



宁波东睦新材料股份有限公司

600114

2004 年年度报告

目 录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	2
三、会计数据和业务数据摘要	2
四、股本变动及股东情况	4
五、董事、监事和高级管理人员	8
六、公司治理结构	11
七、股东大会情况简介	13
八、董事会报告	14
九、监事会报告	25
十、重要事项	27
十一、财务会计报告	32
十二、备查文件目录	75

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、浙江天健会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司负责人芦德宝，主管会计工作负责人朱志荣，会计机构负责人（会计主管人员）朱志荣声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。



公司新厂区效果图

二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：宁波东睦新材料股份有限公司
公司英文名称：NINGBO TONGMUO NEW MATERIALS Co., Ltd.
公司英文名称缩写：NBTM
- 2、公司法定代表人：芦德宝
- 3、公司董事会秘书：曹阳
联系地址：浙江省宁波市江东南路 147 号
电话：0574-8784 1061
传真：0574-8783 1133
E-mail：caoyang@pm-china.com
- 4、公司注册地址：浙江省宁波市江东南路 147 号
公司办公地址：浙江省宁波市江东南路 147 号
邮政编码：315041
公司国际互联网网址：<http://www.pm-china.com>
公司电子信箱：tongmuo@pm-china.com
- 5、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司证券部
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：宁波东睦
公司 A 股代码：600114
- 7、公司首次注册登记日期：1994 年 7 月 11 日
公司首次注册登记地点：宁波市工商行政管理局
公司变更注册登记日期：2004 年 8 月 25 日
公司变更注册登记地点：宁波市工商行政管理局
公司法人营业执照注册号：企股浙甬总字第 001817 号
公司税务登记号码：330204610271537
公司聘请的境内会计师事务所名称：浙江天健会计师事务所有限公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：浙江省杭州市文三路 388 号钱江科技大厦 15-20 层

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

利润总额	108,727,617.29
净利润	86,326,915.32
扣除非经常性损益后的净利润	36,853,423.06
主营业务利润	99,985,763.59
其他业务利润	2,213,982.81
营业利润	54,416,607.49
投资收益	-139,366.28
补贴收入	1,074,391.95
营业外收支净额	53,375,984.13
经营活动产生的现金流量净额	-37,259,204.34
现金及现金等价物净增加额	302,442,657.20

(二) 扣除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	金额
搬迁赔偿净收益	45,198,777.98
各种形式的政府补贴	4,877,114.29
短期投资收益	1,988.50
中国证监会认定的其他非经常性损益项目	-604,388.51
合计	49,473,492.26

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2004 年	2003 年		本期比上期增减 (%)	2002 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
主营业务收入	348,841,369.19	255,149,888.68	255,149,888.68	36.72	223,305,911.75	223,305,911.75
利润总额	108,727,617.29	70,873,693.84	70,873,693.84	53.41	48,034,420.89	48,034,420.89
净利润	86,326,915.32	50,177,385.95	50,177,385.95	72.04	40,007,076.32	40,007,076.32
扣除非经常性损益的净利润	36,853,423.06	24,291,990.53	30,347,042.11	51.71	34,766,762.19	39,474,971.64
	2004 年末	2003 年末		本期比上期增减 (%)	2002 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	1,073,857,652.91	494,538,192.66	494,538,192.66	117.14	393,145,624.45	393,145,624.45
股东权益	608,970,277.43	160,603,997.80	160,603,997.80	279.18	109,316,659.84	109,316,659.84
经营活动产生的现金流量净额	-37,259,204.34	80,235,361.97	80,235,361.97	-146.44	50,827,510.16	50,827,510.16
主要财务指标	2004 年	2003 年		本期比上期增减 (%)	2002 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
每股收益 (全面摊薄)	0.75	0.72	0.72	4.17	0.57	0.57
最新每股收益	0.75					
净资产收益率 (全面摊薄) (%)	14.18	31.24	31.24	-17.06	36.60	36.60
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率 (全面摊薄) (%)	6.05	15.13	18.90	-9.08	31.80	36.11
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.31	1.15	1.15	-126.96	0.72	0.72
每股收益 (加权平均)	0.86	0.72	0.72	19.44	0.57	0.57
扣除非经常性损益的净利润的每股收益 (全面摊薄)	0.32	0.34	0.43	-7.03	0.49	0.56
扣除非经常性损	0.37	0.34	0.43	7.49	0.49	0.56

益的净利润的每股收益（加权平均）						
净资产收益率（加权平均）（%）	19.04	39.76	39.76	-20.72	42.45	42.45
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率（加权平均）（%）	8.13	19.25	24.04	-11.12	36.89	41.88
	2004 年末	2003 年末		本期比上年增减（%）	2002 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
每股净资产	5.30	2.29	2.29	131.44	1.56	1.56
调整后的每股净资产	5.28	2.28	2.28	131.58	1.55	1.55

（四）按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	16.42	22.06	0.87	1.00
营业利润	8.94	12.00	0.47	0.54
净利润	14.18	19.04	0.75	0.86
扣除非经常性损益后的净利润	6.05	8.13	0.32	0.37

（五）报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位：元 币种：人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	70,000,000	4,441,482.71	10,366,251.52	5,183,125.76	70,613,137.81	160,603,997.80
本期增加	45,000,000	387,039,364.31	8,629,976.53	4,314,988.27	73,381,950.52	518,366,279.63
本期减少					70,000,000.00	70,000,000.00
期末数	115,000,000	391,480,847.02	18,996,228.05	9,498,114.03	73,995,088.33	608,970,277.43

1、股本变动原因：增加系公司根据中国证监会证监发行字[2004]24 号文核准，发行人民币普通股(A 股)股票 45,000,000 股所致。

2、资本公积变动原因：增加主要系溢价发行人民币普通股(A 股)股票 45,000,000 股所致。

3、盈余公积变动原因：本期提取法定公积金、公益金所致。

4、法定公益金变动原因：本期提取法定公益金所致。

5、未分配利润变动原因：增加系本期实现的净利润，本期减少系利润分配所致。

6、股东权益变动原因：实现利润、增加资本公积及利润分配所致。

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	70,000,000							70,000,000
其中:								
国家持有股份								
境内法人持有股份	28,000,000							28,000,000
境外法人持有股份	42,000,000							42,000,000
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	70,000,000							70,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股						45,000,000	45,000,000	45,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计						45,000,000	45,000,000	45,000,000
三、股份总数	70,000,000							115,000,000

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

单位:股 币种:人民币

种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
A股	2004-04-19	10.00元人民币	45,000,000	2004-05-11	45,000,000	

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]24号文核准,公司于2004年4月19日采用向一般投资者定价发行的方式,向社会公众公开发行了45,000,000股普通股(A股)股票,每股发行价为10.00元.公司总股本增加到11,500万股。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]24号文核准,公司于2004年4月19日向社会公众公开发行了45,000,000股普通股(A股)股票,公司的股份总数由70,000,000股增加至115,000,000股,其中非上市流通股份70,000,000股,已上市流通股份45,000,000股。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为18,169户其中非流通股股东5户,流通A股股东18,164户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	年度内增减	年末持股情况	比例(%)	股份类别 股份类别 (已流通 或未流 通)	质押或冻结 情况	股东性质 (国有股东 或外资股 东)
睦特殊金属工业株式会社	0	42,000,000	36.52	未流通	托管 42,000,000	外资股东
宁波保税区金广投资有限公司	0	21,000,000	18.26	未流通	托管 21,000,000	法人股东
宁波友利投资有限公司	0	6,300,000	5.48	未流通	托管 6,300,000	法人股东
湘财荷银行业精选证券投资基金	3,470,550	3,470,550	3.02	已流通	未知 3,470,550	法人股东
海通证券股份有限公司	1,720,000	1,720,000	1.50	已流通	未知 1,720,000	法人股东
湘财合丰价值优化型成长类行业基金	984,121	984,121	0.86	已流通	未知 984,121	法人股东
全国社保基金一零八组合	787,454	787,454	0.68	已流通	未知 787,454	法人股东
徐霞玉	556,500	556,500	0.48	已流通	未知 556,500	自然人股东
华宝信托	498,246	498,246	0.43	已流通	未知 498,246	法人股东
上海市职工保障互助会	440,946	440,946	0.38	已流通	未知 440,946	法人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

前十名股东中,前三大股东之间不存在关联关系;其余股东之间未发现存在关联关系。

3、控股股东及实际控制人简介

(1) 控股股东情况

公司名称:睦特殊金属工业株式会社

法人代表:池田修二

注册资本:45,200,000 日元

成立日期:1976 年 11 月 13 日

主要经营业务或管理活动:以各种金属粉末的烧结合金制造、下手及其相关业务。

(2) 实际控制人情况

持有本公司股份 30%以上的股东为控股股东。公司的控股股东为睦特殊金属工业株式会社,持有公司 36.52%的股份。本报告期内公司控股股东持股情况没有发生变化。

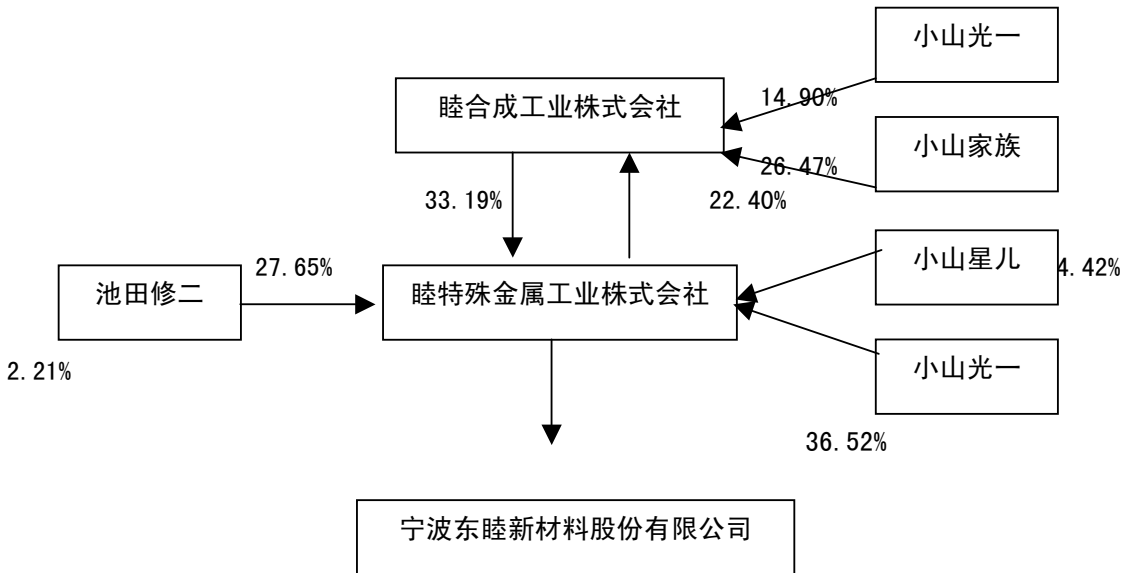
睦特殊金属工业株式会社成立于 1976 年 11 月 13 日,注册资本为 4,520 万日元,法定代表人为池田修二,公司住所为日本国东京都町田市鹤间 1523 番地。主营业务为用各种金属粉末的烧结合金制造、销售及其相关业务。

除持有公司 4,200 万股股份外,1992 年 12 月,睦特殊金属工业株式会社在中国香港独资设立睦香港有限公司,该公司资本金为 10 万港元,主营业务为产品购买和销售业务,董事长为及川洋史;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。此外,睦特殊金属工业株式会社在日本国内持有睦合成工业株式会社 22.40%的股份。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

控股股东睦特殊金属工业株式会社原代表取缔役社长小山星儿根据其向中国证监会所作出的承诺，已辞去其在改公司所兼任的职务，改由池田修二任控股股东的代表取缔役社长，小山星儿在睦特殊金属工业株式会社所持股份为 4.42%，池田修二所持股份为 27.65%。因存在交叉持股，故公司无单一实质控制人。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在百分之十以上的法人股东

股东名称	法人代表	注册资本	成立日期	主要经营业务或管理活动
宁波保税区金广投资有限公司	励东明	36,000,000 元人民币	2001-04-19	实业投资、咨询服务(除商品信息咨询)。

宁波保税区金广投资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, 经营范围为: 实业投资、咨询服务(除商品信息咨询)。

5、前十名流通股股东持股情况

股东名称	年末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
湘财荷银行业精选证券投资基金	3,470,550	A股
海通证券股份有限公司	1,720,000	A股
湘财合丰价值优化型成长类行业基金	984,121	A股
全国社保基金一零八组合	787,454	A股
徐霞玉	556,500	A股
华宝信托	498,246	A股
上海市职工保障互助会	440,946	A股
申樱防水	199,200	A股
郁爱珍	178,255	A股
周建明	169,601	A股

公司未知上述流通股之间是否存在关联关系或属于《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。

公司前十名股东中的前三名为非流通股股东,该前三名股东之间以及与公司前十名流通股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。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

1、董事、监事、高级管理人员基本情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因
芦德宝	董事长、总经理	男	60	2004-08-06	2007-08-05	0	0	0	
池田修二	副董事长	男	52	2004-08-06	2007-08-05	0	0	0	
小山星儿	董事	男	100	2004-08-06	2007-08-05	0	0	0	
顾瑾	董事	女	47	2004-08-06	2007-08-05	0	0	0	
多田昌弘	董事、副总经理	男	42	2004-08-06	2007-08-05	0	0	0	
稻叶义幸	董事	男	44	2004-08-06	2007-08-05	0	0	0	
陈越	独立董事	女	63	2004-08-06	2007-08-05	0	0	0	
韩凤麟	独立董事	男	77	2004-08-06	2007-08-05	0	0	0	
刘昌伦	独立董事	男	66	2004-08-06	2007-08-05	0	0	0	
陈伊珍	监事会召集人、工会主席	女	51	2004-08-06	2007-08-05	0	23,000	23,000	二级市场购入
石黑泰斗	监事	男	32	2004-08-06	2007-08-05	0	0	0	
应伟国	监事	男	38	2004-08-06	2007-08-05	0	0	0	
金光明	监事	男	34	2004-08-06	2007-08-05	0	0	0	
宋培龙	监事	男	45	2004-08-06	2007-08-05	0	0	0	
舒正平	常务副总经理	男	60	2004-08-06	2007-08-05	0	0	0	
朱志荣	副总经理、财务总监	男	40	2004-08-06	2007-08-05	0	0	0	
周海扬	副总经理	男	57	2004-08-06	2007-08-05	0	0	0	
曹阳	董事会秘书、副总经理	男	42	2004-08-06	2007-08-05	0	0	0	
黄永平	总经理助理	男	48	2004-08-06	2007-08-05	0	0	0	
邵国成	公司级顾问(相当于副总经理级)	男	61	2004-08-06	2007-08-05	0	0	0	

2、现任董事、监事及高级管理人员简历:

芦德宝 男, 中国籍, 1945 年 2 月生, 大专学历, 经济师

1968 年进入宁波粉末冶金厂, 历任工人、车间主任、副厂长、厂长, 1994 年任宁波东睦粉末冶金有限公司董事长、1995~1997 年任副董事长、副总经理, 1997~2004 年 8 月任副董事长、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, 同年获宁波市“劳动模范”称号。现为公司第二届董事会董事长兼总经理、宁波明州东睦粉末冶金有限公司董事长、连云港东睦江河粉末冶金有限公司董事长、天津东睦欧意工贸有限公司董事长、山西东睦华晟粉末冶金有限公司董事长、东睦(天津)粉末冶金有限公司董事长、东睦(江门)粉末冶金有限公司董事长。

池田修二 男, 日本国籍, 1953 年 3 月生, 日本湘南工科大学毕业

1995 年 7 月~1997 年 9 月期间被派至中国任宁波东睦粉末冶金有限公司董事、总经理，1997 年 9 月~2002 年 6 月任公司董事、副总经理，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。

小山星儿 男，日本国籍，1905 年 7 月生，日本东京电机大学毕业

1924 年进入日本邮电省，1934~1976 年曾先后在日本发起创立出租车公司、睦合成工业株式会社及睦特殊金属工业株式会社，1992 年在中国香港发起创立睦香港有限公司，1994 年在中国宁波市由睦特殊金属工业株式会社与宁波粉末冶金厂合资成立宁波东睦粉末冶金有限公司，1995 年 4 月在深圳由睦香港有限公司独资创立睦星塑胶（深圳）有限公司。1999 年 5 月被宁波市人大授予宁波市“荣誉市民”称号，曾任睦特殊金属工业株式会社代表取缔役社长，公司第一届董事会董事长。现为公司第二届董事会董事。

顾瑾 女，中国籍，1958 年 9 月生，大学学历，高级工程师

曾任宁波水表厂常务副厂长、宁波机械冶金控股（集团）有限公司董事兼副总经理、宁波中元股份有限公司党委书记、董事长、总经理，曾任宁波市工贸资产经营有限公司董事、总经理，现任宁波友利投资有限公司总经理，现为公司第二届董事会董事。

多田昌弘 男，日本国籍，1963 年 7 月生，日本东京工艺大学毕业

1986 年 4 月进入日本睦特殊金属工业株式会社，1997 年 7 月被派往宁波东睦粉末冶金有限公司，1999 年 2 月~2001 年 8 月任宁波东睦粉末冶金有限公司董事、副总经理，公司第一届董事会董事。现为公司第二届董事会董事、副总经理。

稻叶义幸 男，日本国籍，1961 年 9 月生，日本武藏大学毕业

1989 年至今任职于日本原会计事务所，1996 年 10 月至今兼任睦特殊金属工业株式会社财务顾问，2001 年 8 月至今任公司董事。

陈越 女，中国籍，1942 年 10 月生，哈尔滨工业大学毕业，高级工程师

曾就职于榆次液压件厂、原机械工业部基础件工业局、中国机械基础件成都技术公司，现任中国机协粉末冶金专业协会秘书长。2001 年 8 月至今任公司独立董事。

韩凤麟 男，中国籍，1928 年 10 月生，唐山铁道学院毕业，教授级高级工程师

曾任华北第一工业学校教师，国营 718 厂技术员，北京天桥粉末冶金厂副厂长、工程师，北京天桥粉末冶金机床配件厂副厂长、工程师，北京粉末冶金工业公司副经理、总工程师，北京科技大学兼职教授，现任中国机协粉末冶金专业协会及中国钢协粉末冶金分会顾问。2001 年 8 月至今任公司独立董事。

刘昌伦 男，中国籍，1939 年 11 月生，高级会计师

曾任职于宁波轴承厂、宁波市重工业局、崔家岙铜矿、宁波水表厂、宁波市机械工业局，现任宁波工业会计学会副会长。2001 年 8 月至今任公司独立董事。

陈伊珍 女，中国籍，1954 年 7 月生，医师

曾任湖州三天门丝厂厂医、宁波机床厂厂医、金鸡集团厂医、公司厂医，现任公司综合部部长、工会主席。公司第一届监事会召集人，现为公司第二届监事会召集人。

石黑泰斗：男，日本国籍，1973 年 6 月生，研究生学历

曾在睦特殊金属工业株式会社技术、品质、生产管理等部门工作，现任睦特殊金属工业株式会社生产管理课课长。现为公司第二届监事会监事。

应伟国：男，中国籍，1967 年 1 月生，大学学历，经济师

曾在宁波防水材料厂企管科，东睦有限公司公司办、公司国内销售科工作，曾任公司国内销售科科长助理，现任公司国内销售科副科长。现为公司第二届监事会监事。

金光明：男，中国籍，1971 年 5 月生，大学学历，经济师

曾任宁波市铜材厂技术员、团总支书记、党办主任，宁波市冶金工业局办公室秘书，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办公室主任。现为公司第二届监事会监事。

宋培龙 男，中国籍，1960年2月生，大专学历、政工师

曾任宁波粉末冶金厂团总支书记、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。现为公司第二届监事会监事。

3、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
池田修二	睦特殊金属工业株式会社	代表取缔役社长	2004-07-15		是
顾瑾	宁波友利投资有限公司	总经理	2004-09-01		是
石黑泰斗	睦特殊金属工业株式会社	品质课课长	2004-08-01		是
金光明	波友利投资有限公司	办公室主任	2003-09-01		是
小山星儿	睦特殊金属工业株式会社	顾问	2004-07-11		是

(1) 池田修二于 2004 年 7 月 15 日起接替小山星儿任睦特殊金属工业株式会社代表取缔役社长（即法定代表人）；

(2) 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。

(二) 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
稻叶义幸	日本 原会计事务所	会计士	1989-10-01		是
陈越	中国机协粉末冶金专业协会	秘书长	1999-02-01		是
韩凤麟	中国机协粉末冶金专业协会	顾问	1988-00-00		是
刘昌伦	宁波世明会计师事务所	顾问	2002-10-01		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、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。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：其中基本年薪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。

3、报酬情况

单位：元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员年度报酬总额	3,050,000 元人民币
金额最高的前三名董事的报酬总额	860,000 元人民币
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	1,060,000 元人民币
独立董事的津贴	10,000 元人民币
独立董事的其他待遇	报销来公司工作期间的食宿、交通费

