

公司代码：600114

公司简称：东睦股份



# 东睦新材料集团股份有限公司 2019 年半年度报告



## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略、财务预算等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况  
否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否

九、重大风险提示

- 1、宏观经济发展带来的市场风险；
- 2、汇率风险；
- 3、生产技术风险；
- 4、原材料成本风险；
- 5、竞争对手带来的风险；

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

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节	公司业务概要 .....	8
第四节	经营情况的讨论与分析 .....	13
第五节	重要事项 .....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	33
第七节	优先股相关情况 .....	36
第八节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	37
第九节	公司债券相关情况 .....	37
第十节	财务报告 .....	38
第十一节	备查文件目录 .....	135

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、上市公司、东睦股份、东睦集团	指	东睦新材料集团股份有限公司
天津东睦、天津东睦公司	指	东睦（天津）粉末冶金有限公司
山西东睦、山西东睦公司	指	山西东睦华晟粉末冶金有限公司
南京东睦、南京东睦公司	指	南京东睦粉末冶金有限公司
长春东睦、长春东睦公司	指	长春富奥东睦粉末冶金有限公司
长春新材料、长春新材料公司	指	长春东睦富奥新材料有限公司
广东东睦、广东东睦公司	指	广东东睦新材料有限公司
连云港东睦、连云港东睦公司、连云港新材料公司	指	连云港东睦新材料有限公司
浙江东睦、东睦科达、科达磁电公司	指	浙江东睦科达磁电有限公司
东睦嘉恒、宁波东睦嘉恒、嘉恒投资公司	指	宁波东睦嘉恒投资管理有限公司
新金广公司、宁波新金广	指	宁波新金广投资管理有限公司
粉末冶金零件、粉末冶金产品、粉末冶金制品	指	将金属或合金粉末，通过成形、烧结等工艺过程制造的零件。
软磁金属粉芯、软磁材料	指	一种软磁材料，是用金属或合金软磁材料制成的粉末，通过特殊的工艺生产出来的一种磁芯。
中国机协粉末冶金协会	指	中国机械通用零部件工业协会粉末冶金专业分会
公司章程	指	东睦新材料集团股份有限公司章程
元、万元	指	人民币元、万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	肖亚军	张小青
联系地址	浙江省宁波市鄞州工业园区景江路1508号	浙江省宁波市鄞州工业园区景江路1508号
电话	0574-87841061	0574-87841061
传真	0574-87831133	0574-87831133
电子信箱	johnway@pm-china.com	zhangxq@pm-china.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省宁波市鄞州工业园区景江路1508号
公司注册地址的邮政编码	315191
公司办公地址	浙江省宁波市鄞州工业园区景江路1508号
公司办公地址的邮政编码	315191
公司网址	www.pm-china.com
电子信箱	zhangxq@pm-china.com
报告期内变更情况查询索引	(临)2019-002

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室、上海证券交易所网站
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 五、公司股票简况

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

### 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期 比上年同期 增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	865,370,137.53	1,033,466,971.03	1,033,466,971.03	-16.27
归属于上市公司股东的净利润	57,082,260.95	200,428,735.81	200,428,735.81	-71.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	52,930,277.90	148,957,248.56	148,957,248.56	-64.47
经营活动产生的现金流量净额	158,736,556.68	74,061,266.57	65,041,061.57	114.33
	本报告期末	上年度末		本报告期 末比上年 度末增减 (%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	2,412,472,111.68	2,700,696,684.60	2,700,696,684.60	-10.67
总资产	3,259,518,999.28	3,436,059,478.05	3,436,059,478.05	-5.14
股本	645,545,881.00	645,545,881.00	645,545,881.00	0.00

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.09	0.32	0.32	-71.88
稀释每股收益(元/股)	0.09	0.31	0.31	-70.97
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.08	0.23	0.23	-65.22
加权平均净资产收益率(%)	2.12	7.62	7.62	减少5.50个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.97	5.66	5.66	减少3.69个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、本公司根据《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法，追溯调增上年同期经营活动产生的现金流量净额 9,020,205.00 元。

2、上年同期确认了东睦嘉恒投资收益 4,164.72 万元，理财产品收益 262.57 万元，合计金额为 4,427.29 万元。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	29,621.78	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,888,742.36	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-741,106.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	113,685.34	[注]
少数股东权益影响额	-222,872.11	
所得税影响额	-916,088.02	
合计	4,151,983.05	

## 十、其他

□适用 √不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）报告期内公司所从事的主要业务情况

公司主要利用金属(或非金属)粉末近净成形工艺,从事新材料及其产品的研发、生产、销售和增值服务,通过新材料技术和加工工艺的不断创新、开发和储备,来引领传统产业升级、进口替代和新兴领域开拓。公司运用其雄厚的技术平台和先进制造工艺开发出来的产品,能广泛为传统能源汽车、新能源汽车、高效节能家电、新能源、高效电机、现代通讯等领域提供材料解决方案和增值服务,例如各类下游的精密结构部件、精密传动部件、高效功能部件、电机部件、5G 通讯零件、充电桩零件、太阳能、风能零件等,并在全球逐步形成了显著的比较竞争优势。

##### （二）公司的经营模式情况

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

##### （三）公司所属行业情况

公司所属行业为新材料行业的子行业——粉末冶金零件行业。东睦股份作为中国粉末冶金零件行业的龙头企业和本土品牌,在激烈的市场竞争环境中,逐渐确立了其竞争优势,形成了独特的品牌效应,其商业价值和社会价值也得以展现。

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

从行业的技术发展趋势来看,我国粉末冶金未来的发展方向为:

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

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

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



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

## 二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

### （一）报告期内，因权益分派对资产的影响

2019年5月17日，公司2019年年度股东大会审议通过了《关于公司2018年度利润分配的预案》，同意公司以2018年度利润分配实施公告确定的股权登记日当日可参与分配的股本数量为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利4.00元（含税），实际分派结果以中国证券登记结算有限责任公司核算的结果为准。公司2018年年度不进行资本公积转增股本。

2019年5月30日，公司披露了相关权益分派实施公告，并于2019年6月6日实施完毕权益分配事项，以股权登记日2019年6月5日可参与分配的股本数量621,345,877股为基数（已扣除公司截至当日回购账户中的24,200,004股），每股派发现金红利0.40元（含税），共计派发现金红利248,538,350.80元。

### （二）报告期内，因股权激励对资产的影响

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

### （三）报告期内，因股权投资对资产的影响

2019年4月22日，公司第六届董事会第二十七次会议审议通过了《关于拟清算并注销长春富奥东睦粉末冶金有限公司的议案》，同意清算并注销长春富奥东睦粉末冶金有限公司，以进一步整合集团在吉林长春的同业产业资源，实现股东投资收益的最大化，实现公司在长春地区资源的再整合。截至本报告披露日，相关手续尚未办理。

### （四）报告期内，因土地拆迁对资产的影响

鉴于宁波市政规划及建设需要，公司所属位于宁波市鄞州区江东南路147号地块被列入政府拆迁范围，为积极配合政府有关部门做好拆迁工作，服务于地方经济建设大局，2019年4月19日，公司与宁波市鄞州区房屋拆迁办公室、宁波市鄞州区白鹤街道拆迁办公室签订了《非住宅房屋征收货币补偿协议》（协议编号：金钟非-1011），公司与上述两家单位及补偿房屋租赁承租方之一宁波兴宁时代企业管理咨询有限公

司三方签订了《协议书》（编号：金钟非-1011-1）。若本次拆迁事宜能顺利进行，公司预计可获得拆迁补偿款净额 2.63 亿元人民币。

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

2019 年 5 月 20 日，公司已收到宁波市鄞州区白鹤街道拆迁办公室支付的首笔房屋征收补偿款 2.00 亿元人民币。

#### （五）报告期内，因公司股份回购对资产的影响

2018 年 11 月 20 日，公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于拟以集中竞价交易方式回购公司股份的预案》等议案，并于 2018 年 11 月 30 日披露了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的回购报告书》。

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

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

截至本报告期末，公司以集中竞价交易方式回购公司股份累计数量为 27,800,004 股，占公司目前总股本的比例为 4.31%，购买的最高价为 7.60 元/股，购买的最低价为 6.21 元/股，累计支付的资金总额为 19,083.36 万元（不含印花税、佣金等交易费用）。

#### （六）报告期内，境外资产情况及影响

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

### 三、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### （一）公司的核心竞争力

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

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

校企合作关系，为东睦股份打造优秀高效的管理团队奠定了坚实的基础。

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

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

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

## （二）报告期内公司核心竞争力的重要变化及影响

### 1、技术创新能力持续增强

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

报告期内，共计投入研究开发费用 5,241.44 万元，比上年同期增加了 3.09%。报告期内，公司有 21 项技术获得国家专利授权，其中有 15 项技术获得国家实用新型专利授权、有 6 项技术获得国家发明专利授权。目前，公司尚有 25 项专利正处于申请受理状态。截至报告期末，公司拥有国家发明专利 76 项，实用新型专利 200 项，软件著作权 1 项，外观设计专利 4 项。

截至本报告期末，公司拥有教授级高级职称人员 2 名，高级职称人员 24 名；拥有博士 5 名（外籍博士 1 名及归国博士 1 名），硕士研究生学历人员 40 名，其中入选浙江省“千人计划”1 名，入选 2017 年宁波市领军和拔尖人才培养工程（第二层次）1 名。

### 2、东睦学院有效运行，加强人力资源培训

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

报告期内，公司进一步优化了人才结构，完善了薪酬体系和青年人才的培养模式。

### 3、核心团队稳定

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

#### 4、继续保持行业领先地位

根据中国机协粉末冶金协会 2019 年 1~3 月的统计数据,公司 2019 年 1~3 月的粉末冶金制品销售收入占该协会统计范围内生产厂家销售总额的 26.28%,粉末冶金制品销量占该协会统计范围内生产厂家总销售量的 29.27%,继续排名在国内粉末冶金行业的前列,公司已连续多年在国内粉末冶金行业中处于市场绝对领先地位。在国际公认的粉末冶金及相关产业界,作为优秀的中国粉末冶金机械零件专业制造商,东睦股份的品牌效应越来越大。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

公司基本战略是“以科技和创新引领市场，提供材料解决方案；以做专做精的工匠精神，创建百年东睦品牌；以分享共赢绿色的理念，实现企业基业长青”。公司立足新材料行业，坚持通过做专做精来做大做强主业，以精益的工匠精神，通过人才、科技、自动化和精益理念来推动公司永续发展。

报告期内，因宏观经济的不确定性和国内经济下滑及受中美贸易战冲击的影响，导致报告期公司原有业务较大波动，及部分新项目延期，造成业务相对不足，产能利用率无法发挥。公司仍保持战略定力，一方面，着眼中长期可持续发展，瞄准高端业务，积极介入全球优质供应链；另一方面，狠抓新项目开发，以技术和创新为引领，全面落实业务拓展和调整策略。利用业务低谷期练技术、质量、管理内功，加大创新和开发力度，努力推动新项目量产，积极发展战略性新兴业务；为应对短期业务不足，主张顺势而为，不过度介入高烈度竞争领域，以免损害公司中长期发展，适度推进“短平快”项目，推进产品深加工，在逆境中稳住了市场占有率。

报告期内，公司实现营业收入 86,537.01 万元，与上年同期相比减少 16.27%，营业利润 6,903.76 万元，与上年同期相比减少 71.33%，归属于上市公司股东的净利润 5,708.23 万元，与上年同期相比减少 71.52%，产品（包括软磁材料）销售 2.71 万吨，与上年同期相比减少 14.24%。

报告期内，公司主营业务收入 85,645.99 万元，与上年同期相比减少 16.17%。

报告期内，募投项目建设有序推进，募集资金投入 3,253.86 万元，累计投入使用募集资金 57,801.69 万元，占该次募集资金净额 57,720.79 万元的 100.14%。

报告期内，研发费用投入情况。公司坚持独立自主的技术创新，走技术多元化、丰富化、复杂化、复合化的道路，不断丰富新材料、新工艺、拓展新领域。报告期内公司研发支出 5,241.44 万元，比上年同期增加了 3.09%。

报告期内，知识产权授权捷报频传。公司有 21 项技术获得国家专利授权，其中有 15 项技术获得国家实用新型专利授权，有 6 项技术获得国家发明专利授权。目前，公司尚有 25 项专利正处于申请受理状态。截至报告期末，公司拥有国家发明专利 76 项，实用新型专利 200 项，软件著作权 1 项，外观设计专利 4 项。

报告期内，公司积极回购股份，维护公司价值。为进一步维护公司价值和股东权益，公司于 2019 年 5 月 14 日召开第六届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于调整回购股份资金总额暨实施期限延期的议案》。截至本报告期末，公司以集中竞价交易方式回购公司股份累计数量为 27,800,004 股，累计支付的资金总额为 19,083.36 万元（不含印花税、佣金等交易费用）。

**(一) 主营业务分析****1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	865,370,137.53	1,033,466,971.03	-16.27
营业成本	637,868,839.51	671,783,192.77	-5.05
销售费用	34,928,290.53	33,778,600.91	3.40
管理费用	61,102,321.87	75,338,288.35	-18.90
财务费用	1,341,623.84	120,859.43	1,010.07
研发费用	52,414,383.94	50,843,641.54	3.09
经营活动产生的现金流量净额	158,736,556.68	74,061,266.57	114.33
投资活动产生的现金流量净额	133,174,238.42	-75,406,490.45	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-420,477,190.13	-133,890,913.83	不适用

(1) 营业收入变动原因说明:减少主要系报告期内受宏观经济环境影响,汽车零件销售下滑所致。

(2) 营业成本变动原因说明:减少主要系报告期内销售订单减少,生产相应减少,导致营业成本相应减少所致。

(3) 销售费用变动原因说明:增加主要系报告期内储运费、佣金增加所致。

(4) 管理费用变动原因说明:减少主要系报告期内确认的股权激励费用和职工薪酬减少所致。

(5) 财务费用变动原因说明:增加主要系报告期内票据贴现增加及汇兑收益减少所致。

(6) 研发费用变动原因说明:增加主要系报告期内研发的职工薪酬和物料消耗增加所致。

(7) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内与上年同期相比,经营性应收项目增加较少,支付的税费减少,票据贴现增加所致。

(8) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:增加主要系报告期内收到江东南路 147 号拆迁补偿款 2 亿元以及报告期购建固定资产减少所致。

(9) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:减少主要系报告期内分配较多现金股利以及以集中竞价方式回购公司股份所致。

(10) 其他变动较大的损益项目如下:

利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
其他收益	5,888,742.36	12,492,006.52	-52.86%	主要系报告期内收到的政府补助减少所致
投资收益	113,685.34	39,963,598.36	-99.72%	主要系报告期东睦嘉恒投资收益减少所致
公允价值变动收益	0.00	2,624,171.69	-100.00%	主要系上期东睦投资公司出售股票所致
信用减值损失	-2,884,998.86	0.00	不适用	主要系报告期内会计政策变更,将应收账款和其他应收款坏账损失计入本项目所致
资产处置收益	29,621.78	102,502.25	-71.10%	主要系报告期内资产处置减少所致
营业外收入	553,711.32	256,910.59	115.53%	主要系报告期罚款收入较多所致
营业外支出	1,294,817.62	539,234.32	140.12%	主要系报告期精准扶贫捐赠支出较多所致
归属于母公司股东净利润	57,082,260.95	200,428,735.81	-71.52%	主要系报告期受宏观经济环境影响,订单不足,毛利率下降及营业收入下降所致

**(二)非主营业务导致利润重大变化的说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司非经常性损益为 145.20 万元，与上年同期 5,147.15 万元相比，减少了 4,731.95 万元，减少 91.93%。主要系上年同期公司确认了东睦嘉恒投资收益 4,164.72 万元，理财产品收益 262.57 万元。

**(三)资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	165,844,349.87	5.09	303,478,460.02	8.83	-45.35	
应收账款	453,329,061.52	13.91	411,861,229.19	11.99	10.07	
存货	359,688,918.43	11.04	366,069,678.00	10.65	-1.74	
投资性房地产	42,622,434.33	1.31	44,127,661.19	1.28	-3.41	
长期股权投资	201,836,121.45	6.19	201,722,436.11	5.87	0.06	
固定资产	1,421,895,008.92	43.62	1,400,446,105.51	40.76	1.53	
在建工程	94,272,720.60	2.89	116,341,532.02	3.39	-18.97	
其他应付款	427,091,066.12	13.10	246,556,146.13	7.18	73.22	

