、轿车和消费类电子产品等粉末冶金零件。

本财务报表业经公司 2020 年 4 月 29 日第七届董事会第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）以及东莞华晶粉末冶金有限公司（以下简称东莞华晶公司）共 9 家子公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注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

本公司的记账本位币为人民币。

## 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三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 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

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

#### (3) 金融负债的后续计量方法

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得

或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并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 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）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. 金融工具减值

### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
-----	---------	-------------

其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
-------------	----	--

## (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

## 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失

## 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5
1-2年	10
2-3年	30
3-4年	50
4年以上	100

(4) 对于单项风险特征明显的应收款项,根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力),按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件的,公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;(2) 公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移,公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11. 应收票据

## 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、重要会计政策及会计估计/10.金融工具”之说明。

## 12. 应收账款

## 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、重要会计政策及会计估计/10.金融工具”之说明。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、重要会计政策及会计估计/10.金融工具”之说明。

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、重要会计政策及会计估计/10.金融工具”之说明。

### 15. 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。

### 16. 持有待售资产

适用 不适用

### 17. 债权投资

#### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用



## 18. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 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，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。

## 21. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 22. 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

### 23. 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。

### 24. 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。

### 25. 生物资产

适用 不适用

### 26. 油气资产

适用 不适用

### 27. 使用权资产

适用 不适用

**28. 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	5-10
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。

**29. 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。

**30. 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。

**31. 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。

## 32. 租赁负债

适用 不适用

## 33. 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。

### 34. 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。

### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 36. 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。

## 37. 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。

### 38. 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。

### 39. 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

#### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 1. 分部报告

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. 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）。

#### 41. 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 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》	公司第六届董事会第三十一次会议批准	详见其他说明
财政部《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)、《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》	公司第七届董事会第七次会议批准	详见其他说明

##### 其他说明

(1) 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	600,387,991.93	应收票据	188,526,762.74
		应收账款	411,861,229.19
应付票据及应付账款	219,109,576.77	应付票据	74,840,000.00
		应付账款	144,269,576.77

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他

综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益,但股利收入计入当期损益),且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”,适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则 调整影响	2019 年 1 月 1 日
货币资金	303,478,460.02	4,875,064.50	308,353,524.52
应收票据	188,526,762.74	-188,526,762.74	
应收款项融资		188,526,762.74	188,526,762.74
其他应收款	39,554,761.89	-4,875,064.50	34,679,697.39
可供出售金融资产	2,600,000.00	-2,600,000.00	
其他权益工具投资		2,600,000.00	2,600,000.00

2) 2019 年 1 月 1 日,公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表:

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本(贷款和应收款项)	303,478,460.02	摊余成本	308,353,524.52
应收账款	摊余成本(贷款和应收款项)	411,861,229.19	摊余成本	411,861,229.19
应收票据	摊余成本(贷款和应收款项)	188,526,762.74	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	188,526,762.74
其他应收款	摊余成本(贷款和应收款项)	39,554,761.89	摊余成本	34,679,697.39
非交易性权益工具投资	以成本计量(可供出售类资产)	2,600,000.00	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(指定)	2,600,000.00
应付票据	摊余成本(其他金融负债)	74,840,000.00	摊余成本	74,840,000.00
应付账款	摊余成本(其他金融负债)	144,269,576.77	摊余成本	144,269,576.77
其他应付款	摊余成本(其他金融负债)	246,556,146.13	摊余成本	246,556,146.13

3) 2019 年 1 月 1 日,公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下:

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值(2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值(2019 年 1 月 1 日)
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金				
按原 CAS22 列示的余额	303,478,460.02			
加:自其他应收款(应收利息)转入		4,875,064.50		
按新 CAS22 列示的余额				308,353,524.52
应收账款	411,861,229.19			411,861,229.19

其他应收款				
按原 CAS22 列示的余额	39,554,761.89			
减：转出至货币资金		-4,875,064.50		
按新 CAS22 列示的余额				34,679,697.39
应收票据				
按原 CAS22 列示的余额	188,526,762.74			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(新 CAS22)		-188,526,762.74		
按新 CAS22 列示的余额				
以摊余成本计量的总金融资产	943,421,213.84	-188,526,762.74		754,894,451.10

## b. 以成本计量

可供出售金融资产				
按原 CAS22 列示的余额	2,600,000.00			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益——权益工具投资(新 CAS22)		-2,600,000.00		
按新 CAS22 列示的余额				
以成本计量的总金融资产	2,600,000.00	-2,600,000.00		

## c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

应收款项融资				
按原 CAS22 列示的余额				
加：自应收票据(原 CAS22)转入		188,526,762.74		
按新 CAS22 列示的余额				188,526,762.74
其他权益工具				
按原 CAS22 列示的余额				
加：自可供出售金融资产(原 CAS22)转入——指定		2,600,000.00		
按新 CAS22 列示的余额				2,600,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产		191,126,762.74		191,126,762.74

## B. 金融负债

## a. 摊余成本

应付票据	74,840,000.00			74,840,000.00
应付账款	144,269,576.77			144,269,576.77
其他应付款	246,556,146.13			246,556,146.13
以摊余成本计量的总金融负债	465,665,722.90			465,665,722.90

4) 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备(2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备(2019 年 1 月 1 日)
应收账款	22,097,055.63			22,097,055.63

其他应收款	5,075,921.13		5,075,921.13
-------	--------------	--	--------------

(3) 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	303,478,460.02	308,353,524.52	4,875,064.50
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	188,526,762.74		-188,526,762.74
应收账款	411,861,229.19	411,861,229.19	
应收款项融资		188,526,762.74	188,526,762.74
预付款项	9,606,179.97	9,606,179.97	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	39,554,761.89	34,679,697.39	-4,875,064.50
其中: 应收利息	4,875,064.50		-4,875,064.50
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	366,069,678.00	366,069,678.00	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	18,504,541.78	18,504,541.78	
流动资产合计	1,337,601,613.59	1,337,601,613.59	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	2,600,000.00		-2,600,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	201,722,436.11	201,722,436.11	
其他权益工具投资		2,600,000.00	2,600,000.00

其他非流动金融资产			
投资性房地产	44,127,661.19	44,127,661.19	
固定资产	1,400,446,105.51	1,400,446,105.51	
在建工程	116,341,532.02	116,341,532.02	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	238,384,338.94	238,384,338.94	
开发支出			
商誉	29,119,492.52	29,119,492.52	
长期待摊费用	44,046,973.42	44,046,973.42	
递延所得税资产	21,669,324.75	21,669,324.75	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,098,457,864.46	2,098,457,864.46	
资产总计	3,436,059,478.05	3,436,059,478.05	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	74,840,000.00	74,840,000.00	
应付账款	144,269,576.77	144,269,576.77	
预收款项	5,366,592.65	5,366,592.65	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	1,121,989.58	1,121,989.58	
应交税费	29,568,063.69	29,568,063.69	
其他应付款	246,556,146.13	246,556,146.13	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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	501,722,368.82	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	50,007,888.42	50,007,888.42	
递延所得税负债	6,512,685.36	6,512,685.36	
其他非流动负债			
非流动负债合计	56,520,573.78	56,520,573.78	
负债合计	558,242,942.60	558,242,942.60	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	645,545,881	645,545,881	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,352,146,417.71	1,352,146,417.71	
减：库存股	83,856,382.81	83,856,382.81	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	144,059,427.32	144,059,427.32	
一般风险准备			
未分配利润	642,801,341.38	642,801,341.38	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	2,700,696,684.60	2,700,696,684.60	
少数股东权益	177,119,850.85	177,119,850.85	
所有者权益（或股东权益） 合计	2,877,816,535.45	2,877,816,535.45	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	3,436,059,478.05	3,436,059,478.05	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

详见本节“(1)重要会计政策变更”之说明。

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	261,909,267.76	266,784,332.26	4,875,064.50
交易性金融资产			
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	133,099,776.82		-133,099,776.82
应收账款	212,025,553.52	212,025,553.52	
应收款项融资		133,099,776.82	133,099,776.82
预付款项	38,145,169.54	38,145,169.54	
其他应收款	474,335,722.59	469,460,658.09	-4,875,064.50
其中：应收利息	4,875,064.50		-4,875,064.50
应收股利			
存货	164,955,985.16	164,955,985.16	
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	1,284,471,475.39	1,284,471,475.39	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	600,000.00		-600,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	814,162,072.42	814,162,072.42	
其他权益工具投资		600,000.00	600,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	34,680,868.14	34,680,868.14	
固定资产	522,378,423.82	522,378,423.82	
在建工程	72,794,738.64	72,794,738.64	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	106,952,174.87	106,952,174.87	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	13,617,753.99	13,617,753.99	
递延所得税资产	9,107,110.45	9,107,110.45	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,574,293,142.33	1,574,293,142.33	
资产总计	2,858,764,617.72	2,858,764,617.72	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
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	47,820,000.00	47,820,000.00	
应付账款	37,965,417.58	37,965,417.58	
预收款项	3,618,420.16	3,618,420.16	
应付职工薪酬	200,460.78	200,460.78	
应交税费	13,067,356.52	13,067,356.52	
其他应付款	242,254,757.95	242,254,757.95	
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	344,926,412.99	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
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	18,675,471.84	
递延所得税负债	2,042,670.10	2,042,670.10	
其他非流动负债			
非流动负债合计	20,718,141.94	20,718,141.94	
负债合计	365,644,554.93	365,644,554.93	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	645,545,881.00	645,545,881.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,368,787,980.47	1,368,787,980.47	
减：库存股	83,856,382.81	83,856,382.81	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	144,059,427.32	144,059,427.32	
未分配利润	418,583,156.81	418,583,156.81	
所有者权益（或股东权益）合计	2,493,120,062.79	2,493,120,062.79	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,858,764,617.72	2,858,764,617.72	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

详见本节“（1）重要会计政策变更”之说明。

#### （4）. 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

#### 42. 其他

适用 不适用

本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新金融工具准则调整后的 2019 年 1 月 1 日的数。

### 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	16%, 13%[注], 6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%, 5%
企业所得税	应纳税所得额	15%, 25%



房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2% 计缴;从租计征的,按租金收入的 12%计缴	1.2%, 12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

[注]:根据财政部税务总局海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号),自 2019 年 4 月 1 日起,本公司发生增值税应税销售行为原适用 16%税率的,税率调整为 13%。

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、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、东莞华晶公司、长春新材料公司	15%
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(2019)221号文件,天津东睦公司被认定为高新技术企业,有效期三年(2019年-2021年),本期企业所得税减按15%的税率计缴;根据国科火字(2020)49号文件,东莞华晶公司被认定为高新技术企业,有效期三年(2019年-2021年),本期企业所得税减按15%的税率计缴;根据吉科发办(2019)295号文件,长春新材料公司被认定为高新技术企业,有效期三年(2019年-2021年),本期企业所得税减按15%的税率计缴。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√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	337,053.77	187,450.34
银行存款	328,168,204.29	290,156,607.94
其他货币资金	22,457,140.80	18,009,466.24
合计	350,962,398.86	308,353,524.52
其中:存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