4、报酬区间

报酬数额区间	人数
50 万元以上	1
35-50 万元	1
20-35 万元	5
5-20 万元	4
5 万元以下	9

(四) 公司董事监事高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
张晓玲	第一届监事会监事	任期届满离任
何娟娟	第一届监事会监事	任期届满离任
户屋守义	第一届监事会监事	任期届满离任

根据第二届董事会第一次会议决议,聘任芦得宝为公司总经理,曹阳为公司董事会秘书;聘任舒正平为公司常务副总经理,朱志荣、多田昌弘、周海扬、曹阳为副总经理,聘任黄永平为总经理助理,聘任朱志荣兼任财务总监,聘任邵国成为公司级顾问(相当于副总经理级)。

(五) 公司员工情况

截止报告期末,公司在职工为 450 人,需承担费用的离退休职工为 0 人,

员工的结构如下:

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
生产人员	308
技术人员	65
财务人员	8
行政人员	69

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
大学本科及本科以上学历	44
大专学历	102

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

1、建立制度、规范公司运作

公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等有关法律、法规以及中国证监会、上海证券交易所颁布的有关规定、规则的要求,进一步完善公司的法人治理结构,规范自身行为。

在报告期内，公司制定并通过了《宁波东睦新材料股份有限公司投资者关系管理办法》，加强公司的制度建设，进一步规范公司运作。

2、规范关联交易决策行为、保护投资者利益

报告期内，公司与睦特殊金属工业株式会社和天津东睦欧意工贸有限公司共同投资设立中外合资东睦（天津）粉末冶金有限公司。由于睦特殊金属工业株式会社是本公司的第一大股东，因此此项对外投资属关联交易。公司第一届董事会第十六次会议在对该投资项目议案表决时，关联方董事回避了表决，在 2004 年第一次临时股东大会对该项议案进行表决时，关联方睦特殊金属工业株式会社回避了表决，决策程序是合法；此外，该项对外投资的出资方均以现金出资，对各出资方是公平的；因此，该项决策及投资不存在损害广大中小投资者利益的行为。

（二）独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）
陈越	9	9	0	0
韩凤麟	9	9	0	0
刘昌伦	9	8	0	1

除刘昌伦独立董事因故缺席了第二届董事会第一次会议外，公司的独立董事均亲自出席了本年度所有的董事会会议。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

公司董事会中有三名独立董事，分别具有粉末冶金专业和财务专业的业务背景；三名独立董事分别在公司董事会现有的战略发展委员会和审计委员会两个委员会中占大多数，并在审计委员会中担任主任委员。

报告期内，公司的独立董事能按照相关法律、法规及《公司章程》的要求，对公司及全体股东履行诚信与勤勉义务。自任职以来，认真参加报告期内的历次董事会和股东大会（除 1 名独立董事因故缺席 2004 年 8 月 6 日召开的，2004 年第二次临时股东大会和同日召开的第二届董事会第一次会议外），积极了解公司的运作情况，在董事会决策过程中，三位独立董事分别从宏观形势、行业状况，以及财务和粉末冶金专业的角度，对公司的议案发表专业性意见，对公司董事会的科学决策和公司的战略发展等起到了积极的作用。

作为独立董事，对公司的关联交易、定期报告等事项发表了专业性意见，切实维护了公司及广大投资者的利益。

（三）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务：

公司独立从事粉末冶金的业务经营，对控股股东及其关联企业不存在以来关系。公司拥有独立的原材料采购、生产设备采购和产品的生产、销售系统，主要原材料、生产设备的采购和产品的生产、销售均不依赖于控股股东及其关联企业。

2、人员：

公司高级管理人员均专职在本公司工作并领取报酬，不在控股股东及其关联企业兼任除董事之外的其他职务；公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

3、资产：

公司拥有独立于控股股东的生产系统、配套设施、房屋所有权、土地使用权、工业产权、注册商标和非专利技术等的有形和无形资产。

4、机构：

公司与控股股东及其关联企业的办公机构和生产经营场所完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况；公司相应部门与控股股东及其关联企业的内设机构没有上下级关系。

5、财务：

公司设置了独立的财务会计部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立作出财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况；公司在银行独立开设账户，依法独立纳税。

（三）报告期内公司对高级管理人员的考核及激励机制

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净利润的实绩，提取对高级管理人员的业绩奖励。

（四）高级管理人员的考评及激励情况

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。

七、股东大会情况简介

报告期内公司召开了三次股东大会，2003 年度股东大会、2004 年第一次临时股东大会及 2004 年第二次临时股东大会。

（一）2003 年度股东大会：

2004 年 1 月 15 日，公司以信函的方式向公司的 5 个股东发出了召开公司 2003 年度股东大会的通知。2004 年 2 月 15 日会议在宁波南苑饭店会议室举行，到会股东及股东委托代理人共计 5 人，代表股份 70,000,000 股，占总股本的 100%。大会审议通过以下决议：

- 1、2003 年度董事会工作报告
- 2、2003 年度监事会工作报告
- 3、2003 年度关联交易情况报告
- 4、2003 年度财务决算和 2004 年度财务预算报告
- 5、2003 年年度报告
- 6、利润分配预案
- 7、2004 年度经营目标的预案
- 8、2004 年度技术改造投资计划的预案
- 9、关于公司董事、监事津贴的预案
- 10、关于延长公司首次公开发行股票并上市方案有效期的预案
- 11、关于续聘浙江天健会计师事务所有限公司为公司 2004 年度审计机构的预案

上海市华益律师事务所徐军律师现场见证本次临时股东大会并出具了法律意见书。律师认为：公司本次股东大会的召集、召开和表决程序等有关事项均符合法律、法规和公司章程的规定，本次临时股东大会的决议合法有效。

（二）2004 年第一次临时股东大会：

2004 年 5 月 26 日，公司在上海证券交易所指定网站和《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》刊登召开公司 2004 年第一次临时股东大会通知。2004 年 6 月 25 日会议在宁波凯洲大酒店会议室举行，公司董事、监事和部分高级管理人员列席了本次会议，到会股东及股东委托代理人共计 6 人，代表股份 70,008,700 股，占总股本的 60.88%。大会审议通过以下决议：

- 1、关于拟在天津设立中外合资企业的预案
- 2、关于公司利润分配的预案

上海市华益律师事务所徐军律师现场见证本次临时股东大会并出具了法律意见书。律师认为：公司本次股东大会的召集、召开和表决程序等有关事项均符合法律、法规和公司章程的规定，本次临时股东大会的决议合法有效。公司 2004 年第一次临时股东大会决议公告及上海市华益律师事务所出具的《上海市华益律师事务所关于宁波东睦新材料股份有限公司 2004 年第一次临时股东大会法律意见书》，均于 2004 年 6 月 26 日在上海证券交易所指定网站上公告，同时刊登在当天的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》上。

（三）2004 年度第二次临时股东大会：

2004 年 6 月 29 日，公司在上海证券交易所指定网站公告，并同时《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》刊登召开公司 2004 年第二次临时股东大会通知。2004 年 8 月 6 日会议在宁波凯洲大酒店会议室举行，公司董事、监事和部分高级管理人员列席了本次会议，到会股东及股东委托代理人共计 6 人，代表股份 70,009,900 股，占总股本的 60.88%。大会审议通过以下决议：

- 1、关于公司章程修正案
- 2、关于公司厂区搬迁事项的预案
- 3、关于选举公司第二届董事会的预案
- 4、关于选举公司第二届监事会的预案

上海市邦信阳律师事务所徐军律师现场见证本次临时股东大会并出具了法律意见书。律师认为：公司本次大会的召集、召开程序、与会股东的资格、表决方式和结果均符合《公司法》、《规范意见》和《公司章程》的规定，本次大会的决议合法、有效。公司 2004 年第二次临时股东大会决议公告及上海市邦信阳律师事务所出具的《上海市邦信阳律师事务所关于宁波东睦新材料股份有限公司 2004 年第二次临时股东大会法律意见书》，均于 2004 年 8 月 7 日在上海证券交易所指定网站上公告，同时刊登在当天的《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》上。

八、董事会报告

（一）报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

（1）公司主营业务经营情况的说明

本公司属于机械通用零部件行业中的粉末冶金行业，是国内生产规模最大、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”。公司的产品广泛配套于汽车、摩托车、空调、冰箱、电动工具、工程机械、办公机械等。

2004 年，对公司来说是一个不平凡的一年：公司实现了首次公开发行股票并上市，成为国内证券市场上第一家外资控股的上市公司，公司此次共发行人民币普通股股票 4500 万股，募集资金 4.32 亿元（扣除发行等费用）；此外，公司通过实施跨地区并购，开始形成公司整体战略布局和中国粉末冶金行业、市场的整合，今年公司在异地控股设立了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）粉末冶金有限公司和东睦（江门）粉末冶金有限公司，并与富奥汽车零部件有限公司草签了设立“长春富奥东睦粉末冶金有限公司”的出资人协议书。

2004 年，公司生产经营也面临两个重大课题：原材料的涨价及电力供应紧张。公司从强化内部管理，降低内部损耗，降低生产成本，提高产品质量，优化产品结构，积极推动新产品开发和国内、国际两个市场的开发，取得了明显的效果。

报告期内，公司实现主营业务收入 34,884 万元，比上年增长 36.72%；主营业务利润 9,999 万元，比上年增长 23.81%；本年实现净利润为 8,633 万元，较上年增长 72.04%。

(2) 以产品用途划分的主营业务收入构成及变动情况：

(单位：

万元)

产品类别	2004 年			2003 年			2002 年		
	金额	比例	增幅	金额	比例	增幅	金额	比例	增幅
汽车配件	3915.67	11.22%	37.09%	2,856.35	11.19%	7.40%	2,659.65	11.91%	27.82%
摩托车配件	9420.26	27.00%	18.79%	7,930.16	31.08%	2.90%	7,706.34	34.51%	34.24%
压缩机配件	13227.97	37.92%	67.97%	7,875.31	30.87%	39.73%	5,636.27	25.24%	-7.70%
电动工具配件	6551.28	18.78%	75.36%	3,736.00	14.64%	6.57%	3,505.61	15.70%	54.60%
其他配件	1768.96	5.07%	-43.25%	3,117.17	12.22%	10.43%	2,822.72	12.64%	136.18%
合计	34884.14	100.00%	36.72%	25,514.99	100.00%	14.26%	22,330.59	100.00%	28.40%

(3) 产品销售市场划分的主营业务收入构成及变动情况：

(单位：万元)

市场类别	2004 年			2003 年			2002 年		
	金额	比例	增幅	金额	比例	增幅	金额	比例	增幅
内 销	29133.59	83.52%	29.22%	22546.48	88.37%	8.24%	20829.44	93.28%	27.82%
外 销	5750.55	16.48%	93.72%	2,968.51	11.63%	97.75%	1,501.15	6.72%	34.24%
合 计	34884.14	100.00%	36.72%	25,514.99	100.00%	14.26%	22,330.59	100.00%	28.40%

注：出口销往的国家、地区包括：美国、欧洲地区、日本、韩国、中国台湾地区等。

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易总金额 0 元。

(4) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10% 以上的主要产品

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
粉末冶金制品	348,841,369.19	248,339,473.85	28.81

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
宁波明州东睦粉末冶金有限公司	制造	粉末冶金	770 万美元	15,721.06	742.79
连云港东睦江河粉末冶金有限公司	制造	粉末冶金	1,200 万元人民币	3,657.85	258.80
天津东睦欧意工贸有限公司	贸易、物流	贸易、物流	500 万元人民币	519.06	-21.70
山西东睦华晟粉末冶金有限公司	制造	粉末冶金	3,000 万元人民币	4,862.33	579.88
东睦(天津)粉末冶金有限公司	制造	粉末冶金	600 万美元	6,768.30	
东睦(江门)粉末冶金有限公司	制造	粉末冶金	250 万美元	2,003.97	

3、主要供应商、客户情况

单位:万元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	7,059.04	占采购总额比重	40.54%
前五名销售客户销售金额合计	9,565.98	占销售总额比重	27.42%

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

2004 年度公司在经营中遇到的问题和困难主要有：①原材料涨价：全球范围内的钢铁等原材料的涨价，使得公司主要供应商的生产成本提高，因此，主要原材料价格的上涨给公司的生产和经营带来了很大的压力，此外，运输成本的提高使公司多数产品的销售成本提高；②电力紧张：连续第二年的电力紧张问题，虽然没有像 2003 年影响那么大，但限电使得生产设备的开工不足，以及自备发电设备运行的成本提高，都使得公司的生产成本提高。

另外，市场需求增长较快，公司的生产规模的扩大，使得在管理、技术等方面受到较大的压力。针对上述问题和困难，公司主要采取了以下措施：

(1) 在报告期内，加大了市场开发力度，产量的提高将降低生产成本；进一步加强质量管理，降低内部质量损耗；

(2) 在报告期内，加大了对对外投资的力度，通过提高控股子公司的生产能力，减少公司订单压力，以及通过在子公司生产来降低部分产品的生产成本，提高竞争力；

(3) 利用子公司的优势，实现就近配套，可以进一步降低运输成本，以及缩短生产、供货周期。

(4) 利用公司的技术优势，加快原材料国产化进程，和进一步完善产品生产工艺，以降低生产成本。

(5) 原材料统一采购，进一步降低各子公司的原材料成本，同时也使本公司在采购原材料时享受更大的折扣。

(6) 积极开拓国际市场，扩大产品的出口。

本报告期内，公司的粉末冶金制品总销量达 16,630 吨，比上年增长 49.39%，达到招股说明书所披露的当年目标（15000 吨）的 110.87%。同时，公司被宁波市科学技术局认定为“两个密集型企业”，公司还获得中国工业经济联合会、中国机械工业联合会和中国工业报联合测评的“2003 年度中国机械工业企业核心竞争力优秀企业”，公司的“摩托车从动齿轮”获得了“二〇〇三年度中国机械工业科学技术奖三等奖”，公司的“美国通用电器洗衣机离合器偏心齿轮”获得了“二〇〇四年中国机械通用零部件工业协会优秀新产品特等奖”、“美国通用电器洗衣机离合器搅拌器架”获得了“二〇〇四年中国机械通用零部件工业协会优秀新产品优秀奖”，此外，公司被浙江省经贸委等九部门授予“浙江省诚信示范企业”，公司生产的粉末冶金异型结构件获“2004 年度宁波市名牌产品”。

(二) 公司投资情况

1、报告期内募集资金项目投资情况

公司于 2004 年 04 月 19 日通过首次发行募集资金 43,200 万元人民币，已累计使用 15,993.29 万元人民币，其中本年度已使用 15,993.29 万元人民币，尚未使用 27,200 万元人民币募集资金暂存于银行。

报告期内公司共实施了 5 项募集资金投资项目，具体实施和进展情况如下：

序号	承诺投资项目	承诺投资金额	实际投资项目	报告期投资金额	投资进度
1	汽车、摩托车零件项目	22,930	不变	8,377.86	36.54%
2	制冷压缩机项目	4,990	不变	779.72	15.63%
3	工程技术中心项目	4,960	不变	345.25	6.96%
4	模具制造中心项目	4,990	不变	1,160.46	23.26%
5	补充流动资金项目	5,330	不变	5,330.00	100.00%
	合 计	43,200		15,993.29	37.02%

(1) 建设汽车、摩托车新材料粉末冶金制品生产线技术改造项目

该项目获国家经贸委批准，计划总投资 29,798 万元，报批总投资 22,930 万元，其中固定资产投资 19,980 万元，铺底流动资金 2,950 万元；项目建成后将新增 10,000 吨新材料粉末冶金制品生产能力，产品以“高精度、高强度、高密度、异形结构件”的汽车、摩托车新材料粉末冶金制品为主，同时兼顾电动工具等其他类零件；该项目的建设期为二年。

(2) 扩建粉末冶金零件模具制造中心技术改造项目

该项目是经宁波市经济委员会批准，计划总投资 5,190 万元，报批总投资 4,990 万元，其中固定资产投资 4,990 万元；形成为满足新增 12,000 吨年生产能力和工程技术中心而配套的成套模具的加工制造及模具修理能力，提高模架模具制造能力和技术水平，增强公司的核心竞争力；该项目建设期为一年半。

(3) 扩大环保、节能型制冷压缩机粉末冶金产品生产能力技术改造项目

该项目是经宁波市经济委员会批准，计划总投资 6,790 万元，报批总投资 4,990 万元，其中固定资产投资 4,990 万元；达产后将新增 2,000 吨环保、节能型制冷压缩机用粉末冶金制品年生产能力，保持并扩大公司在这一领域中的传统优势；该项目建设期为二年。

(4) 扩建浙江省粉末冶金工程技术中心技术改造项目

该项目是经宁波市经济委员会批准，计划总投资 5,460 万元，报批总投资 4,960 万元，其中固定资产投资 4,960 万元；通过该项目的建设，完善公司 ERP 管理系统，使公司物流、资金流更加科学，提升研究开发粉末冶金高性能、高强度材料及制造工艺技术能力，达到国家级粉末冶金工程技术中心水平；该项目建设期为一年。

(5) 补充流动资金项目

该项目是经公司 2002 年第二次临时股东大会批准，计划总投资 5,000 万元，实际募集资金总额超过报批总投资 330 万元，超出部分将全部用于补充项目流动资金。

2、报告期内非募集资金项目投资情况

报告期内公司共投资 6,816.71 万元，实施了 4 项对外投资项目，具体实施和进展情况如下：

(1) 出资设立天津东睦欧意工贸有限公司

2004 年 1 月 15 日，公司董事会一届十四次会议通过了《关于设立天津东睦欧意工贸有限公司的决议》。公司决定与自然人敖拉共同出资设立天津东睦欧意工贸有限公司，合营公司注册资本为 500 万元人民币，其中本公司以自有资金现金出资 300 万元人民币，占注册资本的 60%；敖拉现金出资 200 万元人民币，占注册资本的 40%。合营公司主营业务为：加工、销售摩托车配件、汽车配件、家用电器配件、计算机软件开发及相关产品销售，并提供相关咨询服务。

2004 年 3 月 10 日，天津东睦欧意工贸有限公司获得天津市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》（津企 No. 9081509），注册号：1201111005382，住所：天津市西青经济开发区，法定代表人：芦德宝，注册资本：500 万元，企业类型：有限责任公司，营业期限为 20 年。

报告期内，该公司完成营业收入 253.16 万元，利润总额-21.70 万元，净利润-21.70 万元。

(2) 出资设立山西东睦华晟粉末冶金有限公司

2004 年 5 月 24 日，公司董事会一届十六次会议通过了《关于拟在山西临猗设立国内合资公司的决议》。公司决定与山西华晟一戴维斯粉末冶金有限公司共同设立山西东睦华晟粉末冶金有限公司，合资公司注册资本为 3,000 万元人民币，其中本公司以自有资金现金出资 1,800 万元人民币，占注册资本的 60%，山西华晟一戴维斯粉末冶金有限公司以评估后经双方确认的实物资本作价 1,200 万元人民币出资，占注册资本的 40%。合资公司主营业务为：生产、销售粉末冶金各种零部件，粉末冶金用模具的制造及机械加工。

2004 年 6 月 8 日，山西东睦华晟粉末冶金有限公司获得运城市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，注册号：1427001001463，住所：临猗县城南环东路 19 号，法定代表人：芦德宝，注册资本：3,000 万元，企业类型：有限责任公司，营业期限为 20 年。

由于山西东睦华晟粉末冶金有限公司的外资（源于本公司和山西华晟一戴维斯粉末冶金有限公司所含有的外资成分）比例超过了 25%，因此，根据国家鼓励外商投资企业向中西部地区投资的政策，山西东睦华晟粉末冶金有限公司将享受中外合资企业的税收优惠政策。

山西东睦华晟粉末冶金有限公司租用了山西华晟一戴维斯粉末冶金有限公司作为出资以外的其他实物资产，并于设立当月即开始营业。山西东睦华晟粉末冶金有限公司将按与山西华晟一戴维斯粉末冶金有限公司协商价格，支付相关资产的使用租金。

有关山西东睦华晟粉末冶金有限公司的公告内容，详见 2004 年 5 月 26 日、2004 年 6 月 10 日公布在上海证券交易所指定网站上的公告，并同时刊登在了《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》上。

报告期内，该公司完成营业收入 2,378.21 万元，利润总额 579.88 万元，净利润 579.88 万元。

(3) 出资设立东睦（天津）粉末冶金有限公司

公司董事会一届十六次会议通过了《关于拟在天津设立中外合资企业的预案》，并于 2004 年 6 月 25 日获 2004 年第一次临时股东大会批准。公司决定在天津西青经济开发区与睦特殊金属工业株式会社和天津东睦欧意工贸有限公司共同出资设立东睦（天津）粉末冶金有限公司，合资公司总投资为 1,500 万美元，注册资本为 600 万美元，其中本公司以自有资金现金出资 420 万美元（等值人民币），占注册资本的 70%，睦特殊金属工业株式会社以现金出资 150 万美元（等值人民币），占注册资本的 25%，天津东睦欧意工贸有限公司以现金出资 30 万美元（等值人民币），占注册资本的 5%。合资公司主营业务为：生产销售用于各类汽车、摩托车、家电、电动工具的粉末冶金制品及相关产品，并提供相关服务。

