



东睦新材料集团股份有限公司

600114

2012 年年度报告



2013 年 3 月 9 日

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	稻叶义幸	境外工作	池田修二

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人芦德宝、主管会计工作负责人肖亚军及会计机构负责人（会计主管人员）肖亚军声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案：

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，**2012**年度公司（母公司）共实现净利润**36,142,669.76**元，按**10%**提取法定公积金**3,614,266.98**元，加以前年度分配后留存的未分配利润**74,714,698.42**元，累计可供股东分配的利润为**107,243,101.20**元。

公司**2012**年度利润分配的预案：以公司总股本**195,500,000**股为基数，每**10**股派发现金红利**1.20**元（含税），总计分配**23,460,000.00**元，尚未分配利润**83,783,101.20**元结转至下一年度。公司本年度不进行资本公积金转增股本。

上述利润分配预案须提交公司**2012**年度股东大会审议批准。

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？否

目录

第一节 释义及重大风险提示	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	24
第六节 股份变动及股东情况	28
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	33
第八节 公司治理	40
第九节 内部控制	44
第十节 财务会计报告	45
第十一节 备查文件目录	104

第一节 释义及重大风险提示

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

二、重大风险提示：

- 1、宏观经济形势及市场的风险
- 2、财务风险和汇率风险
- 3、技术风险
- 4、原材料价格风险

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

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	东睦新材料集团股份有限公司
公司的中文名称简称	东睦股份
公司的外文名称	NBTM NEW MATERIALS GROUP Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	NBTM
公司的法定代表人	芦德宝

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹阳	黄永平
联系地址	浙江省宁波市鄞州工业园区（姜山）景江路 8 号	浙江省宁波市鄞州工业园区（姜山）景江路 8 号
电话	0574-8784 1061	0574-8747 5981
传真	0574-8783 1133	0574-8783 1133
电子信箱	caoyang@pm-china.com	huangyp@pm-china.com

三、基本情况简介

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

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

五、公司股票简况

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

六、公司报告期内注册变更情况

（一）基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

（二）公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见公司《2011 年年度报告》公司基本情况。

（三）公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务未发生变化。

(四) 公司上市以来历次控股股东的变更情况

公司上市以来未发生控股股东变更的情况。

七、其他有关资料

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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减 (%)	2010 年
营业收入	969,436,120.43	1,004,102,249.96	-3.45	916,138,363.98
归属于上市公司股东的净利润	37,925,196.14	58,126,181.94	-34.75	47,179,931.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	33,813,279.41	55,777,842.65	-39.38	42,600,336.82
经营活动产生的现金流量净额	181,949,566.42	159,992,577.52	13.72	126,950,609.33
营业利润	46,581,512.49	83,137,646.44	-43.97	66,616,723.04
利润总额	52,492,710.29	86,112,365.40	-39.04	69,933,177.53
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	650,578,594.93	641,021,621.88	1.49	602,445,439.94
总资产	1,601,843,463.17	1,487,843,978.59	7.66	1,408,672,837.87
负债总额	879,530,588.64	760,679,882.10	15.62	731,275,513.64

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减 (%)	2010 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.19	0.30	-36.67	0.24
稀释每股收益 (元 / 股)	0.19	0.30	-36.67	0.24
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.17	0.29	-41.38	0.22
加权平均净资产收益率 (%)	5.91	9.42	减少 3.51 个百分点	8.10
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.27	9.04	减少 3.77 个百分点	7.31
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	3.33	3.28	1.52	3.08
资产负债率 (%)	54.91	51.13	增加 3.78 个百分点	51.91

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	附注	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	52,554.85		-760,871.75	2,056,072.46
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,177,994.24		4,515,818.68	5,722,816.40
债务重组损益	-303,434.52			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,528.47		-444,647.68	-881,690.31
小计	5,952,643.04		3,310,299.25	6,897,198.55
少数股东权益影响额	-900,153.88		-573,231.52	-1,227,170.57
所得税影响额	-940,572.43		-388,728.44	-1,090,433.23
合计	4,111,916.73		2,348,339.29	4,579,594.75

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

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

报告期内，公司营业收入 96,943.61 万元，同比下降 3.45%，其中主营业务收入 94,496.11 万元，同比下降 3.99%，营业利润 4,658.15 万元，同比下降 43.97%，归属于上市公司股东的净利润 3,792.52 万元，同比下降 34.75%，粉末冶金制品的销量 3.49 万吨，同比下降 8.16%。

根据中国机协粉末冶金协会 2012 年 1~9 月的统计数据，公司 2012 年 1~9 月的粉末冶金制品销售收入占该协会统计的 19.0%，粉末冶金制品销量占该协会统计的 22.6%，分别领先其他厂家 7 个百分点和 13 个百分点以上，继续排名国内粉末冶金行业的前列。

报告期内，公司“一种铬基合金材料及其制造方法”申请发明专利，5 项技术获国家授权实用新型专利，“粉末冶金行业生产管理软件”获国家软件著作权专利。公司被宁波市鄞州区人民政府评为“2012 年度宁波市鄞州区专利示范企业”。

报告期内，公司“NBTM 牌粉末冶金零件”被浙江省质量技术监督局评为“浙江名牌产品”。

报告期内，公司“VVT 进/排气链轮”、“真空泵转子、连轴节”、“VVT 定子”等三个新产品被中国机械通用零部件工业协会评为“2011 年度粉末冶金行业自主创新优秀新产品特等奖”，另有四个新产品被评为优秀奖。

报告期内，公司获宁波市鄞州区人民政府颁发的“2012 年度鄞州区工业标杆企业社会贡献突出奖”，被宁波市人民政府评为“工业行业龙头骨干企业”（汽车及零部件），被宁波市鄞州区人民政府评为“2012 年度鄞州区工业五十强”，被宁波市鄞州区安全生产委员会评为“2012 年度安全生产先进企业”。

（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	969,436,120.43	1,004,102,249.96	-3.45
营业成本	729,082,342.06	732,559,397.60	-0.47
销售费用	36,493,461.97	36,446,467.23	0.13
管理费用	100,697,885.80	92,667,765.09	8.67
财务费用	44,774,009.79	48,658,384.18	-7.98
经营活动产生的现金流量净额	181,949,566.42	159,992,577.52	13.72
投资活动产生的现金流量净额	-196,871,054.25	-100,451,443.06	95.99
筹资活动产生的现金流量净额	6,792,033.84	-26,113,475.31	-126.01
研发支出	48,475,494.00	52,391,947.84	-7.48

2、收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司的主营业务收入主要来源于粉末冶金结构零件的销售，产品主要指粉末冶金汽车零件、粉末冶金制冷压缩机零件、粉末冶金摩托车零件，以及用于工程机械、电动工具的粉末冶金零件。

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

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

1) 宏观环境的影响：国家政策对房地产等产业的影响，可能会影响到家电产业，进而可能影响公司制冷压缩机粉末冶金零件的销售；节能环保政策的导向，可能会促使有关产业减少铸造等工艺产品的发展，进而扩大粉末冶金产品的应用领域；对汽车产业节能减排的规定，将会推进汽车产业更多使用节能减排的新产品，进而扩大粉末冶金零件在汽车中的应用。

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

(3) 新产品及新服务的影响分析

基于目前节能减排的形势，各主要国际汽车零部件企业纷纷推出用于汽车节能减排的产品，近年公司致力于开发的汽车 VVT、VCT、变量泵等应用的高端粉末冶金新产品，已逐步量产，这些产品将成为公司新的增长点。

(4) 主要销售客户的情况

本报告期内，公司向前 5 名客户销售额为 1.93 亿元，较上年度的 2.01 亿元减少 4.0%；公司向前 5 名客户销售额占年度销售总额的 19.91%。

在 2012 年度公司的前 5 名客户中，有 1 名来自汽车及汽车零部件行业，其余 4 名来自制冷压缩机行业，其中空调压缩机行业 3 名，冰箱压缩机行业 1 名。

(5) 其他

本报告期内，公司的粉末冶金产品的主要市场为：

- 1) 粉末冶金汽车零件，占公司销售收入的 48.30%，同比增长 0.93 个百分点；
- 2) 粉末冶金家电压缩机零件，占公司销售收入的 38.24%，同比下降 0.76 个百分点。
- 3) 其他粉末冶金零件，包括粉末冶金摩托车零件、电动工具零件等。

3、成本

(1) 成本分析表

单位：元 币种：人民币

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
制造业		714,961,260.22	99.82	717,197,897.39	99.48	-0.31
商业		1,286,290.47	0.18	3,745,687.33	0.52	-65.66

单位：元 币种：人民币

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
粉末冶金制品		712,311,242.99	99.45	717,197,897.39	99.48	-0.68
汽车配件		1,286,290.47	0.18	3,745,687.33	0.52	-65.66
电机		2,650,017.23	0.37	-	-	-

(2) 主要供应商情况

本报告期内,公司向前 5 名供应商采购额为 1.61 亿元,较上年度的 2.19 亿元减少 26.5%;公司向前 5 名供应商采购额占年度采购总额的 47.11%。

本报告期内,公司的主要供应商包括瑞典的 Höganäs AB 及其国内的独资公司赫格纳斯(中国)有限公司,以及国内的鞍钢、莱钢、建德易通、马钢等为公司提供铁基粉末冶金制品生产用的铁粉及合金钢粉末。

(3) 其他

公司粉末冶金制品本年度成本的主要构成情况:

单位：万元 币种：人民币

项目	2012 年度成本		2011 年度成本		增减变化	变化率
	金额	占总成本比例	金额	占总成本比例		
原辅材料	33,982.74	47.45%	36,598.10	50.76%	-2,651.36	-7.15%
职工薪酬	12,025.00	16.79%	10,665.24	14.79%	1,359.76	12.75%
折旧及摊销	7,773.00	10.85%	7,460.16	10.35%	312.84	4.19%
外协加工	12,638.00	17.64%	12,345.46	17.12%	292.54	2.37%
小 计	66,418.74	92.73%	67,068.96	93.03%	-650.22	-0.97%

上表所述的总成本是指主营业务成本。

4、费用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
所得税	9,124,112.25	15,877,673.14	-42.53
资产减值损失	3,257,657.95	2,501,167.84	30.25

报告期内,公司所得税比上年度同期减少 42.53%,主要系本期盈利水平下降,计提的所得税费减少所致;资产减值损失比上年度增加 30.25%,主要系期末应收款增加,相应计提的坏账准备较多所致。

报告期内,公司销售费用同比增长 0.13%,管理费用同比增长 8.67%,财务费用同比下降 7.98%。

5、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元 币种：人民币

本期费用化研发支出	48,475,494.00
本期资本化研发支出	0
研发支出合计	48,475,494.00
研发支出总额占净资产比例 (%)	6.71
研发支出总额占营业收入比例 (%)	5.00

(2) 情况说明

为满足市场及客户需求，提升公司产品的竞争力，公司致力于自主创新和新产品开发。报告期公司共申报了软磁材料和燃料电池材料等四项发明专利，并与中南大学一起申报了一项科技部 863 高技术研究项目。

2012 年公司还启动了变量泵转子粉末冶金近终成形技术研发、汽车转向系统斜带轮粉末冶金成形技术研发、短流程粉末冶金烧结硬化工艺开发、耐磨损奥氏体不锈钢特殊铁基粉末冶金材料粉体成形和烧结技术研发等项目。

6、现金流

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	181,949,566.42	13.72
投资活动产生的现金流量净额	-196,871,054.25	95.99
筹资活动产生的现金流量净额	6,792,033.84	-126.01

本报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比增长 95.99%，系公司子公司连云港东睦新材料有限公司本期新工厂建设投入所致；

筹资活动产生的现金流量净额同比变动-126.01%，系公司子公司连云港东睦新材料有限公司本期为新工厂建设而借入 9,500 万元长期借款所致。

7、其它

(1) 发展战略实施情况

根据公司发展战略，公司一方面积极强化公司本部作为集团高端粉末冶金零件生产基地、出口产品生产基地，以及市场、质量管理中心和技术、服务中心的地位，通过高端粉末冶金产品的研发投入，提升技术发展能力，另一方面积极提升各子公司专业化生产、高效配套服务的能力。

2012 年度公司母公司粉末冶金汽车零件的占比已经超过 70%，为国际著名汽车零部件企业配套比例进一步提高，开发的粉末冶金汽车零件，如 VCT、VVT 中的粉末冶金零件，部分已经开始批量生产；同时，控股子公司通过整合及产品结构的调整，专业化的特点逐渐形成，配套服务能力逐渐提高。

(2) 经营计划进展说明

受市场及环境的影响，公司在 2012 年度没有能够达成年初的经营预算目标。公司 2012 年度经营计划主要目标完成情况如下：

单位：万元 币种：人民币

主要预算项目	2012 年度实际	2012 年度预算	完成情况
营业收入	96,943.61	105,000.00	92.33%
其中：主营业务收入	94,496.11	104,200.00	90.69%
主营业务成本	71,624.76	75,000.00	95.50%
三项费用	18,196.54	17,800.00	102.23%

本报告期，公司营业收入完成预算的 92.33%，未能完成年初预算指标，简单分析如下：

(1) 报告期内，业务订单不足是导致预算没有完成的主要原因。报告期内公司销售额下降 3.99%，导致产能利用率不高，使单位固定成本增高，导致粉末冶金生产额固定投入成本无法摊薄，影响了公司整体效益。

(2) 劳动力等要素成本继续上涨，且为刚性上升，非完全为企业所能控制。报告期公司支付职工薪酬 1.65 亿，2011 年支付职工薪酬 1.56 亿，增加 930 万元，同比增长 5.77%。

(3) 三项费用虽然在预算控制范围之内，但本期费用增加了 419 万元，比上年增加了 2.36%，主要系管理费用增加 803 万元。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制造业	944,085,447.80	714,961,260.22	24.27	-3.66	-0.31	减少 2.55 个百分点
商业	875,692.45	1,286,290.47	-46.89	-79.22	-65.66	减少 58.01 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	941,849,556.36	712,311,242.99	24.37	-3.89	-0.68	减少 2.44 个百分点
汽车配件	875,692.45	1,286,290.47	-46.89	-79.22	-65.66	减少 58.01 个百分点
电机	2,235,891.44	2,650,017.23	-18.52	-	-	-

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	813,114,225.30	-5.65
国外	131,846,914.95	7.72

(1) 2012 年度公司的国外销售业务占公司销售总额的 13.95%，较 2011 年度占比

12.44%增长了 1.51 个百分点；

(2) 2012 年度国外销售的产品主要为粉末冶金汽车零件和粉末冶金制冷压缩机零件，出口地区主要包括北美、欧洲及韩国、日本等国家和地区。

(三) 资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

单位：元 币种：人民币

资产负债表项目	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 (%)
预付账款	27,285,525.06	1.70	43,716,698.15	2.94	-37.59
其他应收款	14,624,703.68	0.91	11,035,618.72	0.74	32.52
在建工程	168,509,013.05	10.52	55,929,775.44	3.76	201.29
其他非流动资产	77,319,729.20	4.83			100.00
应付票据	31,146,755.65	1.94	14,170,000.00	0.95	119.81
长期借款	116,000,000.00	7.24	56,000,000.00	3.76	107.14

2、情况说明

- (1) 预付账款同比减少 37.59%，主要系上期预付的工程款较多所致；
- (2) 其他应收款同比增加 32.52%，主要系本期个人借款增加较多所致；
- (3) 在建工程同比增加 201.29%，主要系连云港新材料新建厂房所致；
- (4) 其他非流动资产同比增加 100.00%，主要系主要系本期预付土地购置款所致；
- (5) 应付票据同比增加 119.81%，主要系本期以票据结算的采购较多所致；
- (6) 长期借款同比增加 107.14%，主要系本期长期资产投资较多，相应融资增加所致。

(四) 核心竞争力分析

公司的核心竞争力主要包括粉末冶金材料及粉末冶金结构零件的设计、生产技术等专利及非专利技术，以总部为核心，各控股子公司为专业生产基地的生产经营方式，以及全系列、大规模、专业化生产等综合保障能力等。

在报告期内，通过持续技术研发，使得公司的专利及非专利技术进一步提升，集团内部的资源进一步整合，各控股子公司的技术及生产能力进一步加强等，使得公司的综合保障能力进一步提高，公司的核心竞争力进一步提升。

(五) 投资状况分析

1、对外投资的情况

根据公司进一步整合集团产能，提高集团资源的控制和配置能力的战略，公司在 2012 年度对集团的各子公司做了进一步的整合。根据公司第四届董事会第五次会议审议通过的《关于拟受让南京东睦粉末冶金有限公司部分股权的议案》，公司完成了受让江苏省投资管理有限责任公司持有的南京东睦粉末冶金有限公司全部 19.11% 股权，并于 2012 年 10 月 22 日完成了工商登记变更，公司持有南京东睦粉末冶金有限公司的股权由 51.02% 增至 70.13%；公司第四届董事会第九次会议于 2012 年 4 月 23 日审议通过了《关于拟受让山西东睦华晟粉末冶金