(1) 期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(二十八)1(2)之说明。

(2) 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	期初数
其他货币资金-票据承兑保证金	20,549,817.49	8,851,000.00
其他货币资金-信用证保证金	1,156,000.00	1,050,000.00
其他货币资金-电费保证金	750,000.00	750,000.00
小 计	22,455,817.49	10,651,000.00

## 2、 应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	191,464.22	
合计	191,464.22	

说明：期初余额与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注之说明。

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		201,541.28
合计		201,541.28

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

### (5). 按坏账计提方法分类披露

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 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	201,541.28	100.00	10,077.06	5.00	191,464.22					
其中：										

商业承兑汇票组合	201,541.28	100.00	10,077.06	5.00	191,464.22				
合计	201,541.28	/	10,077.06	/	191,464.22		/		/

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	201,541.28	10,077.06	5.00
合计	201,541.28	10,077.06	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票		10,077.06			10,077.06
合计		10,077.06			10,077.06

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

### 3、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	582,514,402.81
1 年以内小计	582,514,402.81
1 至 2 年	34,917,536.40
2 至 3 年	579,762.16
3 年以上	

3 至 4 年	580,103.21
4 至 5 年	287,009.41
5 年以上	
合计	618,878,813.99

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	20,029,295.12	3.24	20,029,295.12	100.00						
其中：										
按组合计提坏账准备	598,849,518.87	96.76	31,156,946.52	5.20	567,692,572.35	433,958,284.82	100.00	22,097,055.63	5.09	411,861,229.19
其中：										
账龄组合	598,849,518.87	96.76	31,156,946.52	5.20	567,692,572.35	433,958,284.82	100.00	22,097,055.63	5.09	411,861,229.19
合计	618,878,813.99	100.00	51,186,241.64	8.27	567,692,572.35	433,958,284.82	100.00	22,097,055.63	5.09	411,861,229.19

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
斐翔供应链管理（上海）有限公司	19,340,606.34	19,340,606.34	100.00	公司胜诉，对方无可执行财产，预计无法收回
东莞超明精密组件有限公司	47,220.28	47,220.28	100.00	公司胜诉，对方无可执行财产，预计无法收回
深圳市奋达智能技术有限公司	120,000.00	120,000.00	100.00	与该客户停止合作，预计无法收回
来安县瑞丰粉末冶金有限公司	521,468.50	521,468.50	100.00	公司已吊销，预计无法收回
合计	20,029,295.12	20,029,295.12	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	582,514,402.81	29,125,720.14	5.00

1-2 年	15,409,709.78	1,540,970.97	10.00
2-3 年	579,762.16	173,928.64	30.00
3-4 年	58,634.71	29,317.36	50.00
4 年以上	287,009.41	287,009.41	100.00
合计	598,849,518.87	31,156,946.52	5.20

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备		688,688.78			19,340,606.34	20,029,295.12
按组合计提坏账准备	22,097,055.63	8,582,237.92		108,606.49	586,259.46	31,156,946.52
合计	22,097,055.63	9,270,926.70		108,606.49	19,926,865.80	51,186,241.64

[注]：本期其他变动系非同一控制下收购东莞华晶公司转入的应收账款坏账准备。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 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	108,606.49

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 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
广东劲胜智能集团股份有限公司	57,519,696.24	9.29	2,875,984.81
东莞华贝电子科技有限公司	36,950,082.47	5.97	1,847,504.12
博格华纳汽车零部件(宁波)有限公司	26,871,637.56	4.34	1,343,581.88
HANON SYSTEMS EFP CANADA LTD	22,628,252.61	3.66	1,131,412.63
斐翔供应链管理(上海)有限公司	19,340,606.34	3.13	19,340,606.34

小 计	163,310,275.22	26.39	26,539,089.78
-----	----------------	-------	---------------

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 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、 应收款项融资

√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	121,959,114.41	188,526,762.74
合计	121,959,114.41	188,526,762.74

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用□不适用

第三层次公允价值计量项目中的应收款项融资，因公司持有的应收票据期限较短，公允价值与账面金额相近，公司以票面金额确认其公允价值。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用□不适用

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情况

单位：元 币种：人民币

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	425,728,618.09
小 计	425,728,618.09

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、 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	8,373,427.37	96.59	9,541,376.97	99.33
1 至 2 年	269,285.00	3.11	40,460.00	0.42
2 至 3 年	26,000.00	0.30		
3 年以上			24,343.00	0.25
合计	8,668,712.37	100.00	9,606,179.97	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(%)
连云港骊锋机械制造有限公司	892,782.25	10.30
国网山西省电力公司运城供电公司	697,172.05	8.04
SYSTEM ENGINEERING CO.,LTD.	411,090.49	4.74
广东拓斯达科技股份有限公司	367,774.00	4.24
大唐吉林发电有限公司热力分公司	356,647.67	4.11
小计	2,725,466.46	31.43

6、其他应收款

项目列示

√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		
应收股利		
其他应收款	282,168,950.15	34,679,697.39
合计	282,168,950.15	34,679,697.39

其他说明：

√适用 □不适用

期初余额与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注之重要会计政策变更说明。

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	252,919,973.01
1 年以内小计	252,919,973.01
1 至 2 年	30,900,844.57

2 至 3 年	2,125,731.27
3 年以上	
3 至 4 年	392,354.19
4 至 5 年	2,022,253.10
5 年以上	
合计	288,361,156.14

## (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
长期资产处置款[注 1]	31,933,871.82	30,833,177.63
拆迁补偿款[注 2]	2,479,876.04	
押金保证金	6,606,167.74	4,598,277.86
拆借款	245,520,657.68	1,801,019.56
应付暂收款	397,179.23	278,948.44
职工备用金	1,423,403.63	1,013,095.75
其他		1,231,099.28
合计	288,361,156.14	39,755,618.52

[注 1]：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)。截至 2019 年 12 月 31 日，德清鑫晨粉末科技有限公司尚有 31,933,871.82 元的资产出售款及利息未支付。

[注 2]：详见本财务报告附注之十四、其他重要事项(二)其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,662,288.79	222,024.07	3,191,608.27	5,075,921.13
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-1,545,042.23	1,545,042.23		
--转入第三阶段		-1,341,405.94	1,341,405.94	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-2,609,955.09	2,664,424.09	-122,258.51	-67,789.51
本期转回				
本期转销				
本期核销			1,554,606.12	1,554,606.12



其他变动	2,738,680.49			2,738,680.49
2019年12月31日余额	245,971.96	3,090,084.45	2,856,149.58	6,192,205.99

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

“其他变动”系本期非同一控制下收购东莞华晶公司的期初其他应收账款坏账准备。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	5,075,921.13	-67,789.51		1,554,606.12	2,738,680.49	6,192,205.99
合计	5,075,921.13	-67,789.51		1,554,606.12	2,738,680.49	6,192,205.99

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,554,606.12

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 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
东睦广泰公司	拆借款	245,520,657.68	1年以内	85.14	
德清鑫晨新材料有限公司	长期资产处置款	31,933,871.82	1年以内、1-2年	11.07	3,138,352.47
鄞州区白鹤街道拆迁办	拆迁补偿款	2,479,876.04	1年以内	0.86	
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	2-3年	0.69	600,000.00

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	0.64	1,840,170.00
合计	/	283,774,575.54	/	98.40	5,578,522.47

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

1) 其他应收款的类别明细情况

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	248,000,533.72	86.00			248,000,533.72
按组合计提坏账准备	40,360,622.42	14.00	6,192,205.99	15.34	34,168,416.43
合计	288,361,156.14	100.00	6,192,205.99	2.15	282,168,950.15

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	39,755,618.52	100.00	5,075,921.13	12.77	34,679,697.39
合计	39,755,618.52	100.00	5,075,921.13	12.77	34,679,697.39

## 2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
其他应收款				
东睦广泰公司	245,520,657.68			
鄞州区白鹤街道拆迁办	2,479,876.04			
小计	248,000,533.72			

## 3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)

账龄组合			
其中：1 年以内	4,919,439.29	245,971.96	5.00
1-2 年	30,900,844.57	3,090,084.45	10.00
2-3 年	2,125,731.27	637,719.38	30.00
3-4 年	392,354.19	196,177.10	50.00
4 年以上	2,022,253.10	2,022,253.10	100.00
小 计	40,360,622.42	6,192,205.99	15.34

## 7、 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	60,940,334.82		60,940,334.82	58,370,819.48		58,370,819.48
在产品	102,290,030.83	3,612,073.58	98,677,957.25	65,436,525.79		65,436,525.79
库存商品	310,265,117.10	9,226,912.63	301,038,204.47	243,943,038.72	2,302,686.72	241,640,352.00
低值易耗品	643,057.29		643,057.29	621,980.73		621,980.73
委托加工物资	3,430,716.13		3,430,716.13			
合计	477,569,256.17	12,838,986.21	464,730,269.96	368,372,364.72	2,302,686.72	366,069,678.00

### (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	
在产品		3,405,681.92	206,391.66			3,612,073.58
库存商品	2,302,686.72	6,777,780.04	12,379,423.92	12,232,978.05		9,226,912.63
合计	2,302,686.72	10,183,461.96	12,585,815.58	12,232,978.05		12,838,986.21

说明：

- 1) 本期其他增加为本期收购东莞华晶公司转入的存货跌价准备。
- 2) 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

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转回 存货跌价准备的原因	本期转销 存货跌价准备的原因
在产品	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		
库存商品	相关产成品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可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

## 8、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	20,449,205.32	18,504,541.78
预缴所得税	1,078,138.64	
合计	21,527,343.96	18,504,541.78

## 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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
嘉恒投资公司	201,722,436.11		120,000,000.00	4,572,646.68						86,295,082.79
东睦广泰公司		200,000,000.00								200,000,000.00
小计	201,722,436.11	200,000,000.00	120,000,000.00	4,572,646.68						286,295,082.79
合计	201,722,436.11	200,000,000.00	120,000,000.00	4,572,646.68						286,295,082.79

## 10、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
宁波磁性材料应用技术创新中心有限公司	600,000.00	600,000.00
浙江东海聚合投资股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,600,000.00	2,600,000.00

说明：期初余额与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十八)1(2)之说明。

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
宁波磁性材料应用技术创新中心有限公司	0	0	0	0	[注]	
浙江东海聚合投资股份有限公司	0	0	0	0	[注]	

[注]：公司持有宁波磁性材料应用技术创新中心有限公司股权投资（持股比例 2.00%）、浙江东海聚合投资股份有限公司股权（持股比例 2.00%）的目的为非交易性，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

## 11、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	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	56,513,517.32	19,816,292.79		76,329,810.11
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	22,433,154.78	7,549,440.58		29,982,595.36
(1) 处置	20,217,921.34	7,549,440.58		27,767,361.92
(2) 其他转出	2,215,233.44			2,215,233.44
4. 期末余额	34,080,362.54	12,266,852.21		46,347,214.75
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	23,385,313.81	5,337,232.04		28,722,545.85
2. 本期增加金额	1,424,528.99	387,306.70		1,811,835.69
(1) 计提或摊销	1,424,528.99	387,306.70		1,811,835.69
3. 本期减少金额	14,261,273.87	3,749,041.58		18,010,315.45
(1) 处置	14,261,273.87	3,749,041.58		18,010,315.45
(2) 其他转出				
4. 期末余额	10,548,568.93	1,975,497.16		12,524,066.09
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	3,452,393.00			3,452,393.00
(1) 处置	3,452,393.00			3,452,393.00
(2) 其他转出				
4. 期末余额	27,210.07			27,210.07
四、账面价值				
1. 期末账面价值	23,504,583.54	10,291,355.05		33,795,938.59
2. 期初账面价值	29,648,600.44	14,479,060.75		44,127,661.19