2004 年 7 月 9 日东睦（天津）粉末冶金有限公司获准成立，同年 8 月 27 日获得天津市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》（No. 0779578），注册号：企合津总字第 016478 号，住所：天津市西青经济开发区赛达四支路西侧，法定代表人：芦德宝，注册资本：600 万美元，企业

类型：中外合资经营，营业期限为 20 年。东睦（天津）粉末冶金有限公司将享受中外合资企业的税收优惠政策。

东睦（天津）粉末冶金有限公司已于 2004 年 8 月 8 日正式动工建设，并于 2004 年 12 月 31 日基本完成厂房建设。2005 年 1 月部分设备可以开始安装、调试。预计 2005 年 4 月可以进入批量试生产。

由于办理土地及土建手续延期，东睦（天津）粉末冶金有限公司的建设期比计划略有推迟。

有关东睦（天津）粉末冶金有限公司的公告，详见 2004 年 5 月 26 日、2004 年 6 月 28 日、2004 年 8 月 29 日公布在上海证券交易所指定网站上的公告，并同时刊登在了《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》上。



东睦（天津）粉末冶金有限公司效果图

（4）出资设立东睦（江门）粉末冶金有限公司

2004 年 9 月 20 日，公司董事会二届二次会议通过了《关于在广东江门设立中外合资企业的决议》。公司决定与阿法森工业有限公司（ALPHA SUMMIT INDUSTRIAL LIMITED）和江门市粉末冶金厂有限公司共同投资设立东睦（江门）粉末冶金有限公司，合资公司投资总额为 500 万美元，其中注册资本为 250 万美元；本公司以自有资金现金出资 150 万美元（等值人民币），占注册资本的 60%，阿法森工业有限公司现金出资 62.5 万美元，占注册资本的 25%，江门市粉末冶金厂有限公司以现金资本 37.5 万美元，占注册资本的 15%。合资公司主营业务为：生产和销售各类汽车、摩托车、家电、电动工具方面的粉末冶金制品，各类新金属材料制品研制、生产和销售，粉末冶金模具的制造和销售。

东睦（江门）粉末冶金有限公司于 2004 年 10 月 20 日经广东省人民政府粤江合资证字 [2004] 002 号批准证书批准成立，并于 2004 年 12 月 8 日取得江门市工商行政管理局颁发的企合粤江总字第 000727 号《企业法人营业执照》，成立日期：2004 年 10 月 26 日，住所：江门市宏达路 9 号，法定代表人：芦德宝，注册资本：250 万美元，企业类型：中外合资经营，营业期限为 30 年。东睦（江门）粉末冶金有限公司将享受中外合资企业的税收优惠政策。

东睦（江门）粉末冶金有限公司将收购江门市粉末冶金厂有限公司所属六部的土地使用权、厂房和主要生产设备。此外，作为合资后的技术改造项目的主要生产设备将于 2005 年初到货，新厂

房建设已基本完毕。公司于 2005 年 1 月 1 日起正式运营，预计 2005 年 3 月新设备能力将投入批量生产。

有关东睦（江门）粉末冶金有限公司的公告，详见 2004 年 9 月 21 日、2004 年 12 月 11 日公布在上海证券交易所指定网站上的公告，并同时刊登在了《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》上。

(三) 报告期内公司财务状况经营成果分析

单位:元 币种:人民币

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度 (%)
公司财务状况:				
一、流动资产	597,449,866.58	180,906,785.31	416,543,081.27	230.25
1、货币资金	329,962,965.70	27,520,308.50	302,442,657.20	1,098.98
2、应收票据	69,144,935.32	13,789,590.37	55,355,344.95	401.43
3、应收账款	85,833,784.93	62,859,914.67	22,973,870.26	36.55
4、其他应收款	8,879,857.42	10,907,085.93	-2,027,228.51	-18.59
5、预付账款	10,907,768.79	984,393.77	9,923,375.02	1,008.07
6、存货	92,248,518.73	64,150,135.71	28,098,383.02	43.80
二、固定资产	321,883,941.50	245,778,035.45	76,105,906.05	30.97
三、在建工程及工程物资	150,688,855.87	64,425,366.75	86,263,489.12	133.90
四、流动负债	382,366,123.96	235,709,023.35	146,657,100.61	62.22
1、短期借款	240,000,000.00	158,000,000.00	82,000,000.00	51.90
2、应付票据	23,100,000.00	40,480,000.00	-17,380,000.00	-42.93
3、应付账款	36,171,930.30	8,372,890.77	27,799,039.53	332.01
4、应付股利	47,084,950.00		47,084,950.00	
5、应交税金	11,880,041.16	5,015,495.78	6,864,545.38	136.87
6、其他应付款	22,953,974.59	2,458,430.32	20,495,544.27	833.68
五、长期借款	20,000,000.00	74,000,000.00	-54,000,000.00	-72.97
六、负债合计	402,566,123.96	309,909,023.35	92,657,100.61	29.90
七、少数股东权益	62,321,251.52	24,025,171.51	38,296,080.01	159.40
八、股东权益:	608,970,277.43	160,603,997.80	448,366,279.63	279.18
1、股本	115,000,000.00	70,000,000.00	45,000,000.00	64.29
2、资本公积	391,480,847.02	4,441,482.71	387,039,364.31	8,714.19
3、盈余公积	28,494,342.08	15,549,377.28	12,944,964.80	83.25
九、资产总计	1,073,857,652.91	494,538,192.66	579,319,460.25	117.14
经营成果分析:				
1、主营业务收入	348,841,369.19	255,149,888.68	93,691,480.51	36.72
2、主营业务成本	248,339,473.85	174,034,185.29	74,305,288.56	42.70
3、主营业务利润	99,985,763.59	80,757,690.89	19,228,072.70	23.81
4、其他业务利润	2,213,982.81	1,905,823.30	308,159.51	16.17
5、营业费用	10,411,576.71	6,131,992.99	4,279,583.72	69.79
6、管理费用	33,644,021.94	24,026,287.79	9,617,734.15	40.03
7、财务费用	3,727,540.26	11,022,170.32	-7,294,630.06	-66.18
8、营业利润	54,416,607.49	41,483,063.09	12,933,544.40	31.18
9、补贴收入	1,074,391.95	4,459,110.33	-3,384,718.38	-75.91
10、营业外收入	54,517,278.57	25,542,642.95	28,974,635.62	113.44
11、营业外支出	1,141,294.44	490,144.81	651,149.63	132.85
12、利润总额	108,727,617.29	70,873,693.84	37,853,923.45	53.41
13、净利润	86,326,915.32	50,177,385.95	36,149,529.37	72.04
14、经营活动产生的现金流量净额	-3,725.92	8,023.54	-11,749.46	-146.44
15、投资活动产生的现金流量净额	-9,455.93	-7,104.01	-2,351.92	33.11
16、筹资活动产生的现金流量净额	43,438.20	89.16	43,349.04	48,619.38
17、现金及现金等价物净增加额	30,244.27	1,032.01	29,212.26	2,830.62

(1) 总资产变化的主要原因是 2004 年 4 月 19 日发行 4500 万股 A 股股票，取得 43,200 万元募集资金和新设控股子公司所致。

(2) 主营业务利润变化的主要原因是主营业务收入增加所致。

(3) 净利润变化的主要原因是主营业务利润增加、处置固定资产净收益增加及所得税率的降低所致。

(4) 现金及现金等价物净增加额变化的主要原因是公司 2004 年 4 月 19 日发行 4,500 万股 A 股股票，取得 43,200 万元募集资金，尚有 27,200 余万元募集资金未使用和合并范围的扩大所致。

(5) 货币资金变化的主要原因是 2004 年 4 月 19 日发行 4500 万股 A 股股票，取得 43200 万元募集资金，尚有 27,200 余万元募集资金未使用所致。

(6) 应收票据变化的主要原因是经营规模的扩大，主营业务收入较上年同期增长 36.72%，收到银行承兑汇票较多，且暂不需贴现所致。

(7) 应收账款变化的主要原因是主营业务收入增长，特别是下半年主营业务收入的快速增长所致。虽然，应收账款增幅较大，但与公司主营业务收入增幅（36.72%）相同，且应收账款 98% 属 1 年以内的正常周转货款，欠款单位大多为经济发达地区的外商投资企业和上市公司，信用良好；同时，应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 2,353 万元，占应收账款账面余额的 25.81%，欠款较为分散，坏帐风险相对较小。

(8) 预付账款变化的主要原因是投资力度加大，设备预付款增加所致。

(9) 存货变化的主要原因是生产、销售规模的大幅度扩大以及客户的零库存要求所致。虽然，存货增幅较大，但增幅小于公司产品销售量的增加（2004 年公司产品销售量同比增加 49.39%）。

(10) 固定资产变化的主要原因是募集资金项目的实施和合并范围的扩大所致。

(11) 在建工程及工程物资变化的主要原因是募集资金项目的实施、合并范围的扩大及控股子公司的大规模投入所致。

(12) 短期借款变化的主要原因是为减少利息支出，调整贷款结构，增加短期借款，减少长期借款所致。

(13) 应付票据变化的主要原因是公司以收到的银行承兑汇票直接支付货款，减少银行承兑汇的开具所致。

(14) 应付账款变化的主要原因是部分新购买的设备未到付款期及原辅材料采购量的增加和合并范围的扩大所致。

(15) 应付股利变化的主要原因是股东大会已批准分红，而股东承诺股利存于公司，由公司无偿使用，二年后再次支付所致。

(16) 应交税金变化的主要原因是公司嵩江东路新厂区搬迁获得赔偿净收益 5,447 万元，确认为利润后，应纳所得税增加所致。

(17) 其他应付款变化的主要原因是公司嵩江东路新厂区尚未拆迁部分拆迁补偿款 1,632 万元，暂挂帐于其他应付款所致。

(18) 长期借款变化的主要原因是为减少利息支出，调整贷款结构，增加短期借款，减少长期借款所致。

(19) 股本变化的主要原因是公司 2004 年 4 月 19 日发行 4500 万股 A 股股票所致。

(20) 资本公积变化的主要原因是公司 2004 年 4 月 19 日发行 4500 万股 A 股股票，取得 38,700 万元溢价所致。

(21) 盈余公积变化的主要原因是当年按净提取 1,294 万元盈余公积所致。

(22) 主营业务收入变化的主要原因是生产能力的扩大、新产品的开发、市场的开拓及合并范围的扩大所致。

(23) 主营业务成本变化的主要原因是营业务收入增加及原辅材料的涨价所致。

(24) 主营业务利润变化的主要原因是主营业务收入增加所致。报告期内，公司主营业务利润率为 28.81%，与上年同口径比较，下降 1.6 个百分点。主营业务利润率下降的主要原因是：原辅材料及能源的涨价和产品的降价所致。随着公司生产规模的扩大、对控股子公司资源的整合和推进原材料国产进程化及完善产品生产工艺等多项措施的落实，公司的主营业务利润率将会保持在一个合理的水平，公司的竞争优势将会更加明显。

(25) 其他业务利润变化的主要原因是原辅材料销售增加所致。

(26) 营业费用变化的主要原因是销售量增加 49.39%及运输价格提高所致。公司已采取改变运输方式等多项措施来控制运输成本的提高。

(27) 管理费用变化的主要原因是工资附加费用增加、未能计入发行费用的上市费用及合并范围的扩大所致。

(28) 财务费用变化的主要原因是承兑汇票贴现和贷款减少和银行存款利息增加所致。

(29) 营业利润变化的主要原因是主营业务收入增加，主营业务利润增加所致。

(30) 补贴收入变化的主要原因是按宁波市 2004 年的政策，公司不再享受研发补助优惠所致。

(31) 营业外收入变化的主要原因是公司嵩江东路新厂区搬迁获得赔偿净收益 5,447 万元，而去年处置固定资产净收益为 2,553 万元，增加 2,899 万元所致。

(32) 营业外支出变化的主要原因是公司处置固定资产净损失增加、水利建设基金支出增加及产品赔款支出增加所致。

(33) 利润总额变化的主要原因是主营业务利润增加、处置固定资产净收益增加所致。

(34) 经营活动产生的现金流量净额变化的主要原因是尚有 6,914 万元的承兑汇票未贴现，比上年末增加 5,536 万元，这些承兑汇票公司可随时贴现，也可用于支付欠款，同时，由于公司生产、销售规模的扩大，应收账款增加 2,297 万元和存货增加 2,810 万元所致。

(35) 投资活动产生的现金流量净额变化的主要原因是投资固定资产和无形资产增加，投资所支付的现金增加所致。

(36) 筹资活动产生的现金流量净额变化的主要原因是公司 2004 年 4 月 19 日发行 4,500 万股 A 股股票，取得 43,200 万元募集资金和合并范围的扩大所致。

(四) 董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

本报告期内共召开董事会会议 9 次，主要会议内容和决议内容如下：

(1) 公司董事会一届十四次会议于 2004 年 1 月 15 日在上海国际机场宾馆会议室召开，会议审议并通过了如下决议：

- 1) 《2003 年度总经理工作报告》；
- 2) 《2003 年度董事会工作报告》；
- 3) 《2003 年度财务决算和 2004 年度财务预算报告》；
- 4) 《2003 年度管理交易情况报告》；
- 5) 《2003 年年度报告》；
- 6) 利润分配预案：
 - ① 2003 年度利润分配预案；
 - ② 关于首次公开发行股票前公司未分配利润分配政策的预案；
 - ③ 2004 年度分配政策的预案。
- 7) 关于 2004 年度公司经营目标的决议；
- 8) 关于 2004 年度技术改造投资计划的决议；
- 9) 关于公司 2004 年度公司工资总额的决议；
- 10) 关于 2004 年度高级管理人员薪水水平和董事、监事津贴的决议；
- 11) 关于续聘浙江天健会计师事务所有限公司为公司 2004 年度审计机构的预案；
- 12) 关于设立天津东睦欧意工贸有限公司的决议；
- 13) 关于公司部分高级管理人员任免的决议；
- 14) 关于延长公司首次公开发行股票并上市方案有效期的预案；
- 15) 关于召开公司 2003 年度股东大会的决议。

(2) 公司董事会一届十五次会议于 2004 年 4 月 13 日在公司会议室召开, 会议审议并通过了如下决议:

- 1) 关于授权对公司章程进行修改并履行报批手续的决议。

(3) 公司董事会一届十六次会议于 2004 年 5 月 24 日在公司会议室召开, 会议审议并通过了如下决议:

- 1) 关于拟在天津设立中外合资企业的预案;
- 2) 关于拟在山西临猗设立国内合资公司的决议;
- 3) 关于公司利润分配的预案;
- 4) 关于召开公司 2004 年第一次临时股东大会的决议。

本次会议的决议公告, 于 2004 年 5 月 26 日在上海证券交易所指定网站发布, 并同时刊登在《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》上。

(4) 公司董事会一届十七次会议于 2004 年 6 月 25 日在宁波凯洲大酒店会议室召开, 会议审议并通过了如下决议:

- 1) 关于审议《公司章程》(修正案)的决议;
- 2) 关于《公司投资者关系管理办法》的决议;
- 3) 关于公司厂区搬迁事项的决议;
- 4) 关于推举公司第二届董事会董事候选人的决议;
- 5) 关于召开公司 2004 年第二次临时股东大会的决议。

本次会议的决议公告, 于 2004 年 6 月 29 日在上海证券交易所指定网站发布, 并同时刊登在《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》上。

(5) 公司董事会一届十八次会议于 2004 年 7 月 20 日以通讯表决的方式召开, 会议审议并通过了如下决议:

- 1) 关于公司厂区搬迁事项的补充决议。

本次会议的决议公告, 于 2004 年 7 月 21 日在上海证券交易所指定网站发布, 并同时刊登在《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》上。

(6) 公司董事会一届十九次会议于 2004 年 7 月 26 日以通讯表决的方式召开, 会议审议并通过了如下决议:

- 1) 关于审议公司《2004 年半年度报告》的决议。

公司《2004 年半年度报告》及《2004 年半年度报告摘要》, 于 2004 年 7 月 28 日在上海证券交易所指定网站发布, 并同时刊登在《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》上刊登了公司《2004 年半年度报告摘要》。独立董事发表了《关于公司对外担保情况的专项说明及独立意见》。

(7) 公司董事会二届一次会议于 2004 年 8 月 6 日在宁波凯洲大酒店会议室召开, 会议审议并通过了如下决议:

- 1) 第二届董事会第一次会议决议:

- ① 选举芦德宝先生为公司第二届董事会董事长、池田修二先生为副董事长;
- ② 根据董事会协商, 董事长提名, 决定聘任芦德宝先生为公司总经理;
- ③ 根据董事长提名, 决定聘任曹阳先生为公司董事会秘书;
- ④ 根据总经理提名, 决定聘任舒正平为常务副总经理, 朱志荣、多田昌弘、周海扬、曹阳为公司副总经理, 朱志荣兼任财务总监, 黄永平为总经理助理, 邵国成为公司级顾问(相当副总经理级);
- ⑤ 根据董事长提名, 第二届董事会审计委员会由刘昌伦先生、陈越女士和多田昌弘先生组成, 其中刘昌伦先生任主任委员; 第二届董事会战略委员会由芦德宝先生、陈越女士和韩凤麟先生组成, 其中芦德宝先生任主任委员。

本次会议的决议公告，于 2004 年 8 月 7 日在上海证券交易所指定网站发布，并同时刊登在《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》上。

(8) 公司董事会二届二次会议于 2004 年 9 月 20 日在公司会议室召开，会议审议并通过了如下决议：

1) 关于在广东江门设立中外合资企业的决议。

本次会议的决议公告，于 2004 年 9 月 21 日在上海证券交易所指定网站发布，并同时刊登在《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》上。

(9) 公司董事会二届三次会议于 2004 年 10 月 20 日在公司会议室召开，会议审议并通过了如下决议：

1) 关于审议公司《2004 年第三季度报告》的决议。

公司《2004 年第三季度报告》，于 2004 年 10 月 22 日在上海证券交易所指定网站发布，并同时刊登在《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》上刊登了公司《2004 年第三季度报告摘要》。

(五) 董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 公司董事会根据 2003 年度股东大会的有关决议，实施了公司 2003 年度利润分配方案：以 2003 年 12 月 31 日总股本 70,000,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），红利派发日为 2004 年 3 月 日；根据 2004 年度经营目标，落实各项考核指标，并对各部门实施考核；根据 2004 年度技术改造投资计划，落实技术改造实施进度和效果评估；根据股东大会的授权，顺利实施了公司首次公开发行股票并上市的方案，并成为中国国内上市的首家外资控股公司。

(2) 根据 2004 年第一次临时股东大会的有关决议，认真实施东睦（天津）粉末冶金有限公司的建设；目前，该厂房等土建工程已接近尾声，2005 年 1 月可以开始同步安装生产设备和设备的调试工作；预计 2005 年 4 月起可以进入试生产阶段，2005 年内投入批量生产。根据利润分配决议和各发起人股东的承诺，除睦特殊金属工业株式会社用于东睦（天津）粉末冶金有限公司投资外，其他股利均存放在公司。

(3) 根据 2004 年第二次临时股东大会的有关决议，落实好投资者关系管理工作；新一届董事会调整部分班子成员和中层干部，根据年初经营目标，积极落实生产和销售。

(六) 利润分配或资本公积金转增预案

根据公司 2004 年度财务决算情况及浙江天健会计师事务所有限公司的审计结果，2004 年度公司实现净利润（母公司）86,299,765.34 元，根据公司章程的规定，提取 10%法定盈余公积金，计 8,629,976.53 元，提取 5%法定公益金，计 4,314,988.27 元，加上次分配后留存的为分配利润 613,137.81 元，累计可供股东分配的利润为 73,995,088.33 元。经公司第二届董事会第四次会议讨论决定，2004 年度利润分配预案为：按 2004 年末总股本 115,000,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），共计分配 28,750,000.00 元。尚未分配利润 45,245,088.33 元结转至下一年度。

经公司第二届董事会第四次会议讨论决定，本年度资本公积转增股本预案为：按 2004 年末总股本 115,000,000 股为基数，每 10 股转增 7 股，共计转增股本 80,500,000 股。转增后的公司总股本为 195,500,000 股。

(七) 其他披露事项

1、报告期内公司还签署了 1 项重要协议，具体情况如下：

2004 年 12 月 23 日，公司与富奥汽车零部件有限公司在长春草签了《关于〈长春富奥东睦粉末冶金有限公司〉之出资人协议书》。协议商定：双方将共同出资设立“长春富奥东睦粉末冶金有限公司”（暂定名），注册地址为吉林省长春市东风大街越野路；合营公司租赁使用富奥汽车零部件有限公司散热器分公司粉末冶金车间的现有厂房；合营公司将生产和销售粉末冶金汽车零件及其他各类粉末冶金制品等；合营期限为 30 年；“长春富奥东睦粉末冶金有限公司”的注册资本为 2,800 万人民币，其中本公司以现金出资 1,960 万元人民币，占注册资本的 70%，富奥汽车零部件有限公司以评估后的净资产（不包括土地使用权及厂房）出资 840 万元人民币，占注册资本的 30%。

