宁波东睦新材料集团股份有限公司 2006年度报告摘要

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于 http://www.sse.com.cn。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

1.2 小山星儿董事因在国外工作未出席本次董事会会议。

1.3 浙江天健会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4 公司负责人芦德宝，主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）朱志荣声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	宁波东睦
股票代码	600114
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	浙江省宁波市江东南路 147 号
邮政编码	315041
公司国际互联网网址	http://www.pm-china.com
电子信箱	nbtm@pm-china.com

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓　　名	曹阳	
联系地址	浙江省宁波市江东南路 147 号	
电　　话	0574-87841061	
传　　真	0574-87837692	
电子信箱	caoyang@pm-china.com	

§3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2006年	2005年	本年比上年增减（%）	2004年
主营业务收入	487,265,919.16	444,771,920.97	9.55	348,841,369.19
利润总额	-3,399,231.61	49,832,661.57	-106.82	108,362,617.29
净利润	1,691,929.53	44,188,160.44	-96.17	86,801,777.24
扣除非经常性损益的净利润	386,966.83	40,714,136.35	-99.05	37,328,284.98
经营活动产生的现金流量净额	25,504,479.65	62,898,837.74	-59.45	-37,259,204.34
	2006年末	2005年末	本年末比上年末增减（%）	2004年末
总资产	1,132,735,038.54	1,091,777,334.25	3.75	1,073,857,652.91
股东权益（不含少数股东权益）	597,074,212.85	625,083,299.79	-4.48	609,445,139.35

3.2 主要财务指标

单位：元

主要财务指标	2006年	2005年	本年比上年增减（%）	2004年
每股收益	0.01	0.23	-95.65	0.75
最新每股收益				
净资产收益率（%）	0.28	7.07	减少 6.79 个百分点	14.24
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率（%）	0.06	6.51	减少 6.45 个百分点	6.12
每股经营活动产生的现金流量净额	0.13	0.32	-59.38	-0.32
	2006年末	2005年末	本年末比上年末增减（%）	2004年末
每股净资产	3.06	3.20	-4.69	5.30
调整后的每股净资产	3.06	3.19	-4.39	5.28

扣除非经常性损益项目

√适用　□不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-5,051.44
各种形式的政府补贴	2,563,400.00
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-957,214.65
所得税影响数	-296,171.21
合计	1,304,962.70

3.3 国内外会计准则差异

□适用　√不适用

§4 股本变动及股东情况

4.1 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										
1.国家持股										
2.国有法人持股										
3.其他内资持股	47,600,000	24.35				-15,200,000	-15,200,000		32,400,000	16.57
其中：										
境内法人持股	47,600,000	24.35				-15,200,000	-15,200,000		32,400,000	16.57
境内自然人持股										
4.外资持股	71,400,000	36.52				-6,220,000	-6,220,000		65,180,000	33.34
其中：										
境外法人持股	71,400,000	36.52				-6,220,000	-6,220,000		65,180,000	33.34
境外自然人持股										
有限售条件股份合计	119,000,000	60.87				-21,420,000	-21,420,000		97,580,000	49.91
二、无限售条件流通股份										
1.人民币普通股	76,500,000	39.13				21,420,000	21,420,000		97,920,000	50.09
2.境内上市的外资股										
3.境外上市的外资股										
4.其他										
无限售条件流通股份合计	76,500,000	39.13				21,420,000	21,420,000		97,920,000	50.09
三、股份总数	195,500,000	100				0	0		195,500,000	100