### (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	6,530,545.26	审批手续未全
小 计	6,530,545.26	

其他说明

□适用 √不适用

**12、固定资产****项目列示**

√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	1,498,632,423.50	1,400,446,105.51
固定资产清理		
合计	1,498,632,423.50	1,400,446,105.51

**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	机器设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	816,334,013.05	65,996,509.14	1,579,520,534.73	38,892,659.08	2,500,743,716.00
2. 本期增加金额	17,418,219.77	10,468,871.55	272,277,247.56	5,069,552.47	305,233,891.35
(1) 购置			266,974.84	1,219,967.51	1,486,942.35
(2) 在建工程转入	15,202,986.33	3,343,116.38	186,774,951.25	3,776,032.12	209,097,086.08
(3) 企业合并增加		7,125,755.17	85,235,321.47	73,552.84	92,434,629.48
(4) 投资性房地产转入	2,215,233.44				2,215,233.44
3. 本期减少金额	305,445.59	2,526,931.20	43,280,476.15	4,680,123.53	50,792,976.47
(1) 处置或报废	305,445.59	2,526,931.20	43,280,476.15	4,680,123.53	50,792,976.47
4. 期末余额	833,446,787.23	73,938,449.49	1,808,517,306.14	39,282,088.02	2,755,184,630.88
二、累计折旧					
1. 期初余额	221,144,530.73	42,167,985.00	809,824,679.79	25,117,775.96	1,098,254,971.48
2. 本期增加金额	36,538,508.30	13,010,733.38	131,891,127.75	4,204,629.34	185,644,998.77
(1) 计提	36,538,508.30	8,591,248.78	102,070,998.02	4,184,008.06	151,384,763.16
(2) 合并增加		4,419,484.60	29,820,129.73	20,621.28	34,260,235.61
3. 本期减少金额	88,606.76	2,210,199.48	23,212,035.67	3,872,523.32	29,383,365.23
(1) 处置或报废	88,606.76	2,210,199.48	23,212,035.67	3,872,523.32	29,383,365.23
4. 期末余额	257,594,432.27	52,968,518.90	918,503,771.87	25,449,881.98	1,254,516,605.02
三、减值准备					
1. 期初余额	4,180.71	5,567.65	2,032,890.65		2,042,639.01
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		5,567.65	1,469.00		7,036.65
(1) 处置或报废		5,567.65	1,469.00		7,036.65
4. 期末余额	4,180.71		2,031,421.65		2,035,602.36

四、账面价值					
1. 期末账面价值	575,848,174.25	20,969,930.59	887,982,112.62	13,832,206.04	1,498,632,423.50
2. 期初账面价值	595,185,301.61	23,822,956.49	767,662,964.29	13,774,883.12	1,400,446,105.51

## (2). 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
长春新材料公司厂房	84,753,635.06	审批手续未全
合计	84,753,635.06	

## 13、在建工程

## 项目列示

√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	72,489,196.30	116,341,532.02
工程物资		
合计	72,489,196.30	116,341,532.02

## 在建工程

## (1). 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
设备安装工程	58,729,995.74		58,729,995.74	116,341,532.02		116,341,532.02
山西东睦公司二期厂房	7,331,581.26		7,331,581.26			
零星装修工程	6,427,619.30		6,427,619.30			
合计	72,489,196.30		72,489,196.30	116,341,532.02		116,341,532.02

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
设备安装工程		116,341,532.02	155,921,142.85	198,238,950.07	15,293,729.06	58,729,995.74						自有资金
山西东睦公司二期厂房工程	13,500,000.00		9,584,438.10	523,078.37	1,729,778.47	7,331,581.26	71.00	80.00				自有资金
长春新材料公司厂房零星装修工程	91,400,000.00		10,393,218.84	4,939,768.44	5,453,450.40		108.76	100.00				自有资金
合计	104,900,000.00	116,341,532.02	187,738,770.45	209,097,086.08	22,494,020.09	72,489,196.30	/	/			/	/

## (3). 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转入长期待摊费用 21,662,661.81 元。

## 14、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	13,855,184.04	291,567,815.87
2. 本期增加金额		58,528,019.20	795,433.86	59,323,453.06
(1) 购置			795,433.86	795,433.86
(2) 内部研发		6,064,573.33		6,064,573.33
(3) 企业合并增加		52,463,445.87		52,463,445.87
3. 本期减少金额		5,090,800.00	2,694,987.11	7,785,787.11
(1) 处置		5,090,800.00	2,694,987.11	7,785,787.11
4. 期末余额	252,701,478.49	78,448,372.54	11,955,630.79	343,105,481.82
二、累计摊销				
1. 期初余额	27,890,341.11	15,496,123.60	9,797,012.22	53,183,476.93
2. 本期增加金额	8,090,502.80	7,513,825.45	2,335,416.43	17,939,744.68
(1) 计提	8,090,502.80	5,358,567.95	2,335,416.43	15,784,487.18
(2) 合并增加		2,155,257.50		2,155,257.50
3. 本期减少金额		5,090,800.00	2,694,987.11	7,785,787.11
(1) 处置		5,090,800.00	2,694,987.11	7,785,787.11
4. 期末余额	35,980,843.91	17,919,149.05	9,437,441.54	63,337,434.50
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	216,720,634.58	60,529,223.49	2,518,189.25	279,768,047.32
2. 期初账面价值	224,811,137.38	9,515,029.74	4,058,171.82	238,384,338.94

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 2.17%。



## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

## 15、开发支出

√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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
研发项目		16,251.25	6,048,322.08	6,064,573.33		
合计		16,251.25	6,048,322.08	6,064,573.33		

说明：其他增加系本期非同一控制下收购东莞华晶公司转入的开发支出。

## 16、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
东莞华晶公司		64,917,306.55		64,917,306.55
合计	33,906,834.96	64,917,306.55		98,824,141.51

## (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

## 1) 科达磁电资产组

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	321,782,125.73
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	370,314,613.26
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

## 2) 东莞华晶公司资产组

单位：元 币种：人民币

资产组或资产组组合的构成	东莞华晶公司资产组
资产组或资产组组合的账面价值	199,296,926.92

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	全部分摊至东莞华晶公司资产组
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	305,718,740.94
资产组或资产组组合是否与购买日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

1) 科达磁电资产组

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 11.16%（2018 年度：11.68%），预测期以后的现金流量根据增长率 0.00%（2018 年度：0.00%）推断得出，该增长率和软磁材料行业总体长期平均增长率相当。

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。

根据公司聘请的坤元资产评估公司出具的《东睦新材料集团股份有限公司拟对收购浙江东睦科达磁电有限公司股权形成的商誉进行减值测试涉及的相关资产组价值评估项目资产评估报告》（坤元评报〔2020〕141 号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 372,000,000.00 元，高于账面价值 370,314,613.26 元，商誉并未出现减值损失。

2) 东莞华晶公司资产组

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 12.175%，预测期以后的现金流量根据增长率 0.00 推断得出，该增长率和消费电子产品行业总体长期平均增长率相当。

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。

根据公司聘请的坤元资产评估公司出具的《东睦新材料集团股份有限公司拟对收购东莞华晶粉末冶金有限公司股权形成的商誉进行减值测试涉及的相关资产组价值评估项目资产评估报告》（坤元评报〔2020〕192 号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 306,800,000.00 元，高于账面价值 305,718,740.94 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

其他说明

适用 不适用

**17、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
天津东睦公司厂房	7,398,915.79	10,746,313.56	2,906,077.87		15,239,151.48

改造工程					
姜山厂区改造工程	13,534,151.64	4,111,630.41	5,102,861.57		12,542,920.48
长春新材料公司新厂区配套设施	3,818,582.55	8,948,246.54	771,363.22		11,995,465.87
广东东睦公司厂区改造工程	7,719,340.30		2,255,851.56		5,463,488.74
东莞华晶公司厂区改造工程[注]		7,634,021.34	2,241,254.88		5,392,766.46
南京东睦公司厂房改造工程	6,905,737.70	539,213.38	2,379,291.14		5,065,659.94
科达磁电公司厂房改造工程	2,117,004.60	2,122,681.12	765,952.42		3,473,733.30
山西东睦公司厂房改造工程		1,729,778.47	56,254.39		1,673,524.08
其他	2,553,240.84	873,786.42	603,492.95		2,823,534.31
合计	44,046,973.42	36,705,671.24	17,082,400.00		63,670,244.66

[注]：本期增加中包括非同一控制下企业合并转入的 6,291,322.36 元。

## 18、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	34,117,810.79	5,117,671.62	29,434,385.06	4,415,157.75
内部交易未实现利润	23,005,394.25	3,450,809.14	25,620,900.45	4,878,107.62
可抵扣亏损	14,968,929.92	2,245,339.49		
分期计入当期损益的递延收益	56,527,606.40	8,479,140.96	50,007,888.42	7,501,183.27
股权激励	15,715,541.15	2,357,331.17	32,464,774.09	4,874,876.11
合计	144,335,282.51	21,650,292.38	137,527,948.02	21,669,324.75

### (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	60,745,132.94	9,111,769.94	26,307,402.53	3,946,110.38
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
拆迁补偿收益	10,894,240.52	1,634,136.08	13,617,800.65	2,042,670.10

内部交易未实现损益			2,095,619.47	523,904.88
合计	71,639,373.46	10,745,906.02	42,020,822.65	6,512,685.36

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

## 19、短期借款

## (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	727,966,304.16	
合计	727,966,304.16	

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

## 20、应付票据

## (1). 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	60,689.25	
银行承兑汇票	73,394,887.95	74,840,000.00
合计	73,455,577.20	74,840,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 21、应付账款

## (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付购买商品及劳务款	174,095,849.62	64,531,230.81
应付工程及设备款	33,236,357.10	72,828,483.28
应付费用款	10,056,545.45	6,909,862.68
合计	217,388,752.17	144,269,576.77

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

**22、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	5,162,693.33	3,506,592.64
租赁费	52,666.68	1,860,000.01
合计	5,215,360.01	5,366,592.65

**(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

**23、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	1,121,989.58	418,735,171.86	410,070,092.76	9,787,068.68
二、离职后福利-设定提存计划		23,662,689.37	23,662,689.37	
三、辞退福利		30,700.00	30,700.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,121,989.58	442,428,561.23	433,763,482.13	9,787,068.68

**(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	629,328.16	361,950,027.52	353,556,721.06	9,022,634.62
二、职工福利费		27,198,163.04	26,937,012.12	261,150.92
三、社会保险费		13,654,152.59	13,654,152.59	
其中：医疗保险费		11,322,071.55	11,322,071.55	
工伤保险费		1,350,022.62	1,350,022.62	
生育保险费		982,058.42	982,058.42	
四、住房公积金		11,466,779.12	11,466,779.12	
五、工会经费和职工教育经费	492,661.42	4,466,049.59	4,455,427.87	503,283.14
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,121,989.58	418,735,171.86	410,070,092.76	9,787,068.68