有限公司部分股权的议案》，2012年5月8日完成了山西东睦华晟粉末冶金有限公司股权转让，公司持有山西东睦华晟粉末冶金有限公司的股权由60%增至75%；公司董事会四届十三次会议于2012年11月12日决定，受让睦特殊金属工业株式会社分别持有的东睦（天津）粉末冶金有限公司全部25%的股权，以及持有的南京东睦粉末冶金有限公司全部29.87%的股权，使东睦（天津）粉末冶金有限公司和南京东睦粉末冶金有限公司成为公司的全资子公司；随着连云港东睦江河粉末冶金有限公司新厂区建设完成，连云港东睦江河粉末冶金有限公司生产设备逐步搬迁至新公司，公司董事会四届十三次会议于2012年11月12日决定，受让连云港东睦粉末冶金有限公司持有的连云港东睦江河新材料有限公司全部10%的股权，并将连云港东睦江河新材料有限公司的注册资本由4,800万元增至8,000万元，同时决定对连云港东睦江河粉末冶金有限公司进行清算、注销，以整合公司在连云港的资源；另外，公司董事会四届十三次会议于2012年11月12日还决定对天津东睦欧意工贸有限公司进行清算、注销，以及决定投资设立全资子公司——宁波东睦投资发展有限公司，注册资本为2,000万元。此外，公司董事会四届十四次会议于2012年12月17日决定在广东省江门市蓬江区设立广东东睦新材料有限公司，拟进一步整合公司在江门的资源，扩大在江门的生产和配套能力。

公司在报告期内对外股权投资额为4,190万元，较上年同比增加28.53%。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、非募集资金项目情况

报告期内，公司非募集资金项目投入15,981万元，其中：公司总部技改投入4,173万元，连云港东睦新厂区投入10,823万元，山西东睦二期厂房投入576万元，东睦（江门）技改投入409万元。

4、控股子公司情况

单位：万元 币种：人民币

名称	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
连云港东睦江河粉末冶金有限公司	粉末冶金	粉末冶金制品	2,000 万元	4,436.40	3,327.98	6,799.07	386.50
天津东睦欧意工贸有限公司	汽配销售	汽配销售	250 万元	104.08	86.11	98.83	3.48
山西东睦华晟粉末冶金有限公司	粉末冶金	粉末冶金制品	4,000 万元	16,656.68	10,726.84	9,688.44	761.30
东睦（天津）粉末冶金有限公司	粉末冶金	粉末冶金制品	1,000 美元 万元	16,867.87	5,052.94	10,910.80	-565.25
东睦（江门）粉末冶金有限公司	粉末冶金	粉末冶金制品	350 美元 万元	7,149.18	4,321.79	10,111.50	790.92
长春富奥东睦粉末	粉末	粉末冶金	2,800 万元	2,123.97	-66.23	3,952.44	150.38

冶金有限公司	冶金	制品					
南京东睦粉末冶金有限公司	粉末冶金	粉末冶金制品	美元 589.16 万元	4,084.42	-1,205.20	5,273.41	6.01
宁波东睦贸易有限公司	零件销售	产品销售	2,000 万元	3,023.15	2,360.68	5,380.54	114.49
宁波东睦达力电机有限公司	电机制造	管状电机等	800 万元	734.07	513.33	223.71	-286.34
连云港东睦新材料有限公司	粉末冶金	粉末冶金制品	4,800 万元	17,883.77	4,864.18	507.55	49.32

报告期内，在公司控股及全资子公司中，除东睦（天津）粉末冶金有限公司和宁波东睦达力电机有限公司以外都实现了盈利。

报告期内，公司部分控股子公司的情况如下：

(1) 连云港东睦江河粉末冶金有限公司和连云港东睦江河新材料有限公司

1) 连云港东睦江河粉末冶金有限公司主营粉末冶金摩托车零件、冰箱和空调压缩机零件，是东睦集团重要的低成本生产基地，具有生产效率高，运行成本较低，产品质量稳定和竞争能力强的特点。2012 年完成营业收入 6,799.07 万元，同比下降 12.36%，营业利润 529.44 万元，净利润 386.50 万元。

鉴于连云港东睦江河粉末冶金有限公司厂区规模不能满足东睦集团整体发展的要求，公司董事会四届四次会议于 2011 年 4 月 22 日决定在江苏省连云港经济技术开发区设立连云港东睦江河新材料有限公司，并考虑整合集团在连云港的生产资源；连云港东睦江河新材料有限公司已于 2011 年 4 月 29 日获得连云港工商行政管理局经济技术开发区分局颁发的《企业法人营业执照》，其主要生产厂房已于 2012 年 10 月底以前建设完成，并于 2012 年 11 月起将新购置设备安装投产，连云港东睦江河粉末冶金有限公司的生产设备也逐步搬迁至新公司，公司董事会四届十三次会议于 2012 年 11 月 12 日决定对连云港东睦江河粉末冶金有限公司清算、注销。

2) 连云港东睦江河新材料有限公司主营粉末冶金汽车、摩托车零件、冰箱和空调压缩机零件，公司总占地面积 200 亩，2012 年年底基本完成一期 130 亩的开发建设，并投入试生产。该公司将于 2013 年第一季度将全面投入生产，是东睦集团最重要的低成本生产基地，并将继续保持生产效率高，运行成本较低，产品质量稳定和竞争能力强的特点。

2012 年 12 月试生产，完成营业收入 507.55 万元，净利润 49.32 万元。

连云港东睦江河新材料有限公司股权转让已完成，该公司已更名为连云港东睦新材料有限公司，其增加注册资本及变更工商登记事宜业已完成，该公司注册资本已由 4,800 万元人民币增至 8,000 万元人民币。详见公司于 2013 年 3 月 2 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)，以及《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》同时登载的公司《对外投资进展公告》，公告编号：(临) 2013-014。

(2) 山西东睦华晟粉末冶金有限公司

该公司主营粉末冶金空调压缩机零件和汽车零件，是东睦集团在中西部地区重要的生产、研发基地和营销窗口。该公司具有良好的基础，运行成本较低，竞争能力强。2012 年受主要

客户业务下降的影响，完成营业收入 9,688.44 万元，同比下降 24.14%，营业利润 620.07 万元，净利润 761.30 万元。

公司董事会四届九次会议于 2012 年 4 月 23 日审议了《关于拟受让山西东睦华晟粉末冶金有限公司部分股权的议案》，将对山西东睦华晟粉末冶金有限公司的持股比例由 60% 增加至 75%，并于 2012 年 5 月 8 日正式完成工商登记变更。

(3) 东睦（天津）粉末冶金有限公司

该公司是东睦集团规模最大、设备最先进、起点最高的控股子公司，主营中高端空调、冰箱压缩机粉末冶金零件，以及汽车、摩托车粉末冶金零件的生产和销售，是集大规模生产和技术研发于一体的粉末冶金专业企业和东睦集团重要的生产、研发基地和营销窗口。2012 年完成营业收入 10,910.80 万元，同比增长 3.01%，净利润-565.25 万元。

为了进一步提升集团的管理效率，公司董事会四届十三次会议于 2012 年 11 月 12 日审议通过了《关于拟受让东睦（天津）粉末冶金有限公司部分股权的议案》，并经 2012 年 12 月 17 日召开的公司 2012 年第二次临时股东大会批准，决定受让睦特殊金属工业株式会社持有的东睦（天津）粉末冶金有限公司全部 25% 的股权，使其成为本公司的全资子公司。2013 年 1 月 8 日公司与睦特殊金属工业株式会社共同签署了《关于东睦（天津）粉末冶金有限公司之股权转让协议书》。东睦（天津）粉末冶金有限公司股权转让及工商登记变更事宜已经完成，并于 2013 年 2 月 28 日取得了天津市工商行政管理局西青分局颁发的变更后的《企业法人营业执照》，该公司已由中外合资公司变更为有限责任公司（法人独资），成为本公司的全资子公司，注册资本由 1,000 万美元变更为 8,162.35 万元人民币。详见公司于 2013 年 3 月 8 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），以及《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》同时登载的公司《关于对外投资关联交易进展的公告》，公告编号：（临）2013-018。

(4) 东睦（江门）粉末冶金有限公司

该公司主营粉末冶金空调压缩机零件及小型铜基零件，是东睦集团在“珠三角”地区重要的生产基地和营销窗口。2012 年完成营业收入 10,111.50 万元，同比减少 0.39%，营业利润 957.54 万元，净利润 790.92 万元。

公司董事会四届十四次会议于 2012 年 12 月 17 日审议通过了《关于在江门投资设立子公司的决议》，决定在广东省江门市蓬江区设立广东东睦新材料有限公司，注册资本为 8,000 万元，其中本公司以自有资金现金出资 4,800 万元，占注册资本的 60%，广东江粉磁材股份有限公司现金出资 3,200 万元，占注册资本的 40%。新公司拟在江门购置 100 亩土地用于厂房的建设，新厂区建设完成后，东睦集团将进一步整合江门的资源，将目前的东睦（江门）粉末冶金有限公司的生产设备搬迁至新公司，以满足迅速增长的市场需求，提升东睦集团在广东地区的生产配套能力。

(5) 南京东睦粉末冶金有限公司

该公司主营粉末冶金汽车零件及压缩机零件，是东睦集团在江苏地区的生产基地和营销窗口。通过几年的整合和产品结构调整，生产能力有所提升。2012 年完成营业收入 5,273.41 万元，同比增长 1.84%，净利润 6.01 万元。

为了进一步提升集团的管理效率，公司董事会四届十三次会议于 2012 年 11 月 12 日审议通过了《关于拟受让南京东睦粉末冶金有限公司部分股权的议案》，并经 2012 年 12 月 17 日

召开的公司 2012 年第二次临时股东大会批准，决定受让睦特殊金属工业株式会社持有的南京东睦粉末冶金有限公司全部 29.87% 的股权，使其成为本公司的全资子公司。2013 年 1 月 8 日公司与睦特殊金属工业株式会社共同签署了《关于南京东睦粉末冶金有限公司之股权转让协议书》。有关南京东睦粉末冶金有限公司股权转让及工商登记变更事宜正在办理之中。

(6) 长春富奥东睦粉末冶金有限公司

该公司主营粉末冶金汽车零件，是东睦集团在东北地区的生产基地和营销窗口。尽管该公司基础差，负担重，但经过近两年整合，已逐渐提升了生产效率和竞争能力。2012 年完成营业收入 3,952.44 万元，同比增长 42.27%，净利润 150.38 万元，首次实现了扭亏。

(7) 天津东睦欧意工贸有限公司

该公司主营汽车零部件销售。2012 年完成营业收入 98.83 万元，同比下降 78.76%，净利润 3.48 万元。

基于该公司的经营情况及公司发展战略的安排，公司董事会四届十三次会议于 2012 年 11 月 12 日决定对天津东睦欧意工贸有限公司清算、注销。

有关天津东睦欧意工贸有限公司清算、注销事宜，已于 2013 年 2 月 25 日经天津市工商行政管理局西青分局核准，详见公司于 2013 年 3 月 2 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），以及《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》同时登载的公司《关于控股子公司天津东睦欧意工贸有限公司完成清算注销的公告》，公告编号：（临）2013-015。

(8) 宁波达力电机有限公司

该公司主营管状电机及相关产品的生产和销售，于 2011 年 12 月 19 日成立。该公司注册资本为 800 万元，其中本公司控股 70%。东睦集团藉此项目投资尝试拓展公司的产业链，作为今后公司粉末冶金产品的补充。鉴于该公司主要的海外市场受国际政治环境的影响明显下滑，2012 年完成营业收入 223.71 万元，净利润-286.34 万元。

5、投资总额超过公司上年度末经审计净资产 10% 的非募集资金投资项目情况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	投资总额	本年度实际投入金额	累计实际投入金额	项目进展及收益情况
连云港东睦新材料厂房建设一期项目	18,000	10,823	17,883	项目主体工程已经达到使用状态

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、粉末冶金行业的竞争格局

粉末冶金汽车零部件一直以来都是国际粉末冶金行业的最主要产品。

本世纪初，国际粉末冶金行业的主要市场及粉末冶金企业均来自北美、西欧及日本等发达国家和地区，其中北美的粉末冶金产量占全球市场的近一半，西欧和日本的粉末冶金产量占全球市场的约三成。随着中国经济的高速增长，中国电产业的不断发展和汽车工业的高速增长，带动了我国粉末冶金产业的发展。尽管我国粉末冶金产业的整体技术水平与发达国家相比仍有很大差距，但我国粉末冶金行业近年在整体生产规模上已经超过日本、韩国，居亚洲之首。在

全球金融危机及欧债危机之后，中国经济的发展对全球经济的影响更加显现，且中国已成为全球最大的汽车生产国和最大的汽车市场，中国汽车工业的高速发展也带动了我国粉末冶金产业的发展，我国粉末冶金产业不仅逐渐受到国际粉末冶金行业的关注，同时也受到国际粉末冶金市场的关注，并逐渐成为国际粉末冶金客户，特别是国际汽车零部件客户在中国实现国产化的重要供应商之一。因此，我国的粉末冶金市场将成为国内粉末冶金企业与国际粉末冶金企业竞争的主要“战场”。

2、粉末冶金行业的发展趋势

粉末冶金产业基于其技术和工艺的特点，与铸造、锻造、机械加工等相关产业相比具有节能、节材等优势。美国粉末冶金协会（MPIF）建议粉末冶金厂家及使用粉末冶金零件的部件厂家在其产品的外包装上使用“A Recognized Green Technology”标志¹；欧洲粉末冶金协会（EPMA）对粉末冶金工艺与铸造、冷/温挤压、热模锻以及机械加工工艺进行了对比试验，结果表明，粉末冶金工艺无论是在材料利用率方面，还是在单位能耗方面都具有明显的优势²。在应对未来全球资源及环境变化方面，无疑粉末冶金工艺更加符合产业发展的方向。

粉末冶金行业的技术创新一直没有停止。高密度、高强度材料的研究，以及高精度制造技术的提升等，为粉末冶金行业拓展结构零件市场提供了可靠的技术保障。

3、公司的竞争优势和劣势

（1）公司与国外粉末冶金企业竞争的优势和劣势

通过持续的技术改造，公司已逐渐形成了独立的粉末冶金产品的研发能力和粉末冶金技术的自主创新能力。公司的粉末冶金制品所涉及的领域包括汽车、摩托车、家电制冷压缩机、工程机械等行业，并在国内市场具有较大的影响力；此外，公司通过在国内多地设立子公司，逐渐形成了专业化生产和就近配套、服务的战略布局。因此，与国外粉末冶金企业相比，公司具有市场领域覆盖较广、受市场波动影响较小、生产和服务成本更低的比较优势。

尽管在过去的二十年公司经历了一个高速发展的阶段，但在粉末冶金技术及粉末冶金高端汽车零件的生产经验等方面，与发达国家的粉末冶金企业相比仍有一定的差距。在粉末冶金汽车零件，特别是高端汽车零件的市场需求不断增长的环境下，公司应积极面对国外竞争对手的挑战，不断发挥自身优势，努力缩小在技术、经验方面的差距。

（2）公司与国内粉末冶金企业竞争的劣势

与国内粉末冶金企业相比，公司在技术、生产规模、资金、品牌以及市场影响力等综合优势比较明显，因此在国内粉末冶金零件的市场占有率较高，具有比较明显的优势。但因人力成本上升、规范经营等因素，公司在经营成本方面受到国内粉末冶金企业一定的压力。

4、公司面临的机会和威胁

随着国内汽车产量的稳步增长，特别是在节能减排政策的推动下，国内汽车厂家对汽车节能减排方面的性能要求逐渐提高，具有节能减排性能的汽车部件和技术改进越来越受到汽车厂家的关注，如随着VVT、VCT、变量泵等汽车部件和技术的广泛应用，高强度、高精度的粉末冶金零件在汽车部件中的应用，为公司的粉末冶金汽车零件生产提供了更大的市场机会。

另外，从节能降耗方面的考虑，制冷压缩机部分铸造零件也有逐渐切换使用粉末冶金零件

¹ www.mpiif.org

² www.epma.com

的发展趋势。

公司在未来发展中还将面临以下的威胁：

(1) 国外粉末冶金企业正在扩大在中国的发展，在高端粉末冶金零件市场使公司的竞争压力增大；

(2) 国内粉末冶金企业的发展，对公司子公司在中低端产品市场中会形成一定的压力，特别在以价格竞争为主要特点的粉末冶金较低端的市场中，对子公司的盈利空间产生一定的压力。

(二) 公司发展战略

公司将立足发展粉末冶金主业，适度拓展粉末冶金产品外延，构建以公司本部为高端粉末冶金零件生产基地、出口产品生产基地，以及市场、质量管理中心和技术、服务中心，以各子公司为支点的专业化生产、高效配套服务的粉末冶金专业配套服务网络，通过提供高品质的粉末冶金产品和服务，不断提升顾客价值，通过整合内部资源，以专业化的“专”、“精”发展打造东睦的持续竞争优势，注重建立与顾客、供应商的良性互动，通过技术创新提升产业链价值，为社会及利益相关者创造更大的价值。

公司将通过实施发展战略，提升技术创新能力和竞争能力，构建竞争壁垒，以强化公司的竞争优势。

(三) 经营计划

单位：万元 币种：人民币

主要预算项目	2013 年预算	2012 年实际	同比增减情况%
营业收入	112,000.00	96,943.61	15.53
主营业务收入	109,000.00	94,496.11	15.35
营业成本	83,200.00	72,908.23	14.12
主营业务成本	80,800.00	71,624.76	12.81
三项费用	21,700.00	18,196.54	19.25

为实现公司 2013 年度的经营计划以及董事会拟定的未来四年的股权激励目标考核计划，公司将从提升销售收入、控制内部成本、有计划推进研发项目等方面入手促进公司经营计划的实现，其中包括：扩大市场占有率以提升销售收入，合理控制内部成本以提高盈利能力，积极提高市场主流新产品的开发力度以提速新产品的产业化等。