4.2 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	15,078

前十名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
睦特殊金属工业株式会社	外资股东	33.34	65,180,000	65,180,000	托管 65,180,000
宁波保税区金广投资股份有限公司	其他	12.26	23,967,674	22,642,000	托管 22,642,000
宁波友利投资有限公司	其他	4.49	8,782,200	8,782,200	托管 8,782,200
中国建设银行－博时主题行业股票证券投资基金	其他	3.61	7,060,650	0	未知
裕阳证券投资基金	其他	2.61	5,099,317	0	未知
国际金融－花旗－MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITIED	其他	1.66	3,251,348	0	未知
全国社保基金－零三组合	其他	1.53	2,989,576	0	未知
泰康人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－019L——FH002 沪	其他	0.84	1,633,496	0	未知
国际金融－汇丰－TEMASEK FULLERTON ALPHA PTE LTD	其他	0.78	1,516,160	0	未知
江苏富航投资有限公司	其他	0.66	1,284,856	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
中国建设银行－博时主题行业股票证券投资基金	7,060,650	人民币普通股
裕阳证券投资基金	5,099,317	人民币普通股
国际金融－花旗－MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED	3,251,348	人民币普通股
全国社保基金－零三组合	2,989,576	人民币普通股
泰康人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－019L－FH002 沪	1,633,496	人民币普通股
国际金融－汇丰－TEMASEK FULLERTON ALPHA PTE LTD	1,516,160	人民币普通股
宁波保税区金广投资股份有限公司	1,325,674	人民币普通股
江苏富航投资有限公司	1,284,856	人民币普通股
李学军	550,000	人民币普通股
熊胡本	386,600	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	在前十名股东中，前三位股东不存在关联关系或一致行动关系，其他无限售条件股东中，公司未知其他股东之间是否存在关联关系。	

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

□适用　√不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

持有本公司股份 30%以上的股东为控股股东。公司的控股股东为睦特殊金属工业株式会社，持有公司 33.34%的股份。

（1）法人控股股东情况

控股股东名称：睦特殊金属工业株式会社

法人代表：池田修二

注册资本：45,200,000 日元

成立日期：1976 年 11 月 13 日

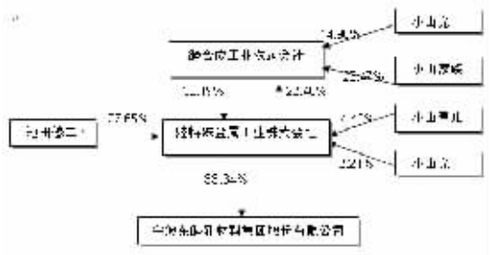
公司住所：日本国东京都町田市鹤间 1523 番地

主要经营业务或管理活动：各种金属粉末的烧结合金制造、销售及其相关业务。

除持有本公司 6,518 万股股份外，睦特殊金属工业株式会社于 1992 年 12 月在中国香港独资设立睦香港有限公司，该公司资本金为 10 万港元，主营业务为产品购买和销售业务，董事长为池田修二。1995 年 1 月，睦香港有限公司出资 900 万港元，独资设立睦星塑胶（深圳）有限公司，住所为广东省深圳市沙井镇马安山工业区，经营范围为：生产各类塑胶制品、塑胶配件，销售自制产品；2006 年 5 月该公司注册资本增加至 2,200 万港元。此外，睦特殊金属工业株式会社在日本国内持有睦合成工业株式会社 22.40%的股份。

鉴于睦特殊金属工业株式会社在持有睦合成工业株式会社股份的同时，睦合成工业株式会社也持有睦特殊金属工业株式会社 33.19%的股份，存在交叉持股情况，以及池田修二和小山星儿在睦特殊金属工业株式会社所持股份分别为 27.65%和 4.42%，故公司无单一实质控制人。

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股 币种：人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）税前
芦德宝	董事长、总经理	男	62	2004年8月6日-2007年8月5日	0	0	0		61.10
池田修二	副董事长	男	54	2004年8月6日-2007年8月5日	0	0	0		2
小山星儿	董事	男	102	2004年8月6日-2007年8月5日	0	0	0		2
顾隆	董事	女	49	2004年8月6日-2007年8月5日	0	0	0		2
多田昌弘	董事、副总经理	男	44	2004年8月6日-2007年8月5日	0	0	0		31.20
稻叶义幸	董事	男	46	2004年8月6日-2007年8月5日	0	0	0		2
陈越	独立董事	女	65	2004年8月6日-2007年8月5日	0	0	0		2
韩凤麟	独立董事	男	79	2004年8月6日-2007年8月5日	0	0	0		2
刘昌伦	独立董事	男	68	2004年8月6日-2007年8月5日	0	0	0		2
陈伊珍	监事会召集人、工会主席	女	53	2004年8月6日-2007年8月5日	39,100	50,048	10,948	获得对价	17.63
石黑泰斗	监事	男	34	2004年8月6日-2006年3月28日	0	0	0		1
藤井郭行	监事	男	49	2006年3月28日-2007年8月5日	0	0	0		
应伟国	监事	男	40	2004年8月6日-2007年8月5日	0	0	0		8.47
金光明	监事	男	36	2004年8月6日-2007年8月5日	0	0	0		1
宋培龙	监事	男	47	2004年8月6日-2007年8月5日	0	0	0		9.26
舒正平	常务副总经理	男	62	2004年8月6日-2007年8月5日	0	0	0		41.17
朱志荣	副总经理、财务总监	男	42	2004年8月6日-2007年8月5日	0	0	0		30.46
周海扬	副总经理	男	59	2004年8月6日-2007年8月5日	0	0	0		31.40
史小迪	副总经理	男	53	2006年7月27日-2007年8月5日	0	0	0		29.89
曹阳	董事会秘书、副总经理	男	44	2004年8月6日-2007年8月5日	0	0	0		29.50
黄永平	总经理助理	男	50	2004年8月6日-2007年8月5日	0	0	0		19.00
合计	/	/	/	/	39,100	50,048	10,948	/	325.08

