

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

## 2020 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、公司负责人朱志荣、主管会计工作负责人肖亚军及会计机构负责人（会计主管人员）肖亚军声明：保证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

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

十、其他

☐适用 ☒不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要 .....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	14
第五节	重要事项 .....	23
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	32
第七节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	36
第八节	财务报告 .....	37
第九节	备查文件目录 .....	141

## 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	指	东睦新材料集团股份有限公司
天津东睦、天津东睦公司	指	东睦（天津）粉末冶金有限公司
山西东睦、山西东睦公司	指	山西东睦华晟粉末冶金有限公司
南京东睦、南京东睦公司	指	南京东睦粉末冶金有限公司
长春东睦、长春东睦公司	指	长春富奥东睦粉末冶金有限公司
长春新材料、长春新材料公司	指	长春东睦富奥新材料有限公司
广东东睦、广东东睦公司	指	广东东睦新材料有限公司
连云港东睦、连云港东睦公司、连云港新材料公司	指	连云港东睦新材料有限公司
浙江东睦、东睦科达、科达磁电公司	指	浙江东睦科达磁电有限公司
东睦嘉恒、宁波东睦嘉恒、嘉恒投资公司	指	宁波东睦嘉恒投资管理有限公司
华晶粉末公司、东莞华晶公司	指	东莞华晶粉末冶金有限公司
上海富驰、上海富驰公司	指	上海富驰高科技股份有限公司
东睦广泰、宁波东睦广泰合伙企业	指	宁波东睦广泰企业管理合伙企业（有限合伙）
粉末冶金零件、粉末冶金产品、粉末冶金制品	指	将金属或合金粉末，通过成形、烧结等工艺过程制造的零件。
软磁金属粉芯、软磁复合材料、软磁材料	指	一种软磁材料，是用金属或合金软磁材料制成的粉末，通过特殊的工艺生产出来的一种磁芯。
MIM	指	Metal Injection Molding（MIM，金属注射成形）是一种结合了粉末冶金压制成形与塑料注射成形两大技术优点的先进成形技术。
中国机协粉末冶金协会	指	中国机械通用零部件工业协会粉末冶金专业分会
元、万元	指	人民币元、万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况变更简介

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

### 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

### 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(%)
营业收入	1,362,498,540.34	865,370,137.53	57.45
归属于上市公司股东的净利润	54,326,981.42	57,082,260.95	-4.83
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	21,603,513.27	52,930,277.90	-59.18
经营活动产生的现金流量净额	68,032,653.61	158,736,556.68	-57.14
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,598,905,271.34	2,647,638,160.33	-1.84
总资产	5,568,381,962.71	4,170,838,850.89	33.51
股本	616,454,517.00	616,490,037.00	-0.01

## (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(%)
基本每股收益(元/股)	0.09	0.09	0.00
稀释每股收益(元/股)	0.09	0.09	0.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.03	0.08	-62.50
加权平均净资产收益率(%)	2.03	2.12	减少0.09个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.81	1.97	减少1.16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

与上年同期相比,本报告期合并报表范围增加了东莞华晶公司(2020年1-6月)与上海富驰公司及其控股子公司(2020年3-6月)。

## 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	-3,964.97	
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	13,874,736.81	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	571,408.06	
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	-1,669,517.55	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-658,007.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	29,797,171.41	
少数股东权益影响额	-1,581,619.42	
所得税影响额	-7,606,738.97	
合计	32,723,468.15	

#### 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）粉末成形技术，从事新材料及其制品的研发、生产、销售及其增值服务，通过新材料技术和加工工艺的不断创新，引领传统产业升级、进口替代和新兴领域开拓。公司主要业务分为粉末冶金压制成形零件（PM）、金属注射成形零件（MIM）和软磁复合材料（SMC）三大板块，公司利用其雄厚的技术实力和先进制造装备，制造的产品能广泛为智能手机、可穿戴设备、计算机、现代通讯、医疗器械、传统能源汽车、新能源汽车、高效节能家电、摩托车、工具、锁具等领域提供高精度、高强度粉末冶金结构零部件和材料工艺综合解决方案，软磁复合材料能广泛为新能源、高效节能家电、新能源汽车及充电设施、计算机、数据中心服务器、5G 通讯、消费电子、电力电子、电机等领域提供储能及能源转换方案，并在全球逐步形成了显著的比较竞争优势。

##### （二）公司的经营模式情况

公司的经营模式主要是积极参与整机、部件（器件）制造商新产品设计，或者利用提供的设计图纸或提出的性能要求，经过公司产品优化设计及制造流程合理设计后，利用专业的新材料技术、精良的专用设备、复合的制造工艺技术能力和优秀的制程控制水平，进行订单式生产或配套服务，为客户提供个性化材料及制品（元件）技术解决方案。

##### （三）公司所属行业情况

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

粉末冶金是通过制取金属或非金属粉末（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过程，制造金属材料、复合材料以及各种几何构造制品的工艺技术，与传统工艺相比，具有节能、节材、节省劳动力、环保、近净成形、个性化、一致性好等优势，其优点使它已成为解决新材料问题的钥匙，在新材料的发展中起着举足轻重的作用，属于现代工业发展的朝阳产业。

利用粉末冶金技术原理及其工艺特性的不同方面，粉末冶金技术可以应用到结构零件、硬质合金、磁性材料、摩擦材料等材料的制备中，其中不少已经发展成为独特的子行业。东睦股份主要从事各种粉末冶金零件的制造，属于粉末冶金领域。

从粉末冶金零件行业的技术发展趋势来看，我国粉末冶金产业未来的发展方向为：

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

2、通过提高粉末冶金压制制品的密度，弥补传统粉末冶金产品的缺陷，扩大粉末冶金零件对传统制造工艺的替代范围。当前，一般企业粉末冶金制品的烧结密度为  $6.2 \sim 7.4 \text{ g/cm}^3$ ，而东睦股份已开发多种先进致密化技术，可以把铁基零件的密度全致密化，大大提高了制品的服役性能。

3、新的制备工艺的开发，进一步提高粉末冶金制品的一致性、强度、精度和结构复杂度，进一步提高粉末冶金制品制造效率，扩大其制造经济性优势，有利于产业结构升级，有利于拓展粉末冶金的市场应用空间。



4、为满足轻量化和功能性要求，通过发展合金化手段，丰富粉末冶金材质体系，以进一步开发新的材料体系，实现途径为拓展铝基合金、高强度不锈钢、铁硅铝（软磁材料）、钛合金等材质的粉末冶金制造技术。

公司旗下软磁复合磁性材料板块属于新材料行业的子行业——金属软磁元器件行业。软磁材料的主要种类有软磁铁氧体、硅钢、金属磁粉芯、非晶纳米晶等。公司利用现有的粉末冶金产业技术平台，开发和生产以金属磁粉芯为主的金属软磁元器件。随着功率半导体的高频化，电力电子器件朝着高频、高功率密度、小型和节能的方向发展，金属磁粉芯由于具有磁通密度高、体积小、噪音低、涡流损耗低、抗饱和能力强、频率和温度稳定性好、可加工异形器件等特点，可以有效弥补硅钢、铁氧体和非晶带材等其它软磁材料的性能不足，应用场景日益丰富。

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

#### 1、电子行业

在消费电子领域，主要是金属注射成形（MIM）技术。MIM 工艺应用于消费电子领域的第一代规模化产品为亚马逊电子书上的异形金属卡扣，此后 SIM 卡托和苹果 Lightning 数据线插头在很长时间内都是 MIM 工艺的代表性明星产品。最近两年，随着智能手机行业后置多摄像头以及升降前置摄像头潮流的兴起，摄像头支架成为 MIM 行业主要的价值贡献者，由于该类产品要求无磁、耐蚀，不同手机厂家分别选择了不同的材料路线。2019 年以来，折叠屏手机成为智能手机行业热点，其中复杂的折叠铰链机构为 MIM 产业带来新的市场机会，同时也提出了更大挑战，其关键挑战在于在保证高强度的同时，还要保证产品的高精度及产品尺寸和性能的一致性。智能穿戴产品的快速发展也为 MIM 产业提供了新机遇，如智能手表表壳、VR 眼镜铰链等，在工艺发展上需要为这类外观零件开发出保证高抛光质量的不锈钢原料方案和工艺路线，未来还要发展其他轻质材料。另外，公司旗下东莞华晶公司还拥有塑胶、硅胶和 MIM 结构件产品的综合开发和生产能力，服务智能穿戴、通讯等领域。

在电力电子领域，主要是金属软磁复合材料（SMC）的应用。电力电子行业所采用的软磁材料主要有软磁铁氧体、金属磁粉芯、非晶纳米晶、硅钢等，随着电力电子向高频化、小型化、高功率密度的发展，对磁性器件的小型化及损耗等方面提出越来越高的要求，金属磁粉芯主要用在 PFC 电感，升降压电感、输出滤波电感、功率电感、储能电感等场景，由于其具有优秀的抗饱和能力和良好的高温特性，正在逐渐替代其他软磁材料，被广泛应用于电感器件，为电力电子的小型化和可靠性提供了有力材料支撑。电力电子应用非常广泛，其覆盖了新能源光伏逆变器、风能变流器、轨道交通、4/5G 通信电源、有源滤波器、医疗电源、充电桩，以及数据中心中的 UPS 电源和服务器电源等应用领域，这些领域与我国的战略规划和节能减排密切相关，随着今年在国家新基建方面加大投入，上述行业有望取得更快速的发展。

#### 2、汽车行业

公司产品在汽车方面目前有发动机（VVT/VCT、普通链传动和机油泵等产品）、变速箱（链轮、齿轮、油泵、行星齿轮和离合器片等产品）、底盘系统（减震器、四驱、制动和转向器系统产品）。随着粉末冶金致密化技术的提升、加工工艺和材料体系的丰富发展，粉末冶金替代传统制造工艺（锻件、铸件、机加工）的空间还可进一步扩展。同时，由于中外制造业性价比差异，以及东睦股份多年累积的资本、技术和品牌优势，公司在汽车行业粉末冶金零件的进口替代和全球市场拓展方面还有较大空间。

国内 MIM 行业在汽车领域的发展不如消费电子行业抢眼，销售规模上也明显低于欧洲和美国。从客户方面看，汽车产品的高可靠性要求使得汽车行业客户在选择 MIM 新工艺以及新供应商方面

表现得谨慎和保守，客户和产品导入周期漫长。从 MIM 厂商方面看，尽管国内大的 MIM 企业都把汽车零部件作为未来发展的重点方向加以培育，但亟需解决的关键问题主要是在产品研发、生产组织和质量管理上匹配汽车行业的严谨要求。目前国内已经形成一定规模的 MIM 汽车部件产品有：柴油发动机 VNT 增压涡轮叶片及拨叉、汽车门锁部件、汽车座椅调节部件、燃油系统高压油泵部件、车内饰部件、发动机汽门摇臂部件、自动变速箱换挡滑块等，未来主要是发展高强度、耐高温、低缺陷材料及工艺，以争取更多关键重大项目。公司在粉末冶金压制成形领域积累了丰富的汽车行业客户资源，并形成了成熟的适应汽车行业特点的管理体系和企业文化，有望牵引公司 MIM 技术板块在汽车领域的应用取得较大突破，形成增量业务。

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

### 3、家电行业

家电领域主要为压制成形零件的应用，主要用于空调压缩机和冰箱压缩机。公司依托新品开发能力、大批量生产能力和集团多生产基地协同作战的优势，占据了国内空调压缩机粉末冶金零件的大多数市场份额和冰箱压缩机零件的绝大部分市场份额。

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

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

### （一）报告期内，因权益分派对资产的影响

2020年6月5日，2019年度权益分配事项实施完毕，以股权登记日2020年6月4日可参与分配的股本数量616,454,517股为基数，每股派发现金红利0.20元（含税），共计派发现金红利123,290,903.40元。

### （二）报告期内，因股权激励对资产的影响

1、2019年12月11日，公司第七届董事会第四次会议审议通过了《关于拟回购注销部分限制性股票的预案》。由于公司第三期限限制性股票激励计划激励对象中的3名激励对象已经辞职，不再符合股权激励条件，董事会同意公司以自有资金回购注销3名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票，回购股票数量共计35,520股，回购价格为5.11元/股，回购总金额为181,507.20元。公司已于2020年3月26日完成相关注销手续，公司总股本相应减少35,520股。

2、2020年6月16日，公司第七届董事会第十次会议审议通过了《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三次解锁的议案》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三次解锁的议案》，同意公司第三期限限制性股票激励计划第三次解锁，解锁数量共计3,146,480股于2020年6月22日上市，其中首次授予的限制性股票解锁数量为2,939,280股，预留授予的限制性股票解锁数量为207,200股。

综上所述，报告期内公司共回购注销限制性股票35,520股，解锁限制性股票3,146,480股。

### （三）报告期内，因股权投资对资产的影响

1、2020年2月5日，公司2020年第二次临时股东大会审议通过了《关于收购上海富驰高科技股份有限公司部分股权的议案》，同意以现金人民币103,900万元收购上海钟于企业管理有限公司、钟伟、于立刚、上海创精投资咨询合伙企业（有限合伙）合计持有的上海富驰47,362,590股股份，占上海富驰股份总数的75.00%。

截至报告期末，公司持有上海富驰42,806,340股股份，占上海富驰股份总数的67.79%。

2020年8月6日，于立刚已将剩余4,556,250股上海富驰股份交割给公司，至此，公司共持有上海富驰47,362,590股股份，占上海富驰股份总数的75.00%。

2、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》，公司董事会同意清算并注销长春东睦公司等事项。

为了降低公司经营和管理成本，提高运营效率，实现公司在长春地区资源的再整合，公司于2020年5月7日召开第七届董事会第八次会议，审议通过了《关于控股子公司吸收合并的议案》，公司董事会同意控股子公司长春新材料公司与长春东睦公司进行吸收合并，由长春新材料公司合并长春东睦公司，合并完成后，长春新材料公司，长春东睦公司依法给予注销，长春东睦公司的所有债权、债务归长春新材料公司承继。截至报告期末，该吸收合并事项尚未办理完成。

3、因业务发展需要，公司控股子公司上海富驰在连云港设立了全资子公司连云港富驰智造科技有限公司，并于2020年5月29日完成了相关工商注册登记手续，取得了连云港经济技术开发区市场监督管理局颁发的《营业执照》。

### （四）报告期内，因技术改造和基本建设对资产的影响

报告期内，山西东睦二期厂房扩建，报告期内共投入483.32万元。

报告期内，上海富驰公司潘泾路厂房改扩建，报告期内共投入1,000.17万元。

### （五）报告期内，因土地拆迁对资产的影响

2019年4月19日，公司与宁波市鄞州区房屋拆迁办公室、宁波市鄞州区白鹤街道拆迁办公室签订了《非住宅房屋征收货币补偿协议》（协议编号：金钟非-1011），公司与房屋拆迁办及补偿房屋租赁承租方之一宁波兴宁时代企业管理咨询有限公司三方签订了《协议书》（编号：金钟非-1011-1）。该事项已经公司于2019年5月17日召开的2018年年度股东大会审议通过。

截至2020年4月14日，公司收到宁波市鄞州区白鹤街道拆迁办公室支付的全部房屋征收补偿款263,009,877.00元人民币，此次拆迁事项已全部完成，其中2019年度收到房屋征收补偿款230,000,000.00元人民币，报告期内收到房屋征收补偿款33,009,877.00元人民币。

### （六）报告期内，境外资产情况及影响

其中：境外资产71,011,604.84（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为1.28%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）技术研发优势

公司拥有一支高素质的新材料开发设计、制造工艺设计组合、专用模具设计工程人员队伍。公司设立了国家级企业技术中心、国家认可实验室、博士后工作流动站、浙江省东睦新材料粉末冶金重点企业研究院，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与研发制造团队奠定了坚实的基础。东睦股份母公司及所有集团子公司均为国家高新技术企业，公司的PM、MIM、SMC三大板块业务在行内都具有突出的研发优势。公司具备了较强的技术

吸收消化和再创新能力，具备了根据应用需求设计各种新产品，帮助应用端提升产品力和性价比优势的能力。

截至报告期末，公司获得授权专利数量共计 461 项（包括上海富驰公司的授权专利数量），其中发明专利授权 139 项，实用新型专利授权 317 项，外观设计专利 4 项，软件著作权 1 项。

截至报告期末，公司拥有教授级高级职称人员 2 名，高级职称人员 36 名；拥有博士 6 名，硕士研究生学历人员 65 名，入选 2017 年宁波市领军和拔尖人才培养工程（第二层次）1 名，入选 2019 年宁波市领军和拔尖人才培养工程（第三层次）2 名。

## （二）生产管理优势

公司是国内较早推行精益生产理念的企业，长期以来一直受到汽车国际供应链的严格要求和精心培育，生产管理水平逐步与国际先进水平接轨。

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

与此同时，公司着眼于生产自动化和信息化改造。通过引入自动化机械手、自动检测设备 etc 自动化设备，提高生产自动化率，也大幅提升了产品生产的一致性和稳定性。目前，公司已聘请专业团队，结合公司实际情况和现有的生产信息化系统，开发 MES（制造执行）系统，该系统的导入实施将为公司打造一个扎实、可靠、全面、可行的制造协同管理平台，有利于管理人员及时了解生产执行过程中存在的问题和进展情况。

公司将把已有的生产管理优势推广到新收购的东莞华晶公司和上海富驰公司及其子公司。

## （三）市场渠道优势

经过多年的经营，东睦股份在国内外粉末冶金及相关应用产业界如汽车、家电、摩托车、工具锁具等领域，上海富驰、东莞华晶在国内外主流消费电子品牌，及浙江东睦科达公司在电子元器件领域拥有较高的知名度和美誉度，在行业中积累了丰富的客户资源，所服务的客户多为全球跨国公司或各产业领域的龙头企业。公司充分利用与国内外战略客户的良好合作关系，扩大对客户的多部门多领域供给和多地区供给，扩大公司三大板块优势产品到全球主要供应商的全覆盖供给，实现从进口替代到全球供给的转换。同时，随着公司技术水平、生产工艺及服务能力的不断提升，公司不断扩大业务领域，进一步加强与主要客户的业务深入绑定。

## （四）产业规模优势

从三大细分板块看，公司的 PM 产品在国内具有压倒性的规模优势，MIM 产品和 SMC 产品在国内具有行业领先的规模优势。

公司实现多基地运作。公司以宁波总部为集团经营管理决策中心，PM 产品的研发中心、营销中心、管理中心、高端产品生产基地，以上海富驰为 MIM 及消费电子产品的研发中心、营销中心和高附加值产品生产基地，以浙江东睦科达公司为 SMC 产品的经营管理中心。

公司根据“专业化生产，就近配套”和“分别定位，资源协同”的原则，对各生产基地实施战略布局和产业定位，建设了分布在全国各大区域的多家控股子公司，以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。

## （五）管理团队优势

公司拥有一支经验丰富、结构合理且稳定团结的管理团队，对于行业技术发展趋势和所服务的相关产业发展情况具有良好的分析判断能力，对公司有清晰的战略定位和统筹布局能力，具备了较高的研发、生产、品质、销售等管理能力。公司管理梯队结构合理，具备较强的团队协作能

力以及坚韧的战斗力和战斗力，为公司可持续发展提供了强有力的保障。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，并积极调动其创造性和主动性，鼓励员工与公司共同成长。

## 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，国际政治经济形势日益严峻复杂，新冠肺炎疫情对全球经济冲击极大。尤其是疫情对供应链较长的汽车产业影响巨大，汽车零部件需求呈现疲软态势，粉末冶金压制成形产品销售出现下滑，但于 6 月份呈现回暖态势，同比增长 4.97%。公司继续瞄准高端业务，积极介入全球优质供应链，扩大对国际著名汽车品牌的全球平台供给；加大创新和开发力度，调整市场策略，拓展新的区域市场，争取新的定点项目，大力推进变速箱等领域的新产品或运用新技术的新产品的开发或量产准备。