**(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		22,904,606.10	22,904,606.10	
2、失业保险费		758,083.27	758,083.27	
3、企业年金缴费				
合计		23,662,689.37	23,662,689.37	

[注]：本期增加金额中包含公司非同一控制下收购东莞华晶公司收购日的应付职工薪酬余额 11,606,393.03元。

## 24、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	3,526,620.10	10,650,290.34
消费税		
营业税		
企业所得税	35,506,214.38	12,589,830.62
个人所得税	1,031,214.58	1,150,423.86
城市维护建设税	602,165.03	1,169,453.51
房产税	4,041,304.45	2,309,651.99
土地使用税	1,089,050.45	1,053,108.46
教育费附加	258,613.19	303,380.69
地方教育附加	172,408.80	202,253.77
印花税	91,372.80	105,417.60
其他税费	25,659.50	34,252.85
合计	46,344,623.28	29,568,063.69

## 25、其他应付款

### 项目列示

√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	115,441,798.55	246,556,146.13
合计	115,441,798.55	246,556,146.13

### 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	3,195,551.71	2,875,897.00
拆借款	69,496,097.12	179,250,000.00
应付暂收款	1,405,899.76	2,418,305.34
预提费用	8,999,685.97	474,788.37
限制性股票回购款	32,291,072.00	61,339,348.00

其他	53,491.99	197,807.42
合计	115,441,798.55	246,556,146.13

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**26、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	10,014,513.89	
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	10,014,513.89	

**27、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
已背书未到期商业承兑汇票	201,541.28	
合计	201,541.28	

**28、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	55,961,103.61	
合计	55,961,103.61	

**29、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	50,007,888.42	13,674,957.80	7,155,239.84	56,527,606.38	与资产相关的政府补助
合计	50,007,888.42	13,674,957.80	7,155,239.84	56,527,606.38	/

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	536,400.00			178,800.00		357,600.00	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	677,461.11			169,365.22		508,095.89	与资产相关
年产 1200 吨高精度粉末冶金油泵转子生产线技改项目	1,558,877.75			311,940.90		1,246,936.85	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	2,150,733.44			348,399.92		1,802,333.52	与资产相关
年产 1000 吨高精度变量泵转子生产线技改项目	1,428,700.12			204,099.96		1,224,600.16	与资产相关
年产 2000 吨高精度粉末冶金齿毂生产线技改项目	2,136,708.25			269,900.04		1,866,808.21	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	2,873,791.17			319,310.16		2,554,481.01	与资产相关
鄞州区 2017 年度技术改造项目补助资金	2,725,000.00			300,000.00		2,425,000.00	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	4,587,800.00			487,200.00		4,100,600.00	与资产相关
科达磁电公司新工厂基础设施补助项目	3,388,385.32	868,816.80		238,924.62		4,018,277.50	与资产相关
德清县级高新技术产业投资项目设备补助	627,958.92			82,807.80		545,151.12	与资产相关
科达磁电公司低功耗、高 DC Bias 特性铁硅 BQ 磁粉芯研发与产业化项目	1,376,666.66			140,000.04		1,236,666.62	与资产相关
天津东睦汽车齿套生产线建设项目技改资金	1,729,565.79			193,970.04		1,535,595.75	与资产相关
2000 吨汽车动力系统零部件技改项目资金	3,895,376.68			402,969.96		3,492,406.72	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	1,519,999.80			320,000.04		1,199,999.76	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	1,957,000.21			411,999.96		1,545,000.25	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	373,332.96			70,000.08		303,332.88	与资产相关
山西东睦技术改造项目资金	1,386,666.72			159,999.96		1,226,666.76	与资产相关
高精度高性能粉末冶金汽车零部件生产线技术改造项目	853,297.08			100,650.00		752,647.08	与资产相关
连云港生产基地建设项目扶持基金	14,224,166.44			1,010,000.04		13,214,166.40	与资产相关
鄞州工业园管委会 2018 年度鄞州区智能技术改造专项资金		1,690,000.00		168,999.96		1,521,000.04	与资产相关
宁波市 2018 年度工业投资(技术改造)第一批部分竣工项目补助资金		3,338,000.00		278,166.70		3,059,833.30	与资产相关
科达磁电公司县级技术创新重大产业化项目		600,000.00		5,000.00		595,000.00	与资产相关
天津东睦促进工业企业创新驱动发展专项资金		1,169,541.00		87,715.62		1,081,825.38	与资产相关
天津东睦年新增 2000 吨汽车动力系统零部件技改项目资金		2,288,000.00		305,066.72		1,982,933.28	与资产相关
山西东睦 2018 高强度粉末冶金汽车链轮激光淬火生产线项目		2,240,000.00		429,333.41		1,810,666.59	与资产相关
广东东睦 2019 年(工业企业转型升级)支持企业技术改造资金		539,400.00		58,515.28		480,884.72	与资产相关
广东东睦 2019 年广东省省级促进经济发展专项(企业技术改造用		941,200.00		102,103.41		839,096.59	与资产相关



途) 资金							
合计	50,007,888.42	13,674,957.80		7,155,239.84		56,527,606.38	

[注]：政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注五(四)3之说明。

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 169,365.22 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 311,940.90 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 348,399.92 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 204,099.96 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，其中补贴材料试验款 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 319,310.16 元计入其他收益。

8) 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 300,000.00 元计入其他收益。

9) 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 2018 年收到工业投资(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 487,200.00 元计入其他收益。

10) 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, 2019 年收到补助资金 238,924.62 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 238,924.62 元计入其他收益。

11) 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 82,807.80 元计入其他收益。

12) 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 2018 年收到低功耗、高 DC Bias 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 140,000.04 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《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 2018 年收到 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 402,969.96 元计入其他收益。

15) 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。

16) 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。

17) 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。

18) 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。

19)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 2018 年收到高精度高性能粉末冶金汽车零部件生产线技术改造发展专项资金 1,006,500.00 元，根据相关资产折旧年限，本期分摊递延收益 100,650.00 元计入其他收益。

20)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。

21)根据《关于下达 2018 年度鄞州区智能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〕129 号），公司本期收到鄞州区智能技术改造专项资金 1,690,000.00 元，根据相关资产折旧年限，本期分摊递延收益 168,999.96 元计入其他收益。

22)根据《关于下达宁波市 2018 年度工业投资（技术改造）第一批部分竣工项目补助资金的通知》（鄞经信〔2019〕9 号），公司本期收到宁波市 2018 年度工业投资（技术改造）第一批部分竣工项目补助资金 3,338,000.00 元，根据相关资产折旧年限，本期分摊递延收益 278,166.70 元计入其他收益。

23)根据《关于下达 2019 年度第三批科技创新专项资金的通知》（德科〔2019〕54 号），科达磁电公司本期收到县级技术创新重大产业化项目的补助资金 600,000.00 元，根据相关资产的折旧年限，本期分摊递延收益 5,000.00 元计入其他收益。

24)根据《关于下达 2018 年西青区支持企业开展智能升级项目资金计划的通知》（西青工信字〔2019〕16 号），天津东睦公司本期收到促进工业企业创新驱动发展项目的补助资金 1,169,541.00 元，根据相关资产的折旧年限，本期分摊递延收益 87,715.62 元计入其他收益。

25)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》（西青工信字〔2018〕17 号），天津东睦公司本期收到年新增 2000 吨汽车动力系统零部件技改项目资金 2,288,000.00 元，根据相关资产的折旧年限，本期分摊递延收益 305,066.72 元计入其他收益。

26)根据《关于山西东睦华晟粉末冶金有限公司高强度粉末冶金汽车链轮激光淬火生产线项目备案的通知》（临经信字〔2018〕5 号），山西东睦公司本期收到高强度粉末冶金汽车链轮激光淬火生产线项目的补助资金 2,240,000.00 元，根据相关资产的折旧年限，本期分摊递延收益 429,333.41 元计入其他收益。

27)根据《江门市 2019 年省级促进经济高质量发展专项（工业企业转型升级）支持企业技术改造资金项目计划》（江工信技改〔2019〕15 号），广东东睦公司本期收到江门市 2019 年（工业企业转型升级）支持企业技术改造项目的补助资金 539,400.00 元，根据相关资产的折旧年限，本期分摊递延收益 58,515.28 元计入其他收益。

28)根据《关于组织 2019 年促进经济发展专项（企业技术改造用途）资金（新一轮企业技术改造政策支持）项目入选项目库的通知》（粤工信技改函〔2018〕440 号），广东东睦公司本期收到广东省省级促进经济发展专项项目的补助资金 941,200.00 元，根据相关资产的折旧年限，本期分摊递延收益 102,103.41 元计入其他收益。

### 30、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	645,545,881				-29,055,844	-29,055,844	616,490,037

其他说明:

1) 2019年7月29日,公司第六届董事会第三十一次会议审议通过了《关于拟回购注销部分限制性股票的预案》,公司董事会同意公司以自有资金回购注销4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41,440股,回购价格为5.11元/股,回购总金额为211,758.40元(不含印花税、佣金等交易费用)。公司已于2019年10月25日完成注销手续,公司总回购成本为212,048.35元,尚未发放的现金红利为33,264.00元,注销减少资本公积203,872.35元。

2) 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》,公司本期以集中竞价交易方式回购公司股份累计数量为25,463,704股,成交的最低价为5.77元/股,成交的最高价为7.60元/股,累计支付的资金为175,550,337.78元。截至2019年11月19日,公司回购期限届满,回购期间公司以集中竞价交易方式已累计回购公司股份29,014,404股(含上期回购股份3,550,700股),占公司目前总股本的比例为4.49%,累计使用资金总额为19,799.78万元(不含印花税、佣金等交易费用)。公司于2019年11月21日实施注销,公司总回购成本为198,067,372.59元,注销股本29,014,404股,差额169,052,968.59元计入资本公积。

### 31、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)	1,225,045,579.23		183,318,455.10	1,041,727,124.13
其他资本公积	127,100,838.48	48,743,038.25	203,872.35	175,640,004.38
合计	1,352,146,417.71	48,743,038.25	183,522,327.45	1,217,367,128.51

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

2019年12月9日,公司第七届董事会第三次会议审议通过的《关于收购控股子公司少数股东股权的议案》,同意公司以2,520.00万元交易对价收购控股子公司东莞华晶公司少数股东持有的14%股权,支付对价与东莞华晶公司净资产公允价值份额的差额人民币14,265,486.51元减少资本公积。

股本溢价的其他增减变动原因详见本财务报表附注五(一)30股本之说明。

#### 2) 其他资本公积

根据国家税务总局《关于我国居民企业实行股权激励计划有关企业所得税处理问题的公告》(国家税务总局公告2012年第18号)规定,在股权激励计划可行权后,上市公司方可根据该股票实际行权时(解禁日)的公允价值与当年激励对象实际行权支付价格的差额及数量,计算确定作为当年上市公司工资薪金支出,依照税法规定进行税前扣除。本公司部分限制性股票于2018年解锁完毕,根据上述规定本期调整资本公积33,027,497.13元。

