

浙江方正电机股份有限公司
ZHEJIANG FOUNDER MOTOR CO.,LTD.

（住所：浙江省丽水市天宁工业区 24 号）



2011 年半年度报告

证券代码：002196

证券简称：方正电机

披露时间：2011 年 8 月 12 日

重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事均亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人张敏先生、主管会计工作负责人胡宏先生及会计机构负责人卢美玲女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

重要提示	1
目 录	2
第一节 公司基本情况简介	3
第二节 股权变动和主要股东持股情况	6
第三节 董事、监事和高级管理人员	8
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	15
第六节 财务报告（未经审计）	20
第七节 备查文件	75

第一节 公司基本情况简介

一、公司基本情况简介

法定中文名称	浙江方正电机股份有限公司	缩写	方正电机
法定英文名称	ZHEJIANG FOUNDER MOTOR CO., LTD.	缩写	FDM
法定代表人	张敏		
股票简称	方正电机		
股票代码	002196		
上市交易所	深圳证券交易所		
注册地址	浙江省丽水市天宁工业区24号		
注册地址的邮政编码	323000		
办公地址	浙江省丽水市天宁工业区24号		
办公地址的邮政编码	323000		
公司国际互联网网址	www.fdm.com.cn		
电子信箱	lsfdm@mail.lspptt.zj.cn		
公司选定的信息披露报纸	《证券时报》		
登载半年度报告的互联网网址	http://www.cninfo.com.cn		
公司半年度报告备置地点	深圳证券交易所、公司董事会办公室		

公司董事会秘书及证券事务代表：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡宏	
联系地址	浙江省丽水市天宁工业区 24 号	
电话	0578-2171041	
传真	0578-2276502	
电子信箱	fdmhu@hotmail.com	

其他有关资料：

公司首次注册登记日期	2001年12月20日
公司首次注册登记地点	浙江省工商行政管理局
最近一次变更注册登记日期	2011年8月3日
最近一次变更注册登记地点	浙江省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号	330000000015807
税务登记号码	331100148868586
公司聘请的会计师事务所	天健会计师事务所有限公司
会计师事务所的办公地址	杭州市西溪路128号新湖商务大厦6-10楼

二、主要财务数据和指标

(一)、主要财务数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	646,147,297.13	570,506,807.91	13.26%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	277,408,325.83	268,538,608.94	3.30%
股本 (股)	115,725,000.00	77,150,000.00	50.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.40	3.48	-31.03%
	报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	297,472,488.63	248,341,660.24	19.78%
营业利润 (元)	18,972,079.55	10,828,851.07	75.20%
利润总额 (元)	19,476,336.17	12,385,829.86	57.25%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	20,438,676.89	9,138,690.23	123.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	19,919,475.34	7,968,623.19	149.97%
基本每股收益 (元/股)	0.18	0.08[注]	125.00%
稀释每股收益 (元/股)	0.18	0.08[注]	125.00%
加权平均净资产收益率 (%)	7.43%	3.54%	3.89%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	7.25%	3.09%	4.16%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-12,346,023.39	-20,702,592.59	40.36%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.11	-0.18	38.89%

提示：上述净利润、扣除非经常性损益后的净利润、所有者权益、基本每股收益和稀释每股收益、每股净资产等指标应以归属于上市公司股东的数据填列。净资产收益率按全面摊薄法计算。

[注]上年同期每股收益数，按照公司本期资本公积转增股本后的股份 115,725,000.00 调整后计算填列。

(二)、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额
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	664,300.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,573.45
所得税影响额	-130,525.00
合计	519,201.55

(三)、按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号 — 净资产收益率与每股收益的计算与披露》的要求计算的净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.43	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.25	0.17	0.17

第二节 股权变动和主要股东持股情况

一、公司股本变动情况

2011年4月，公司以2010年12月31日的总股本7715万股为基数，向全体股东每10股派发现金1.50元（含税），同时，以资本公积向全体股东按每10股转增5股的比例转增股本，除权日为2011年4月26日。上述转增后公司总股本增至11572.5万股。