(四) 公司所需的资金需求

为实现公司未来发展战略，短期所需的资金可由公司自有资金解决。江门子公司新购置土地及新厂区建设、总部的二期建设所需资金由公司股本融资、发行短期债券及银行贷款解决。

根据公司发展战略，公司近期还将继续整合内部资源，提升各子公司的技术水平和管理能力，同时公司还将根据粉末冶金汽车零件生产的需要，在公司总部增补部分特殊产能的设备，因此公司整体技术改造的投资金额都不大，基本可以考虑由公司自有资金来解决。

(五) 可能面对的风险

1、宏观经济形势及市场的风险

粉末冶金工艺作为节能节材的技术工艺，在国家的产业结构调整 and 转变发展方式政策的推

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

2、财务风险和汇率风险

利率上升将对公司经营目标的实现产生较大的影响。人民币的持续升值不仅会对公司开拓国外粉末冶金高端市场，扩大出口业务等产生不利影响，同时也可能会影响公司下游客户产品的出口，从而影响公司的销售及经营业绩。为此，公司将通过稳健的财务管理和资金准备应对可能的财务风险，通过不断开拓国内新市场，减少人民币汇率变化造成不利影响。

3、技术风险

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

4、原材料价格风险

原辅材料的采购量占公司营业额的 30%以上，原材料价格的波动对公司的业绩影响很大。为此，公司通过建立集团采购大平台，提升公司原辅材料采购的议价能力，提高调控原辅材料采购价格的能力，降低因价格波动带来的风险。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司历来非常注重对股东的回报，在公司成立时的《公司章程》中已明确载明：“公司可以采取现金或者股票方式分配股利”。

2005年3月4日，在公司2004年度股东大会审议通过的《〈公司章程〉修正案》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，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”。

《公司章程》的利润分配政策充分保护了投资者的合法权益。公司管理层及董事会严格按

照《公司章程》的有关规定执行了分红政策，并保证了公司实施现金分红的连续性。自 2004 年 5 月公司上市以来，公司保持每年都实施现金分配。

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

√ 不适用

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年	-	1.20	-	23,460,000.00	37,925,196.14	61.86
2011 年	-	1.20	-	23,460,000.00	58,126,181.94	40.36
2010 年	-	1.00	-	19,550,000.00	47,179,931.57	41.44

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

1、支持中国粉末冶金专业高等教育和科研

报告期内，公司为中南大学和合肥工业大学的粉末冶金专业的本科生和研究生颁发了“东睦奖学金”，奖励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”以来的第二次颁奖，履行了公司对中国粉末冶金专业高等教育和科研事业的社会责任。

2、推进节能与环境保护

推进公司生产工艺过程节能的持续改进工作。公司通过空压机余热再利用改造工程，将空压机余热二次再利用于生产场所空调等，并对生产场所的高压汞灯全部替换为无极灯，进一步降低了能耗。报告期内公司的万元产值能耗为 0.069 吨标煤，同比下降 13%。

通过开发用于汽车节能减排 VVT、VCT 等部件中的粉末冶金产品，促进汽车工业加快实现节能与环保；扩大为节能型制冷压缩机配套粉末冶金零件，实现家用空调、冰箱的节能。

3、保护职工权益

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

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

4、保护客户和供应商合法利益

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

保障。

保障产业链的安全和稳定是公司保护客户、供应商等利益相关者的社会责任。

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

公司及控股子公司均不属于国家环境保护部门规定的重污染行业。

六、其他披露事项

1、公司选定《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》为公司信息披露报纸。

2、根据公司 2013 年 1 月 23 日召开的第四届董事会第十五次会议和 2013 年 2 月 26 日召开的第四届董事会第十六次会议的决议，公司拟实施限制性股票激励计划。该计划已于 2013 年 2 月 21 日获得中国证监会备案无异议。该计划拟授予公司董事、高级管理人员及核心技术（业务）人员等 72 名激励对象限制性股票 1,000 万股，授予价格为 4.12 元/股。公司拟实施的限制性股票激励计划，详见公司于 2013 年 1 月 24 日和 2 月 27 日发布的相关公告。

公司拟实施的限制性股票激励计划尚须于 2013 年 3 月 14 日召开的公司 2013 年第一次临时股东大会审议批准。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
睦特殊金属工业株式会社	控股股东	购买商品	配套销子等	协议价		457,226.56	0.30			
		销售商品	模具费	协议价		4,016.89	0.19			
MUTSUMI INVESTMENT CO., LTD.	控股股东的全资子公司	购买商品	配套销子等	协议价		1,264,844.71	0.83			
		销售商品	轴承等	协议价		833,557.18	0.23			
睦香港有限公司	全资子公司	销售商品	轴承等	协议价		998,176.37	0.11			
睦星塑胶(深圳)有限公司		销售商品	轴承等	协议价		64,229.06	0.01			

本报告期，采购商品和接受劳务的关联交易合计 1,722,071.27 元，占公司同类交易金额的 1.14%；出售商品和提供劳务的关联交易合计 1,899,979.50 元，占公司同类交易金额的 0.20%。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
公司第四届董事会第十三次会议于 2012 年 11 月 12 日决议,拟受让控股股东——睦特殊金属工业株式会社持有的南京东睦粉末冶金有限公司全部 29.87%的股权,并经 2012 年 12 月 17 日召开的公司 2012 年度第二次临时股东大会批准。	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)

公司上述事项的相关公告分别于 2012 年 11 月 13 日和 2012 年 12 月 18 日,在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn), 以及《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》上同时登载:

- (1) 《第四届董事会第十三次会议决议公告》, 编号: (临) 2012-24
- (2) 《关于对外投资关联交易的公告》, 编号: (临) 2012-26
- (3) 《2012 年第二次临时股东大会决议公告》, 编号: (临) 2012-34

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

公司第四届董事会第十三次会议于 2012 年 11 月 12 日决议,拟受让控股股东——睦特殊金属工业株式会社持有的东睦(天津)粉末冶金有限公司全部 25%的股权,并经 2012 年 12 月 17 日召开的公司 2012 年度第二次临时股东大会批准。

东睦(天津)粉末冶金有限公司股权转让及工商登记变更事宜已经完成,并于 2013 年 2 月 28 日取得了天津市工商行政管理局西青分局颁发的变更后的《企业法人营业执照》,该公司已由中外合资公司变更为有限责任公司(法人独资),成为本公司的全资子公司,注册资本由 1,000 万美元变更为 8,162.35 万元人民币。详见公司于 2013 年 3 月 8 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn), 以及《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》同时登载的公司《关于对外投资关联交易进展的公告》,公告编号: (临) 2013-018。

七、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项**

√ 不适用

(二) 担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)	
报告期内担保发生额合计 (不包括对子公司的担保)	0
报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	27,300
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	26,400
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	26,400
担保总额占公司净资产的比例 (%)	40.02
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)	19,900
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0

(三) 其他重大合同

报告期内公司无其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

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

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改特别承诺	<p>(1) 睦特殊金属工业株式会社、宁波保税区金广投资股份有限公司承诺持有宁波东睦非流通股股份自取得流通权之日起，在 5 年内不上市交易；</p> <p>(2) 在上述禁售期满后，若当时政策仍不允许睦特殊金属工业株式会社增持宁波东睦股票，则上述两方禁售期继续延长最多至 10 年；</p> <p>(3) 睦特殊金属工业株式会社承诺 10 年内持有宁波东睦股份占总股本比例不低于 25%。</p>	睦特殊金属工业株式会社、宁波保税区金广投资股份有限公司仍在继续严格履行股改特别承诺。

根据公司股权分置改革方案，截至 2011 年 2 月 22 日，公司股改特别承诺“（1）睦特殊金属工业株式会社、宁波保税区金广投资股份有限公司承诺持有的宁波东睦非流通股股份自取得流通权之日起，在 5 年内不上市交易”履行完毕。鉴于当前政策仍不允许睦特殊金属工业株式会社增持本公司股票，因此睦特殊金属工业株式会社、宁波金广投资股份有限公司将继续履行特别承诺“（2）在上述禁售期满后，若当时政策仍不允许睦特殊金属工业株式会社增持宁波东睦股票，则上述两方禁售期将继续延长最多至 10 年”，即睦特殊金属工业株式会社和宁波金广投资股份有限公司所持有的本公司有限售条件的流通股份在下列条件下才将自动变为无限售条件的流通股份：（1）当政策允许睦特殊金属工业株式会社增持东睦股份股票之日起，或（2）2016 年 2 月 22 日起，以孰先为原则。

有关公司限售股股东履行股改特别承诺的情况，详见公司于 2011 年 2 月 17 日同时在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》上披露的相关公告。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	68
境内会计师事务所审计年限	12

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

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人未

受处罚的情况。

十一、其他重大事项的说明

1、根据本公司与宁波市明州工业园区投资开发有限责任公司于2003年11月3日和2004年6月24日签订的《投资协议书》，本公司拟按每亩9万元的价格分别受让姜山200亩和352亩共计552亩的土地使用权，宁波市明州工业园区投资开发有限责任公司协助本公司办理相关立项审批和土地出让手续。截至2012年12月31日，公司已支付土地款3,620万元，厂区已动工建设且部分已完工投入使用，但该土地相关产权手续尚未办妥，最终受让价格和面积也尚未确定。

2、根据2012年11月12日公司第四届董事会第十三次会议决议，拟注销天津东睦欧意工贸有限公司和连云港东睦江河粉末冶金有限公司。天津东睦欧意工贸有限公司已于2013年2月25日完成注销；截至本报告批准日，连云港东睦江河粉末冶金有限公司已处于注销阶段，但完成注销日尚不确定。

3、根据2012年11月12日公司第四届董事会第十三次会议决议，公司将设立宁波东睦投资发展有限公司，主要经营贸易、工程项目投资、创业投资、投资管理、投资融资咨询服务。截至本财务报表批准报出日，宁波东睦投资发展有限公司仍处于筹建期。

4、2012年7月13日公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于公司拟发行短期融资券的议案》，并经2012年7月30日召开的公司2012年第一次临时股东大会批准。关于公司拟发行短期融资券的事项目前正在办理之中。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	87,822,000	44.92						87,822,000	44.92
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	22,642,000	11.58						22,642,000	11.58
其中：境内非国有法人持股	22,642,000	11.58						22,642,000	11.58
境内自然人持股									
4、外资持股	65,180,000	33.34						65,180,000	33.34
其中：境外法人持股	65,180,000	33.34						65,180,000	33.34
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	107,678,000	55.08						107,678,000	55.08
1、人民币普通股	107,678,000	55.08						107,678,000	55.08
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	195,500,000	100.00						195,500,000	100.00

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
睦特殊金属工业株式会社	65,180,000	0	0	65,180,000	股改承诺限售	2016年2月22日
宁波金广投资股份有限公司	22,642,000	0	0	22,642,000	股改承诺限售	2016年2月22日
合计	87,822,000	0	0	87,822,000	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市的情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构变动的情况。

(三) 现存的内部职工股情况

公司无内部职工股的情况。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	31,057	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	28,244			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
陆特殊金属工业株式会社	境外法人	33.34	65,180,000	0	65,180,000	无
宁波金广投资股份有限公司	境内非国有法人	11.70	22,876,900	194,900	22,642,000	无
宁波友利投资有限公司	境内非国有法人	1.09	2,130,000	0	0	未知
邹友锋	境内自然人	1.02	2,000,000	590,871	0	未知
邹荣	境内自然人	0.30	581,179	281,179	0	未知
吴国华	境内自然人	0.25	486,485	486,485	0	未知
黄竑	境内自然人	0.25	480,000	480,000	0	未知
任燕玲	境内自然人	0.24	470,754	470,754	0	未知
李昌淳	境内自然人	0.23	455,082	455,082	0	未知
徐建平	境内自然人	0.22	429,900	429,900	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量				
宁波友利投资有限公司	2,130,000	人民币普通股	2,130,000			
邹友锋	2,000,000	人民币普通股	2,000,000			
邹荣	581,179	人民币普通股	581,179			
吴国华	486,485	人民币普通股	486,485			

黄竑	480,000	人民币普通股	480,000
任燕玲	470,754	人民币普通股	470,754
李昌淳	455,082	人民币普通股	455,082
徐建平	429,900	人民币普通股	429,900
彭毅	414,994	人民币普通股	414,994
庄金权	302,970	人民币普通股	302,970
上述股东关联关系或一致行动的说明	在上述股东中，公司已知睦特殊金属工业株式会社、宁波金广投资股份有限公司、宁波友利投资有限公司之间，及上述法人股东与其他自然人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；其他自然人股东之间公司未知是否存在关联关系。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	睦特殊金属工业株式会社	65,180,000	[※]	0	(1) 睦特殊金属工业株式会社和宁波保税区金广投资股份有限公司承诺，其各自持有的宁波东睦非流通股自取得流通权之日起5年内不上市交易； (2) 在上述禁售期满后，若当时政策仍不允许睦特殊金属工业株式会社增持宁波东睦股票，则睦特殊金属工业株式会社和宁波保税区金广投资股份有限公司禁售期继续延长最多至10年。
2	宁波金广投资股份有限公司	22,642,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明			上述股东不存在关联关系或一致行动的情形。		

[※] 详见“第五节 重要事项”中“承诺事项履行情况”部分的内容。

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

单位：万元 币种：日元

名称	睦特殊金属工业株式会社
单位负责人或法定代表人	池田修二

成立日期	1976 年 11 月 13 日
组织机构代码	0123-01-002538
注册资本	4,520
主要经营业务	各种金属粉末的烧结合金制造、销售及其相关业务
经营成果	2012 财年（2011 年 10 月 1 日至 2012 年 9 月 30 日）的营业收入为 7.3 亿日元，营业利润为 0.9 亿日元（经审计）
财务状况	2012 财年末（2012 年 9 月 30 日）资产总额为 26.5 亿日元，所有者权益为 8.1 亿日元（经审计）
未来发展战略	<p>1、粉末冶金产业发展战略：在中国将以东睦股份为核心，巩固和发展东睦股份在中国粉末冶金行业的领先地位，构建东睦集团在中国的战略布局，致力于打造东睦在国际粉末冶金行业的品牌和地位</p> <p>2、塑胶制品产业发展战略：在中国将逐渐扩大睦星（深圳）塑胶有限公司的规模，作为睦特殊金属工业（株）以及睦集团在塑胶行业的海外窗口和生产基地，提升其生产能力，更好地为中国以及东南亚地区的睦特殊金属工业（株）客户服务。</p>

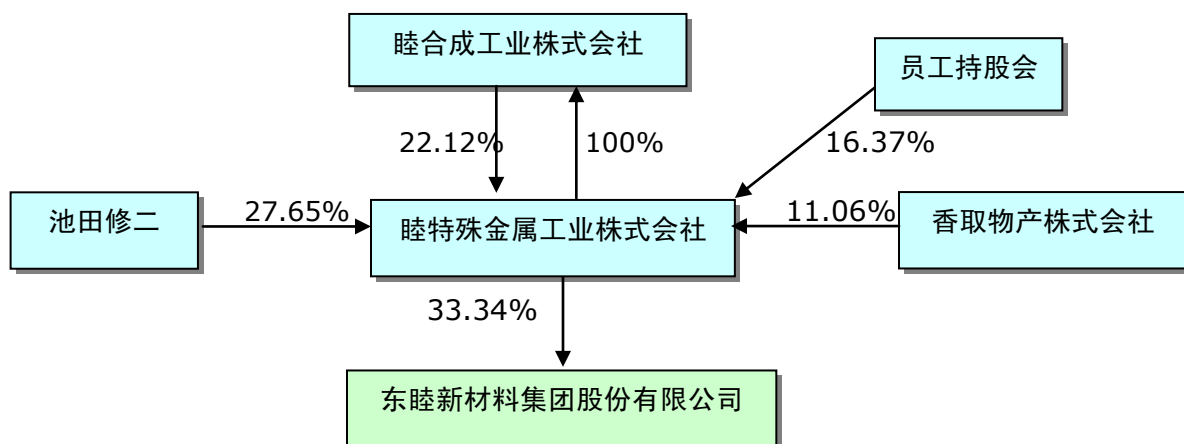
（二）实际控制人情况

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

（三）控股股东及实际控制人其他情况介绍

公司的控股股东是睦特殊金属工业株式会社。除持有本公司 6,518 万股股份外，睦特殊金属工业株式会社于 1992 年 12 月在中国香港独资设立睦香港有限公司，该公司资本金为 1,000 万港元，主营业务为产品购买和销售业务，董事长为池田修二。1995 年 1 月，睦香港有限公司出资 900 万港元，独资设立睦星塑胶（深圳）有限公司，住所为广东省深圳市沙井镇马安山工业区，经营范围为：生产各类塑胶制品、塑胶配件，销售自制产品；2006 年 5 月该公司注册资本增加至 2,200 万港元。此外，睦特殊金属工业株式会在日本国内持有睦合成工业株式会社 100% 的股权。