上述出资协议书将在公司董事会审议批准后正式签署。

富奥汽车零部件有限公司是中国第一汽车集团公司的全资子公司，下辖 7 家全资分（子）公司和 15 家中外合资公司。厂房总建筑面积 85 万平方米，固定资产 33 亿元；2003 年实现销售收入 62 亿元，实现利税 5.6 亿元。富奥汽车零部件有限公司是国内大型的汽车零部件企业。富奥汽车零部件有限公司的主要产品包括：转向及传动系统、悬挂及行走系统、散热及空调系统、底盘附件系统、车身附件系统、发动机附件系统、车内装饰系统等，其中 78%的产品为第一汽车集团整车厂、主机厂配套。

2、2004 年度公司选定的信息披露报刊为《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》；2005 年度选定的信息披露报刊仍为《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》。

（八）公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

根据中国证监会下发的证监发[2003]56 号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》精神，陈越、韩凤麟、刘昌伦三人作为公司的独立董事，对公司执行该通知规定的对外担保情况进行了认真负责的核查，发表意见如下：

“经我们审慎调查，截止到报告期末，公司没有为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，控股股东及其他关联方也未强制公司为他人提供担保。报告期内，公司严格遵守《公司章程》规定，严格控制公司对外担保风险。

因此，我们认为公司严格按照中国证监会下发的证监发[2003]56 号通知的要求，规范了公司对外担保制度，落实了公司对外担保审批程序，维护了广大投资者的利益。”

九、监事会报告

（一）公司监事会工作情况

本报告期内共召开监事会会议 4 次，主要会议内容和决议内容如下：

1、公司监事会一届十二次会议于 2004 年 1 月 15 日在上海国际机场宾馆会议室召开，会议审议并通过了如下决议：

（1）审议董事会一届十四次会议各项议案：

- ① 关于审议各项年度报告的议案
- ② 关于 2003 年度利润分配议案；
- ③ 关于 2004 年度公司经营目标的议案；
- ④ 关于 2004 年度技术改造投资计划的议案；
- ⑤ 关于公司 2004 年度公司工资总额的议案；
- ⑥ 关于 2004 年度高级管理人员薪水水平和董事、监事津贴的议案

- ⑦ 关于续聘浙江天健会计师事务所有限公司为公司 2004 年度审计机构的议案；
 - ⑧ 关于设立天津东睦欧意工贸有限公司的议案；
 - ⑨ 关于召开公司 2003 年度股东大会的议案。
- (2) 审议《2003 年度监事会工作报告》。

2、公司监事会一届十三次会议于 2004 年 5 月 24 日在公司会议室召开，会议审议并通过了如下决议：

- (1) 审议董事会一届十六次会议有关议案：
- ① 关于拟在天津设立中外合资企业的议案；
 - ② 关于拟在山西临猗设立国内合资公司的议案；
 - ③ 关于公司利润分配的议案；

本次会议的决议公告，于 2004 年 5 月 26 日在上海证券交易所指定网站发布，并同时刊登在《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》上。

3、公司监事会一届十四次会议于 2004 年 6 月 25 日在宁波凯洲大酒店会议室召开，会议审议并通过了如下决议：

- (1) 审议通过董事会一届十七次会议的各项议案
- ① 《公司章程》（修正案）；
 - ② 《公司投资者关系管理暂行办法》；
 - ③ 关于公司厂区搬迁事项的议案；
- (2) 关于推举公司第二届监事会监事候选人的决议；

本次会议的决议公告，于 2004 年 6 月 29 日在上海证券交易所指定网站发布，并同时刊登在《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》上。

4、公司监事会二届一次会议于 2004 年 8 月 6 日在宁波凯洲大酒店会议室召开，会议审议并通过了如下决议：

- (1) 第二届监事会第一次会议决议：
- ① 选举陈伊珍女士为公司第二届监事会召集人。

本次会议的决议公告，于 2004 年 8 月 7 日在上海证券交易所指定网站发布，并同时刊登在《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》上。

(二) 监事会对以下事项发表的独立意见

1、监事会对公司依法运作情况的意见：

监事会依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所上市规则》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》及《宁波东睦新材料股份有限公司章程》等有关法律、法规，对公司股东大会、董事会召开程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员的执行职务情况及公司管理制度等进行了监督，认为公司董事会在过去一年里的工作是认真负责的，公司的经营决策是基于公司股东权益最大化和公司长期稳定发展的，是科学合理的，公司的管理制度基本规范、科学。公司董事、经营班子及全体高级管理人员在执行职务时没有违反国家法律、法规以及公司章程，也未有任何损害公司利益和股东利益的情况发生。

2、监事会对公司财务情况的意见：

监事会对公司的财务结构和财务状况进行了认真、细致地检查，认为公司 2004 年度财务报告能够真实、客观地反映公司的财务状况和经营成果，浙江天健会计师事务所有限公司对公司 2004 年度的财务报告出具的标准无保留意见的审计报告是客观、公正的。

3、监事会对募集资金使用情况的意见：

监事会对公司首次公开发行股票募集资金的使用情况进行了认真监督和细致检查，认为在本报告期内，公司对此次募集资金使用情况是符合证监会的有关规定，募集资金项目的建设也是符合《宁波东睦新材料股份有限公司招股说明书》的承诺，并且募集资金项目实施的效果是良好的。

4、监事会对公司收购、出售资产情况的意见：

报告期内公司未发生收购及出售资产情况。

5、监事会对公司关联交易的意见：

公司与睦特殊金属工业株式会社（本公司的控股股东）和天津东睦欧意工贸有限公司（本公司的控股子公司），于 2004 年 6 月 29 日签定了《中外合资东睦（天津）粉末冶金有限公司合营合同书》，决定在天津共同出资设立中外合资东睦（天津）粉末冶金有限公司，本公司以自有资金出资 420 万美元（或等值人民币），占注册资本的 70%，睦特殊金属工业株式会社现金出资 150 万美元（或等值人民币），占注册资本的 25%，天津东睦欧意工贸有限公司现金出资 30 万美元（或等值人民币），占注册资本的 5%；根据《企业会计制度》、《企业会计准则》的有关规定，睦特殊金属工业株式会社与本公司之间构成关联关系，因此，上述对外投资项目涉及关联交易。

监事会认为：关联董事及关联方在决策时已回避表决，该关联交易表决程序合法；该关联交易依据公平、公正、自愿、诚信的原则进行，且各方均以现金投入，对交易各方公平合理，不存在损害本公司及中小股东利益的情况；该关联交易将有利于本公司实施积极的战略发展，取得长期稳定的投资回报，实现本公司对外投资回报的最大化。

十、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

（三）报告期内公司重大关联交易事项

1、共同对外投资的重大关联交易

1) 本公司出资 420 万美元与控股股东睦特殊金属工业株式会社共同投资东睦（天津）粉末冶金有限公司，现金出资，该企业的主营业务是生产销售用于各类汽车、摩托车、家电、电动工具的粉末冶金制品及相关产品，并提供相关服务。，注册资本为 600 万美元，资产规模是总投资为 1,500 万美元，东睦（天津）粉末冶金有限公司已于 2004 年 8 月 8 日正式动工建设，并于 2004 年 12 月 31 日基本完成厂房建设。2005 年 1 月部分设备可以开始安装、调试。预计 2005 年 4 月可以进入批量试生产，该事项已于 2004 年 5 月 26 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》上。

公司与睦特殊金属工业株式会社（本公司的控股股东）和天津东睦欧意工贸有限公司（本公司的控股子公司），于 2004 年 6 月 29 日签定了《中外合资东睦（天津）粉末冶金有限公司合营合同书》，决定在天津共同出资设立中外合资东睦（天津）粉末冶金有限公司，本公司以自有资金出资 420 万美元（或等值人民币），占注册资本的 70%，睦特殊金属工业株式会社现金出资 150 万美元

(或等值人民币)，占注册资本的 25%，天津东睦欧意工贸有限公司现金出资 30 万美元（或等值人民币），占注册资本的 5%。

(四) 重大合同及其履行情况

1、本年度公司无托管情况。

2、本年度公司无承包情况。

3、租赁情况：

1) 公司控股子公司连云港东睦江河粉末冶金有限公司从连云港江河工业集团有限公司租用评估净值 17,748,171.25 元的设备，根据双方签订的租赁合同，连云港东睦江河粉末冶金有限公司本报告期内已支付租赁费 96 万元。

2) 公司控股子公司山西东睦华晟粉末冶金有限公司从山西华晟一戴维斯粉末冶金有限公司租用总价值（经评估并协商后调整的价格）为 17,696,393.45 元的房屋、设备及运输工具，根据双方签订的《租赁合同》，年租费按租用资产总价值的 5.31% 计，租赁期从 2004 年 6 月 10 日起至 2005 年 12 月 31 日。山西东睦华晟粉末冶金有限公司本报告期内已支付租赁费 525,340.67 元。

4、担保情况：

单位：元 币种：人民币

担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
本公司	2004-12-20	60,000,000	连带责任担保	2004-12-20~2005-06-20	否	否
连云港东睦江河粉末冶金有限公司	2004-12-20	10,000,000	连带责任担保	2004-12-20~2005-12-20	否	否
宁波明州东睦粉末冶金有限公司	2004-03-23	35,000,000	连带责任担保	2004-03-23~2006-02-23	否	否
宁波明州东睦粉末冶金有限公司	2004-11-17	20,000,000	连带责任担保	2004-11-17~2006-11-17	否	否
宁波明州东睦粉末冶金有限公司	2003-09-30	20,000,000	连带责任担保	2003-09-30~2008-09-26	否	否
报告期内担保发生额合计			100,000,000 元人民币			
报告期末担保余额合计			85,000,000 元人民币			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			100,000,000 元人民币			
报告期末对控股子公司担保余额合计			85,000,000 元人民币			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额			100,000,000 元人民币			
担保总额占公司净资产的比例			13.96%			
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额			无			
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			无			
担保总额是否超过净资产的 50%			否			

1) 2004 年 12 月 20 日，本公司控股子公司，宁波明州东睦粉末冶金有限公司为母公司，本公司提供担保，担保金额为 60,000,000 元人民币，担保期限为 2004 年 12 月 20 日至 2005 年 6 月 20 日，

2) 2004 年 12 月 20 日, 本公司控股子公司, 宁波明州东睦粉末冶金有限公司为股东的子公司, 连云港东睦江河粉末冶金有限公司提供担保, 担保金额为 10,000,000 元人民币, 担保期限为 2004 年 12 月 20 日至 2005 年 12 月 20 日,

5、本年度公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

(1) 重大销售合同

① 公司与江门朝扬精密制造有限公司于 2005 年 1 月 4 日签订了一份《工矿产品购销合同》(合同编号: 05-JMZY-01), 合同约定, 公司向买方销售 CG125 从动齿轮 360 万件, 合同总金额 3,672 万元, 交货时间及数量按每月订单执行, 合同有效期为 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日。

② 公司与重庆大渡口区利德工业制造有限公司于 2005 年 1 月 6 日签订了一份《工矿产品购销合同》(合同编号: 05-CQLD-01), 合同约定, 公司向买方销售 CG125 从动齿轮 120 万件、C100 从动齿轮 30 万件, 合同总金额 1,651.5 万元, 交货时间及数量按每月订单执行, 合同有效期为 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日。

(2) 重大采购合同

① 公司与德国 MAHLER GmbH 于 2003 年 11 月 19 日签订了一份《设备采购合同》(合同号: NBTM2K03-29)。合同约定, 公司向卖方采购 1 式两条 DLMGG600/100/1000-6000 网带式连续烧结炉, 总价 84 万欧元。截止本报告期末, 公司尚未支付该设备款, 卖方亦尚未交付设备。

② 公司与日本 MITSUBISHI MATERIALS TECHNO CORPORATION 于 2004 年 2 月 12 日签订了一份《设备采购合同》(合同号 NBTM2K04-17)。合同约定, 公司向卖方采购 1 台 S-210CNC 自动粉末成形压机, 总价为 7,280 万日元, 设备款在该设备到货验收后两年内 T/T 支付。截止本报告期末, 公司尚未支付该设备款, 卖方亦尚未交付设备。

③ 公司控股子公司东睦(天津)粉末冶金有限公司与日本 MITSUBISHI MATERIALS TECHNO CORPORATION 于 2004 年 2 月 12 日签订了一份《设备采购合同》(合同号 TMTJ2K04-03)。合同约定, 东睦(天津)粉末冶金有限公司向卖方采购 1 台 S-400EX 自动粉末成形压机, 总价为 8,663 万日元, 设备款在该设备到货验收后一年内 T/T 支付。截止本报告期末, 公司尚未支付该设备款, 卖方已交付了该设备。

④ 公司控股子公司东睦(天津)粉末冶金有限公司与日本 YOSHIKAWA INDUSTRIES Co., Ltd. 于 2004 年 12 月 13 日签订了一份《设备采购合同》(合同号 TMTJ2K04-11)。合同约定, 东睦(天津)粉末冶金有限公司向卖方采购 3 台 PCMH-60SU 自动粉末成形压机和 3 台 PCMH-40SU 自动粉末成形压机, 总价为 9,420 万日元。截止本报告期末, 公司尚未支付该设备款, 卖方亦尚未交付设备。

⑤ 公司控股子公司东睦(江门)粉末冶金有限公司与日本 MITSUBISHI MATERIALS TECHNO CORPORATION 于 2004 年 11 月 12 日签订了一份《设备采购合同》(合同号 TMTJ2K04-04)。合同约定, 东睦(江门)粉末冶金有限公司向卖方采购 1 台 S-400EX 自动粉末成形压机, 总价为 8,663 万日元, 设备款在该设备到货验收后一年内 T/T 支付。截止本报告期末, 公司尚未支付该设备款, 卖方刚交付了该设备。

(五) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

2004 年 6 月 25 日, 在公司 2004 年第一次临时股东大会上睦特殊金属工业株式会社、宁波保税区金广投资有限公司、宁波友利投资有限公司、宁波水表股份有限公司和宁波东方机械设备进出口有限公司等 5 家发起人分别向本公司作出承诺。其中, 睦特殊金属工业株式会社的承诺为: “本公司分得的股利全部存于贵公司, 由贵公司无偿使用, 在本承诺书出具之日起两年后贵公司再予支付, 但本

公司与贵公司共同在中国境内投资需动用该项资金的除外”；宁波保税区金广投资有限公司、宁波友利投资有限公司、宁波水表股份有限公司和宁波东方机械设备进出口有限公司的承诺为：“本公司分得的股利全部存于贵公司，由贵公司无偿使用，在本承诺书出具之日起两年后贵公司再予支付”。

截止到报告期末，睦特殊金属工业株式会社为了与本公司共同出资设立东睦（天津）粉末冶金有限公司，已动用了 150 万美元（相当的人民币）用于出资，尚有 23,284,950.00 元暂存于公司，由公司无偿使用或与本公司共同在中国境内投资。

（六）聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任浙江天健会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，拟支付其年度审计工作的酬金共约 90 万元人民币，截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 4 年年审计服务。

2004 年 2 月 15 日，公司 2003 年度股东大会审议通过了《关于续聘浙江天健会计师事务所有限公司为公司 2004 年度审计机构的预案》，继续聘请浙江天健会计师事务所有限公司为公司 2004 年度财务审计机构。该审计机构已连续为本公司提供了四年的审计服务。

（七）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

本年度公司、公司董事会及董事不存在受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况。

（八）其它重大事项

1、根据 2004 年 6 月 24 日，本公司与宁波市鄞州区土地储备中心签订的《搬迁赔偿协议书》，以及 2004 年 7 月 19 日双方签订的关于《搬迁赔偿协议书》的修改补充协议，土地储备中心回购公司持有的坐落于鄞州区新城区嵩江东路北侧地块的国有土地使用权，面积为 128.05 亩；回购公司土地使用权的补偿费为 10 万元/亩，总计为 1,280.5 万元；公司地块的原值和现有建筑物及配套设施，包括设计、可行性研究、勘探、监理、建设期利息等，由土地储备中心赔偿给公司 5,878.5 万元（钢结构仓库的材料归公司所有，由公司自行拆移）；土地储备中心一次性支付公司厂房搬迁费（包括停工停产等一切费用）500 万元；除以上外，土地储备中心同意向公司再作一次性补偿 4,420 万元；上述地块，公司在 2004 年 12 月底前搬迁完毕并交付土地储备中心；为不影响公司正常生产经营，土地储备中心同意无偿提供临时用地约 22 亩给公司使用，由公司自行建设仓库、后加工车间、宿舍、配电房等约 15,000M² 作为过渡，所需的土建工程和水电配套设施等投资费用全部由土地储备中心承担，该临时地块使用到公司搬入宁波明州工业园区新厂区为止（但最迟不得超过新厂区可以开工建设后一年半）。公司在鄞州区新城区厂区的丙烷站和后加工车间无偿使用到公司搬入宁波明州工业园区新厂区为止（但最迟不得超过新厂区可以开工建设后一年半）。该协议签订连同公司与开发公司协议的签订，以及土地储备中心核定赔偿地面建筑物等资产后，土地储备中心于 2004 年 9 月底前向乙方支付 4,832 万元，2004 年 11 月底前向乙方支付 4,832 万元，同时，公司向土地储备中心交付有关的土地使用权证和房产证，另外，土地储备中心同意待公司完成全部厂区搬迁，将产权证交于土地储备中心后，土地储备中心应在三个月内一次性支付公司剩余赔偿款 2,415 万元，并于公司将产权证交于土地储备中心一周内，土地储备中心向公司出具土地储备中心开户银行提供的款额 2,415 万元的履约保证函，作为土地储备中心付款的保证。公司厂区搬迁至宁波明州工业园区后，工商、税务登记应在宁波市鄞州区属地征管。

截止本报告期末，宁波市鄞州区土地储备中心已按上述协议向公司支付了 9,664 万元；根据此协议，剩余赔偿款 2,415 万元将在公司宁波明州工业园区新厂区建成，完成丙烷站和后加工车间等搬迁，并将产权证交于土地储备中心一周内后按协议规定的方式支付。

2、根据公司与宁波市明州工业园区投资开发有限责任公司签订的《投资协议书》，开发公司依据宁波市鄞州区人民政府的授权，根据法律的规定出让该协议项下的土地使用权；土地所有权属中华

人民共和国。地下资源、埋藏物均不在土地使用权出让范围。公司根据法律和该协议受让的土地使用权，在使用年限内可以转让、出租、抵押或用于其他经济活动。公司负有依法合理开发、利用、保护土地的义务，并将工商、税务注册登记在宁波明州工业园区。开发公司出让给公司的地块位于：宁波明州工业园区东区启动区地块，东至现状河流，南至规划道路，西至已签订协议的 200 亩地块，北至宁波绕城高速公路绿化带边缘，合计面积约 352 亩，具体以实测面积为准。该协议项下的土地使用权出让年限为 50 年；自取得该地块《中华人民共和国临时国有土地使用证》之日起算。该协议项下的出让地块，为公司粉末冶金制品生产、销售一体化的建设用地及与之相配套的生活服务设施用地。公司应于获得《临时国有土地使用证》后三个月内开工建设，建设期不应超过两年。该地块的土地使用权出让价款为人民币 9 万元/亩，总额为人民币 3,168 万元。该协议经双方签署后，开发公司应保证公司与当地土地管理机关按照上述有关条款的规定签署土地使用权的出让合同，合同应载明土地使用权的出让价款并向开发公司支付；该等合同签署后，公司应履行具体的土地使用审批手续，办理《临时国有土地使用证》10 日前以现金支票或现金向开发公司缴付土地使用权出让价款总额的 90%，计人民币 2,851.2 万元，领取《临时国有土地使用证》时支付余下的 10% 土地使用权出让价款，计人民币 316.8 万元。公司在按该协议规定向开发公司支付全部土地使用权出让价款后，依照规定领取《中华人民共和国临时国有土地使用证》，取得土地使用权。公司在宁波明州工业园内所办的企业，必须符合国家和当地环保要求；公司应做好项目建设设计规划，并将项目审批过程中的有关资料、证件，提交给开发公司审核；公司在宁波明州工业园内的经营活动，应遵守国家各项法律法规和有关政策。开发公司应保证落实好上述地块，做好通电、通水、通路等相应配套设施建设工作，并承担该地块内填平河道和驳河坎所发生的实际费用，以及 11 万伏至公司 35 千伏供电线路距离超过 2KM 以上部分费用；开发公司应落实好给予公司的鄞州区现有有关企业的优惠政策，且保证不违反现行的法律法规；开发公司应帮助公司做好项目立项、代办土地审批和缴纳土地出让金等各项工作。该协议签订后，开发公司不得将该地块出让给第三方，否则应支付给公司双倍的土地出让价款；如遇有政策变化或其他违反该协议的规定导致公司项目无法实施，开发公司除退还公司全部土地使用权出让金外，还须补偿公司已投入的所有费用和经济损失，并支付给公司 1,000 万元的违约金；公司因自身的过错导致该地块上未按开发计划进行建设，应缴纳给开发公司 1,000 万元的违约金；若连续两年未投资建设，开发公司有权无偿收回该地块土地使用权。任何一方由于不可抗力造成的部分或全部不能履行协议不负责任。但应在条件允许下采取一切必要的补救措施以减少因不可抗力造成的损失。在颁发《临时国有土地使用证》后，因不可抗力的特殊情况，公司在两年内未能安排该地块内所有兴建的项目，则应在规定日期 10 日前通知开发公司，经双方协商，可根据情况适当延长该协议规定的建设期限，否则，开发公司有权无偿收回并安排建设项目地块的使用权。