	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	23,146,625	30.00%	0	0	+11,572,750	0	11,572,750	34,719,375	30.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内非国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
5、高管股份	23,146,625	30.00%	0	0	+11,572,750	0	11,572,750	34,719,375	30.00%
二、无限售条件股份	54,003,375	70.00%	0	0	+27,002,250	0	27,002,250	81,005,625	70.00%
1、人民币普通股	54,003,375	70.00%	0	0	+27,002,250	0	27,002,250	81,005,625	70.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	77,150,000	100.00%	0	0	+38,575,000	0	38,575,000	115,725,000	100.00%

二、前10名股东和前10名无限售条件股东持股情况表

（单位：股）

股东总数							11,869
前10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	报告期内股份增减变动数量	
张敏	境内自然人	24.86%	28,767,000	21,575,250	22,370,000	+9,589,000	
通联创业投资股份有限公司	境内非国有法人	22.23%	25,725,000	0	0	+8,575,000	
钱进	境内自然人	10.95%	12,673,500	9,505,125	0	+4,224,500	
李锦火	境内自然人	3.21%	3,715,413	2,499,000	0	+1,216,338	

段士峰	境内自然人	1.42%	1,640,264	0	0	+1,424,064
章则余	境内自然人	1.05%	1,209,900	0	0	+403,300
胡宏	境内自然人	0.99%	1,140,000	855,000	0	+380,000
张寅孩	境内自然人	0.46%	531,300	0	0	+177,100
朱赵平	境内自然人	0.39%	450,360	0	0	+150,120
张健	境内自然人	0.34%	389,891	0	0	+129,964
前10 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		
通联创业投资股份有限公司		25,725,000		人民币普通股		
张敏		7,191,750		人民币普通股		
钱进		3,168,375		人民币普通股		
段士峰		1,640,264		人民币普通股		
李锦火		1,216,413		人民币普通股		
章则余		1,209,900		人民币普通股		
张寅孩		531,300		人民币普通股		
朱赵平		450,360		人民币普通股		
张健		389,891		人民币普通股		
上海世博智能通信网络有限公司		352,200		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		无				

三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

第三节 董事、监事和高级管理人员

一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	年初持股数	本期增持 股份数量	本期减持 股份数量	期末持股数	其中：持有限 制性股票数 量	变动原因
张敏	董事长	19,178,000	9,589,000	0	28,767,000	21,575,250	资本公积转增 股本
钱进	董事、总经理	8,449,000	4,224,500	0	12,673,500	9,505,125	资本公积转增 股本
胡宏	董事、董事会秘 书、财务总监	760,000	380,000	0	1,140,000	855,000	资本公积转增 股本
蔡军彪	董事	0	0	0	0	0	
孟宏亮	董事	0	0	0	0	0	
项永旺	董事	0	0	0	0	0	
马骏	独立董事	0	0	0	0	0	
徐亚明	独立董事	0	0	0	0	0	
陈希琴	独立董事	0	0	0	0	0	
申虎	监事	0	0	0	0	0	
吴玲芳	监事	0	0	0	0	0	
马斌武	监事	0	0	0	0	0	

二、报告期内，公司董事、监事和高管人员新聘和解聘情况

报告期内，公司第三届董事会、监事会任期届满。公司于 2011 年 5 月 6 日召开的 2011 年第二次临时股东大会对董事会、监事会进行了换届选举。股东大会选举张敏先生、钱进先生、胡宏先生、蔡军彪先生、孟宏亮先生（外部董事）、项永旺先生（外部董事）、马骏先生（独立董事）、徐亚明女士（独立董事）、陈希琴女士（独立董事）为第四届董事会董事，选举申虎先生、吴玲芳女士为第四届监事会监事，上述当选的两位监事与经过职工代表大会于 2011 年 5 月 6 日推选的职工代表监事马斌武先生共同组成公司第四届监事会。