报告期内，受消费电子国际主流品牌销售策略调整和国内主流品牌特定机型相关项目的影响，消费电子产品销售达到 5.18 亿元，占公司主营业务收入的 39.18%，其中上海富驰 2020 年 1~6 月营业收入 47,266.15 万元（上海富驰于 2020 年 3 月纳入公司合并报表范围，上海富驰 3~6 月营业收入为 37,844.02 万元）。

报告期内，公司开展了对上海富驰公司的股权收购并取得其控制权，使得公司进一步深入消费电子行业，实现了公司在 MIM 产业的市场拓展。公司积极推动上海富驰公司的经营管理整合，加强对上海富驰公司的经营管理指导，帮助上海富驰公司提高生产制造能力和企业管理水平。

报告期内，公司对上海富驰的生产基地重新优化布局，在江苏省连云港市注册成立了其全资子公司连云港富驰智造科技有限公司，并于 2020 年 8 月 14 日与连云港经济技术开发区管理委员会签署了《连云港经济技术开发区用地项目投资协议书》，拟使用自有或自筹资金购买连云港经济技术开发区内 210 亩土地使用权用于建设“消费电子精密零件自动化生产线项目”，项目预计总投资 10.00 亿元；拟在东莞市注册成立广东富驰智造科技有限公司，整合 MIM 及消费电子的华南生产基地。

报告期内，公司对上海富驰和东莞华晶的产业定位进行了全面梳理。上海富驰全面发展 MIM 工艺的多产业、多场景应用，当前主要发展消费电子，中长期发展汽车和医疗；东莞华晶继续发展以塑胶、硅胶、MIM 混合工艺下的可穿戴设备结构件和以柔性屏转轴为代表的 MIM 零件。依托强大的 MIM 结构零件生产技术能力，将进一步加强与全球主流转轴设计公司和组装公司开展柔性屏领域的合作。

报告期内，软磁复合材料销售收入持续增长，达到 1.25 亿元，同比增长 17.07%，占公司主营业务收入的 9.49%。报告期内，公司论证了浙江东睦科达公司扩产计划，拟增加光伏和家电领域的软磁复合材料产能，提升对 5G 通讯等领域软磁复合材料的供给保障。

报告期内，公司实现营业收入 13.62 亿元，同比增长 57.45%，其中主营业务收入 13.22 亿元，同比增长 54.33%；营业利润 7,872.06 万元，同比增长 14.03%；归属于上市公司股东的净利润 5,432.70 万元，同比减少 4.83%。

### 二、报告期内主要经营情况

#### (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	1,362,498,540.34	865,370,137.53	57.45
营业成本	1,008,919,932.94	637,868,839.51	58.17
销售费用	41,979,514.15	34,928,290.53	20.19
管理费用	104,278,214.02	61,102,321.87	70.66
财务费用	26,928,112.25	1,341,623.84	1,907.13
研发费用	102,527,716.59	52,414,383.94	95.61
经营活动产生的现金流量净额	68,032,653.61	158,736,556.68	-57.14
投资活动产生的现金流量净额	-722,319,316.55	133,174,238.42	-642.39
筹资活动产生的现金流量净额	640,904,158.56	-420,477,190.13	不适用

(1) 营业收入变动原因说明:增加主要系报告期内上海富驰纳入合并范围,以及东莞华晶2019年8月并表所致;

(2) 营业成本变动原因说明:增加主要系报告期内上海富驰纳入合并范围,以及东莞华晶2019年8月并表所致;

(3) 销售费用变动原因说明:增加主要系报告期内上海富驰纳入合并范围,以及东莞华晶2019年8月并表所致;

(4) 管理费用变动原因说明:增加主要系报告期内上海富驰纳入合并范围,以及东莞华晶2019年8月并表所致;

(5) 财务费用变动原因说明:增加主要系报告期内银行借款增加,相应利息费用增加所致;

(6) 研发费用变动原因说明:增加主要系报告期内上海富驰纳入合并范围,以及东莞华晶2019年8月并表所致;

(7) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:减少主要系报告期较上年同期增加子公司东莞华晶、上海富驰,支付原材料款和运杂费等增加所致;

(8) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:减少主要系报告期收购子公司上海富驰支付收购款增加所致;

(9) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:增加主要系上年同期公司从二级市场回购股份导致现金流出,报告期内银行借款增加导致现金流入所致。

(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	14,443,447.49	5,888,742.36	145.27%	主要系报告期内收到政府补助增加所致
投资收益	-1,026,943.38	113,685.34	不适用	主要系报告期内按新金融工具准则银行承兑贴现利息支出调至本项目所致
公允价值变动收益	-141,172.18		不适用	主要系报告期内上海富驰银行理财产品公允价值变动所致
信用减值损失	-1,326,562.52	-2,884,998.86	不适用	主要系报告期内报表项目重分类及应收账款计提坏账同比去年减少所致
资产减值损失	148,658.36	-2,248,383.66	不适用	主要系报告期内报表项目重分类所致
资产处置收益	-3,964.97	29,621.78	不适用	主要系报告期内处置资产收益减少所致

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用 □不适用

报告期内,公司收购了上海富驰 67.79%股权(截至 2020 年 8 月 6 日,公司持有上海富驰 75.00% 股权),并于 2020 年 3 月将其纳入公司合并报表范围。

由于上海富驰主营业务与公司于 2019 年 8 月收购的东莞华晶公司相同,都为消费电子产品,因此本次收购进一步增加了公司消费电子产品销售。报告期内,公司消费电子产品营业收入为 51,781.85 万元,占公司全部主营业务收入的 39.18%。

截至 2020 年 6 月 30 日,上海富驰未经审计的主要财务数据:资产总额 124,052.55 万元,净资产 75,750.45 万元;2020 年 1~6 月营业收入 47,266.15 万元(上海富驰于 2020 年 3 月纳入公司合并报表范围,其 2020 年 3~6 月营业收入为 37,844.02 万元)。

### (2) 其他

□适用 √不适用

### (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 3,272.35 万元,同比增加 688.14%,主要系报告期内确认拆迁补偿收益 2,490.37 万元,以及计入当期损益的政府补助同比增加所致。

### (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 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数 占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	362,311,379.99	6.51	165,844,349.87	5.09	118.46	
应收账款	900,739,470.71	16.18	453,329,061.52	13.91	98.69	
存货	602,420,510.18	10.82	359,688,918.43	11.04	67.48	
投资性房地产	31,154,919.14	0.56	42,622,434.33	1.31	-26.90	
长期股权投资	286,225,076.72	5.14	201,836,121.45	6.19	41.81	
固定资产	1,885,351,666.73	33.86	1,421,895,008.92	43.62	32.59	
在建工程	260,179,944.98	4.67	94,272,720.60	2.89	175.99	
其他应付款	157,629,650.14	2.83	427,091,066.12	13.10	-63.09	

其他说明

资产或负债项目变动幅度超过 30%的情况及原因说明:

单位:元 币种:人民币

资产负债表项目	期末数	期初数	变动额	变动幅度
应收票据	1,056,726.96	191,464.22	865,262.74	451.92%
应收账款	900,739,470.71	567,692,572.35	333,046,898.36	58.67%
预付款项	16,784,070.58	8,668,712.37	8,115,358.21	93.62%
其他应收款	10,229,742.63	282,168,950.15	-271,939,207.52	-96.37%



其他流动资产	31,393,452.77	21,527,343.96	9,866,108.81	45.83%
在建工程	260,179,944.98	72,489,196.30	187,690,748.68	258.92%
无形资产	420,850,309.34	279,768,047.32	141,082,262.02	50.43%
商誉	531,632,164.48	94,036,799.07	437,595,365.41	465.34%
长期待摊费用	87,900,269.42	63,670,244.66	24,230,024.76	38.06%
递延所得税资产	30,056,457.01	21,650,292.38	8,406,164.63	38.83%
短期借款	993,498,675.49	727,966,304.16	265,532,371.33	36.48%
应付票据	135,418,954.14	73,455,577.20	61,963,376.94	84.35%
应付账款	383,877,861.88	217,388,752.17	166,489,109.71	76.59%
预收款项	7,658,232.11	5,215,360.01	2,442,872.10	46.84%
应付职工薪酬	40,063,184.04	9,787,068.68	30,276,115.36	309.35%
应交税费	13,976,909.18	46,344,623.28	-32,367,714.10	-69.84%
其他应付款	157,629,650.14	115,441,798.55	42,187,851.59	36.54%
一年内到期的非流动负债	122,765,923.15	10,014,513.89	112,751,409.26	1125.88%
其他流动负债		201,541.28	-201,541.28	-100.00%
长期借款	624,476,993.10	55,961,103.61	568,515,889.49	1015.91%
递延所得税负债	21,230,015.09	10,745,906.02	10,484,109.07	97.56%
减：库存股	15,425,376.00	32,291,072.00	-16,865,696.00	-52.23%
少数股东权益	401,570,952.43	194,150,535.33	207,420,417.10	106.83%

主要变动情况说明：

(1) 应收票据与期初相比增加，主要系报告期内上海富驰纳入合并范围，其相应应收票据增加所致；

(2) 应收账款与期初相比增加，主要系报告期内上海富驰纳入合并范围，其相应应收账款增加所致；

(3) 预付账款与期初相比增加，主要系报告期内上海富驰纳入合并范围，其相应预付账款增加所致；

(4) 其他应收款与期初相比减少，主要系报告期内收回前期拆借给东睦广泰借款以及东睦科达收回鑫晨资产处置款所致；

(5) 其他流动资产与期初相比增加，主要系报告期内新并购上海富驰相应留抵税额增加所致；

(6) 在建工程与期初相比增加，主要系报告期内上海富驰纳入合并范围，相应在建工程并表所致；

(7) 无形资产与期初相比增加，主要系报告期内上海富驰纳入合并范围，其无形资产并表及合并评估增值所致；

(8) 商誉与期初相比增加，主要系报告期内上海富驰纳入合并范围，确认商誉增加所致；

(9) 长期待摊费用与期初相比增加，主要系报告期内上海富驰纳入合并范围，其长期待摊费用并表所致；

(10) 递延所得税资产与期初相比增加，主要系报告期内上海富驰纳入合并范围，其递延所得税资产并表所致；

(11) 短期借款与期初相比增加，主要系报告期内上海富驰纳入合并范围，以及报告期内短期借款增加所致；

(12) 应付票据与期初相比增加，主要系报告期内上海富驰纳入合并范围，以及报告期内新增票据结算货款所致；

(13) 应付账款与期初相比增加, 主要系报告期内上海富驰纳入合并范围, 其应付账款并表所致;

(14) 预收款项与期初相比增加, 主要系报告期内上海富驰纳入合并范围, 以及东莞华晶预收货款增加所致;

(15) 应付职工薪酬与期初相比增加, 主要系报告期内上海富驰纳入合并范围, 其应付职工薪酬并表所致;

(16) 应交税费与期初相比减少, 主要系上年末缓交税费, 本期已缴纳所致;

(17) 其他应付款与期初相比增加, 主要系报告期内新收到东睦嘉恒拆借款, 以及应付未付收购上海富驰股权尾款暂挂本科目所致;

(18) 一年内到期的非流动负债与期初相比增加, 主要系报告期内上海富驰纳入合并范围, 以及报告期内长期借款增加所致;

(19) 其他流动负债与期初相比减少, 主要系报告期内已背书的商业承兑到期, 终止确认负债所致;

(20) 长期借款与期初相比增加, 主要系报告期内上海富驰纳入合并范围, 以及报告期内长期借款增加所致;

(21) 递延所得税负债与期初相比增加, 主要系报告期内上海富驰纳入合并范围, 新增商誉确认的递延所得税负债所致;

(22) 库存股与期初相比减少, 主要系报告期内部分限制性股票解禁及回购注销所致;

(23) 少数股东权益与期初相比增加, 主要系报告期内新并购上海富驰相应少数股东权益增加所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

截至本报告期末, 主要受限资产如下:

单位: 元 币种: 人民币		
项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	45,025,832.52	保证金[注]
合 计	45,025,832.52	

[注]: 报告期内, 保证金主要是公司为开具银行承兑汇票和信用证而支付给银行的。

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

## (四) 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2020年第二次临时股东大会审议通过了《关于收购上海富驰高科技股份有限公司部分股权的议案》, 同意以现金人民币10.39亿元收购上海富驰47,362,590股股份, 占上海富驰股份总数的75.00%。截至报告期末, 公司持有上海富驰42,806,340股股份, 占上海富驰股份总数的67.79%, 剩余4,556,250股股份已于2020年8月6日交割完成。

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

2020年2月5日，公司2020年第二次临时股东大会审议通过了《关于收购上海富驰高科技股份有限公司部分股权的议案》，同意以现金人民币103,900.00万元收购上海钟于企业管理有限公司、钟伟、于立刚、上海创精投资咨询合伙企业（有限合伙）合计持有的上海富驰47,362,590股股份，占上海富驰股份总数的75.00%。

截至报告期末，公司持有上海富驰42,806,340股股份，占上海富驰股份总数的67.79%。

2020年8月6日，于立刚已将其所持上海富驰4,556,250股股份交割给公司，至此，公司持有上海富驰47,362,590股股份，占上海富驰股份总数的75.00%。

**(2) 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

1) 报告期内，公司无重大的非股权投资。

2) 2020年8月14日，公司控股子公司上海富驰与连云港经济技术开发区管理委员会签署了《连云港经济技术开发区用地项目投资协议书》，上海富驰拟使用自有或自筹资金购买连云港经济技术开发区内210亩土地使用权用于建设“消费电子精密零件自动化生产线项目”，项目预计总投资10.00亿元，包括支付土地款及主要固定资产投资（MIM生产厂房及其附属设施、设备投资等），项目实施主体为其全资子公司连云港富驰智造科技有限公司。项目名称和建设内容最终以相关政府主管机关的批准文件为准。

该事项已经公司于2020年8月14日召开的第七届董事会第十一次会议审议通过，具体内容详见公司公告，公告编号：（临）2020-054。

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(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
长春新材料公司	吉林长春	吉林长春	制造业	70	设立
连云港东睦公司	江苏连云港	江苏连云港	制造业	100	设立
广东东睦公司	广东江门	广东江门	制造业	60	设立
南京东睦公司	江苏南京	江苏南京	制造业	100	同一控制下合并
科达磁电公司	浙江湖州	浙江湖州	制造业	60	非同一控制下合并

华晶粉末公司	广东东莞	广东东莞	制造业	75	非同一控制下合并
上海富驰公司	上海	上海	制造业	75	非同一控制下合并

宁波东睦嘉恒投资管理有限公司是公司持股50%的参股公司，注册地位于宁波市。2020年3月6日，宁波东睦嘉恒完成第二次减资的工商变更登记手续，其注册资本减少至1,000万元。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。

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

## 2、主要控股参股公司股权变动情况

2020年2月5日，公司2020年第二次临时股东大会审议通过了《关于收购上海富驰高科技股份有限公司部分股权的议案》，同意以现金人民币103,900万元收购上述出让方合计已持有及待交割的上海富驰47,362,590股股份，占上海富驰股份总数的75.00%。

截至报告期末，公司持有上海富驰42,806,340股股份，占上海富驰股份总数的67.79%。

2020年8月6日，于立刚已将其所持上海富驰4,556,250股股份交割给公司，至此，公司持有上海富驰47,362,590股股份，占上海富驰股份总数的75.00%。

## 3、主要控股参股公司重大变动情况

### （1）主要控股子公司资产和负债情况

单位：万元 币种：人民币

子公司	期末数			期初数		
	资产合计	负债合计	资产负债率	资产合计	负债合计	资产负债率
天津东睦	28,355.23	10,276.32	36.24%	28,591.81	8,053.49	28.17%
连云港东睦	22,711.63	2,084.33	9.18%	24,272.07	2,442.53	10.06%
南京东睦	5,341.20	1,911.51	35.79%	5,474.50	2,144.49	39.17%
山西东睦	28,230.22	9,962.63	35.29%	26,612.71	8,630.53	32.43%
广东东睦	20,581.86	3,495.50	16.98%	21,175.79	4,585.76	21.66%
浙江东睦	41,341.73	32,701.12	79.10%	41,666.84	33,638.63	80.73%
长春新材料	27,028.97	24,596.23	91.00%	26,739.40	24,329.60	90.99%
华晶粉末公司	30,459.12	24,561.37	80.64%	26,417.89	21,871.03	82.79%
上海富驰	124,052.55	48,302.10	38.94%			

### （2）主要控股子公司经营成果情况

单位：万元 币种：人民币

子公司	本期营业收入	上年同期营业收入	同期变化
天津东睦	6,508.31	6,866.99	-5.22%
连云港东睦	9,221.79	8,483.71	8.70%
南京东睦	2,895.54	3,202.19	-9.58%

山西东睦	12,361.59	12,131.03	1.90%
广东东睦	6,786.03	7,414.13	-8.47%
浙江东睦	12,559.41	10,891.56	15.31%
长春新材料	4,730.50	4,636.30	2.03%
华晶粉末公司	14,281.33		
上海富驰	37,844.02		

### (3) 参股公司情况

截至报告期末，参股公司宁波东睦嘉恒公司净资产17,245.02万元，公司按50%的持股比例计算的净资产份额8,622.51万元。该公司报告期实现净利润-14.00万元。

截至报告期末，参股企业宁波东睦广泰企业管理合伙企业(有限合伙)净资产24,691.01万元，该公司报告期实现净利润0.96万元。根据本公司与宁波新金广投资管理有限公司签订的《合伙协议》，在合伙企业存续期间，宁波新金广投资管理有限公司保证本公司依据合伙协议实际缴纳的本金（出资额及提供的借款）安全，若其本金出现部分或全部无法收回的情形，由普通合伙人全额补偿。虽然本期东睦广泰公司略有盈利，但是历年累计仍然出现亏损，所以本报告期不确认相关投资损益。

## (七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

## 三、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、地缘政治格局变化而带来的风险

中美摩擦日益加剧，逆全球化征兆日益明显，公司作为中国制造的代表企业，会受到中国与国际政治经济关系的影响。当前公司平衡国际、国内两个市场，分散服务终端产业，并且与主要客户供应链保持密切接触，探讨做好国际生产基地布局的预案。

#### 2、生产技术风险

以消费电子为代表的产业领域硬件设计标准日益提高，迫使粉末冶金技术内涵不断丰富，技术层次不断分化，需要材料、工艺、装备和自动化的不断进步，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，公司积极创新技术，不断储备新技术和工艺，满足各种终端需求，减低技术风险，同时跟踪各种先进制造技术和制造工艺，在条件成熟时进行扩产投资。

#### 3、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，并运用金融技术手段，减少人民币汇率波动造成的不利影响。

#### 4、原材料成本风险

因原辅材料成本在公司粉末冶金压制成形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、新型冠状病毒肺炎疫情带来的风险

2020年初，新型冠状病毒感染的肺炎疫情(以下简称新冠肺炎疫情)在国内外相继爆发。为防控新冠肺炎疫情，国内、国际各地政府均出台了相关防控措施，目前国内疫情虽已趋于稳定，但在全球范围内的疫情发展趋势尚未得到完全有效的控制。在新冠肺炎疫情影响下，国内外经济运行具有一定不确定性，可能导致公司部分客户无法按时完成项目，或相关投资预算缩减等，对公司未来业务发展造成不利影响。本公司将继续密切关注新冠疫情发展情况，积极应对其对本公司财务状况、经营成果产生的不利影响。

### (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
2020 年第二次临时股东大会	2020 年 2 月 5 日	公司《2020 年第二次临时股东大会决议公告》刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），公告编号：（临）2020-008。	2020 年 2 月 6 日
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 21 日	公司《2019 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）2020-036。	2020 年 5 月 22 日

#### 股东大会情况说明

√适用 □不适用

1、2020 年 2 月 5 日，公司召开 2020 年第二次股东大会，会议审议通过了《关于收购上海富驰高科技股份有限公司部分股权的议案》；上海市锦天城律师事务所律师现场见证了本次会议并出具了法律意见书；公司《2020 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：（临）2020-008）于 2020 年 2 月 6 日在上海证券交易所网站，以及《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》同时刊登，股东大会的法律意见书也同时在上海证券交易所网站披露。