§6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

（1）报告期内公司总体经营情况回顾

1）公司主营业务经营情况的说明

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

报告期内，公司实现主营业务收入 48,727 万元，比上年增长 9.55%；主营业务利润 7,728 万元，比上年下降 26.27%；实现净利润为 169.19 万元，较上年下降 96.17%，扣除非经常性损益后的净利润 39 万元，比上年下降 99.05%；公司的粉末冶金制品总销量达 23,170 吨，比上年增长 7.52%。

根据中国机械通用零部件协会粉末冶金专业协会 2006 年 1-11 月的统计数据：在参加该协会统计的全部 49 家粉末冶金零件专业生产企业中，本公司的销售收入占协会统计的 22.14%，销售产量占协会统计的 29.53%，继续在这两个指标上领先于国内同行业的其他企业。

2006 年，公司生产经营也面临三个重大课题：控股子公司的整合、主要原材的料涨价以及产品结构的调整。公司从强化内部管理，降低内部损耗，降低生产成本，提高产品质量，优化产品结构，积极推动新产品的开发，积极推进国内、国际两个市场的开发，取得了明显的效果。但由于控股子公司的整合进度未能达到预期目标、原材料的大幅度涨价，以及主导产品市场的波动，使得公司经营业绩大幅度下滑，财务指标急剧恶化。

2）按产品用途划分的主营业务收入构成及变动情况：

单位：万元

产品类别	2006年			2005年			2004年		
	金额	比例	增幅	金额	比例	增幅	金额	比例	增幅
汽车配件	10,821.47	22.21%	77.17%	6,107.94	13.73%	55.99%	3,915.67	11.22%	37.09%
摩托车配件	9,375.20	19.24%	-1.75%	9,542.52	21.45%	1.30%	9,420.26	27.00%	18.79%
压缩机配件	19,279.88	39.57%	5.51%	18,272.62	41.08%	38.14%	13,227.97	37.92%	67.97%
其他配件	9,250.04	18.98%	-12.36%	10,554.11	23.73%	26.85%	8,320.24	23.85%	21.41%
合　计	48,726.59	100.00%	9.55%	44,477.19	100.00%	27.50%	34,884.14	100.00%	36.72%

3）按产品销售市场划分的主营业务收入构成及变动情况：

单位：万元

市场类别	2006年			2005年			2004年		
	金额	比例	增幅	金额	比例	增幅	金额	比例	增幅
内　销	43,046.20	88.34%	17.84%	36,530.56	82.13%	25.39%	29,133.59	83.52%	29.22%
外　销	5,680.39	11.66%	-28.52%	7,946.63	17.87%	38.19%	5,750.55	16.48%	93.72%
合　计	48,726.59	100%	9.55%	44,477.19	100%	27.50%	34,884.14	100%	36.72%

注：出口销往的国家、地区包括：美国、欧洲地区、日本、韩国、中国台湾地区等。

报告期内，公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易总金额 1,537,689.43 元。

4）占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

单位：元　币种：人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
粉末冶金制品	487,265,919.16	409,564,416.48	15.86