(四) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：万元 币种：人民币

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

宁波金广投资股份有限公司是由本公司管理层和核心技术人员持股的投资公司。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股 币种：人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期内从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
芦德宝	董事长	男	68	2010年8月6日	2013年8月5日	0	0	0	-	64	-
池田修二	副董事长	男	60	2010年8月6日	2013年8月5日	0	0	0	-	2	1,200 万日元
顾瑾	董事	女	55	2010年8月6日	2013年8月5日	0	0	0	-	2	60
多田昌弘	董事、 副总经理	男	50	2010年8月6日	2013年8月5日	0	0	0	-	53	-
曹阳	董事、 董事会秘书、 副总经理	男	50	2010年8月6日	2013年8月5日	0	0	0	-	47	-
稻叶义幸	董事	男	52	2010年8月6日	2013年8月5日	0	0	0	-	2	800万 日元
郭洪光	独立董事	男	48	2010年8月6日	2013年8月5日	0	0	0	-	4	-
汪永斌	独立董事	男	56	2010年8月6日	2013年8月5日	0	0	0	-	4	-
乐俊安	独立董事	女	66	2010年8月6日	2013年8月5日	0	0	0	-	4	-
陈伊珍	监事会主席、 工会主席	女	60	2010年8月6日	2013年8月5日	22,161	22,161	0	-	14	-
藤井郭行	监事	男	55	2010年8月6日	2013年8月5日	0	0	0	-	1	900 万日元
金光明	监事	男	42	2010年8月6日	2013年8月5日	0	0	0	-	1	28
宋陪龙	监事	男	53	2010年8月6日	2013年8月5日	0	0	0	-	11	-
应伟国	监事(辞任)	男	46	2010年8月6日	2013年1月8日	0	0	0	-	21	-
朱志荣	总经理	男	48	2010年8月6日	2013年8月5日	0	0	0	-	64	-
史小迪	副总经理	男	58	2010年8月6日	2013年8月5日	0	0	0	-	49	-
何灵敏	副总经理	男	43	2010年8月6日	2013年8月5日	0	0	0	-	39	-
黄永平	总经理助理	男	56	2010年8月6日	2013年8月5日	0	0	0	-	44	-
肖亚军	财务总监	男	41	2010年	2013年	0	0	0	-	25	-

				8月6日	8月5日						
合计	/	/	/	/	/	22,161	22,161	0	/	451	

公司董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

芦德宝 中国籍，1945 年 2 月生，大专学历，经济师

1997 年~2004 年 8 月任公司（2001 年 8 月前为宁波东睦粉末冶金有限公司）副董事长、总经理。2000 年任宁波明州东睦粉末冶金有限公司副董事长、总经理。2007 年 2 月前任连云港东睦江河粉末冶金有限公司、天津东睦欧意工贸有限公司、山西东睦华晟粉末冶金有限公司、东睦（天津）粉末冶金有限公司、东睦（江门）粉末冶金有限公司、长春富奥东睦粉末冶金有限公司、南京东睦博腾粉末冶金有限公司董事长，2004 年 8 月~2007 年 8 月任公司董事长兼总经理。现为公司第四届董事会董事长。

2008 年 10 月起任中国机械通用零部件工业协会粉末冶金专业协会会长，2010 年 3 月起任中国机械通用零部件工业协会副理事长，粉末冶金产业技术创新战略联盟第一届理事会副理事长。

池田修二 日本国籍，1953 年 3 月生，大学学历

1997 年 9 月~2002 年 6 月任公司（2001 年 8 月前为宁波东睦粉末冶金有限公司）董事、副总经理，2002 年 7 月~2004 年 8 月任公司董事。现任睦特殊金属工业株式会社代表取缔役社长。2004 年 8 月至今任公司副董事长。

顾瑾 中国籍，1958 年 9 月生，大学学历，高级工程师

现任宁波友利投资有限公司总经理。1995 年 7 月至今任公司（2001 年 8 月前为宁波东睦粉末冶金有限公司）董事。

多田昌弘 日本国籍，1963 年 7 月生，大学学历

1999 年 2 月至今任公司（2001 年 8 月前为宁波东睦粉末冶金有限公司）董事、副总经理。

曹阳 中国籍，1963 年 7 月生，工商管理硕士，教授级高级工程师

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

现担任中国机械工程学会粉末冶金分会第八届委员会常务委员、副主任委员，中国金属学会粉末冶金分会第六届委员会委员，中国材料研究学会粉末冶金分会常务委员，中国机械工业粉末冶金制品标准化技术委员会副主任委员，粉末冶金产业技术创新战略联盟第一届专家委员会委员。

稻叶义幸 日本国籍，1961 年 9 月生，大学学历

1989 年~2007 年 3 月任职于日本原会计事务所，1996 年 10 月起兼任睦特殊金属工业株式会社财务顾问，2007 年 4 月起加入睦特殊金属工业株式会社；2001 年 8 月至今任公司

董事。

郭洪光 中国籍，1965年7月生，大学学历，研究员级高级工程师

曾任包头五二研究所助理工程师、五二研究所宁波分所常务副所长、高级工程师、五二研究所副所长、研究员，现任中国兵器科学研究院宁波分院副院长、研究员。2007年8月起任公司独立董事。

汪永斌 中国籍，1957年4月生，大学学历，教授

曾在浙江农业大学宁波分校任教。现任浙江万里学院教授、汽车电子技术研究所所长、汽车技术实验室主任。2007年8月起任公司独立董事。

乐俊安 中国籍，1947年10月生，大专学历，高级会计师/注册会计师

曾任宁波明州会计师事务所审计二部经理。现任宁波科信会计师事务所审计二部经理、财务负责人。2007年8月起任公司独立董事。

陈伊珍 中国籍，1953年7月生，医师

曾任宁波金鸡粉末冶金集团股份有限公司厂医、公司厂医。现任公司综合部部长、工会主席。2001年8月至今任公司监事会召集人（监事会主席）。

藤井郭行 日本国籍，1958年6月生，大学学历

现任睦特殊金属工业株式会社取缔役，睦香港有限公司总经理。2006年3月起任公司监事会监事。

应伟国 中国籍，1967年1月生，大学学历，经济师

曾任公司国内销售科科长助理，公司业务部部长助理兼国内销售一科科长，东睦（天津）粉末冶金有限公司销售副总经理，天津东睦欧意工贸有限公司总经理，2010年8月起任公司销售总监兼业务部长。

2004年8月至2013年1月8日任公司监事会监事。

金光明 中国籍，1971年5月生，大学学历，经济师

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

宋培龙 中国籍，1960年2月生，大专学历，政工师

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

朱志荣 中国籍，1965年4月生，大专学历，会计师

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

史小迪 中国籍，1954年10月生，大学学历，工程师

曾任公司总经理助理、生产管理部部长，宁波明州东睦粉末冶金有限公司副总经理，总经理。现任公司副总经理兼品质保证部部长。

何灵敏 中国籍，1970年6月生，大学学历，工程师

曾任公司模具制作科科长、技术科科长，总经理助理。现任公司副总经理兼生产管理部部长。

黄永平 中国籍，1957年9月生，大专学历，会计师

曾任宁波金鸡集团副总经理兼财务科长、宁波东睦粉末冶金有限公司总务部部长、公司第一届监事会监事。曾任宁波明州东睦粉末冶金有限公司总经理、连云港东睦江河粉末冶金有限公司总经理，现任公司总经理助理。

肖亚军 中国籍，1972年10月生，工商管理硕士，高级会计师

曾任公司财务部电算会计，宁波麦芽有限公司地区销售经理、财务部会计，宁波航华国际船务有限公司财务部经理，公司财务部长助理、副部长、管理部副部长。现任公司财务总监。

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
池田修二	睦特殊金属工业株式会社	代表取缔役社长	2004年7月15日	未知
稻叶义幸	睦特殊金属工业株式会社	取缔役	2007年3月31日	未知
藤井郭行	睦特殊金属工业株式会社	取缔役	2001年11月22日	未知
应伟国	宁波金广投资股份有限公司	法定代表人	2009年9月14日	未知
顾瑾	宁波友利投资有限公司	总经理	2004年10月20日	未知
金光明	宁波友利投资有限公司	总经理助理	2011年3月1日	未知

除应伟国没有在股东单位领取报酬津贴以外，上述其他人员分别在其任职股东单位领取报酬，只在本公司领取津贴。

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
郭洪光	中国兵器科学研究院宁波分院	副院长	2002年10月8日	未知
汪永斌	浙江万里学院	教授	2002年12月4日	未知
乐俊安	宁波科信会计师事务所	财务负责人、审计二部经理	1999年7月1日	未知

上述人员分别在其任职单位领取报酬，只在本公司领取津贴。

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会对在公司任职的董事、监事、高级管理人员实行基本年薪与完成年度业绩相结合的年度目标考核制。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员报酬中的基本年薪部分由董事会根据不同岗位制定标准，按月发放；完成年度业绩则按董事会年度经营目

	标分解，根据财务报表测算结果按月发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	详见“（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
应伟国	监事	辞职	因个人原因于 2013 年 1 月 8 日辞去公司监事职务

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

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

六、母公司和主要子公司的员工情况

（一）员工情况

母公司在职员工的数量	642
主要子公司在职员工的数量	2,336
在职员工的数量合计	2,978
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	2,221
销售人员	83
技术人员	410
财务人员	33
行政人员	175
其他	56
合计	2,978
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上学历	224
大专学历	343
大专以下学历	2,411
合计	2,978

（二）薪酬政策

公司实行岗位工资加工作绩效为核心的薪酬考核体系，其中岗位工资以岗位技能要求、工作强度为基础，工作绩效主要与员工本人完成工作量和工作的质量，以及所属部门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

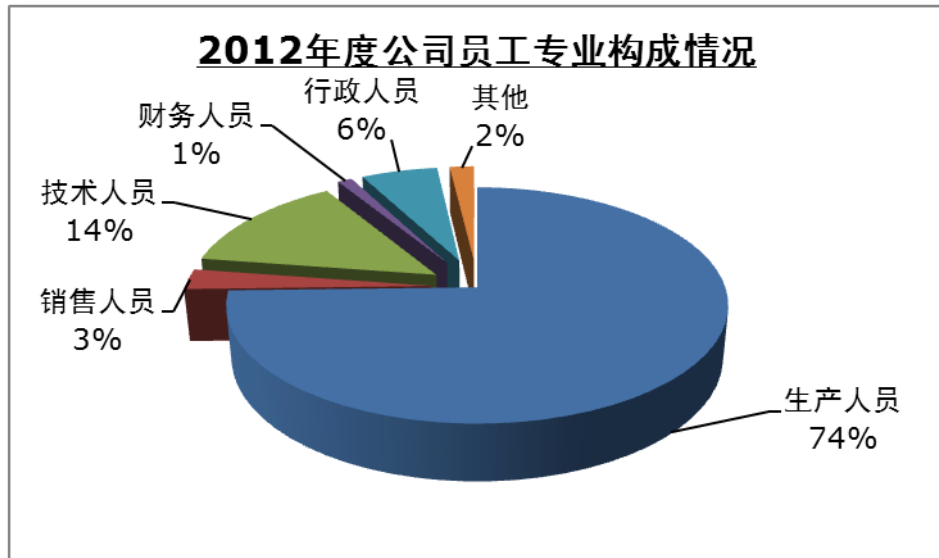
润挂钩。另外，公司还采用了专项激励作为公司薪酬分配制度的辅助手段，激励员工在工作中努力实现突破。

（三）培训计划

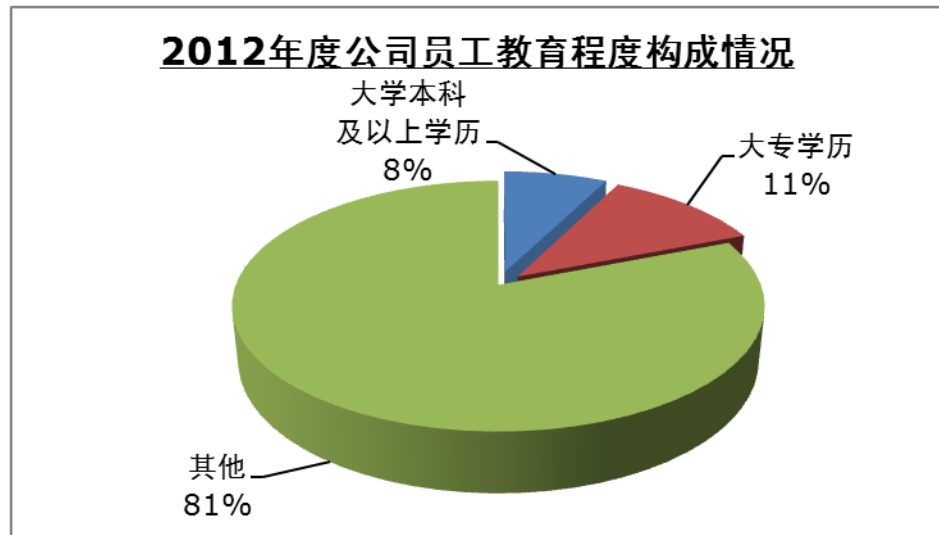
公司非常重视企业员工的培训工作，采用内部培训和外部培训相结合的方式积极开展员工培训活动，培训对象覆盖全体员工。员工培训主要包括：

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

（四）专业构成统计图



（五）教育程度统计图



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	26.6 万小时
劳务外包支付的报酬总额	396.9 万元

第八节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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

报告期内，公司全面启动了内部控制规范实施工作，按照五部委及监管部门要求编制了公司《内部控制与全面风险管理手册》和公司《内部控制规范实施工作方案》，修订完善了公司内部控制相关制度，进一步提高了公司规范运作水平。

目前，公司治理结构完善，与中国证监会有关文件要求未有差异。

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

报告期内，公司召开了1次年度股东大会和2次临时股东大会，且均经律师现场见证并分别出具了法律意见书。

2、关于控股股东与上市公司：公司的控股股东通过股东大会依法行使股东权利，不干涉公司日常生产经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面完全分开、保持独立；公司的董事会、监事会和经营机构独立运作。

报告期内，公司不存在控股股东侵占和损害上市公司及其他股东利益的情形。

3、关于董事与董事会：公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，独立董事分别具有材料、汽车专业和财务专业的业务背景，公司董事会的人数和人员构成符合有关法律、法规的要求。公司董事会根据《公司章程》、《董事会议事规则》等制度的规定行使职权，并保证董事会会议严格按照程序进行；独立董事根据公司的《独立董事工作制度》开展工作。公司董事会下设战略委员会和审计委员会，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7次。

4、关于监事与监事会：公司监事会的人数和人员构成符合有关法律、法规的要求。公司监事会根据《公司章程》、《监事会议事规则》等制度的规定履行职责，监事会对公司依法运作进行监督、对公司财务制度和财务状况进行检查、对公司关联交易情况进行监督，对公司内幕信息知情人管理情况进行监督。

报告期内，公司共召开了5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址。

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，并通过参与宁波辖区上市公司投资者集体接待日等活动，增进投资者对公司的了解和认同，保护投资者合法权益。公司重视社会责任，积极履行社会责任，维护利益相关者的合法权利，促进公司和社会的共同发展。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年度股东大会	2012 年 4 月 10 日	1、审议通公司《2011 年度财务决算报告》； 2、审议公司《2012 年度财务预算报告》； 3、审议公司《2011 年度董事会工作报告》； 4、审议公司《2011 年度监事会工作报告暨监事会独立意见》； 5、审议公司《2011 年年度报告》及其摘要； 6、关于公司 2011 年度利润分配的预案； 7、关于为公司控股子公司提供担保的预案； 8、关于拟续聘天健会计师事务所为公司 2012 年度审计机构的预案	全部议案均获表决通过	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2012 年 4 月 11 日
2012 年第一临时股东大会	2012 年 7 月 30 日	关于公司拟发行短期融资券的预案	该议案获表决通过	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2012 年 8 月 1 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 12 月 17 日	1、关于拟受让东睦（天津）粉末冶金有限公司部分股权的预案； 2、关于拟受让南京东睦粉末冶金有限公司部分股权的预案； 3、关于公司拟新增对外投资额的预案。	全部议案均获表决通过	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2012 年 12 月 18 日

1、公司 2011 年度股东大会于 2012 年 4 月 10 日在公司会议室召开，会议审议通过了全部 8 项预案；上海市锦天城律师事务所律师现场见证了本次会议并出具了法律意见书；公司《2011 年度股东大会决议公告》（公告编号：（临）2012-06）于 2012 年 4 月 11 日在上海证券交易所网站，以及《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》同时刊登，股东大会的法律意见书也同时在上海证券交易所网站披露。

2、公司 2012 年第一次临时股东大会于 2012 年 7 月 30 日在公司会议室召开，会议审议通过了《关于公司拟发行短期融资券的预案》；上海市锦天城律师事务所律师现场见证了本次会议并出具了法律意见书；公司《2012 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：（临）2012-18）于 2012 年 7 月 31 日在上海证券交易所网站，以及《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》同时刊登，股东大会的法律意见书也同时在上海证券交易所网站披露。

3、公司 2012 年第二次临时股东大会于 2012 年 12 月 17 日在公司会议室召开，会议审议通过了 3 项预案；上海市锦天城律师事务所律师现场见证了本次会议并出具了法律意见书；公司《2012 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：（临）2012-34）于 2012 年 12 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。

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	
芦德宝	否	7	7	1	0	0	否	3
池田修二	否	7	5	1	2	0	是	3
顾瑾	否	7	7	1	0	0	否	3
多田昌弘	否	7	5	1	2	0	是	3
曹阳	否	7	7	1	0	0	否	3
稻叶义幸	否	7	3	1	4	0	是	2
郭洪光	是	7	7	1	0	0	否	3
汪永斌	是	7	7	1	0	0	否	3
乐俊安	是	7	7	1	0	0	否	3

公司副董事长池田修二、董事多田昌弘、董事稻叶义幸因境外工作或出差等原因，均有连续两次未亲自参加董事会会议的情况，但均委托了公司其他董事出席会议，并对相关审议议案指示了明确的表决意见。

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会战略委员会召开 1 次会议，审计委员会召开 2 次会议。作为董事会的专门工作机构，各专门委员会为公司的年度审计工作、内部控制体系规范实施工作、选聘公司年度审计机构等提供了重要的咨询意见和建议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对公司报告期内的监督事项无异议。