2011 年 5 月 6 日召开的第四届董事会第一次会议，选举张敏先生为公司第四届董事会董事长，聘任钱进先生为公司总经理，聘任胡宏先生为公司常务副总经理；聘任胡宏先生为公司董事会秘书；聘任胡宏先生兼任公司财务负责人。2011 年 5 月 6 日召开的第四届监事会第一次会议，选举马斌武先生为公司第四届监事会主席。

第四节 董事会报告

一、公司经营情况

(一) 报告期内公司经营情况回顾

2011 年是“十二五”的开局之年，也是我国缝制机械工业向“由大变强”迈出关键一步的一年。面对良好的市场经济环境，公司抓住了市场机遇，优化产品结构，提升品牌价值，加大技术创新力度，继续强化管理水平，报告期内，公司产品出现了产销两旺的情形，取得了良好的经营业绩。

报告期内，公司主营业务没有发生变化，仍以研制、生产、销售微特电机为主营业务，2011 年 1-6 月，公司实现营业收入 29,747.25 万元，比去年同期增长 19.78%，实现营业利润 1,897.21 万元，比去年同期增长 75.20%，实现净利润 2,043.87 万元，比去年同期增长 123.65%。

(二) 公司主营业务及其经营情况

1、公司主营业务的范围为：微特电机的研究开发、生产及销售；并同时经营相关设备、产品的进出口业务。主要产品有家用缝纫机电机、工业用缝纫机电机、缝纫机用变频调速伺服电机、电脑高速自动平缝机、汽车电机。

2、经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
缝纫机行业	28,383.51	23,845.30	15.99%	15.66%	15.21%	0.33%
主营业务分产品情况						
工业用缝纫机电机	3,215.44	2,899.80	9.82%	44.61%	44.81%	-0.12%
家用缝纫机电机	9,889.82	8,800.66	11.01%	-1.09%	4.60%	-4.84%
电脑高速自动平缝机	13,521.41	10,515.22	22.23%	28.08%	19.92%	5.29%
其他	1,756.85	1,629.63	7.24%	-0.22%	7.69%	-6.81%

注：（1）家用缝纫机电机毛利率同比下降4.84%，主要系本期原材料价格上涨。电脑高速自动平缝机毛利率同比增长5.29%，主要系本期收入产量增加，单台制造费用减少。

（2）“其他”指零部件和其他外购件销售。

（2）主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内市场	19,725.82	14.82%
国外市场	8,657.69	17.65%

（三）报告期内，公司主营业务及其结构、利润构成未发生重大变化。

（四）报告期内，公司主营业务盈利能力（毛利率）未发生重大变化。

（五）报告期内无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

（六）经营存在的困难及应对措施

报告期内，国内经济面临通胀压力、原材料价格上涨、劳动用工成本也在不断上升等不利因素，再加上国际贸易保护主义不断抬头，美国量化宽松货币政策等因素致使人民币升值的压力持续上升，给公司外部市场和内部经营带来较大压力。针对上述情况，公司将通过优化产品结构、提升产品质量、加强内部控制等手段来尽量减少外部环境对公司经营造成的不利影响，确保公司可持续发展。

（七）控股子公司及参股公司的经营情况及业绩

1、浙江方德机电制造有限公司（简称方德机电），成立于2004年11月15日，注册资本13,500万元，住所为丽水市石牛路73号，法人代表钱进，经营范围包括：电机、缝纫机、机械设备的制造及销售。

该公司是浙江方正电机股份有限公司的全资子公司。

截至2011年6月30日，该公司资产总额为304,854,579.01元，净资产为150,035,868.38元，2011年上半年，实现营业收入146,050,619.11元，实现净利润3,770,907.70元（以上数据未经审计）。

2、丽水方正东进机电有限公司（简称方正东进），成立于2005年11月23日，注册资本5193.95万元，住所为丽水市天宁工业区24号，法人代表钱进，经营范围包括：电机、汽车零部件的生产和销售