（2）主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

1）主要控股公司的经营情况及业绩

单位：万元　币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
宁波明州东睦粉末冶金有限公司	制造	粉末冶金	770万美元	16,026.25	-231.93
连云港东睦江河粉末冶金有限公司	制造	粉末冶金	1,200 万元人民币	3,708.36	53.25
天津东睦欧意工贸有限公司	贸易、物流	贸易、物流	500万元人民币	501.93	-16.32
山西东睦华晟粉末冶金有限公司	制造	粉末冶金	3,000 万元人民币	13,120.49	322.03
东睦（天津）粉末冶金有限公司	制造	粉末冶金	600万美元	18,639.52	-1,116.59
东睦（江门）粉末冶金有限公司	制造	粉末冶金	250万美元	4,196.65	-206.20
长春富奥东睦粉末冶金有限公司	制造	粉末冶金	2,800 万元人民币	3,356.45	-679.28
南京东睦博腾粉末冶金有限公司	制造	粉末冶金	588.16 万美元	4,502.24	-508.83

（3）主要供应商、客户情况

单位：万元　币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	11,863.08	占采购总额比重	65.31%
前五名销售客户销售金额合计	8,609.76	占销售总额比重	17.67%

（4）在经营中出现的问题与困难及解决方案

2006 年度公司在经营中遇到的问题和困难主要有：①原材料的涨价：全球范围内的钢铁等原材料的涨价，使得公司主要供应商的生产成本提高，因此，主要原材料价格的上涨给公司的生产和经营带来了很大的压力。②产品结构的调整：由于生产成本的持续上升和产品价格的下降，中低端产品已很难盈利，加上市场的波动，给公司的经营带来了很大的压力，同时在产品转移生产和产品结构的调整过程中，又会牵制公司大量的精力，会产生大量的成本。③控股子公司的整合：2006 年公司多家控股子公司仍处于整合期，投入了公司较多的人力、物力和财力，从而影响公司整体效益的提高。

另外，公司的生产规模的扩大，产品的升级，使得在管理、技术等方面受到较大的压力。

针对上述问题和困难，公司主要采取了以下措施：

1）在报告期内，加大了产品和市场的开发力度，加快产品的升级和产品结构的调整；进一步加强质量管理，降低内部质量损耗。

2）在报告期内，进一步加大了对控股子公司的整合力度，提升控股子公司的生产能力，通过向控股子公司的转移生产来降低部分产品的生产成本，提高竞争力。

3）利用控股子公司的优势，实现就近配套，可以进一步降低运输成本，以及缩短生产、供货周期，提高客户的服务质量。

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

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

（5）公司 2007 年经营目标及措施

2007 年公司将争取主营业务收入增幅不低于 25%。为保证该目标的实现，公司将采取以下措施：

1）加大对控股子公司的整合力度，努力提高控股子公司的经济效益和竞争力。

2）进一步加强质量管理，以降低内部质量损耗，提高产品质量。

3）加快汽车、空调压缩机和电动工具粉末冶金新产品的研发，以进一步扩大市场并优化产品结构。

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

（6）公司投资情况

报告期内，公司投资额为 7,200 万元，比上年减少 17,472 万元，减少比例为 70.82%，其中募集资金项目投资 1,401 万元，非募集资金项目投资 5,799 万元。

1）募集资金使用情况

公司于 2004 年 4 月 19 日通过首次发行募集资金 43,200 万元人民币，已累计使用 23,830.30 万元人民币，其中本年度已使用 1,401.11 万元人民币，尚未使用 19,370 万元募集资金，其中 19,000 万元人民币用于补充流动资金，其余的资金暂存于银行。

2）非募集资金项目情况

①受让东睦（天津）粉末冶金有限公司部分股权并对其增资

受让天津东睦欧意工贸有限公司持有的东睦（天津）粉末冶金有限公司全部 5%的股权，并对东睦（天津）粉末冶金有限公司增资：注册资本由 600 万美元增加至 1,000 万美元，新增 400 万美元的注册资本由股东按本次增资前持股比例认购，其中本公司现金出资 300 万美元。

②受让南京博腾粉末冶金有限公司 51.02%的股权，并更名为南京东睦博腾粉末冶金有限公司

以 310 万元受让南京粉末冶金有限公司（该公司注册资本为 50 万元，宁波保税区金广投资股份有限公司持有其 70%的股权）持有的南京博腾粉末冶金有限公司 51.02%的股权。