公司与宁波市明州工业园区投资开发有限责任公司签订的两份《投资协议书》，涉及土地面积 552 亩，土地使用权出让价款总额 4,968 万元。截止本报告期末，公司已向宁波市明州工业园区投资开发有限责任公司支付了 3,620 万元土地使用权出让款；宁波市明州工业园区投资开发有限责任公司仍尚未办妥有关土地开发的手续，预计公司的明州工业园新厂区建设将延期，因此，募集资金项目的土建部分计划也将会延期。但是，由于公司已采取多项补救措施，包括对公司老厂区布局的调整和加大对控股子公司的投入来提高公司的整体生产能力，因此，明州工业园新厂区的延期建设不会对公司整体经营业绩产生实质性影响。

十一、财务会计报告

(一) 审计报告

审计报告

浙天会审[2005]第 40 号

宁波东睦新材料股份有限公司全体股东：

我们审计了贵公司 2004 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2004 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，以及 2004 年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，后附会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了贵公司 2004 年 12 月 31 日的财务状况以及 2004 年度的经营成果和现金流量。

浙江天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师：朱炳有 、 吕瑛群

中国·杭州

2005 年 1 月 30 日

(二) 财务报表

资产负债表

2004 年 12 月 31 日

编制单位：宁波东睦新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金			329,962,965.70	27,520,308.50	297,801,880.89	16,481,576.08
短期投资				300,000.00		300,000.00
应收票据			69,144,935.32	13,789,590.37	66,307,435.32	13,450,690.37
应收股利						
应收利息						
应收账款			85,833,784.93	62,859,914.67	68,590,185.78	56,825,463.30
其他应收款			8,879,857.42	10,907,085.93	1,697,382.51	3,554,603.08
预付账款			10,907,768.79	984,393.77	5,249,597.55	737,287.94
应收补贴款						
存货			92,248,518.73	64,150,135.71	57,190,463.36	46,659,786.20
待摊费用			472,035.69	395,356.36	308,201.24	304,187.40
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			597,449,866.58	180,906,785.31	497,145,146.65	138,313,594.37
长期投资：						
长期股权投资			943,468.03	1,085,215.75	139,615,906.20	65,340,115.76
长期债权投资						
长期投资合计			943,468.03	1,085,215.75	139,615,906.20	65,340,115.76
其中：合并价差			943,468.03	1,085,215.75		
其中：股权投资差额					943,468.03	1,085,215.75
固定资产：						
固定资产原价			472,752,179.68	367,447,097.37	286,876,877.87	241,890,024.34
减：累计折旧			143,002,713.08	113,790,598.97	109,915,447.20	93,810,837.20
固定资产净值			329,749,466.60	253,656,498.40	176,961,430.67	148,079,187.14
减：固定资产减值准备			7,865,525.10	7,878,462.95	6,779,867.13	6,792,804.98
固定资产净额			321,883,941.50	245,778,035.45	170,181,563.54	141,286,382.16
工程物资			38,375,663.50	2,433,128.77	4,331,251.00	
在建工程			112,313,192.37	61,992,237.98	70,252,810.35	49,809,557.25
固定资产清理						
固定资产合计			472,572,797.37	310,203,402.20	244,765,624.89	191,095,939.41
无形资产及其他资产：						
无形资产			1,855,308.37	1,926,304.34	296,178.42	312,046.05
长期待摊费用			1,036,212.56	416,485.06	260,269.87	345,429.91
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			2,891,520.93	2,342,789.40	556,448.29	657,475.96
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			1,073,857,652.91	494,538,192.66	882,083,126.03	395,407,125.50
流动负债：						

短期借款		240,000,000.00	158,000,000.00	170,000,000.00	134,000,000.00
应付票据		23,100,000.00	40,480,000.00	15,700,000.00	28,530,000.00
应付账款		36,171,930.30	8,372,890.77	10,200,794.45	5,110,136.36
预收账款		635,093.30	844,665.48	529,679.82	755,151.76
应付工资					
应付福利费		31,455.31	16,704.78		
应付股利		47,084,950.00		47,084,950.00	
应交税金		11,880,041.16	5,015,495.78	10,261,026.72	3,972,323.83
其他应付款		137,108.47	104,763.72	115,681.28	80,536.16
其他应付款		22,953,974.59	2,458,430.32	18,826,016.31	1,832,874.59
预提费用		371,570.83	416,072.50	221,850.00	322,105.00
预计负债					
一年内到期的长期负债			20,000,000.00		20,000,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		382,366,123.96	235,709,023.35	272,939,998.58	194,603,127.70
长期负债：					
长期借款		20,000,000.00	74,000,000.00		40,000,000.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款		200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00
其他长期负债					
长期负债合计		20,200,000.00	74,200,000.00	200,000.00	40,200,000.00
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		402,566,123.96	309,909,023.35	273,139,998.58	234,803,127.70
少数股东权益		62,321,251.52	24,025,171.51		
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）		115,000,000.00	70,000,000.00	115,000,000.00	70,000,000.00
减：已归还投资					
实收资本（或股本）净额		115,000,000.00	70,000,000.00	115,000,000.00	70,000,000.00
资本公积		391,480,847.02	4,441,482.71	391,480,847.02	4,441,482.71
盈余公积		28,494,342.08	15,549,377.28	28,494,342.08	15,549,377.28
其中：法定公益金		9,498,114.03	5,183,125.76	9,498,114.03	5,183,125.76
未分配利润		45,245,088.33	70,613,137.81	45,217,938.35	70,613,137.81
拟分配现金股利		28,750,000.00		28,750,000.00	
外币报表折算差额					
减：未确认投资损失					
所有者权益（或股东权益）合计		608,970,277.43	160,603,997.80	608,943,127.45	160,603,997.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,073,857,652.91	494,538,192.66	882,083,126.03	395,407,125.50

公司法定代表人：芦德宝

主管会计工作负责人：朱志荣

会计机构负责人：朱志荣

利润及利润分配表

2004 年

编制单位：宁波东睦新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合 并	母公 司	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入			348,841,369.19	255,149,888.68	297,458,519.50	233,151,184.66
减：主营业务成本			248,339,473.85	174,034,185.29	231,733,577.37	166,525,202.43
主营业务税金及附加			516,131.75	358,012.50	195,503.69	172,525.98
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			99,985,763.59	80,757,690.89	65,529,438.44	66,453,456.25
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			2,213,982.81	1,905,823.30	4,596,416.80	1,385,295.57
减：营业费用			10,411,576.71	6,131,992.99	8,045,595.16	5,243,434.73
管理费用			33,644,021.94	24,026,287.79	23,581,747.33	17,011,727.56
财务费用			3,727,540.26	11,022,170.32	1,341,186.30	8,915,803.87
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			54,416,607.49	41,483,063.09	37,157,326.45	36,667,785.66
加：投资收益（损失以“-”号填列）			-139,366.28	-120,977.72	10,291,496.23	17,918,387.10
补贴收入			1,074,391.95	4,459,110.33	194,713.30	4,256,151.43
营业外收入			54,517,278.57	25,542,642.95	54,513,032.11	2,135,760.64
减：营业外支出			1,141,294.44	490,144.81	971,641.67	436,184.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			108,727,617.29	70,873,693.84	101,184,926.42	60,541,900.27
减：所得税			17,276,183.84	14,476,314.76	14,885,161.08	10,364,514.32
减：少数股东损益			5,124,518.13	6,219,993.13		
加：未确认投资损失（合并报表填列）						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			86,326,915.32	50,177,385.95	86,299,765.34	50,177,385.95
加：年初未分配利润			70,613,137.81	27,962,359.76	70,613,137.81	27,962,359.76
其他转入						
六、可供分配的利润			156,940,053.13	78,139,745.71	156,912,903.15	78,139,745.71
减：提取法定盈余公积			8,629,976.53	5,017,738.60	8,629,976.53	5,017,738.60
提取法定公益金			4,314,988.27	2,508,869.30	4,314,988.27	2,508,869.30
提取职工奖励及福利基金（合并报表填列）						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			143,995,088.33	70,613,137.81	143,967,938.35	70,613,137.81
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			70,000,000.00		70,000,000.00	
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）			73,995,088.33	70,613,137.81	73,967,938.35	70,613,137.81
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						

3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额					
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额					
5. 债务重组损失					
6. 其他					

公司法定代表人：芦德宝

主管会计工作负责人：朱志荣

会计机构负责人：朱志荣

现金流量表

2004 年

编制单位：宁波东睦新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
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			365,090,013.47	330,543,304.36
收到的税费返还			397,098.09	
收到的其他与经营活动有关的现金			8,455,519.09	5,080,354.35
现金流入小计			373,942,630.65	335,623,658.71
购买商品、接受劳务支付的现金			305,344,901.57	307,320,355.76
支付给职工以及为职工支付的现金			56,109,045.22	36,137,362.11
支付的各项税费			28,328,525.99	17,917,793.21
支付的其他与经营活动有关的现金			21,419,362.21	14,619,369.20
现金流出小计			411,201,834.99	375,994,880.28
经营活动产生的现金流量净额			-37,259,204.34	-40,371,221.57
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			300,000.00	300,000.00
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			2,381.44	4,192,038.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			98,174,062.85	97,770,742.05
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			98,476,444.29	102,262,780.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			193,035,782.62	94,731,042.66
投资所支付的现金				68,167,140.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			193,035,782.62	162,898,182.66
投资活动产生的现金流量净额			-94,559,338.33	-60,635,402.57
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			457,625,619.42	434,940,569.42
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			22,685,050.00	
借款所收到的现金			587,390,678.14	495,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			1,045,016,297.56	929,940,569.42
偿还债务所支付的现金			577,000,000.00	519,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			32,434,342.60	27,320,375.68
其中：支付少数股东的股利			1,516,552.20	
支付的其他与筹资活动有关的现金			1,200,000.00	1,200,000.00

其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			610,634,342.60	547,520,375.68
筹资活动产生的现金流量净额			434,381,954.96	382,420,193.74
四、汇率变动对现金的影响			-120,755.09	-93,264.79
五、现金及现金等价物净增加额			302,442,657.20	281,320,304.81
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			86,326,915.32	86,299,765.34
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			5,124,518.13	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			1,764,433.14	537,521.14
固定资产折旧			31,849,670.96	18,628,845.21
无形资产摊销			192,087.97	94,279.63
长期待摊费用摊销			93,090.48	85,160.04
待摊费用减少(减：增加)			-76,679.33	-4,013.84
预提费用增加(减：减少)				
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-54,120,759.13	-54,163,933.67
固定资产报废损失				
财务费用			8,078,993.82	4,398,335.47
投资损失(减：收益)			139,366.28	-10,291,496.23
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-28,096,886.02	-10,530,677.16
经营性应收项目的减少(减：增加)			-80,368,999.67	-69,185,127.61
经营性应付项目的增加(减：减少)			-8,164,956.29	-6,239,879.89
其他				
经营活动产生的现金流量净额			-37,259,204.34	-40,371,221.57
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
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增加情况：				
现金的期末余额			329,962,965.70	297,801,880.89
减：现金的期初余额			27,520,308.50	16,481,576.08
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			302,442,657.20	281,320,304.81

公司法定代表人：芦德宝

主管会计工作负责人：朱志荣

会计机构负责人：朱志荣

资产减值表

2004 年

编制单位: 宁波东睦新材料股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	4,496,451.70	1,764,433.14		6,260,884.84
其中: 应收账款	3,860,767.60	1,470,604.27		5,331,371.87
其他应收款	635,684.10	293,828.87		929,512.97
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计				
其中: 库存商品				
原材料				
长期投资减值准备合计				
其中: 长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	7,878,462.95		12,937.85	7,865,525.10
其中: 房屋、建筑物	3,483,618.66			3,483,618.66
机器设备	4,394,844.29		12,937.85	4,381,906.44
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	12,374,914.65	1,764,433.14	12,937.85	14,126,409.94

公司法定代表人: 芦德宝

主管会计工作负责人: 朱志荣

会计机构负责人: 朱志荣

股东权益增减变动表

2004 年

编制单位: 宁波东睦新材料股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本(或股本)		
期初余额	70,000,000.00	70,000,000.00
本期增加数	45,000,000.00	
其中: 资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	115,000,000.00	70,000,000.00
二、资本公积		
期初余额	4,441,482.71	3,331,530.70
本期增加数	387,039,364.31	1,109,952.01
其中: 资本(或股本)溢价	386,996,919.42	
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备	9,192.25	1,076,143.13

关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积	33,252.64	33,808.88
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	391,480,847.02	4,441,482.71
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	10,366,251.52	5,348,512.92
本期增加数	8,629,976.53	5,017,738.60
其中：从净利润中提取数	8,629,976.53	5,017,738.60
法定盈余公积	8,629,976.53	5,017,738.60
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	18,996,228.05	10,366,251.52
其中：法定盈余公积	18,996,228.05	10,366,251.52
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	5,183,125.76	2,674,256.46
本期增加数	4,314,988.27	2,508,869.30
其中：从净利润中提取数	4,314,988.27	5,183,125.76
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	9,498,114.03	5,183,125.76
五、未分配利润		
期初未分配利润	70,613,137.81	27,962,359.76
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	86,326,915.32	50,177,385.95
本期利润分配	82,944,964.80	7,526,607.90
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	73,995,088.33	70,613,137.81

公司法定代表人：芦德宝

主管会计工作负责人：朱志荣

会计机构负责人：朱志荣

应交增值税明细表

2004 年

编制单位: 宁波东睦新材料股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数 (以“-”号填列)	0
2. 销项税额	75,696,030.76
出口退税	
进项税额转出	1,929,048.57
转出多交增值税	
3. 进项税额	61,770,071.13
已交税金	15,494,758.59
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	1,238,345.23
4. 期末未抵扣数 (以“-”号填列)	0
二、未交增值税	
1. 年初未交数 (多交数以“-”号填列)	878,095.62
2. 本期转入数 (多交数以“-”号填列)	15,855,008.20
3. 本期已交数	15,494,758.59
4. 期末未交数 (多交数以“-”号填列)	1,238,345.23

公司法定代表人: 芦德宝 主管会计工作负责人: 朱志荣 会计机构负责人: 朱志荣

(三) 公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

对发生的外币经济业务，采用当月 1 日中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，按期末市场汇价(中间价)进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

6、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指持有的期限短(一般是指从购买日起 3 个月内到期)、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。

7、短期投资核算方法

(1) 短期投资，按照取得时的投资成本扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息入账。短期投资持有期间所享有并收到的现金股利或债券利息等收益不确认投资收益，作为冲减投资成本处理；出售短期投资所获得的价款减去出售的短期投资的账面价值以及未收到已记入应收项目的现金股利或债券利息等后的差额，作为投资收益或损失，计入当期损益。出售短期投资结转的投资成本，按加权平均法计算确定。

(2) 期末短期投资按成本与市价孰低计量，市价低于成本的部分按单项投资计提跌价准备。

8、应收款项坏账损失核算方法

应收款项坏账损失核算采用备抵法核算坏账。对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备。本公司根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定具体提取比例为：账龄 1 年以内（含 1 年，以下类推）的，按其余额的 5% 计提；账龄 1-2 年的，按其余额的 10% 计提；账龄 2-3 年的，按其余额的 30% 计提；账龄 3-4 年的，按其余额的 50% 计提；账龄 4 年以上的，按其余额的 100% 计提。

坏账的确认标准为：(1) 债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；(2) 债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

9、存货核算方法

(1) 存货包括在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了出售仍然处于生产过程中的在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。

(2) 存货按实际成本计价。购入并已验收入库原材料按计划成本入账，发出原材料采用计划成本法核算；入库产成品按计划生产成本入账，发出产成品采用计划成本法核算；并于期末结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本；领用低值易耗品按一次摊销法摊销。

(3) 存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

(4) 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备；但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。投资额占被投资企业有表决权资本总额 20% 以下，或虽占 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽投资不足 20% 但有重大影响的，采用权益法核算。

(2) 股权投资差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销，初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不低于 10 年的期限摊销。

自财政部财会[2003]10 号文发布之后发生的股权投资差额，如初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销，初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入“资本公积—股权投资准备”科目。

(3) 长期债权投资，以取得时的初始投资成本计价。债券投资的溢价或折价在债券存续期间内，按直线法予以摊销。债券投资按期计算应收利息，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益；债券初始投资成本中包含的相关费用，如金额较大的，于债券购入后至到期前的期间内在确认相关债券利息收入时摊销，计入损益；其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

(4) 期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值，按单项投资可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

11、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；2) 使用年限超过一年；3) 单位价值较高。

(2) 固定资产按取得时的成本入账。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值中较低者，作为入账价值。

(3) 固定资产折旧采用年限平均法。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率（原值的 5-10%，土地使用权规定使用年限高于相应的房屋及建筑物预计使用年限的影响金额，也作为净残值预留；符合资本化条件的固定资产装修费用不预留残值）确定折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	4.75-4.50
通用设备	5	19.00-18.00
专用设备	10	9.50-9.00
运输工具	5	19.00-18.00
固定资产装修	5	20.00

(4) 期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

12、在建工程核算方法

(1) 在建工程达到预定可使用状态时，根据工程实际成本转入固定资产。尚未办理竣工决算的，先按估计的价值转入固定资产，待确定实际价值后，再进行调整。

(2) 期末，存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备：

- 1) 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- 2) 项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- 3) 足以证明在建工程已经发生减值的其他情形。

13、无形资产计价及摊销方法

(1) 无形资产按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；

合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；

合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

(3) 期末检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，提取无形资产减值准备。

14、开办费长期待摊费用摊销方法

(1) 长期待摊费用按实际支出入账，在费用项目的受益期内分期平均摊销。

(2) 筹建期间发生的费用(除购建固定资产以外),先在长期待摊费用中归集,在开始生产经营当月一次计入损益。

15、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额,在符合资本化期间和资本化金额条件下,予以资本化,计入该项资产的成本;其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额,于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用,属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的,在发生时予以资本化;其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小,于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化期间

1) 开始资本化:当以下三个条件同时具备时,因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化: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状态所必要的购建活动已经开始。

2) 暂停资本化:若固定资产的购建活动发生非正常中断,并且中断时间连续超过 3 个月,暂停借款费用的资本化,将其确认为当期费用,直至资产的购建活动重新开始。

3) 停止资本化:当所购建的固定资产达到预定可使用状态时,停止其借款费用的资本化。

(3) 借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间,利息的资本化金额为至期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积;每期应摊销的折价或溢价金额作为利息的调整额,对资本化利率作相应的调整;汇兑差额的资本化金额为当期外币专门借款本金及利息所发生的汇兑差额。

16、收入确认原则

(1) 商品销售

在商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权,相关的收入已经收到或取得了收款的证据,并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时,确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务

1) 劳务在同一年度内开始并完成的,在劳务已经提供,收到价款或取得收取款项的证据时,确认劳务收入。

2) 劳务的开始和完成分属不同的会计年度的,在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定,与交易相关的价款能够流入,已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时,按完工百分比法确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡无形资产(如商标权、专利权、专营权、软件、版权等)以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入,按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足:1) 与交易相关的经济利益能够流入公司;2) 收入的金额能够可靠地计量。

17、成本和费用确认原则

研究和开发费用包括在研究和开发过程中发生的材料费用、直接参与开发人员的工资及福利费、开发过程发生的租金、借款费用等。

发生的研究和开发费用直接计入当期成本。

18、所得税的会计处理方法

企业所得税,采用应付税款法核算。

19、计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法

母公司将其拥有过半数以上权益性资本的被投资单位,或虽不拥有其过半数以上的权益性资本但拥有实质控制权的被投资单位,纳入合并会计报表的合并范围。合并会计报表以母公司、纳入合并范

围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。对合营企业，则按比例合并法予以合并。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，合并会计报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等，在合并时抵销。

20、利润分配政策

根据 2004 年 1 月 15 日公司董事会一届十四次会议决议确定的 2003 年度利润分配预案，并经 2004 年 2 月 15 日公司召开的 2003 年度股东大会批准，公司按每 10 股派发现金股利 1.50 元（含税），即 10,500,000.00 元。