其他资本公积其他增加变动原因详见本财务报表附注十一股份支付之说明。

**32、 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	65,828,420.00		28,457,460.00	37,370,960.00
限制性股票回购义务	-4,489,072.00	-4,425,680.00	-3,834,864.00	-5,079,888.00
股份回购	22,517,034.81	175,550,337.78	198,067,372.59	
合计	83,856,382.81	171,124,657.78	222,689,968.59	32,291,072.00

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 2019 年 6 月 17 日公司第六届董事会第二十九次会议审议通过的《关于公司第三期限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第二次解锁暨上市的公告》，公司本期限限制性股票解锁 4,466,640 股（除权前数量为 3,228,000 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 5.92 元，共计 26,437,680.00 元。截至 2019 年 12 月 31 日，第三期首次授予股权激励限制性股票尚有 5,914,080 股未解锁。

根据 2019 年 6 月 17 日公司第六届董事会第二十九次会议审议通过的《关于公司第三期限制性股票激励计划授予的预留部分限制性股票第二次解锁暨上市的公告》，公司本期限限制性股票解锁股 310,800.00 股（除权前数量为 210,000.00 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 5.71 元，共计 1,774,500.00 元。截至 2019 年 12 月 31 日，第三期首次授予股权激励（预留）限制性股票尚有 414,400.00 股未解锁。

根据 2019 年 7 月 29 日召开的公司第六届董事会第三十一次会议审议通过的《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 4 名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票 41,440 股，回购总金额为 245,280.00 元。

## 本期增加：

根据 2019 年 5 月 17 日召开的公司 2018 年年度股东大会决议（每 10 股派发现金股利 4.00 元(含税)）以及 2018 年末第三期未解锁限制性股票 1,114.74 万股，以及回购尚未解锁的限制性股份尚未发放的现金红利 33,264.00 元，确认限制性股票回购义务 4,425,680.00 元。

## 本期减少：

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)），公司本期限限制性股票解锁 477.74 万股，相应转回限制性股票回购义务 968,400.00 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)），公司本期限限制性股票解锁 477.74 万股，相应转回限制性股票回购义务 955,488.00 元。

根据 2019 年 5 月 17 日召开的公司 2018 年年度股东大会决议（每 10 股派发现金股利 4.00 元(含税)）以及 2018 年末第三期未解锁限制性股票 1,114.74 万股，本期确认限制性股票回购义务 4,458,944.00 元，公司本期限限制性股票解锁 477.74 万股，相应转回限制性股票回购义务 1,910,976.00 元。

## 3) 股份回购说明

股份回购的增减变动原因详见本财务报表附注五（一）30 股本之说明。

**33、 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	144,059,427.32	30,372,095.56		174,431,522.88
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	144,059,427.32	30,372,095.56		174,431,522.88

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系按2019年度母公司实现净利润提取10%的法定盈余公积。

**34、 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	642,801,341.38	601,130,832.16
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	642,801,341.38	601,130,832.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	307,716,384.92	327,969,627.11
减：提取法定盈余公积	30,372,095.56	27,955,020.05
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	248,538,350.80	260,063,198.90
转作股本的普通股股利		
减：其他转入数		-1,618,973.06
回购已授予未解锁限制性股票股利	-33,264.00	-100,128.00
期末未分配利润	671,640,543.94	642,801,341.38

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。

**35、 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	1,908,823,827.83	1,445,984,247.20	1,895,274,281.22	1,302,644,373.19
其他业务	252,724,257.69	17,296,999.42	22,902,156.36	8,820,739.30

合计	2,161,548,085.52	1,463,281,246.62	1,918,176,437.58	1,311,465,112.49
----	------------------	------------------	------------------	------------------

[注]: 本期其他业务收入包含江东南路 147 号地块本期拆迁收益详见本财务报告附注之十四、其他重要事项 (二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

### 36、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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	5,503,552.70	7,544,170.31
教育费附加	2,479,356.61	3,421,438.75
资源税		26,844.30
房产税	7,337,535.14	6,777,671.38
土地使用税	1,890,211.88	2,816,348.02
车船使用税	36,107.63	37,082.44
印花税	878,477.65	876,239.70
地方教育附加	1,652,904.45	2,280,959.12
环境保护税	55,495.08	108,617.28
合计	19,833,641.14	23,889,371.30

### 37、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	41,027,708.51	34,136,127.57
职工薪酬	19,179,346.88	19,136,543.31
业务招待费	6,837,602.71	6,765,202.39
差旅费	3,254,993.41	3,427,290.97
佣金	1,406,320.14	1,403,494.50
业务宣传费、展览费及广告费	326,598.06	581,079.74
邮电费	276,844.29	320,104.18
咨询费及会务费	26,405.66	270,116.53
其他	2,979,356.66	2,929,668.38
合计	75,315,176.32	68,969,627.57

### 38、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	47,150,024.51	44,059,333.21
股权激励费	15,715,541.12	32,464,774.09
折旧	13,082,838.04	11,065,349.39
无形资产摊销	9,122,119.41	9,166,890.53
长期待摊费用摊销	7,920,327.59	8,260,620.51
办公费及差旅费	7,918,378.75	6,279,501.54
咨询审计费	7,148,744.49	7,623,371.01
业务招待费	3,933,465.29	3,869,239.38

物料消耗	2,679,474.87	3,993,877.01
汽车费用	2,440,894.30	2,693,079.26
修理费及水电费	1,421,332.83	1,537,237.52
税金	130,984.08	461,861.28
其他	4,209,870.99	7,775,572.97
合计	122,873,996.27	139,250,707.70

**39、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	55,084,785.00	50,346,743.04
试验材料费	18,301,392.76	21,827,457.21
物料消耗	10,981,142.11	8,634,843.47
燃料动力	2,987,777.49	2,713,325.19
折旧与摊销	22,055,125.67	13,804,162.03
其他	1,617,046.69	1,275,066.14
合计	111,027,269.72	98,601,597.08

**40、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	10,452,810.74	963,653.30
利息收入	-3,324,135.67	-3,580,913.63
汇兑损益	-719,346.38	-1,381,859.48
手续费	480,460.30	344,310.96
票据贴现息		473,585.69
合计	6,889,788.99	-3,181,223.16

**41、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[注]	7,155,239.84	7,052,385.29
与收益相关的政府补助[注]	10,127,687.31	17,101,724.14
代扣个人所得税手续费返还	424,089.43	
合计	17,707,016.58	24,154,109.43

[注]：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明。

**42、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	4,572,646.68	86,041,923.66
处置长期股权投资产生的投资收益	-250,084.28	
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
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取得的投资收益		100,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
资金拆借利息收入	1,038,390.74	
票据贴现利息	-2,768,427.50	
银行理财收益		4,411,760.15
合计	2,592,525.64	86,147,319.92

#### 43、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
交易性金融资产		2,624,171.69
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		2,624,171.69

#### 44、信用减值损失

√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
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
坏账损失	-9,213,214.25	
合计	-9,213,214.25	

#### 45、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
二、存货跌价损失	-10,183,461.96	-1,436,969.39
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		
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	-10,183,461.96	-1,858,029.09

**46、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
固定资产处置收益	-2,286,341.46	-2,473,117.38
在建工程处置收益	267,372.42	276,362.69
合计	-2,018,969.04	-2,196,754.69

**47、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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
捐赠利得	133,332.00		133,332.00
无需支付的款项	98,016.93	31,005.87	98,016.93
罚没收入	695,382.96	555,185.31	695,382.96
其他	346,771.84	87,345.67	346,771.84
合计	1,273,503.73	673,536.85	1,273,503.73

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

**48、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
非流动资产处置损失合计			

其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	4,615,000.00	767,467.85	4,615,000.00
非流动资产毁损报废损失	2,961,941.51	2,981,678.32	2,961,941.51
无法收回款项	2,826,488.21		2,826,488.21
罚款支出	21,497.47	101,502.04	21,497.47
赔款支出	531,072.67	1,168,519.96	531,072.67
水利建设专项基金	106,868.79	36,034.68	
其他	280,590.85	82,543.89	280,590.85
合计	11,343,459.50	5,137,746.74	11,236,590.71

#### 49、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	32,766,299.85	43,586,511.62
递延所得税费用	-2,361,482.55	-6,910,865.21
合计	30,404,817.30	36,675,646.41

##### (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	351,140,907.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	356,964.61
调整以前期间所得税的影响	-11,900,390.15
非应税收入的影响	-685,897.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,133,616.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	42,274.70
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	-2,220,511.10
按母公司适用税率计算的所得税费用	52,671,136.15
研发加计扣除	-8,992,376.43
所得税费用	30,404,817.30

其他说明：

□适用 √不适用

#### 50、其他综合收益

□适用 √不适用

#### 51、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	23,802,645.11	31,409,924.14
房屋出租收入	3,886,507.96	7,810,360.10
收回的票据保证金	13,473,965.55	38,364,300.00
收回职工备用金及借款		212,820.86
银行存款利息收入	6,809,818.59	1,824,012.85
收到的押金保证金		3,999,567.00
其他	4,267,235.77	1,478,448.35
合计	52,240,172.98	85,099,433.30

收到的其他与经营活动有关的现金说明： 不适用

**(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	41,027,708.51	34,136,127.57
支付票据和信用证等保证金	23,225,066.59	26,811,000.00
业务招待费	10,771,068.00	10,634,441.77
支付职工备用金及借款	363,232.26	323,000.00
差旅费和汽车费	8,008,854.58	8,374,703.15
租金支出	6,566,146.50	2,739,384.52
咨询审计费	7,148,744.49	7,623,371.01
邮电、保险及修理费	6,564,697.70	7,661,566.53
办公费和会务费	4,186,732.47	4,642,250.39
佣金	1,406,320.14	1,403,494.50
支付赔款和罚款		604,264.85
银行手续费	480,460.30	336,661.44
其他	11,882,221.13	11,316,217.81
合计	121,631,252.67	116,606,483.54

**(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
东莞华晶公司收到原关联方往来款	8,170,000.00	
银行理财产品收回		333,200,000.00
收到损失补偿款		18,900,000.00
合计	8,170,000.00	352,100,000.00

**(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
东睦广泰公司往来款	245,520,657.68	

购买银行理财产品		183,200,000.00
合计	245,520,657.68	183,200,000.00

**(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
嘉恒投资公司往来款	10,000,000.00	6,250,000.00
东莞华晶公司收到原关联方往来款	8,000,000.00	
合计	18,000,000.00	6,250,000.00

**(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	175,550,337.78	22,517,034.81
东莞华晶公司支付原关联方往来款	23,275,412.80	
收购东莞华晶公司少数股东股权	7,200,000.00	
员工离职股份回购	245,312.35	1,457,327.46
合计	206,271,062.93	23,974,362.27