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

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

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司已建立了目标责任制考核体系，加强对公司高级管理人员的管理和激励。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。

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

1、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事会对公司内部控制体系的完善性和运行的有效性进行了全面评价，认为：公司内部控制体系已覆盖了生产、经营、管理的各个层面和重要环节，形成了比较完整的内部控制管理体系，并得到有效执行不存在重大缺陷。

2、建立财务报告内部控制的依据

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

3、内部控制制度建设情况

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

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

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

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

本年度公司未出具内部控制自我评价报告。

二、内部控制审计报告的相关情况说明

本报告期公司未出具内部控制审计报告。

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

为了提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年度报告信息披露的质量和透明度，强化信息披露责任意识，加大对年报信息披露责任人的问责力度，根据有关法律、法规、规范性文件的规定，结合公司实际情况，公司已制订了公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

本报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师朱大为、耿振审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、审计报告

审 计 报 告

天健审[2013]278号

东睦新材料集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的东睦新材料集团股份有限公司（以下简称东睦股份公司）财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，东睦股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东睦股份公司2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：朱大为

中国·杭州

中国注册会计师：耿振

二〇一三年三月九日

二、财务报表

合并资产负债表
2012 年 12 月 31 日

编制单位：东睦新材料集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	1	88,088,881.30	88,438,064.30
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	115,015,064.39	104,587,102.68
应收账款	3	222,009,384.66	217,567,157.58
预付款项	4	27,285,525.06	43,716,698.15
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	5	14,624,703.68	11,035,618.72
买入返售金融资产			
存货	6	151,638,076.52	166,774,649.87
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7	3,665,297.88	
流动资产合计		622,326,933.49	632,119,291.30
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	8	20,480,720.61	21,841,422.37
固定资产	9	675,371,678.14	742,408,682.82
在建工程	10	168,509,013.05	55,929,775.44
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	11	29,730,602.53	27,971,708.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	12	4,995,206.24	4,197,413.65
递延所得税资产	13	3,109,579.91	3,375,684.22

其他非流动资产	14	77,319,729.20	
非流动资产合计		979,516,529.68	855,724,687.29
资产总计		1,601,843,463.17	1,487,843,978.59
流动负债：			
短期借款	16	588,000,000.00	572,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	17	31,146,755.65	14,170,000.00
应付账款	18	61,250,361.18	59,475,653.74
预收款项	19	4,754,442.28	4,026,113.12
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	20	836,080.61	578,950.72
应交税费	21	8,882,452.77	10,270,706.30
应付利息	22	1,425,221.09	1,274,383.90
应付股利			
其他应付款	23	6,757,144.29	6,206,430.64
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	24	34,000,000.00	31,600,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		737,052,457.87	699,602,238.42
非流动负债：			
长期借款	25	116,000,000.00	56,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	26	4,668,930.77	5,077,643.68
其他非流动负债		21,809,200.00	
非流动负债合计		142,478,130.77	61,077,643.68
负债合计		879,530,588.64	760,679,882.10
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	27	195,500,000.00	195,500,000.00
资本公积	28	301,321,883.94	306,230,107.03
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	29	50,617,963.61	47,003,696.63
一般风险准备			
未分配利润	30	103,138,747.38	92,287,818.22
外币报表折算差额			

归属于母公司所有者权益合计		650,578,594.93	641,021,621.88
少数股东权益		71,734,279.60	86,142,474.61
所有者权益合计		722,312,874.53	727,164,096.49
负债和所有者权益总计		1,601,843,463.17	1,487,843,978.59

法定代表人：芦德宝

主管会计工作负责人：肖亚军

会计机构负责人：肖亚军

母公司资产负债表
2012 年 12 月 31 日

编制单位：东睦新材料集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		52,848,949.26	55,282,314.36
交易性金融资产			
应收票据		53,968,803.78	57,304,430.99
应收账款	1	152,934,091.63	148,149,783.28
预付款项		32,549,536.60	14,962,022.89
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	72,072,097.30	90,984,141.08
存货		91,839,811.74	97,124,746.54
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		456,213,290.31	463,807,439.14
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	232,536,950.00	190,636,950.00
投资性房地产		19,382,007.99	20,660,587.54
固定资产		387,113,529.56	421,585,615.80
在建工程		53,369,298.95	40,772,677.06
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		6,215,484.10	4,235,393.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,440,320.11	1,335,546.31
递延所得税资产		1,906,982.33	1,703,293.08
其他非流动资产		49,106,700.00	
非流动资产合计		751,071,273.04	680,930,063.17
资产总计		1,207,284,563.35	1,144,737,502.31

流动负债：			
短期借款		419,000,000.00	366,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		27,360,000.00	6,640,000.00
应付账款		29,496,601.84	21,747,737.74
预收款项		4,209,533.34	3,108,952.26
应付职工薪酬		66,955.32	58,589.67
应交税费		3,910,484.93	5,252,969.29
应付利息		905,055.56	844,831.42
应付股利			
其他应付款		1,518,089.60	1,549,914.91
一年内到期的非流动负债		34,000,000.00	31,600,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		520,466,720.59	436,802,995.29
非流动负债：			
长期借款		21,000,000.00	56,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		4,493,874.22	4,902,408.24
其他非流动负债		1,609,200.00	
非流动负债合计		27,103,074.22	60,902,408.24
负债合计		547,569,794.81	497,705,403.53
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		195,500,000.00	195,500,000.00
资本公积		306,353,703.73	306,353,703.73
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		50,617,963.61	47,003,696.63
一般风险准备			
未分配利润		107,243,101.20	98,174,698.42
所有者权益（或股东权益）合计		659,714,768.54	647,032,098.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,207,284,563.35	1,144,737,502.31

法定代表人：芦德宝

主管会计工作负责人：肖亚军

会计机构负责人：肖亚军

合并利润表

2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		969,436,120.43	1,004,102,249.96
其中：营业收入	1	969,436,120.43	1,004,102,249.96
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		922,854,607.94	920,964,603.52
其中：营业成本	1	729,082,342.06	732,559,397.60
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	2	8,549,250.37	8,131,421.58
销售费用	3	36,493,461.97	36,446,467.23
管理费用	4	100,697,885.80	92,667,765.09
财务费用	5	44,774,009.79	48,658,384.18
资产减值损失	6	3,257,657.95	2,501,167.84
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		46,581,512.49	83,137,646.44
加：营业外收入	7	9,342,102.07	5,582,516.80
减：营业外支出	8	3,430,904.27	2,607,797.84
其中：非流动资产处置损失		1,897,455.74	1,398,406.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		52,492,710.29	86,112,365.40
减：所得税费用	9	9,124,112.25	15,877,673.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		43,368,598.04	70,234,692.26
归属于母公司所有者的净利润		37,925,196.14	58,126,181.94
少数股东损益		5,443,401.90	12,108,510.32
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	10	0.19	0.30
（二）稀释每股收益	10	0.19	0.30
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		43,368,598.04	70,234,692.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		37,925,196.14	58,126,181.94
归属于少数股东的综合收益总额		5,443,401.90	12,108,510.32

法定代表人：芦德宝

主管会计工作负责人：肖亚军

会计机构负责人：肖亚军

母公司利润表

2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	1	744,825,432.77	729,546,208.21
减：营业成本	1	602,064,748.63	578,903,596.75
营业税金及附加		4,138,449.79	4,103,350.34

销售费用		18,722,619.22	18,948,478.07
管理费用		60,403,045.16	53,430,230.19
财务费用		25,058,239.42	24,692,379.87
资产减值损失		2,127,407.18	2,180,058.76
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	2	6,389,730.00	4,976,880.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		38,700,653.37	52,264,994.23
加：营业外收入		2,999,042.55	2,597,485.10
减：营业外支出		1,164,739.20	2,238,640.92
其中：非流动资产处置损失		514,723.30	1,397,912.63
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		40,534,956.72	52,623,838.41
减：所得税费用		4,392,286.96	6,467,852.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,142,669.76	46,155,986.01
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		36,142,669.76	46,155,986.01

法定代表人：芦德宝

主管会计工作负责人：肖亚军

会计机构负责人：肖亚军

合并现金流量表
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,101,053,695.04	1,062,966,991.19
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		2,910,466.96	1,255,952.21
收到其他与经营活动有关的现金	1	16,467,678.01	15,309,501.20
经营活动现金流入小计		1,120,431,840.01	1,079,532,444.60
购买商品、接受劳务支付的现金		625,345,151.98	617,218,774.89
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			

支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		164,958,598.61	155,658,302.13
支付的各项税费		78,724,578.06	77,773,894.28
支付其他与经营活动有关的现金	2	69,453,944.94	68,888,895.78
经营活动现金流出小计		938,482,273.59	919,539,867.08
经营活动产生的现金流量净额		181,949,566.42	159,992,577.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,955,317.62	6,948,124.03
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	21,988,000.00	
投资活动现金流入小计		26,943,317.62	6,948,124.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		203,314,371.87	107,399,567.09
投资支付的现金		20,500,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		223,814,371.87	107,399,567.09
投资活动产生的现金流量净额		-196,871,054.25	-100,451,443.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			2,400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			2,400,000.00
取得借款收到的现金		728,000,000.00	633,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		728,000,000.00	635,400,000.00
偿还债务支付的现金		649,600,000.00	599,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		70,757,079.23	62,315,415.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,259,820.00	3,317,920.00
支付其他与筹资活动有关的现金	4	850,886.93	198,059.43
筹资活动现金流出小计		721,207,966.16	661,513,475.31
筹资活动产生的现金流量净额		6,792,033.84	-26,113,475.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-375,552.32	-1,887,159.39
五、现金及现金等价物净增加额		-8,505,006.31	31,540,499.76
加：期初现金及现金等价物余额		84,844,064.30	53,303,564.54
六、期末现金及现金等价物余额		76,339,057.99	84,844,064.30

法定代表人：芦德宝

主管会计工作负责人：肖亚军

会计机构负责人：肖亚军

母公司现金流量表
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		844,427,144.28	806,234,515.52
收到的税费返还		2,550,077.12	1,255,952.21
收到其他与经营活动有关的现金		10,046,098.90	10,424,958.24
经营活动现金流入小计		857,023,320.30	817,915,425.97
购买商品、接受劳务支付的现金		601,447,252.75	608,950,091.75
支付给职工以及为职工支付的现金		58,654,568.75	55,615,392.51
支付的各项税费		30,805,893.00	29,966,945.35
支付其他与经营活动有关的现金		39,679,862.02	37,417,193.54
经营活动现金流出小计		730,587,576.52	731,949,623.15
经营活动产生的现金流量净额		126,435,743.78	85,965,802.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		6,389,730.00	4,976,880.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,210,629.62	6,188,945.53
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		75,832,252.49	115,566,879.18
投资活动现金流入小计		85,432,612.11	126,732,704.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		97,957,584.18	39,852,138.12
投资支付的现金		41,900,000.00	32,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		50,000,000.00	2,583,781.51
投资活动现金流出小计		189,857,584.18	75,035,919.63
投资活动产生的现金流量净额		-104,424,972.07	51,696,785.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		429,000,000.00	427,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		429,000,000.00	427,000,000.00
偿还债务支付的现金		408,600,000.00	499,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,927,544.58	48,999,639.84
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		459,527,544.58	547,999,639.84
筹资活动产生的现金流量净额		-30,527,544.58	-120,999,639.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-322,388.84	-1,555,893.09
五、现金及现金等价物净增加额		-8,839,161.71	15,107,054.97
加：期初现金及现金等价物余额		53,314,314.36	38,207,259.39
六、期末现金及现金等价物余额		44,475,152.65	53,314,314.36

法定代表人：芦德宝

主管会计工作负责人：肖亚军

会计机构负责人：肖亚军

合并所有者权益变动表
2012年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	195,500,000.00	306,230,107.03			47,003,696.63		92,287,818.22		86,142,474.61	727,164,096.49
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	195,500,000.00	306,230,107.03			47,003,696.63		92,287,818.22		86,142,474.61	727,164,096.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-4,908,223.09			3,614,266.98		10,850,929.16		-14,408,195.01	-4,851,221.96
（一）净利润							37,925,196.14		5,443,401.90	43,368,598.04
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							37,925,196.14		5,443,401.90	43,368,598.04
（三）所有者投入和减少资本		-4,908,223.09							-15,591,776.91	-20,500,000.00
1、所有者投入资本										
2、股份支付计入所有者权益的金额										
3、其他		-4,908,223.09							-15,591,776.91	-20,500,000.00

(四) 利润分配					3,614,266.98		-27,074,266.98		-4,259,820.00	-27,719,820.00
1、提取盈余公积					3,614,266.98		-3,614,266.98			
2、提取一般风险准备										
3、对所有者（或股东）的分配							-23,460,000.00		-4,259,820.00	-27,719,820.00
4、其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1、资本公积转增资本（或股本）										
2、盈余公积转增资本（或股本）										
3、盈余公积弥补亏损										
4、其他										
(六) 专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	195,500,000.00	301,321,883.94			50,617,963.61		103,138,747.38		71,734,279.60	722,312,874.53

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								其他		
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润				

一、上年年末余额	195,500,000.00	306,230,107.03			42,388,098.03		58,327,234.88		74,951,884.29	677,397,324.23
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	195,500,000.00	306,230,107.03			42,388,098.03		58,327,234.88		74,951,884.29	677,397,324.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,615,598.60		33,960,583.34		11,190,590.32	49,766,772.26
（一）净利润							58,126,181.94		12,108,510.32	70,234,692.26
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							58,126,181.94		12,108,510.32	70,234,692.26
（三）所有者投入和减少资本									2,400,000.00	2,400,000.00
1、所有者投入资本									2,400,000.00	2,400,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额										
3、其他										
（四）利润分配					4,615,598.60		-24,165,598.60		-3,317,920.00	-22,867,920.00
1、提取盈余公积					4,615,598.60		-4,615,598.60			
2、提取一般风险准备										
3、对所有者（或股东）的分配							-19,550,000.00		-3,317,920.00	-22,867,920.00
4、其他										
（五）所有者权益内部结转										

1、资本公积转增资本 (或股本)										
2、盈余公积转增资本 (或股本)										
3、盈余公积弥补亏损										
4、其他										
(六) 专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	195,500,000.00	306,230,107.03			47,003,696.63		92,287,818.22		86,142,474.61	727,164,096.49

法定代表人：芦德宝

主管会计工作负责人：肖亚军

会计机构负责人：肖亚军

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	195,500,000.00	306,353,703.73			47,003,696.63		98,174,698.42	647,032,098.78
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	195,500,000.00	306,353,703.73			47,003,696.63		98,174,698.42	647,032,098.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,614,266.98		9,068,402.78	12,682,669.76

(一) 净利润							36,142,669.76	36,142,669.76
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							36,142,669.76	36,142,669.76
(三) 所有者投入和减少资本								
1、所有者投入资本								
2、股份支付计入所有者权益的金额								
3、其他								
(四) 利润分配					3,614,266.98		-27,074,266.98	-23,460,000.00
1、提取盈余公积					3,614,266.98		-3,614,266.98	
2、提取一般风险准备								
3、对所有者(或股东)的分配							-23,460,000.00	-23,460,000.00
4、其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1、资本公积转增资本(或股本)								
2、盈余公积转增资本(或股本)								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
(六) 专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								

(七) 其他								
四、本期期末余额	195,500,000.00	306,353,703.73			50,617,963.61		107,243,101.20	659,714,768.54

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	195,500,000.00	306,353,703.73			42,388,098.03		76,184,311.01	620,426,112.77
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	195,500,000.00	306,353,703.73			42,388,098.03		76,184,311.01	620,426,112.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,615,598.60		21,990,387.41	26,605,986.01
（一）净利润							46,155,986.01	46,155,986.01
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							46,155,986.01	46,155,986.01
（三）所有者投入和减少资本								
1、所有者投入资本								
2、股份支付计入所有者权益的金额								
3、其他								
（四）利润分配					4,615,598.60		-24,165,598.60	-19,550,000.00

1、提取盈余公积					4,615,598.60		-4,615,598.60	
2、提取一般风险准备								
3、对所有者（或股东）的分配							-19,550,000.00	-19,550,000.00
4、其他								
（五）所有者权益内部结转								
1、资本公积转增资本（或股本）								
2、盈余公积转增资本（或股本）								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
（六）专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	195,500,000.00	306,353,703.73			47,003,696.63		98,174,698.42	647,032,098.78

法定代表人：芦德宝

主管会计工作负责人：肖亚军

会计机构负责人：肖亚军

三、财务报表附注

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

东睦新材料集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经中华人民共和国对外经济贸易合作部外经贸资二函〔2001〕700号《关于宁波东睦粉末冶金有限公司转制的批复》同意，在原中外合资企业宁波东睦粉末冶金有限公司基础上，整体变更设立的外商投资股份有限公司，于2001年8月21日在宁波市工商行政管理局登记注册，现持有注册号330200400039663的《企业法人营业执照》。现有注册资本195,500,000.00元，股份总数195,500,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股87,822,000股；无限售条件的流通股份A股107,678,000股。公司股票已于2004年5月11日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属粉末冶金行业。公司经营范围：粉末冶金制品、专用设备、工装模具及原辅材料的生产销售和技术咨询服务；自有房屋出租。主要产品为摩托车、空调压缩机、冰箱压缩机、电动工具和轿车等粉末冶金零件。

二、公司主要会计政策和会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务

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

（九）金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）

初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于

预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 1,000 万元以上（含）或占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年，以下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3 年以上	50	50
4 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