根据 2004 年 5 月 24 日公司董事会一届十六次会议决议，并经 2004 年 6 月 25 日公司召开的 2004 年第一次临时股东大会批准，公司 2003 年 12 月 31 日前形成的未分配利润，以发行前公司股份总数 7,000 万股为基数，按每 10 股派发现金股利 8.50 元（含税），总额为 5,950 万元，剩余部分并入以后年度分配。同时，老股东承诺为支持公司的长远发展，更好地保障公司社会公众股股东的利益，将本次分得的股利全部存于公司，由公司无偿使用，两年后再由公司支付（睦特殊金属工业株式会社与本公司共同在中国境内投资需动用该项资金的除外）。

根据 2005 年 1 月 30 日公司董事会二届四次会议决议确定的 2004 年度利润分配预案，按 2004 年度实现净利润提取 10%的法定盈余公积和 5%的法定公益金，按每 10 股派发现金股利 2.50 元（含税）。

21、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

- (1) 无会计政策变更
- (2) 无会计估计变更
- (3) 无会计差错更正

（四）税项

1、增值税

按 17%的税率计缴；出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为 13%、17%。

2、营业税

按 5%的税率计缴。

3、城市维护建设税

公司及控股子公司宁波明州东睦粉末冶金有限公司和山西东睦华晟粉末冶金有限公司不计缴城市维护建设税；控股子公司连云港东睦江河粉末冶金粉末有限公司和天津东睦欧意工贸有限公司按应交流转税税额的 7%计缴。

4、教育费附加

公司及控股子公司明州东睦按应交流转税税额的 4%乘以中方投资比例的乘积计缴；控股子公司连云港东睦江河粉末冶金粉末有限公司按应交流转税税额的 4%计缴；天津东睦欧意工贸有限公司按应交流转税税额的 3%计缴；控股子公司山西东睦华晟粉末冶金有限公司不计缴教育费附加。

5、企业所得税

本公司于 2004 年被宁波市科学技术局认定为“两个密集型企业”，根据国家税务总局国税函[2005]78 号文批复，从 2004 年起企业所得税按 15%的税率计缴；地方所得税相应减按 1.5%计缴；控股子公司宁波明州东睦粉末冶金有限公司属于沿海经济开放区所在城市的生产性外商投资企业，企业所得税减按 24%的税率计缴，地方所得税减按 2.4%的税率计缴，并享受“两免三减半”的优惠政策，2004 年度为减半征税期，按 13.2%的税率计缴；控股子公司连云港东睦江河粉末冶金粉末有限公司和天津东睦欧意工贸有限公司按 33%的税率计缴；控股子公司山西东睦华晟粉末冶金有限公司享受外商投资企业待遇，企业所得税享受“两免三减半”的优惠政策，2004 年度为免税第一年，免缴企业所得税。

(五) 控股子公司及合营企业

单位:元 币种:人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例		是否合并
						直接	间接	
宁波明州东睦粉末冶金有限公司	浙江宁波	芦德宝	7,700,000 美元	粉末冶金制品的生产、销售	5,775,000 美元	75		是
连云港东睦江河粉末冶金有限公司	江苏连云港	芦德宝	12,000,000 元人民币	粉末冶金制品的生产、销售	7,200,000	60		是
天津东睦工贸有限公司	天津	芦德宝	5,000,000 元人民币	加工、销售各类配件、软件开发	3,000,000	60		是
山西东睦华晟粉末冶金有限公司	山西运城	芦德宝	30,000,000 元人民币	生产、销售粉末冶金零部件	18,000,000	60		是
东睦(天津)粉末冶金有限公司	天津	芦德宝	6,000,000 美元	生产、销售各类粉末冶金制品	4,200,000 美元	70		是
东睦(江门)粉末冶金有限公司	广东江门	芦德宝	2,500,000 美元	生产、销售各类粉末冶金制品	1,500,000 美元	60		是

(1) 合并报表范围发生变更的内容和原因

本期本公司因投资新组建控股子公司而增加合并会计报表范围:

本公司与自然人敖拉共同投资组建天津东睦欧意工贸有限公司, 本公司出资 300 万元, 占该公司注册资本总额的 60%。该公司于 2004 年 3 月 10 日成立, 本公司自该公司成立起将其纳入合并会计报表范围。

本公司与山西华晟—戴维斯粉末冶金有限公司共同投资组建山西东睦华晟粉末冶金有限公司, 本公司出资 1,800 万元, 占该公司注册资本总额的 60%。该公司于 2004 年 6 月 8 日成立, 本公司自该公司成立起将其纳入合并会计报表范围。

本公司与睦特殊金属工业株式会社、天津东睦欧意工贸有限公司共同投资组建东睦(天津)粉末冶金有限公司, 本公司出资 450 万元美元, 占该公司注册资本总额的 70%。该公司于 2004 年 7 月 9 日成立, 本公司自该公司成立起将其纳入合并会计报表范围。

本公司与阿法森工业有限公司、江门市粉末冶金厂有限公司共同投资组建东睦(江门)粉末冶金有限公司, 本公司出资 150 万元美元, 占该公司注册资本总额的 60%。该公司于 2004 年 10 月 26 日成立, 本公司自该公司成立起将其纳入合并会计报表范围。

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金:

(1) 货币资金分类

单位:元 币种:人民币

项 目	期末数	期初数
现金	496,089.77	135,101.71
银行存款	310,375,936.16	17,786,033.97
其他货币资金	19,090,939.77	9,599,172.82
合计	329,962,965.70	27,520,308.50

(2) 货币资金—外币:

单位:元 币种:人民币

外币币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
现金:美元	17,239.00	8.2765	142,678.58	12,396.00	8.2767	102,597.97
现金:日元	1,804,598.00	0.079701	143,828.27	34,270.00	0.077263	2,647.80
现金:欧元	770.00	11.2627	8,672.28			
银行存款:美元	751,274.62	8.2765	6,217,924.39	364,543.17	8.2767	3,017,214.46
银行存款:日元	11,139.00	0.079701	887.79	13,376,638.00	0.077263	1,033,519.18
银行存款:欧元	9,993.06	11.2627	112,548.84	45.92	10.3383	474.73
其他货币资金: 欧元	65.13	11.2627	733.54	65.13	10.3383	673.33
合计	/	/	6,627,273.69	/	/	4,157,127.47

2、短期投资:

(1) 短期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数			本期增加	本期减少	期末数			期末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额			帐面余额	跌价准备	帐面净额	
股票投资									
债券投资									
其中:国债投资									
其他债券									
基金投资	300,000.00		300,000.00		300,000.00				
其他短期投资									
合计	300,000.00		300,000.00		300,000.00				

3、应收票据:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	64,144,935.32	13,789,590.37
商业承兑汇票	5,000,000.00	
合计	69,144,935.32	13,789,590.37

无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

4、应收账款:

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	89049759.58	97.68	4452487.98	5	84597271.60	63571696.88	95.28	3178584.84	5	60393112.04
一至二年	272048.86	0.30	27204.89	10	244843.97	1312564.35	1.97	131256.44	10	1181307.91

年										
二至三年	349975.92	0.38	104992.78	30	244983.14	1836421.04	2.75	550926.32	30	1285494.72
三年以上	1493372.44	1.64	746686.22	50	746686.22				50	
合计	91165156.80	100.00	5331371.87		85833784.93	66720682.27	100.00	3860767.60		62859914.67

(3) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

(4) 应收账款——外币应收账款

币种	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
美元	1,404,249.59	8.2765	11,622,271.73	596,592.28	8.2767	4,937,815.32
日元	3,896,316.04	0.079701	310,540.28	8,891,003.28	0.077263	686,945.59
小计			<u>11,932,812.02</u>			<u>5,624,760.91</u>

(5) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	转回数				期末余额
			转回数	转出数	转销数	合计	
应收帐款坏帐准备	4,496,451.70	1,764,433.14					6,260,884.84

(6) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	23,528,422.30	25.81	10,967,418.35	16.44

(7) 应收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
瑞智精密机械(惠州)有限公司	6,969,834.65	2004年	产品销售
珠海凌达压缩机有限公司	6,577,219.92	2004年	产品销售
台湾瑞智精密股份有限公司	3,454,262.06	2004年	产品销售
玉环县冰箱压缩机厂	3,339,339.76	2004年	产品销售
扎努西电气机械天津压缩机有限公司	3,187,765.91	2004年	产品销售
合计	23,528,422.30	/	/

应收账款主要单位均系本公司主要销售客户,且欠款质量良好。

5、其他应收款:

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数				期初数				账面净额	
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备			
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例		
一	1,859,639.65	18.96	92,981.99	5	1,766,657.66	10,720,752.60	92.88	536,037.63	5	10,184,714.97

年以内										
一至二年	7,772,293.02	79.23	777,229.30	10	6,995,063.72	759,985.61	6.58	75,998.56	10	683,987.05
二至三年	147,085.90	1.50	44,125.77	30	102,960.13	36,840.00	0.32	11,052.00	30	25,788.00
三年以上	30,351.82	0.31	15,175.91	50	15,175.91	25,191.82	0.22	12,595.91	50	12,595.91
合计	9,809,370.39	100.00	929,512.97		8,879,857.42	11,542,770.03	100.00	635,684.10		10,907,085.93

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

(3) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
宁波市鄞州区新城区开发建设管理委员会	6,300,000.00	明州东睦厂区搬迁赔偿款
小计	6,300,000.00	

(4) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	7,447,866.56	75.93	9,190,453.68	79.62

(5) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
宁波市鄞州区新城区开发建设管理委员会	6,300,000.00	2003年	明州东睦厂区搬迁赔偿款
合计	6,300,000.00	/	/

无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

6、预付帐款:

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	10,907,768.79	100.00	984,393.77	100.00
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	10,907,768.79	100.00	984,393.77	100.00

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

(3) 预付账款——外币预付账款

币种	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
美元	208,586.49	8.2765	1,726,366.08	2,949.40	8.2767	24,411.30
日元				181,855.00	0.077263	14,050.66
小计			1,726,366.08			38,461.96

7、存货:

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

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	29,977,915.27		29,977,915.27	24,365,530.32		24,365,530.32
库存商品	49,969,101.32		49,969,101.32	30,188,371.78		30,188,371.78
低值易耗品	237,049.90		237,049.90	103,577.32		103,577.32
委托加工物资	13,337.50		13,337.50			
在产品	12,051,114.74		12,051,114.74	9,492,656.29		9,492,656.29
合计	92,248,518.73		92,248,518.73	64,150,135.71		64,150,135.71

(2) 本期存货的取得方式均为自制或外购。

(3) 存货可变现净值确定依据的说明

本公司存货可变现净值以市场价为依据确定。期末存货无单个存货项目的成本高于可变现净值的情况，不需计提存货跌价准备。

8、待摊费用:

单位:元 币种:人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
保险费	385,356.33			472,035.69	受益期未完
专线上网费	10,000.03				
合计	395,356.36			472,035.69	/

9、长期投资:

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数			本期增加	本期减少	期末数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额			帐面余额	减值准备	帐面净额
长期股权投资	1,085,215.75		1,085,215.75			943,468.03		943,468.03
(1) 成本法长期股权投资								
其中: 长期股权投资								
成本法其他长期股权投资								
(2) 权益法长期股权投资								
其中: 对子公司投资	1,085,215.75		1,085,215.75			943,468.03		943,468.03
对合营公司投资								
对联营公司投资								
股权投资差额		\	\			\	\	
合并价差		\	\			\	\	
长期债权投资								
其中: 国债投资								
其他长期债券投资								
其他长期投资								
合计	1,085,215.75		1,085,215.75			943,468.03		943,468.03

(2) 长期股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	与母 公司 关系	占被投资 公司注册 资本比例 (%)	投资期限	投资成本	期初余额	本期增减额	期末余额
宁波明州东睦粉末冶金有限公司	控股子公司	75	2000-03-17~2033-03-16	47,812,380.00	57,519,501.20	1,525,958.56	59,045,459.76
连云港东睦江河粉末冶金有限公司	控股子公司	60	2003-01-20~2033-01-19	7,200,000.00	7,820,614.56	1,233,649.15	9,054,263.71
天津东睦欧意工贸有限公司	控股子公司	60	2004-03-10~2024-03-09	3,000,000.00		2,869,776.43	2,869,776.43
山西东睦华晟粉末冶金有限公司	控股子公司	60	2004-06-08~2024-06-08	18,000,000.00		21,479,266.30	21,479,266.30
东睦(天津)粉末冶金有限公司	控股子公司	70	2004-07-09~2024-07-08	34,762,140.00		34,762,140.00	34,762,140.00
东睦(江门)粉末冶金有限公司	控股子公司	60	2004-10-26~2034-10-25	12,405,000.00		12,405,000.00	12,405,000.00
合计	/	/	/	123,179,520.00	65,340,115.76	74,275,790.44	139,615,906.20

(3) 合并价差

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	初始余额	期初金额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
宁波明州东睦粉末冶金有限公司	1,417,476.48	1,085,215.75			141,747.72	943,468.03		10
合计	1,417,476.48	1,085,215.75			141,747.72	943,468.03	/	/

1) 合并价差形成原因说明

本公司于2001年5月31日和2002年5月31日两次收购明州东睦68%和7%的股权,取得股权日应享有的该公司所有者权益份额低于本公司支付的股权受让款之间的差额,作为股权投资差额核算,在合并会计报表时形成合并价差。

2) 被投资单位的会计政策与公司无重大差异,无投资变现及投资收益汇回的重大限制。

3) 长期投资减值准备情况

被投资单位经营状况正常,无长期投资账面价值高于可收回金额的情况,不需计提长期投资减值准备。

(4) 累计投资占期末净资产的比例 0%

10、固定资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	367,447,097.37	115,116,424.53	9,811,342.22	472,752,179.68
其中：房屋及建筑物	52,875,115.62	15,165,835.20	5,586,916.50	62,454,034.32
机器设备	314,571,981.75	99,950,589.33	4,224,425.72	410,298,145.36
二、累计折旧合计：	113,790,598.97	31,849,670.96	2,637,556.85	143,002,713.08
其中：房屋及建筑物	9,730,360.43	2,284,871.39	300,774.33	11,714,457.49
机器设备	104,060,238.54	29,564,799.57	2,336,782.52	131,288,255.59
三、固定资产净值合计	253,656,498.40	115,116,424.53	39,023,456.33	329,749,466.60
其中：房屋及建筑物	43,144,755.19	15,165,835.20	7,571,013.56	50,739,576.83
机器设备	210,511,743.21	99,950,589.33	31,452,442.77	279,009,889.77
四、减值准备合计	7,878,462.95		12,937.85	7,865,525.10
其中：房屋及建筑物	3,483,618.66			3,483,618.66
机器设备	4,394,844.29		12,937.85	4,381,906.44
五、固定资产净额合计	245,778,035.45	115,116,424.53	39,010,518.48	321,883,941.50
其中：房屋及建筑物	39,661,136.53	15,165,835.20	7,571,013.56	47,255,958.17
机器设备	206,116,898.92	99,950,589.33	31,439,504.92	274,627,983.33

(1) 本期增加数中包括从在建工程完工转入 83,714,889.62 元。

(2) 本期减少数中包括出售固定资产 2,547,980.74 元，报废固定资产 1,616,195.98 元，搬迁清理固定资产 5,647,165.50 元。

(3) 已提足折旧仍继续使用固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	533,584.98	409,082.36	71,144.12	53,358.50
通用设备	4,264,550.36	3,760,471.84	77,623.48	426,455.04
专用设备	14,624,434.31	13,005,802.98	156,187.90	1,462,443.43
运输工具	1,038,118.73	934,306.86		103,811.87
小计	20,460,688.38	18,109,664.04	304,955.50	2,046,068.84

(4) 其他说明

本公司有原值 11,910,390.00 元的房屋，本公司重庆分公司有原值为 102,950.00 元的房屋，控股子公司连云港东睦有原值为 153,200.00 元的房屋的产权证尚未办妥。

11、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
预付大型设备款	2,433,128.77			1,235,500.00
专用设备				32,808,912.50
专用材料				4,331,251.00
合计	2,433,128.77			38,375,663.50

12、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	112,313,192.37		112,313,192.37	61,992,237.98		61,992,237.98

(1) 在建工程项目变动情况：

单位:元 币种:人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化率	资金来源	期末数
汽车、摩托车粉末冶金制品项目	199800000		49,947,351.67		37,125,516.56	27.17			募集资金	12,821,835.11
制冷压缩机粉末冶金制品项目	49900000		7,797,152.90		1,247,700.00	15.63			募集资金	6,549,452.90
工程技术中心项目	49600000		3,452,496.73	78,412.00	3,128,084.73	6.96			募集资金	246,000.00
模具制造中心项目	49900000		11,604,633.00		4,966,610.93	23.26			募集资金	6,638,022.07
嵩江东路新厂区综合楼		9,811,815.08	5,430,956.50	7,042,932.40	5,352,450.00				其他来源	2,847,389.18
嵩江东路土地		19,932,101.00		16,483,847.53					其他来源	3,448,253.47
新增1200T粉末冶金生产线技改项目	27000000	10,947,142.26	17,154,226.00		26,237,267.79	158.53			贷款及其他来源	1,864,100.47
明州工业园区土地	49680000	16,200,000.00	20,000,000.00			72.87			贷款及其他来源	36,200,000.00
姜山厂房		635,412.00		635,412.00					其他来源	
天津新厂房及配套设施	47600000		37,292,743.85			78.34			其他来源	37,292,743.85

零星工程		4,465,767.64	6,660,876.71	1,063,989.42	5,657,259.61				其他来源	4,405,395.32
合计		61,992,237.98	159,340,437.36	25,304,593.35	83,714,889.62	/	/	/	/	112,313,192.37

(2) 本期无借款费用资本化金额。

(3) 在建工程减值准备情况

本公司在建工程无单项资产可收回金额低于在建工程账面价值情况，不需计提在建工程减值准备。

13、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	1,855,308.37		1,855,308.37	1,926,304.34		1,926,304.34

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
非专利技术	购入	647,936.00	357,512.64	121,092.00		110,238.01	279,569.37	368,366.63	110个月
土地使用权	购入	1,637,000.00	1,568,791.70			81,849.96	150,058.26	1,486,941.74	218个月
合计	/	2,284,936.00	1,926,304.34	121,092.00		192,087.97	429,627.63	1,855,308.37	/

(2) 无形资产减值准备：

(3) 无形资产减值准备情况

本公司无形资产无单项资产预计可收回金额低于账面价值的情况，不需计提无形资产减值准备。

14、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
新厂区电专线	55,000.00	30,249.91			11,000.04	35,750.13	19,249.87	27个月
宿舍配套设施	370,800.00	315,180.00			74,160.00	129,780.00	241,020.00	39个月

								月
其他	79,305.00	71,055.15		11,550.19	7,930.44	16,180.29	51,574.52	108个月
开办费	724,368.17		724,368.17				724,368.17	
合计	1,229,473.17	416,485.06	724,368.17	11,550.19	93,090.48	181,710.42	1,036,212.56	/

系控股子公司东睦(江门)粉末冶金有限公司和东睦(天津)粉末冶金有限公司本期发生的开办费,该两家公司尚未正式经营。

15、短期借款:

单位:元 币种:人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数	期初数
信用借款			115,000,000.00	134,000,000.00
保证借款			125,000,000.00	24,000,000.00
合计	/	/	240,000,000.00	158,000,000.00

(1) 期末无逾期借款。

16、应付票据:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	21,500,000.00	32,480,000.00
商业承兑汇票	1,600,000.00	8,000,000.00
合计	23,100,000.00	40,480,000.00

(1) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

(2) 其他说明

上述应付票据中,应付连云港东睦江河粉末冶金有限公司银行承兑汇票 760 万元,该公司已贴现和转让;应付宁波明州东睦粉末冶金有限公司商业承兑汇票 160 万元,该公司已将其贴现。

17、应付帐款:

(1) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

(2) 应付账款——外币应付账款

币种	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
美元	205,127.76	8.2765	1,697,739.91	23,970.00	8.2767	198,392.50
日元	237,550,000.00	0.079701	18,932,972.55	1,341,000.00	0.077263	103,609.68
欧元	17,192.18	11.2627	193,630.37	10,031.70	10.3383	103,710.72
小计			20,824,342.83			405,712.90

18、预收帐款:

(1) 预收帐款帐龄

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

(3) 无账龄 1 年以上预收账款。

(4) 预收账款——外币预收账款

币种	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
美元	18,595.96	8.2765	153,909.46	16,254.58	8.2767	134,534.28
欧元	1,391.00	11.2627	15,666.42			
小计			<u>169,575.88</u>			<u>134,534.28</u>

19、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
日本国睦特殊金属工业株式会社	23,284,950.00		
宁波保税区金广投资有限公司	17,850,000.00		
宁波友利投资有限公司	5,355,000.00		
宁波东方机械设备进出口有限公司	297,500.00		
宁波水表股份有限公司	297,500.00		
合计	47,084,950.00		/