本次临时股东大会原定于 2020 年 1 月 31 日召开，原会议届次为 2020 年第一次临时股东大会。2020 年 1 月 27 日，国务院办公厅发布了《国务院办公厅关于延长 2020 年春节假期的通知》（国办发明电[2020]1 号），通知延长 2020 年春节假期至 2020 年 2 月 2 日；同日，上海证券交易所发布了《关于调整 2020 年春节休市相关安排的公告》（上证公告[2020]3 号），延长 2020 年春节休市至 2 月 2 日，2 月 3 日正常开市，致使公司无法在原定的 2020 年 1 月 31 日召开 2020 年第一次临时股东大会。公司决定将 2020 年第一次临时股东大会延期至 2020 年 2 月 5 日召开，会议届次调整为 2020 年第二次临时股东大会。

2、2020 年 5 月 21 日，公司召开 2019 年年度股东大会，会议审议通过了《2019 年度财务决算报告》等 10 项议案；上海市锦天城律师事务所律师现场见证了本次会议并出具了法律意见书；公司《2019 年年度股东大会决议公告》（公告编号：（临）2020-036）于 2020 年 5 月 22 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 2019 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 2020 年度审计机构和公司 2020 年度内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

**五、破产重整相关事项**

☐适用 ☒不适用

**六、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

**七、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

**八、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。

**九、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）2020-047。

**(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



## 十、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
2020 年度与日常经营相关的关联交易	2020 年 4 月 30 日 在 上 海 证 券 交 易 所 网 站 (www.sse.com.cn) 登载了公司《关于2020年度日常关联交易预计公告》，公告编号：（临）2020-026。

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (二) 资产收购或股权收购、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

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
嘉恒投资公司	联营公司	0	0	0	6,625.00	0	6,625.00

东睦广泰公司	联营公司	24,552.07	-24,552.07	0	0	3,023.93	3,023.93
合计		24,552.07	-24,552.07	0	6,625.00	3,023.93	9,648.93
关联债权债务形成原因		1、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，报告期内向嘉恒投资公司借入 4,000 万元，归还 4,000 万元，借款不计息。截至报告期末，尚有 6,625 万元暂未归还； 2、报告期内，公司已收回向联营公司东睦广泰公司借出的 24,552.07 万元，并向其借入 3,023.93 万元，截至报告期末，该款项尚未归还。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		上述借款项不计利息，但增加了公司的其他应收款和其他应付款。					

**(五) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 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）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
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						21,500.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						39,200.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						39,200.00							
担保总额占公司净资产的比例(%)						16.00							
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）						23,900.00							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						23,900.00							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						不适用							
担保情况说明						无							

### 3 其他重大合同

√适用 □不适用

2019 年 4 月 19 日，公司与宁波市鄞州区房屋拆迁办公室、宁波市鄞州区白鹤街道拆迁办公室签订了《非住宅房屋征收货币补偿协议》（协议编号：金钟非-1011），公司与房屋拆迁办及补偿房屋租赁承租方之一宁波兴宁时代企业管理咨询有限公司三方签订了《协议书》（编号：金钟非-1011-1）。该事项已经公司于 2019 年 5 月 17 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过。

截至 2020 年 4 月 14 日，公司收到宁波市鄞州区白鹤街道拆迁办公室支付的全部房屋征收补偿款 263,009,877.00 元人民币，此次拆迁事项已全部完成，其中报告期内收到房屋征收补偿款 33,009,877.00 元人民币。

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

## 十二、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

2020 年 5 月 18 日，公司与宁波市鄞州区光彩事业促进会签署了《关于专项扶贫款捐赠的协议》，公司自愿捐赠 10.00 万元人民币，定向用于凉山州喜德县尼波镇尔曲村的结对帮扶工作。截至报告期末，该款项已全额支付。

报告期内，共聘用来自国家扶贫开发工作重点县人员 718 人，发放工资 1,686.43 万元。

### 3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

指 标	单位：万元 币种：人民币	
	数量及开展情况	
一、总体情况		
其中：1. 资金	480.00	
2. 物资折款	0	
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0	

二、分项投入	
1. 教育脱贫	
其中：1.1 资助贫困学生投入金额	0
1.2 资助贫困学生人数（人）	0
1.3 改善贫困地区教育资源投入金额	470.00
2. 其他项目	
其中：2.1. 项目个数（个）	1
2.2. 投入金额	10.00
2.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	不适用
2.4. 其他项目说明	不适用
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480.00万元，按照项目建设进度，已全额支付项目资金480.00万元。

报告期内，公司捐赠10.00万元定向用于凉山州喜德县尼波镇尔曲村的结对帮扶工作。

#### 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、考察新的精准扶贫项目；

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

### 十三、 可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

### 十四、 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

##### 1. 排污信息

☒适用 ☐不适用

2020年4月30日，宁波市生态环境局在其网站公示了《宁波市生态环境局关于印发2020年宁波市重点排污单位名录的通知》（甬环发〔2020〕21号），公司被列入“2020年宁波市重点排污单位名录”之“土壤环境、水环境污染重点监管单位名录”；2020年5月12日，浙江省生态环境厅在其网站公示了《关于公布2020年浙江省重点排污单位名录的通知》，公司被列入“2020年浙江省重点排污单位名录”之“土壤环境、水环境重点排污单位”。

公司主要排污为：废气、废水、噪声和固废。

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

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

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

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

##### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

☒适用 ☐不适用

###### （1）废气

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

2）烧结废气：收集后经碱液喷淋处理，通过 15m 高排气筒排放；

3）烧结炉天然气燃烧废气：收集后通过 15m 高排气筒排放；

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

5）周转筐清洗废气：经设备配套的油雾收集器处理后在车间内排放；

6）涂油机废气：经设备配套的烟雾清洁器处理后在车间内排放；

7）油剂清洗机废气：经设备配套的烟雾清洁器处理后在车间内排放；

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

9）碳氢清洗废气：经设备配套的冷凝回收器处理后通过 15m 高排气管排放；

10）实验室有机废气：经活性炭吸附处理后通过 15m 高排气筒排放；

11）实验室无机废气：经碱液喷淋装置处理后通过 15m 高排气筒排放；

12) 食堂油烟：经油烟净化器处理后通过所在楼屋顶排放。

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

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

#### （2）废水

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

公司污水处理站采用絮凝及水解+好氧等处理工艺。生产废水及部分生活污水经厂区污水处理站预处理达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准，经污水管网收集后进入宁波南区污水处理厂处理。

截至本报告期末，经监测，污水处理站总排口废水中 pH 值、化学需氧量、悬浮物、石油类等排放浓度符合《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准；其中氨氮、总磷排放浓度符合《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》（DB33/887-2013）要求。

#### （3）噪声

公司针对各类设备噪声，已采取了在设备基座安装减振垫等隔声、减震等措施。

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

#### （4）固废

废金属边角料、废包装材料、集尘灰及亚硫酸钙经统一收集后外售综合利用；油水混合物浓缩液、废油布、含油污泥、脱水泥饼、废矿物油、实验室废试剂、机油滤芯、废酒精、废碳氢清洗剂过滤油、废活性炭、实验室废试剂及废浮油等危废经收集后委托宁波市北仑环保固废处置有限公司等有资质单位安全处置；公司生活垃圾由当地环卫部门收集处理。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

#### （1）已投产验收项目：

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

#### （2）正在建设项目：

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

**4. 突发环境事件应急预案**

☒ 适用 ☐ 不适用

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

**5. 环境自行监测方案**

☒ 适用 ☐ 不适用

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

**6. 其他应当公开的环境信息**

☒ 适用 ☐ 不适用

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

**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

☐ 适用 ☒ 不适用

**(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

**十五、 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

**(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

## 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	6,328,480	1.03				-3,182,000	-3,182,000	3,146,480	0.51
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	5,914,080	0.96				-2,974,800	-2,974,800	2,939,280	0.48
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	5,914,080	0.96				-2,974,800	-2,974,800	2,939,280	0.48
4、外资持股	414,400	0.07				-207,200	-207,200	207,200	0.03
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	414,400	0.07				-207,200	-207,200	207,200	0.03
二、无限售条件流通股份	610,161,557	98.97				3,146,480	3,146,480	613,308,037	99.49
1、人民币普通股	610,161,557	98.97				3,146,480	3,146,480	613,308,037	99.49
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	616,490,037	100.00				-35,520	-35,520	616,454,517	100.00

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 2019 年 12 月 11 日，公司第七届董事会第四次会议审议通过了《关于拟回购注销部分限制性股票的预案》，董事会同意公司以自有资金回购注销 3 名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票，回购股票数量共计 35,520 股。该部分股份已于 2020 年 3 月 26 日注销。

(2) 2020 年 6 月 16 日，公司第七届董事会第十次会议审议通过了《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三次解锁的议案》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三次解锁的议案》，同意为第三期限限制性股票激励计划的授予对象办理第三次解锁，共计 3,146,480 股公司限制性股票于 2020 年 6 月 22 日解锁上市。

##### 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

报告期内，因回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票，公司第三期限限制性股票激励计划第三次解锁，致使公司有限售条件股份由 6,328,480 股减少至 3,146,480 股，无限售条件流通股份由 610,161,557 股增加至 613,308,037 股，公司的总股本由 616,490,037 股减少至 616,454,517 股。



## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	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
公司第三期限限制性股票激励计划 260 名激励对象	6,292,960	3,146,480	0	3,146,480	股权激励禁售期	2021-08-31
3 名已辞职的第三期限限制性股票激励计划激励对象	35,520	35,520	0	0	股权激励禁售期、回购注销	2020-03-26
合计	6,328,480	3,182,000	0	3,146,480	/	/

说明：

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

2、2019 年 12 月 11 日，公司第七届董事会第四次会议审议通过了《关于拟回购注销部分限制性股票的预案》，董事会同意公司以自有资金回购注销 3 名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票，回购股票数量共计 35,520 股。该部分股份已于 2020 年 3 月 26 日完成注销。

## 二、股东情况

## (一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	49,950
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	14.51	0	质押	35,000,000	境外法人
宁波金广投资股份有限公司	0	55,111,016	8.94	0	质押	15,000,000	境内非国有法人
宁波新金广投资管理有限公司	0	29,358,000	4.76	0	无	0	境内非国有法人
招商银行股份有限公司—上证红利交易型开放式指数证券投资基金	7,223,400	14,944,107	2.42	0	无	0	未知
上海国赞投资管理中心（有限合伙）—国赞稳健1号私募证券投资基金	0	10,400,000	1.69	0	无	0	境内非国有法人
应伟国	-48,200	8,531,056	1.38	38,480	无	0	境内自然人

中国建设银行股份有限公司－信达澳银新能源产业股票型证券投资基金	6,178,289	6,470,089	1.05	0	无	0	未知
吕强	6,442,855	6,442,855	1.05	0	无	0	未知
上海中汇金锐投资管理有限公司－中汇金锐定增2期私募投资基金	0	5,971,181	0.97	0	无	0	未知
中国工商银行股份有限公司－富国中证红利指数增强型证券投资基金	5,878,197	5,878,197	0.95	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				
招商银行股份有限公司－上证红利交易型开放式指数证券投资基金	14,944,107	人民币普通股	14,944,107				
上海国赞投资管理中心（有限合伙）－国赞稳健1号私募证券投资基金	10,400,000	人民币普通股	10,400,000				
应伟国	8,492,576	人民币普通股	8,492,576				
中国建设银行股份有限公司－信达澳银新能源产业股票型证券投资基金	6,470,089	人民币普通股	6,470,089				
吕强	6,442,855	人民币普通股	6,442,855				
上海中汇金锐投资管理有限公司－中汇金锐定增2期私募投资基金	5,971,181	人民币普通股	5,971,181				
中国工商银行股份有限公司－富国中证红利指数增强型证券投资基金	5,878,197	人民币普通股	5,878,197				
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上海国赞投资管理中心（有限合伙）－国赞稳健1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	88,800	2021-08-31	88,800	股权激励禁售
2	芦德宝	74,000	2021-08-31	74,000	股权激励禁售
3	朱志荣	74,000	2021-08-31	74,000	股权激励禁售
4	曹阳	74,000	2021-08-31	74,000	股权激励禁售
5	何灵敏	74,000	2021-08-31	74,000	股权激励禁售
6	严丰慕	74,000	2021-08-31	74,000	股权激励禁售

7	许凯	74,000	2021-08-31	74,000	股权激励禁售
8	肖亚军	74,000	2021-08-31	74,000	股权激励禁售
9	于志猛	59,200	2021-08-31	59,200	股权激励禁售
10	刘宁凯	59,200	2021-08-31	59,200	股权激励禁售
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东之间不具有关联关系，根据《上市公司收购管理办法》规定，上述股东也不构成一致行动关系。			

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

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐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

### 四、其他说明

2020年8月6日，公司股东睦特殊金属工业株式会社（以下简称“睦金属”）、宁波金广投资股份有限公司（以下简称“金广股份”）和宁波新金广投资管理有限公司（以下简称“新金广投资”）作为转让方与上海国赞投资管理中心（有限合伙）（以下简称“上海国赞”）作为受让方签署了《睦特殊金属工业株式会社、宁波金广投资股份有限公司、宁波新金广投资管理有限公司与上海国赞投资管理中心（有限合伙）关于东睦新材料集团股份有限公司的股份转让协议》，睦金属、金广股份和新金广投资拟将已持有的东睦股份3,100万股（占上市公司总股份数的5.03%，其中睦金属2,400万股，金广股份400万股，新金广股份300万股），通过协议转让方式转让给上海国赞管理的国赞价值6号私募证券投资基金，转让价格为9.20元/股。

具体内容以及上海国赞增持简式权益变动报告书详见公司于2020年8月8日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关信息。

## 第七节 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

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
朱志荣	董事	2,375,400	1,785,400	-590,000	大宗交易减持
藤井郭行	董事	0	0	0	不适用
芦德宝	董事	2,157,213	1,627,213	-530,000	大宗交易减持
曹阳	董事	2,345,800	1,765,800	-580,000	大宗交易减持
多田昌弘	董事	444,000	444,000	0	不适用
池田行广	董事	0	0	0	不适用
刘新才	独立董事	0	0	0	不适用
吴红春	独立董事	0	0	0	不适用
汪永斌	独立董事	0	0	0	不适用
周海扬	监事	0	0	0	不适用
山根裕也	监事	0	0	0	不适用
陈伊珍	监事	102,500	102,500	0	不适用
宋培龙	监事	0	0	0	不适用
吴冠正	监事	0	0	0	不适用
严丰慕	高管	1,258,000	948,000	-310,000	大宗交易减持
何灵敏	高管	2,095,680	1,575,680	-520,000	大宗交易减持
许凯	高管	1,184,000	894,000	-290,000	大宗交易减持
肖亚军	高管	1,162,354	872,354	-290,000	大宗交易减持

其它情况说明

☐ 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

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 三、其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第八节 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

2020 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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	362,311,379.99	350,962,398.86
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2	1,056,726.96	191,464.22
应收账款	3	900,739,470.71	567,692,572.35
应收款项融资	4	107,495,801.07	121,959,114.41
预付款项	5	16,784,070.58	8,668,712.37
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6	10,229,742.63	282,168,950.15
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	7	602,420,510.18	464,730,269.96
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8	31,393,452.77	21,527,343.96
流动资产合计		2,032,431,154.89	1,817,900,826.28
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	9	286,225,076.72	286,295,082.79
其他权益工具投资	10	2,600,000.00	2,600,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	11	31,154,919.14	33,795,938.59
固定资产	12	1,885,351,666.73	1,498,632,423.50
在建工程	13	260,179,944.98	72,489,196.30
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	14	420,850,309.34	279,768,047.32
开发支出			
商誉	15	531,632,164.48	94,036,799.07
长期待摊费用	16	87,900,269.42	63,670,244.66
递延所得税资产	17	30,056,457.01	21,650,292.38
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,535,950,807.82	2,352,938,024.61
资产总计		5,568,381,962.71	4,170,838,850.89
<b>流动负债：</b>			
短期借款	18	993,498,675.49	727,966,304.16
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	19	212,364.15	
衍生金融负债			
应付票据	20	135,418,954.14	73,455,577.20
应付账款	21	383,877,861.88	217,388,752.17
预收款项	22	7,658,232.11	5,215,360.01
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	23	40,063,184.04	9,787,068.68
应交税费	24	13,976,909.18	46,344,623.28
其他应付款	25	157,629,650.14	115,441,798.55
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	26	122,765,923.15	10,014,513.89
其他流动负债	27		201,541.28
流动负债合计		1,855,101,754.28	1,205,815,539.22
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	28	624,476,993.10	55,961,103.61
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	29	67,096,976.47	56,527,606.38
递延所得税负债	17	21,230,015.09	10,745,906.02
其他非流动负债			
非流动负债合计		712,803,984.66	123,234,616.01

负债合计		2,567,905,738.94	1,329,050,155.23
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	30	616,454,517.00	616,490,037.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	31	1,220,931,631.68	1,217,367,128.51
减：库存股	32	15,425,376.00	32,291,072.00
其他综合收益	33	-192,158.18	
专项储备			
盈余公积	34	174,431,522.88	174,431,522.88
一般风险准备			
未分配利润	35	602,705,133.96	671,640,543.94
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,598,905,271.34	2,647,638,160.33
少数股东权益		401,570,952.43	194,150,535.33
所有者权益（或股东权益）合计		3,000,476,223.77	2,841,788,695.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,568,381,962.71	4,170,838,850.89

法定代表人：朱志荣

主管会计工作负责人：肖亚军

会计机构负责人：肖亚军

## 母公司资产负债表

2020 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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		203,355,594.95	303,756,490.24
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			191,464.22
应收账款	1	219,819,212.04	231,555,699.95
应收款项融资		46,446,843.10	73,604,207.35
预付款项		3,909,000.13	48,349,483.95
其他应收款	2	429,321,228.65	582,704,807.26
其中：应收利息			
应收股利		20,000,000.00	
存货		174,321,139.94	149,720,780.28
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,594,186.83	
流动资产合计		1,080,767,205.64	1,389,882,933.25
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	3	2,076,466,958.43	1,036,764,515.12
其他权益工具投资		600,000.00	600,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		25,823,519.04	27,265,393.33
固定资产		557,538,319.08	575,474,726.14
在建工程		33,292,473.48	25,755,698.47
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		102,740,344.90	103,819,022.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		15,379,168.88	13,209,047.11
递延所得税资产		5,856,120.72	7,317,782.58
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,817,696,904.53	1,790,206,185.07
资产总计		3,898,464,110.17	3,180,089,118.32
<b>流动负债：</b>			
短期借款		550,844,701.34	393,522,362.48
交易性金融负债		212,364.15	
衍生金融负债			
应付票据		26,460,000.00	43,669,000.00
应付账款		46,626,760.43	61,419,963.57
预收款项		2,013,842.35	1,818,023.04
合同负债			
应付职工薪酬		3,008,405.68	236,958.16
应交税费		5,889,450.10	39,398,117.38
其他应付款		148,973,580.90	101,214,514.14
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		47,055,972.23	10,014,513.89
其他流动负债			201,541.28
流动负债合计		831,085,077.18	651,494,993.94
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		623,075,262.54	55,961,103.61
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		22,021,380.88	20,667,288.98
递延所得税负债		1,429,869.07	1,634,136.08
其他非流动负债			
非流动负债合计		646,526,512.49	78,262,528.67



负债合计		1,477,611,589.67	729,757,522.61
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		616,454,517.00	616,490,037.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,251,838,680.95	1,248,274,177.78
减：库存股		15,425,376.00	32,291,072.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		174,431,522.88	174,431,522.88
未分配利润		393,553,175.67	443,426,930.05
所有者权益（或股东权益）合计		2,420,852,520.50	2,450,331,595.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,898,464,110.17	3,180,089,118.32

法定代表人：朱志荣

主管会计工作负责人：肖亚军

会计机构负责人：肖亚军

## 合并利润表

2020 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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		1,362,498,540.34	865,370,137.53
其中：营业收入	36	1,362,498,540.34	865,370,137.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,295,871,373.50	797,231,180.52
其中：营业成本	36	1,008,919,932.94	637,868,839.51
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	37	11,237,883.55	9,575,720.83
销售费用	38	41,979,514.15	34,928,290.53
管理费用	39	104,278,214.02	61,102,321.87
研发费用	40	102,527,716.59	52,414,383.94
财务费用	41	26,928,112.25	1,341,623.84
其中：利息费用		31,991,660.75	1,956,177.20
利息收入		1,155,291.69	1,479,745.76
加：其他收益	42	14,443,447.49	5,888,742.36
投资收益（损失以“－”号填列）	43	-1,026,943.38	113,685.34