其他说明：

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

单位：元 币种：人民币

资产负债表项目	期末数	期初数	变动额	变动幅度
货币资金	165,844,349.87	303,478,460.02	-137,634,110.15	-45.35%
应收票据	122,038,824.92	188,526,762.74	-66,487,937.82	-35.27%
应付票据	43,620,000.00	74,840,000.00	-31,220,000.00	-41.72%
应付职工薪酬	1,906,219.48	1,121,989.58	784,229.90	69.90%
应交税费	19,683,514.16	29,568,063.69	-9,884,549.53	-33.43%
其他应付款	427,091,066.12	246,556,146.13	180,534,919.99	73.22%
库存股	223,404,005.67	83,856,382.81	139,547,622.86	166.41%

主要变动情况说明：

- (1) 货币资金同比减少，主要系报告期内公司现金分红及回购股份所致；
- (2) 应收票据同比减少，主要系报告期内票据贴现所致；
- (3) 应付票据同比减少，主要系报告期内应付票据到期兑付所致；

- (4) 应付职工薪酬同比增加，主要系应付暂未付养老保险所致；
- (5) 应交税费同比减少，主要系报告期内营业收入下降，相应税费减少所致；
- (6) 其他应付款同比增加，主要系收到江东南路 147 号房屋拆迁补偿款，暂挂其他应付款所致；
- (7) 库存股同比增加，主要系报告期回购股份及限制性股票解锁所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,856,000.00	保证金
银行承兑汇票	41,727,207.33	质押
合 计	43,583,207.33	

## 3. 其他说明

√适用 □不适用

报告期内，保证金主要是公司为开具银行承兑汇票和信用证而支付给银行的。

银行承兑汇票质押主要是根据公司第六届董事会第二十七次会议审议通过的《关于 2019 年度为控股子公司进行综合授信业务提供担保的议案》，同意公司 2019 年度为控股子公司进行综合授信业务提供担保的总额为 66,000 万元人民币。2019 年 5 月 17 日，公司 2018 年年度股东大会审议通过了上述事项。

## (四)投资状况分析

### 1、对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司主要进行了技术改造项目投资，无重大股权投资。

#### (1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

#### (2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

募集资金投资情况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	总投资额	报告期投入金额	累计投入金额	项目进度	说明
年新增12,000吨汽车动力系统及新能源产业粉末冶金新材料技术改造项目	39,790.79	3,253.86	39,871.69	100.20%	
企业技术中心改造项目	5,930.00	0	5,930.00	100.00%	
补充流动资金	12,000.00	0	12,000.00	100.00%	
合计	57,720.79	3,253.86	57,801.69	100.14%	

募集资金情况说明：

①实际募集资金金额和资金到账时间。经中国证券监督管理委员会证监许可〔2016〕1321号文核准，本公司由主承销商海通证券股份有限公司采用非公开发行方



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

② 2017 年 4 月 26 日，公司召开第六届董事会第八次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体和实施地点的议案》和《关于对东睦（天津）粉末冶金有限公司增资的议案》，东睦（天津）粉末冶金有限公司实施“年新增 2000 吨汽车动力系统零部件技术改造项目”，用于承接公司募集资金投资项目变更部分的建设，为顺利实施对该项目的投资，公司以募集资金 7,037.65 万元对东睦（天津）粉末冶金有限公司增资。该事项已经公司于 2017 年 5 月 18 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过，具体内容详见公司于 2017 年 5 月 19 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关信息。

### ③ 募集资金使用情况

截至报告期末，累计已使用募集资金 57,801.69 万元，完成了本次募集资金净额的 100.14%。

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

经 2017 年 12 月 15 日公司第六届董事会第十六次会议审议通过了《关于继续使用募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司在保证不影响募集资金投资项目正常实施的前提下，继续使用募集资金不超过 15,000.00 万元临时补充流动资金，使用期限不超过自公司第六届董事会第十六次会议审议通过之日起 12 个月。2017 年 12 月 21 日，公司使用募集资金临时补充流动资金金额 13,000.00 万元。公司分别于 2018 年 3 月 29 日、2018 年 6 月 22 日、2018 年 8 月 13 日和 2018 年 10 月 30 日分别将上述募集资金临时补充流动资金中的 2,500.00 万元、3,000.00 万元、2,000.00 万元和 5,500.00 万元提前归还至募集资金专用账户，并已及时将本次募集资金的归还情况告知保荐机构及保荐代表人。截至 2018 年 10 月 30 日，上述募集资金临时补充流动资金共计 13,000.00 万元已全部归还至募集资金专用账户。剩余募集资金一次性转为补充流动资金，金额为 1.11 万元。

## ④募集资金结余情况

截至本报告期末，募集资金专户余额为 0 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

## (五)重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六)主要控股参股公司分析

适用 不适用

## 1、主要控股参股公司基本情况

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

宁波东睦嘉恒投资管理有限公司是公司持股50%的参股公司，注册地位于宁波市。截至报告期末，宁波东睦嘉恒投资管理有限公司实收资本2.5亿元。该公司主营投资管理和投资咨询，为房地产项目地块的竞买公司。公司通过此项对外投资房地产业务以增加公司的投资收益，提高公司的盈利能力。公司不会以此改变目前主营业务的经营方向。

## 2、主要控股参股公司股权变动情况

2019年4月22日，公司第六届董事会第六届董事会第二十七次会议审议通过了《关于拟清算并注销长春富奥东睦粉末冶金有限公司的议案》，同意清算并注销长春富奥东睦粉末冶金有限公司，以进一步整合集团在吉林长春的同业产业资源，实现股东投资收益的最大化，实现公司在长春地区资源的再整合。截至本报告披露日，相关手续尚未办理。

## 3、主要控股参股公司重大变动情况

## (1) 主要控股子公司资产和负债情况：

单位：万元 币种：人民币

子公司	期末数			期初数		
	总资产	净资产	资产负债率	总资产	净资产	资产负债率
天津东睦	30,355.64	20,943.64	31.01%	29,754.50	20,743.56	30.28%
连云港东睦	23,433.37	21,168.27	9.67%	22,932.53	20,560.07	10.35%

南京东睦	5,619.26	3,356.97	40.26%	5,913.14	3,305.54	44.10%
山西东睦	25,347.65	16,382.20	35.37%	24,120.82	19,900.01	17.50%
长春东睦	6,290.07	6,214.68	1.20%	7,676.35	5,872.55	23.50%
广东东睦	21,177.02	16,217.50	23.42%	21,865.82	15,654.27	28.41%
浙江东睦	38,943.85	8,099.79	79.20%	38,767.46	8,388.64	78.36%
长春新材料	23,952.28	2,455.45	89.75%	18,721.28	2,553.42	86.36%

## (2) 主要控股子公司经营成果情况

单位：万元 币种：人民币

子公司	本期数	上年同期数	本报告期比上年同期增减(%)
	营业收入	营业收入	
天津东睦	6,866.99	10,265.39	-33.11%
连云港东睦	8,483.71	9,245.10	-8.24%
南京东睦	3,202.19	4,080.06	-21.52%
山西东睦	12,131.03	14,164.06	-14.35%
长春东睦	1,875.31	5,549.32	-66.21%
广东东睦	7,414.13	8,463.61	-12.40%
浙江东睦	10,891.56	10,557.61	3.16%
长春新材料	4,636.30	0	不适用

报告期内，子公司合计实现净利润为 3,157.93 万元，上年同期合计实现净利润为 9,139.69 万元，同比减少 65.45%。

## 二、其他披露事项

## (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用  不适用

## (二) 可能面对的风险

适用  不适用

## 1、宏观经济发展带来的市场风险

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

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

## 2、汇率风险

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

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

## 3、生产技术风险

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

为此，公司一方面须从生产装备、原材料，以及工艺过程上实现全面保障，不断提升管理能力和提高自动化程度，以满足粉末冶金零件的新要求，另一方面，公司应积极应对高质量发展的时代需求，通过技术创新，不断储备新技术和工艺，减低技术风险。

## 4、原材料成本风险

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

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

## 5、竞争对手带来的风险

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

### (三)其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 17 日	公司《2018 年年度股东大会决议公告》刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），公告编号：（临）2019-029。	2019 年 5 月 18 日

股东大会情况说明  适用  不适用

2019 年 5 月 17 日，公司召开 2018 年年度股东大会，会议审议通过了《2018 年度财务决算报告》等 12 项议案；上海市锦天城律师事务所律师现场见证了本次会议并出具了法律意见书；公司《2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：（临）2019-029）于 2019 年 5 月 18 日在上海证券交易所网站，以及《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》同时刊登，股东大会的法律意见书也同时在上海证券交易所网站披露。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### （一）半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

### 三、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

经公司 2018 年年度股东大会审议通过，公司续聘天健会计师事务所为公司 2019 年度审计机构和公司 2019 年度内部控制审计机构。

### 五、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项  本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

## 六、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 七、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司不存在控股股东和实际控制人。

报告期内，公司不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等重大情况。

## 八、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司第三期限限制性股票激励计划	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）登载的公司相关公告，公告编号：（临）2019-038。

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

关于实施第三期限限制性股票激励计划的财务成本的情况说明：

#### 1、第三期限限制性股票公允价值的确定方法

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

#### 2、预计未解锁的限制性股票的财务成本

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

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

## 九、 重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

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

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司关联方新金广公司销售原材料给子公司的关联交易金额为 6,276.09 万元。

#### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二)资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三)共同对外投资的重大关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
与关联方——宁波新金广投资管理有限公司共同投资设立宁波东睦广泰企业管理合伙企业（有限合伙）（暂定名，具体以登记机关核准为准）	公司在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 登载了公司该事项的相关公告，公告编号：(临)2019-054。

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四)关联债权债务往来

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
嘉恒投资	联营公司	0	0	0	17,625.00	1,000.00	18,625.00
合计		0	0	0	17,625.00	1,000.00	18,625.00
关联债权债务形成原因		由公司联营公司——嘉恒投资公司的所有股东按其出资比例同比借入款项。截至报告期末，暂未归还。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		该借款项不计利息，但增加了公司的其他应付账款。					

## (五)其他重大关联交易

□适用 √不适用

## (六)其他

□适用 √不适用

## 十、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0						
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							486.00						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							486.00						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							486.00						
担保总额占公司净资产的比例（%）							0.22						



其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	486.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	486.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	担保内容主要为票据池业务

### 3 其他重大合同

√适用 □不适用

鉴于宁波市政规划及建设需要，公司所属位于宁波市鄞州区江东南路 147 号地块被列入政府拆迁范围，为积极配合政府有关部门做好拆迁工作，服务于地方经济建设大局，2019 年 4 月 19 日，公司与宁波市鄞州区房屋拆迁办公室、宁波市鄞州区白鹤街道拆迁办公室签订了《非住宅房屋征收货币补偿协议》（协议编号：金钟非-1011），公司与上述两家单位及补偿房屋租赁承租方之一宁波兴宁时代企业管理咨询有限公司三方签订了《协议书》（编号：金钟非-1011-1）。若本次拆迁事宜能顺利进行，公司预计可获得拆迁补偿款净额 2.63 亿元人民币。

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

2019 年 5 月 20 日，公司已收到宁波市鄞州区白鹤街道拆迁办公室支付的首笔房屋征收补偿款 2.00 亿元人民币。

## 十一、上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

### 1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

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

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

## 2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

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

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

## 3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	470.00
2. 物资折款	0.00
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数(人)	0
二、分项投入	
1. 教育脱贫	470.00
其中：1.1 资助贫困学生投入金额	0.00
1.2 资助贫困学生人数(人)	0
1.3 改善贫困地区教育资源投入金额	470.00
三、所获奖项(内容、级别)	“新华社精准扶贫爱心特使”荣誉称号

## 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

截至本报告期末，公司主要以实施教育扶贫为主，共签订扶贫项目合同总金额共计470.00万元，按照项目建设进度，已累计支付项目资金160.00万元。

## 5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

一、精准扶贫的总体目标及主要任务。

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

2、主要任务

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

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

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

## 二、落实好扶贫项目管理

1、落实好贵州省石阡县国荣乡九年制学校教学综合楼建设。

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

3、考察新的精准扶贫项目。

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

## 十二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十三、环境信息情况

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

适用 不适用

### (二)重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司及控股子公司所属行业均不属于国家环境保护部门规定的重污染行业。

一、截至本报告期末,母公司的环境信息主要情况如下:

#### 1、排污信息

公司主要排污为:废气、废水、噪声和固废。

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

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

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

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

## 2、防治污染设施的建设和运行情况

### (1) 废气

- 1) 混粉、压制颗粒物经集尘器收集处理后在车间内排放；
- 2) 烧结废气经碱液喷淋处理后通过 15m 高排气筒排放；
- 3) 烧结炉天然气加热废气经收集后通过 15m 高排气筒排放；
- 4) 热处理废气经收集后汇总通过油雾净化装置处理后通过 15m 高排气筒排放；
- 5) 周转筐清洗废气经设备配套油雾收集器处理后在车间内排放；
- 6) 涂油机废气经设备配套油雾收集器处理后在车间内排放；
- 7) 油剂清洗机废气经设备配套油雾收集器处理后在车间内排放；
- 8) 食堂油烟经油烟净化器处理后通过 15m 高排气筒排放。

截至本报告期末，经监测，厂界颗粒物无组织排放浓度达到《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表2无组织排放浓度限值；烧结炉废气烟尘排放浓度能达到《工业炉窑大气污染物排放标准》（GB9078-1996）表2二级排放标准，SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>符合《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）中表3燃气锅炉特别排放限值要求；烧结炉天然气燃烧烟尘排放浓度能达到《工业炉窑大气污染物排放标准》（GB9078-1996）表2二级排放标准，SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>符合《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）中表3燃气锅炉特别排放限值要求；厂界非甲烷总烃无组织排放浓度达到《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表2无组织排放浓度限值；热处理废气中非甲烷总烃排放浓度能达到《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）中“表2”新污染源大气污染物排放限值二级标准。

### (2) 废水

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

截至本报告期末，经监测，污水处理站总排口废水中 pH 值范围、化学需氧量、悬浮物、石油类排放浓度符合《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表4三级标准；其中氨氮、总磷排放浓度符合《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》（DB33/887-2013）要求。油水混合物减量装置出水 pH 值范围、化学需氧量、悬浮物、石油类、阴离子表面活性剂排放浓度符合《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表4三级标准；其中氨氮、总磷排放浓度符合《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》（DB33/887-2013）要求；总镉、总铬、总镍排放浓度符合《污水综合排放标准》

(GB8978-1996)中的表1“第一类污染物最高允许排放浓度”；总铜、总锰、总锌排放浓度符合《污水综合排放标准》(GB8978-1996)中表4一级标准。雨排口废水中pH值范围7.18~7.25、石油类日均值1.4mg/L、化学需氧量日均值为57.25mg/L。

### (3) 噪声

公司针对各类设备噪声，已采取了在设备基座安装减振垫等隔声、减震等措施。

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

### (4) 固废

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

### 3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司环评手续齐备，各项工程和配套环保工程建设完备。

### 4、突发环境事件应急预案

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

### 5、环境自行监测方案

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

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

## 二、截至本报告期末，公司主要控股子公司的环境信息主要情况如下：

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

2、浙江东睦公司已经取得德清县环境保护局的《关于浙江东睦科达磁电有限公司新增年产3亿只软磁磁粉芯技改项目环境影响报告表的批复意见》（德环建函〔2013〕247号）、《关于浙江东睦科达磁电有限公司建设项目污染物排放总量的核准意见》（德环建函〔2016〕35号）和《关于浙江东睦科达磁电有限公司年产2万吨高性能软磁金属磁粉芯项目环境影响报告书的批复意见》（德环建〔2016〕121号）。

3、连云港东睦公司已经取得连云港经济技术开发区环境保护局的《关于对连云港东睦新材料有限公司东睦公司连云港新材料生产基地项目环境影响二次修编报告的

批复》（连开环复〔2014〕55号）和《关于连云港东睦新材料有限公司新材料生产基地项目竣工环境保护验收意见的函》（连开环验〔2016〕21号）。

4、山西东睦公司已经取得山西省临猗县环境保护局的《关于山西东睦华晟粉末冶金有限公司年产2000吨汽车动力系统粉末冶金零部件生产项目环境影响报告的批复》（临环建函〔2017〕41号），并于2019年取得运城市生态环境临猗分局的《关于山西东睦华晟粉末冶金有限公司高强度粉末冶金汽车链轮激光淬火生产线项目环境影响报告表的批复》（临环审字〔2019〕69号）及《关于山西东睦华晟粉末冶金有限公司年产5000吨高性能粉末冶金软磁芯材料生产线建设项目环境影响报告表的批复》（临环审字〔2019〕104号）。

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

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

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

### **(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

### **(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

## **十四、 其他重大事项的说明**

### **(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

2019年7月29日，公司第六届董事会第三十一次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。详见公司相关公告，公告编号：（临）2019-053。

#### **1、本次变更原因：**

(1) 2017年度，财政部印发了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会〔2017〕9号）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会〔2017〕14号）（以下简称“新金融准则”），通知要求境内上市公司自2019年1月1日起实施。