该公司是浙江方正电机股份有限公司的全资子公司。

截至 2011 年 6 月 30 日，该公司资产总额为 48,513,705.68 元，净资产 44,107,834.49 元，2011 年上半年，实现营业收入 6,735,676.93 元，实现净利润-735,586.80 元（以上数据未经审计）。

3、丽水正德电子控制系统制造有限公司，成立于 2009 年 12 月 30 日，注册资本 3000 万元，住所为丽水市水阁工业区石牛路 73 号，法人代表钱进，经营范围包括：电子控制系统的制造与销售。

该公司是浙江方正电机股份有限公司的全资子公司

截至 2011 年 6 月 30 日，该公司资产总额为 67,637,155.59 元，净资产 52,318,333.61 元，2011 年上半年，实现营业收入 56,973,940.93 元，实现净利润 18,817,012.73 元（以上数据未经审计）。

（八）公司无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的情况。

二、报告期内投资情况

（一）报告期内募集资金使用情况

1、募集资金运用情况

单位：万元

募集资金总额		13,073.95		本报告期投入募集资金总额		2,520.54				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		11,731.50				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		截至期末累计投入金额(2)		-				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)		-				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 12 万台主轴直驱电脑高速自动平缝机技改项目	否	8,500.00	8,500.00	1,792.26	8,054.13	94.75%	2011 年 12 月 31 日	1,030.50	否	否
年产 1,000 万台汽车座椅、摇窗电机技改项目	否	4,573.95	4,573.95	728.28	3,677.37	80.40%	2011 年 12 月 31 日	-73.56	否	否
承诺投资项目小计	-	13,073.95	13,073.95	2,520.54	11,731.50	-	-	956.94	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-

超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	13,073.95	13,073.95	2,520.54	11,731.50	-	-	956.94	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司两个募集资金项目投入未达到计划进度的原因,系2008年受金融危机影响,工业缝纫机及汽车配件行业低迷,市场需求萎缩,公司根据市场情况,为保证募集资金安全,延缓了募集资金投入。上述两个项目预计在2011年底可建成投产。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至2007年12月31日,公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的总金额为2,788.03万元,主要为机器设备及相关费用支出。2008年2月18日经公司第二届董事会第十次会议通过,用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金共计2,788.03万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 募集资金项目尚在实施中,未完成。									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于专户中。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

2、募集资金专户存储制度的执行情况

报告期内,公司严格按照《公司章程》、《方正电机募集资金专项存储与使用管理制度》等相关规定和要求,对募集资金的存放和使用进行有效的管理和监督,对募集资金实行专户存储,募集资金的使用严格履行相应的审批程序,保证募集资金专款专用。

(二) 非募集资金投资情况

报告期内,无新增非募集资金投资项目。

(三) 本报告期募集资金项目未发生变更项目情况

三、2011年1-9月经营业绩预计

2011年1-9月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长50%以上			
2011年1-9月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为:	50.00%	~	100.00%
公司预计2011年1-9月归属上市公司股东的净利润与上年同期相比增长				

	50%-100%。	
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	15,164,084.62
业绩变动的的原因说明	预计公司 2011 年 1-9 月份产销规模与去年同期相比有较大幅度的增长。	

四、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内公司共召开过 3 次董事会会议，具体情况如下：

1、公司于 2011 年 3 月 16 日在浙江丽水召开了第三届董事会第十九次会议。

该会审议通过了（1）《公司 2010 年度总经理工作报告》；（2）《公司 2010 年度董事会工作报告》；（3）《公司 2010 年度财务决算报告》；（4）《关于公司 2010 年度利润分配的预案》；（5）《关于募集资金 2010 年度存放与使用情况的专项报告》；（6）《2010 年年度报告及摘要的议案》；（7）《关于续聘天健会计师事务所为公司 2011 年度审计机构的议案》；（8）《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》；（9）《关于申请办理银行授信额度及授权董事长在银行授信额度内签署相关文件的议案》；（10）《关于召开 2010 年年度股东大会的议案》。