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-70,006.07	113,685.34
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-801,693.67	
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）	44	-141,172.18	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	45	-1,326,562.52	-2,884,998.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）	46	148,658.36	-2,248,383.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	47	-3,964.97	29,621.78
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		78,720,629.64	69,037,623.97
加：营业外收入	48	646,761.69	553,711.32
减：营业外支出	49	1,304,768.91	1,294,817.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		78,062,622.42	68,296,517.67
减：所得税费用	50	7,944,512.73	4,768,687.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		70,118,109.69	63,527,829.72
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		70,118,109.69	63,527,829.72
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）		54,326,981.42	57,082,260.95
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		15,791,128.27	6,445,568.77
六、其他综合收益的税后净额		7,689,893.33	
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-192,158.18	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-192,158.18	
（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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		-192,158.18	
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		7,882,051.51	
七、综合收益总额		77,808,003.02	63,527,829.72
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		54,134,823.24	57,082,260.95
（二）归属于少数股东的综合收益总额		23,673,179.78	6,445,568.77
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.09	0.09
（二）稀释每股收益（元/股）		0.09	0.09

法定代表人：朱志荣

主管会计工作负责人：肖亚军

会计机构负责人：肖亚军

## 母公司利润表

2020 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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	4	451,816,009.86	494,601,773.70
减：营业成本	4	353,723,962.11	395,106,191.75
税金及附加		4,007,646.06	3,928,252.01
销售费用		10,696,632.62	12,658,913.44
管理费用		26,847,869.56	34,097,934.95
研发费用		21,432,438.44	25,094,511.50
财务费用		20,128,601.43	-7,834,683.49
其中：利息费用		22,056,556.20	1,408,928.90
利息收入		859,879.02	9,946,752.09
加：其他收益		6,220,949.81	2,310,963.16
投资收益（损失以“-”号填列）	5	58,775,406.12	41,363,685.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-70,006.07	113,685.34
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-542,566.25	
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）		549,285.59	-423,298.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）		10,077.06	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		97,022.50	91,509.28
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		80,631,600.72	74,893,513.05
加：营业外收入		15,260.27	332,592.88
减：营业外支出		1,056,865.80	1,006,757.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		79,589,995.19	74,219,348.65
减：所得税费用		6,201,358.17	1,529,038.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		73,388,637.02	72,690,310.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		73,388,637.02	72,690,310.25
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			

7. 其他			
六、综合收益总额		73,388,637.02	72,690,310.25
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：朱志荣

主管会计工作负责人：肖亚军

会计机构负责人：肖亚军

## 合并现金流量表

2020 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	2020年半年度	2019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		1,063,093,292.23	729,966,024.70
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		6,648,515.36	10,695,578.52
收到其他与经营活动有关的现金	52	41,843,225.37	58,244,808.12
经营活动现金流入小计		1,111,585,032.96	798,906,411.34
购买商品、接受劳务支付的现金		533,859,579.33	344,274,165.29
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		322,244,860.22	189,681,584.69
支付的各项税费		83,730,516.01	57,124,330.03
支付其他与经营活动有关的现金	52	103,717,423.79	49,089,774.65
经营活动现金流出小计		1,043,552,379.35	640,169,854.66
经营活动产生的现金流量净额		68,032,653.61	158,736,556.68
<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		210,234.60	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		63,829,630.49	201,088,936.23
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		294,507,276.93	
投资活动现金流入小计		358,547,142.02	201,088,936.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		144,647,624.70	67,914,697.81
投资支付的现金			
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		920,175,696.11	
支付其他与投资活动有关的现金	52	16,043,137.76	
投资活动现金流出小计		1,080,866,458.57	67,914,697.81
投资活动产生的现金流量净额		-722,319,316.55	133,174,238.42
<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		1,399,966,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	52	70,239,342.32	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,470,205,342.32	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		629,960,250.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		159,159,426.56	262,093,307.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,750,000.00	13,750,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	52	40,181,507.20	168,383,882.86
筹资活动现金流出小计		829,301,183.76	430,477,190.13
筹资活动产生的现金流量净额		640,904,158.56	-420,477,190.13
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,161,470.48	-272,715.12
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-11,221,033.90	-128,839,110.15
加：期初现金及现金等价物余额		328,506,581.37	292,827,460.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		317,285,547.47	163,988,349.87

法定代表人：朱志荣

主管会计工作负责人：肖亚军

会计机构负责人：肖亚军

## 母公司现金流量表

2020 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	2020年半年度	2019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		402,214,290.75	507,749,261.47
收到的税费返还		2,061,966.74	6,118,686.89
收到其他与经营活动有关的现金		49,944,864.92	57,066,879.44
经营活动现金流入小计		454,221,122.41	570,934,827.80
购买商品、接受劳务支付的现金		263,345,131.17	263,885,386.44
支付给职工及为职工支付的现金		85,885,195.64	96,866,845.78
支付的各项税费		49,186,134.52	18,297,148.78
支付其他与经营活动有关的现金		49,038,223.88	28,638,037.78
经营活动现金流出小计		447,454,685.21	407,687,418.78
经营活动产生的现金流量净额		6,766,437.20	163,247,409.02
<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		31,250,000.00	41,250,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,758,500.92	199,762,000.00
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		386,746,517.07	18,637,642.62
投资活动现金流入小计		450,755,017.99	259,649,642.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,834,289.31	37,547,448.82
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,004,820,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		169,000,000.00	103,290,000.00
投资活动现金流出小计		1,195,654,289.31	140,837,448.82
投资活动产生的现金流量净额		-744,899,271.32	118,812,193.80
<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		1,154,966,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		70,239,342.32	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,225,205,342.32	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		394,960,250.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		144,694,296.95	248,343,307.27
支付其他与筹资活动有关的现金		40,181,507.20	168,383,882.86
筹资活动现金流出小计		579,836,054.15	416,727,190.13
筹资活动产生的现金流量净额		645,369,288.17	-406,727,190.13
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,468,906.53	-200,200.77
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-91,294,639.42	-124,867,788.08
加：期初现金及现金等价物余额		288,150,234.37	254,933,267.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		196,855,594.95	130,065,479.68

法定代表人：朱志荣

主管会计工作负责人：肖亚军

会计机构负责人：肖亚军

## 合并所有者权益变动表

2020 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	2020 年半年度													
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益
	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	
一、上年期末余额	616,490,037.00				1,217,367,128.51	32,291,072.00			174,431,522.88		671,640,543.94		2,647,638,160.33	194,150,535.33
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	616,490,037.00				1,217,367,128.51	32,291,072.00			174,431,522.88		671,640,543.94		2,647,638,160.33	194,150,535.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-35,520.00				3,564,503.17	-16,865,696.00	-192,158.18				-68,935,409.98		-48,732,888.99	207,420,417.10
（一）综合收益总额							-192,158.18				54,326,981.42		54,134,823.24	23,673,179.78
（二）所有者投入和减少资本	-35,520.00				3,564,503.17	-16,865,696.00							20,394,679.17	187,497,237.32
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					3,739,250.90	-16,865,696.00							20,604,946.90	20,604,946.90
4．其他	-35,520.00				-174,747.73								-210,267.73	187,497,237.32
（三）利润分配											-123,262,391.40		-123,262,391.40	-3,750,000.00
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											-123,290,903.40		-123,290,903.40	-3,750,000.00	-127,040,903.40
4. 其他											28,512.00		28,512.00		28,512.00
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	616,454,517.00				1,220,931,631.68	15,425,376.00	-192,158.18		174,431,522.88		602,705,133.96		2,598,905,271.34	401,570,952.43	3,000,476,223.77

（续上表）

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	645,545,881.00				1,352,146,417.71	83,856,382.81			144,059,427.32		642,801,341.38		2,700,696,684.60	177,119,850.85	2,877,816,535.45
加：会计政策变更															
前期差错更正															



同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	645,545,881.00				1,352,146,417.71	83,856,382.81			144,059,427.32		642,801,341.38		2,700,696,684.60	177,119,850.85	2,877,816,535.45
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					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

法定代表人：朱志荣

主管会计工作负责人：肖亚军

会计机构负责人：肖亚军

## 母公司所有者权益变动表

2020 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	2020 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	616,490,037.00				1,248,274,177.78	32,291,072.00			174,431,522.88	443,426,930.05	2,450,331,595.71
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	616,490,037.00				1,248,274,177.78	32,291,072.00			174,431,522.88	443,426,930.05	2,450,331,595.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-35,520.00				3,564,503.17	-16,865,696.00				-49,873,754.38	-29,479,075.21
（一）综合收益总额										73,388,637.02	73,388,637.02
（二）所有者投入和减少资本	-35,520.00				3,564,503.17	-16,865,696.00					20,394,679.17
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					3,739,250.90	-16,865,696.00					20,604,946.90
4. 其他	-35,520.00				-174,747.73						-210,267.73
(三) 利润分配										-123,262,391.40	-123,262,391.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-123,262,391.40	-123,262,391.40
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	616,454,517.00				1,251,838,680.95	15,425,376.00			174,431,522.88	393,553,175.67	2,420,852,520.50

(续上表)

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
----------	----------------	--	--	------------------	----------------	--	--	----------------	----------------	------------------

法定代表人：朱志荣

主管会计工作负责人：肖亚军

会计机构负责人：肖亚军

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

东睦新材料集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经中华人民共和国对外经济贸易合作部外经贸资二函（2001）700 号《关于宁波东睦粉末冶金有限公司转制的批复》批准，在原中外合资企业宁波东睦粉末冶金有限公司基础上，整体变更设立的外商投资股份有限公司，于 2001 年 8 月 21 日在宁波市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省宁波市。公司现持有统一社会信用代码 91330200610271537C 的营业执照，注册资本 616,454,517.00 元，股份总数 616,454,517 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 3,146,480 股；无限售条件的流通股份 A 股 613,308,037 股。公司股票已于 2004 年 5 月 11 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属粉末冶金行业。公司经营范围：粉末冶金制品、磁性材料、计算机用电感线圈、专用设备、工装模具及原辅材料的研发、生产、销售和技术咨询服务；金属粉末注射成形模具加工、批发；自有房屋出租。主要产品为摩托车、空调压缩机、冰箱压缩机、电动工具、轿车和消费类电子产品等粉末冶金零件。

本财务报表业经公司 2020 年 8 月 14 日第七届董事会第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

报告期内，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）、东莞华晶粉末冶金有限公司（以下简称东莞华晶公司）纳入合并报告范围之内，公司从 2020 年 3 月起将上海富驰高科技股份有限公司（以下简称上海富驰公司）、以及上海富驰公司的子公司深圳市富优驰科技有限公司（以下简称深圳富优驰公司）、上海驰声新材料有限公司（以下简称上海驰声公司）、富驰高科技（香港）有限公司（以下简称香港富驰公司）、上海驰卓科技有限公司、连云港富驰智造科技有限公司（以下简称连云港富驰公司）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金融工具减值、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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

☒ 适用 ☐ 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 6. 合并财务报表的编制方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

#### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

#### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 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

### 1. 外币业务折算

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。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

☒ 适用 ☐ 不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产



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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

## (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

### 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

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

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计/10. 金融工具”之说明。

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

### 15. 存货

√适用 □不适用

#### 1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品。按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物。按照一次转销法进行摊销。

**16. 合同资产**

**(1). 合同资产的确认方法及标准**

☐适用 ☒不适用

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

☐适用 ☒不适用

**17. 持有待售资产**

☐适用 ☒不适用

**18. 债权投资**

**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

☐适用 ☒不适用

**19. 其他债权投资**

**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

☐适用 ☒不适用

**20. 长期应收款**

**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

☐适用 ☒不适用

**21. 长期股权投资**

☒适用 ☐不适用

**1. 共同控制、重大影响的判断**

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

## 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

## 3. 后续计量及损益确认方法

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

## 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

### (1) 个别财务报表

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

### (2) 合并财务报表

## 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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

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

## 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

**22. 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。

**23. 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

**24. 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。

## 25. 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。

## 26. 生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

## 27. 油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

## 28. 使用权资产

☐ 适用 ☒ 不适用

## 29. 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

3. 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。

## (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。

## 30. 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。

## 31. 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。

## 32. 合同负债

合同负债的确认方法

☐ 适用 ☒ 不适用

## 33. 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

**(2)、离职后福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

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

**(3)、辞退福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

**34. 租赁负债**

□适用 √不适用

**35. 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。

### 36. 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。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

☐ 适用 ☒ 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

☒ 适用 ☐ 不适用

##### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

##### 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

##### 3. 收入确认的具体方法

###### (1) 按时点确认的收入

公司销售各类粉末冶金产品，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经

收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

## (2) 按履约进度确认的收入

公司提供加工、修理修配等服务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益/客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务/公司履约过程中所提供产出的服务或商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法/投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

☐适用 ☒不适用

## 39. 合同成本

☒适用 ☐不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 40. 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。

## 41. 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。

## 42. 租赁

### （1）. 经营租赁的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

### （2）. 融资租赁的会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

☒适用 ☐不适用

## 1. 分部报告

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

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

## 2. 与回购公司股份相关的会计处理方法

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

## 44. 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

## (2). 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

## (3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

☐适用 ☒不适用

## (4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

☐适用 ☒不适用

## 45. 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	以按税法规定计算的销售货物或和提供应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%, 6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%, 5%
企业所得税	实际缴纳的流转税税额	15%, 16.5%, 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	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
本公司、山西东睦公司、广东东睦公司、连云港新材料公司、科达磁电公司、南京东睦公司、天津东睦公司、东莞华晶公司、长春新材料公司、上海富驰公司、深圳富驰公司	15.00
香港富驰公司	16.50
除上述以外的其他纳税主体	25.00

## 2. 税收优惠

☒适用 ☐不适用

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；根据粤科函高字〔2020〕177号文件文件，广东东睦公司被认定为高新技术企业，有效期三年(2019年—2021年)本期企业所得税减按15%的税率计缴；根据苏高企协〔2019〕1号文件，南京东睦公司通过高新技术企业复审，有效期三年(2018年—2020年)，本期企业所得税减按15%的税率计缴；根据国科火字〔2019〕221号文件，天津东睦公司被认定为高新技术企业，有效期三年(2019年—2021年)，本期企业所得税减按15%的税率计缴；根据国科火字〔2020〕49号文件，东莞华晶公司被认定为高新技术企业，有效期三年(2019年—2021年)，本期企业所得税减按15%的税率计缴；根据吉科发办〔2019〕295号文件，长春新材料公司被认定为高新技术企业，有效期三年(2019年—2021年)，本期企业所得税减按15%的税率计缴；根据《关于公示深圳市2019年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，深圳富优驰公司被认定为高新技术企业，有效期三年(2019年—2021年)，本期企业所得税减按15%的税率计缴。

截至本报告期末，下述公司高新技术资质正处于复审之中，依据国家税务总局公告2017年第24号文件规定，本期企业所得税按暂按15%的税率计缴。

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)；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)；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)；根据《关于公示2017年度上海市第二批拟更名高新技术企业名单的通知》文件，上海富驰公司通过高新技术企业复审，有效期三年(2017年—2019年)。

## 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	339,976.68	337,053.77
银行存款	316,945,570.79	328,168,204.29
其他货币资金	45,025,832.52	22,457,140.80
合计	362,311,379.99	350,962,398.86
其中：存放在境外的款项总额		

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	期初数
其他货币资金-票据承兑保证金	41,621,453.55	20,549,817.49
其他货币资金-信用证保证金	2,654,378.97	1,156,000.00
其他货币资金-电费保证金	750,000.00	750,000.00
小 计	45,025,832.52	22,455,817.49

## 2、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	1,056,726.96	191,464.22
合计	1,056,726.96	191,464.22

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										

按组合计提坏账准备	1,112,344.17	100.00	55,617.21	5.00	1,056,726.96	201,541.28	100.00	10,077.06	5.00	191,464.22
其中：										
商业承兑汇票组合	1,112,344.17	100.00	55,617.21	5.00	1,056,726.96	201,541.28	100.00	10,077.06	5.00	191,464.22
合计	1,112,344.17	/	55,617.21	/	1,056,726.96	201,541.28	/	10,077.06	/	191,464.22

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：商业承兑汇票组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票	1,112,344.17	55,617.21	5.00
合计	1,112,344.17	55,617.21	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

#### (6). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	10,077.06	55,617.21	10,077.06		55,617.21
合计	10,077.06	55,617.21	10,077.06		55,617.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

### 3、应收账款

#### (1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	942,887,377.56
1 年以内小计	942,887,377.56
1 至 2 年	5,285,454.53
2 至 3 年	586,012.08

3 年以上	
3 至 4 年	10,208,208.82
4 至 5 年	20,049,510.49
5 年以上	
合计	979,016,563.48

## (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	30,019,341.94	3.07	30,019,341.94	100.00	0.00	20,029,295.12	3.24	20,029,295.12	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	948,997,221.54	96.93	48,257,750.83	5.09	900,739,470.71	598,849,518.87	96.76	31,156,946.52	5.20	567,692,572.35
其中：										
账龄组合	948,997,221.54	96.93	48,257,750.83	5.09	900,739,470.71	598,849,518.87	96.76	31,156,946.52	5.20	567,692,572.35
合计	979,016,563.48	/	78,277,092.77	/	900,739,470.71	618,878,813.99	/	51,186,241.64	/	567,692,572.35

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
斐翔供应链管理(上海)有限公司	19,340,606.34	19,340,606.34	100.00	公司胜诉，对方无可执行财产，预计无法收回
来安县瑞丰粉末冶金有限公司	521,468.50	521,468.50	100.00	公司已吊销，预计无法收回
乐视移动智能信息技术(北京)有限公司	9,590,506.14	9,590,506.14	100.00	公司胜诉，对方无可执行财产，预计无法收回
杭州攻壳科技有限公司	84,000.00	84,000.00	100.00	公司胜诉，对方无可执行财产，预计无法收回
其他零星客户	482,760.96	482,760.96	100.00	停止合作，预计无法收回
合计	30,019,341.94	30,019,341.94	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	942,759,235.56	47,137,961.78	5.00
1-2 年	4,981,298.41	498,129.84	10.00
2-3 年	502,012.08	150,603.63	30.00
3-4 年	567,239.84	283,619.93	50.00
4 年以上	187,435.65	187,435.65	100.00
合计	948,997,221.54	48,257,750.83	5.09

按组合计提坏账的确认标准及说明：

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

### (3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	20,029,295.12	566,760.96	-120,000.00	47,220.28	9,590,506.14	30,019,341.94
按组合计提坏账准备	31,156,946.52	3,574,259.73		33,851.57	13,560,396.15	48,257,750.83
合计	51,186,241.64	4,141,020.69	-120,000.00	81,071.85	23,150,902.29	78,277,092.77

注：本期其他变动增加系非同一控制下收购上海富驰公司及其子公司转入的应收账款坏账准备。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	81,071.85

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
深圳市富世达通讯有限公司	139,172,872.95	14.21	6,958,643.65
华为终端有限公司	91,927,557.81	9.39	4,596,377.89

广东劲胜智能集团股份有限公司	49,032,552.53	5.01	2,451,627.63
歌尔股份有限公司	27,660,773.52	2.82	1,383,038.68
斐翔供应链管理（上海）有限公司	19,340,606.34	1.98	19,340,606.34
小 计	327,134,363.15	33.41	34,730,294.19

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

## 4、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	107,495,801.07	121,959,114.41
合计	107,495,801.07	121,959,114.41

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

单位：元 币种：人民币

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	369,596,518.63
小 计	369,596,518.63

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

## 5、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	16,752,639.83	99.81	8,373,427.37	96.59

1 至 2 年	11,156.72	0.07	269,285.00	3.11
2 至 3 年	20,274.03	0.12	26,000.00	0.30
3 年以上				
合计	16,784,070.58	100.00	8,668,712.37	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：不适用