(2) 2019年4月30日，财政部颁布了财会〔2019〕6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》，通知要求执行企业会计准则的非金融企业应当

按照企业会计准则和该通知要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

由于上述会计准则的颁布或修订，公司需对原会计政策进行相应变更。

## 2、本次变更影响：

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

单位：元 币种：人民币

原列报报表项目及金额（2018年12月31日）		新列报报表项目及金额（2018年12月31日）	
应收票据及应收账款	600,387,991.93	应收票据	188,526,762.74
		应收账款	411,861,229.19
应付票据及应付账款	219,109,576.77	应付票据	74,840,000.00
		应付账款	144,269,576.77
原列报报表项目及金额（2018年1月-6月）		新列报报表项目及金额 2018年1月-6月	
管理费用	126,181,929.89	管理费用	75,338,288.35
		研发费用	50,843,641.54
收到其他与经营活动有关的现金[注]	33,225,066.21	收到其他与经营活动有关的现金	42,245,271.21
收到其他与投资活动有关的现[注]	237,920,205.00	收到其他与投资活动有关的现金	228,900,000.00

[注]：将实际收到的与资产相关的政府补助 9,020,205.00 元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

(2) 财政部于2018年度颁布的企业会计准则解释对公司上年末财务数据无影响，无需追溯调整。

## (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用  不适用

## (三) 其他

适用  不适用

1、鉴于宁波市政规划及建设需要，公司所属位于宁波市鄞州区江东南路 147 号地块被列入政府拆迁范围，为积极配合政府有关部门做好拆迁工作，服务于地方经济建设大局，2019 年 4 月 19 日，公司与宁波市鄞州区房屋拆迁办公室、宁波市鄞州区白鹤街道拆迁办公室签订了《非住宅房屋征收货币补偿协议》（协议编号：金钟非-1011），公司与上述两家单位及补偿房屋租赁承租方之一宁波兴宁时代企业管理咨询有限公司三方签订了《协议书》（编号：金钟非-1011-1）。若本次拆迁事宜能顺利进行，公司预计可获得拆迁补偿款净额 2.63 亿元人民币。

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

2019年5月20日，公司已收到宁波市鄞州区白鹤街道拆迁办公室支付的首笔房屋征收补偿款2.00亿元人民币。

2、2019年7月29日，公司第六届董事会第三十一次会议审议通过了《关于拟回购注销部分限制性股票的预案》，公司拟以自有资金回购注销4名已辞职的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票41,440股，回购价格为5.11元/股，预计回购总金额为211,758.40元，回购注销完成后，公司注册资本将由645,545,881元减少为645,504,441元。详见公司相关公告，公告编号：（临）2019-051。

3、根据2018年11月20日召开的公司2018年第二次临时股东大会审议通过的《关于拟以集中竞价交易方式回购公司股份的预案》，以及2019年5月14日公司第六届董事会第二十八次会议审议通过的《关于调整回购股份资金总额暨实施期限延期的议案》，公司以集中竞价交易方式回购公司股份累计数量为27,800,004股，占公司目前总股本的比例为4.31%，成交的最低价为6.21元/股，成交的最高价为7.60元/股，累计支付的资金为190,833,599.65元及手续费67,318.02元，确认回购库存股账面价值为190,900,917.67元。

其中报告期内，回购数量24,249,304股，回购金额168,383,882.86元（包含手续费55,644.36元）。

4、2019年7月29日，公司第六届董事会第三十一次会议审议通过了《关于对外投资暨关联交易的议案》，公司拟与关联方宁波新金广投资管理有限公司共同投资设立有限合伙企业，注册资本为2.50亿元，其中公司以有限合伙人身份现金出资2.00亿元，占注册资本的80.00%，宁波新金广投资管理有限公司作为普通合伙人并代表标的公司执行合伙事务，该事项尚需公司股东大会审议批准。详见公司相关公告，公告编号：（临）2018-054。



## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	11,147,360	1.727				-4,777,440	-4,777,440	6,369,920	0.987
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	10,422,160	1.615				-4,466,640	-4,466,640	5,955,520	0.923
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	10,422,160	1.615				-4,466,640	-4,466,640	5,955,520	0.923
4、外资持股	725,200	0.112				-310,800	-310,800	414,400	0.064
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	725,200	0.112				-310,800	-310,800	414,400	0.064
二、无限售条件流通股	634,398,521	98.273				4,777,440	4,777,440	639,175,961	99.013
1、人民币普通股	634,398,521	98.273				4,777,440	4,777,440	639,175,961	99.013
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	645,545,881	100.000				0	0	645,545,881	100.000

说明：境外自然人持股是由于公司实施第三期限限制性股票激励计划所致。

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2019年6月17日，公司第六届董事会第二十九次会议审议通过了《关于公司第三期限限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第二次解锁的议案》和《关于公司第三期限限制性股票激励计划授予的预留限制性股票第二次解锁的议案》，同意对公司第三期限限制性股票激励计划的267名激励对象（其中264名为首次授予对象，3名为预留授予对象）的限制性股票进行第二次解锁。解锁数量共计为4,777,440股（除权前数量为3,228,000股），占截至本报告披露日公司股本总数的0.74%，其中首次授予的限制性股票解锁数量为4,466,640股，预留授予的限制性股票解锁数量为310,800股，分别占公司股本总数的0.69%和0.05%，解锁日暨上市流通日为2019年6月21日。详见公司公告，公告编号：（临）2019-038。

### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

2019年7月29日，公司第六届董事会第三十一次会议审议通过了《关于拟回购注销部分限制性股票的预案》，同意公司以自有资金回购注销4名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票，拟回购股票数量共计41,440股，回购价格为5.11元/股，预计回购总金额为211,758.40元。若本次回购注销事项完成后，公司总股本数量将由645,545,881股减少为645,504,441股。

#### (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
公司第三期限制性股票激励计划267名激励对象	11,147,360	4,777,440	0	6,369,920	股权激励禁售期	2021-08-31
合计	11,147,360	4,777,440	0	6,369,920	/	/

说明：公司第三期限制性股票激励计划规定的禁售期和解锁期：自授予日起12个月后、24个月后、36个月后、48个月后分别可申请的解锁额度上限为授予限制性股票总量的30%、30%、20%、20%，各期实际解锁数量与激励对象上一年度绩效考核结果挂钩。预计最后一次解锁的日期为2021年8月31日。

## 二、 股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	27,090
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
睦特殊金属工业株式会社	0	89,467,200	13.86	0	无	0	境外法人
宁波金广投资股份有限公司	0	55,111,016	8.54	0	质押	29,154,000	境内非国有法人
宁波新金广投资管理有限公司	0	29,358,000	4.55	0	质押	15,000,000	境内非国有法人

东睦新材料集团股份有限公司回购专用证券账户	24,249,304	27,800,004	4.31	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	856,629	14,729,638	2.28	0	无	0	未知
兵工财务有限责任公司	0	10,752,792	1.67	0	无	0	未知
宁波旭弘投资管理合伙企业(有限合伙)-旭弘铭远一号私募证券投资基金	0	10,400,000	1.61	0	无	0	其他
全国社保基金一零七组合	0	9,897,063	1.53	0	无	0	未知
应伟国	-800	8,766,976	1.36	76,960	无	0	境内自然人
创金合信基金-工商银行-鹏华资产管理(深圳)有限公司	-1,937,568	8,725,255	1.35	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
睦特殊金属工业株式会社	89,467,200	人民币普通股	89,467,200				
宁波金广投资股份有限公司	55,111,016	人民币普通股	55,111,016				
宁波新金广投资管理有限公司	29,358,000	人民币普通股	29,358,000				
东睦新材料集团股份有限公司回购专用证券账户	27,800,004	人民币普通股	27,800,004				
香港中央结算有限公司	14,729,638	人民币普通股	14,729,638				
兵工财务有限责任公司	10,752,792	人民币普通股	10,752,792				
宁波旭弘投资管理合伙企业(有限合伙)-旭弘铭远一号私募证券投资基金	10,400,000	人民币普通股	10,400,000				
全国社保基金一零七组合	9,897,063	人民币普通股	9,897,063				
创金合信基金-工商银行-鹏华资产管理(深圳)有限公司	8,725,255	人民币普通股	8,725,255				
应伟国	8,690,016	人民币普通股	8,690,016				
上述股东关联关系或一致行动的说明	截至报告期末,在上述股东中,已知宁波金广投资股份有限公司、宁波新金广投资管理有限公司和宁波旭弘投资管理合伙企业(有限合伙)-旭弘铭远一号私募证券投资基金均为东睦股份管理团队以及员工的持股平台,三者之间具有关联关系,但依据《上市公司收购管理办法》规定,上述三方并不构成一致行动关系。除此之外,未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市 交易时间	新增可上市交易 股份数量	
1	多田昌弘	177,600	2021-08-31	177,600	股权激励禁售
2	芦德宝	148,000	2021-08-31	148,000	股权激励禁售
3	朱志荣	148,000	2021-08-31	148,000	股权激励禁售
4	曹阳	148,000	2021-08-31	148,000	股权激励禁售
5	何灵敏	148,000	2021-08-31	148,000	股权激励禁售
6	严丰慕	148,000	2021-08-31	148,000	股权激励禁售
7	许凯	148,000	2021-08-31	148,000	股权激励禁售
8	肖亚军	148,000	2021-08-31	148,000	股权激励禁售
9	于志猛	118,400	2021-08-31	118,400	股权激励禁售
10	刘宁凯	118,400	2021-08-31	118,400	股权激励禁售
上述股东关联关系或 一致行动的说明		上述股东之间不具有关联关系，根据《上市公司收购管理办法》规定，上述股东也不构成一致行动关系。			

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

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**三、 控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

2019年7月5日,公司第六届董事会第三十次会议及公司第六届监事会第二十九次会议分别审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》及《关于公司监事会换届选举的议案》。经公司股东睦特殊金属工业株式会社(持有公司13.86%股份)、宁波金广投资股份有限公司(持有公司8.54%股份)推荐,公司董事会提名委员会审核无异议,董事会同意推选芦德宝、朱志荣、曹阳、藤井郭行、多田昌弘和池田行广为公司第七届董事会非独立董事候选人;董事会同意推选刘新才、吴红春和汪永斌为公司第七届董事会独立董事候选人,其独立董事候选人资格已经上海证券交易所审核,未对其独立董事候选人的任职资格提出异议;监事会同意推选陈伊珍、周海扬和山根裕也为公司第七届监事会股东代表监事候选人。同日,公司工会委员会扩大会议审议通过了《关于选举新一届监事会员工监事的议案》,选举吴冠正和宋培龙为公司第七届监事会职工监事,将与公司股东大会选举产生的另外3名股东代表监事共同组成公司第七届监事会。

该事项尚需提交公司股东大会以累计投票制选举产生,董事会董事及监事会任期三年,自2019年8月6日至2022年8月5日。

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：东睦新材料集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	165,844,349.87	303,478,460.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2	122,038,824.92	188,526,762.74
应收账款	3	453,329,061.52	411,861,229.19
应收款项融资			
预付款项	4	11,862,769.76	9,606,179.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5	35,111,425.54	39,554,761.89
其中：应收利息			4,875,064.50
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6	359,688,918.43	366,069,678.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7	20,602,153.45	18,504,541.78
流动资产合计		1,168,477,503.49	1,337,601,613.59
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			2,600,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	8	201,836,121.45	201,722,436.11
其他权益工具投资	9	2,600,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	10	42,622,434.33	44,127,661.19
固定资产	11	1,421,895,008.92	1,400,446,105.51
在建工程	12	94,272,720.60	116,341,532.02
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	13	234,431,338.74	238,384,338.94
开发支出	14		
商誉	15	29,119,492.52	29,119,492.52
长期待摊费用	16	45,354,479.80	44,046,973.42
递延所得税资产	17	18,909,899.43	21,669,324.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,091,041,495.79	2,098,457,864.46
资产总计		3,259,518,999.28	3,436,059,478.05
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	18	43,620,000.00	74,840,000.00
应付账款	19	119,862,977.63	144,269,576.77
预收款项	20	5,868,042.34	5,366,592.65
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	21	1,906,219.48	1,121,989.58
应交税费	22	19,683,514.16	29,568,063.69
其他应付款	23	427,091,066.12	246,556,146.13
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计		618,031,819.73	501,722,368.82
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	24	53,152,835.48	50,007,888.42
递延所得税负债		6,046,812.77	6,512,685.36
其他非流动负债			
非流动负债合计		59,199,648.25	56,520,573.78
负债合计		677,231,467.98	558,242,942.60
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	25	645,545,881.00	645,545,881.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	26	1,394,925,557.50	1,352,146,417.71
减：库存股	27	223,404,005.67	83,856,382.81
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	28	144,059,427.32	144,059,427.32
一般风险准备			
未分配利润	29	451,345,251.53	642,801,341.38
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,412,472,111.68	2,700,696,684.60
少数股东权益		169,815,419.62	177,119,850.85
所有者权益（或股东权益）合计		2,582,287,531.30	2,877,816,535.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,259,518,999.28	3,436,059,478.05

法定代表人：芦德宝      主管会计工作负责人：肖亚军      会计机构负责人：肖亚军



## 母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位:东睦新材料集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		131,171,479.68	261,909,267.76
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		78,988,333.32	133,099,776.82
应收账款	1	219,587,015.82	212,025,553.52
应收款项融资			
预付款项		8,745,104.78	38,145,169.54
其他应收款	2	594,647,046.03	474,335,722.59
其中: 应收利息			4,875,064.50
应收股利			
存货		143,597,217.83	164,955,985.16
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,176,736,197.46	1,284,471,475.39
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			600,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	816,300,977.20	814,162,072.42
其他权益工具投资		600,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		33,878,181.14	34,680,868.14
固定资产		561,470,162.64	522,378,423.82
在建工程		42,529,716.66	72,794,738.64
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		105,790,902.49	106,952,174.87
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		14,947,357.88	13,617,753.99
递延所得税资产		6,960,151.48	9,107,110.45
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,582,477,449.49	1,574,293,142.33
资产总计		2,759,213,646.95	2,858,764,617.72
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		40,470,000.00	47,820,000.00
应付账款		38,500,418.67	37,965,417.58
预收款项		2,641,764.58	3,618,420.16
应付职工薪酬		178,297.16	200,460.78
应交税费		11,066,152.25	13,067,356.52
其他应付款		421,801,874.95	242,254,757.95
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		514,658,507.61	344,926,412.99
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		22,213,197.08	18,675,471.84
递延所得税负债		1,838,403.09	2,042,670.10
其他非流动负债			
非流动负债合计		24,051,600.17	20,718,141.94
负债合计		538,710,107.78	365,644,554.93
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		645,545,881.00	645,545,881.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		1,411,567,120.26	1,368,787,980.47
减：库存股		223,404,005.67	83,856,382.81
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		144,059,427.32	144,059,427.32
未分配利润		242,735,116.26	418,583,156.81
所有者权益（或股东权益）合计		2,220,503,539.17	2,493,120,062.79
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		2,759,213,646.95	2,858,764,617.72

法定代表人：芦德宝      主管会计工作负责人：肖亚军      会计机构负责人：肖亚军

### 合并利润表

2019年1—6月

编制单位：东睦新材料集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		865,370,137.53	1,033,466,971.03
其中：营业收入	30	865,370,137.53	1,033,466,971.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		797,231,180.52	844,905,026.85
其中：营业成本	30	637,868,839.51	671,783,192.77
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	31	9,575,720.83	13,040,443.85
销售费用	32	34,928,290.53	33,778,600.91
管理费用	33	61,102,321.87	75,338,288.35
研发费用	34	52,414,383.94	50,843,641.54
财务费用	35	1,341,623.84	120,859.43
其中：利息费用		1,956,177.20	
利息收入		1,479,745.76	1,426,487.36
加：其他收益	36	5,888,742.36	12,492,006.52

投资收益（损失以“-”号填列）	37	113,685.34	39,963,598.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		113,685.34	41,647,196.29
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	38		2,624,171.69
信用减值损失（损失以“-”号填列）	39	-2,884,998.86	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	40	-2,248,383.66	-2,906,551.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）	41	29,621.78	102,502.25
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		69,037,623.97	240,837,671.72
加：营业外收入	42	553,711.32	256,910.59
减：营业外支出	43	1,294,817.62	539,234.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		68,296,517.67	240,555,347.99
减：所得税费用	44	4,768,687.95	24,373,869.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		63,527,829.72	216,181,478.66
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		63,527,829.72	216,181,478.66
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		57,082,260.95	200,428,735.81
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		6,445,568.77	15,752,742.85
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			

6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		63,527,829.72	216,181,478.66
归属于母公司所有者的综合收益总额		57,082,260.95	200,428,735.81
归属于少数股东的综合收益总额		6,445,568.77	15,752,742.85
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.09	0.32
（二）稀释每股收益(元/股)		0.09	0.31