目前，该公司尚处于整合期，各方面尚有较大困难。2007 年度公司将重点扶持该公司。

6.1.1 执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

√适用　□不适用

（1）根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定，公司将现行政策下对子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算，此变更将影响母公司当期损益，但本事项不影响公司合并报表。

（2）据《企业会计准则第 18 号—所得税》的规定，公司将现行政策下的应付税款法变更为资产负债表日债务法，此变更将会影响公司的当期会计所得税费用，从而影响公司的当期损益和股东权益。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

请见前述 6.1

6.3 主营业务分地区情况

请见前述 6.1

6.4 募集资金使用情况

√适用　□不适用

单位：万元 币种：人民币

募集资金总额	43,200 万元		本年度已使用募集资金总额			1,401.11 万元
			已累计使用募集资金总额			23,830.30 万元
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
汽车、摩托车零件项目	22,930	否	12,071.27	是	52.64%	
制冷压缩机项目	4,990	否	3,390.97	是	67.96%	
工程技术中心项目	4,960	否	808.62	是	16.30%	
模具制造中心项目	4,990	否	2,229.44	是	44.68%	
补充流动资金项目	5,330	否	5,330.00	是	100.00%	
合计	43,200	/	6,435.90	/	/	
未达到计划进度和预计收益的说明（分具体项目）	由于上述募集资金投资项目不是单独核算的，因此不能对实际收益情况进行直接评价，但公司生产、开发能力提高，对公司销售和市场扩大的积极效果可以从公司的业绩成长中看出。 由于受国家土地政策变化的影响，公司前厂区建设无法按期开工，预计部分募集资金项目的投资进度将会受到一定影响，公司已通过加大对控股子公司的投入力度来保证产能的提高。					
变更原因及变更程序说明（分具体项目）						

变更项目情况

□适用　√不适用

6.5 非募集资金项目情况

√适用　□不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
东睦（天津）粉末冶金有限公司	300万美元	完成	正常
南京东睦博腾粉末冶金有限公司	310	完成	正常
合　计	2,709	/	/

6.6 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

□适用　√不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

2006 年度公司共实现净利润 1,963,323.09 元，按 10%提取法定公积金 196,332.31 元，加上一年度分配后留存的未分配利润 55,705,121.29 元，累计可供股东分配的利润为 57,472,112.07 元，根据公司股权分置改革方案中的相关承诺，公司 2006 年度利润分配的预案如下：

以公司总股本 195,500,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），总计分配 19,550,000.00 元，尚未分配利润 37,922,112.07 元结转至下一年度。

上述利润分配预案尚待公司 2006 年度股东大会审议批准。

公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

□适用　√不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

√适用　□不适用

单位：万元 币种：人民币

交易对方及被收购或置入资产	购买日	收购价格	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
南京粉末冶金有限公司，南京博腾粉末冶金有限公司	2006-06-30	310	-259.60	按评估价值协商定价	否	是

7.2 出售资产

□适用　√不适用

7.3 重大担保

√适用　□不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内担保发生额合计						0
报告期末担保余额合计						0
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计						24,869
报告期末对控股子公司担保余额合计						24,869
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额						24,869
担保总额占公司净资产的比例（%）						41.65
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						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						0
担保总额超过净资产 50%部分的金额						0
上述三项担保金额合计						0

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√适用　□不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例(%)	交易金额	占同类交易金额的比例(%)
睦香港有限公司	1,537,689.43	0.32	0	
合计	1,537,689.43	0.32	0	

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 1,537,689.43 元。

7.4.2 关联债权债务往来

□适用　√不适用

7.4.3 2006 年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用　√不适用

报告期内新增资金占用情况

□适用　√不适用

截止 2006 年末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

□适用　√不适用

7.5 委托理财

□适用　√不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 原非流通股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