2、公司于 2011 年 4 月 20 日以通讯方式召开了第三届董事会第二十次会议。

该会审议通过了（1）《关于公司 2011 年第一季度报告及其正文的议案》；（2）《浙江方正电机股份有限公司关于董事换届选举的议案》；（3）《关于公司独立董事工作津贴标准的议案》；（4）《关于修订公司章程的议案》；（5）《关于召开 2010 年第二次临时股东大会的议案》。

3、公司于 2011 年 5 月 6 日在浙江丽水召开了第四届董事会第一次会议。

该会审议通过了（1）《关于选举公司第四届董事会董事长、副董事长的议案》；（2）《关于选举第四届董事会专门委员会委员的议案》；（3）《关于聘任公司高级管理人员的议案》；（4）《关于聘任公司证券事务代表的议案》。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内共召开三次股东大会，公司董事会严格按照股东大会决议和公司章程所赋予的职权，本着对全体股东认真负责的态度，积极稳妥地开展各项工作，较好的执行了股东大会决议。

1、公司于 2011 年 1 月 10 日在公司会议室召开了 2011 年第一次临时股东大会。

该次会议审议通过了（1）《关于投资年产 30 万台电动汽车驱动电机项目的议案》；（2）《关于选举吴玲芳作为公司第三届监事会监事的议案》。

2、公司于 2011 年 4 月 8 日在公司会议室召开了 2010 年度股东大会。

该次会议审议通过了（1）《公司 2010 年度董事会工作报告》；（2）《公司 2010 年度监事会工作报告》；（3）《公司 2010 年度财务决算报告》；（4）《公司 2010 年度利润分配预案》；（5）《公司 2010 年度报告及摘要》；（6）《关于续聘天健会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构》；（7）《关于申请办理银行授信额度及授权董事长在银行授信额度内签署相关文件》。

3、公司于 2011 年 5 月 6 日在公司会议室召开了 2011 年第二次临时股东大会。

该次会议审议通过了（1）《关于公司独立董事工作津贴标准的议案》；（2）《关于董事会换届选举的议案》；（3）《关于监事会换届选举的议案》；（4）《关于修订公司章程的议案》。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作。

1、关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利；公司能够严格按照《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会；股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东回避表决；公司关联交易公平合理，不存在损害中小股东利益的情形。

2、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；公司建立了独立董事制度，独立董事3人，占董事会成员的比例达到33%以上；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

3、关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、总经理和其它高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

4、关于信息披露：公司指定董事会秘书负责信息披露工作，负责接待股东来访及咨询；公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息；公司能够按照有关规定，及时披露大股东及公司实际控制人的详细资料和股份变化情况。为了使信息披露进一步规范化，公司制定了《信息披露制度》。

公司自成立以来，一直严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规的要求规范运作，并将严格按照《上市公司治理准则》的要求，不断完善公司的治理结构，切实维护中小股东的利益。

二、利润分配情况

2011 年 4 月 8 日，公司 2010 年度股东大会审议通过了《关于公司 2010 年度利润分配的预案》：公司 2010 年度实现净利润 8,043,428.50 元（母公司报表数据），提取法定盈余公积金 804,342.85 元，加上年结转未分配利润 37,308,772.77 元，本年度已分配利润 7,715,000.00 元，实际可供股东分配的利润为 36,832,858.42 元。股东大会决定以公司股票发行后的股本总数 7,715 万股为基数，按照股权比例分配现金股利 11,572,500.00 元（含税），即向全体股东按每 10 股分配红利 1.5 元（含税），尚余 25,260,358.42 元，结转下一年度。

同时，以 2010 年 12 月 31 日的股本总数 7,715 万股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 5 股。