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：芦德宝 主管会计工作负责人：肖亚军 会计机构负责人：肖亚军

### 母公司利润表

2019 年 1—6 月

编制单位：东睦新材料集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	4	494,601,773.70	625,949,359.82
减：营业成本	4	395,106,191.75	451,673,253.69
税金及附加		3,928,252.01	7,342,928.69
销售费用		12,658,913.44	11,091,280.40
管理费用		34,097,934.95	44,895,243.98
研发费用		25,094,511.50	23,668,888.03
财务费用		-7,834,683.49	-8,670,819.19
其中：利息费用		1,408,928.90	
利息收入		9,946,752.09	10,441,009.60
加：其他收益		2,310,963.16	8,409,668.04
投资收益（损失以“-”号填列）	5	41,363,685.34	55,522,913.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		113,685.34	41,647,196.29
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-423,298.27	

资产减值损失（损失以“-”号填列）		158,184.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）	91,509.28	260,793.79
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	74,893,513.05	160,300,143.92
加：营业外收入	332,592.88	150,942.30
减：营业外支出	1,006,757.28	400,381.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	74,219,348.65	160,050,704.24
减：所得税费用	1,529,038.40	13,120,916.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	72,690,310.25	146,929,787.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	72,690,310.25	146,929,787.75
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
六、综合收益总额	72,690,310.25	146,929,787.75
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

法定代表人：芦德宝

主管会计工作负责人：肖亚军

会计机构负责人：肖亚军

## 合并现金流量表

2019年1—6月

编制单位：东睦新材料集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		729,966,024.70	684,142,442.15
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		10,695,578.52	3,474,987.85
收到其他与经营活动有关的现金	46	58,244,808.12	42,245,271.21
经营活动现金流入小计		798,906,411.34	729,862,701.21
购买商品、接受劳务支付的现金		344,274,165.29	305,034,230.08
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		189,681,584.69	197,798,299.54
支付的各项税费		57,124,330.03	95,163,882.63
支付其他与经营活动有关的现金	46	49,089,774.65	57,805,022.39
经营活动现金流出小计		640,169,854.66	655,801,434.64
经营活动产生的现金流量净额		158,736,556.68	74,061,266.57
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			6,494,855.66
取得投资收益收到的现金			2,884,801.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		201,088,936.23	1,881,194.93
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	46		228,900,000.00
投资活动现金流入小计		201,088,936.23	240,160,851.94

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		67,914,697.81	135,176,162.49
投资支付的现金			391,179.90
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	46		180,000,000.00
投资活动现金流出小计		67,914,697.81	315,567,342.39
投资活动产生的现金流量净额		133,174,238.42	-75,406,490.45
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		10,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		262,093,307.27	133,890,913.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		13,750,000.00	3,750,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	46	168,383,882.86	
筹资活动现金流出小计		430,477,190.13	133,890,913.83
筹资活动产生的现金流量净额		-420,477,190.13	-133,890,913.83
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-272,715.12	-1,904,898.15
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-128,839,110.15	-137,141,035.86
加：期初现金及现金等价物余额		292,827,460.02	369,527,116.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		163,988,349.87	232,386,080.31

法定代表人：芦德宝      主管会计工作负责人：肖亚军      会计机构负责人：肖亚军

### 母公司现金流量表

2019年1—6月

编制单位：东睦新材料集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		507,749,261.47	487,953,960.02
收到的税费返还		6,118,686.89	
收到其他与经营活动有关的现金		57,066,879.44	34,985,551.10
经营活动现金流入小计		570,934,827.80	522,939,511.12



购买商品、接受劳务支付的现金	263,885,386.44	252,924,861.01
支付给职工以及为职工支付的现金	96,866,845.78	99,755,719.10
支付的各项税费	18,297,148.78	53,584,406.37
支付其他与经营活动有关的现金	28,638,037.78	45,354,669.28
经营活动现金流出小计	407,687,418.78	451,619,655.76
经营活动产生的现金流量净额	163,247,409.02	71,319,855.36
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	41,250,000.00	14,033,260.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	199,762,000.00	353,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	18,637,642.62	252,121,385.61
投资活动现金流入小计	259,649,642.62	266,507,745.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,547,448.82	44,723,217.00
投资支付的现金		30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	103,290,000.00	266,810,000.00
投资活动现金流出小计	140,837,448.82	341,533,217.00
投资活动产生的现金流量净额	118,812,193.80	-75,025,471.11
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	248,343,307.27	130,140,913.83
支付其他与筹资活动有关的现金	168,383,882.86	
筹资活动现金流出小计	416,727,190.13	130,140,913.83
筹资活动产生的现金流量净额	-406,727,190.13	-130,140,913.83
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-200,200.77	-1,812,186.03
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-124,867,788.08	-135,658,715.61
加：期初现金及现金等价物余额	254,933,267.76	315,388,216.69
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	130,065,479.68	179,729,501.08

法定代表人：芦德宝

主管会计工作负责人：肖亚军

会计机构负责人：肖亚军

## 合并所有者权益变动表

2019年1—6月

编制单位：东睦新材料集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2019年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		其他		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	645,545,881.00				1,352,146,417.71	83,856,382.81			144,059,427.32		642,801,341.38		2,700,696,684.60	177,119,850.85	2,877,816,535.45
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	645,545,881.00				1,352,146,417.71	83,856,382.81			144,059,427.32		642,801,341.38		2,700,696,684.60	177,119,850.85	2,877,816,535.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					42,779,139.79	139,547,622.86					-191,456,089.85		-288,224,572.92	-7,304,431.23	-295,529,004.15
（一）综合收益总额											57,082,260.95		57,082,260.95	6,445,568.77	63,527,829.72
（二）所有者投入和减少资本					42,779,139.79	135,712,758.86							-92,933,619.07		-92,933,619.07
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额					9,751,642.66								9,751,642.66		9,751,642.66
4.其他					33,027,497.13	135,712,758.86							-102,685,261.73		-102,685,261.73
（三）利润分配						3,834,864.00					-248,538,350.80		-252,373,214.80	-13,750,000.00	-266,123,214.80
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-248,538,350.80		-248,538,350.80	-13,750,000.00	-262,288,350.80
4.其他						3,834,864.00							-3,834,864.00		-3,834,864.00
（四）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	645,545,881.00				1,394,925,557.50	223,404,005.67			144,059,427.32		451,345,251.53		2,412,472,111.68	169,815,419.62	2,582,287,531.30

项目	2018 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	436,347,649.00				1,532,056,304.14	124,643,000.00			116,104,407.27		601,130,832.16		2,560,996,192.57	161,927,272.40	2,722,923,464.97
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并 其他															
二、本年期初余额	436,347,649.00				1,532,056,304.14	124,643,000.00			116,104,407.27		601,130,832.16		2,560,996,192.57	161,927,272.40	2,722,923,464.97
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	209,446,872.00				-186,731,472.00	-32,372,400.00					69,524,441.11		124,612,241.11	12,002,742.85	136,614,983.96
（一）综合收益总额											200,428,735.81		200,428,735.81	15,752,742.85	216,181,478.66
（二）所有者投入和减少资本					22,715,400.00	-28,842,900.00							51,558,300.00		51,558,300.00
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					22,715,400.00								22,715,400.00		22,715,400.00
4. 其他						-28,842,900.00							28,842,900.00		28,842,900.00
（三）利润分配						-3,529,500.00					-130,904,294.70		-127,374,794.70	-3,750,000.00	-131,124,794.70
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-130,904,294.70		-130,904,294.70	-3,750,000.00	-134,654,294.70
4. 其他						-3,529,500.00							3,529,500.00		3,529,500.00
（四）所有者权益内部结转	209,446,872.00				-209,446,872.00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	209,446,872.00				-209,446,872.00										
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	645,794,521.00				1,345,324,832.14	92,270,600.00			116,104,407.27		670,655,273.27		2,685,608,433.68	173,930,015.25	2,859,538,448.93

法定代表人：芦德宝

主管会计工作负责人：肖亚军

会计机构负责人：肖亚军

## 母公司所有者权益变动表

2019年1—6月

编制单位：东睦新材料集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2019年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	645,545,881.00				1,368,787,980.47	83,856,382.81			144,059,427.32	418,583,156.81	2,493,120,062.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	645,545,881.00				1,368,787,980.47	83,856,382.81			144,059,427.32	418,583,156.81	2,493,120,062.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					42,779,139.79	139,547,622.86				-175,848,040.55	-272,616,523.62
（一）综合收益总额										72,690,310.25	72,690,310.25
（二）所有者投入和减少资本					42,779,139.79	135,712,758.86					-92,933,619.07
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额					9,751,642.66						9,751,642.66
4.其他					33,027,497.13	135,712,758.86					-102,685,261.73
（三）利润分配						3,834,864.00				-248,538,350.80	-252,373,214.80
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配										-248,538,350.80	-248,538,350.80
3.其他						3,834,864.00					-3,834,864.00
（四）所有者权益内											

部结转										
1. 资本公积转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动 额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转 留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	645,545,881.00				1,411,567,120.26	223,404,005.67		144,059,427.32	242,735,116.26	2,220,503,539.17

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工 具			资本公积	减：库存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	436,347,649.00				1,547,078,893.84	124,643,000.00			116,104,407.27	426,951,047.22	2,401,838,997.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	436,347,649.00				1,547,078,893.84	124,643,000.00			116,104,407.27	426,951,047.22	2,401,838,997.33
三、本期增减变动金 额（减少以“-”号 填列）	209,446,872.00				-186,731,472.00	-32,372,400.00				16,025,493.05	71,113,293.05
(一) 综合收益总额										146,929,787.75	146,929,787.75
(二) 所有者投入和 减少资本					22,715,400.00	-28,842,900.00					51,558,300.00

1.所有者投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额				22,715,400.00						22,715,400.00
4.其他					-28,842,900.00					28,842,900.00
(三)利润分配					-3,529,500.00			-130,904,294.70		-127,374,794.70
1.提取盈余公积										
2.对所有者(或股东)的分配								-130,904,294.70		-130,904,294.70
3.其他					-3,529,500.00					3,529,500.00
(四)所有者权益内部结转	209,446,872.00			-209,446,872.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	209,446,872.00			-209,446,872.00						
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他综合收益结转留存收益										
6.其他										
(五)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(六)其他										
四、本期期末余额	645,794,521.00			1,360,347,421.84	92,270,600.00			116,104,407.27	442,976,540.27	2,472,952,290.38

法定代表人：芦德宝

主管会计工作负责人：肖亚军

会计机构负责人：肖亚军

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

东睦新材料集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经中华人民共和国对外经济贸易合作部外经贸资二函〔2001〕700号《关于宁波东睦粉末冶金有限公司转制的批复》批准，在原中外合资企业宁波东睦粉末冶金有限公司基础上，整体变更设立的外商投资股份有限公司，于2001年8月21日在宁波市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省宁波市。公司现持有统一社会信用代码 91330200610271537C 的营业执照，注册资本 645,545,881.00 元，股份总数 645,545,881 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 6,369,920 股；无限售条件的流通股份 A 股 639,175,961 股。公司股票已于 2004 年 5 月 11 日在上海证券交易所挂牌交易。

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

本财务报表业经公司 2019 年 7 月 29 日第六届董事会第三十一次会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将东睦（天津）粉末冶金有限公司（以下简称天津东睦公司）、山西东睦华晟粉末冶金有限公司（以下简称山西东睦公司）、长春富奥东睦粉末冶金有限公司（以下简称长春东睦公司）、长春东睦富奥新材料有限公司（以下简称长春新材料公司）、连云港东睦新材料有限公司（以下简称连云港新材料公司）、广东东睦新材料有限公司（以下简称广东东睦公司）、南京东睦粉末冶金有限公司（以下简称南京东睦公司）、浙江东睦科达磁电有限公司（以下简称科达磁电公司）共 8 家子公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 四、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

### 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用



## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，

除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷

款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融

负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

## 5. 金融工具减值

### (1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于贷款承诺和财务担保合同，公司在应用金融工具减值规定时，将公司成为作出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

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

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

1) 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。如果逾期超过30日，公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

2) 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

3) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

4) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

5) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

6) 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

7) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。

8) 若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否将发生显著变化。

9) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）。

10) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

11) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。

12) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。

13) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。

14) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。

15) 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收押金保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合		
其他应收款——应收备用金等组合		

### (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项和合同资产

#### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	承兑票据出票人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

应收账款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收票据——商业承兑汇票		
应收账款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

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

## 11. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据

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

### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### 1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### 2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 12. 持有待售资产

适用 不适用

## 13. 长期股权投资

适用 不适用

### (1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### (2) 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

① 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

② 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### (3) 后续计量及损益确认方法

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

### (4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### 1) 个别财务报表

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

#### 2) 合并财务报表

① 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

② 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 14. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的  
折旧或摊销方法



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

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

## 15. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 16. 在建工程

适用 不适用

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

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

## 17. 借款费用

适用 不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断, 并且中断时间连续超过 3 个月, 暂停借款费用的资本化; 中断期间发生的借款费用确认为当期费用, 直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 18. 生物资产

适用 不适用

## 19. 油气资产

适用 不适用

## 20. 使用权资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等, 按成本进行初始计量。

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

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

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 确认为无形资产: 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性; 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图; 3) 无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存

在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

## 23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24. 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划

存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

## 25. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

## 26. 股份支付

√适用 □不适用

### (1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### 1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每

个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### 2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### 3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### (1) 销售商品

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

### (2) 提供劳务

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

### （3）让渡资产使用权

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

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售各类粉末制品。（1）国内销售以产品发货单作为确认收入的依据，在产品发运后，经客户确认，业务部核对发货单及相关协议后开具发票，并确认收入；（2）出口销售以商品报关出口，公司于产品完成报关且电子口岸系统显示放行相关信息后确认商品销售收入的实现。

## 29. 政府补助

适用 不适用

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

### （2）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### （3）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益

相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

### 31. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### 1、分部报告的会计处理方法

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

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

## 2、与回购公司股份相关的会计处理方法

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

## 33. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号)、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)	公司第六届董事会第三十一次会议批准	详见其他说明
《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)	公司第六届董事会第三十一次会议批准	详见其他说明

其他说明：

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



原列报报表项目及金额（2018 年 12 月 31 日）		新列报报表项目及金额（2018 年 12 月 31 日）	
应收票据及应收账款	600,387,991.93	应收票据	188,526,762.74
		应收账款	411,861,229.19
应付票据及应付账款	219,109,576.77	应付票据	74,840,000.00
		应付账款	144,269,576.77
原列报报表项目及金额（2018 年 1 月-6 月）		新列报报表项目及金额（2018 年 1 月-6 月）	
管理费用	126,181,929.89	管理费用	75,338,288.35
		研发费用	50,843,641.54
收到其他与经营活动有关的现金[注]	33,225,066.21	收到其他与经营活动有关的现金	42,245,271.21
收到其他与投资活动有关的现[注]	237,920,205.00	收到其他与投资活动有关的现金	228,900,000.00

[注]：将实际收到的与资产相关的政府补助 9,020,205.00 元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	2,600,000.00	0	-2,600,000.00
其他权益工具投资	0	2,600,000.00	2,600,000.00

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

公司首次执行新金融工具准则和新租赁准则，合并资产负债表调整情况为：将 2018 年 12 月 31 日资产负债表列报项目“可供出售金融资产” 260 万元，2019 年 1 月 1 日调整为“其他权益工具投资” 260 万元列报。

公司按规定暂未执行新收入准则。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	600,000.00	0	-600,000.00
其他权益工具投资	0	600,000.00	600,000.00

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司首次执行新金融工具准则和新租赁准则，母公司报表调整情况为：将 2018 年 12 月 31 日资产负债表列报项目“可供出售金融资产”60 万元，2019 年 1 月 1 日调整为“其他权益工具投资”60 万元列报。

公司按规定暂未执行新收入准则。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

□适用 √不适用

34. 其他

□适用 √不适用

六、 税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%, 13%[注], 6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%, 5%
企业所得税	应纳税所得额	15%, 25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%, 12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

[注]：根据财政部、税务总局、海关总署发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 第 39 号），2019 年 4 月 1 日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%税率的，税率调整为 13%；原适用 10%税率的，税率调整为 9%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

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

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

截至本报告期末，天津东睦公司高新技术企业资质处于复审之中，根据国家税务总局公告 2017 年第 24 号文件规定，天津东睦本期企业所得税暂按 15%的税率预缴。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	235,067.32	187,450.34
银行存款	163,629,614.54	290,156,607.94
其他货币资金	1,979,668.01	13,134,401.74
合计	165,844,349.87	303,478,460.02
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明：

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

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数
其他货币资金-票据承兑保证金	
其他货币资金-信用证保证金	1,106,000.00

其他货币资金-电费保证金	750,000.00
小 计	1,856,000.00

## 2、 应收票据

### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	122,038,824.92	188,526,762.74
商业承兑票据		
合计	122,038,824.92	188,526,762.74