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
连云港正凯电气工程有限公司	1,468,000.00	8.75
荆门德威格林美钨资源循环利用有限公司	1,188,000.00	7.08
巴斯夫（中国）有限公司	1,097,502.52	6.54
国网上海市电力公司	1,056,694.29	6.30
连云港骊锋机械制造有限公司	848,760.77	5.05
小 计	5,658,957.58	33.72

6、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,229,742.63	282,168,950.15
合计	10,229,742.63	282,168,950.15

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	8,288,771.83
1 年以内小计	8,288,771.83
1 至 2 年	710,721.16
2 至 3 年	232,756.00
3 年以上	
3 至 4 年	3,105,662.34
4 至 5 年	1,360,593.10
5 年以上	1,840,170.00
合计	15,538,674.43

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
长期资产处置款		31,933,871.82
拆迁补偿款		2,479,876.04
押金保证金	12,698,401.77	6,606,167.74
拆借款	257,338.70	245,520,657.68
应收暂付款	58,992.00	397,179.23
职工备用金	2,103,369.72	1,423,403.63
其他	420,572.24	
合计	15,538,674.43	288,361,156.14

## (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)	
2020年1月1日余额	245,971.96	3,090,084.45	2,856,149.58	6,192,205.99
2020年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段	-35,536.06	35,536.06		
—转入第三阶段		-2,555,355.85	2,555,355.85	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-1,591,277.94	-499,192.55	-588,084.36	-2,678,554.85
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	1,795,280.66			1,795,280.66
2020年6月30日余额	414,438.62	71,072.11	4,823,421.07	5,308,931.80

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

“其他变动”系本期非同一控制下收购上海富驰公司及其子公司的期初其他应收账款坏账准备。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	6,192,205.99	-2,678,554.85			1,795,280.66	5,308,931.80
合计	6,192,205.99	-2,678,554.85			1,795,280.66	5,308,931.80

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

(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
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	3-4 年	12.87	1,000,000.00
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	11.84	1,840,170.00
鑫蒂测量技术(上海)有限公司	押金保证金	1,620,000.00	1 年以内	10.43	81,000.00
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	10.30	80,000.00
上海大中华综合服务公司	押金保证金	1,270,000.00	3-4 年、4 年以上	8.17	785,000.00
合计	/	8,330,170.00	/	53.61	3,786,170.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

☐适用 ☒不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

☐适用 ☒不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

☐适用 ☒不适用

7、存货

(1). 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	97,442,389.52	3,569,533.74	93,872,855.78	60,940,334.82		60,940,334.82
在产品	137,678,189.91	22,233,101.55	115,445,088.36	102,290,030.83	3,612,073.58	98,677,957.25



库存商品	391,684,406.51	15,590,288.03	376,094,118.48	310,265,117.10	9,226,912.63	301,038,204.47
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	7,154,461.05		7,154,461.05	3,430,716.13		3,430,716.13
低值易耗品	12,173,995.99	2,320,009.48	9,853,986.51	643,057.29		643,057.29
合计	646,133,442.98	43,712,932.80	602,420,510.18	477,569,256.17	12,838,986.21	464,730,269.96

## (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		643,386.15	2,926,147.59			3,569,533.74
在产品	3,612,073.58		23,028,048.23	4,407,020.26		22,233,101.55
库存商品	9,226,912.63	2,898,586.49	9,179,415.38	5,714,626.47		15,590,288.03
周转材料						
低值易耗品		403,474.25	1,916,535.23			2,320,009.48
合计	12,838,986.21	3,945,446.89	37,050,146.43	10,121,646.73		43,712,932.80

说明：

本期其他增加为本期收购上海富驰公司及其子公司转入的存货跌价准备。

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

## 8、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税	26,745,112.34	20,449,205.32
预缴所得税	4,648,340.43	1,078,138.64
合计	31,393,452.77	21,527,343.96

## 9、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

小计										
二、联营企业										
嘉恒投资公司	86,295,082.79			-70,006.07					86,225,076.72	
东睦广泰公司	200,000,000.00								200,000,000.00	
小计	286,295,082.79			-70,006.07					286,225,076.72	
合计	286,295,082.79			-70,006.07					286,225,076.72	

## 10、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

## 11、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	34,080,362.54	12,266,852.21		46,347,214.75
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	3,096,849.52	1,117,828.38		4,214,677.90
(1) 处置	2,028,228.75	1,117,828.38		3,146,057.13
(2) 其他转出	1,068,620.77			1,068,620.77
4. 期末余额	30,983,513.02	11,149,023.83		42,132,536.85

二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	10,548,568.93	1,975,497.16		12,524,066.09
2. 本期增加金额	697,129.05	115,433.58		812,562.63
(1) 计提或摊销	697,129.05	115,433.58		812,562.63
3. 本期减少金额	1,798,195.80	560,815.21		2,359,011.01
(1) 处置	1,798,195.80	560,815.21		2,359,011.01
(2) 其他转出				
4. 期末余额	9,447,502.18	1,530,115.53		10,977,617.71
三、减值准备				
1. 期初余额	27,210.07			27,210.07
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额	27,210.07			27,210.07
(1) 处置	27,210.07			27,210.07
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	21,536,010.84	9,618,908.30		31,154,919.14
2. 期初账面价值	23,504,583.54	10,291,355.05		33,795,938.59

## (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	5,331,400.10	审批手续未全
小 计	5,331,400.10	

## 12、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,885,351,666.73	1,498,632,423.50
固定资产清理		
合计	1,885,351,666.73	1,498,632,423.50

## 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	运输工具	专用设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	833,446,787.23	73,938,449.49	39,282,088.02	1,808,517,306.14	2,755,184,630.88
2. 本期增加金额	165,338,611.86	7,314,382.78	8,576,495.72	457,247,165.71	638,476,656.07
(1) 购置				6,185,243.34	6,185,243.34
(2) 在建工程转入		1,653,800.20	3,398,890.27	102,996,614.91	108,049,305.38

(3) 企业合并增加	164,269,991.09	5,660,582.58	5,177,605.45	348,065,307.46	523,173,486.58
(4) 投资性房地产转入	1,068,620.77				1,068,620.77
3. 本期减少金额		17,381.63	2,524,164.94	9,278,836.80	11,820,383.37
(1) 处置或报废		17,381.63	2,524,164.94	9,278,836.80	11,820,383.37
4. 期末余额	998,785,399.09	81,235,450.64	45,334,418.80	2,256,485,635.05	3,381,840,903.58
二、累计折旧					
1. 期初余额	257,594,432.27	52,968,518.90	25,449,881.98	918,503,771.87	1,254,516,605.02
2. 本期增加金额	33,955,425.67	7,343,127.21	5,443,567.77	194,487,571.82	241,229,692.47
(1) 计提	20,627,895.57	3,359,464.39	2,557,976.34	73,071,573.98	99,616,910.28
(2) 合并增加	12,988,370.41	3,983,662.82	2,885,591.43	121,415,997.84	141,273,622.50
(3) 投资性房地产转入	339,159.69				339,159.69
3. 本期减少金额		16,358.70	2,248,549.31	3,302,138.10	5,567,046.11
(1) 处置或报废		16,358.70	2,248,549.31	3,302,138.10	5,567,046.11
4. 期末余额	291,549,857.94	60,295,287.41	28,644,900.44	1,109,689,205.59	1,490,179,251.38
三、减值准备					
1. 期初余额	4,180.71			2,031,421.65	2,035,602.36
2. 本期增加金额				4,443,555.12	4,443,555.12
(1) 计提					
3. 本期减少金额				169,172.01	169,172.01
(1) 处置或报废				169,172.01	169,172.01
4. 期末余额	4,180.71			6,305,804.76	6,309,985.47
四、账面价值					
1. 期末账面价值	707,231,360.44	20,940,163.23		1,140,490,624.70	1,885,351,666.73
2. 期初账面价值	575,848,174.25	20,969,930.59		887,982,112.62	1,498,632,423.50

## (2). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
长春新材料公司厂房	83,550,246.54	审批手续未全
罗泾新厂4号厂房	20,651,234.54	审批手续未全
罗泾新厂6号厂房	19,037,227.05	审批手续未全
罗泾新厂2号厂房	30,456,805.70	审批手续未全
罗泾新厂3号厂房	20,087,855.80	审批手续未全
小计	173,783,369.63	

## 13、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	260,179,944.98	72,489,196.30

工程物资		
合计	260,179,944.98	72,489,196.30

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装工程	149,033,707.54		149,033,707.54	58,729,995.74		58,729,995.74
山西东睦公司二期厂房	12,164,798.37		12,164,798.37	7,331,581.26		7,331,581.26
零星装修工程	6,676,546.84		6,676,546.84	6,427,619.30		6,427,619.30
自建生产设备	14,925,631.10		14,925,631.10			
软件实施项目	843,178.22		843,178.22			
潘泾路厂房改扩建	76,536,082.91		76,536,082.91			
合计	260,179,944.98		260,179,944.98	72,489,196.30		72,489,196.30

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
设备安装工程		58,729,995.74	193,887,622.78	103,583,910.98		149,033,707.54						自有资金
山西东睦公司二期厂房工程		7,331,581.26	4,833,217.11			12,164,798.37						自有资金
零星装修工程		6,427,619.30	2,178,773.29	1,471,130.15	458,715.60	6,676,546.84						自有资金
自建生产设备			17,919,895.35	2,994,264.25		14,925,631.10						自有资金
软件实施项目			843,178.22			843,178.22						自有资金
潘泾路厂房改扩建			76,536,082.91			76,536,082.91						自有资金
合计		72,489,196.30	296,198,769.66	108,049,305.38	458,715.60	260,179,944.98	/	/			/	/

**(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

在建工程本期增加金额包括非同一控制下企业合并上海富驰及其子公司转入的166,672,893.72元。

## 14、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	252,701,478.49	78,448,372.54	11,955,630.79	343,105,481.82
2. 本期增加金额	120,284,000.37	46,000,000.00	9,908,510.80	176,192,511.17
(1) 购置			992,421.54	992,421.54
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加	120,284,000.37	46,000,000.00	8,916,089.26	175,200,089.63
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	372,985,478.86	124,448,372.54	21,864,141.59	519,297,992.99
二、累计摊销				
1. 期初余额	35,980,843.91	17,919,149.05	9,437,441.54	63,337,434.50
2. 本期增加金额	11,017,679.22	19,391,133.80	4,701,436.13	35,110,249.15
(1) 计提	3,256,556.98	8,778,855.46	1,248,057.02	13,283,469.46
(2) 合并增加	7,761,122.24	10,612,278.34	3,453,379.11	21,826,779.69
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	46,998,523.13	37,310,282.85	14,138,877.67	98,447,683.65
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	325,986,955.73	87,138,089.69	7,725,263.92	420,850,309.34
2. 期初账面价值	216,720,634.58	60,529,223.49	2,518,189.25	279,768,047.32

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

## 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	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
------------	------	------	------	------

商誉的事项		企业合并形成的	处置	
科达磁电公司	33,906,834.96			33,906,834.96
东莞华晶公司	64,917,306.55			64,917,306.55
上海富驰公司		418,251,700.20		418,251,700.20
香港富驰公司		19,343,665.21		19,343,665.21
合计	98,824,141.51	437,595,365.41		536,419,506.92

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
科达磁电公司	4,787,342.44			4,787,342.44
合计	4,787,342.44			4,787,342.44

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

## 1) 科达磁电资产组

单位：元 币种：人民币

资产组或资产组组合的构成	科达磁电公司资产组
资产组或资产组组合的账面价值	321,379,847.94
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	369,912,335.47
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

## 2) 东莞华晶公司资产组

单位：元 币种：人民币

资产组或资产组组合的构成	东莞华晶公司资产组
资产组或资产组组合的账面价值	163,075,475.66
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	全部分摊至东莞华晶公司资产组
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	249,631,884.39
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

## 3) 上海富驰公司资产组

单位：元 币种：人民币

资产组或资产组组合的构成	上海富驰公司资产组
资产组或资产组组合的账面价值	827,513,148.10
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	全部分摊至上海富驰公司资产组
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	1,385,182,081.70
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

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

√适用 □不适用

**1) 科达磁电资产组**

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 11.16%（2018 年度：11.68%），预测期以后的现金流量根据增长率 0.00%（2018 年度：0.00%）推断得出，该增长率和软磁材料行业总体长期平均增长率相当。

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

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

根据公司聘请的坤元资产评估公司出具的《东睦新材料集团股份有限公司拟对收购浙江东睦科达磁电有限公司股权形成的商誉进行减值测试涉及的相关资产组价值评估项目资产评估报告》

（坤元评报〔2020〕141 号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 372,000,000.00 元，高于账面价值 369,912,335.47 元，商誉并未出现减值损失。

**2) 东莞华晶公司资产组**

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 12.175%，预测期以后的现金流量根据增长率 0.00 推断得出，该增长率和消费电子产品行业总体长期平均增长率相当。

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

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

根据公司聘请的坤元资产评估公司出具的《东睦新材料集团股份有限公司拟对收购东莞华晶粉末冶金有限公司股权形成的商誉进行减值测试涉及的相关资产组价值评估项目资产评估报告》

（坤元评报〔2020〕192 号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 306,800,000.00 元，高于账面价值 249,631,884.39 元，商誉并未出现减值损失。

**3) 上海富驰公司资产组**

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 12.175%，预测期以后的现金流量根据增长率 0.00 推断得出，该增长率和消费电子产品行业总体长期平均增长率相当。

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

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

根据公司聘请的坤元资产评估公司出具的《东睦新材料集团股份有限公司拟对收购上海富驰高科技股份有限公司股权形成的商誉进行减值测试涉及的相关资产组价值评估项目资产评估报告》

（坤元评报〔2019〕673 号），全部权益的评估价值为 1,172,800,000 元，基于上海富驰具备丰富的技术储备，以及上海富驰与公司在技术和业务方面具有较大的协同效应，公司以 10.39 亿元对价收购其 75%股权，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 1,385,333,333.33 元，高于账面价值 1,385,182,081.70 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
天津东睦公司厂房改造工程	15,239,151.48	1,091,284.43	2,440,105.77		13,890,330.14
姜山厂区改造工程	12,542,920.48	5,118,816.04	2,282,567.64		15,379,168.88
长春新材料公司新厂区配套设施	11,995,465.87	300,876.34	757,857.84		11,538,484.37
广东东睦公司厂区改造工程	5,463,488.74		1,103,959.39		4,359,529.35
东莞华晶公司厂区改造工程	5,392,766.46	1,977,309.27	913,004.05		6,457,071.68
南京东睦公司厂房改造工程	5,065,659.94		855,731.42		4,209,928.52
科达磁电公司厂房改造工程	3,473,733.30	1,052,556.57	525,364.68		4,000,925.19
山西东睦公司厂房改造工程	1,673,524.08	641,632.30	201,061.12		2,114,095.26
上海富驰公司厂房改造工程[注]		17,763,255.14	2,089,794.72		15,673,460.42
深圳富优驰二期中央供料系统工程[注]		288,461.61	15,384.60		273,077.01
其他[注]	2,823,534.31	9,822,147.78	2,641,483.49		10,004,198.60
合计	63,670,244.66	38,056,339.48	13,826,314.72		87,900,269.42

[注]：本期增加金额中包括非同一控制下企业合并上海富驰及其子公司转入的24,558,961.29元。

## 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	88,247,000.87	13,237,050.15	34,117,810.79	5,117,671.62
内部交易未实现利润	19,101,835.53	3,567,290.15	23,005,394.25	3,450,809.14
可抵扣亏损	20,033,634.07	3,005,045.11	14,968,929.92	2,245,339.49
分期计入当期损益的递延收益	64,574,559.74	9,686,183.95	56,527,606.40	8,479,140.96
股权激励	3,739,250.90	560,887.65	15,715,541.15	2,357,331.17
合计	195,696,281.11	30,056,457.01	144,335,282.51	21,650,292.38

## (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	132,000,973.48	19,800,146.02	60,745,132.94	9,111,769.94
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	9,532,460.39	1,429,869.07	10,894,240.52	1,634,136.08
合计	141,533,433.87	21,230,015.09	71,639,373.46	10,745,906.02

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## 18、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	993,498,675.49	727,966,304.16
合计	993,498,675.49	727,966,304.16

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

## 19、交易性金融负债

√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
交易性金融负债		212,364.15		212,364.15
其中：				
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：				
合计		212,364.15		212,364.15

其他说明：

交易性金融负债系本报告期内，公司向银行借款 1.0 亿港币，为了规避外币汇率波动风险及浮动利率风险，开展了货币掉期业务，通过期初本金交换，付息日利息交换，期末本金交换等交易锁定汇率及借款利率。依据《企业会计准则第 24 号——套期会计》在资产负债表日，记录该掉期业务的公允价值变动。

## 20、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		60,689.25
银行承兑汇票	135,418,954.14	73,394,887.95
合计	135,418,954.14	73,455,577.20

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 21、应付账款

### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付购买商品及劳务款	318,756,511.59	174,095,849.62
应付工程及设备款	50,103,210.59	33,236,357.10
应付款项	15,018,139.70	10,056,545.45
合计	383,877,861.88	217,388,752.17

### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

## 22、预收款项

### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	7,628,752.11	5,162,693.33
租赁费	29,480.00	52,666.68
合计	7,658,232.11	5,215,360.01

### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## 23、应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	9,787,068.68	341,716,529.35	316,470,047.50	35,033,550.53
二、离职后福利-设定提存计划		10,602,197.56	5,572,564.05	5,029,633.51
三、辞退福利		205,563.72	205,563.72	
四、一年内到期的其他福利				
合计	9,787,068.68	352,524,290.63	322,248,175.27	40,063,184.04

[注]：本期增加金额中包含公司非同一控制下收购上海富驰公司及其子公司收购日的应付职工薪酬余额 25,250,629.59 元。

## (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	9,022,634.62	308,743,905.02	287,641,175.81	30,125,363.83
二、职工福利费	261,150.92	11,227,433.14	10,797,603.53	690,980.53
三、社会保险费		9,532,070.64	6,796,430.59	2,735,640.05
其中：医疗保险费		8,340,592.94	5,853,911.96	2,486,680.98
工伤保险费		480,180.27	357,714.58	122,465.69
生育保险费		711,297.43	584,804.05	126,493.38
四、住房公积金		10,127,474.18	9,162,192.04	965,282.14
五、工会经费和职工教育经费	503,283.14	2,085,646.37	2,072,645.53	516,283.98
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	9,787,068.68	341,716,529.35	316,470,047.50	35,033,550.53

## (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		10,249,485.61	5,430,312.58	4,819,173.03
2、失业保险费		352,711.95	142,251.47	210,460.48
3、企业年金缴费				
合计		10,602,197.56	5,572,564.05	5,029,633.51

## 24、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,873,811.92	3,526,620.10
消费税		
营业税		
企业所得税	1,876,909.42	35,506,214.38
个人所得税	754,572.71	1,031,214.58
城市维护建设税	699,796.52	602,165.03
房产税	3,912,068.17	4,041,304.45

土地使用税	1,296,440.33	1,089,050.45
教育费附加	218,327.61	258,613.19
地方教育附加	145,551.72	172,408.80
印花税	190,514.59	91,372.80
其他税费	8,916.19	25,659.50
合计	13,976,909.18	46,344,623.28

## 25、其他应付款

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	157,629,650.14	115,441,798.55
合计	157,629,650.14	115,441,798.55

### 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	2,226,984.08	3,195,551.71
拆借款	96,499,292.48	69,496,097.12
应付暂收款	5,284,372.11	1,405,899.76
预提费用	3,805,356.38	8,999,685.97
限制性股票回购款	15,425,376.00	32,291,072.00
富驰收购款	34,180,000.00	
其他	208,269.09	53,491.99
合计	157,629,650.14	115,441,798.55

#### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

## 26、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	122,765,923.15	10,014,513.89
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		
合计	122,765,923.15	10,014,513.89

## 27、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

## 28、长期借款

### (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	574,130,768.09	
保证借款		
信用借款	50,346,225.01	55,961,103.61
合计	624,476,993.10	55,961,103.61

## 29、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	56,527,606.38	15,019,512.03	4,450,141.94	67,096,976.47	与资产相关的政府补助
合计	56,527,606.38	15,019,512.03	4,450,141.94	67,096,976.47	/