(1) 欠付主要投资者股利的金额及原因的说明

根据 2004 年 5 月 24 日公司董事会一届十六次会议决议确定，公司 2003 年 12 月 31 日前形成的未分配利润，以发行前公司股份总数 7,000 万股为基数，按每 10 股派发现金股利 8.50 元（含税），总额为 5,950 万元。该决议已经 2004 年 6 月 25 日召开的 2004 年第一次临时股东大会批准。老股东承诺上述分得股利存于公司，由公司无偿使用，二年后再支付（日本国睦特殊金属工业株式会社和本公司共同在境内投资需动用该项资金除外）。2004 年 8 月日本国睦特殊金属工业株式会社投资东睦（天津）粉末冶金有限公司动用该资金 12,415,050.00 元。

20、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	1,238,345.23	878,095.62	按 17% 税率计缴
营业税		2,653.35	按 5% 税率计缴
所得税	10,529,074.08	4,033,754.96	本公司于 2004 年被宁波市科学技术局认定为“两个密集型企业”，根据国家税务总局国税函[2005]78 号文批复，从 2004 年起企业所得税按 15% 的税率计缴；地方所得税相应减按 1.5% 计缴；控股子公司宁波明州东睦粉末冶金有限公司属于沿海经济开放区所在城市的生产性外商投资企业，企业所得税减按 24% 的税率计缴，地方所得税减按 2.4% 的税率计缴，并享受“两免三减半”的优惠政策，2004 年度为减半征税期，按 13.2% 的税率计缴；控股子公司连云港东睦江河粉末冶金粉末有限公司和天津东睦欧意工贸有限公司按 33% 的税率计缴；控股子公司山西东睦华晟粉末冶金有限公司享受外商投资企业待遇，企业所得税享受“两免三减半”的优惠政策，2004 年度为免税第一年，免缴企业所得税。
个人所得税	109,561.04	4,033,754.96	按规定税率扣缴
城建税	3,060.81	4,106.78	按应交流转税额的 7% 计缴
房产税		38,399.89	按房产原值的 70% 的 1.2% 计缴
合计	11,880,041.16	5,015,495.78	/

21、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	34,126.63	21,998.57	按应交流转税额的 4% * 中方投资比例
水利建设基金	102,981.84	82,765.15	业务收入额 * 1% * 中方投资比例
合计	137,108.47	104,763.72	

22、其他应付款：

(1) 其他应付款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
宁波鄞州区土地储备中心	16,320,000.00	2004 年	尚未拆迁部分拆迁补偿款
山西华晟一戴维斯粉末冶金有限公司	2,390,678.14	2004 年	暂借款
睦特殊金属工业株式会社	1,619,354.35	2004 年	再投资退税款
合计	20,330,032.49	/	/

(2) 持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项

23、预提费用:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
利息	371,570.83	416,072.50	应计未付
合计	371,570.83	416,072.50	/

24、一年到期的长期负债:

单位:元 币种:人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数	期初数
长期借款				20,000,000.00
合计	/	/		20,000,000.00

(1) 一年内到期的长期负债——长期借款

借款条件	期末数	期初数
保证借款		20,000,000.00
小计		20,000,000.00

25、长期借款:

单位:元 币种:人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数				期初数			
			利率	币种	外币金额	本币金额	利率	币种	外币金额	本币金额
保证借款	2003-09-30	2008-09-26	5.31			20,000,000.00	5.31			34,000,000.00
抵押借款										40,000,000.00
合计	/	/	/	/	/	20,000,000.00	/	/	/	74,000,000.00

26、专项应付款:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
科技补助经费	200,000.00	200,000.00	
合计	200,000.00	200,000.00	/

(1) 其他说明:

科技补助经费系本公司收到宁波市科学技术局拨入的新型粉末冶金材料表面疲劳寿命装置项目的补助款,该项目由公司委托浙江大学开发,期末尚未完成,故暂挂本项目。

27、股本:

(1) 股份变动情况表:

单位:股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	70,000,000							70,000,000
其中:								
国家持有股份								
境内法人持有股份	28,000,000							28,000,000
境外法人持有股份	42,000,000							42,000,000

其他							
2、募集法人股份							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
未上市流通股份合计	70,000,000						70,000,000
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股					45,000,000	45,000,000	45,000,000
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计					45,000,000	45,000,000	45,000,000
三、股份总数	70,000,000						115,000,000

28、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价		386,996,919.42		386,996,919.42
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	2,649,683.13	9,192.25		2,658,875.38
关联交易差价				
拨款转入	1,728,000.00			1,728,000.00
外币资本折算差额				
其他资本公积	63,799.58	33,252.64		97,052.22
合计	4,441,482.71	387,039,364.31		391,480,847.02

(1) 资本公积增减原因及依据说明

1) 本期股本溢价增加 386,996,919.42 元，系经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]24 号文核准，本公司于 2004 年 4 月 19 日发行人民币普通股（A 股）股票 45,000,000 股，发行价为每股人民币 10.00 元，募集资金总额 450,000,000.00 元，扣除承销费，登记手续费以及其他发行费用后的募集资金净额为 431,996,919.42 元，其中：计入股本 45,000,000.00 元，计入资本公积 386,996,919.42 元。

2) 本期股权投资准备增加 9,192.25 元，系控股子公司宁波明州东睦粉末冶金有限公司无法支付的应付款转入资本公积，本公司按投资比例计入。

3) 其他资本公积增加 33,252.64 元系本公司无法支付的应付款转入。

29、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	10,366,251.52	8,629,976.53		18,996,228.05
法定公益金	5,183,125.76	4,314,988.27		9,498,114.03
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	15,549,377.28	12,944,964.80		28,494,342.08

30、未分配利润:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
净利润	86,326,915.32	50,177,385.95
加:年初未分配利润	70,613,137.81	27,962,359.76
其他转入		
减:提取法定盈余公积	8,629,976.53	5,017,738.60
提取法定公益金	4,314,988.27	2,508,869.30
应付普通股股利	70,000,000.00	
未分配利润	73,995,088.33	70,613,137.81

(1) 其他说明

1) 本期未分配利润增减变动以及利润分配比例情况的说明

本期增加均系本期实现的净利润转入。本期减少情况如下:

根据 2004 年 1 月 15 日公司董事会一届十四次会议通过,并经 2004 年 2 月 15 日公司召开的 2003 年度股东大会审议批准的 2003 年度利润分配方案,按每 10 股派发现金股利 1.50 元(含税),计 10,500,000.00 元。

根据 2004 年 5 月 24 日公司董事会一届十六次会议决议,并经 2004 年 6 月 25 日公司召开的 2004 年第一次临时股东大会批准,公司 2003 年 12 月 31 日前形成的未分配利润,以发行前公司股份总数 7,000 万股为基数,按每 10 股派发现金股利 8.50 元(含税),计 59,500,000.00 元。

根据 2005 年 1 月 30 日公司董事会二届四次会议通过的 2004 年度利润分配预案,按 2004 年度母公司实现净利润提取 10%的法定盈余公积 8,629,976.53 元和 5%的法定公益金 4,314,988.27 元。

2) 期末数中包含拟分配现金股利 28,8750,000.00 元。根据 2005 年 1 月 30 日公司第二届董事会第四次会议通过的 2004 年度利润分配预案,以公司总股本 115,000,000 股为基数,每 10 股派发现金红利 2.50 元(含税),上述利润分配决议尚待股东大会审议批准。

3) 本年度发行新股前的滚存利润,经股东大会审议批准由新老股东共同享有。

31、主营业务收入及主营业务成本

(1) 主营业务分行业情况表

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
粉末冶金行业	348,841,369.19	248,339,473.85	99,985,763.59	255,149,888.68	174,034,185.29	80,757,690.89

(2) 主营业务分产品情况表

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
粉末冶金制品	348,841,369.19	248,339,473.85	99,985,763.59	255,149,888.68	174,034,185.29	80,757,690.89

1、以产品用途划分的主营业务收入构成及变动情况:

(单位:万元)

产品类别	2004 年			2003 年			2002 年		
	金额	比例	增幅	金额	比例	增幅	金额	比例	增幅
汽车配件	3915.67	11.22%	37.09%	2,856.35	11.19%	7.40%	2,659.65	11.91%	27.82%
摩托车配件	9420.26	27.00%	18.79%	7,930.16	31.08%	2.90%	7,706.34	34.51%	34.24%
压缩机配件	13227.97	37.92%	67.97%	7,875.31	30.87%	39.73%	5,636.27	25.24%	-7.70%
电动工具配件	6551.28	18.78%	75.36%	3,736.00	14.64%	6.57%	3,505.61	15.70%	54.60%
其他配件	1768.96	5.07%	43.25%	3,117.17	12.22%	10.43%	2,822.72	12.64%	136.18%
合计	34884.14	100.00%	36.72%	25,514.99	100.00%	14.26%	22,330.59	100.00%	28.40%

(3) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
国内销售	393,896,266.29	304,224,561.88		290,813,670.98	215,495,378.14	
国外销售	57,505,520.98	49,895,354.34		29,685,079.68	23,887,669.13	
其中:关联交易						
合计						
内部抵消	102,560,418.08	105,780,442.37		65,348,861.98	65,348,861.98	
合计	348,841,369.19	248,339,473.85	99,985,763.59	255,149,888.68	174,034,185.29	80,757,690.89

2、以产品销售市场划分的主营业务收入构成及变动情况:

(单位:万元)

市场类别	2004 年			2003 年			2002 年		
	金额	比例	增幅	金额	比例	增幅	金额	比例	增幅
内销	29133.59	83.52%	29.22%	22546.48	88.37%	8.24%	20829.44	93.28%	27.82%
外销	5750.55	16.48%	93.72%	2,968.51	11.63%	97.75%	1,501.15	6.72%	34.24%
合计	34884.14	100.00%	36.72%	25,514.99	100.00%	14.26%	22,330.59	100.00%	28.40%

注:出口销往的国家、地区包括:美国、欧洲地区、日本、韩国、中国台湾地区等。

(4) 前五名供应商及销售客户

单位:万元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	7,059.04	占采购总额比重	40.54%
前五名销售客户销售金额合计	9,565.98	占销售总额比重	27.42%

32、主营业务税金及附加:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数	计缴标准
城建税	101,436.31	43,723.29	按应交流转税额的 7%
教育费附加	414,695.44	314,289.21	按应交流转税额的 4%*中方投资比例
合计	516,131.75	358,012.50	/

33、其他业务利润:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数			上期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料销售	18,114,822.11	15,962,550.78	2,152,271.33	11,672,295.81	10,218,593.77	1,453,702.04
提供劳务	37,208.94	646.40	36,562.54	337,424.04		337,424.04
租赁业务	26,492.30	1,343.36	25,148.94	118,043.51	3,346.29	114,697.22
其他	45,575.75	45,575.75				
合计	18,224,099.10	16,010,116.29	2,213,982.81	12,127,763.36	10,221,940.06	1,905,823.30

34、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
利息支出	4,102,004.53	11,525,365.34
减：利息收入	720,348.92	529,847.52
汇兑损失	138,325.27	
减：汇兑收益	17,570.18	233,195.05
其他	225,129.56	259,847.55
合计	3,727,540.26	11,022,170.32

本期利息支出中包括本公司本期根据宁波市财政局甬财政外[2004]700号文件收到新建不锈钢零件生产线技改贴息190,000.00元；根据宁波市经济委员会和宁波市财政局联合下发的甬经投资[2004]459号文件收到扩大环保节能型制冷压缩机粉末冶金制品技改贴息3,271,000.00元；控股子公司宁波明州东睦粉末冶金有限公司本期根据宁波市财政局甬财政外[2004]700号《关于拨付2003年机电产品高新技术产品技术更新改造项目贷款贴息的通知》，收到宁波市财政局拨入的财政技改贴息100,000.00元；根据宁波市经济委员会和宁波市财政局联合下发的甬经投资[2004]459号文件，收到年产千吨节能空调压缩机结构件技改贴息1,057,000.00元；根据宁波市经济委员会和宁波市财政局联合下发的甬经投资[2004]448号文件，收到新增1,200T粉末冶金结构件引进改造项目技改贴息358,000.00元；根据宁波市经济委员会和宁波市财政局联合下发的甬经投资[2003]523号、甬财政工[2003]723号文件，收到新增1,500T粉末冶金结构件生产线技改贴息610,000.00元。合计5,586,000.00元。上述技改贴息因公司技改项目原借款利息未予以资本化，本期收到的上述贴息金额全额冲减了“财务费用-利息支出”。

35、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上期数		
	短期投资	长期投资	合计	短期投资	长期投资	合计
股权投资差额摊销	/	/	-	/	/	-
基金转让收益			2,381.44			20,770.00
合计			139,366.28			120,977.72

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

36、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数	收入来源
出口贴息	53,391.95	67,110.33	根据《宁波市出口商品贴息实施细则》，本期收到的由宁波市财政局外经办拨入的出口商品贴息款
研发补助资金	150,000.00	4,200,000.00	根据宁波市科学技术委员会和宁波市财政局联合下发的甬科高[2004]169号、甬财政工[2004]654号文，本公司本期收到由宁波市财政局拨入的宁波市粉末冶金工程技术中心技术创新项目经费补助150,000.00元
地方财政补助资金	871,000.00	192,000.00	本公司控股子公司宁波明州东睦粉末冶金有限公司收到宁波市鄞州区对外贸易经济合作局拨付的外贸外资发展基金310,000.00元；控股子公司连云港东睦江河粉末冶金有限公司收到连云港开发区财政局拨入地方财政扶持资金561,000.00元
合计	1,074,391.95	4,459,110.33	/

(1) 出口贴息系根据《宁波市出口商品贴息实施细则》，本期收到的由宁波市财政局外经办拨入的出口商品贴息款。

(2) 研发补助资金系根据宁波市科学技术委员会和宁波市财政局联合下发的甬科高[2004]169号、甬财政工[2004]654号文, 本公司本期收到由宁波市财政局拨入的宁波市粉末冶金工程技术中心技术创新项目经费补助 150,000.00 元。

(3) 地方财政补助资金系本公司控股子公司宁波明州东睦粉末冶金有限公司收到宁波市鄞州区对外贸易经济合作局拨付的外贸外资发展基金 310,000.00 元; 控股子公司连云港东睦江河粉末冶金有限公司收到连云港开发区财政局拨入地方财政扶持资金 561,000.00 元。

37、营业外收入:

项目	单位:元 币种:人民币	
	本期数	上期数
处置固定资产净收益	54,505,313.31	25,534,092.95
其他	11,965.26	8,550.00
合计	54,517,278.57	25,542,642.95

(1) 占利润总额 10%以上的项目说明

本期处置固定资产净收益占利润总额的 50.15%, 除正常的固定资产处置收益外, 主要是本公司嵩江东路新厂区搬迁获得的赔偿净收益 54,471,202.53 元, 详见本会计报表附注十二(一)之说明。

38、营业外支出:

项目	单位:元 币种:人民币	
	本期数	上期数
罚款支出	48,184.66	16,944.67
处置固定资产净损失	384,554.18	33,296.23
捐赠支出	24,000.00	21,000.00
水利建设基金	419,919.60	320,201.92
赔款支出	264,636.00	98,701.99
合计	1,141,294.44	490,144.81

39、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	单位:元 币种:人民币	
	金额	
企业技术改造项目财政贴息	5,586,000.00	
代收日本国睦特殊金属工业株式会社再投资退税款	1,619,354.35	
合计	7,205,354.35	

40、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	单位:元 币种:人民币	
	金额	
运输费	7,551,209.53	
差旅费	1,952,702.59	
租赁费	1,542,040.67	
业务招待费	1,339,181.32	
办公会务邮电费	1,047,765.74	
保险修理费	1,028,364.88	
合计	14,461,264.73	

41、无收到的价值较大的其他与投资活动有关的现金。

42、无支付的价值较大的其他与投资活动有关的现金。

43、无收到的价值较大的其他与筹资活动有关的现金。

44、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
公司股票公开发行本期支付相关费用	1,200,000.00
合计	1,200,000.00

(七) 母公司会计报表附注:

1、货币资金:

(1) 货币资金分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
现金	353,844.83	122,048.14
银行存款	284,604,932.40	11,439,652.78
其他货币资金	12,843,103.66	4,919,875.16
合计	297,801,880.89	16,481,576.08

2、短期投资:

(1) 短期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数			本期增加	本期减少	期末数			期末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额			帐面余额	跌价准备	帐面净额	
股票投资									
债券投资									
其中: 国债投资									
其他债券									
基金投资	300,000.00		300,000.00		300,000.00				
其他短期投资									
合计	300,000.00		300,000.00		300,000.00				

3、应收账款:

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	71912513.04	99.45	3595625.65	5	68316887.39	58788707.23	98.10	2939435.36	5	55849271.87
一至	162941.26	0.23	16294.13	10	146647.13	892779.38	1.49	89277.94	10	803501.44

二年										
二至三年	69843.13	0.10	20952.94	30	48890.19	246699.99	0.41	74010.00	30	172689.99
三年以上	155522.14	0.22	77761.07	50	77761.07				50	
合计	72300819.57	100.00	3710633.79		68590185.78	59928186.60	100.00	3102723.30		56825463.30

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	转回数				期末余额
			转回数	转出数	转销数	合计	
应收帐款坏帐准备	3,102,723.30	607,910.49					3,710,633.79

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	23,528,422.30	32.54	10,967,418.35	18.30

(4) 应收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
瑞智精密机械(惠州)有限公司	6,969,834.65	2004年	产品销售
珠海凌达压缩机有限公司	6,577,219.92	2004年	产品销售
台湾瑞智精密股份有限公司	3,454,262.06	2004年	产品销售
玉环县冰箱压缩机厂	3,339,339.76	2004年	产品销售
扎努西电气机械天津压缩机有限公司	3,187,765.91	2004年	产品销售
合计	23,528,422.30	/	/

(1) 期末应收账款中欠款金额前5名的欠款金额总计为23,528,422.30元,占应收账款账面余额的32.54%。

(2) 无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东欠款。

(3) 应收账款——外币应收账款

币种	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
美元	1,404,249.59	8.2765	11,622,271.73	596,592.28	8.27670	4,937,815.32
日元				3,504,864.00	0.077263	270,796.31
小计			<u>11,622,271.73</u>			<u>5,208,611.63</u>

4、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	1,009,447.69	54.61	50,472.38		958,975.31	3,201,124.46	84.78	160,056.22		3,041,068.24
一至二年	755,166.56	40.85	75,516.66		679,649.90	565,038.71	14.96	56,503.87		508,534.84
二至三年	83,939.00	4.54	25,181.70		58,757.30					
三年以上						10,000.00	0.26	5,000.00		5,000.00
合计	1,848,553.25	100.00	151,170.74		1,697,382.51	3,776,163.17	100.00	221,560.09		3,554,603.08

(2) 其他应收款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	1,526,954.75	82.60	2,645,516.56	70.06

(3) 其他应收款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
奉化市天翔钢结构有限公司	347,866.56		厂房及附属设施转让款
合计	341,516.56	/	/

无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

5、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	5,249,597.55	100.00	737,287.94	100.00
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	5,249,597.55	100.00	737,287.94	100.00

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	23,598,561.94		23,598,561.94	21,683,685.81		21,683,685.81
库存商品	27,294,917.91		27,294,917.91	19,600,354.47		19,600,354.47
低值易耗品	106,609.79		106,609.79	79,482.01		79,482.01
在制品	6,190,373.72		6,190,373.72	5,296,263.91		5,296,263.91
合计	57,190,463.36		57,190,463.36	46,659,786.20		46,659,786.20

7、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数			本期增加	本期减少	期末数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额			帐面余额	减值准备	帐面净额
长期股权投资								
(1) 成本法长期股权投资								
其中：长期股权投资								
成本法其他长期股权投资								
(2) 权益法长期股权投资								
其中：对子公司投资	65,340,115.76		65,340,115.76	74,275,790.44		139,615,906.20		139,615,906.20
对合营公司投资								
对联营公司投资								
股权投资差额	\	\	\			\	\	\
合并价差	\	\	\			\	\	\
长期债权投资								
其中：国债投资								
其他长期债券投资								
其他长期投资								
合计	65,340,115.76		65,340,115.76	74,275,790.44		139,615,906.20		139,615,906.20

(2) 长期股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	与母公 司关系	占被投资公司注 册资本比例(%)	投资 年限	投资成本	期初余额	期末余额
宁波明州东睦粉末冶金有限公司	控股子 公司	75		47,812,380.00	57,519,501.20	59,045,459.76
连云港东睦江河粉末冶金有限公司	控股子 公司	60		7,200,000.00	7,820,614.56	9,054,263.71
山西东睦华晟粉末冶金有限公司	控股子 公司	60		18,000,000.00		21,479,266.30
东睦(天津)粉末冶金有限公司	控股子 公司	70		34,762,140.00		34,762,140.00
天津东睦欧意工贸 有限公司	控股子 公司	60		3,000,000.00		2,869,776.43
东睦(江门)粉末冶 金有限公司	控股子 公司	60		12,405,000.00		12,405,000.00
合计	/	/	/	123,179,520.00	65,340,115.76	139,615,906.20