### (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	41,727,207.33
商业承兑票据	
合计	41,727,207.33

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	394,350,124.95	
商业承兑票据		
合计	394,350,124.95	

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

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

### (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

### (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## 3、 应收账款

### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	473,868,309.46
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	473,868,309.46
1 至 2 年	2,752,616.80
2 至 3 年	806,917.25
3 年以上	
3 至 4 年	223,940.65
4 年以上	99,573.76
合计	477,751,357.92

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	477,751,357.92	100.00	24,422,296.40	5.11	453,329,061.52	433,958,284.82	100.00	22,097,055.63	5.09	411,861,229.19
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	477,751,357.92	100.00	24,422,296.40	5.11	453,329,061.52	433,958,284.82	100.00	22,097,055.63	5.09	411,861,229.19
合计	477,751,357.92	100.00	24,422,296.40	5.11	453,329,061.52	433,958,284.82	100.00	22,097,055.63	5.09	411,861,229.19

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	473,868,309.46	23,693,415.47	5.00
1-2 年	2,752,616.80	275,261.67	10.00
2-3 年	806,917.25	242,075.17	30.00
3-4 年	223,940.65	111,970.33	50.00
4 年以上	99,573.76	99,573.76	100.00
合计	477,751,357.92	24,422,296.40	5.11

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备	22,097,055.63	2,400,398.89	0	75,158.12	24,422,296.40
合计	22,097,055.63	2,400,398.89	0	75,158.12	24,422,296.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	75,158.12

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
Advanced Product Technologies	22,316,433.97	4.67	1,115,821.70
沈阳中航机电三洋制冷设备有限公司	18,449,846.80	3.86	922,492.34
上海海立电器有限公司	15,866,574.46	3.32	793,328.72
博格华纳汽车零部件(宁波)有限公司	15,156,925.12	3.17	757,846.26
深圳市东湖电子材料有限公司	14,492,601.18	3.03	724,630.06
小计	86,282,381.53	18.05	4,314,119.08

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

## 4、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	11,828,909.76	99.72	9,541,376.97	99.33
1 至 2 年	15,830.00	0.13	40,460.00	0.42
2 至 3 年				
3 年以上	18,030.00	0.15	24,343.00	0.25
合计	11,862,769.76	100.00	9,606,179.97	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
Alvier AG PM-Technology	2,202,686.52	18.57
宁波金宁粉末冶金制品有限公司	2,135,413.66	18.00
鞍钢(鞍山)冶金粉材有限公司	479,302.57	4.04
北京大成(宁波)律师事务所	471,698.11	3.98
国网天津市电力公司	351,813.36	2.97
小计	5,640,914.22	47.56

## 5、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		4,875,064.50
应收股利		
其他应收款	35,111,425.54	34,679,697.39
合计	35,111,425.54	39,554,761.89

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		

债券投资		
银行保证金存款利息	0	4,875,064.50
合计	0	4,875,064.50

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (2). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	34,344,374.46
其中：1年以内分项	
1年以内小计	34,344,374.46
1至2年	42,540.00
2至3年	2,418,036.64
3年以上	
3至4年	1,506,716.32
4年以上	2,360,279.22
合计	40,671,946.64

## (3). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
长期资产处置款	30,833,177.63	30,833,177.63
押金保证金	6,151,033.86	4,598,277.86
拆借款	1,890,926.00	1,801,019.56
应收暂付款	187,293.45	278,948.44
职工备用金	1,235,748.65	1,013,095.75
其他	373,767.05	1,231,099.28
合计	40,671,946.64	39,755,618.52

## (4). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	5,075,921.13			5,075,921.13
2019年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				



一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提	484,599.97			484,599.97
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	5,560,521.10			5,560,521.10

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备	5,075,921.13	484,599.97	0	0	5,560,521.10
合计	5,075,921.13	484,599.97	0	0	5,560,521.10

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (7). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
德清鑫晨新材料有限公司	长期资产处置款	30,833,177.63	1年以内	76.57	1,541,658.88
湖州莫干山高新技术产业开发区管理委员会	押金保证金	2,000,000.00	2-3年	4.92	600,000.00
宁波市鄞州开发建设投资有限公司	押金保证金	1,840,170.00	4年以上	4.52	1,840,170.00
长春汽车经济技术开发区管理委员会	押金保证金	1,600,000.00	1年以内	3.93	80,000.00
德清县发展新型墙体材料办公室	押金保证金	284,536.64	2-3年	0.70	85,360.99
合计	/	36,557,884.27		90.64	4,147,189.87

**(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

大额款项说明：

根据科达磁电公司与德清鑫晨新材料有限公司签订的《资产转让协议》，科达磁电公司将原有的部分房屋及建筑物、专用设备 etc 长期资产以 32,654,861.72 元的价格出售给德清鑫晨粉末科技有限公司，上述价格业经天津中联资产评估有限责任公司评估并由其出具《资产评估报告》(中联评报字(2018)D-0010 号)。协议约定资产交接后 30 日内支付总金额的 20%，交接后 180 日内支付总金额 40%，交接后一年内款项结清。

2019 年初由于德清鑫晨新材料有限公司对粉材优化升级，应科达磁电公司要求，技改项目投入较大，双方在 2019 年 3 月 4 日，签订《延期付款协议书》，约定原签订的《资产转让协议》在支付前按银行同期贷款利率承担利息，利率为年利率 4.35%（无税，含税 4.611%），上浮 0% 的浮动利率，合同期内如遇到调整基本利率，则按合同期基本利率相应调整。

截至 2019 年 6 月 30 日，德清鑫晨新材料有限公司尚有 30,833,177.63 元的资产出售款未支付。

**6、存货****(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	43,331,158.38		43,331,158.38	58,370,819.48		58,370,819.48
在产品	73,669,059.45		73,669,059.45	65,436,525.79		65,436,525.79
库存商品	243,259,834.52	2,911,518.68	240,348,315.84	243,943,038.72	2,302,686.72	241,640,352.00
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	2,340,384.76		2,340,384.76	621,980.73		621,980.73
合计	362,600,437.11	2,911,518.68	359,688,918.43	368,372,364.72	2,302,686.72	366,069,678.00

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	2,302,686.72	2,248,383.66		1,639,551.70		2,911,518.68
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	2,302,686.72	2,248,383.66		1,639,551.70		2,911,518.68

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## 7、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	20,602,153.45	18,504,541.78
合计	20,602,153.45	18,504,541.78

## 8、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
宁波东睦嘉恒投资管理有限公司	201,722,436.11			113,685.34						201,836,121.45
小计	201,722,436.11			113,685.34						201,836,121.45
合计	201,722,436.11			113,685.34						201,836,121.45

## 9、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他权益工具投资	2,600,000.00	2,600,000.00
合计	2,600,000.00	2,600,000.00

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末按成本计量的其他权益工具投资

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江东海聚合投资股份有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
宁波磁性材料应用技术创新中心有限公司	600,000.00			600,000.00
小计	2,600,000.00			2,600,000.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
浙江东海聚合投资股份有限公司					2.00	
宁波磁性材料应用技术创新中心有限公司					2.00	
小计						

## 10、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	56,513,517.32	19,816,292.79	76,329,810.11
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	1,011,232.50		1,011,232.50

(1) 处置	1,011,232.50		1,011,232.50
(2) 其他转出			
4. 期末余额	55,502,284.82	19,816,292.79	75,318,577.61
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	23,385,313.81	5,337,232.04	28,722,545.85
2. 本期增加金额	829,929.34	200,072.94	1,030,002.28
(1) 计提或摊销	829,929.34	200,072.94	1,030,002.28
3. 本期减少金额	536,007.92		536,007.92
(1) 处置	536,007.92		536,007.92
(2) 其他转出			
4. 期末余额	23,679,235.23	5,537,304.98	29,216,540.21
三、减值准备			
1. 期初余额	3,479,603.07		3,479,603.07
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	3,479,603.07		3,479,603.07
四、账面价值			
1. 期末账面价值	28,343,446.52	14,278,987.81	42,622,434.33
2. 期初账面价值	29,648,600.44	14,479,060.75	44,127,661.19

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
长春新材料公司厂房车间	8,744,253.19	审批手续未全

## 11、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,421,895,008.92	1,400,446,105.51
固定资产清理	0	0
合计	1,421,895,008.92	1,400,446,105.51

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1. 期初余额	816,334,013.05	65,996,509.14	1,579,520,534.73	38,892,659.08	2,500,743,716.00
2. 本期增加金额	1,273,338.77	7,185,810.20	85,455,596.92	3,252,943.63	97,167,689.52
(1) 购置					
(2) 在建工程转入	1,273,338.77	7,185,810.20	85,455,596.92	3,252,943.63	97,167,689.52
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	53,441.51	511,241.75	3,962,472.97	2,653,017.84	7,180,174.07
(1) 处置或报废	53,441.51	511,241.75	3,962,472.97	2,653,017.84	7,180,174.07
4. 期末余额	817,553,910.31	72,671,077.59	1,661,013,658.68	39,492,584.87	2,590,731,231.45
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	221,144,530.73	42,167,985.00	809,824,679.79	25,117,775.96	1,098,254,971.48
2. 本期增加金额	17,180,536.69	8,740,850.98	44,973,107.26	2,242,378.75	73,136,873.68
(1) 计提	17,180,536.69	8,740,850.98	44,973,107.26	2,242,378.75	73,136,873.68
3. 本期减少金额	18,237.31	234,175.15	2,054,088.97	2,291,760.21	4,598,261.64
(1) 处置或报废	18,237.31	234,175.15	2,054,088.97	2,291,760.21	4,598,261.64
4. 期末余额	238,306,830.11	50,674,660.83	852,743,698.08	25,068,394.50	1,166,793,583.52
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额	4,180.71	5,567.65	2,032,890.65		2,042,639.01
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	4,180.71	5,567.65	2,032,890.65		2,042,639.01
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	579,242,899.49	21,990,849.11	806,237,069.95	14,424,190.37	1,421,895,008.92
2. 期初账面价值	595,185,301.61	23,822,956.49	767,662,964.29	13,774,883.12	1,400,446,105.51

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
长春新材料公司新厂房	80,641,917.82	审批手续未全
东睦股份宿舍楼及厂区配套	9,063,386.95	审批手续未全
科达磁电公司厂房	862,212.35	审批手续未全
天津东睦公司宿舍	503,454.70	审批手续未全

**12、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	94,272,720.60	116,341,532.02

工程物资	0	0
合计	94,272,720.60	116,341,532.02

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
公司新厂区						
长春新材料公司厂房						
科达磁电公司厂房						
设备安装工程	94,272,720.60		94,272,720.60	116,341,532.02		116,341,532.02
零星建筑工程						
合计	94,272,720.60		94,272,720.60	116,341,532.02		116,341,532.02

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
公司新厂区												
长春新材料公司厂房			467,164.64	467,164.64								自有资金
科达磁电公司厂房												
设备安装工程		116,341,532.02	75,098,878.10	97,167,689.52		94,272,720.60						募集资金和自有资金
零星建筑工程												
合计		116,341,532.02	75,566,042.74	97,634,854.16		94,272,720.60	/	/			/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**13、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	252,701,478.49	25,011,153.34	13,855,184.04	291,567,815.87
2. 本期增加金额			825,545.08	825,545.08
(1) 购置			825,545.08	825,545.08
(2) 内部研发				

(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	252,701,478.49	25,011,153.34	14,680,729.12	292,393,360.95
二、累计摊销				
1. 期初余额	27,890,341.11	15,496,123.60	9,797,012.22	53,183,476.93
2. 本期增加金额	2,746,871.07	1,241,090.83	790,583.38	4,778,545.28
(1) 计提	2,746,871.07	1,241,090.83	790,583.38	4,778,545.28
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	30,637,212.18	16,737,214.43	10,587,595.60	57,962,022.21
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	222,064,266.31	8,273,938.91	4,093,133.52	234,431,338.74
2. 期初账面价值	224,811,137.38	9,515,029.74	4,058,171.82	238,384,338.94

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

14、开发支出

适用  不适用

15、商誉

(1). 商誉账面原值

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	



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

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

公司报告期商誉所在资产组或资产组组合为科达磁电公司。

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

√适用 □不适用

科达磁电公司资产组

#### 1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	科达磁电公司资产组
资产组或资产组组合的账面价值	286,735,711.05 元
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	全部分摊至科达磁电公司资产组
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	315,855,203.57 元
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

#### 2) 商誉减值测试的过程与方法、结论

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

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

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

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。根据公司聘请的坤元资产评估有限公司出具的《东睦新材料集团股份有限公司商誉减值测试涉及的浙江东睦科达磁电有限公司的相关资产组价值评估项目资产评估报告》（坤元评报（2019）54 号），包含商誉的资产组可收回金额为 367,640,000.00 元，按照其 60% 计算为 220,584,000.00 元，高于包含商誉的资产组的账面价值（189,513,122.14 元），商誉并未出现减值损失。

### (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

## 16、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
姜山厂区改造工程	13,534,151.64	3,556,444.61	2,143,238.37		14,947,357.88
长春东睦公司新厂房改造工程					
南京东睦公司厂房改造工程	6,905,737.70	539,213.38	1,206,778.14		6,238,172.94
天津东睦公司厂房改造工程	7,398,915.79	324,000.00	1,352,686.32		6,370,229.47
科达磁电公司厂房改造工程	2,117,004.60	1,529,200.36	350,918.30		3,295,286.66
广东东睦公司厂区改造工程	7,719,340.30		1,137,975.12		6,581,365.18
长春新材料公司新厂区配套设施	3,818,582.55	1,967,200.15	325,296.37		5,460,486.33
其他	2,553,240.84	207,659.79	299,319.29		2,461,581.34
合计	44,046,973.42	8,123,718.29	6,816,211.91		45,354,479.80

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	31,976,793.19	4,924,550.93	29,434,385.06	4,415,157.75
内部交易未实现利润	23,068,589.69	4,521,449.56	25,620,900.45	4,878,107.62
可抵扣亏损				
分期计入当期损益的递延收益	53,152,835.48	7,972,925.33	50,007,888.42	7,501,183.27
股权激励	9,751,642.66	1,490,973.61	32,464,774.09	4,874,876.11
合计	117,949,861.02	18,909,899.43	137,527,948.02	21,669,324.75

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				

拆迁补偿收益	12,256,020.60	1,838,403.09	13,617,800.65	2,042,670.10
内部交易未实现损益	1,915,994.94	478,998.74	2,095,619.47	523,904.88
企业合并的资产增值	24,862,739.57	3,729,410.94	26,307,402.53	3,946,110.38
合计	39,034,755.11	6,046,812.77	42,020,822.65	6,512,685.36

## 18、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	43,620,000.00	74,840,000.00
合计	43,620,000.00	74,840,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 19、应付账款

### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付购买商品及劳务款	79,294,630.92	64,531,230.81
应付工程及设备款	35,879,316.82	72,828,483.28
应付费用款	4,689,029.89	6,909,862.68
合计	119,862,977.63	144,269,576.77

### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

## 20、预收款项

### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	4,379,209.00	3,506,592.64
租赁费	1,488,833.34	1,860,000.01
合计	5,868,042.34	5,366,592.65

### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## 21、应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,121,989.58	181,879,971.31	182,432,448.41	569,512.48
二、离职后福利-设定提存计划		10,854,810.57	9,518,103.57	1,336,707.00
三、辞退福利		41,700.00	41,700.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,121,989.58	192,776,481.88	191,992,251.98	1,906,219.48

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	629,328.16	156,501,350.36	157,130,678.52	
二、职工福利费		11,573,716.02	11,573,716.02	
三、社会保险费		6,128,454.24	6,128,454.24	
其中：医疗保险费		5,022,053.71	5,022,053.71	
工伤保险费		617,191.49	617,191.49	
生育保险费		489,209.04	489,209.04	
四、住房公积金		5,453,652.00	5,373,096.00	80,556.00
五、工会经费和职工教育经费	492,661.42	2,222,798.69	2,226,503.63	488,956.48
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,121,989.58	181,879,971.31	182,432,448.41	569,512.48

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		10,562,542.94	9,225,835.94	1,336,707.00
2、失业保险费		292,267.63	292,267.63	
3、企业年金缴费				
合计		10,854,810.57	9,518,103.57	1,336,707.00

## 22、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,371,919.66	10,650,290.34
消费税		
营业税		
企业所得税	8,308,740.89	12,589,830.62
个人所得税		
城市维护建设税	232,146.62	1,169,453.51
代扣代缴个人所得税	2,313,488.47	1,150,423.86

房产税	3,692,221.25	2,309,651.99
土地使用税	1,528,973.95	1,053,108.46
教育费附加	106,847.33	303,380.69
地方教育附加	71,231.55	202,253.77
地方水利建设基金等		
印花税	37,451.50	105,417.60
其他税费	20,492.94	34,252.85
合计	19,683,514.16	29,568,063.69