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	357,600.00			89,400.00		268,200.00	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	508,095.89			84,682.50		423,413.39	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	1,246,936.85			155,970.54		1,090,966.31	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	1,802,333.52			174,199.98		1,628,133.54	与资产相关
年产 1000 吨高精度变量泵转子生产线技改项目	1,224,600.16			102,049.98		1,122,550.18	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	1,866,808.21			134,950.02		1,731,858.19	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	2,554,481.01			159,655.08		2,394,825.93	与资产相关
鄞州区 2017 年度技术改造项目补助资金	2,425,000.00			150,000.00		2,275,000.00	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	4,100,600.00			243,600.00		3,857,000.00	与资产相关
科达磁电公司新工厂基础设施补助项目	4,018,277.50			108,602.10		3,909,675.40	与资产相关
德清县级高新技术产业投资项目设备补助	545,151.12			41,403.90		503,747.22	与资产相关
科达磁电公司低功耗、高 DC Bias 特性铁硅 EQ 磁粉芯研发与产业化项目	1,236,666.62			70,000.02		1,166,666.60	与资产相关
天津东睦汽车齿套生产线建设项目技改资金	1,535,595.75			96,985.02		1,438,610.73	与资产相关
2000 吨汽车动力系统零部件技改项目资金	3,492,406.72			201,484.98		3,290,921.74	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	1,199,999.76			160,000.02		1,039,999.74	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	1,545,000.25			205,999.98		1,339,000.27	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	303,332.88			35,000.04		268,332.84	与资产相关
山西东睦技术改造项目资金	1,226,666.76			79,999.98		1,146,666.78	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	752,647.08			50,325.00		702,322.08	与资产相关
连云港生产基地建设项目扶持基金	13,214,166.40			505,000.02		12,709,166.38	与资产相关
鄞州工业园管委会 2018 年度鄞州区智能技术改造专项资金	1,521,000.04			84,499.98		1,436,500.06	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	3,059,833.30			166,900.02		2,892,933.28	与资产相关
科达磁电公司县级技术创新重大产业化项目	595,000.00			30,000.00		565,000.00	与资产相关
天津东睦促进工业企业创新驱动发展专项资金	1,081,825.38			58,477.08		1,023,348.30	与资产相关
天津东睦年新增 2000 吨汽车动力系统零部件技改项目资金	1,982,933.28	2,288,000.00		533,866.76		3,737,066.52	与资产相关
山西东睦 2018 高强度粉末冶金汽车链轮激光淬火生产线项目	1,810,666.59			112,000.02		1,698,666.57	与资产相关
广东东睦 2019 年（工业企业转型升级）支持企业技术改造资金	480,884.72			26,970.00		453,914.72	与资产相关
广东东睦 2019 年广东省省级促进经济发展专项（企业技术改造用途）资金	839,096.59			47,059.98		792,036.61	与资产相关
鄞州工业园管委会 2019 年度鄞州区智能技术改造专项资金		3,000,000.00		100,000.00		2,900,000.00	与资产相关
高精度及形状复杂的精密微型卡托的研究开发项目		288,000.00		16,000.00		272,000.00	与资产相关
高精密度金属注射成形(MIM)技术改造提升项目		684,523.84		59,523.80		625,000.04	与资产相关
精密注射成形技术改造智能化提升项目		1,742,916.67		117,499.98		1,625,416.69	与资产相关
可变截面涡轮增压器叶片和调整环零件开发项目		4,362,070.93		185,620.04		4,176,450.89	与资产相关
精密零部件近净成形技术（PIM）研究中心建设项目		1,654,000.59		62,415.12		1,591,585.47	与资产相关
高性能惰性破片、活性破片、复合惰活性弹芯用钨合金材料组件研制及产业化		1,000,000.00				1,000,000.00	
小 计	56,527,606.38	15,019,512.03		4,450,141.94		67,096,976.47	

[注]：政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注七之 58 之说明。



其他说明：

√适用 □不适用

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

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

10) 根据武康镇人民政府与本公司签订的协议书, 科达磁电公司投资建设年产 2 万吨高性能软磁金属磁粉芯项目, 作为鼓励项目就土地出让金给予建设补助 7.3 万元每亩。科达磁电公司目前已投入土地 60 亩建设, 2017 年收到补助资金 3,475,267.00 元, 2019 年收到补助资金 868,916.80 元。新厂房于 2018 年 6 月达到预定可使用状态, 根据相关资产折旧年限, 本期分摊递延收益 108,602.10 元计入其他收益。

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

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

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

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

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

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

19) 根据《江门市经济和信息化局江门市财政局关于下达 2017 年省级工业与信息化发展专项资金(支持企业技术改造)项目计划的通知》(江经信技术〔2018〕12 号), 广东东睦公司 2018 年收到高精度高性能粉末冶金汽车零部件生产线技术改造项目发展专项资金 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。

20) 根据 2011 年 4 月 1 日连云港经济技术开发区管理委员会与本公司签订的《东睦公司连云港新材料生产基地项目投资意向协议书补充协议》约定, 连云港经济技术开发区管理委员会为了支持项目尽快开工建设、竣工投产, 按每亩 10.1 万元(共 200 亩)的标准给予连云港新材料生产

基地建设项目扶持基金。连云港新材料公司于 2012 年收到上述款项 20,200,000.00 元，根据相关资产的折旧年限，本期分摊递延收益 505,000.02 元计入其他收益。

21) 根据《关于下达 2018 年度鄞州区智能技术改造专项资金和鄞州区“机器人”示范企业奖励资金的通知》（鄞经信〔2018〕129 号），公司于 2019 年收到鄞州区智能技术改造专项资金 1,690,000.00 元，根据相关资产折旧年限，本期分摊递延收益 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 2019 年收到宁波市 2018 年度工业投资（技术改造）第一批部分竣工项目补助资金 3,338,000.00 元，根据相关资产折旧年限，本期分摊递延收益 166,900.02 元计入其他收益。

23) 根据《关于下达 2019 年度第三批科技创新专项资金的通知》（德科〔2019〕54 号），科达磁电公司于 2019 年收到县级技术创新重大产业化项目的补助资金 600,000.00 元，根据相关资产的折旧年限，本期分摊递延收益 30,000.00 元计入其他收益。

24) 根据《关于下达 2018 年西青区支持企业开展智能升级项目资金计划的通知》（西青工信字〔2019〕16 号），天津东睦公司于 2019 年收到促进工业企业创新驱动发展项目的补助资金 1,169,541.00 元，根据相关资产的折旧年限，本期分摊递延收益 58,477.08 元计入其他收益。

25) 根据《关于做好 2018 年区级工业企业技术改造第一批扶持项目申报工作的通知》（西青工信字〔2018〕17 号），天津东睦公司于 2019 年收到年新增 2000 吨汽车动力系统零部件技改项目资金 2,288,000.00 元，于本期收到年新增 2000 吨汽车动力系统零部件技改项目资金 2,288,000.00 元，根据相关资产的折旧年限，本期分摊递延收益 533,866.76 元计入其他收益。

26) 根据《关于山西东睦华晟粉末冶金有限公司高强度粉末冶金汽车链轮激光淬火生产线项目备案的通知》（临经信字〔2018〕5 号），山西东睦公司于 2019 年收到高强度粉末冶金汽车链轮激光淬火生产线项目的补助资金 2,240,000.00 元，根据相关资产的折旧年限，本期分摊递延收益 112,000.02 元计入其他收益。

27) 根据《江门市 2019 年省级促进经济高质量发展专项（工业企业转型升级）支持企业技术改造资金项目计划》（江工信技改〔2019〕15 号），广东东睦公司于 2019 年收到江门市 2019 年（工业企业转型升级）支持企业技术改造项目的补助资金 539,400.00 元，根据相关资产的折旧年限，本期分摊递延收益 26,970.00 元计入其他收益。

28) 根据《关于组织 2019 年促进经济发展专项（企业技术改造用途）资金（新一轮企业技术改造政策支持）项目入选项目库的通知》（粤工信技改函〔2018〕440 号），广东东睦公司于 2019 年收到广东省省级促进经济发展专项项目的补助资金 941,200.00 元，根据相关资产的折旧年限，本期分摊递延收益 47,059.98 元计入其他收益。

29) 根据《关于下达 2019 年度鄞州区智能技术改造专项资金和 2018 年度数字化车间竣工项目补助资金的通知》（鄞经信〔2020〕3 号），公司本期收到鄞州区智能技术改造专项资金 3,000,000.00 元，根据相关资产折旧年限，本期分摊递延收益 1,000,000.00 元计入其他收益。

30) 根据深圳市科技创新委员会《高精度及形状复杂的精密微型卡托的研究开发》（深和技创新函〔2016〕583 号），于 2016 年收到 600,000.00 元，根据相关资产折旧年限，本期分摊递延收益 16,000.00 元计入其他收益。

31) 根据深圳市经贸信息委《关于组织实施 2016 年度“中国制造 2025”资金（社区股份合作公司产业园区改造提升、技术装备及管理提升、企业品牌培育项目奖励）第二批扶持计划的通知》

(深经贸信息预算字(2016)32 号), 于 2017 年收到 1,250,000.00 元, 根据相关资产折旧年限, 本期分摊递延收益 59,523.80 元计入其他收益。

32) 根据深圳市工业和信息化局《关于 2019 年技术改造倍增专项技术装备及管理智能化提升项目第一批资助计划公示的通知》(深工信投创字(2019)135 号), 于本期收到 1,880,000.00 元, 根据相关资产折旧年限, 本期分摊递延收益 117,499.98 元计入其他收益。

33) 根据上海市财政局《上海张江国家自主创新示范区发展资金使用和管理办法》(沪财预(2016)第 149 号), 公司于 2017 年收到 4,200,000.00 元, 公司于 2018 年收到 1,400,000.00 元, 于 2019 年收到 991,500.00 元, 根据相关资产折旧年限, 本期分摊递延收益 185,620.04 元计入其他收益。

34) 根据上海财政局《上海张江国家自主创新示范区发展资金使用和管理办法》(沪财预[2016]第 149 号), 公司于 2019 年收到 3,250,000.00 元, 根据相关资产折旧年限, 本期分摊递延收益 62,415.12 元计入其他收益。

35) 根据中共上海市委军民融合发展委员会《关于下达 2019 年度上海市军民融合发展专项(产业)第一批项目计划的通知》(沪融办(2019)64 号), 公司于 2019 年收到 1,000,000.00 元。

### 30、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	616,490,037.00				-35,520.00	-35,520.00	616,454,517.00

其他说明：

2019 年 12 月 11 日, 公司第七届董事会第四次会议审议通过了《关于拟回购注销部分限制性股票的预案》, 公司董事会同意公司以自有资金回购注销 3 名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票, 回购股票数量共计 35,520 股, 回购价格为 5.11 元/股, 回购总金额为 181,507.20 元(不含印花税、佣金等交易费用)。公司已于 2020 年 3 月 26 日完成注销手续, 公司总回购成本为 181,755.73 元, 尚未发放的现金红利为 28,512.00 元, 注销减少资本公积 174,747.73 元。

### 31、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,041,727,124.13		174,747.73	1,041,552,376.40
其他资本公积	175,640,004.38	3,739,250.90		179,379,255.28
合计	1,217,367,128.51	3,739,250.90	174,747.73	1,220,931,631.68

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

(1) 股本溢价。股本溢价的其他增减变动原因详见本财务报表附注七之 30 股本之说明。

(2) 其他资本公积。其他资本公积其他增加变动原因详见本财务报表附注十三股份支付之说明。

## 32、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
未解锁限制性股票	37,370,960.00		18,790,600.00	18,580,360.00
限制性股票回购义务	-5,079,888.00	3,154,984.00	1,230,080.00	-3,154,984.00
合计	32,291,072.00	3,154,984.00	20,020,680.00	15,425,376.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## (1) 未解锁限制性股票说明

根据 2020 年 6 月 16 日公司第七届董事会第十次会议审议通过的《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三次解锁的议案》，公司本期限限制性股票解锁 2,939,280 股（除权前数量为 1,986,000 股，公司于 2018 年 4 月 26 日实施了资本公积转增股本，每 10 股转增 4.80 股），每股价格 5.92 元，共计 17,397,360.00 元。截至 2020 年 6 月 30 日，第三期股权激励首次授予的限制性股票尚有 2,939,280 股未解锁。

根据 2020 年 6 月 16 日公司第七届董事会第十次会议审议通过的《关于公司第三期限限制性股票激励计划授予的预留部分限制性股票第三次解锁的议案》，公司本期限限制性股票解锁股 207,200.00 股（除权前数量为 140,000.00 股，公司于 2018 年 4 月 26 日实施了资本公积转增股本，每 10 股转增 4.80 股），每股价格 5.71 元，共计 1,183,000.00 元。截至 2020 年 6 月 30 日，第三期股权激励授予的预留限制性股票尚有 207,200.00 股未解锁。

根据 2019 年 12 月 11 日召开的公司第七届董事会第四次会议审议通过的《关于拟回购注销部分限制性股票的预案》，以自有资金回购注销 3 名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票 35,520 股，回购总金额为 210,240.00 元。公司已于 2020 年 3 月 26 日完成注销手续。

## (2) 限制性股票回购义务说明

本期增加：

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 股转增 4.8 股派发现金股利 3.00 元(含税)），公司本期限限制性股票解锁 314.648 万股（转增前 212.6 万股），相应转回限制性股票回购义务 637,800.00 元。

根据 2018 年 8 月 20 日召开的公司 2018 年第一次临时股东大会决议（每 10 股派发现金股利 2.00 元(含税)），公司本期限限制性股票解锁 314.648 万股，相应转回限制性股票回购义务 629,296.00 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)），公司本期限限制性股票解锁 314.648 万股，相应转回限制性股票回购义务 1,258,592.00 元。

根据 2020 年 5 月 21 日召开的公司 2019 年度股东大会决议（每 10 股派发现金股利 2.00 元(含税)）以及 2019 年末第三期限未解锁限制性股票 632.85 万股，本期确认限制性股票回购义务 18,580,360.00 元，公司本期限限制性股票解锁 314.648 万股，相应转回限制性股票回购义务 629,296.00 元。

本期减少：

根据 2020 年 5 月 21 日召开的公司 2019 年年度股东大会决议（每 10 股派发现金股利 2.00 元(含税)）以及 2019 年末第三期未解锁限制性股票 629.296 万股，确认限制性股票回购义务 1,258,592.00 元。

根据 2019 年 12 月 11 日召开的公司第七届董事会第四次会议审议通过的《关于拟回购注销部分限制性股票的预案》，以自有资金回购注销 3 名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票 35,520 股，相应转回限制性股票回购义务 28,512.00 元。

### 33、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
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						-192,158.18		-192,158.18
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额						-192,158.18		-192,158.18
其他综合收益合计						-192,158.18		-192,158.18

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：不适用

### 34、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	174,431,522.88			174,431,522.88
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	174,431,522.88			174,431,522.88

**35、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	671,640,543.94	642,801,341.38
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	671,640,543.94	642,801,341.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	54,326,981.42	307,716,384.92
减：提取法定盈余公积		30,372,095.56
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	123,290,903.40	248,538,350.80
转作股本的普通股股利		
减：回购已授予未解锁限制性股票股利	-28,512.00	-33,264.00
期末未分配利润	602,705,133.96	671,640,543.94

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。

**36、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,321,769,808.79	1,004,592,620.24	856,459,918.50	635,186,273.38
其他业务	40,728,731.55	4,327,312.70	8,910,219.03	2,682,566.13
合计	1,362,498,540.34	1,008,919,932.94	865,370,137.53	637,868,839.51

**37、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	2,644,352.96	2,349,305.37
教育费附加	1,208,135.36	1,073,604.08
资源税		
房产税	4,186,268.53	3,690,815.41
土地使用税	1,254,231.69	1,374,122.75
车船使用税	23,451.68	19,376.23
印花税	1,092,860.44	329,361.90
地方教育附加	805,423.56	715,736.07
环境保护税	23,159.33	23,399.02

合计	11,237,883.55	9,575,720.83
----	---------------	--------------

**38、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	21,749,783.82	18,463,566.69
职工薪酬	12,375,624.71	9,507,660.92
业务招待费	2,587,719.90	2,566,684.25
差旅费	682,528.18	1,653,944.35
佣金	2,136,602.61	722,498.68
业务宣传费、展览费及广告费	232,151.05	201,276.36
邮电费	190,296.91	386,044.32
咨询费及会务费	2,641.51	22,905.66
其他	2,022,165.46	1,403,709.30
合计	41,979,514.15	34,928,290.53

**39、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	34,087,078.70	22,655,540.60
股权激励费	3,739,250.90	9,751,642.66
折旧	25,663,062.29	6,219,463.39
无形资产摊销	5,865,736.39	4,619,585.48
长期待摊费用摊销	3,901,210.36	1,799,171.42
办公费及差旅费	5,346,860.95	3,322,426.94
咨询审计费	4,610,849.68	2,857,856.22
业务招待费	1,909,555.82	1,653,694.39
物料消耗	6,325,757.07	1,059,753.97
汽车费用	1,354,504.72	1,168,449.24
修理费及水电费	2,432,032.75	661,984.76
税金	26,593.13	55,506.88
租赁及保险费	3,680,562.27	1,821,602.74
保安物业费	1,720,864.45	1,574,531.84
其他	3,614,294.54	1,881,111.34
合计	104,278,214.02	61,102,321.87

其他说明：不适用

**40、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	43,576,427.17	28,310,512.34
试验材料费	10,052,982.08	8,607,849.95
物料消耗	37,239,385.02	5,910,700.08
燃料动力	1,746,630.77	1,376,008.25



折旧与摊销	8,368,885.97	7,540,880.77
其他	1,543,405.58	668,432.55
合计	102,527,716.59	52,414,383.94

#### 41、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	31,991,660.75	551,398.30
利息收入	-1,155,291.69	-1,479,745.76
汇兑损益	-4,219,501.55	717,267.18
手续费	311,244.74	147,925.22
票据贴现息		1,404,778.90
合计	26,928,112.25	1,341,623.84

#### 42、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助[注]	4,450,141.94	3,052,593.94
与收益相关的政府补助[注]	9,424,594.87	2,836,148.42
代扣代缴税费手续费返还	568,710.68	
合计	14,443,447.49	5,888,742.36

[注]：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注七之 58 之说明。

#### 43、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	-70,006.07	113,685.34
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
资金拆借利息收入	571,408.06	
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	-920,750.00	
票据贴现利息	-801,693.67	
银行理财收益	194,098.30	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
合计	-1,026,943.38	113,685.34

**44、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	-141,172.18	
合计	-141,172.18	

**45、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
坏账损失	-1,326,562.52	-2,884,998.86
合计	-1,326,562.52	-2,884,998.86

**46、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	148,658.36	-2,248,383.66
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	148,658.36	-2,248,383.66

**47、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-3,964.97	29,621.78
在建工程处置收益		

合计	-3,964.97	29,621.78
----	-----------	-----------

**48、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			
无需支付的款项	125,604.24		125,604.24
罚没收入	168,332.59	199,720.22	168,332.59
其他	352,824.86	353,991.10	352,824.86
合计	646,761.69	553,711.32	646,761.69

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**49、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	105,101.37	100,657.58	105,101.37
其中：固定资产处置损失	105,101.37	100,657.58	105,101.37
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	1,019,142.60	920,000.00	1,019,142.60
罚款支出	11,585.29	2,841.33	11,585.29
赔款支出	159,595.51	261,318.71	159,595.51
其他	9,344.14	10,000.00	9,344.14
合计	1,304,768.91	1,294,817.62	1,304,768.91

**50、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	5,866,568.29	2,475,135.22
递延所得税费用	2,077,944.44	2,293,552.73

合计	7,944,512.73	4,768,687.95
----	--------------	--------------

## (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	78,062,622.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,709,393.36
子公司适用不同税率的影响	407,149.74
调整以前期间所得税的影响	4,647,693.18
非应税收入的影响	10,500.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	306,749.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,955,115.24
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	-455,359.67
研发加计扣除	-3,726,498.57
所得税费用	7,944,512.73