2011 年 4 月 19 日，公司公布 2010 年度权益分派实施公告，2011 年 4 月 26 日，公司完成 2010 年度利润分配工作。

三、公司 2011 年中期无利润分配预案，也无公积金转增股本预案。

四、报告期内，公司、公司董事会、监事会、董事、监事及高级管理人员未发生受到监管部门处罚的事项。

五、报告期内，公司无重大诉讼及仲裁事项。

六、报告期内，公司无重大资产收购、出售及企业合并事项。

七、报告期内，公司无证券投资情况。无持有非上市金融企业和拟上市公司股权的情况。

八、报告期内，公司重大关联交易事项

（一）与日常经营相关的关联交易

报告期内没有发生与日常经营相关的关联交易

（二）资产出售、收购发生的关联交易

报告期内没有发生资产出售、收购方面的关联交易。

（三）非经营性关联债权债务往来

报告期内没有发生非经营性关联债权债务往来。

九、报告期内，公司对外担保情况

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）									
担保对象名称	担保额度相	担保额度	实际发生日期（协	实际担保	担保类型	担保期	是否履行完	是否为关联方	

	关公告披露日和编号		议签署日)	金额			毕	担保(是或否)
万向硅峰电子股份有限公司	2010年FZ字001号	4,500.00	2010年05月05日	4,500.00	互保	三年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			0	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)				0
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			0	报告期末实际对外担保余额合计(A4)				4,500.00
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			0.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				0.00
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			0.00	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				0.00
公司担保总额(即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1)			0	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2)				0
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3)			0	报告期末实际担保余额合计(A4+B4)				4,500.00
实际担保总额(即A4+B4)占公司净资产的比例				16.22%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)				0.00				
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)				0.00				
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)				0.00				
上述三项担保金额合计(C+D+E)				0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				公司对万向硅峰电子股份有限公司未到期担保4500万可能承担连带清偿责任。				

十、独立董事关于公司关联方资金占用和对外担保的专项说明和独立意见

根据中国证监会证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、证监发[2005]120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、深圳证券交易所《股票上市规则》的要求,我们作为浙江方正电机股份有限公司(以下简称“公司”)的独立董事,本着对公司、全体股东及投资者负责的态度,对公司2011半年度与关联方资金往来及对外担保情况进行了认真负责的核查,现发表独立意见如下:

公司能够认真执行公司《章程》等有关规定,不存在控股股东及其他关联方占用上市公司资金的情况;公司能够严格控制对外担保风险,公司所有对外担保事项均已经通过了董事会的审核及股东大会的审批,不存在违规担保情况。

十一、重大合同及履行情况

1、报告期内,公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁

等事项。

2、报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

十二、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期的承诺事项：

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	张敏、通联创业投资股份有限公司、钱进	1、张敏、通联创业投资股份有限公司、钱进避免与公司同业竞争的承诺。2、张敏、通联创业投资股份有限公司、钱进承诺：自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其发行前持有的本公司股份，也不由公司回购该部分股份。	截止本报告期末，上述承诺事项均仍在严格履行中。

十三、公司持股 5%以上股东自愿追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价格等股份限售承诺的情况

暂无上述情况。

十四、公司投资者关系管理情况

报告期内，公司严格履行信息披露义务，重视投资者关系管理。公司董事会秘书作为投资者关系管理的负责人，组织并实施了报告期内公司的投资者关系管理工作。

1、报告期内，公司热情接待投资者的来访，详细回复投资者电话、电子邮件等，利用多种途径和方式，最大限度地保证投资者与公司信息交流的畅通，在相关法律法规和公司制度规定的范围内热心解答投资者关心的问题。

2、积极举办业绩说明会，使投资者对公司有全面的了解。2011年3月31日，公司通过深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行了2010年度业绩说明会，董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书、独立董事及保荐代表人就公司年报业绩、未来发展以及其他投资者关心的问题，与投资者开展了良好的沟通。