### 23、其他应付款

#### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	427,091,066.12	246,556,146.13
合计	427,091,066.12	246,556,146.13

#### 应付利息

适用 不适用

#### 应付股利

适用 不适用

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	2,486,272.45	2,875,897.00
拆借款	189,250,000.00	179,250,000.00
应付暂收款	1,913,049.50	2,418,305.34
预提费用	662,352.90	474,788.37
限制性股票回购款	32,503,088.00	61,339,348.00
拆迁补偿款	200,000,000.00	0
其他	276,303.27	197,807.42
合计	427,091,066.12	246,556,146.13

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

### 24、递延收益

#### 递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	50,007,888.42	6,197,541.00	3,052,593.94	53,152,835.48	与资产相关的政府补助
合计	50,007,888.42	6,197,541.00	3,052,593.94	53,152,835.48	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 1000 吨高效节能汽车 VVT 系统粉末冶金零件生产技改项目	536,400.00			89,400.00		447,000.00	与资产相关
年产 1500 吨高强度汽车发动机粉末冶金链轮生产线技改项目	677,461.11			84,682.50		592,778.61	与资产相关
年产 1200 吨高精度粉末冶金油泵转子生产线技改项目	1,558,877.75			155,970.54		1,402,907.21	与资产相关
年产 1500 吨高强度汽车真空刹车助力泵转子生产线技改项目	2,150,733.44			174,199.98		1,976,533.46	与资产相关
年产 1000 吨高精度变量泵转子生产线技改项目	1,428,700.12			102,049.98		1,326,650.14	与资产相关
年产 2000 吨高精度粉末冶金齿毂生产线技改项目	2,136,708.25			134,950.02		2,001,758.23	与资产相关
东睦粉末冶金材料省级重点研究院项目的补助资金	2,873,791.17			159,655.08		2,714,136.09	与资产相关
连云港生产基地建设项目扶持基金	14,224,166.44			505,000.02		13,719,166.42	与资产相关
山西东睦年产 15 万套高强度摆线液压马达零件项目	1,957,000.21			205,999.98		1,751,000.23	与资产相关
山西东睦年产 8500 吨粉末冶金烧结炉清洁生产改造项目	1,519,999.80			160,000.02		1,359,999.78	与资产相关
山西东睦年产 200 万套汽车发动机输油泵转子生产线项目	373,332.96			35,000.04		338,332.92	与资产相关
山西东睦技术改造项目资金	1,386,666.72			79,999.98		1,306,666.74	与资产相关
天津东睦汽车齿套生产线建设项目技改资金	1,729,565.79			96,985.02		1,632,580.77	与资产相关
科达磁电公司新工厂基础设施补助项目	3,388,385.32			86,881.68		3,301,503.64	与资产相关
德清县级高新技术产业投资项目设备补助	627,958.92			41,403.90		586,555.02	与资产相关
鄞州区 2017 年度技术改造项目补助资金	2,725,000.00			150,000.00		2,575,000.00	与资产相关
鄞州工业园区管委会 2017 年度工业投资（技术改造）第一、二批部分竣工项目补助资金	4,587,800.00			243,600.00		4,344,200.00	与资产相关
2000 吨汽车动力系统零部件技改项目资金	3,895,376.68			201,484.98		3,693,891.70	与资产相关
低功耗、高 DC Bias 特性铁硅 EQ 磁粉芯研发与产业化项目	1,376,666.66			70,000.02		1,306,666.64	与资产相关
高精度高性能粉末冶金汽车零部件生产线技术改造项目	853,297.08			50,325.00		802,972.08	与资产相关

鄞州区 2018 年度技术改造项目补助资金		1,690,000.00		84,499.98	1,605,500.02	与资产相关
宁波市 2018 年度工业投资（技术改造）第一批部分竣工项目补助资金		3,338,000.00		111,266.68	3,226,733.32	与资产相关
2018 年西青区支持企业开展智能升级项目资金		1,169,541.00		29,238.54	1,140,302.46	与资产相关
合 计	50,007,888.42	6,197,541.00		3,052,593.94	53,152,838.48	

[注]：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

其他说明：

√适用 □不适用

1) 根据《关于下达宁波市 2011 年度新兴产业和优势产业重点技术改造项目第二批、装备制造产业链技术改造项目第三批、重点技术改造专项项目补助资金的通知》（甬经信技术〔2011〕1505 号），公司于 2012 年收到年产 1000 吨高效节能汽车 VVT 系统粉末冶金零件生产技改项目的补助资金 1,788,000.00 元，根据相关资产的折旧年限，本期分摊递延收益 89,400.00 元计入其他收益。

2) 根据《关于下达宁波市 2013 年度重点产业技术改造项目第一批补助资金的通知》（鄞经信〔2013〕149 号），公司于 2013 年收到年产 1500 吨高强度汽车发动机粉末冶金链轮生产线技改项目的补助资金 1,604,000.00 元，根据相关资产的折旧年限，本期分摊递延收益 84,682.50 元计入其他收益。

3) 根据《关于下达 2013 年度技改项目（第二批）补助资金的通知》（鄞经信〔2013〕205 号）及《关于下达宁波市 2014 年度重点产业技术改造项目（第一批）补助资金的通知》（鄞经信〔2014〕14 号文件），公司 2014 年收到年产 1200 吨高精度粉末冶金油泵转子生产线技改项目的补助资金 3,106,000.00 元，根据相关资产的折旧年限，本期分摊递延收益 155,970.54 元计入其他收益。

4) 根据《关于公布 2015 年度宁波市竣工技术改造专项项目（第一批）、完成年度投资自动化（智能化）成套装备培育试点项目的通知》（甬经信技改〔2015〕103 号）及《关于下达鄞州区 2014 年度技改项目补助资金（第二批）的通知》（鄞经信〔2014〕213 号），公司于 2015 年收到年产 1500 吨高强度汽车真空刹车助力泵转子生产线技改项目的补助资金 3,484,000.00 元，根据相关资产的折旧年限，本期分摊递延收益 174,199.98 元计入其他收益。

5) 根据 2015 年 12 月 19 日宁波市鄞州区经济和信息化局与宁波市鄞州区财政局发布的《关于下达鄞州区 2015 年度技术改造专项资金的通知》（鄞经信〔2015〕175 号），公司于 2016 年收到年产 1000 吨高精度变量泵转子生产线技改项目的补助资金 2,041,000.00 元，根据相关资产的折旧年限，本期分摊递延收益 102,049.98 元计入其他收益。

6) 根据 2016 年 11 月 17 日宁波市鄞州区经济和信息化局与宁波市鄞州区财政局发布的《关于下达鄞州区 2016 年度技术改造专项资金的通知》(鄞经信〔2016〕135 号), 公司于 2016 年收到年产 2000 吨高精度粉末冶金齿毂生产线技改项目的补助资金 2,699,000.00 元, 根据相关资产的折旧年限, 本期分摊递延收益 134,950.02 元计入其他收益。

7) 根据 2017 年 10 月 27 日宁波市鄞州区科学技术局与宁波市鄞州区财政局发布的《关于转发宁波市 2017 年度第三批科技项目经费计划及宁波市 2017 年度中国制造 2025 专项资金项目经费的通知》(鄞经信〔2017〕89 号), 公司于 2017 年收到东睦粉末冶金材料省级重点研究院项目的补助资金 5,000,000.00 元, 其中补贴材料试验款 2,000,000.00 元、设备款 3,000,000.00 元, 根据实际发生的费用及相关资产的折旧年限, 本期分摊递延收益 159,655.08 元计入其他收益。

8) 根据 2011 年 4 月 1 日连云港经济技术开发区管理委员会与本公司签订的《东睦公司连云港新材料生产基地项目投资意向协议书补充协议》约定, 连云港经济技术开发区管理委员会为了支持项目尽快开工建设、竣工投产, 按每亩 10.1 万元(共 200 亩)的标准给予连云港新材料生产基地建设项目扶持基金。连云港新材料公司于 2012 年收到上述款项 20,200,000.00 元, 根据相关资产的折旧年限, 本期分摊递延收益 505,000.02 元计入其他收益。

9) 根据《关于下达 2013 年节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程(第二批)中央基建投资预算(拨款)的通知》(运财建〔2013〕127 号), 山西东睦公司于 2013 年收到年万套高强度摆线液压马达零件项目的补助资金 4,120,000.00 元, 根据相关资产的折旧年限, 本期分摊递延收益 205,999.98 元计入其他收益。

10) 根据《关于下达 2013 年产业振兴和技术改造项目第二批中央基建投资预算(拨款)的通知》(运财建〔2013〕132 号), 山西东睦公司于 2013 年收到年产 8500 吨粉末冶金烧结炉清洁生产改造项目的补助资金 3,200,000.00 元, 根据相关资产的折旧年限, 本期分摊递延收益 160,000.02 元计入其他收益。

11) 根据《关于下达 2014 年中小企业技术创新项目资金的通知》(运财企〔2014〕10 号), 山西东睦公司于 2014 年收到年产 200 万套汽车发动机输油泵转子生产线项目的补助资金 700,000.00 元, 根据相关资产的折旧年限, 本期分摊递延收益 35,000.04 元计入其他收益。

12) 根据《关于下达 2017 年山西省技术改造项目资金(第一批)的通知》(临财建一〔2017〕15 号), 山西东睦公司于 2017 年收到技术改造项目补助资金 1,600,000.00 元, 根据相关资产折旧年限, 本期分摊递延收益 79,999.98 元计入其他收益。

13) 根据《关于做好 2017 年区级工业企业技术改造第二批扶持项目申报工作的



通知》，天津东睦公司于 2017 年收到汽车齿套生产线建设项目的补助资金 1,939,700.00 元，根据相关资产折旧年限，本期分摊递延收益 96,985.02 元计入其他收益。

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

15) 根据《关于下达 2017 年度县级高新技术产业投资项目的通知》(德科〔2017〕79 号)，科达磁电公司于 2017 年收到设备补助 1,000,000.00 元，根据相关资产折旧年限，本期分摊递延收益 41,403.90 元计入其他收益。

16) 根据《关于下达鄞州区 2017 年度技术改造专项资金和鄞州区“机器人换人”示范企业奖励资金的通知》(鄞经信〔2018〕11 号)，公司于 2018 年收到技术改造专项补助资金 3,000,000.00 元，根据相关资产的折旧年限，本期分摊递延收益 150,000.00 元计入其他收益。

17) 根据《关于下达宁波市 2017 年度工业投资(技术改造)第一、第二批部分竣工项目补助资金的通知》(鄞经信〔2018〕48 号)，公司于 2018 年收到工业投资(技术改造)竣工项目补助资金 4,872,000.00 元，根据相关资产折旧年限，本期分摊递延收益 243,600.00 元计入其他收益。

18) 根据《关于做好 2018 年区级工业企业技术改造第一批扶持项目申报工作的通知》(西青共信字〔2018〕17 号)，天津东睦公司于 2018 年收到 2000 吨汽车动力系统零部件技改项目的补助资金 4,029,700.00 元，根据相关资产折旧年限，本期分摊递延收益 201,484.98 元计入其他收益。

19) 根据《德清县科学技术局关于下达 2018 年度县级技术创新(发明专利)重大产业化项目的通知》(德科〔2018〕50 号)，科达磁电公司于 2018 年收到低功耗、高 DC Bias 特性铁硅 EQ 磁粉芯研发与产业化项目的补助资金 1,400,000.00 元，根据相关资产的折旧年限，本期分摊递延收益 70,000.02 元计入其他收益。

20) 根据《江门市经济和信息化局 江门市财政局关于下达 2017 年省级工业与信息化发展专项资金(支持企业技术改造)项目计划的通知》(江经信技术〔2018〕12 号)，广东东睦公司于 2018 年收到高精度高性能粉末冶金汽车零部件生产线技术改造项目发展专项资金 1,006,500.00 元，根据相关资产折旧年限，本期分摊递延收益 50,325.00 元计入其他收益。

21) 根据《关于下达 2018 年度鄞州区智能技术改造专项资金和鄞州区“机器换人”示范企业奖励资金的通知》(鄞经信〔2018〕129 号)，公司于本期收到技术改造专项补助资金 1,690,000.00 元，根据相关资产的折旧年限，本期分摊递延收益 84,499.98 元计入其他收益。

22) 根据《关于下达宁波市 2018 年度工业投资（技术改造）第一批部分竣工项目补助资金的通知》（鄞经信〔2019〕9 号），公司于本期收到技术改造专项补助资金 3,338,000.00 元，根据相关资产的折旧年限，本期分摊递延收益 111,266.68 元计入其他收益。

23) 根据《关于下达 2018 年西青区支持企业开展智能升级项目资金计划的通知》（西青工信字〔2019〕16 号），公司于本期收到技术改造专项补助资金 1,169,541.00 元，根据相关资产的折旧年限，本期分摊递延收益 29,238.54 元计入其他收益。

## 25、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	645,545,881						645,545,881

## 26、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,225,045,579.23			1,225,045,579.23
其他资本公积	127,100,838.48	42,779,139.79		169,879,978.27
合计	1,352,146,417.71	42,779,139.79		1,394,925,557.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积增加变动原因：根据国家税务总局《关于我国居民企业实行股权激励计划有关企业所得税处理问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 18 号）规定，在股权激励计划可行权后，上市公司方可根据该股票实际行权时（解禁日）的公允价值与当年激励对象实际行权支付价格的差额及数量，计算确定作为当年上市公司工资薪金支出，依照税法规定进行税前扣除。本期公司因股权激励所得税清算影响其他资本公积增加金额为 33,027,497.13 元，本期以权益结算的股份支付确认的费用影响其他资本公积增加 9,751,642.66 元。

## 27、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
未解锁限制性股票	65,828,420.00		28,212,180.00	37,616,240.00
限制性股票回购义务	-4,489,072.00	3,834,864.00	4,458,944.00	-5,113,152.00
股份回购	22,517,034.81	168,383,882.86		190,900,917.67
合计	83,856,382.81	172,218,746.86	32,671,124.00	223,404,005.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 1) 未解锁限制性股票说明

根据 2019 年 6 月 17 日公司第六届董事会第二十九次会议审议通过的《关于公司第三期限限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第二次解锁的议案》，公司本期限制性股票解锁 446.664 万股（除权前数量为 301.80 万股，公司于 2018 年 4 月 26 日实施资本公积转增股本，每 10 股转增 4.80 股），每股价格 5.92 元，共计 26,437,680.00 元。截至 2019 年 6 月 30 日，第三期股权激励限制性股票尚有 5,955,520.00 股未解锁。

根据 2019 年 6 月 17 日公司第六届董事会第二十九次会审议通过的《关于公司第三期限限制性股票激励计划授予的预留限制性股票第二次解锁的议案》，公司本期限制性股票解锁 31.08 万股（除权前数量为 21.00 万股，公司于 2018 年 4 月 26 日实施资本公积转增股本，每 10 股转增 4.80 股），每股价格 5.71 元，共计 1,774,500.00 元。截至 2019 年 6 月 30 日，第三期股权激励（预留）限制性股票尚有 414,400.00 股未解锁。

综上所述，报告期内因限制性股票解锁影响库存股 6,369,928 股，金额 28,212,180.00 元。

#### 2) 限制性股票回购义务说明

根据 2018 年 4 月 10 日召开的公司 2017 年年度股东大会决议（每 10 股派发现金股利 3.00 元（含税））以及 2017 年末第三期未解锁限制性股票 10,760,000.00 股，确认限制性股票回购义务 3,228,000.00 元，公司本期限制性股票解锁 4,777,440 股，相应转回限制性股票回购义务 968,400.00 元。

根据 2018 年 8 月 20 日召开的公司 2018 年第一次临时股东大会决议（每 10 股派发现金股利 2.00 元（含税））以及 2018 年末第三期未解锁限制性股票 11,147,360 股，确认限制性股票回购义务 2,229,472.00 元，公司本期限制性股票解锁 4,777,440 股，相应转回限制性股票回购义务 955,488.00 元。

根据 2019 年 5 月 17 日召开的公司 2018 年年度股东大会决议（每 10 股派发现金股利 4.00 元（含税））以及 2018 年末第三期未解锁限制性股票 11,147,360 股，确认限制性股票回购义务 4,458,944.00 元，公司本期限制性股票解锁 4,777,440 股，相应转回限制性股票回购义务 1,910,976.00 元。

#### 3) 股份回购说明

根据2018年11月20日召开的公司2018年第二次临时股东大会审议通过的《关于拟以集中竞价交易方式回购公司股份的预案》，以及2019年5月14日公司第六届董事会第二十八次会议审议通过的《关于调整回购股份资金总额暨实施期限延期的议案》，公司以集中竞价交易方式回购公司股份累计数量为27,800,004股，占公司目前总股本的比例为4.31%，成交的最低价为6.21元/股，成交的最高价为7.60元/股，累计支付的资金为190,833,599.65元及手续费67,318.02元，确认回购库存股账面价值为190,900,917.67元。