**52、 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	320,736,090.36	346,912,205.56
加：资产减值准备	19,396,676.21	1,858,029.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	152,809,292.15	129,535,743.98
使用权资产摊销		
无形资产摊销	16,171,793.88	9,642,511.32
长期待摊费用摊销	15,756,763.18	14,329,508.94
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）	2,018,969.04	2,196,754.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,961,941.51	2,981,678.32
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-2,624,171.69
财务费用（收益以“-”号填列）	9,037,186.26	-418,206.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,592,525.64	-86,147,658.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	19,032.37	-4,086,745.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,233,220.66	-2,824,120.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	-50,107,204.29	-67,657,578.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-268,384,752.82	-124,294,054.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	126,421,342.68	22,859,728.94
其他	-183,430,140.51	34,294,882.08
经营活动产生的现金流量净额	165,047,685.04	276,558,509.11
<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	328,506,581.37	292,827,460.02
减: 现金的期初余额	292,827,460.02	369,527,116.17
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	35,679,121.35	-76,699,656.15

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	109,800,000.00
其中: 东莞华晶公司	109,800,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,115,677.48
其中: 东莞华晶公司	1,115,677.48
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	108,684,322.52

## (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	328,506,581.37	292,827,460.02
其中: 库存现金	337,053.77	187,450.34
可随时用于支付的银行存款	328,168,204.29	290,156,607.94
可随时用于支付的其他货币资金	1,323.31	2,483,401.74
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	328,506,581.37	292,827,460.02
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	534,888,144.24	670,847,878.70
其中：支付货款	470,705,555.38	531,590,439.28
支付固定资产等长期资产购置款	64,182,588.86	139,257,439.42

## (2) 现金流量表补充资料的说明

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
其他货币资金—票据承兑保证金	20,549,817.49	8,851,000.00
其他货币资金—信用证保证金	1,156,000.00	1,050,000.00
其他货币资金—电费保证金	750,000.00	750,000.00
小 计	22,455,817.49	10,651,000.00

## 53、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

## 54、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	22,455,817.49	保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	22,455,817.49	/

## 55、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	4,503,239.16	6.9762	31,415,497.03
欧元	206,646.61	7.8155	1,615,046.58
日元	31,828,385.05	0.0641	2,040,199.48
应收账款	-	-	
其中：美元	10,004,938.15	6.9762	69,796,449.52
欧元	115,223.44	7.8155	900,528.80
日元	11,627,594.36	0.0641	745,328.80
港币	125,354.53	0.8958	112,292.59
应付账款	-	-	
其中：美元	59,700.00	6.9762	416,479.14
欧元	2,348.48	7.8155	18,354.55
日元	1,287,829.00	0.0641	82,549.84
瑞士法郎	31,000.00	7.2028	223,286.80

**56、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
与资产相关的政府补助	56,527,606.38	其他收益	7,155,239.84
与收益相关的政府补助	10,127,687.31	其他收益	10,127,687.31
合计	66,655,293.69		17,282,927.15

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明：

## 1) 与资产相关的政府补助

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	536,400.00		178,800.00	357,600.00	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	677,461.11		169,365.22	508,095.89	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	1,558,877.75		311,940.90	1,246,936.85	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	2,150,733.44		348,399.92	1,802,333.52	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	1,428,700.12		204,099.96	1,224,600.16	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	2,136,708.25		269,900.04	1,866,808.21	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	2,873,791.17		319,310.16	2,554,481.01	其他收益	鄞经信(2017)89号
鄞州区 2017 年度技术改造项目补助资金	2,725,000.00		300,000.00	2,425,000.00	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	4,587,800.00		487,200.00	4,100,600.00	其他收益	鄞经信(2018)48号
科达磁电公司新工厂基础设施补助项目	3,388,385.32	868,816.80	238,924.62	4,018,277.50	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	627,958.92		82,807.80	545,151.12	其他收益	德科(2017)79号
科达磁电公司低功耗、高 DC Bias 特性铁硅 EQ 磁粉芯研发与产业化项目	1,376,666.66		140,000.04	1,236,666.62	其他收益	德科(2018)50号
天津东睦汽车齿套生产线建设项目技改资金	1,729,565.79		193,970.04	1,535,595.75	其他收益	由天津市西青区财政局拨付
2000 吨汽车动力系统零部件技改项目资金	3,895,376.68		402,969.96	3,492,406.72	其他收益	西青共信字(2018)17号



山西东睦年产 8500 吨粉末冶金烧结炉清洁生产改造项目	1,519,999.80		320,000.04	1,199,999.76	其他收益	运财建(2013)132号
山西东睦年产 15 万套高强度摆线液压马达零件项目	1,957,000.21		411,999.96	1,545,000.25	其他收益	运财建(2013)127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	373,332.96		70,000.08	303,332.88	其他收益	运财企(2014)10号
山西东睦技术改造项目资金	1,386,666.72		159,999.96	1,226,666.76	其他收益	临财建一(2017)15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	853,297.08		100,650.00	752,647.08	其他收益	江经信技(2018)12号
连云港生产基地建设项目扶持基金	14,224,166.44		1,010,000.04	13,214,166.40	其他收益	由连云港经济技术开发区管理委员会拨付
鄞州工业园管委会 2018 年度鄞州区智能技术改造专项资金		1,690,000.00	168,999.96	1,521,000.04	其他收益	鄞经信(2018)129号
宁波市 2018 年度工业投资(技术改造)第一批部分竣工项目补助资金		3,338,000.00	278,166.70	3,059,833.30	其他收益	鄞经信(2019)9号
科达磁电公司县级技术创新重大产业化项目		600,000.00	5,000.00	595,000.00	其他收益	德科(2019)54号
天津东睦促进工业企业创新驱动发展专项资金		1,169,541.00	87,715.62	1,081,825.38	其他收益	西青工信字(2019)16号
天津东睦年新增 2000 吨汽车动力系统零部件技改项目资金		2,288,000.00	305,066.72	1,982,933.28	其他收益	西青工信字(2018)17号
山西东睦 2018 高强度粉末冶金汽车链轮激光淬火生产线项目		2,240,000.00	429,333.41	1,810,666.59	其他收益	临经信字(2018)5号
广东东睦 2019 年(工业企业转型升级)支持企业技术改造资金		539,400.00	58,515.28	480,884.72	其他收益	江工信技改(2019)15号
广东东睦 2019 年广东省省级促进经济发展专项(企业技术改造用途)资金		941,200.00	102,103.41	839,096.59	其他收益	粤工信技改函(2018)440号
小计	50,007,888.42	13,674,957.80	7,155,239.84	56,527,606.38		

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
科技奖励	3,900,620.33	其他收益	主要由宁波鄞州工业园区管理委员会等拨付
专项补助	5,448,512.22	其他收益	主要由宁波鄞州工业园区管理委员会、连云港经济技术开发区财政局等拨付
其他	778,554.76	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	10,127,687.31		

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

**(1). 本期发生的非同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
东莞华晶公司	2019年8月8日	109,800,000.00	61.00%	转让	2019年8月8日	办妥工商变更	151,767,431.26	9,368,194.35

其他说明：

根据2019年8月5日公司与宁波保税区晶鼎泰合企业管理合伙企业（有限合伙）、宁波保税区华景企业管理合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区华崇投资合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区华莞投资合伙企业（有限合伙）签订的《东睦新材料集团股份有限公司与宁波保税区晶鼎泰合企业管理合伙企业（有限合伙）等关于东莞华晶粉末冶金有限公司之股权收购协议》，公司以109,800,000.00元的价格受让东莞华晶公司61%股权。本公司无单一实际控制人，控股股东为睦特殊金属工业株式会社（以下简称睦特殊金属），东莞华晶公司实际控制人为彭毅萍，睦特殊金属与彭毅萍无关联关系，故公司合并东莞华晶公司为非同一控制下企业合并。

**(2). 合并成本及商誉**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	东莞华晶公司
--现金	109,800,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	109,800,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	44,882,693.45
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	64,917,306.55

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：不适用

大额商誉形成的主要原因：

根据坤元资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（坤元评报(2019)402号），东莞华晶公司于2019年5月31日采用收益法评估后的股东全部权益价值为206,800,000.00元。本次收购股权比例61%，公司参考评估值后确认收购价格为109,800,000.00元，公司取得的可辨认净资产公允价值份额44,882,693.45元，差额64,917,306.55元形成商誉。

**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	东莞华晶公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值

资产：	263,173,050.98	219,081,480.45
货币资金	6,765,284.73	6,765,284.73
应收款项	11,083,187.52	11,083,187.52
存货	58,736,849.63	58,736,849.63
固定资产	58,174,393.87	57,246,073.20
无形资产	50,308,188.37	7,144,938.51
应收票据	10,000,000.00	10,000,000.00
应收款项融资	4,899.35	4,899.35
预付账款	727,715.07	727,715.07
其他应收款	52,034,929.27	52,034,929.27
其他流动资产	412,183.73	412,183.73
长期股权投资	1,058,362.55	1,058,362.55
在建工程	1,527,412.45	1,527,412.45
开发支出	6,048,322.08	6,048,322.08
长期待摊费用	6,291,322.36	6,291,322.36
负债：	189,594,865.00	182,981,129.42
借款	14,600,000.00	14,600,000.00
应付款项	92,892,069.48	92,892,069.48
递延所得税负债	6,613,735.58	
应付票据	28,630,217.40	28,630,217.40
预收款项	16,082,243.38	16,082,243.38
应付职工薪酬	11,606,593.03	11,606,593.03
应交税费	16,212.71	16,212.71
其他应付款	19,153,793.42	19,153,793.42
净资产	73,578,185.98	36,100,351.03
减：少数股东权益	28,695,492.53	14,079,136.90
取得的净资产	44,882,693.45	22,021,214.13

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认资产、负债公允价值的确定方法系根据坤元资产评估有限公司以 2019 年 5 月 31 日为评估基准日于 2019 年 8 月 5 日出具的《资产评估报告》（坤元评报(2019)402 号）评估确定的可辨认资产、负债并持续计算至收购日的价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：不适用

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

**(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

适用 不适用

**(6). 其他说明**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 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

其他说明：

适用 不适用

#### 4、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

### 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
东莞华晶公司	广东东莞	广东东莞	制造业	75		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	8,955,416.78	13,750,000.00	44,955,437.83
长春东睦公司	30	1,477,200.01		18,514,522.43
长春新材料公司	30	-627,624.09		7,032,644.53
广东东睦公司	40	3,873,880.68		65,813,486.77
科达磁电公司	40	-2,424,105.84		38,308,526.83
东莞华晶公司	25	1,764,937.90		19,525,916.94

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	146,074,832.37	120,052,231.67	266,127,064.04	80,219,646.50	6,085,666.24	86,305,312.74	132,806,696.56	108,401,464.36	241,208,160.92	36,971,077.06	5,236,999.69	42,208,076.75
长春东睦公司	62,058,727.02		62,058,727.02	778.09		778.09	76,391,102.00	372,398.83	76,763,500.83	18,038,005.82		18,038,005.82
长春新材料公司	74,715,212.53	192,678,778.57	267,393,991.10	243,296,043.93		243,296,043.93	18,306,319.95	168,906,493.24	187,212,813.19	161,678,584.45		161,678,584.45
广东东睦公司	45,898,538.53	165,859,377.57	211,757,916.10	43,784,986.27	2,072,628.39	45,857,614.66	42,675,760.68	175,982,424.39	218,658,185.07	61,262,202.56	853,297.08	62,115,499.64
科达磁电公司	205,592,481.89	211,075,951.02	416,668,432.91	329,371,994.02	7,014,335.32	336,386,329.34	177,150,941.91	210,523,615.20	387,674,557.11	297,615,784.20	6,172,331.77	303,788,115.97
东莞华晶公司	181,739,503.64	82,439,348.68	264,178,852.32	218,710,306.94		218,710,306.94						