（十二）长期股权投资

1、投资成本的确定

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

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

（十三）投资性房地产

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

2、投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十四）固定资产

1、固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2、各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5-20	5 和 10	19.00-4.50
通用设备	5-10	5 和 10	19.00-9.00
专用设备	5-10	5 和 10	19.00-9.00
运输工具	5-10	5 和 10	19.00-9.00

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五）在建工程

1、在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2、在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3、资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、借款费用资本化期间

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

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续

超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3、借款费用资本化金额

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

(十七) 无形资产

1、无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

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

3、使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4、内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 收入

1、销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务

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

3、让渡资产使用权

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

（二十）政府补助

1、政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3、与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十一）递延所得税资产、递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3、资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4、公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十二）经营租赁

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%，12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%，1%
企业所得税	应纳税所得额	25%，15%

(二) 税收优惠及批文

根据甬高企认办〔2011〕17号《关于公示宁波市2011年第二批拟通过复审高新技术企业名单的通知》，公司被认定为高新技术企业，有效期三年（2011年—2013年），本期企业所得税按15%的税率计缴。长春富奥东睦粉末冶金有限公司、东睦（天津）粉末冶金有限公司、南京东睦粉末冶金有限公司享受外商投资企业企业所得税“两免三减半”的优惠政策，本期均为减半征收第三年，企业所得税按12.5%的税率计缴。根据粤科高字〔2011〕20号文件，东睦（江门）粉末冶金有限公司被认定为高新技术企业，有效期三年（2010年—2012年），本期企业所得税按15%的税率计缴。根据晋科高发〔2012〕146号文件，山西东睦华晟粉末冶金有限公司被认定为高新技术企业，认定有效期三年。根据相关规定，自2012年起的三年内企业所得税减按15%的税率计缴。

四、企业合并及合并财务报表

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
连云港东睦江河粉末冶金有限公司	控股子公司	连云港	制造业	2,000 万	粉末冶金制品的生产、销售	74620583-8
东睦（江门）粉末冶金有限公司	控股子公司	广东江门	制造业	350 万美元	粉末冶金制品的生产、销售	76734038-5
东睦（天津）粉末冶金有限公司	控股子公司	天津	制造业	1,000 万美元	粉末冶金制品的生产、销售	75814285-4
天津东睦欧意工贸有限公司	控股子公司	天津	商业	250 万	加工、销售各类配件、软件开发	75812767-0
山西东睦华晟粉末冶金有限公司	控股子公司	山西运城	制造业	4,000 万	粉末冶金制品的生产、销售	76247434-1
长春富奥东睦粉末冶金有限公司	控股子公司	长春	制造业	2,800 万	机电产品零部件及模具生产，新金属材料制	76716966-1

					品的研究、开发	
宁波东睦贸易有限公司	全资子公司	浙江宁波	商业	2,000 万	粉末冶金制品的批发、自营和代理货物和技术的进出口	69509987-8
宁波东睦达力电机有限公司	控股子公司	浙江宁波	制造业	800 万	电机、门窗智能控制系统的生产、销售	58745555-6
连云港东睦新材料有限公司	控股子公司	连云港	制造业	4,800 万	粉末冶金汽车零件、高效家电零件等新材料制品的生产和销售	57378376-X

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
连云港东睦江河粉末冶金有限公司	12,000,000.00		60	60	是
东睦(江门)粉末冶金有限公司	16,605,000.00		60	60	是
东睦(天津)粉末冶金有限公司	61,231,950.00		75	75	是
天津东睦欧意工贸有限公司	1,500,000.00		60	60	是
山西东睦华晟粉末冶金有限公司	43,500,000.00		75	75	是
长春富奥东睦粉末冶金有限公司	19,600,000.00		70	70	是
宁波东睦贸易有限公司	20,000,000.00		100	100	是
宁波东睦达力电机有限公司	5,600,000.00		70	70	是
连云港东睦新材料有限公司	48,400,000.00		100	100	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
连云港东睦江河粉末冶金有限公司	13,311,930.44		
东睦(江门)粉末冶金有限公司	17,287,150.17		
东睦(天津)粉末冶金有限公司	12,632,355.65		
天津东睦欧意工贸有限公司	344,435.26		
山西东睦华晟粉末冶金有限公司	26,817,102.53		
长春富奥东睦粉末冶金有限公司	-198,694.08		
宁波东睦贸易有限公司			
宁波东睦达力电机有限公司	1,539,999.63		
连云港东睦新材料有限公司			

2、同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
南京东睦粉末冶金有限公司	控股子公司	南京	制造业	589.16 万美元	粉末冶金制品的生产、销售	60895484-9

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
南京东睦粉末冶金有限公司	4,100,000.00		70.13	70.13	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
南京东睦粉末冶金有限公司			3,599,924.25

各子公司以下分别简称连云港东睦、江门东睦、天津东睦、东睦欧意、山西东睦、长春东睦、东睦贸易、东睦达力、连云港新材料和南京东睦。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1、货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			106,193.96			184,394.83
美元	1,974.75	6.2855	12,412.29	1,500.75	6.3009	9,456.08
日元	9,037.05	0.0730	660.15	2,633,791.05	0.0811	213,608.36
欧元	11,048.00	8.3176	91,892.84	10,248.00	8.1625	83,649.30
小 计			211,159.24			491,108.57
银行存款：						
人民币			66,843,155.22			82,084,158.84
美元	1,419,893.85	6.2855	8,924,742.79	247,952.81	6.3009	1,562,325.86
日元	4,570,922.00	0.0730	333,901.28	8,708,454.00	0.0811	706,281.74
欧元	3,137.86	8.3176	26,099.46	23.19	8.1625	189.29
小 计			76,127,898.75			84,352,955.73
其他货币资金：						
人民币			11,749,823.31			3,594,000.00
小 计			11,749,823.31			3,594,000.00
合 计			88,088,881.30			88,438,064.30

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

项 目	期末数
票据承兑保证金	6,608,026.70
信用证保证金	5,141,796.61
小 计	<u>11,749,823.31</u>

2、应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	115,015,064.39		115,015,064.39	104,587,102.68		104,587,102.68
合 计	115,015,064.39		115,015,064.39	104,587,102.68		104,587,102.68

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况 (金额前 5 名情况)

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
加西贝拉压缩机有限公司	2012-11-23	2013-5-23	5,540,000.00	
加西贝拉压缩机有限公司	2012-9-17	2013-3-17	4,780,000.00	
珠海格力电器股份有限公司	2012-9-28	2013-3-28	4,681,174.37	
合肥晶弘电器有限公司	2012-10-29	2013-4-29	4,286,892.00	
珠海格力电器股份有限公司	2012-8-29	2013-2-28	3,937,376.99	
小 计			23,225,443.36	

3、应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账龄分析法组合	234,184,774.95	100.00	12,175,390.29	5.20	229,762,615.77	100.00	12,195,458.19	5.31
合 计	234,184,774.95	100.00	12,175,390.29	5.20	229,762,615.77	100.00	12,195,458.19	5.31

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	230,362,843.89	98.37	11,518,142.19	226,957,441.82	98.78	11,347,872.09
1-2 年	2,549,831.57	1.09	254,983.16	2,074,896.25	0.90	207,489.63
2-3 年	1,242,620.80	0.53	372,786.25	17,635.03	0.01	5,290.51
3-4 年				155,673.42	0.07	77,836.71
4 年以上	29,478.69	0.01	29,478.69	556,969.25	0.24	556,969.25
小 计	234,184,774.95	100.00	12,175,390.29	229,762,615.77	100.00	12,195,458.19

(2) 本期实际核销的应收账款情况

1) 明细情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
西安东方英贝尔制冷有限公司	货款	1,079,750.06	该公司申请破产	否

广州市海柯力汽车配件有限公司	货款	155,862.12	账龄长无法收回	否
西安科龙制冷有限公司	货款	153,525.99	账龄长无法收回	否
芜湖欧宝机电有限公司	货款	14,154.80	账龄长无法收回	否
其他	货款	46,477.57	账龄长无法收回	否
小 计		1,449,770.54		

2) 大额应收账款核销说明

西安东方英贝尔制冷有限公司系本公司客户，该公司因不能清偿到期债务于 2012 年 2 月 27 日向陕西省西安市中级人民法院提出破产申请，截至 2012 年 12 月 31 日，西安东方英贝尔制冷有限公司仍处于清算期，尚欠本公司货款 290,719.45 元，尚欠山西东睦 789,030.61 元。本公司出于谨慎原则，考虑到货款可收回性很小，故将该部分款项予以核销处理。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
加西贝拉压缩机有限公司	非关联方	18,417,283.16	1 年内	7.86
博格华纳汽车零部件（宁波）有限公司鄞州第三分公司	非关联方	9,985,395.32	1 年内	4.26
珠海凌达压缩机有限公司	非关联方	9,780,883.29	1 年内	4.18
上海日立电器有限公司	非关联方	9,101,938.93	1 年内	3.89
瑞智精密机械（惠州）有限公司	非关联方	7,232,312.25	1 年内	3.09
小 计		54,517,812.95		23.28

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
睦香港有限公司	母公司的控股子公司	67,622.30	0.03
MUTSUMI INVESTMENT CO.,LTD.	母公司的控股子公司	53,810.73	0.02
小 计		121,433.03	0.05

4、预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	26,823,857.88	98.31		26,823,857.88	42,924,157.55	98.19		42,924,157.55
1-2 年	260,281.77	0.95		260,281.77	780,009.10	1.78		780,009.10
2-3 年	196,980.41	0.72		196,980.41	4,887.50	0.01		4,887.50
3-4 年	4,160.00	0.02		4,160.00	7,644.00	0.02		7,644.00
4 年以上	245.00			245.00				

合计	27,285,525.06	100.00		27,285,525.06	43,716,698.15	100.00		43,716,698.15
----	---------------	--------	--	---------------	---------------	--------	--	---------------

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
OSTERWALDER AG	非关联方	9,901,160.28	1 年以内	预付设备款
EMAG Salach Maschinenfabrik GmbH	非关联方	3,368,628.00	1 年以内	预付设备款
天津市金越机械制造有限公司	非关联方	1,381,412.76	1 年以内	预付加工费
宁波高新区艾瑞电子有限公司	非关联方	1,350,000.00	1 年以内	预付设备款
莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	非关联方	754,765.30	1 年以内	预付材料款
小 计		16,755,966.34		

5、其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账龄分析法组合	18,744,859.42	100.00	4,120,155.74	21.98	13,767,198.72	100.00	2,731,580.00	19.84
合 计	18,744,859.42	100.00	4,120,155.74	21.98	13,767,198.72	100.00	2,731,580.00	19.84

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	8,991,076.32	47.96	449,553.83	3,678,325.05	26.72	183,916.26
1-2 年	2,238,302.10	11.94	223,830.21	5,356,369.68	38.90	535,636.97
2-3 年	4,320,124.00	23.05	1,296,037.20	2,999,624.32	21.79	899,887.30
3-4 年	2,089,245.00	11.15	1,044,622.50	1,241,480.40	9.02	620,740.20
4 年以上	1,106,112.00	5.90	1,106,112.00	491,399.27	3.57	491,399.27
小 计	18,744,859.42	100.00	4,120,155.74	13,767,198.72	100.00	2,731,580.00

(2) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
职员 1	非关联方	1,355,267.90	1 年内	7.23	暂借款
职员 2	非关联方	900,000.00	1 年内	4.80	暂借款
长春高新技术产业开发区富强村民委员会	非关联方	395,833.34	1 年内	2.11	赔偿款
职员 3	非关联方	300,000.00	2-3 年	1.60	员工借款

职员 4	非关联方	300,000.00	1 年内	1.60	员工借款
小 计		3,251,101.24		17.34	

6、存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	33,774,135.92		33,774,135.92	36,983,607.45		36,983,607.45
在产品	25,997,112.13		25,997,112.13	28,976,113.57		28,976,113.57
库存商品	91,852,383.76	771,351.19	91,081,032.57	100,490,872.43	997,195.34	99,493,677.09
低值易耗品	785,795.90		785,795.90	1,321,251.76		1,321,251.76
合 计	152,409,427.71	771,351.19	151,638,076.52	167,771,845.21	997,195.34	166,774,649.87

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品	997,195.34	317,931.62		543,775.77	771,351.19
小 计	997,195.34	317,931.62		543,775.77	771,351.19

2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说明

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
库存商品	预计可变现净值与成本价的差异		
小 计			

7、其他流动资产

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

8、投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	42,843,382.68			42,843,382.68
房屋及建筑物	34,176,113.72			34,176,113.72
土地使用权	8,667,268.96			8,667,268.96
2) 累计折旧和累计摊销小计	17,522,357.24	1,360,701.76		18,883,059.00

房屋及建筑物	14,618,527.41	1,183,818.76		15,802,346.17
土地使用权	2,903,829.83	176,883.00		3,080,712.83
3) 账面净值小计	25,321,025.44		1,360,701.76	23,960,323.68
房屋及建筑物	19,557,586.31		1,183,818.76	18,373,767.55
土地使用权	5,763,439.13		176,883.00	5,586,556.13
4) 减值准备累计金额小计	3,479,603.07			3,479,603.07
房屋及建筑物	3,479,603.07			3,479,603.07
土地使用权				
5) 账面价值合计	21,841,422.37			20,480,720.61
房屋及建筑物	16,077,983.24			14,894,164.48
土地使用权	5,763,439.13			5,586,556.13

本期折旧和摊销额 1,360,701.76 元。

(2) 其他说明

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

9、固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	1,273,679,779.47	49,644,837.19	57,411,569.36	1,265,913,047.30
房屋及建筑物	340,967,174.03	15,499,844.98	1,005,534.70	355,461,484.31
通用设备	47,708,330.97	3,602,588.15	3,719,860.69	47,591,058.43
专用设备	863,023,020.45	28,013,983.49	50,795,534.22	840,241,469.72
运输工具	21,981,254.02	2,528,420.57	1,890,639.75	22,619,034.84
	—	本期转入	本期计提	—
2) 累计折旧小计	529,162,284.59	95,623,589.55	36,391,709.51	588,394,164.63
房屋及建筑物	66,977,172.40	15,847,651.48	403,130.04	82,421,693.84
通用设备	21,116,983.83	5,561,389.18	2,725,498.94	23,952,874.07
专用设备	429,639,370.90	71,446,410.99	31,929,868.18	469,155,913.71
运输工具	11,428,757.46	2,768,137.90	1,333,212.35	12,863,683.01
3) 账面净值小计	744,517,494.88	—	—	677,518,882.67
房屋及建筑物	273,990,001.63	—	—	273,039,790.47
通用设备	26,591,347.14	—	—	23,638,184.36
专用设备	433,383,649.55	—	—	371,085,556.01
运输工具	10,552,496.56	—	—	9,755,351.83
4) 减值准备小计	2,108,812.06	93,862.99	55,470.52	2,147,204.53
房屋及建筑物	4,180.71	—	—	4,180.71
通用设备	10,759.10	—	2,243.20	8,515.90
专用设备	2,093,872.25	93,862.99	53,227.32	2,134,507.92

运输工具		---	---	
5) 账面价值合计	742,408,682.82	---	---	675,371,678.14
房屋及建筑物	273,985,820.92	---	---	273,035,609.76
通用设备	26,580,588.04	---	---	23,629,668.46
专用设备	431,289,777.30	---	---	368,951,048.09
运输工具	10,552,496.56	---	---	9,755,351.83

本期折旧额为 95,623,589.55 元; 本期由在建工程转入固定资产原值为 47,230,034.50 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
公司新厂区厂房	审批手续未全	不确定
天津东睦宿舍	审批手续未全	不确定
山西东睦厂房及宿舍	审批手续未全	2013 年

(3) 其他说明

期末, 已有账面原值为 65,472,011.95 元的房屋及建筑物用于抵押担保。

10、在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
明州工业园区土地	36,280,000.00		36,280,000.00	36,280,000.00		36,280,000.00
江门东睦粉末冶金生产线项目	1,957,915.89		1,957,915.89	507,323.51		507,323.51
山西东睦二期厂房				9,663,841.00		9,663,841.00
连云港新材料厂区	112,947,384.88		112,947,384.88	4,716,743.00		4,716,743.00
设备安装工程	17,323,712.28		17,323,712.28	4,761,867.93		4,761,867.93
合 计	168,509,013.05		168,509,013.05	55,929,775.44		55,929,775.44

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他 减少	工程投入占预算 比例 (%)
明州工业园区土地	4,968 万元	36,280,000.00				
江门东睦粉末冶金生产线项目		507,323.51	4,086,623.24	2,636,030.86		
山西东睦二期厂房		9,663,841.00	5,761,003.98	15,424,844.98		
连云港新材料新厂区		4,716,743.00	108,230,641.88			
设备安装工程		4,761,867.93	41,731,003.01	29,169,158.66		

合 计		55,929,775.44	159,809,272.11	47,230,034.50		
-----	--	---------------	----------------	---------------	--	--

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化年率 (%)	资金来源	期末数
明州工业园区土地					其他来源	36,280,000.00
江门东睦粉末冶金生产线项目					其他来源	1,957,915.89
山西东睦二期厂房					其他来源	
连云港新材料新厂区			2,859,326.09	6.76	其他来源	112,947,384.88
设备安装工程					其他来源	17,323,712.28
合 计			2,859,326.09	6.76		168,509,013.05

(3) 重大在建工程的工程进度情况

工程名称	工程进度 (%)	备注
明州工业园区土地	—	[注]