(3) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投 资单 位名 称	期初金额	初始余额	本 期 增 加	本 期 减 少	摊 销 金 额	期末余额	形成原因	摊 销 年 限
宁波 明州 东睦 粉末 冶金 有限 公司	1,085,215.75	1,417,476.48			141,747.72	943,468.03	本公司于2001年5月31日和2002年5月31日两次收购明州东睦68%和7%的股权,将取得股权日应享有的该公司所有者权益份额低于本公司支付的股权受让款之间的差额,作为股权投资差额核算	10
合计	1,085,215.75	1,417,476.48			141,747.72	943,468.03	/	/

1) 股权投资差额形成原因说明

均系本公司于2001年5月31日和2002年5月31日两次收购宁波明州东睦粉末冶金有限公司68%和7%的股权,本公司将取得股权日应享有的该公司所有者权益份额低于本公司支付的股权受让款之间的差额,作为股权投资差额核算。

2) 其他股权投资减值准备

被投资单位经营状况正常,无长期投资可收回金额低于账面价值的情况,不需计提长期投资减值准备。

(4) 累计投资占期末净资产的比例 18.35%

8、固定资产:

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计:	241,890,024.34	54,238,378.77	9,251,525.24	286,876,877.87
其中:房屋及建筑物	39,612,674.95	5,123,792.00	5,586,916.50	39,149,550.45
机器设备	202,277,349.39	49,114,586.77	3,664,608.74	247,727,327.42
二、累计折旧合计:	93,810,837.20	18,628,845.21	2,524,235.21	109,915,447.20
其中:房屋及建筑物	7,959,144.32	1,571,294.93	300,774.33	9,229,664.92

机器设备	85,851,692.88	17,057,550.28	2,223,460.88	100,685,782.28
三、固定资产净值合计	148,079,187.14	35,609,533.56	6,727,290.03	176,961,430.67
其中：房屋及建筑物	31,653,530.63	3,552,497.07	5,286,142.17	29,919,885.53
机器设备	116,425,656.51	32,057,036.49	1,441,147.86	147,041,545.14
四、减值准备合计	6,792,804.98	0.00	12,937.85	6,779,867.13
其中：房屋及建筑物	3,483,783.78	0.00	12,937.85	3,470,845.93
机器设备	3,309,021.20	0.00	0.00	3,309,021.20
五、固定资产净额合计	141,286,382.16	35,609,533.56	6,714,352.18	170,181,563.54
其中：房屋及建筑物	28,169,746.85	3,552,497.07	5,273,204.32	26,449,039.60
机器设备	113,116,635.31	32,057,036.49	1,441,147.86	143,732,523.94

9、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
合计			/

10、股本：

(1) 股份变动情况表：

	变动前	本次变动增减（+，-）					小计	变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	70,000,000							70,000,000
国家持有股份								
境内法人持有股份	28,000,000							28,000,000
境外法人持有股份	42,000,000							42,000,000
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	70,000,000							70,000,000
二、已上市流通股份								
人民币普通股期初值						45,000,000	45,000,000	45,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计						45,000,000	45,000,000	45,000,000
三、股份总数	70,000,000					45,000,000	45,000,000	115,000,000

(2) 股本变动情况说明：

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]24号文核准，本公司于2004年4月19日发行人民币普通股（A股）股票45,000,000股，发行价为每股人民币10.00元，募集资金总450,000,000.00元。股票发行新增注册资本业经浙江天健会计师事务所有限公司审验，并由其出具浙天会验[2004]第28号《验资报告》。

11、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价		386,996,919.42		386,996,919.42
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	2,649,683.13	9,192.25		2,658,875.38
关联交易差价				
拨款转入	1,728,000.00			1,728,000.00
外币资本折算差额				
其他资本公积	63,799.58	33,252.64		97,052.22
合计	4,441,482.71	387,039,364.31		391,480,847.02

12、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	10,366,251.52	8,629,976.53		18,996,228.05
法定公益金	5,183,125.76	4,314,988.27		9,498,114.03
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	15,549,377.28	12,944,964.80		28,494,342.08

13、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	86,299,765.34	50,177,385.95
加：年初未分配利润	70,613,137.81	27,962,359.76
其他转入		
减：提取法定盈余公积	8,629,976.53	5,017,738.60
提取法定公益金	4,314,988.27	2,508,869.30
应付普通股股利	70,000,000.00	
未分配利润	73,967,938.35	70,613,137.81

14、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
粉末冶金行业	297,458,519.50	231,733,577.37	65,724,942.13	233,151,184.66	166,525,202.43	66,625,982.23
其中：关联交易						
合计	297,458,519.50	231,733,577.37	65,724,942.13	233,151,184.66	166,525,202.43	66,625,982.23

(2) 分产品主营业务

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
粉末冶金制品	297,458,519.50	231,733,577.37	65,724,942.13	233,151,184.66	166,525,202.43	66,625,982.23
其中: 关联交易						
合计	297,458,519.50	231,733,577.37	65,724,942.13	233,151,184.66	166,525,202.43	66,625,982.23

(3) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
国内销售	393,896,266.29	304,224,561.88		290,813,670.98	215,495,378.14	
国外销售	57,505,520.98	49,895,354.34		29,685,079.68	23,887,669.13	
其中: 关联交易						
合计						
内部抵消	102,560,418.08	105,780,442.37		65,348,861.98	65,348,861.98	
合计	348,841,369.19	248,339,473.85	54,416,607.49	255,149,888.68	174,034,185.29	41,483,063.09

(4) 前五名供应商及销售客户

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	70,590,406.57	占采购总额比重	40.54%
前五名销售客户销售金额合计	95,659,784.99	占销售总额比重	32.16%

15、主营业务税金及附加:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数	计缴标准
教育费附加	195,503.69	172,525.98	应交流转税税额的 4%乘以中方投资比例的乘积
合计	195,503.69	172,525.98	/

16、财务费用:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
利息支出	2,288,677.67	8,831,334.68
减:利息收入	1,213,875.46	84,788.63
汇兑损失	110,834.97	99,785.68
减:汇兑收益	17,570.18	147,431.98
其他	173,119.30	216,904.12
合计	1,341,186.30	8,915,803.87

17、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上期数		
	短期投资	长期投资	合计	短期投资	长期投资	合计
期末调整被投资公司所有者权益增减金额	/	/	10,430,862.51	/	/	18,039,364.82
股权投资差额摊销	/	/	-141,747.72	/	/	-141,747.72
基金转让收益			2,381.44			20,770.00
合计			10,291,496.23			17,918,387.10

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
睦特殊金属工业株式会社	日本国	各种金属粉末成型品、烧结合金制造、销售及相关业务	控股股东	外商独资	池田修二
宁波明州东睦粉末冶金有限公司	浙江宁波	粉末冶金	控股子公司	中外合资	芦德宝
连云港东睦江河粉末冶金有限公司	江苏连云港	粉末冶金	控股子公司	有限责任公司	芦德宝
天津东睦欧意工贸有限公司	天津	加工销售各类配件	控股子公司	有限责任公司	芦德宝
山西东睦华晟粉末冶金有限公司	山西运城	粉末冶金	控股子公司	有限责任公司	芦德宝
东睦(天津)粉末冶金有限公司	天津	粉末冶金	控股子公司	中外合资	芦德宝
东睦(江门)粉末冶金有限公司	广东江门	粉末冶金	控股子公司	中外合资	芦德宝

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位：元 币种：人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
睦特殊金属工业株式会社	45,200,000 日元		45,200,000 日元
宁波明州东睦粉末冶金有限公司	7,700,000 美元		7,700,000 美元
连云港东睦江河粉末冶金有限公司	12,000,000 元人民币		12,000,000 元人民币
天津东睦欧意工贸有限公司		5,000,000 元人民币	5,000,000 元人民币
山西东睦华晟粉末冶金有限公司		30,000,000 元人民币	30,000,000 元人民币
东睦(天津)粉末冶金有限公司		6,000,000 美元	6,000,000 美元
东睦(江门)粉末冶金有限公司		2,500,000 美元	2,500,000 美元

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数(%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例(%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数(%)

睦特殊金属工业株式会社	42,000,000 元人民币	60			42,000,000 元人民币	36.52
宁波明州东睦粉末冶金有限公司	5,775,000 元人民币	75			5,775,000 元人民币	75
连云港东睦江河粉末冶金有限公司	7,200,000 元人民币	60			7,200,000 元人民币	60
天津东睦欧意工贸有限公司			3,000,000 元人民币	60	3,000,000 元人民币	60
山西东睦华晟粉末冶金有限公司			18,000,000 元人民币	60	18,000,000 元人民币	60
东睦(天津)粉末冶金有限公司			4,200,000 元人民币	70	4,200,000 元人民币	70
东睦(江门)粉末冶金有限公司			1,500,000 元人民币	60	1,500,000 元人民币	60

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况

单位:元 币种:人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
宁波明州东睦粉末冶金有限公司	本公司	60,000,000	2004-12-20~2005-06-20	否
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	10,000,000	2004-12-20~2005-12-20	否
宁波东睦新材料股份有限公司	宁波明州东睦粉末冶金有限公司	35,000,000	2004-03-23~2006-02-23	否
宁波东睦新材料股份有限公司	宁波明州东睦粉末冶金有限公司	20,000,000	2004-11-17~2006-11-17	否
宁波东睦新材料股份有限公司	宁波明州东睦粉末冶金有限公司	20,000,000	2003-09-30~2008-09-26	否

(2) 关联租赁情况

1)、连云港江河工业集团有限公司将评估净值 17,748,171.25 元的设备租赁给连云港东睦江河粉末冶金有限公司,该资产涉及的金额为 960,000 元人民币。

2)、山西华晟一戴维斯粉末冶金有限公司将总价值(经评估并协商后调整的价格)为 16,500,283.45 元的设备和建筑物(其中:设备 14,497,215 元、车辆 522,427 元、建筑物 1,480,641.45 元),租赁给山西东睦华晟粉末冶金有限公司,该资产涉及的金额为 525,340.67 元人民币。

(3) 其他关联交易

1) 保证

a 控股子公司宁波明州东睦粉末冶金有限公司为本公司向浦发银行宁波中兴支行借款 6,000 万元提供保证,借款期限为自 2004 年 12 月 20 日至 2005 年 6 月 20 日止。

b 控股子公司宁波明州东睦粉末冶金有限公司为连云港东睦江河粉末冶金有限公司向中信实业银行宁波分行借款 10,000,000.00 元提供保证,借款期限为自 2004 年 12 月 20 日至 2005 年 12 月 20 日。

c 本公司为宁波明州东睦粉末冶金有限公司自 2004 年 3 月 23 日至 2006 年 2 月 23 日期间内向中国工商银行宁波市江东支行借款提供最高额为 6,000 万元的保证,截至 2004 年 12 月 31 日,宁波明州东睦粉末冶金有限公司在该保证合同下的借款为 3,500 万元。

d 本公司为宁波明州东睦粉末冶金有限公司自 2004 年 11 月 17 日至 2006 年 11 月 17 日期间内向中信实业银行宁波支行借款提供最高额为 2,000 万元的保证,截至 2004 年 12 月 31 日,在该保证合同的借款为 2,000 万元。

e 本公司为宁波明州东睦粉末冶金有限公司向中国工商银行宁波市江东支行借款 2,000 万元提供保证,借款期限为自 2003 年 9 月 30 日至 2008 年 9 月 26 日止。

2) 共同对外投资

本公司、本公司控股股东日本国睦特殊金属工业株式会社和本公司控股子公司天津东睦欧意工贸有限公司共同投资组建东睦(天津)粉末冶金有限公司,该公司主营各类粉末冶金制品的生产、销售,投资总额 1,500 万美元,注册资本 600 万美元,本公司、本公司控股股东日本国睦特殊金属工业株式会社和本公司控股子公司天津东睦欧意工贸有限公司各占该公司注册资本的 70%、25%和 5%。截至 2004 年 12 月 31 日,东睦(天津)粉末冶金有限公司累计固定资产投资为 63,508,089.02 元。

3) 关键管理人员报酬

2003 年度公司共有关键管理人员 13 人,其中,在公司领取报酬 13 人,全年报酬总额 167 万元。2004 年度公司共有关键管理人员 15 人,其中,在公司领取报酬 15 人,全年报酬总额 270 万元。经 2003 年 2 月 24 日公司董事会一届十一次会议和 2004 年 1 月 15 日公司董事会一届十四次会议审议通过的关键管理人员报酬方案如下:

报酬档次	25-45 万元	10-25 万元	2003 年度
人数	3	3	1-10 万元
			7
报酬档次	50 万元以上	30-50 万元	2004 年度
人数	1	3	1-15 万元
		4	7

5、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
其他应付款	睦特殊金属工业株式会社	0	1,619,354.35

(九) 或有事项

1、已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响:

(1) 已贴现/转让商业承兑汇票

截至 2004 年 12 月 31 日,未到期已贴现的商业承兑汇票 1 份计 160 万元。

2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

(1) 本公司为关联方提供的担保事项详见本会计报表附注八(二)2(1)3)、4)、5)之说明前。

4、其他或有负债及其财务影响:

(十) 承诺事项

1. 本公司与德国 MAHLER GmbH 公司于 2003 年 11 月 19 日签订了《设备采购合同》。按该合同约定,公司向该公司采购烧结炉 2 台,总价 84 万欧元。截止 2004 年 12 月 31 日,公司尚未支付该设备

款，该公司亦尚未交付设备。

2. 本公司与日本 MITSUBISHI MATERIALS TECHNO 公司于 2004 年 2 月 12 日签订《设备采购合同》。按该合同约定，公司向该公司采购自动粉末成形压机 1 台，总价为 7,280 万日元。截止 2004 年 12 月 31 日，公司尚未支付该设备款，该公司亦尚未交付设备。

3. 本公司控股子公司东睦（天津）粉末冶金有限公司与日本 MITSUBISHI MATERIALS TECHNO 公司于 2004 年 2 月 12 日签订了《设备采购合同》。按该合同约定，东睦（天津）粉末冶金有限公司向该公司采购自动粉末成形压机 1 台，总价为 8,663 万日元。截止 2004 年 12 月 31 日，该公司已交付设备，本公司尚未支付该设备款。

4. 本公司控股子公司东睦（天津）粉末冶金有限公司与日本 YOSHIKAWA INDUSTRIES 公司于 2004 年 12 月 13 日签订了《设备采购合同》。按该合同约定，东睦（天津）粉末冶金有限公司向该公司采购自动粉末成形压机 6 台，总价为 9,420 万日元。截止 2004 年 12 月 31 日，公司尚未支付该设备款，该公司亦尚未交付设备。

5. 本公司控股子公司东睦（江门）粉末冶金有限公司与日本 MITSUBISHI MATERIALS TECHNO 公司于 2004 年 11 月 12 日签订了《设备采购合同》。按该合同约定，东睦（江门）粉末冶金有限公司向该公司采购自动粉末成形压机 1 台，总价为 8,663 万日元。截止 2004 年 12 月 31 日，该公司已交付设备，本公司尚未支付该设备款。

（十一）资产负债表日后事项

无重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

（十二）其他重要事项

1、2004 年 6 月 24 日，本公司与宁波市鄞州区土地储备中心签订《搬迁赔偿协议书》，根据该协议，宁波市鄞州区土地储备中心回购本公司坐落于嵩江东路北侧地块面积为 128.05 亩的国有土地使用权，并要求本公司嵩江东路新厂区在 2006 年 6 月底搬迁完毕；宁波市鄞州区土地储备中心将支付本公司土地使用权的补偿费 1,280.50 万元，建筑物及配套设施补偿 5,498.50 万元，搬迁费 400.00 万元，除上外再作一次性补偿 4,420.00 万元，合计 11,599.00 万元。2004 年 7 月 19 日，本公司与宁波市鄞州区土地储备中心签订上述《搬迁赔偿协议书》的《补充修改协议》，《补充修改协议》规定对上述面积 128.05 亩地块中的 105.90 亩须提前实施搬迁，剩余 22.15 亩地块由公司使用至搬入宁波明州工业园新厂区为止；此外，宁波市鄞州区土地储备中心另外无偿提供 22 亩临时用地给本公司作过渡；对该次搬迁，土地储备中心另行支付搬迁费 100.00 万元和建筑物及配套设施追加补偿 380.00 万元，上述拆迁补偿金额总计为 12,079.00 万元。

截至 2004 年 12 月 31 日，宁波市鄞州区土地储备中心将本公司拥有的鄞（中）国用[2001]字第 185 号和鄞（中）国用[2002]字第 55 号《国有土地使用权证》收回并办理注销，其中 105.90 亩已拍卖，剩余 22.15 亩地块经宁波市鄞州区土地储备中心确认，土地权属仍归本公司，并将另行办理临时土地权证。本公司已收到宁波市鄞州区土地储备中心支付的拆迁补偿共计 9,664.00 万元。根据《搬迁赔偿协议书》和《补充修改协议》的规定，本公司对于坐落于嵩江东路北侧的土地使用权、建筑物及配套设施的处理如下：土地补偿和作为土地增益的一次性补偿按已搬迁地块面积计算计 4,714 万元，建筑物及配套设施补偿按实际搬迁的建筑物及配套设施计算计 3,218 万元，以及该次提前搬迁的搬迁费 100 万元，共计 8,032 万元，作为固定资产清理收益；将相应的土地使用权、建筑物及配套设施账面价值和清理费用计 30,180,048.47 元，作为固定资产清理损失；搬迁中回收的工程物资价值 4,331,251.00 元，合计确认固定资产处置净收益 54,471,202.53 元。

2、根据 2003 年 8 月 18 日本公司控股子公司宁波明州东睦粉末冶金有限公司和宁波市鄞州区新城区开发建设管理委员会签订的《搬迁赔偿协议书》，该公司厂区在 2005 年 12 月前搬迁完毕，搬迁前原土地使用权和房屋建筑物及其配套设施由该公司无偿使用；宁波市鄞州区新城区开发建设管理委员会支付宁波明州东睦粉末冶金有限公司土地使用权和房屋建筑物及其配套设施搬迁赔偿费共计 3,981 万元和设备搬迁补偿费 600 万元。该公司 2003 年度已收到搬迁赔偿费 3,351 万元，宁波市鄞

州区新城区开发建设管理委员会将于该公司搬迁完毕后支付剩余的搬迁赔偿费 630 万元和设备搬迁补偿费 600 万元。该公司已于 2003 年 9 月将该公司拥有的鄞（中）国用[2001]-字第 175 号《国有土地使用权证》、鄞房权证下字第 Q200100800 号和 Q200202281 号《房屋产权证》分别交宁波市鄞州区土地管理局和宁波市鄞州区房地产管理处予以注销, 同时在 2003 年度按 3,981 万元确认了处置固定资产净收益 23,268,448.74 元。截至 2004 年 12 月 31 日, 该公司尚未搬迁, 搬迁赔偿费余款 630 万元和设备搬迁补偿费 600 万元尚未收到。

3、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》，本公司从宁波市明州工业园区投资开发有限责任公司按每亩 9 万元的价格分别受让 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 2004 年 12 月 31 日, 公司已支付土地款 3,620 万元。因该土地临时土地权证尚未办妥, 暂处于停工状态。

4、本公司控股子公司连云港东睦江河粉末冶金有限公司向连云港江河工业集团有限公司租用评估净值 17,748,171.25 元的设备, 根据双方签订的租赁合同, 设备租用期限为 3 年, 年租金 96 万元。连云港东睦江河粉末冶金有限公司已支付本期租赁费用。

5、本公司控股子公司山西东睦华晟粉末冶金有限公司从山西华晟?戴维斯粉末冶金有限公司租用评估净值为 17,696,393.45 元的房屋、设备及运输工具, 根据双方签订的《租赁合同》，年租费按租用资产总价值的 5.31%计, 租赁期从 2004 年 6 月 10 日起至 2005 年 12 月 31 日。山西东睦华晟粉末冶金有限公司已向其支付本期租赁费计 525,340.67 元。

6、根据中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司的信息披露规范问答第 1 号——非经常性损益》（2004 年修订）的规定, 本公司非经常性损益发生额情况如下（收益为+, 损失为-）:

项 目	2004 年度
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	54,120,759.13
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
各种形式的政府补贴	6,660,391.95
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
短期投资损益, (除国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益外)	2,381.44
委托投资损益	
各项非经常性营业外收入、支出	-744,775.00
以前年度已经计提各项减值准备的转回	
因不可抗力因素而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
资产置换损益	
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	
比较财务报表中会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数	
其他非经常性损益项目	
小 计	60,038,757.52
减: 企业所得税影响数 (所得税减少以“-”表示)	9,925,799.22
少数股东损益影响数 (亏损以“-”表示)	639,466.04
非经常性损益净额	49,473,492.26

十二、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计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。

宁波东睦新材料股份有限公司

芦德宝

2005 年 1 月 30 日