十五、报告期内公司重要信息索引

披露日期	主要内容	披露媒体
------	------	------

2011.01.10	2011 年第一次临时股东大会决议公告	巨潮资讯网、证券时报
2011.01.29	业绩预告修正公告	巨潮资讯网、证券时报
2011.02.25	2010 年度业绩快报	巨潮资讯网、证券时报
2011.03.18	关于召开 2010 年度股东大会的通知	巨潮资讯网、证券时报
2011.03.18	2010 年年度报告摘要	巨潮资讯网、证券时报
2011.03.18	董事会三届十九次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报
2011.03.18	监事会三届十五次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报
2011.03.18	公司 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	巨潮资讯网、证券时报
2011.03.28	关于举行 2010 年度业绩网上说明会的公告	巨潮资讯网、证券时报
2011.03.29	关于股东股权质押的公告	巨潮资讯网、证券时报
2011.04.09	2010 年度股东大会决议公告	巨潮资讯网、证券时报
2011.04.19	2010 年度分红派息实施公告	巨潮资讯网、证券时报
2011.04.21	董事会三届二十次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报
2011.04.21	监事会三届十六次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报
2011.04.21	2011 年一季度报告正文	巨潮资讯网、证券时报
2011.05.07	董事会四届一次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报
2011.05.07	监事会四届一次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报
2011.05.07	2011 年第二次临时股东大会决议公告	巨潮资讯网、证券时报
2011.05.20	关于公司竞拍取得土地使用权的公告	巨潮资讯网、证券时报
2011.05.20	关于公司竞拍取得土地使用权的更正公告	巨潮资讯网、证券时报

第六节 财务报告（未经审计）

一、财务会计报表

1、资产负债表

编制单位：浙江方正电机股份有限公司 2011年06月30日 单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	58,840,143.42	33,269,408.08	96,369,103.39	49,333,014.39
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	166,085.10		166,085.10	
应收票据	17,603,421.00	8,715,000.00	11,267,821.04	795,000.00
应收账款	164,883,420.45	94,448,933.83	151,485,997.03	79,390,510.37
预付款项	71,663,109.19	46,349,239.46	23,961,788.64	13,950,598.73
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	1,577,168.11	13,084,310.63	2,895,899.15	2,655,475.72
买入返售金融资产				
存货	154,987,955.49	45,366,490.69	121,963,689.99	39,698,420.32
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	469,721,302.76	241,233,382.69	408,110,384.34	185,823,019.53
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	80,000.00	222,141,171.15	80,000.00	222,141,171.15
投资性房地产				
固定资产	128,980,569.96	37,668,759.69	124,940,170.93	39,286,695.90
在建工程	27,091,643.26	1,799,583.60	17,952,029.62	500,000.00
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	13,411,353.74	8,427,721.82	13,679,750.39	8,639,084.81
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	829,607.61	10,080.00	700,642.84	18,720.00
递延所得税资产	6,032,819.80	1,190,885.44	5,043,829.79	1,175,960.98
其他非流动资产				
非流动资产合计	176,425,994.37	271,238,201.70	162,396,423.57	271,761,632.84
资产总计	646,147,297.13	512,471,584.39	570,506,807.91	457,584,652.37

流动负债：				
短期借款	187,661,900.61	158,911,900.61	145,123,207.58	100,333,207.58
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	35,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00
应付账款	140,601,020.75	58,978,323.40	110,637,146.08	54,261,262.29
预收款项	5,435,121.94	1,862,131.94	7,692,260.33	1,970,050.49
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	7,068,085.96	3,850,944.21	5,573,355.87	3,084,151.94
应交税费	-13,339,957.06	-1,532,738.70	-8,291,960.89	726,524.92
应付利息	356,692.79	311,607.48	151,425.03	93,185.28
应付股利				
其他应付款	996,106.31	825,280.57	786,264.97	20,596,004.50
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	363,778,971.30	258,207,449.51	296,671,698.97	216,064,387.00
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	4,960,000.00	100,000.00	5,296,500.00	112,500.00
非流动负债合计	4,960,000.00	100,000.00	5,296,500.00	112,500.00
负债合计	368,738,971.30	258,307,449.51	301,968,198.97	216,176,887.00
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	115,725,000.00	115,725,000.00	77,150,000.00	77,150,000.00
资本公积	75,397,654.00	75,331,900.00	113,972,654.00	113,906,900.00
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	13,518,006.95	13,518,006.95	13,518,006.95	13,518,006.95
一般风险准备				
未分配利润	72,767,664.88	49,589,227.93	63,897,947.99	36,832,858.42
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	277,408,325.83	254,164,134.88	268,538,608.94	241,407,765.37
少数股东权益				
所有者权益合计	277,408,325.83	254,164,134.88	268,538,608.94	241,407,765.37
负债和所有者权益总计	646,147,297.13	512,471,584.39	570,506,807.91	457,584,652.37