## 51、其他综合收益

√适用 □不适用

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注七之 33 之说明。

## 52、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	15,179,602.22	9,033,689.42
房屋出租收入	287,731.44	176,370.40
收回的票据保证金	19,172,824.41	5,926,000.00
收回职工备用金及借款	1,759,845.40	1,176,069.17
银行存款利息收入	1,662,448.14	6,054,641.98
收到的押金保证金	1,001,025.05	217,307.00
所得税退还	0	33,027,497.13
其他	2,779,748.71	2,633,233.02
合计	41,843,225.37	58,244,808.12

## (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	23,953,624.35	18,463,566.69
支付票据和信用证等保证金	35,281,533.27	56,000.00
业务招待费	3,596,907.08	4,220,378.64
支付职工备用金及借款	2,952,766.44	3,311,050.09
差旅费和汽车费	4,375,695.80	4,663,011.16
租金支出	5,673,482.55	223,984.99

咨询审计费	6,551,317.45	2,857,856.22
邮电、保险及修理费	3,400,564.44	2,192,965.36
办公费和会务费	204,353.70	57,242.90
佣金	2,232,802.35	722,498.68
支付赔款和罚款	17,881.83	51,132.63
银行手续费	255,256.44	147,925.22
履约保证金及押金	375,512.00	2,037,270.00
对外捐赠	1,019,142.60	920,000.00
保洁费和保安服务费	4,057,402.00	1,731,785.17
其他	9,769,181.49	7,433,106.90
合计	103,717,423.79	49,089,774.65

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到东睦广泰公司拆借款还款	245,520,657.68	
银行理财产品收回	48,986,619.25	
收到损失补偿款		
合计	294,507,276.93	

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
东睦广泰公司往来款		
购买银行理财产品	16,043,137.76	
合计	16,043,137.76	

## (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	40,000,000.00	10,000,000.00
东睦广泰公司往来款	30,239,342.32	
合计	70,239,342.32	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
集中竞价股份回购		168,383,882.86
嘉恒投资公司往来款	40,000,000.00	
员工离职股份回购	181,507.20	
合计	40,181,507.20	168,383,882.86

## 53、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	70,118,109.69	63,527,829.72
加：资产减值准备	1,177,904.16	5,133,382.52
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	103,084,605.49	73,966,803.02
使用权资产摊销		
无形资产摊销	24,288,215.40	4,978,618.22
长期待摊费用摊销	13,826,314.72	6,816,211.91
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）	3,964.97	-29,621.78
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	105,101.37	100,657.58
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	141,172.18	
财务费用（收益以“－”号填列）	34,153,131.23	2,228,892.32
投资损失（收益以“－”号填列）	1,026,943.38	-113,685.34
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-8,406,164.63	2,759,425.32
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	10,484,109.07	-465,872.59
存货的减少（增加以“－”号填列）	-60,808,168.71	4,132,618.57
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-103,049,283.19	-5,219,179.74
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	3,051,144.36	-8,831,165.71
其他	-21,164,445.88	9,751,642.66
经营活动产生的现金流量净额	68,032,653.61	158,736,556.68
<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	317,285,547.47	163,988,349.87
减：现金的期初余额	328,506,581.37	292,827,460.02
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	-11,221,033.90	-128,839,110.15

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,004,820,000.00
其中：上海富驰公司	1,004,820,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	84,644,303.89
其中：上海富驰公司	84,644,303.89
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	

取得子公司支付的现金净额

920,175,696.11

## (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	317,285,547.47	328,506,581.37
其中：库存现金	339,976.68	337,053.77
可随时用于支付的银行存款	316,945,570.79	328,168,204.29
可随时用于支付的其他货币资金		1,323.31
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	317,285,547.47	328,506,581.37
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	348,998,422.29	389,346,610.63
其中：支付货款	307,391,823.67	358,927,481.85
支付固定资产等长期资产购置款	41,606,598.62	30,419,128.78

(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	41,621,453.55	20,549,817.49
其他货币资金—信用证保证金	2,654,378.97	1,156,000.00
其他货币资金—电费保证金	750,000.00	750,000.00
小 计	45,025,832.52	22,455,817.49

## 54、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

**55、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	45,025,832.52	保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	45,025,832.52	/

**56、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	7,195,357.75	7.0795	50,939,535.19
欧元	334,195.65	7.961	2,660,531.57
日元	65,020,341.05	0.065808	4,278,858.60
应收账款	-	-	
其中：美元	19,945,851.61	7.0795	141,206,656.47
欧元	225,958.71	7.961	1,798,857.29
日元	5,449,217.30	0.065808	358,602.09
港币	79,749.53	0.91344	72,846.41
应付账款	-	-	
其中：美元	119,801.25	7.0795	848,132.95
欧元	138,562.80	7.961	1,103,098.45
日元	305,447.00	0.065808	20,100.86
瑞士法郎	31,000.00	7.4434	230,745.40
应付利息	-	-	
其中：美元	4,845.22	7.0795	34,301.73
港币	31,379.73	0.91344	28,663.50
短期借款	-	-	
其中：美元	6,500,000.00	7.0795	46,016,750.00
港币	100,000,000.00	0.91344	91,344,000.00

**(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因**

□适用 √不适用

**57、套期**

□适用 √不适用

**58、政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	67,096,976.47	其他收益	4,450,141.94
与收益相关的政府补助	9,424,594.87	其他收益	9,424,594.87
合计	76,521,571.34		13,874,736.81

## 2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

(1) 与资产相关的政府补助

单位：元 币种：人民币

项 目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
年产 1000 吨高效节能汽车 VVT 系统粉末冶金零件生产技改项目	357,600.00		89,400.00	268,200.00	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	508,095.89		84,682.50	423,413.39	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	1,246,936.85		155,970.54	1,090,966.31	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	1,802,333.52		174,199.98	1,628,133.54	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	1,224,600.16		102,049.98	1,122,550.18	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	1,866,808.21		134,950.02	1,731,858.19	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	2,554,481.01		159,655.08	2,394,825.93	其他收益	鄞经信(2017)89 号
鄞州区 2017 年度技术改造项目补助资金	2,425,000.00		150,000.00	2,275,000.00	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	4,100,600.00		243,600.00	3,857,000.00	其他收益	鄞经信(2018)48 号
科达磁电公司新工厂基础设施补助项目	4,018,277.50		108,602.10	3,909,675.40	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产业投资项目设备补助	545,151.12		41,403.90	503,747.22	其他收益	德科(2017)79 号
科达磁电公司低功耗、高 DC Bias 特性铁硅 EQ 磁粉芯研发与产业化项目	1,236,666.62		70,000.02	1,166,666.60	其他收益	德科(2018)50 号
天津东睦汽车齿套生产线建设项目技改资金	1,535,595.75		96,985.02	1,438,610.73	其他收益	由天津市西青区财政局拨付
2000 吨汽车动力系统零部件技改项目资金	3,492,406.72		201,484.98	3,290,921.74	其他收益	西青共信字(2018)17 号
山西东睦年产 8500 吨粉末冶金烧结炉清洁生产改造项目	1,199,999.76		160,000.02	1,039,999.74	其他收益	运财建(2013)132 号
山西东睦年产 15 万套高强度摆线液压马达零件	1,545,000.25		205,999.98	1,339,000.27	其他收益	运财建(2013)127 号

项目						
山西东睦年产 200 万套汽车发动机输油泵转子生产线项目	303,332.88		35,000.04	268,332.84	其他收益	运财企(2014)10 号
山西东睦技术改造项目资金	1,226,666.76		79,999.98	1,146,666.78	其他收益	临财建一(2017)15 号
高精度高性能粉末冶金汽车零部件生产线技术改造项	752,647.08		50,325.00	702,322.08	其他收益	江经信技(2018)12 号
连云港生产基地建设项目扶持基金	13,214,166.40		505,000.02	12,709,166.38	其他收益	由连云港经济技术开发区管理委员会拨付
鄞州工业园管委会 2018 年度鄞州区智能技术改造专项资金	1,521,000.04		84,499.98	1,436,500.06	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	3,059,833.30		166,900.02	2,892,933.28	其他收益	鄞经信(2019)9 号
科达磁电公司县级技术创新重大产业化项目	595,000.00		30,000.00	565,000.00	其他收益	德科(2019)54 号
天津东睦促进工业企业创新驱动发展专项资金	1,081,825.38		58,477.08	1,023,348.30	其他收益	西青工信字(2019)16 号
天津东睦年新增 2000 吨汽车动力系统零部件技改项目资金	1,982,933.28	2,288,000.00	533,866.76	3,737,066.52	其他收益	西青工信字(2018)17 号
山西东睦 2018 高强度粉末冶金汽车链轮激光淬火生产线项目	1,810,666.59		112,000.02	1,698,666.57	其他收益	临经信字(2018)5 号
广东东睦 2019 年(工业企业转型升级)支持企业技术改造资金	480,884.72		26,970.00	453,914.72	其他收益	江工信技改(2019)15 号
广东东睦 2019 年广东省省级促进经济发展专项(企业技术改造用途)资金	839,096.59		47,059.98	792,036.61	其他收益	粤工信技改函(2018)440 号
鄞州工业园管委会 2019 年度鄞州区智能技术改造专项资金		3,000,000.00	100,000.00	2,900,000.00	其他收益	鄞经信(2020)3 号
高精度及形状复杂的精密微型卡托的研究开发项目		288,000.00	16,000.00	272,000.00	其他收益	深和技创新函(2016)583 号
高精密度金属注射成形(MIM)技术改造提升项目		684,523.84	59,523.80	625,000.04	其他收益	深经贸信息预算字(2016)32 号
精密注射成形技术改造智能化提升项目		1,742,916.67	117,499.98	1,625,416.69	其他收益	深工信投创字(2019)135 号
可变截面涡轮增压器叶片和调整环零件开发项目		4,362,070.93	185,620.04	4,176,450.89	其他收益	沪财预(2016)第 149 号
精密零部件近净成形技术(PIM)研究中心建设项目		1,654,000.59	62,415.12	1,591,585.47	其他收益	沪财预(2016)第 149 号
高性能惰性破片、活性破片、复合惰性弹芯用钨合金材料组件研制及产业化		1,000,000.00		1,000,000.00	其他收益	沪融办(2019)64 号
小 计	56,527,606.38	15,019,512.03	4,450,141.94	67,096,976.47		

(2) 与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额	列报项目	说 明
科技奖励	2,042,252.00	其他收益	主要由深圳市科技创新委员会、东莞市财政局等拨付
专项补助	4,464,661.45	其他收益	主要由宁波鄞州工业园区管理委员会、深圳市社会保险基金管理局等拨付
其他	2,917,681.42	其他收益	主要由上海市宝山区淞南开发区、上海市社会保险事业管理中心、鄞州区就业管理中心等拨付
小 计	9,424,594.87		

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海富驰公司	2020 年 2 月 25 日	1,039,000,000.00	75.00	转让	2020 年 2 月 25 日	取得控制权	378,440,199.15	19,915,956.98

其他说明：

根据 2020 年 1 月 14 日公司与钟于公司、钟伟、于立刚、创精投资签订了《东睦新材料集团股份有限公司与上海钟于企业管理有限公司、钟伟、于立刚、上海创精投资咨询合伙企业（有限合伙）关于上海富驰高科技股份有限公司的股份转让协议》，公司以现金人民币 103,900.00 万元采用分期交割的方式收购上海富驰公司 75.00%股权。本公司无实际控制人和控股股东，公司单一大股东为睦特殊金属工业株式会社，上海富驰公司实际控制人为钟伟，睦特殊金属工业株式会社与钟伟无关联关系，且不存在一致行动行为，故公司合并上海富驰公司为非同一控制下企业合并。

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	上海富驰公司
—现金	1,039,000,000.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	1,039,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	620,748,299.80
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	418,251,700.20

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：不适用  
 大额商誉形成的主要原因：

根据坤元资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（坤元评报(2019)673 号），上海富驰公司于 2019 年 9 月 30 日采用收益法评估后的股东全部权益价值为 1,172,800,000.00 元。截止股权取得日 2020 年 2 月 25 日的股东权益价值为 749,317,533.70 元（未经审计）。本次收购股权比例 75%，公司参考评估值后确认收购价格为 1,039,000,000.00 元，公司取得的可辨认净资产公允价值份额 620,748,299.80 元，差额 418,251,700.20 元形成商誉。

### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	上海富驰公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	1,251,997,745.33	1,159,824,961.77
货币资金	97,968,903.44	97,968,903.44
应收款项	250,895,911.31	250,895,911.31
存货	117,877,664.83	117,877,664.83
固定资产	380,048,614.59	367,604,722.84
无形资产	164,262,622.30	84,533,730.49
交易性金融资产	32,257,308.48	32,257,308.48
应收票据	25,606.07	25,606.07
应收款项融资	992,789.14	992,789.14
预付账款	7,060,470.09	7,060,470.09
其他应收款	3,729,175.23	3,729,175.23
其他流动资产	9,794,322.26	9,794,322.26
在建工程	130,122,190.29	130,122,190.29
商誉	19,343,665.21	19,343,665.21
长期待摊费用	27,518,550.50	27,518,550.50
递延所得税资产	10,099,951.59	10,099,951.59
负债：	435,806,103.97	421,980,186.44
借款	73,000,000.00	73,000,000.00
应付款项	185,828,009.50	185,828,009.50
递延所得税负债	13,825,917.53	
应付票据	21,523,629.94	21,523,629.94
预收款项	1,505,444.11	1,505,444.11
应付职工薪酬	25,250,629.59	25,250,629.59
应交税费	482,395.65	482,395.65
其他应付款	2,663,565.62	2,663,565.62
一年内到期的非流动负债	100,595,000.00	100,595,000.00
长期借款	1,400,000.00	1,400,000.00
递延收益	9,731,512.03	9,731,512.03
净资产	816,191,641.36	737,844,775.33
减：少数股东权益	8,113,958.14	-11,472,758.37
取得的净资产	808,077,683.22	749,317,533.70

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认资产、负债公允价值的确定方法系根据坤元资产评估有限公司以 2019 年 9 月 30 日为评估基准日于 2019 年 12 月 24 日出具的《资产评估报告》（坤元评报(2019)673 号）评估确定的可辨认资产、负债并持续计算至收购日的价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：不适用

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

**(6). 其他说明**

☐适用 ☒不适用

**2、 同一控制下企业合并**

☐适用 ☒不适用

**3、 反向购买**

☐适用 ☒不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

☒适用 ☐不适用

因业务发展需要，控股子公司上海富驰公司在连云港设立了全资子公司连云港富驰智造科技有限公司，并于 2020 年 5 月 29 日完成了相关工商注册登记手续，取得了连云港经济技术开发区市场监督管理局颁发的《营业执照》。

**6、 其他**

☐适用 ☒不适用

**九、在其他主体中的权益**

**1、 在子公司中的权益**

**(1). 企业集团的构成**

☒适用 ☐不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
天津东睦公司	天津	天津	制造业	100		设立
山西东睦公司	山西运城	山西运城	制造业	75		设立

长春东睦公司	吉林长春	吉林长春	制造业	70		设立
长春新材料公司	吉林长春	吉林长春	制造业	70		设立
连云港新材料公司	江苏连云港	江苏连云港	制造业	100		设立
广东东睦公司	广东江门	广东江门	制造业	60		设立
南京东睦公司	江苏南京	江苏南京	制造业	100		同一控制下合并
科达磁电公司	浙江湖州	浙江湖州	制造业	60		非同一控制下合并
东莞华晶公司	广东东莞	广东东莞	制造业	75		非同一控制下合并
上海富驰公司	上海	上海	制造业	75		非同一控制下合并
上海驰声公司	上海	上海	制造业		45	非同一控制下合并
深圳富优驰公司	深圳	深圳	制造业		75	非同一控制下合并
香港富驰公司	香港	香港	贸易		75	非同一控制下合并
上海驰卓公司	上海	上海	贸易		75	非同一控制下合并
连云港富驰公司	连云港	连云港	制造业		75	非同一控制下合并

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

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山西东睦公司	25	4,459,646.37	3,750,000.00	45,665,084.20
长春新材料公司	30	27,907.28		7,060,551.81
广东东睦公司	40	1,866,823.68		67,680,310.45
科达磁电公司	40	1,937,722.11		40,246,248.94
东莞华晶公司	25	2,083,000.39		21,608,917.33
上海富驰公司	25	5,514,626.51		200,893,915.34

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

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

## 1) 资产和负债情况

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山西东睦公司	152,974,614.13	129,327,627.43	282,302,241.56	94,133,662.94	5,492,666.20	99,626,329.14	146,074,832.37	120,052,231.67	266,127,064.04	80,219,646.50	6,085,666.24	86,305,312.74
长春新材料公司	78,854,011.69	191,435,644.05	270,289,655.74	245,962,317.07	-	245,962,317.07	74,715,212.53	192,678,778.57	267,393,991.10	243,296,043.93		243,296,043.93
广东东睦公司	49,294,837.34	156,523,795.93	205,818,633.27	33,006,708.30	1,948,273.41	34,954,981.71	45,898,538.53	165,859,377.57	211,757,916.10	43,784,986.27	2,072,628.39	45,857,614.66
科达磁电公司	199,075,154.78	214,342,171.65	413,417,326.43	320,246,826.31	6,764,329.30	327,011,155.61	205,592,481.89	211,075,951.02	416,668,432.91	329,371,994.02	7,014,335.32	336,386,329.34
东莞华晶公司	189,426,352.01	115,164,879.84	304,591,231.85	245,613,656.32	-	245,613,656.32	181,739,503.64	82,439,348.68	264,178,852.32	218,710,306.94		218,710,306.94
上海富驰公司	561,114,413.63	679,411,125.51	1,240,525,539.14	472,328,834.09	10,692,183.65	483,021,017.74						

## 2) 损益和现金流量情况

单位:元 币种:人民币

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山西东睦公司	123,615,896.72	17,660,527.62	17,660,527.62	12,754,695.46	121,310,256.13	19,311,150.06	19,311,150.06	11,222,520.51
长春新材料公司	47,305,039.26	122,390.72	122,390.72	8,013,555.20	46,362,997.50	-1,261,951.77	-1,261,951.77	-365,030.44
广东东睦公司	67,860,308.00	4,895,410.92	4,895,410.92	12,930,049.58	74,141,277.58	5,453,078.16	5,453,078.16	9,484,228.75
科达磁电公司	125,594,058.46	6,020,791.47	6,020,791.47	-9,222,349.23	108,915,558.21	-3,148,411.77	-3,148,411.77	-29,723,695.03
东莞华晶公司	142,813,325.24	13,509,030.15	13,509,030.15	-10,249,312.31				
上海富驰公司	378,440,199.15	19,915,956.98	19,659,746.07	25,002,235.54				

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
嘉恒投资公司	浙江宁波	浙江宁波	投资	50		权益法核算
东睦广泰公司	浙江宁波	浙江宁波	投资	80		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:  
不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	嘉恒投资公司	东睦广泰公司	嘉恒投资公司	东睦广泰公司
流动资产	355,569,680.26	67,887,703.89	250,706,203.67	236,900,448.13
非流动资产	19,766,049.12	381,501,873.40	19,784,592.80	10,000,000.00
资产合计	375,335,729.38	449,389,577.29	270,490,796.47	246,900,448.13
流动负债	202,885,575.95	202,479,486.90	97,900,630.90	
非流动负债				
负债合计	202,885,575.95	202,479,486.90	97,900,630.90	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	172,450,153.43	246,910,090.39	172,590,165.57	246,900,448.13



按持股比例计算的净资产份额	86,225,076.72	197,528,072.31	86,295,082.79	197,520,358.50
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	86,225,076.72	200,000,000.00	86,295,082.79	200,000,000.00
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	
净利润	-140,012.14	9,642.26	227,370.68	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-140,012.14	9,642.26	227,370.68	
本年度收到的来自联营企业的股利				

## 其他说明

根据本公司与宁波新金广投资管理有限公司签订的《合伙协议》，在合伙企业存续期间，宁波新金广投资管理有限公司保证本公司依据合伙协议实际缴纳的本金（出资额及提供的借款）安全，若其本金出现部分或全部无法收回的情形，由普通合伙人全额补偿。虽然本期东睦广泰公司略有盈利，但是历年累计仍然出现亏损，所以本报告期不确认相关投资损益。