其中报告期内，回购数量24,249,304股，回购金额168,383,882.86元（包含手续费55,644.36元）。

## 28、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	144,059,427.32			144,059,427.32
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	144,059,427.32			144,059,427.32

## 29、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	642,801,341.38	601,130,832.16
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0	0
调整后期初未分配利润	642,801,341.38	601,130,832.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	57,082,260.95	200,428,735.81
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	248,538,350.80	130,904,294.70
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	451,345,251.53	670,655,273.27

调整期初未分配利润明细：

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

**30、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	856,459,918.50	635,186,273.38	1,021,696,654.18	667,445,564.75
其他业务	8,910,219.03	2,682,566.13	11,770,316.85	4,337,628.02
合计	865,370,137.53	637,868,839.51	1,033,466,971.03	671,783,192.77

**31、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,349,305.37	4,560,468.24
教育费附加	1,073,604.08	2,057,102.38
资源税		
房产税	3,690,815.41	3,081,119.39
土地使用税	1,374,122.75	1,419,412.50
车船使用税	19,376.23	14,480.22
印花税	329,361.90	470,622.40
地方教育附加	715,736.07	1,371,401.54
环境保护税	23,399.02	65,837.18
合计	9,575,720.83	13,040,443.85

**32、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
储运费	18,463,566.69	17,848,351.92
职工薪酬	9,507,660.92	10,176,995.44
业务招待费	2,566,684.25	2,387,716.21
佣金	722,498.68	51,025.78
差旅费	1,653,944.35	1,449,528.83
咨询费及会务费	22,905.66	45,274.45
业务宣传费、展览费及广告费	201,276.36	265,873.89
邮电费	386,044.32	237,748.58
其他	1,403,709.30	1,316,085.81
合计	34,928,290.53	33,778,600.91

**33、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,655,540.60	23,457,345.24
折旧	6,219,463.39	5,071,558.60
税金	55,506.88	10,455.79
股权激励费	9,751,642.66	22,715,400.00
无形资产摊销	4,619,585.48	4,539,529.83
长期待摊费用摊销		
咨询审计费	2,857,856.22	3,475,201.01
业务招待费	1,653,694.39	1,899,826.84
办公费及差旅费	5,354,082.43	2,554,382.90
汽车费用	1,168,449.24	1,389,476.52
修理费及水电费	661,984.76	671,415.56
物料消耗	1,059,753.97	1,045,129.01
其他	5,044,761.85	8,508,567.05
合计	61,102,321.87	75,338,288.35

**34、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,310,512.34	27,079,331.87
试验材料费	8,607,849.95	11,536,383.01
物料消耗	5,910,700.08	3,497,272.39
燃料动力	1,376,008.25	1,335,153.57
折旧与摊销	7,540,880.77	7,050,554.99
其他	668,432.55	344,945.71
合计	52,414,383.94	50,843,641.54

**35、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	551,398.30	
利息收入	-1,479,745.76	-1,426,487.36
汇兑损益	717,267.18	1,368,810.22
票据贴现息	1,404,778.90	
手续费	147,925.22	178,536.57
合计	1,341,623.84	120,859.43

**36、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	3,052,593.94	2,426,387.57
与收益相关的政府补助	2,836,148.42	10,065,618.95
合计	5,888,742.36	12,492,006.52

其他说明：

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

**37、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	113,685.34	41,647,196.29
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-4,409,315.17
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		100,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
银行理财收益		2,625,717.24
合计	113,685.34	39,963,598.36

**38、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		

交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,624,171.69
合计		2,624,171.69

### 39、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-2,400,398.89	
其他应收款坏账损失	-484,599.97	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-2,884,998.86	

### 40、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-2,633,724.17
二、存货跌价损失	-2,248,383.66	-272,827.11
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-2,248,383.66	-2,906,551.28

### 41、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资产处置利得	346,029.41	314,570.76
资产处置损失	-316,407.63	-212,068.51
合计	29,621.78	102,502.25



**42、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚没收入	199,720.22	217,608.76	199,720.22
其他	353,991.10	39,301.83	353,991.10
合计	553,711.32	256,910.59	553,711.32

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

**43、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	920,000.00		920,000.00
非流动资产毁损报废损失	100,657.58		100,657.58
罚款支出	2,841.33	86,145.57	2,841.33
赔款支出	261,318.71	224,088.72	261,318.71
水利建设专项收入			
其他	10,000.00	229,000.03	10,000.00
合计	1,294,817.62	539,234.32	1,294,817.62

**44、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,475,135.22	24,414,629.93
递延所得税费用	2,293,552.73	-40,760.60
合计	4,768,687.95	24,373,869.33

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	68,296,517.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,244,477.65
子公司适用不同税率的影响	209,791.07
调整以前期间所得税的影响	-9,791,483.65
非应税收入的影响	-17,052.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	358,397.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	956,293.39
合并抵消影响所得税费用	2,808,264.38
所得税费用	4,768,687.95

## 45、其他综合收益

□适用 √不适用

## 46、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	9,033,689.42	19,085,823.95
房屋出租收入	176,370.40	1,968,913.60
收回的票据保证金	5,926,000.00	15,767,400.00
收回职工备用金及借款	1,176,069.17	768,787.45
银行存款利息收入	6,054,641.98	1,027,464.61
收到的押金保证金	217,307.00	2,173,210.00
股权激励所得税清算	33,027,497.13	
其他	2,633,233.02	1,453,671.60
合计	58,244,808.12	42,245,271.21

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
储运费	18,463,566.69	18,398,898.79
支付票据和信用证等保证金	56,000.00	12,351,000.00
业务招待费	4,220,378.64	3,945,914.90
支付职工备用金及借款	3,311,050.09	3,753,398.88

差旅费和汽车费	4,663,011.16	3,981,826.32
租金支出	223,984.99	349,201.12
咨询审计费	2,857,856.22	3,483,831.68
邮电、保险及修理费	2,192,965.36	1,673,764.71
办公费和会务费	57,242.90	413,541.36
佣金	722,498.68	965,832.62
支付赔款和罚款	51,132.63	99,250.43
银行手续费	147,925.22	128,013.21
履约保证金及押金	2,037,270.00	0
对外捐赠	920,000.00	200,000.00
其他	9,164,892.07	8,060,548.37
合计	49,089,774.65	57,805,022.39

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收回	0	210,000,000.00
收到损失补偿款	0	18,900,000.00
合计	0	228,900,000.00

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品	0	180,000,000.00
合计	0	180,000,000.00

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
嘉恒投资公司往来款	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
集中竞价方式回购公司股份	168,383,882.86	0
合计	168,383,882.86	0

## 47、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	63,527,829.72	216,181,478.66
加：资产减值准备	5,133,382.52	2,906,551.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	73,966,803.02	62,018,248.63
无形资产摊销	4,978,618.22	4,751,474.21
长期待摊费用摊销	6,816,211.91	6,690,738.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-29,621.78	-102,502.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	100,657.58	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-2,624,171.69
财务费用（收益以“-”号填列）	2,228,892.32	497,747.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-113,685.34	-39,963,598.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,759,425.32	713,896.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-465,872.59	-754,657.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,132,618.57	-43,195,895.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,219,179.74	-202,238,791.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,831,165.71	48,891,736.37
其他	9,751,642.66	20,289,012.43
经营活动产生的现金流量净额	158,736,556.68	74,061,266.57
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	163,988,349.87	232,386,080.31
减：现金的期初余额	292,827,460.02	369,527,116.17
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-128,839,110.15	-137,141,035.86

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	163,988,349.87	292,827,460.02
其中：库存现金	235,067.32	187,450.34
可随时用于支付的银行存款	163,629,614.54	290,156,607.94
可随时用于支付的其他货币资金	123,668.01	2,483,401.74
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	163,988,349.87	292,827,460.02
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

单位：元 币种：人民币

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	389,346,610.63	374,314,689.18
其中：支付货款	358,927,481.85	303,828,493.76
支付固定资产等长期资产购置款	30,419,128.78	70,486,195.42

(2) 现金流量表补充资料的说明

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
其他货币资金—票据承兑保证金		8,851,000.00
其他货币资金—信用证保证金	1,106,000.00	1,050,000.00
其他货币资金—电费保证金	750,000.00	750,000.00
小 计	1,856,000.00	10,651,000.00

#### 48、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

#### 49、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,856,000.00	保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
银行承兑汇票	41,727,207.33	质押
合计	43,583,207.33	/

#### 50、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	792,436.99	6.8747	5,447,766.58
欧元	79,900.18	7.817	624,579.71
港币			
日元	28,302,976.05	0.063816	1,806,182.72
人民币			
应收账款			
其中：美元	9,131,794.88	6.8747	62,778,350.26
欧元	91,979.00	7.817	718,999.84
港币	122,826.53	0.87966	108,045.59
日元	7,577,131.69	0.063816	483,542.24
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应付账款			
美元	5,706.00	6.8747	39,227.04
欧元	3,122.68	7.817	24,409.99
日元	650,100.00	0.063816	41,486.78
英镑	864.00	8.7113	7,526.56

## 51、政府补助

## 1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	53,152,835.48	其他收益	3,052,593.94
与收益相关	2,836,148.42	其他收益	2,836,148.42

其他说明：

(1) 与资产相关的政府补助

总额法

项目	期初	本期	本期摊销	期末	本期摊	说明
----	----	----	------	----	-----	----

	递延收益	新增补助		递延收益	销 列报项 目	
年产 1000 吨高效节能汽车 VVT 系统粉末冶金零件生产技改项目	536,400.00		89,400.00	447,000.00	其他收益	甬经信技术 (2011)1505 号
年产 1500 吨高强度汽车发动机粉末冶金链轮生产线技改项目	677,461.11		84,682.50	592,778.61	其他收益	鄞经信(2013) 149 号
年产 1200 吨高精度粉末冶金油泵转子生产线技改项目	1,558,877.75		155,970.54	1,402,907.21	其他收益	鄞经信(2013) 205 号、鄞经信 (2014)14 号文 件
年产 1500 吨高强度汽车真空刹车助力泵转子生产线技改项目	2,150,733.44		174,199.98	1,976,533.46	其他收益	甬经信技改 (2015)103 号、 鄞经信(2014) 213 号
年产 1000 吨高精度变量泵转子生产线技改项目	1,428,700.12		102,049.98	1,326,650.14	其他收益	鄞经信(2015) 175 号
年产 2000 吨高精度粉末冶金齿毂生产线技改项目	2,136,708.25		134,950.02	2,001,758.23	其他收益	鄞经信(2016) 135 号
东睦粉末冶金材料省级重点研究院项目的补助资金	2,873,791.17		159,655.08	2,714,136.08	其他收益	鄞经信(2017) 89 号
连云港生产基地建设项目扶持基金	14,224,166.44		505,000.02	13,719,166.42	其他收益	由连云港经济技术 开发区管理委 员会拨付
山西东睦年产 15 万套高强度摆线液压马达零件项目	1,957,000.21		205,999.98	1,751,000.23	其他收益	运财建(2013) 127 号
山西东睦年产 8500 吨粉末冶金烧结炉清洁生产改造项目	1,519,999.80		160,000.02	1,359,999.78	其他收益	运财建(2013) 132 号
山西东睦年产 200 万套汽车发动机输油泵转子生产线项目	373,332.96		35,000.04	338,332.92	其他收益	运财企(2014) 10 号
山西东睦技术改造项目资金	1,386,666.72		79,999.98	1,306,666.74	其他收益	临财建一 (2017)15 号
天津东睦汽车齿套生产线建设项目技改资金	1,729,565.79		96,985.02	1,632,580.77	其他收益	由天津市西青区 财政局拨付
科达磁电公司新工厂基础设施补助项目	3,388,385.32		86,881.68	3,301,503.64	其他收益	由湖州莫干山高 新技术产业开 发区管理委 员会拨付
德清县级高新技术产业投资项目设备补助	627,958.92		41,403.90	586,555.02	其他收益	德科(2017)79 号
鄞州区 2017 年度技术改造项目补助资金	2,725,000.00		150,000.00	2,575,000.00	其他收益	鄞经信(2018) 11 号
鄞州工业园区管委会 2017 年度工业投资(技术改造)第一、二批部分竣工项目补助资金	4,587,800.00		243,600.00	4,344,200.00	其他收益	鄞经信(2018) 48 号
2000 吨汽车动力系统零部件技改项目资金	3,895,376.68		201,484.98	3,693,891.70	其他收益	西青共信字 (2018)17 号
低功耗、高 DC Bias 特性铁硅 EQ 磁粉芯研发与产业化项目	1,376,666.66		70,000.02	1,306,666.64	其他收益	德科(2018)50 号
高精度高性能粉末冶金汽车零部件生产线技术改造项目	853,297.08		50,325.00	802,972.08	其他收益	江经信技 (2018)12 号

鄞州区 2018 年度技术改造 项目补助资金		1,690,000.00	84,499.98	1,605,500.02	其他收益	鄞经信(2018)129 号
宁波市 2018 年度工业投资 (技术改造)第一批部分竣 工项目补助资金		3,338,000.00	111,266.68	3,226,733.32	其他收益	鄞经信(2019)9 号
2018 年西青区支持企业开展 智能升级项目资金		1,169,541.00	29,238.54	1,140,302.46	其他收益	西青工信字 [2019]16 号
小 计	50,007,888.42	6,197,541.00	3,052,593.94	53,152,835.48		

## (2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说 明
科技奖励	1,359,813.2	其他收益	主要由宁波鄞州工业园区管理 委员会等拨付
专项补助	329,000.00	其他收益	主要由西青区财政局、连云港 经济技术开发区财政局等拨付
其他	1,147,335.22	其他收益	主要由宁波市鄞州区姜山镇财 政审计办公室等拨付
小 计	2,836,148.42		

(3) 本期计入当期损益的政府补助金额为 5,888,742.36 元。

## 八、 合并范围的变更

## 1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

## 2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

## 3、 反向购买

适用 不适用

## 九、 其他主体中的权益

## 1、 在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

适用 不适用

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



在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：报告期内，公司不存在子公司的持股比例不同于表决权比例的情况。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山西东睦公司	25	4,952,456.92	13,750,000.00	40,952,477.96
长春东睦公司	30	1,606,713.15		18,644,035.58
长春新材料公司	30	-874,990.13		6,785,278.49
广东东睦公司	40	2,407,973.34		64,347,579.43
科达磁电公司	40	-1,646,584.51		39,086,048.16

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山西东睦公司	139,505,561.81	113,970,963.75	253,476,525.56	84,898,479.10	4,755,999.67	89,654,478.77	132,806,696.56	108,401,464.36	241,208,160.92	36,971,077.06	5,236,999.69	42,208,076.75
长春东睦公司	62,887,056.42	13,693.57	62,900,749.99	753,964.71		753,964.71	76,391,102.00	372,398.83	76,763,500.83	18,038,005.82		18,038,005.82
长春新材料公司	68,442,504.08	171,080,256.35	239,522,760.43	214,968,211.29		214,968,211.29	18,306,319.95	168,906,493.24	187,212,813.19	161,678,584.45		161,678,584.45
广东东睦公司	41,935,744.82	169,834,499.33	211,770,244.15	48,792,282.33	802,972.08	49,595,254.41	42,675,760.68	175,982,424.39	218,658,185.07	61,262,202.56	853,297.08	62,115,499.64
科达磁电公司	177,773,628.10	211,664,867.03	389,438,495.13	302,466,505.61	5,974,046.17	308,440,551.78	177,150,941.91	210,523,615.20	387,674,557.11	297,615,784.20	6,172,331.77	303,788,115.97

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山西东睦公司	121,310,256.13	19,311,150.06	19,311,150.06	11,222,520.51	141,640,598.42	30,698,545.16	30,698,545.16	11,871,765.83
长春东睦公司	18,753,103.70	3,421,290.27	3,421,290.27	-2,708,389.94	55,493,209.69	9,944,020.09	9,944,020.09	1,742,383.53
长春新材料公司	46,362,997.50	-1,261,951.77	-1,261,951.77	-365,030.44		-299,708.79	-299,708.79	179,120.24
广东东睦公司	74,141,277.58	5,453,078.16	5,453,078.16	9,484,228.75	84,636,086.65	7,258,630.03	7,258,630.03	3,932,546.74
科达磁电公司	108,915,558.21	-3,148,411.77	-3,148,411.77	-29,723,695.03	105,576,080.51	8,389,950.87	8,389,950.87	-2,893,786.97