## 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	250,270,192.78	35,069,143.01	35,069,143.01	22,726,235.91	243,954,605.25	42,441,711.50	42,441,711.50	52,438,623.20
长春东睦公司	18,775,248.87	3,332,453.92	3,332,453.92	-3,656,658.36	88,798,972.45	12,431,475.40	12,431,475.40	2,762,548.91
长春新材料公司	92,458,889.51	-1,852,122.20	-1,852,122.20	25,324,239.53	10,210,832.34	-2,302,623.81	-2,302,623.81	-2,346,762.74
广东东睦公司	139,413,956.89	9,093,581.78	9,093,581.78	17,274,876.96	157,839,790.38	9,904,713.12	9,904,713.12	15,570,547.23
科达磁电公司	237,306,025.44	-4,033,502.67	-4,033,502.67	-22,759,758.17	206,900,669.90	4,066,895.25	4,066,895.25	9,846,062.52
东莞华晶公司	151,767,431.26	9,368,194.35	9,368,194.35	-96,527,692.11				

**(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

其他说明：

□适用 √不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

√适用 □不适用

**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明**

√适用 □不适用

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
东莞华晶公司	2019年12月16日	61%	75%

**(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

东莞华晶公司	
购买成本/处置对价	
--现金	25,200,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	25,200,000.00
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	10,934,513.49
差额	14,265,486.51
其中: 调整资本公积	14,265,486.51
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

□适用 √不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

√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
东睦广泰公司	浙江宁波	浙江宁波	投资	80.00		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:

本公司与宁波新金广投资管理有限公司合伙成立东睦广泰公司,注册资本为250,000,000.00元,宁波新金广投资管理有限公司作为普通合伙人,认缴出资50,000,000.00元,出资比例20.00%;本公司作为有限合伙人,认缴出资200,000,000.00元,出资比例80.00%,本公司不参与执行合

伙企业事务，本公司对东睦广泰公司不具有控制权。

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

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	嘉恒投资公司	东睦广泰公司	嘉恒投资公司	东睦广泰公司
流动资产	250,706,203.67	236,900,448.13	596,339,826.13	
非流动资产	19,784,592.80	10,000,000.00	201,784.50	
资产合计	270,490,796.47	246,900,448.13	596,541,610.63	
流动负债	97,900,630.90		193,096,738.41	
非流动负债				
负债合计	97,900,630.90		193,096,738.41	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	172,590,165.57	246,900,448.13	403,444,872.22	
按持股比例计算的净资产份额	86,295,082.79	197,520,390.50	201,722,436.11	
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	86,295,082.79	200,000,000.00	201,722,436.11	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	3,269,271.81		730,614,324.55	
净利润	9,146,152.54	-3,099,551.87	170,803,096.56	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	9,146,152.54	-3,099,551.87	170,803,096.56	
本年度收到的来自联营企业的股利				

说明：根据本公司与宁波新金广投资管理有限公司签订的《合伙协议》，在合伙企业存续期间，宁波新金广投资管理有限公司保证本公司依据合伙协议实际缴纳的本金（出资额及提供的借款）安全，若其本金出现部分或全部无法收回的情形，由普通合伙人全额补偿。本公司不承担本期东睦广泰公司亏损，不确认相关投资损益。

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

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

本公司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、流动性风险及市场风险。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。

**1. 信用风险管理实务****(1) 信用风险的评价方法**

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

**(2) 违约和已发生信用减值资产的定义**

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。



## 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3以及五(一)6之说明。

## 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险低。

### (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2019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26.39%(2018年12月31日:18.50%)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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

流动性风险,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。流动性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
银行借款	793,941,921.66	825,890,862.07	762,251,327.14	35,509,794.52	28,129,740.41
应付票据	73,455,577.20	73,455,577.20	73,455,577.20		
应付账款	217,388,752.17	217,388,752.17	217,388,752.17		
其他应付款	115,441,798.55	115,441,798.55	115,441,798.55		
小 计	1,200,228,049.58	1,232,176,989.99	1,168,537,455.06	35,509,794.52	28,129,740.41

(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
银行借款					

应付票据	74,840,000.00	74,840,000.00	74,840,000.00		
应付账款	144,269,576.77	144,269,576.77	144,269,576.77		
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		

### (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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

#### 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详见本财务报表附注五(四)2之说明。

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入 当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			2,600,000.00	2,600,000.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土 地使用权				
(五) 生物资产				

1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			121,959,114.41	121,959,114.41
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			124,559,114.41	124,559,114.41
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用 不适用

**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

适用 不适用

**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

适用 不适用

1. 应收款项融资：根据银行承兑汇票的票面金额确定公允价值。

2. 其他权益工具投资系被投资企业宁波磁性材料应用技术创新中心有限公司、浙江东海聚合投资股份有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

适用 不适用

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**9、其他**

适用 不适用

## 十二、 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	14.51	14.51

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

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

□适用 √不适用

### 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

合营或联营企业名称	与本企业关系
东睦广泰公司	联营企业
嘉恒投资公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

### 4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
睦香港有限公司	同一母公司
睦星塑胶(深圳)有限公司	同一母公司
宁波新金广投资管理有限公司	管理层持股公司
宁波金广投资股份有限公司	管理层持股公司

### 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	111,794.12	95,997.70
宁波新金广投资管理有限公司	采购材料	143,396,612.07	25,326,620.54

小计		143,508,406.19	25,422,618.24
----	--	----------------	---------------

## 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	2,772,927.28	2,333,152.55
睦香港有限公司	出售成品	1,105,866.88	955,558.06
睦星塑胶(深圳)有限公司	出售成品	62,618.76	38,886.96
小计		3,941,412.92	3,327,597.57

## 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	25,000,000.00	2017-11-30		注
嘉恒投资公司	6,250,000.00	2018-10-16		注
嘉恒投资公司	10,000,000.00	2019-01-09		注
拆出				
东睦广泰公司	245,520,657.68			注

注：公司期初应付嘉恒投资公司余额176,250,000.00元，本期向嘉恒投资公司借入10,000,000.00元，归还120,000,000.00元，借款不计息，截至2019年12月31日尚有66,250,000.00元未归还。

根据公司2019年第二次临时股东大会决议通过《关于对外投资暨关联交易的议案》授权公司董事会办理东睦广泰公司的融资，按公司的出资比例提供借款或担保，总金额不超过2.50亿元，本期公司向东睦广泰公司借出245,520,657.68元，宁波新金广投资管理有限公司同比例拆借给东睦广泰公司。借款不计息，截至2019年12月31日尚有245,520,657.68元未收还。

## (3). 关联方资产转让、债务重组情况

√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
宁波新金广投资管理有限公司	待安装设备出售	542,735.04	

## (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	1,029	828

## (5). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 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	528,936.52	26,446.83	133,680.84	6,684.04
应收账款	睦香港有限公司	112,290.09	5,614.50	268,541.67	13,427.08
应收账款	睦星塑胶(深圳)有限公司	14,831.30	741.57	1,487.50	74.38
小计		656,057.91	32,802.90	403,710.01	20,185.50
其他应收款	东睦广泰公司	245,520,657.68			
小计		245,520,657.68			
合计		246,176,715.59	32,802.90	403,710.01	20,185.50

## (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
应付账款	宁波新金广投资管理有限公司	166,008.85	746,266.22
小计		166,008.85	784,852.76
其他应付款	嘉恒投资公司	66,250,000.00	176,250,000.00
小计		66,250,000.00	176,250,000.00
合计		66,416,008.85	177,034,852.76

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	4,777,440
公司本期失效的各项权益工具总额	41,440
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	第三期股权激励剩余591.41万股(2019年-2021年解锁),

权价格的范围和合同剩余期限	行权价格5.92元/股，合计35,004,960.00元；第三期股权激励（预留）剩余41.44万股（2019年-2021年解锁），行权价格5.71元/股，合计2,366,000.00元。
---------------	---

## 其他说明

详见本财务报表附注库存股之说明。

**2、以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司采用授予日市价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	140,755,015.23
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	15,715,541.12

**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

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

详见本财务报表附注十三、资产负债表日后事项（一）重要的对外投资。

**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

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

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。

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	123,298,007.40
经审议批准宣告发放的利润或股利	

说明：2020 年 4 月 29 日，公司第七届董事会第七次会议通过了《关于公司 2019 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 2.00 元（含税），实际分派结果以中国证券登记结算有限公司核算的结果为准。公司 2019 年年度不进行资本公积转增股本。

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

#### (1) 重要的对外投资

2020 年 1 月 14 日，本公司与上海钟于企业管理有限公司、钟伟、于立刚、上海创精投资咨询合伙企业（有限合伙）签订了《股份转让协议》，公司拟以现金 103,900 万元收购上述转让方合计持有及待交割的上海富驰高科技股份有限公司 47,362,590 股股份，占上海富驰高科技股份有限公司股份总数的 75.00%。公司于 2020 年 1 月向上海钟于企业管理有限公司支付股权转让款 60,882 万元，公司于 2020 年 2 月分别向上海钟于企业管理有限公司、钟伟、于立刚、上海创精投资咨询合伙企业（有限合伙）支付股权转让款 19,110 万元、6,013 万元、5,695 万元、8,782 万元。截至财务报表批准报出日，公司已累计支付股权收购价款 100,482.00 万元。剩余未支付款项 3,418 万元，将在于立刚将其所持上海富驰高科技股份有限公司 4,556,250 股股份全部交割给公司后再支付。

#### (2) 其他资产负债表日后事项说明

##### 1) 关联方资金拆借的回收

截止 2019 年 12 月 31 日公司向东睦广泰公司拆出资金 245,520,657.68 元，截止本报告披露日，公司已于 2020 年 1 月收回东睦广泰公司拆借资金 51,600,000.00 元，2020 年 2 月收回东睦广泰公司拆借资金 132,000,000.00 元。

##### 2) 新型冠状病毒感染的肺炎疫情的影响

新型冠状病毒感染的肺炎疫情（以下简称新冠疫情）于 2020 年 1 月在全国爆发。为防控新冠疫情，全国各地政府均出台了新冠疫情防控措施。本公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对肺炎疫情防控的各项规定和要求。为做到防疫与生产两不误，本公司及各子公司已于 2020 年 2 月 10 日陆续复工，复工率达 100%，从供应保障、社会责任、内部管理等多方面支持国家战疫。

本公司将继续密切关注新冠疫情发展情况，积极应对其对本公司财务状况、经营成果产生的不利影响。

## 十六、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。分别对粉末冶金业务、软磁材料业务及消费电子产品业务等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	消费电子产品	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,526,796,284.40	243,551,090.85	149,421,638.70	10,945,186.12	1,908,823,827.83
主营业务成本	1,134,356,544.44	202,360,507.98	120,212,380.90	10,945,186.12	1,445,984,247.20
资产总额	3,826,958,619.41	416,668,432.91	264,178,852.32	336,967,053.75	4,170,838,850.89
负债总额	1,016,883,773.63	336,386,329.34	218,710,306.94	242,930,254.68	1,329,050,155.23