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☐适用 ☒不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

## 4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

## 十、与金融工具相关的风险

☒适用 ☐不适用

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

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

#### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

###### （1）信用风险的评价方法

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

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

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

###### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

##### 2. 预期信用损失的计量

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

##### 3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七之 2、3、6 之说明。

##### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

###### （1）货币资金

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

###### （2）应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2020 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 33.41%(2019 年 12 月 31 日：26.39%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

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

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

## 金融负债按剩余到期日分类

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	1,740,741,591.74	1,874,136,509.38	1,142,905,902.04	236,846,084.90	494,384,522.44
应付票据	135,418,954.14	135,418,954.14	135,418,954.14		
应付账款	383,877,861.88	383,877,861.88	383,877,861.88		
其他应付款	157,629,650.14	157,629,650.14	157,629,650.14		
小 计	2,417,668,057.90	2,551,062,975.54	1,819,832,368.20	236,846,084.90	494,384,522.44

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	793,941,921.66	825,890,862.07	762,251,327.14	35,509,794.52	28,129,740.41
应付票据	73,455,577.20	73,455,577.20	73,455,577.20		
应付账款	217,388,752.17	217,388,752.17	217,388,752.17		
其他应付款	115,441,798.55	115,441,798.55	115,441,798.55		
小 计	1,200,228,049.58	1,232,176,989.99	1,168,537,455.06	35,509,794.52	28,129,740.41

## (三) 市场风险

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

### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七之 56 之说明。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			2,600,000.00	2,600,000.00
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
（六）应收款项融资			107,495,801.07	107,495,801.07
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			110,095,801.07	110,095,801.07
（七）交易性金融负债			212,364.15	212,364.15

1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额			212,364.15	212,364.15
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

（1）应收款项融资：因公司持有的应收票据期限较短，公允价值与账面金额相近，公司以票面金额确认其公允价值。

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

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：日元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
-------	-----	------	------	-----------------	------------------

睦特殊金属工业株式会社	日本	制造业	9,040.00	14.51	14.51
-------------	----	-----	----------	-------	-------

本企业的母公司情况的说明

睦特殊金属工业株式会社为公司单一第一大股东。

本企业最终控制方是公司无实际控制人和控股股东。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

☐适用 ☒不适用

## 3、本企业合营和联营企业情况

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

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

其他说明

☐适用 ☒不适用

## 4、其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

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

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
睦特殊金属工业株式会社	采购材料	30,240.43	40,842.05
宁波新金广投资管理有限公司	采购材料	83,429,173.62	62,760,901.03
小计		83,459,414.05	62,801,743.08

出售商品/提供劳务情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
睦特殊金属工业株式会社	出售成品	2,720,297.52	873,056.19
睦香港有限公司	出售成品	220,333.83	726,987.34
睦星塑胶（深圳）有限公司	出售成品	81,722.72	36,414.06
宁波新金广投资管理有限公司	出售成品	240,407.23	
小计		3,262,761.30	1,636,457.59

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	2016-11-22		注
嘉恒投资公司	25,000,000	2017-11-30		注
嘉恒投资公司	6,250,000	2018-10-16		注
嘉恒投资公司	10,000,000	2019-01-09		注
嘉恒投资公司	40,000,000	2020-01-06		注
东睦广泰公司	14,239,342.32	2020-04-08		注
东睦广泰公司	8,000,000.00	2020-05-25		注
东睦广泰公司	8,000,000.00	2020-06-03		注

注：公司期初应付嘉恒投资公司余额 66,250,000.00 元，本期向嘉恒投资公司借入 40,000,000.00 元，归还 40,000,000.00 元，借款不计息，截至 2020 年 6 月 30 日尚有 66,250,000.00 元未归还。

根据公司 2019 年第二次临时股东大会决议通过《关于对外投资暨关联交易的议案》授权公司董事会办理东睦广泰公司的融资，按公司的出资比例提供借款或担保，总金额不超过 2.50 亿元，公司期初应收东睦广泰公司 245,520,657.68 元，报告期内，公司收回了全部借款，且截至 2020 年 6 月 30 日，公司应付东睦广泰公司 30,239,342.32 元，不计利息，款项暂未归还。

## (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	554,027.58	27,701.38	528,936.52	26,446.83
应收账款	睦香港有限公司	72,846.42	3,642.32	112,290.09	5,614.50
应收账款	睦星塑胶（深圳）有限公司			14,831.30	741.57
小计		626,874.00	31,343.70	656,057.91	32,802.90
其他应收款	东睦广泰公司			245,520,657.68	
小计				245,520,657.68	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	睦特殊金属工业株式会社	20,100.86	
应付账款	宁波新金广投资管理有限公司	1,494,858.05	166,008.85
小计		1,514,958.91	166,008.85
其他应付款	嘉恒投资公司	66,250,000.00	66,250,000.00
其他应付款	东睦广泰公司	30,239,342.32	
小计		96,489,342.32	66,250,000.00

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	3,146,480
公司本期失效的各项权益工具总额	35,520
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	第三期股权激励首次授予部分剩余 293.928 万股（2021 年解锁），行权价格 5.92 元/股，合计 17,397,360.00 元；第三期股权激励预留授予部分剩余 20.72 万股（2021 年解锁），行权价格 5.71 元/股，合计 1,183,000.00 元。 截至报告期末，股权激励剩余数量 314.648 万股，总金额 18,580,360.00 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	144,494,266.13
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,739,250.90

**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**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

2020 年 1 月 14 日，本公司与上海钟于企业管理有限公司、钟伟、于立刚、上海创精投资咨询合伙企业（有限合伙）签订了《股份转让协议》，公司拟以现金 103,900.00 万元收购上海富驰高科技股份有限公司 47,362,590 股股份，占上海富驰高科技股份有限公司股份总数的 75.00%。截至资产负债表日，公司持有上海富驰 42,806,340 股股份，已累计支付股权收购价款 100,482.00 万元，剩余未支付款项 3,418.00 万元，将在于立刚将其所持上海富驰高科技股份有限公司 4,556,250 股股份全部交割给公司后支付。

2020 年 8 月 6 日，于立刚已将上述股份交割给公司。2020 年 8 月 10 日，公司支付剩余款项 3,418 万元，至此公司收购上海富驰 75.00%股权事项执行完毕。

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**☐适用 ☒不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**☒适用 ☐不适用

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他**☐适用 ☒不适用

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、 利润分配情况**

□适用 √不适用

**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. 2020 年 1 月 14 日, 本公司与上海钟于企业管理有限公司、钟伟、于立刚、上海创精投资咨询合伙企业(有限合伙)签订了《股份转让协议》, 公司拟以现金 103,900 万元收购上海富驰高科技股份有限公司 47,362,590 股股份, 占上海富驰高科技股份有限公司股份总数的 75.00%。截至资产负债表日, 公司已累计支付股权收购价款 100,482.00 万元。剩余未支付款项 3,418 万元, 将在于立刚将其所持上海富驰高科技股份有限公司 4,556,250 股股份全部交割给公司后再支付。2020 年 8 月 6 日, 于立刚持有上述股份已交割给本公司, 2020 年 8 月 10 日, 公司支付剩余款项 3,418 万元, 至此公司收购上海富驰 75.00%股权事项执行完毕。

2. 2020 年 8 月 6 日, 公司股东睦特殊金属工业株式会社(以下简称“睦金属”)、宁波金广投资股份有限公司(以下简称“金广股份”)和宁波新金广投资管理有限公司(以下简称“新金广投资”)作为转让方与上海国赞投资管理中心(有限合伙)(以下简称“上海国赞”)作为受让方签署了《睦特殊金属工业株式会社、宁波金广投资股份有限公司、宁波新金广投资管理有限公司与上海国赞投资管理中心(有限合伙)关于东睦新材料集团股份有限公司的股份转让协议》, 睦金属、金广股份和新金广投资拟将已持有的东睦股份 3,100 万股(占上市公司总股份数的 5.03%, 其中睦金属 2,400 万股, 金广股份 400 万股, 新金广股份 300 万股), 通过协议转让方式转让给上海国赞管理的国赞价值 6 号私募证券投资基金, 转让价格为 9.20 元/股。

**十六、 其他重要事项****1、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部, 并以产品分部为基础确定报告分部。分别对粉末冶金业务、软磁材料业务及消费电子产品业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	粉末冶金制品	软磁材料	消费电子产品	分部间抵销	合计
主营业务收入	685,821,243.16	125,409,969.30	517,818,477.13	7,279,880.80	1,321,769,808.79
主营业务成本	532,863,913.61	100,084,471.27	378,924,116.16	7,279,880.80	1,004,592,620.24
资产总额	4,415,026,780.81	413,417,326.43	1,545,116,770.99	805,334,915.52	5,568,225,962.71

负债总额	1,805,150,325.52	327,011,155.61	728,634,674.06	293,046,416.25	2,567,749,738.94
------	------------------	----------------	----------------	----------------	------------------

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

☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明

☐适用 ☒不适用

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☒适用 ☐不适用

(1) 由于公司位于宁波市鄞州区江东南路 147 号地块被列入政府拆迁范围，2019 年 4 月 19 日，公司与宁波市鄞州区房屋拆迁办公室、宁波市鄞州区白鹤街道拆迁办公室签订了《非住宅房屋征收货币补偿协议》（协议编号：金钟非-1011），公司与房屋拆迁办及补偿房屋租赁承租方之一宁波兴宁时代企业管理咨询有限公司三方签订了《协议书》（编号：金钟非-1011-1），本次净补偿金额为 263,009,877.00 元。公司根据本期房产证及土地证注销面积占全部拆迁面积的比例确认拆迁收益，本期共确认拆迁收益 30,530,000.96 元计入其他业务收入，影响净利润 24,903,696.78 元。

(2)截至 2020 年 6 月 30 日，睦特殊金属工业株式会社持有公司股份数量为 89,467,200 股，占公司总股本的 14.51%，其中有 35,000,000 股质押给兴业银行股份有限公司宁波北仑支行，占其持有公司股份总数的 39.12%。

(3)因业务发展需要，控股子公司上海富驰公司在连云港设立了全资子公司连云港富驰智造科技有限公司，并于 2020 年 5 月 29 日完成了相关工商注册登记手续，取得了连云港经济技术开发区市场监督管理局颁发的《营业执照》。

(4) 2020 年 5 月 7 日，公司第七届董事会第八次会议审议通过了《关于控股子公司吸收合并的议案》，同意控股子公司长春新材料公司与长春东睦公司进行吸收合并，合并完成后，长春新材料公司为续存方，长春东睦公司依法给予注销，长春东睦公司的所有债权、债务归长春新材料公司承继，截至财务报表批准报出日，该事项仍在进行中。

(5)2017 年 11 月 2 日，北京市朝阳区人民法院就上海富驰与乐视移动智能信息技术(北京)有限公司(以下简称乐视移动公司)的买卖合同纠纷案件进行开庭审理，双方达成调解((2017)京 0105 民初 60366 号)，乐视移动公司认可欠款事实，应支付上海富驰逾期货款 9,559,258.05 元及利息。鉴于乐视移动公司暂无可执行资产，上海富驰已全额计提坏账准备。上述诉讼及坏账准备提取均发生在 2020 年 3 月上海富驰纳入合并范围之前。截止本财务报表批准报出日，乐视移动公司暂未申请破产，公司也将持续跟进事情进展。

(6) 2018 年 10 月，控股子公司东莞华晶就其与斐翔供应链管理(上海)有限公司(以下简称“上海斐翔公司”)的买卖合同纠纷向上海市松江区人民法院提起诉讼，2018 年 11 月 1 日法院受理，2019 年 3 月 22 日公开开庭并判决上海斐翔公司支付东莞华晶逾期货款 19,340,606.34 元。鉴于上海斐翔公司暂无可执行资产，东莞华晶已全额计提坏账准备。上述诉讼及坏账准备提取均发生在 2019 年 8 月东莞华晶纳入合并范围之前。截止本财务报表批准报出日，上海斐翔公司暂未申请破产，公司也将持续跟进事情进展。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	229,603,918.75
1 至 2 年	1,823,450.23
2 至 3 年	38,714.09
3 年以上	
3 至 4 年	54,568.33
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	231,520,651.40

## (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	231,520,651.40	100.00	11,701,439.36	5.05	219,819,212.04	243,826,520.58	100.00	12,270,820.63	5.03	231,555,699.95
其中：										
账龄组合	231,520,651.40	100.00	11,701,439.36	5.05	219,819,212.04	243,826,520.58	100.00	12,270,820.63	5.03	231,555,699.95
合计	231,520,651.40	/	11,701,439.36	/	219,819,212.04	243,826,520.58	/	12,270,820.63	/	231,555,699.95

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	229,603,918.75	11,480,195.94	5.00
1-2 年	1,823,450.23	182,345.02	10.00
2-3 年	38,714.09	11,614.23	30.00
3-4 年	54,568.33	27,284.17	50.00
合计	231,520,651.40	11,701,439.36	5.05

按组合计提坏账的确认标准及说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐ 适用 ☒ 不适用

### (3). 坏账准备的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	12,270,820.63	-569,381.27				11,701,439.36
合计	12,270,820.63	-569,381.27				11,701,439.36

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
上海海立电器有限公司	15,959,144.31	6.95	797,957.22
绵阳海立电器有限公司	15,217,395.69	6.63	760,869.78
博格华纳汽车零部件（宁波）有限公司	13,590,540.77	5.92	679,527.04
HANON SYSTEMS EFP CANADA LTD	13,536,181.07	5.9	676,809.05
翰昂汽车零部件（常州）有限公司	11,166,205.50	4.86	558,310.28
小计	69,469,467.34	30.26	3,473,473.37

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2、其他应收款

项目列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	20,000,000.00	
其他应收款	409,321,228.65	582,704,807.26

合计	429,321,228.65	582,704,807.26
----	----------------	----------------

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
天津东睦公司	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	339,411,851.00
1 至 2 年	39,002,098.75
2 至 3 年	18,513,490.88
3 年以上	
3 至 4 年	120,135.34
4 至 5 年	14,358,145.87
5 年以上	
合计	411,405,721.84

**(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	408,066,928.02	579,626,921.77
职工备用金	1,378,598.72	752,211.86
拆迁补偿款		2,479,876.04
应付暂收款	50,000.00	
合计	411,405,721.84	584,769,204.77

**(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	整个存续期预期	整个存续期预期	

	期信用损失	信用损失(未发生信用减值)	信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	27,084.25	1,762.00	2,035,551.26	2,064,397.51
2020年1月1日余额在本期				-
—转入第二阶段	-990.00	990.00		-
—转入第三阶段		-1,012,915.25	1,012,915.25	-
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	37,234.67	1,012,143.25	-1,029,282.24	20,095.68
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	63,328.92	1,980.00	2,019,184.27	2,084,493.19

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

#### (4). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	2,064,397.51	20,095.68				2,084,493.19
合计	2,064,397.51	20,095.68				2,084,493.19

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

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
东睦科达公司	拆借款	218,325,491.47	1年以内、1-2年、2-3年	53.07	
东莞华晶公司	拆借款	74,720,924.78	1年以内	18.16	
长春新材料公司	拆借款	58,165,458.44	1年以内	14.14	
山西东睦公司	拆借款	26,151,017.97	1年以内	6.36	
天津东睦公司	拆借款	14,363,547.31	1年以内	3.49	
合计	/	391,726,439.97	/	95.22	

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,790,241,881.71		1,790,241,881.71	750,469,432.33		750,469,432.33
对联营、合营企业投资	286,225,076.72		286,225,076.72	286,295,082.79		286,295,082.79
合计	2,076,466,958.43		2,076,466,958.43	1,036,764,515.12		1,036,764,515.12

## (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	155,529,025.46	168,139.20		155,697,164.66		
山西东睦公司	47,508,963.45	193,633.50		47,702,596.95		
长春东睦公司	21,253,468.62			21,253,468.62		
长春新材料公司	20,067,440.63	107,000.78		20,174,441.41		
连云港新材料公司	151,934,511.19	78,123.24		152,012,634.43		
广东东睦公司	91,356,895.37	67,939.20		91,424,834.57		
南京东睦公司	23,095,995.95	54,337.68		23,150,333.63		
东莞华晶公司	135,000,000.00			135,000,000.00		
科达磁电公司	104,723,131.66	103,275.78		104,826,407.44		
上海富驰公司		1,039,000,000.00		1,039,000,000.00		
合计	750,469,432.33	1,039,772,449.38		1,790,241,881.71		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
嘉恒投资公司	86,295,082.79			-70,006.07						86,225,076.72	
东睦广泰公司	200,000,000.00									200,000,000.00	
小计	286,295,082.79			-70,006.07						286,225,076.72	
合计	286,295,082.79			-70,006.07						286,225,076.72	



## 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	417,973,379.63	350,769,863.04	490,625,684.16	392,805,877.88
其他业务	33,842,630.23	2,954,099.07	3,976,089.54	2,300,313.87
合计	451,816,009.86	353,723,962.11	494,601,773.70	395,106,191.75

## (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	51,250,000.00	41,250,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-70,006.07	113,685.34
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
资金拆借利息收入	8,137,978.44	
票据贴现投资收益	-542,566.25	
合计	58,775,406.12	41,363,685.34

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,964.97	
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）	13,874,736.81	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	571,408.06	

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	-1,669,517.55	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-658,007.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	29,797,171.41	
所得税影响额	-7,606,738.97	
少数股东权益影响额	-1,581,619.42	
合计	32,723,468.15	

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
拆迁补偿收益	29,298,466.8	该事项为公司经营活动中的偶发事项
嘉恒投资公司投资收益	-70,006.07	系其开发房地产项目取得的经营成果，与本公司从事的粉末冶金行业无直接关系，属于公司正常经营损益之外的偶发性收益
代扣代缴税费手续费返还	568,710.68	该事项为偶发性的款项

## 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	2.03	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	0.81	0.03	0.04

## 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	54,326,981.42
非经常性损益		B	32,723,468.15
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	21,603,513.27
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	2,647,638,160.33
外币报表折算差异新增归属于公司普通股股东的净资产		E	-192,158.18
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	股权激励增加的资本公积	I1	3,739,250.90
	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	I3	14,450,136.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	0
	第三期(预留)股权激励解锁上市	I4	975,240.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	0
	未解锁股份享有的现金股利本期增加数	I6	1,258,592.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J6	0
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E/2 - G \times H/K + I1 \times J1/K + I2 \times J2/K + I3 \times J3/K + I4 \times J4/K + I5 \times J5/K + I6 \times J6/K$	2,676,575,197.40
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	2.03%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	0.81%

(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	54,326,981.42
扣除当期分配给未解锁股票的现金股利	A2	629,296.00
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	53,697,685.42

非经常性损益	B	32,723,468.15
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	20,974,217.27
期初股份总数	D	616,490,037.00
期初股权激励未解锁部分	E	-6,328,480.00
本期第三期股权激励解锁股份	F1	2,939,280.00
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	207,200.00
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	H	
股权激励未解锁回购等减少股份数	I	35,520.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	J	3
报告期月份数	K	6
期末股本	L	616,454,517.00
期末股权激励未解锁股份	M	-3,146,480.00
发行在外的普通股加权平均数	$N=D+E+F1 \times G1/K+F2 \times G2/K -H-I \times J/K$	610,143,797.00
基本每股收益	$O=A/N$	0.09
扣除非经常损益基本每股收益	$P=C/N$	0.03

## 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	54,326,981.42
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	$C=A-B$	54,326,981.42
非经常性损益	D	32,723,468.15
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$E=C-D$	21,603,513.27
年初因回购等减少股份累计数	F	
因回购等减少股份数	G	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	H	
股权激励未解锁回购等减少股份数	I	35,520.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	J	3
发行在外的普通股加权平均数	K	616,472,277.00
稀释后发行在外的普通股加权平均数	$L=K$	616,472,277.00
稀释每股收益	$M=C/L$	0.09
扣除非经常损益稀释每股收益	$N=E/L$	0.04

## 第九节 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：朱志荣

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 14 日

### 修订信息

☐适用 ☒不适用