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

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

适用 不适用

## 2、合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	嘉恒投资公司	嘉恒投资公司
流动资产	795,284,763.13	596,339,826.13
非流动资产	23,051,675.25	201,784.50
资产合计	818,336,438.38	596,541,610.63
流动负债	414,664,195.48	193,096,738.41
非流动负债		
负债合计	414,664,195.48	193,096,738.41
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	403,672,242.90	403,444,872.22
按持股比例计算的净资产份额	201,836,121.45	201,722,436.11
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	201,836,121.45	201,722,436.11
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	131,818.18	341,409,108.52
净利润	227,370.68	83,294,392.58
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	227,370.68	83,294,392.58
本年度收到的来自联营企业的股利		

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款。本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

### 2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2019 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 18.05%（2018 年 12 月 31 日：18.50%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	122,038,824.92				122,038,824.92
应收利息					
小 计	122,038,824.92				122,038,824.92

（续上表）

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	188,526,762.74				188,526,762.74

应收利息	4,875,064.50				4,875,064.50
小 计	193,401,827.24				193,401,827.24

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

## (二) 流动风险

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

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

### 金融负债按剩余到期日分类

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	43,620,000.00	43,620,000.00	43,620,000.00		
应付账款	119,862,977.63	119,862,977.63	119,862,977.63		
其他应付款	427,091,066.12	427,091,066.12	427,091,066.12		
小 计	590,574,043.75	590,574,043.75	590,574,043.75		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	74,840,000.00	74,840,000.00	74,840,000.00		
应付账款	144,269,576.77	144,269,576.77	144,269,576.77		
其他应付款	246,556,146.13	246,556,146.13	246,557,691.73		
小 计	465,665,722.90	465,665,722.90	465,667,268.50		

## (三) 市场风险

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

### 1. 利率风险

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

截至2019年6月30日，本公司期末不持有以浮动利率计息的银行借款(2018年12月31日：期末不持有以浮动利率计息的银行借款)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:日元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
睦特殊金属工业株式会社	日本	制造业	9,040.00	13.86	13.86

本企业的母公司情况的说明

睦特殊金属工业株式会社为公司单一第一大股东。

本企业最终控制方是公司无实际控制人和控股股东。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

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

□适用 √不适用

### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
睦香港有限公司	股东的子公司
睦星塑胶(深圳)有限公司	股东的子公司
宁波新金广投资管理有限公司	其他
宁波金广投资股份有限公司	其他

宁波金广泰股权投资合伙企业（有限合伙）	其他
---------------------	----

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
睦特殊金属	采购材料	40,842.05	54,243.63
宁波新金广投资管理有限公司	采购材料	62,760,901.03	
小 计		62,801,743.08	54,243.63

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
睦特殊金属	出售成品	873,056.19	914,054.57
睦香港有限公司	出售成品	726,987.34	328,384.23
睦星塑胶(深圳)有限公司	出售成品	36,414.06	27,125.00
小 计		1,636,457.59	1,269,563.80

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
嘉恒投资公司	25,000,000.00	2016-11-22		[注]
嘉恒投资公司	20,000,000.00	2016-12-29		[注]
嘉恒投资公司	100,000,000.00	2017-03-10		[注]
嘉恒投资公司	25,000,000.00	2017-11-30		[注]
嘉恒投资公司	6,250,000.00	2018-10-16		[注]
嘉恒投资公司	10,000,000.00	2019-01-09		[注]
拆出				

[注]：本公司期初应付嘉恒投资公司余额 176,250,000.00 元，本期向嘉恒投资公司借入 10,000,000.00 元，借款不计息，截至 2019 年 6 月 30 日尚有 186,250,000.00 元暂未归还。

### (3). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (4). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

## (5). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	睦特殊金属	317,913.84	15,895.69	133,680.84	6,684.04
应收账款	睦香港有限公司	108,045.59	5,402.28	268,541.67	13,427.08
应收账款	睦星塑胶(深圳)有限公司			1,487.50	74.38
小 计		425,959.43	21,297.97	403,710.01	20,185.50

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	睦特殊金属	12,769.58	38,586.54
应付账款	宁波新金广投资管理有限公司	1,548,686.38	746,266.22
小 计		1,561,455.96	784,852.76
其他应付款	嘉恒投资公司	186,250,000.00	176,250,000.00
小 计		186,250,000.00	176,250,000.00

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十二、股份支付

## 1、股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	4,777,440
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	第三期股权激励剩余 5,955,520 股(2020 年-2021 年解锁), 行权价格 5.92 元/股, 合计



	35,250,240.00 元；第三期股权激励（预留） 剩余 414,400 股（2020 年-2021 年解锁），行 权价格 5.71 元/股，合计 2,366,000.00 元。
--	---

其他说明：

详见本财务报表附注库存股之说明。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司采用授予日市价确定限制性股票的公允价值，限制性股票成本由限制性股票公允价值减去限制性股票授予价格确定。
可行权权益工具数量的确定依据	公司采用获授限制性股票额度基数与对应年度个人绩效考核系数的乘积确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	134,791,116.77
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,751,642.66

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

适用  不适用

## 5、其他

适用  不适用

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用  不适用

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用  不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用  不适用

### 3、其他

适用  不适用

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			

重要的对外投资	宁波东睦广泰企业管理合伙企业（有限合伙）（暂定名，具体以登记机关核准为准）		此次共同投资设立合伙企业，不会导致公司合并报告范围发生变更，不会改变公司主要业务方向，也不会因此类交易而形成依赖，因此不影响公司的独立性
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

## 2、利润分配情况

适用 不适用

## 3、销售退回

适用 不适用

## 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

1、2019年7月29日，公司第六届董事会第三十一次会议审议通过了《关于拟回购注销部分限制性股票的预案》，公司拟以自有资金回购注销4名已辞职的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票41,440股，回购价格为5.11元/股，预计回购总金额为211,758.40元，回购注销完成后，公司注册资本将由645,545,881元减少为645,504,441元。详见公司相关公告，公告编号：（临）2019-051。

2、2019年7月29日，公司第六届董事会第三十一次会议审议通过了《关于对外投资暨关联交易的议案》，公司拟与关联方宁波新金广投资管理有限公司共同投资设立有限合伙企业，注册资本为2.5亿元，其中公司以有限合伙人身份现金出资2亿元，占注册资本的80%，宁波新金广投资管理有限公司作为普通合伙人并代表标的公司执行合伙事务，该事项尚需公司股东大会审议批准。详见公司相关公告，公告编号：（临）2018-054。

3、2019年7月5日，公司第六届董事会第三十次会议及公司第六届监事会第二十九次会议分别审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》及《关于公司监事会换届选举的议案》。经公司股东睦特殊金属工业株式会社（持有公司13.86%股份）、宁波金广投资股份有限公司（持有公司8.54%股份）推荐，公司董事会提名委员会审核无异议，董事会同意推选芦德宝、朱志荣、曹阳、藤井郭行、多田昌弘和池田行广为公司第七届董事会非独立董事候选人；董事会同意推选刘新才、吴红春和汪永斌为公司第七届董事会独立董事候选人，其独立董事候选人资格已经上海证券交易所审核，未对其独立董事候选人的任职资格提出异议；监事会同意推选陈伊珍、周海扬和山根裕也为公司第七届监事会股东代表监事候选人。同日，公司工会委员会扩大会议审议通过了《关于选举新一届监事会员工监事的议案》，选举吴冠正和宋培龙为公司第七届监事会职工监事，将与公司股东大会选举产生的另外3名股东代表监事共同组成公司第七届监事会。

该事项尚需提交公司股东大会以累计投票制选举产生，董事会董事及监事会任期三年，自 2019 年 8 月 6 日至 2022 年 8 月 5 日。

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别销售粉末冶金制品和软磁材料的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

#### (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	粉末冶金制品	软磁材料	分部间抵销	合计
主营业务收入	749,336,642.64	107,123,275.86		856,459,918.50
主营业务成本	547,293,646.72	87,892,626.66		635,186,273.38
资产总额	3,168,886,055.61	389,438,495.13	298,805,551.46	3,259,518,999.28
负债总额	638,476,975.14	308,440,551.78	269,686,058.94	677,231,467.98

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	230,610,540.74
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	230,610,540.74
1 至 2 年	520,893.65
2 至 3 年	54,568.33
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	231,186,002.72

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中:										
按组合计提坏账准备	231,186,002.72	100.00	11,598,986.90	5.02	219,587,015.82	223,189,834.68	100.00	11,164,281.16	5.00	212,025,553.52
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备	231,186,002.72	100.00	11,598,986.90	5.02	219,587,015.82	223,189,834.68	100.00	11,164,281.16	5.00	212,025,553.52
合计	231,186,002.72	100.00	11,598,986.90	5.02	219,587,015.82	223,189,834.68	100.00	11,164,281.16	5.00	212,025,553.52

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	230,610,540.74	11,530,527.04	5.00
1-2 年	520,893.65	52,089.36	10.00
2-3 年	54,568.33	16,370.50	30.00
合计	231,186,002.72	11,598,986.90	5.02

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备	11,164,281.16	434,705.74	0	0	11,598,986.90
合计	11,164,281.16	434,705.74	0	0	11,598,986.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
Advanced Product Technologies	22,316,433.97	9.65	1,115,821.70
博格华纳汽车零部件(宁波)有限公司	15,156,925.12	6.56	757,846.26
上海海立电器有限公司	14,688,787.83	6.35	734,439.39
麦格纳动力总成(常州)有限公司	13,516,790.13	5.85	675,839.51
加西贝拉压缩机有限公司	11,183,969.90	4.84	559,198.50
小计	76,862,906.95	33.25	3,843,145.36

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		4,875,064.50
应收股利		
其他应收款	594,647,046.03	469,460,658.09
合计	594,647,046.03	474,335,722.59

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
银行保证金存款利息	0	4,875,064.50
合计	0	4,875,064.50

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	831,172.34
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	831,172.34
1 至 2 年	19,800.00
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	1,384,346.32
4 年以上	2,053,673.10
合计	4,288,991.76

**(2). 按款项性质分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,910,195.10	1,910,195.10
拆借款	594,884,865.15	468,730,607.18
应收暂付款	5,364.00	113,158.50
职工备用金	636,006.66	276,390.38
出口退税		1,231,099.28
合计	597,436,430.91	472,261,450.44

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	2,800,792.35			2,800,792.35
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-11,407.47			-11,407.47
本期转回				
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	2,789,384.88			2,789,384.88

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,800,792.35	-11,407.47	0	0	2,789,384.88
合计	2,800,792.35	-11,407.47	0	0	2,789,384.88

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
科达磁电公司	拆借款	269,686,058.94	1年以内、1-2年、2-3年	45.14	
长春新材料公司	拆借款	148,208,921.82	1年以内、1-2年	24.81	
天津东睦公司	拆借款	67,855,627.78	1年以内、1-2年	11.36	
山西东睦公司	拆借款	49,997,061.93	1年以内	8.37	
广东东睦公司	拆借款	39,952,652.04	1年以内、2-3年	6.69	
合计	/	575,700,322.51	/	96.37	

**(7). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
科达磁电公司	269,686,058.94			单独进行减值测试，不存在减值情况
广东东睦公司	39,952,652.04			
天津东睦公司	67,855,627.78			
南京东睦公司	17,447,116.64			
山西东睦公司	49,997,061.93			
长春新材料公司	148,208,921.82			
小 计	593,147,439.15			

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	614,464,855.75		614,464,855.75	612,439,636.31		612,439,636.31
对联营、合营企业投资	201,836,121.45		201,836,121.45	201,722,436.11		201,722,436.11
合计	816,300,977.20		816,300,977.20	814,162,072.42		814,162,072.42

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津东睦公司	154,875,580.58	443,557.68		155,319,138.26		
山西东睦公司	46,756,439.33	510,812.56		47,267,251.89		
长春东睦公司	21,253,468.62			21,253,468.62		
长春新材料公司	19,651,600.00	282,272.17		19,933,872.17		
连云港新材料公司	151,630,898.39	206,092.04		151,836,990.43		
广东东睦公司	91,092,861.14	179,226.15		91,272,087.29		
南京东睦公司	22,884,821.69	143,344.86		23,028,166.55		
科达磁电公司	104,293,966.56	259,913.98		104,553,880.54		
合计	612,439,636.31	2,025,219.44		614,464,855.75		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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



					调整		利润				
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
嘉恒投资公司	201,722,436.11			113,685.34						201,836,121.45	
小计	201,722,436.11			113,685.34						201,836,121.45	
合计	201,722,436.11			113,685.34						201,836,121.45	

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	490,625,684.16	392,805,877.88	618,696,819.95	447,600,411.01
其他业务	3,976,089.54	2,300,313.87	7,252,539.87	4,072,842.68
合计	494,601,773.70	395,106,191.75	625,949,359.82	451,673,253.69

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	113,685.34	41,647,196.29
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		

成本法核算的长期股权投资收益	41,250,000.00	11,250,000.00
银行理财收益		2,625,717.24
合计	41,363,685.34	55,522,913.53

## 6、其他

适用 不适用

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	29,621.78	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,888,742.36	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-741,106.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	113,685.34	[注]
所得税影响额	-916,088.02	
少数股东权益影响额	-222,872.11	
合计	4,151,983.05	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第

1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

单位：元/股

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.12	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.97	0.08	0.08

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

(1) 加权平均净资产收益率的计算过程

单位：元 币种：人民币

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	57,082,260.95
非经常性损益	B	4,151,983.05
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	52,930,277.90
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,700,696,684.60
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G1	18,392,045.58
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H1	5
回购减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G2	58,210,560.28
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H2	2
回购减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G3	68,612,927.20
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H3	1
回购减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G4	23,168,349.80
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H4	0
现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G5	248,538,350.80

减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H5	0
其他	股权激励增加的资本公积	I1	9,751,642.66
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3
	第三期股权激励解锁上市	I2	22,852,296.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	0
	第三期(预留)股权激励解锁上市	I3	1,525,020.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	0
	未解锁股份享有的2018年现金股利本期增加数	I4	4,458,944.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	0
	股权激励纳税清算增加的净资产	I5	33,027,497.13
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	0
报告期月份数	K	6	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G1 \times \frac{H1}{K} - G2 \times \frac{H2}{K} - G3 \times \frac{H3}{K} - G4 \times \frac{H4}{K} - G5 \times \frac{H5}{K} + I1 \times \frac{J1}{K} + I2 \times \frac{J2}{K} + I3 \times \frac{J3}{K} + I4 \times \frac{J4}{K} + I5 \times \frac{J5}{K}$	2,687,947,923.80	
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	2.12%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	1.97%	

## (2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## 1) 基本每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A1	57,082,260.95
扣除当期分配给未解锁股票的现金股利	A2	2,547,968.00
扣除当期分配给未解锁股票的现金股利后归属于公司普通股股东的净利润	A=A1-A2	54,534,292.95
非经常性损益	B	4,151,983.05
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	50,382,309.90
期初股份总数	D	645,545,881.00

期初股权激励未解锁部分	E	-11,147,360.00
本期第三期股权激励解锁股份	F1	4,466,640.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	0
本期第三期（预留）股权激励解锁股份	F2	310,800.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	0
年初因回购等减少股份累计数	H1	3,550,700.00
因回购等减少股份数	H2	2,832,840.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I2	5
因回购等减少股份数	H3	7,839,864.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I3	2
因回购等减少股份数	H4	9,976,600.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I4	1
因回购等减少股份数	H5	3,600,000.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I5	0
报告期月份数	J	6
期末股本	K	645,545,881.00
期末股权激励未解锁股份	L	-6,369,920.00
发行在外的普通股加权平均数	$M=D+E+F1 \times G1/J + F2 \times G2/J - H1 - H2 \times I2/J - H3 \times I3/J - H4 \times I4/J - H5 \times I5/J$	624,211,066.33
基本每股收益	$O=A/M$	0.09
扣除非经常损益基本每股收益	$P=C/M$	0.08

## 2) 稀释每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	57,082,260.95
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	57,082,260.95
非经常性损益	D	4,151,983.05
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股	E=C-D	52,930,277.90

股东的净利润		
期初发行在外的普通股加权平均数	F	645,545,881.00
年初因回购等减少股份累计数	G	3,550,700.00
因回购等减少股份数	H1	2,832,840.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I1	5
因回购等减少股份数	H2	7,839,864.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I2	2
因回购等减少股份数	H3	9,976,600.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I3	1
因回购等减少股份数	H4	3,600,000.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I4	0
报告期月份数	J	6
稀释后发行在外的普通股加权平均数	$K = F - G - \frac{H1 \times I1}{J} - \frac{H2 \times I2}{J} - \frac{H3 \times I3}{J} - \frac{H4 \times I4}{J}$	635,358,426.00
稀释每股收益	$L = C / K$	0.09
扣除非经常损益稀释每股收益	$G = E / K$	0.08

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管财务工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公共原稿

董事长：芦德宝

董事会批准报送日期：2019 年 7 月 29 日

### 修订信息

适用 不适用