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用**2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用

(1) 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，2019 年 4 月 19 日，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订了《非住宅房屋征收货币补偿协议》（协议编号：金钟非-1011），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订了《协议书》（编号：金钟非-1011-1），本次净补偿金额为 263,009,877.00 元。公司根据本期房产证及土地证注销面积占全部拆迁面积的比例确认拆迁收益，本期共确认拆迁收益 232,479,876.04 元计入其他业务收入。公司分别于 2019 年 5 月 20 日、12 月 10 日收到宁波市鄞州区白鹤街道拆迁办公室支付的房屋征收补偿款 2.00 亿元、0.30 亿元。期末尚有已注销房产证及土地证部分 2,479,876.04 元的补偿款未支付给公司。

(2) 截至 2019 年 12 月 31 日，睦特殊金属工业株式会社持有公司股份的数量为 89,467,200 股，占公司总股本的 14.51%，其中有 35,000,000 股质押给兴业银行股份有限公司宁波北仑支行，占其持有公司股份总数的 39.12%。

**3、其他**适用 不适用**十七、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
1 年以内小计	242,619,782.83
1 至 2 年	1,110,949.14
2-3 年	95,788.61
合计	243,826,520.58

**(2). 按坏账计提方法分类披露**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 (%)	
按组合计提坏账准备	243,826,520.58	100.00	12,270,820.63	5.03	231,555,699.95	223,189,834.68	100.00	11,164,281.16	5.00	212,025,553.52
账龄组合	243,826,520.58	100.00	12,270,820.63	5.03	231,555,699.95	223,189,834.68	100.00	11,164,281.16	5.00	212,025,553.52
合计	243,826,520.58	/	12,270,820.63	/	231,555,699.95	223,189,834.68	/	11,164,281.16	/	212,025,553.52

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	242,619,782.83	12,130,989.14	5.00
1-2 年	1,110,949.14	111,094.91	10.00
2-3 年	95,788.61	28,736.58	30.00
合计	243,826,520.58	12,270,820.63	5.03

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	11,164,281.16	1,106,539.47				12,270,820.63
合计	11,164,281.16	1,106,539.47				12,270,820.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (5). 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	26,871,637.56	11.02	1,343,581.88
HANON SYSTEMS EFP CANADA LTD	22,628,252.61	9.28	1,131,412.63
翰昂汽车零部件 (常州) 有限公司	12,351,211.50	5.07	617,560.58

上海海立电器有限公司	12,211,117.69	5.01	610,555.88
加西贝拉压缩机有限公司	10,092,139.10	4.14	504,606.96
小 计	84,154,358.46	34.52	4,207,717.93

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 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

## 2、其他应收款

## 项目列示

√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		
应收股利		
其他应收款	582,704,807.26	469,460,658.09
合计	582,704,807.26	469,460,658.09

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	507,595,337.77
1 年以内小计	507,595,337.77
1 至 2 年	62,559,417.54
2 至 3 年	141,404.27
3 年以上	
3 至 4 年	46,717.55
4 至 5 年	14,426,327.64
5 年以上	
合计	584,769,204.77

## (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
押金保证金	1,910,195.10	1,910,195.10
拆借款	579,626,921.77	468,730,607.18
职工备用金	752,211.86	276,390.38
拆迁补偿款	2,479,876.04	
出口退税		1,231,099.28
应付暂收款		113,158.50
合计	584,769,204.77	472,261,450.44

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	78,478.12	10,714.07	2,711,600.16	2,800,792.35
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-881.00	881.00		
--转入第三阶段		-1,216,280.25	1,216,280.25	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-50,512.87	1,206,447.18	-612,329.15	543,605.16
本期转回				
本期转销				
本期核销			1,280,000.00	1,280,000.00
其他变动				
2019年12月31日余额	27,084.25	1,762.00	2,035,551.26	2,064,397.51

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	2,800,792.35	1,046,561.57	502,956.41	1,280,000.00		2,064,397.51
合计	2,800,792.35	1,046,561.57	502,956.41	1,280,000.00		2,064,397.51

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,280,000

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

**(6). 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
东睦广泰公司	拆借款	245,520,657.68	1年以内	41.99	
科达磁电公司	拆借款	128,394,226.68	1年以内、1-2年	21.96	
东莞华晶公司	拆借款	114,536,028.00	1年以内	19.59	
长春新材料公司	拆借款	66,935,249.72	1年以内、1-2年	11.45	
南京东睦公司	拆借款	15,797,200.31	2-3年、4年以上	2.70	
合计	/	571,183,362.39	/	97.69	

**(7). 涉及政府补助的应收款项**

□适用 √不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

□适用 √不适用

**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

**3、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	750,469,432.33		750,469,432.33	612,439,636.31		612,439,636.31
对联营、合营企业投资	286,295,082.79		286,295,082.79	201,722,436.11		201,722,436.11
合计	1,036,764,515.12		1,036,764,515.12	814,162,072.42		814,162,072.42

**(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	154,875,580.58	653,444.88		155,529,025.46		
山西东睦公司	46,756,439.33	752,524.12		47,508,963.45		
长春东睦公司	21,253,468.62			21,253,468.62		
长春新材料公司	19,651,600.00	415,840.63		20,067,440.63		
连云港新材料公司	151,630,898.39	303,612.80		151,934,511.19		
广东东睦公司	91,092,861.14	264,034.23		91,356,895.37		
南京东睦公司	22,884,821.69	211,174.26		23,095,995.95		
东莞华晶公司		135,000,000.00		135,000,000.00		
科达磁电公司	104,293,966.56	429,165.10		104,723,131.66		
合计	612,439,636.31	138,029,796.02		750,469,432.33		

## (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、联营企业											
嘉恒投资公司	201,722,436.11		120,000,000.00	4,572,646.68						86,295,082.79	
东睦广泰		200,000,000.00								200,000,000.00	
小计	201,722,436.11	200,000,000.00	120,000,000.00	4,572,646.68						286,295,082.79	
合计	201,722,436.11	200,000,000.00	120,000,000.00	4,572,646.68						286,295,082.79	

## 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	1,008,690,235.72	810,577,297.62	1,155,219,609.05	854,648,518.65
其他业务	240,125,756.79	10,842,882.80	15,574,654.43	8,465,129.68
合计	1,248,815,992.51	821,420,180.42	1,170,794,263.48	863,113,648.33

## 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	41,250,000.00	31,250,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	4,572,646.68	86,041,923.66

处置长期股权投资产生的投资收益		-2,586,547.06
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取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
资金拆借利息收入	15,880,219.58	
理财产品收益		4,411,760.15
票据贴现投资收益	-2,610,023.26	
合计	59,092,843.00	119,117,136.75

## 十八、 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	-5,230,994.83	
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）	17,282,927.15	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,038,390.74	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,001,145.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	231,175,485.15	
所得税影响额	-35,269,502.62	
少数股东权益影响额	132,985.48	
合计	202,128,145.60	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
拆迁补偿收益	226,178,749.04	该事项为公司经营活动中的偶发事项
个人所得税手续费返还	424,089.43	该事项为偶发性的款项
嘉恒投资公司投资收益	4,572,646.68	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

## 2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.57	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.97	0.17	0.17

## 3、其他

√适用 □不适用

### 1. 加权平均净资产收益率的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	307,716,384.92
非经常性损益	B	202,128,145.60
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	105,588,239.32
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,700,696,684.60
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	248,538,350.80	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H1	6	
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	18,392,045.58	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H2	11	
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	58,210,560.28	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H3	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	G4	68,612,927.20	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H4	7	
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	G5	23,168,349.80	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H5	6	
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	G6	7,166,487.27	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H6	4	
其他	股权激励增加的资本公积	I1	15,715,541.12
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	收购华晶少数股东权益增加的资本公积	I2	-14,265,486.51
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	
	第三期股权激励解锁上市	I3	22,852,296.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	6
	第三期(预留)股权激励解锁上市	I4	1,525,020.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	6
	股权激励汇算清缴增加的净资产	I5	33,027,497.13
	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 2019 年现金股利本期增加数	I6	4,458,944.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J6	6
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G1 \times \frac{H1}{K} - G2 \times \frac{H2}{K} - G3 \times \frac{H3}{K} - G4 \times \frac{H4}{K} - G5 \times \frac{H5}{K} - G6 \times \frac{H6}{K} + I1 \times \frac{J1}{K} + I2 \times \frac{J2}{K} + I3 \times \frac{J3}{K} + I4 \times \frac{J4}{K} + I5 \times \frac{J5}{K} + I6 \times \frac{J6}{K}$	2,659,411,723.96	
加权平均净资产收益率	M=A/L	11.57%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	3.97%	

## 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

单位：元 币种：人民币

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A1	307,716,384.92
扣除当期分配给未解锁股票的现金股利	A2	2,531,392.00
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	305,184,992.92
非经常性损益	B	202,128,145.60
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	103,056,847.32
期初股份总数	D	645,545,881.00
期初股权激励未解锁部分	E	-11,147,360.00
本期第三期股权激励解锁股份	F1	4,466,640.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	6.00
本期第三期(预留)股权激励解锁股份	F2	310,800.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	6.00
年初因回购等减少股份累计数	H	3,550,700.00
因回购等减少股份数	I1	2,832,840.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	J1	11.00
因回购等减少股份数	I2	7,839,864.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	J2	8.00
因回购等减少股份数	I3	9,976,600.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	J3	7.00
因回购等减少股份数	I4	3,600,000.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	J4	6.00
因回购等减少股份数	I5	1,214,400.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	J5	4.00
股权激励未解锁回购等减少的股份数	I6	41,440.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	J6	2
报告期月份数	K	12
期末股本	L	616,490,037.00
期末股权激励未解锁股份	M	-6,328,480.00
发行在外的普通股加权平均数	$N=D+E+F1 \times G1/K+F2 \times G2/K-H-I1 \times J1/K-I2 \times J2/K-I3 \times J3/K-I4 \times J4/K-I5 \times J5/K-I6 \times J6/K$	617,381,805.00
基本每股收益	$O=A/N$	0.49
扣除非经常损益基本每股收益	$P=C/N$	0.17

## (2) 稀释每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	307,716,384.92
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	307,716,384.92
非经常性损益	D	202,128,145.60
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	105,588,239.32
年初因回购等减少股份累计数	F	3,550,700.00
因回购等减少股份数	G1	2,832,840.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	H1	11.00
因回购等减少股份数	G2	7,839,864.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	H2	8.00
因回购等减少股份数	G3	9,976,600.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	H3	7.00
因回购等减少股份数	G4	3,600,000.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	H4	6.00
因回购等减少股份数	G5	1,214,400.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	H5	4.00
回购注销减少的股份数	I	41,440.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	J	2
发行在外的普通股加权平均数	K	626,140,445.00
稀释后发行在外的普通股加权平均数	L=K	626,140,445.00
稀释每股收益	M=C/L	0.49
扣除非经常损益稀释每股收益	N=E/L	0.17

## 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：朱志荣

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 29 日

### 修订信息

适用 不适用