注：详见本附注十其他重要事项之说明。

11、无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	35,043,107.36	3,508,850.55		38,551,957.91
非专利技术	4,517,323.01	3,508,850.55		8,026,173.56
土地使用权	30,462,884.35			30,462,884.35
专利技术	62,900.00			62,900.00
2) 累计摊销小计	7,071,398.57	1,749,956.81		8,821,355.38
非专利技术	2,306,525.87	945,069.53		3,251,595.40
土地使用权	4,724,847.77	792,307.32		5,517,155.09
专利技术	40,024.93	12,579.96		52,604.89
3) 账面净值小计	27,971,708.79	3,508,850.55	1,749,956.81	29,730,602.53
非专利技术	2,210,797.14	3,508,850.55	945,069.53	4,774,578.16
土地使用权	25,738,036.58		792,307.32	24,945,729.26
专利技术	22,875.07		12,579.96	10,295.11
4) 减值准备小计				
非专利技术				
土地使用权				
专利技术				
5) 账面价值合计	27,971,708.79	3,508,850.55	1,749,956.81	29,730,602.53
非专利技术	2,210,797.14	3,508,850.55	945,069.53	4,774,578.16
土地使用权	25,738,036.58		792,307.32	24,945,729.26
专利技术	22,875.07		12,579.96	10,295.11

本期摊销额 1,749,956.81 元。

(2) 其他说明

期末，已有账面原值为 6,877,134.98 元的无形资产用于担保。

12、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
新办公楼配套设施	612,482.92	718,608.12	516,342.60		814,748.44	
姜山厂区绿化工程	723,063.39		97,491.72		625,571.67	
天津欧意库房改造	107,738.66		107,738.66			
长春东睦新厂房改造工程	2,754,128.68	470,000.00	446,498.86		2,777,629.82	
模具费		1,059,999.95	282,743.64		777,256.31	
合 计	4,197,413.65	2,248,608.07	1,450,815.48		4,995,206.24	

13、递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	2,033,914.10	2,309,062.25
分期计入当期损益的递延收益	241,380.00	
合并抵销固定资产未实现损益	548,696.10	675,555.70
合并抵销存货未实现损益	285,589.71	391,066.27
合 计	3,109,579.91	3,375,684.22
递延所得税负债		
拆迁补偿收益	4,493,874.22	4,902,408.24
合并抵销固定资产损益	175,056.55	175,235.44
合 计	4,668,930.77	5,077,643.68

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
应纳税差异项目	
拆迁补偿收益	29,959,161.47
合并抵销固定资产损益	1,001,709.77
小 计	30,960,871.24
可抵扣差异项目	
坏账准备	10,483,070.21
存货跌价准备	717,361.81
固定资产减值准备	2,053,341.54
递延收益	1,609,200.00
合并抵销固定资产损益	3,338,633.88
合并抵销存货未实现损益	1,903,931.42
小 计	20,105,538.86

14、其他非流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预付土地款	77,319,729.20	

合 计	77,319,729.20
-----	---------------

(2) 其他说明

1) 根据连云港新材料与江苏省连云港国土资源局签订的《国有建设用地使用权出让合同》，连云港新材料以每平方米 204 元的价格，共计 27,210,000.00 元，取得 133,378 平方米的土地使用权，使用期限为 50 年，本期预付土地款及相关税费等共计 28,213,029.20 元。

2) 根据本公司收到宁波鄞州工业园区管理委员会《关于预缴土地征收相关费用的函》，本公司申请受让土地 163.689 亩，应预缴土地征收相关费用 30 万元/亩，共计 49,106,700.00 元。

15、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	14,927,038.19	2,845,863.34		1,477,355.50	16,295,546.03
存货跌价准备	997,195.34	317,931.62		543,775.77	771,351.19
投资性房地产减值准备	3,479,603.07				3,479,603.07
固定资产减值准备	2,108,812.06	93,862.99		55,470.52	2,147,204.53
合 计	21,512,648.66	3,257,657.95		2,076,601.79	22,693,704.82

16、短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	30,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	558,000,000.00	552,000,000.00
合 计	588,000,000.00	572,000,000.00

17、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	31,146,755.65	14,170,000.00
合 计	31,146,755.65	14,170,000.00

18、应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
购买商品及劳务款	50,913,055.21	48,411,666.30
应付工程及设备款	10,337,305.97	11,063,987.44
合 计	61,250,361.18	59,475,653.74

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

单位名称	期末数	期初数
睦特殊金属工业株式会社	152,725.22	159,734.17

小 计	152,725.22	159,734.17
-----	------------	------------

19、预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	3,284,442.28	3,618,059.79
租赁费	1,470,000.00	408,053.33
合 计	4,754,442.28	4,026,113.12

(2) 无预收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

20、应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	207,019.80	124,359,448.35	124,053,168.15	513,300.00
职工福利费		13,212,901.13	13,212,901.13	
社会保险费	277,376.02	18,897,372.22	18,940,596.74	234,151.50
其中：医疗保险费	60,444.30	7,353,596.08	7,407,356.98	6,683.40
基本养老保险费	182,066.22	8,979,143.94	8,984,274.06	176,936.10
失业保险费	20,265.60	1,125,457.86	1,129,108.96	16,614.50
工伤保险费	6,186.40	863,169.36	842,785.06	26,570.70
生育保险费	8,413.50	576,004.98	577,071.68	7,346.80
住房公积金		5,729,308.73	5,729,308.73	
辞退福利		69,438.50	69,438.50	
其他	94,554.90	2,955,503.78	2,961,429.57	88,629.11
合 计	578,950.72	165,223,972.71	164,966,842.82	836,080.61

应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质的金额。工会经费和职工教育经费金额 88,629.11 元。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬余额预计将于 2013 年一季度发放。

21、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	4,956,854.43	4,708,196.80
营业税	13,237.89	24,529.40
企业所得税	2,766,975.78	4,455,571.37
个人所得税	130,137.50	121,893.30
城市维护建设税	481,777.03	467,651.48
房产税	17,977.83	14,017.83
土地使用税	15,426.20	15,426.20
教育费附加	216,217.34	201,140.28
地方教育附加	136,633.66	125,843.82

水利建设专项基金	95,158.63	105,276.81
印花税	52,056.48	31,159.01
合 计	8,882,452.77	10,270,706.30

22、应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	310,825.67	113,540.66
短期借款应付利息	1,114,395.42	1,160,843.24
合 计	1,425,221.09	1,274,383.90

23、其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	1,445,689.50	1,562,889.50
拆借款	3,000,000.00	3,919,089.63
应付暂收款	1,022,353.37	91,744.92
预提费用	1,258,149.82	347,843.57
其他	30,951.60	284,863.02
合 计	6,757,144.29	6,206,430.64

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

(3) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
山西省政府投资资产管理中心	3,000,000.00	拆借款
小 计	3,000,000.00	

24、一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	34,000,000.00	31,600,000.00
合 计	34,000,000.00	31,600,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	34,000,000.00	31,600,000.00
小 计	34,000,000.00	31,600,000.00

2) 2012 年金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	期末数	
					原币金额	折人民币金额
中国工商	2009-1-9	2013-10-18	RMB	6.60		30,000,000.00

银行宁波 江东支行	2011-12-31	2013-12-1	RMB	6.90		4,000,000.00
小 计						34,000,000.00

3) 2011 年金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数	
					原币金额	折人民币金额
中国工商 银行宁波 江东支行	2008-12-19	2012-10-20	RMB	6.60		10,000,000.00
	2009-1-9	2012-10-20	RMB	6.60		19,600,000.00
	2011-12-31	2012-6-1	RMB	6.90		1,000,000.00
	2011-12-31	2012-12-1	RMB	6.90		1,000,000.00
小 计						31,600,000.00

25、长期借款

(1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	21,000,000.00	56,000,000.00
保证借款	95,000,000.00	
合 计	116,000,000.00	56,000,000.00

(2) 2012 年金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	人民币金额
中国银行宁波分行	2012-9-7	2019-5-13	RMB	6.55	35,000,000.00
中国工商银行宁波江 东支行	2011-12-31	2016-12-1	RMB	6.90	21,000,000.00
中国银行宁波分行	2012-7-12	2016-11-13	RMB	6.46	18,784,000.00
中国银行宁波分行	2012-7-16	2016-11-13	RMB	6.72	16,216,000.00
中国银行宁波分行	2012-5-17	2015-5-13	RMB	6.98	15,000,000.00
小 计					106,000,000.00

(3) 2011 年金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	人民币金额
中国工商银行宁波江东 支行	2009-1-9	2013-10-18	RMB	6.60	30,000,000.00
	2011-12-31	2016-12-1	RMB	6.90	26,000,000.00
小 计					56,000,000.00

26、其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	21,809,200.00	

合 计	21,809,200.00
-----	---------------

(2) 其他说明

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，公司本期收到财政拨款 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 计入营业外收入反映。

根据 2011 年 4 月 1 日连云港经济技术开发区管理委员会与东睦新材料集团股份有限公司签订的《东睦公司连云港新材料生产基地项目投资意向协议书补充协议》约定，连云港经济技术开发区管理委员会为了支持项目尽快开工建设、竣工投产，其将按每亩 10.1 万元（共 200 亩）的标准给予连云港新材料生产基地建设项目扶持基金，本期连云港新材料收到款项 2,020.00 万元，在相关资产使用寿命内平均分摊，本期尚未分摊。

27、股本

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

28、资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	304,096,742.66	25,672.42	4,933,895.51	299,188,519.57
其他资本公积	2,133,364.37			2,133,364.37
合 计	306,230,107.03	25,672.42	4,933,895.51	301,321,883.94

(2) 其他说明

资本溢价本期增加系本公司以 520 万元的价格收购连云港新材料少数股东 10% 的股权，其支付的投资成本低于收购日享有的可辨认净资产份额之间的差额 25,672.42 元增加资本公积。

资本溢价本期减少系本公司分别以 1,950.00 万元和 100 万元的价格分别收购山西东睦少数股东 15% 的股权和南京东睦少数股东 19.11% 的股权，其支付的投资成本高于收购日享有的可辨认净资产公允价值份额之间的差额 4,933,895.51 元冲减资本公积。

29、盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	47,003,696.63	3,614,266.98		50,617,963.61
合 计	47,003,696.63	3,614,266.98		50,617,963.61

(2) 本期增加详见本财务报表附注资产负债表日后事项之说明。

30、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	92,287,818.22	—
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	92,287,818.22	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,925,196.14	—
减：提取法定盈余公积	3,614,266.98	10%
应付普通股股利	23,460,000.00	
期末未分配利润	103,138,747.38	—

(二) 合并利润表项目注释

1、营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	944,961,140.25	984,187,230.43
其他业务收入	24,474,980.18	19,915,019.53
营业成本	729,082,342.06	732,559,397.60

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
制造业	944,085,447.80	714,961,260.22	979,972,713.85	717,197,897.39
商业	875,692.45	1,286,290.47	4,214,516.58	3,745,687.33
小 计	944,961,140.25	716,247,550.69	984,187,230.43	720,943,584.72

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
粉末制品销售	941,849,556.36	712,311,242.99	979,972,713.85	717,197,897.39
汽车配件销售	875,692.45	1,286,290.47	4,214,516.58	3,745,687.33
电机销售	2,235,891.44	2,650,017.23		
小 计	944,961,140.25	716,247,550.69	984,187,230.43	720,943,584.72

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	813,114,225.30	611,109,056.61	861,795,006.82	625,411,632.71
国外	131,846,914.95	105,138,494.08	122,392,223.61	95,531,952.01
小 计	944,961,140.25	716,247,550.69	984,187,230.43	720,943,584.72

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）

博格华纳汽车零部件（宁波）有限公司	66,276,036.42	6.84
加西贝拉压缩机有限公司	49,087,697.63	5.06
上海日立电器有限公司	28,131,090.67	2.90
南昌海立电器有限公司	24,834,949.06	2.56
瑞智精密机械（惠州）有限公司	24,728,656.47	2.55
小 计	193,058,430.25	19.91

2、营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	261,655.30	243,108.56	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	4,811,698.28	4,576,954.79	
教育费附加	2,132,754.89	2,206,062.13	
地方教育附加	1,343,141.90	1,105,296.10	
合 计	8,549,250.37	8,131,421.58	

3、销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资、福利及社保	7,269,728.91	6,349,289.54
工会经费及职工教育经费	91,921.00	100,999.87
差旅费	2,037,498.94	2,249,110.90
业务招待费	2,777,456.33	2,696,498.26
邮电费	421,062.64	430,449.91
物料消耗	50,279.52	230,119.42
咨询费及会务费	636,501.79	519,619.65
储运费	20,501,640.29	21,261,199.61
佣金	1,881,756.39	1,819,279.52
其他	825,616.16	789,900.55
合 计	36,493,461.97	36,446,467.23

4、管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资、福利及社保	17,847,381.31	13,343,847.30
工会经费及职工教育经费	856,556.71	834,873.23
办公费及差旅费	2,951,117.82	2,290,453.24
业务招待费	2,670,709.44	1,962,640.56
物料消耗	1,619,361.11	1,311,420.81
折旧	7,504,301.85	5,877,275.05
修理费及水电费	1,861,126.67	678,384.60
研发费用	48,475,494.00	52,391,947.84
无形资产摊销	1,552,381.46	1,137,443.37
税金	4,247,197.71	3,879,752.33
咨询审计费	3,110,327.63	1,721,535.00
汽车费用	1,425,116.41	1,344,055.92
其他	6,576,813.68	5,894,135.84
合 计	100,697,885.80	92,667,765.09

5、财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	41,127,247.39	43,714,548.56
利息收入	-673,839.44	-1,323,834.45
汇兑损益	375,552.32	1,887,159.39
票据贴现息	3,580,460.32	3,999,054.48
手续费	364,589.20	381,456.20
合 计	44,774,009.79	48,658,384.18

6、资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	2,845,863.34	2,163,151.55
存货跌价损失	317,931.62	338,016.29
固定资产减值损失	93,862.99	
合 计	3,257,657.95	2,501,167.84

7、营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,950,010.59	637,534.68	1,950,010.59
其中：固定资产处置利得	1,950,010.59	637,534.68	1,950,010.59
政府补助	6,177,994.24	4,515,818.68	6,177,994.24
罚没收入	172,654.24	205,220.01	172,654.24
无法支付款项	907,565.30	174,725.33	907,565.30
其他	133,877.70	49,218.10	133,877.70
合 计	9,342,102.07	5,582,516.80	9,342,102.07

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
专项补助	4,644,600.00	3,700,360.68	由宁波市鄞州工业园区管委会等拨付
科技奖励	1,343,694.24	650,000.00	由宁波市鄞州工业园区管委会等拨付
递延收益	178,800.00		由宁波市经济和信息化委员会和宁波市财政局拨付
其他	10,900.00	165,458.00	由宁波市鄞州区人力资源和社会保障局等拨付
小 计	6,177,994.24	4,515,818.68	

8、营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,897,455.74	1,398,406.43	1,897,455.74
其中：固定资产处置损失	1,897,455.74	567,155.43	1,897,455.74
债务重组损失	303,434.52		303,434.52
对外捐赠	165,000.00	149,000.00	165,000.00

罚款支出	56,347.01	46,849.16	56,347.01
赔款支出	818,391.27	613,411.95	818,391.27
水利建设专项资金	41,445.24	335,580.29	
其他	148,830.49	64,550.01	148,830.49
合计	3,430,904.27	2,607,797.84	3,389,459.03

9、所得税费用

项目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	9,266,720.85	16,516,364.36
递延所得税调整	-142,608.60	-638,691.22
合计	9,124,112.25	15,877,673.14

10、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2012 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	37,925,196.14
非经常性损益	B	4,111,916.73
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	33,813,279.41
期初股份总数	D	195,500,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G / K - H \times I / K - J$	195,500,000.00
基本每股收益	$M=A / L$	0.19
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C / L$	0.17

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 合并现金流量表项目注释

1、收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
政府补助	5,999,194.24
投资性房地产出租收入	4,523,905.45
收回的票据保证金	2,954,000.00
收到的代付款项	700,465.35
银行存款利息收入	673,839.44
收回的信用证保证金	640,000.00
其他	976,273.53
合 计	16,467,678.01

2、支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
储运费	20,121,270.51
支付票据保证金和信用证保证金	11,749,823.31
业务招待费	5,443,540.22
支付职工备用金及借款	4,742,460.90
差旅费和汽车费	5,146,409.36
租金支出	3,646,355.45
咨询审计费	3,547,370.60
邮电、保险及修理费	3,339,813.80
办公费和会务费	3,017,652.77
佣金	1,881,756.39
其他	6,817,491.63
合 计	69,453,944.94

3、收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收到与投资相关的政府补助	21,988,000.00
合 计	21,988,000.00

4、支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
南京东睦支付南京粉末冶金有限公司往来款利息	850,886.93
合 计	850,886.93

5、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	43,368,598.04	70,234,692.26
加: 资产减值准备	3,257,657.95	2,501,167.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	96,984,291.31	92,676,423.09
无形资产摊销	1,749,956.81	1,303,792.88
长期待摊费用摊销	1,450,815.48	723,969.37

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）	-52,554.85	760,871.75
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	41,502,799.71	41,586,113.29
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	266,104.31	-133,810.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-408,712.91	-504,881.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	14,818,641.73	-5,618,935.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-48,845,422.34	-41,099,685.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	27,857,391.18	-2,437,141.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	181,949,566.42	159,992,577.52
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	76,339,057.99	84,844,064.30
减: 现金的期初余额	84,844,064.30	53,303,564.54
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	-8,505,006.31	31,540,499.76