√适用 □不适用

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
睦特殊金属工业株式会社	（1）睦特殊金属工业株式会社、宁波保税区金广投资股份有限公司承诺持有的宁波东睦非流通股股份自取得流通权之日起，在 5 年内不上市交易； （2）在上述禁售期满后，若当时政策仍不允许睦特殊金属工业株式会社增持宁波东睦股票，则上述两方禁售期继续延长最多至 10 年； （3）睦特殊金属工业株式会社承诺 10 年内持有宁波东睦股份占总股本比例不低于 25%； （4）睦特殊金属工业株式会社、宁波保税区金广投资股份有限公司承诺在股权分置改革实施后的 36 个月内，有限售条件的股份不参与宁波东睦股本性融资股东大会的表决； （5）若本次股权分置改革方案获准实施，则睦特殊金属工业株式会社、宁波保税区金广投资股份有限公司将在公司 2006 年及 2006 年年度股东大会提出现金分红方案并投赞成票，保证每年现金分红不低于当年实现可分配利润的 50%。	严格履行	
宁波保税区金广投资股份有限公司			

报告期末持股 5%以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量增减变动情况

√适用　□不适用

股东名称	限售股份上市日持有的无限售条件流通股数量（股）	增减变动股数（股）	报告期末持有的无限售条件流通股数量（股）	变动原因
宁波保税区金广投资股份有限公司	-	1,325,674	1,325,674	睦特殊金属工业株式会社偿还部分股改时垫付的对价非流通股份股份，二级市场购入。

7.6.2 未股改公司的股改工作时间安排说明

□适用　√不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用　√不适用

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	□未经审计　√审计
审计意见	√标准无保留意见　□非标意见

审计意见全文

审 计 报 告

浙天会审［2007］77 号

宁波东睦新材料集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宁波东睦新材料集团股份有限公司（以下简称宁波东睦公司）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2006 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，2006 年度的现金流量表和合并现金流量表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是宁波东睦公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，宁波东睦公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了宁波东睦公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

浙江天健会计师事务所有限公司　　中国注册会计师：郑启华　吕瑛群

浙江省杭州市文三路 388 号钱江科技大厦 15-20 层　　2007 年 2 月 11 日

9.2 披露比较式合并及母公司的资产负债表、利润表及利润分配表和现金流量表

资产负债表

2006 年 12 月 31 日

编制单位：宁波东睦新材料集团股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：				
货币资金	39,514,589.79	104,434,066.98	13,534,237.79	79,770,983.29
短期投资			17,027,965.00	
应收票据	47,268,800.27	54,726,537.64	36,269,083.30	43,484,748.74
应收股利				
应收利息				
应收账款	118,658,312.91	104,888,373.96	77,945,172.30	74,190,030.55
其他应收款	1,806,880.72	2,342,406.82	4,061,927.20	1,442,599.81
预付账款	8,594,524.22	8,066,114.80	7,982,556.89	6,716,815.17
应收补贴款	3,884.96			
存货	186,220,799.08	136,805,541.34	93,263,779.00	72,427,420.68
待摊费用	589,720.75	552,646.86	441,061.09	390,594.01
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	402,656,512.89	411,815,678.40	250,515,782.57	278,423,192.25
长期投资：				
长期股权投资	880,286.99	801,720.31	166,037,137.70	156,333,510.38
长期债权投资				
长期投资合计	880,286.99	801,720.31	166,037,137.70	156,333,510.38
其中：合并价差（贷差以“-”号表示，合并报表填列）	880,286.99	801,720.31		
其中：股权投资差额（贷差以“-”号表示，合并报表填列）			1,210,756.10	801,720.31
固定资产：				
固定资产原价	933,200,644.02	776,152,458.69	372,282,785.40	365,450,264.61
减：累计折旧	275,625,148.40	185,617,832.28	150,194,814.87	129,214,903.81
固定资产净值	657,575,495.62	590,534,626.41	222,087,970.53	236,235,360.80
减：固定资产减值准备	7,857,468.49	7,863,129.21	6,778,751.55	6,779,002.23
固定资产净额	649,718,027.13	582,671,497.20	215,309,218.98	229,456,358.57
工程物资	4,521,251.00	4,791,251.00	4,331,251.00	4,331,251.00
在建工程	71,781,358.54	89,634,837.82	44,613,684.74	50,646,126.61
固定资产清理				
固定资产合计	726,020,636.67	677,097,586.02	264,254,154.72	284,433,736.18
无形资产及其他资产：				
无形资产	3,044,789.63	1,841,395.65	1,634,467.96	344,323.20