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	76,339,057.99	84,844,064.30
其中: 库存现金	211,159.24	491,108.57
可随时用于支付的银行存款	76,127,898.75	84,352,955.73
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	76,339,057.99	84,844,064.30

(3) 现金流量表补充资料的说明

货币资金中不属于现金及现金等价物的款项

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	6,608,026.70	2,954,000.00

信用卡保证金	5,141,796.61	640,000.00
小 计	11,749,823.31	3,594,000.00

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
睦特殊金属工业株式会社	控股股东	股份有限公司	日本	池田修二	各种金属粉末成型品、烧结合金制造、销售及相关业务

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
睦特殊金属工业株式会社	JPY4,520 万	33.34	33.34	无单一实质控制人	0123-01-002538

2、本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
睦香港有限公司	母公司的控股子公司	340267
睦星塑胶(深圳)有限公司	母公司的控股子公司	61885293-4
MUTSUMI INVESTMENT CO.,LTD.	母公司的控股子公司	0123-01-002538

(二) 关联交易情况

1、采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
睦特殊金属工业株式会社	配套销子等	协议价	457,226.56	0.30	280,644.79	0.17
	加工费	协议价			265,086.80	0.26
MUTSUMI INVESTMENT CO.,LTD.	配套销子等	协议价	1,264,844.71	0.83		
小 计			1,722,071.27		545,731.59	

2、出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
睦香港有限公司	轴套等	协议价	998,176.37	0.11	1,529,388.83	0.16
睦星塑胶(深圳)有限公司	轴套等	协议价	64,229.06	0.01	130,886.32	0.01
睦特殊金属工业株式会社	模具费	协议价	4,016.89	0.19	133,242.23	26.17
MUTSUMI INVESTMENT CO.,LTD.	转子等		833,557.18	0.23		
小 计			1,899,979.50		1,793,517.38	

(三) 关联方应收应付款项

1、应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	睦香港有限公司□	67,622.30	3,381.11	163,243.52	8,162.18
	MUTSUMI INVESTMENT CO.,LTD.	53,810.73	2,690.54	23,712.00	1,185.60
小 计		121,433.03	6,071.65	186,955.52	9,347.78

2、应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	睦特殊金属工业株式会社	152,725.22	159,734.17
小 计		152,725.22	159,734.17

(四) 关键管理人员薪酬

2012 年度和 2011 年度, 本公司关键管理人员报酬总额分别为 451 万元和 438 万元。

七、或有事项

本公司为重庆茂谗机械有限公司(以下简称重庆茂谗)长期供应从动齿轮等产品, 截至 2012 年 12 月 31 日, 重庆茂谗尚欠本公司货款人民币 1,142,891.30 元(含拖欠货款所计提的利息)。公司已对其所欠货款计提了 307,405.09 元的坏账准备。本公司已多次催讨货款, 重庆茂谗以各种理由拖延不付。为维护本公司合法权益, 本公司已起诉到重庆市人民法院。截至本财务报表批准报出日, 该起诉尚未开庭, 款项能否收回具有不确定性。

八、承诺事项

截至资产负债表日, 本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	根据 2013 年 3 月 9 日公司四届十七次董事会会议通过的 2012 年度利润分配预案，按 2012 年度母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积，每 10 股派发现金股利 1.2 元(含税)，计 2,346.00 万元。
-----------	--

(二) 其他资产负债表日后事项说明

1、根据公司 2013 年 1 月 23 日召开的四届十五次董事会决议，本公司拟实施限制性股票激励计划，该计划已于 2013 年 2 月 21 日通过中国证监会上市公司监管部审核。该计划拟授予的限制性股票数量为 1,000 万股，授予价格为 4.12 元/股。限制性股票数量及授予价格将根据公司股本变化及利润分配政策进行调整，该计划将在满足各项授予条件后实施授予。

2、根据本公司与睦特殊金属工业株式会社于 2013 年 1 月 8 日签订的《股权转让协议书》，本公司以人民币 2,050.00 万元的价格向其购买其所持有的天津东睦 25% 的股权。天津东睦已于 2013 年 2 月 28 日办妥了工商变更手续，截至本财务报表批准报出日，该部分转让款尚未支付。

3、根据本公司与睦特殊金属工业株式会社于 2013 年 1 月 8 日签订的《股权转让协议书》，本公司以人民币 185.00 万元的价格向其购买其所持有的南京东睦 29.87% 的股权。截至本财务报表批准报出日，该部分转让款尚未支付。

4、根据公司 2012 年 11 月 12 日召开的四届十三次董事会会议决定，对东睦欧意公司清算、注销。公司已于 2013 年 2 月 25 日在天津市工商行政管理局西青分局完成内资公司注销登记。

5、根据公司四届十三次董事会决议，公司对连云港新材料增资，连云港新材料的注册资本由原来的 4,800.00 万元增加至 8,000.00 万元。公司已于 2013 年 2 月 20 日支付增资款，连云港新材料已于 2013 年 2 月 28 日办妥了工商变更登记手续。

十、其他重要事项

(一) 债务重组

根据本公司与上海珂纳电气机械有限公司签订的《付款协议》，上海珂纳电气机械有限公司应于 2012 年 8 月 31 日之前一次性支付本公司 220,679.66 元，用于偿还应付本公司的货款 551,699.14 元，本公司收到货款后，双方债权债务结清。本公司于 2012 年 3 月收到前述款项，扣除已计提的坏账准备 27,584.96 元，将剩余款项 303,434.52 元作为债务重组损失，计入营业外支出。

(二) 外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	本期公允 价值变动 损益	计入权益的 累计公允价 值变动	本期计提 的减值	期末数
金融资产					
贷款和应收款	24,686,260.32			143,032.43	23,645,988.13
金融资产小计	24,686,260.32			143,032.43	23,645,988.13
金融负债	253,044.35				1,235,571.94

(三) 其他

1、根据本公司与宁波市明州工业园区投资开发有限责任公司于 2003 年 11 月 3 日和 2004

年 6 月 24 日签订的《投资协议书》，本公司拟按每亩 9 万元的价格分别受让姜山 200 亩和 352 亩共计 552 亩的土地使用权，宁波市明州工业园区投资开发有限责任公司协助本公司办理相关立项审批和土地出让手续。截至 2012 年 12 月 31 日，公司已支付土地款 3,620 万元，厂区已动工建设且部分已完工投入使用，但该土地相关产权手续尚未办妥，最终受让价格和面积也尚未确定。

2、根据 2012 年 11 月 12 日公司四届董事会十三次会议决议，拟注销连云港东睦。截至本财务报表批准报出日，该公司已处于注销阶段，但完成注销日尚不确定。

3、根据 2012 年 11 月 12 日公司四届董事会十三次会议决议，公司将设立宁波东睦投资发展有限公司，主要经营贸易、工程项目投资、创业投资、投资管理、投资融资咨询服务。截至本财务报表批准报出日，宁波东睦投资发展有限公司仍处于筹建期。

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1、应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账龄分析法组合	160,191,937.65	99.33	8,333,312.19	5.20	156,429,449.53	99.94	8,375,899.95	5.35
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备	1,075,466.17	0.67			96,233.70	0.06		
合 计	161,267,403.82	100.00	8,333,312.19	5.20	156,525,683.23	100.00	8,375,899.95	5.35

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	158,051,100.48	98.66	7,902,555.02	154,044,935.42	98.48	7,702,246.77
1-2 年	1,057,469.91	0.66	105,746.99	1,834,280.10	1.17	183,428.01
2-3 年	1,083,367.26	0.68	325,010.18	845.90	0.00	253.77
3-4 年				118,833.42	0.08	59,416.71
4 年以上				430,554.69	0.27	430,554.69
小 计	160,191,937.65	100.00	8,333,312.19	156,429,449.53	100.00	8,375,899.95

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
东睦欧意	99,999.99			应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
东睦达力	975,466.18			
小 计	1,075,466.17			

(2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
西安东方英贝尔制冷有限公司	货款	290,719.45	账龄长无法收回	否
广州市海柯力汽车配件有限公司	货款	155,862.12	账龄长无法收回	否
西安科龙制冷有限公司	货款	153,525.99	账龄长无法收回	否
芜湖欧宝机电有限公司	货款	14,154.80	账龄长无法收回	否
小 计		614,262.36		

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
加西贝拉压缩机有限公司	非关联方	18,417,283.16	1 年内	11.42
博格华纳汽车零部件(宁波)有限公司鄞州第三分公司	非关联方	9,985,395.32	1 年内	6.19
珠海凌达压缩机有限公司	非关联方	9,780,883.29	1 年内	6.07
上海日立电器有限公司	非关联方	9,101,938.93	1 年内	5.64
瑞智精密机械(惠州)有限公司	非关联方	7,232,312.25	1 年内	4.48
小 计		54,517,812.95		33.80

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
MUTSUMI INVESTMENT CO.,LTD.	母公司的控股子公司	53,810.73	0.03
小 计		53,810.73	0.03

2、其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	60,500,000.00	80.10			79,953,431.52	85.81		
账龄分析法组合	15,033,222.48	19.90	3,461,125.18	23.02	11,407,135.54	12.24	2,196,919.80	19.26

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备					1,820,493.82	1.95		
合计	75,533,222.48	100.00	3,461,125.18	4.58	93,181,060.88	100.00	2,196,919.80	2.36

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
长春东睦	14,000,000.00			应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
南京东睦	46,500,000.00			
小计	60,500,000.00			

3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	6,653,093.38	44.25	332,654.67	2,534,444.54	22.22	126,722.23
1-2 年	1,638,353.10	10.90	163,835.31	4,747,714.68	41.62	474,771.47
2-3 年	3,944,669.00	26.24	1,183,400.70	2,904,514.32	25.46	871,354.30
3-4 年	2,031,745.00	13.52	1,015,872.50	992,780.40	8.70	496,390.20
4 年以上	765,362.00	5.09	765,362.00	227,681.60	2.00	227,681.60
小计	15,033,222.48	100.00	3,461,125.18	11,407,135.54	100.00	2,196,919.80

(2) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
南京东睦	关联方	46,500,000.00	1 年内	61.56	往来款
长春东睦	关联方	14,000,000.00	1 年内	18.53	往来款
职工 1	非关联方	1,355,267.90	1 年内	1.79	备用金
职工 2	非关联方	900,000.00	1 年内	1.19	备用金
职工 3	非关联方	300,000.00	2-3 年	0.40	员工借款
小计		63,055,267.90		83.47	

(3) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)
南京东睦	本公司之子公司	46,500,000.00	61.56
长春东睦	本公司之子公司	14,000,000.00	18.53
小计		60,500,000.00	80.09

3、长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
连云港东睦	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00

山西东睦	成本法	43,500,000.00	24,000,000.00	19,500,000.00	43,500,000.00
天津东睦	成本法	61,231,950.00	61,231,950.00		61,231,950.00
东睦欧意	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
江门东睦	成本法	16,605,000.00	16,605,000.00		16,605,000.00
长春东睦	成本法	19,600,000.00	19,600,000.00		19,600,000.00
南京东睦	成本法	4,100,000.00	3,100,000.00	1,000,000.00	4,100,000.00
东睦贸易	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
连云港新材料	成本法	48,400,000.00	27,000,000.00	21,400,000.00	48,400,000.00
东睦达力	成本法	5,600,000.00	5,600,000.00		5,600,000.00
合计		232,536,950.00	190,636,950.00	41,900,000.00	232,536,950.00

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
连云港东睦	60	60				900,000.00
山西东睦	75	75				3,600,000.00
天津东睦	75	75				
东睦欧意	60	60				
江门东睦	60	60				1,889,730.00
长春东睦	70	70				
南京东睦	70.13	70.13				
东睦贸易	100	100				
连云港新材料	100	100				
东睦达力	70	70				
合计						6,389,730.00

(2) 其他说明

根据 2012 年 4 月 25 日公司与山西东晟粉末冶金技术咨询有限公司签订的《股权转让协议》，公司以 1,950.00 万元的价格受让山西东晟粉末冶金技术咨询有限公司持有山西东睦 15% 的股权，公司持有山西东睦的股权比例由 60% 增至 75%，股权转让款已于 2012 年 5 月 18 日付清。

根据 2012 年 7 月 19 日公司与江苏省投资管理有限责任公司签订的《国有产权转让合同》，本公司以 100.00 万元的价格受让江苏省投资管理有限责任公司持有南京东睦 19.11% 的股权。公司持有南京东睦的股权比例由 51.02% 增至 70.13%，股权转让款已于 2012 年 8 月 13 日付清。

连云港新材料于 2011 年 4 月设立，注册资本 4,800.00 万元，其中本公司出资 4,320.00 万元，连云港东睦出资 480.00 万元。本公司分别于 2011 年 4 月和 2012 年 2 月缴纳出资款 2,700.00 万元和 1,620.00 万元。2012 年 12 月 5 日本公司与连云港东睦签订《股权转让协议》，本公司以 520.00 万元的价格受让连云港东睦持有的连云港新材料 10% 的股权。公司持有连云港新材料的股权比例由 90% 增至 100%，股权转让款已于 2012 年 12 月 20 日付清。

(二) 母公司利润表项目注释

1、营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	715,327,210.29	702,865,831.94
其他业务收入	29,498,222.48	26,680,376.27
营业成本	602,064,748.63	578,903,596.75

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
制造业	715,327,210.29	581,282,226.05	702,865,831.94	558,170,279.82
小 计	715,327,210.29	581,282,226.05	702,865,831.94	558,170,279.82

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
粉末制品销售	715,327,210.29	581,282,226.05	702,865,831.94	558,170,279.82
小 计	715,327,210.29	581,282,226.05	702,865,831.94	558,170,279.82

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	605,944,640.23	495,599,865.49	598,931,005.81	477,603,345.55
国外	109,382,570.06	85,682,360.56	103,934,826.13	80,566,934.27
小 计	715,327,210.29	581,282,226.05	702,865,831.94	558,170,279.82

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
博格华纳汽车零部件（宁波）有限公司	66,276,036.42	8.90
加西贝拉压缩机有限公司	49,087,697.63	6.59
上海日立电器有限公司	28,131,090.67	3.78
南昌海立电器有限公司	24,834,949.06	3.33
瑞智精密机械（惠州）有限公司	24,728,656.47	3.32
小 计	193,058,430.25	25.92

2、投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	6,389,730.00	4,976,880.00
合 计	6,389,730.00	4,976,880.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数
江门东睦	1,889,730.00	1,976,880.00
连云港东睦	900,000.00	600,000.00
山西东睦	3,600,000.00	2,400,000.00
小 计	6,389,730.00	4,976,880.00

(3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	36,142,669.76	46,155,986.01
加：资产减值准备	2,127,407.18	2,180,058.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,029,398.31	52,342,783.77
无形资产摊销	933,422.05	620,165.45
长期待摊费用摊销	613,834.32	314,839.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,194,344.44	1,322,636.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	24,041,496.59	23,212,539.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,389,730.00	-4,976,880.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-203,689.25	-25,637.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-408,534.02	-408,534.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,020,992.56	-1,005,721.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,805,364.56	-26,502,117.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	33,528,185.28	-7,264,316.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	126,435,743.78	85,965,802.82
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	44,475,152.65	53,314,314.36
减：现金的期初余额	53,314,314.36	38,207,259.39
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	-8,839,161.71	15,107,054.97

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	52,554.85	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6,177,994.24	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-303,434.52	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,528.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	5,952,643.04	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	940,572.43	
少数股东权益影响额（税后）	900,153.88	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	4,111,916.73	

(二) 净资产收益率及每股收益

1、明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.91	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.27	0.17	0.17

2、加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	37,925,196.14
非经常性损益	B	4,111,916.73
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	33,813,279.41
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	641,021,621.88
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	23,460,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	8
其 购买山西东睦少数股东股权合并形成的资本公积	I ₁	-3,933,895.51

他	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J_1	8
	购买南京东睦少数股东股权合并形成的资本公积	I_2	-1,000,000.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J_2	5
	购买连云港东睦少数股东股权合并形成的资本公积	I_3	25,672.42
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J_3	
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K + I \times J/K$	641,304,956.28
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	5.91%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	5.27%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
预付账款	27,285,525.06	43,716,698.15	-37.59%	主要系上期预付的工程款较多所致
其他应收款	14,624,703.68	11,035,618.72	32.52%	主要系本期个人借款增加较多所致
在建工程	168,509,013.05	55,929,775.44	201.29%	主要系连云港新材料新建厂房所致
其他非流动资产	77,319,729.20		100.00%	主要系本期预付土地购置款所致
应付票据	31,146,755.65	14,170,000.00	119.81%	主要系本期以票据结算的采购较多所致
长期借款	116,000,000.00	56,000,000.00	107.14%	主要系本期长期资产投资较多，相应融资增加所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	969,436,120.43	1,004,102,249.96	-3.45%	主要系本期国内市场不景气，导致销售收入减少所致
管理费用	100,697,885.80	92,667,765.09	8.67%	主要系本期工资及相应社保增加所致
资产减值损失	3,257,657.95	2,501,167.84	30.25%	主要系期末应收款增加，相应计提的坏账准备较多所致
营业外收入	9,342,102.07	5,582,516.80	67.35%	主要系本期处置固定资产收益较多以及政府补助增加较多所致
营业外支出	3,430,904.27	2,607,797.84	31.56%	主要系本期处置固定资产损失较多
所得税费用	9,124,112.25	15,877,673.14	-42.53%	主要系本期盈利水平下降，计提的所得税费用减少所致

第十一节 备查文件目录

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

董事长：芦德宝

东睦新材料集团股份有限公司

2013年3月9日