2、利润表

编制单位：浙江方正电机股份有限公司

2011年1-6月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	297,472,488.63	148,792,135.58	248,341,660.24	139,152,272.08
其中：营业收入	297,472,488.63	148,792,135.58	248,341,660.24	139,152,272.08
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	278,500,409.08	148,724,199.22	237,512,809.17	135,399,332.00
其中：营业成本	245,563,302.55	131,564,187.04	207,747,024.87	118,944,333.97
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	951,036.27	595,283.63	2,361,638.19	1,557,024.84
销售费用	5,785,739.79	2,719,382.21	5,058,572.86	2,863,997.87
管理费用	17,641,893.34	9,012,280.70	14,224,702.23	8,206,223.31
财务费用	5,714,888.20	4,172,189.72	3,498,983.45	2,931,586.04
资产减值损失	2,843,548.93	660,875.92	4,621,887.57	896,165.97
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）		24,000,000.00		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	18,972,079.55	24,067,936.36	10,828,851.07	3,752,940.08
加：营业外收入	664,300.00	339,300.00	1,575,780.94	1,090,000.00
减：营业外支出	160,043.38	70,182.02	18,802.15	5,563.52
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,476,336.17	24,337,054.34	12,385,829.86	4,837,376.56
减：所得税费用	-962,340.72	11,724.83	3,247,139.63	602,892.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,438,676.89	24,325,329.51	9,138,690.23	4,234,483.63
归属于母公司所有者的净利润	20,438,676.89	24,325,329.51	9,138,690.23	4,234,483.63
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.18	0.21	0.08	0.04
（二）稀释每股收益	0.18	0.21	0.08	0.04
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	20,438,676.89	24,325,329.51	9,138,690.23	4,234,483.63
归属于母公司所有者的综	20,438,676.89	24,325,329.51	9,138,690.23	4,234,483.63

合收益总额				
归属于少数股东的综合收益总额				

3、现金流量表

编制单位：浙江方正电机股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	206,035,435.74	121,964,882.39	148,709,414.43	121,925,976.95
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	11,638,185.73	10,494,915.56	6,826,847.67	6,541,076.81
收到其他与经营活动有关的现金	719,553.47	542,104.79	1,819,605.41	55,773,090.29
经营活动现金流入小计	218,393,174.94	133,001,902.74	157,355,867.51	184,240,144.05
购买商品、接受劳务支付的现金	184,764,216.27	72,562,954.76	131,190,753.44	77,874,854.91
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	27,864,485.32	13,325,144.88	21,360,778.62	12,256,595.68
支付的各项税费	8,818,153.76	3,171,237.84	12,476,199.69	2,562,841.41
支付其他与经营活动有关的现金	9,292,342.98	7,178,105.79	13,030,728.35	87,342,550.80
经营活动现金流出小计	230,739,198.33	96,237,443.27	178,058,460.10	180,036,842.80
经营活动产生的现金流量净额	-12,346,023.39	36,764,459.47	-20,702,592.59	4,203,301.25
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金		24,000,000.00		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
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				
投资活动现金流入小计		24,000,000.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,553,130.38	22,027,280.60	10,803,639.66	2,068,765.00
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				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	47,553,130.38	22,027,280.60	10,803,639.66	2,068,765.00
投资活动产生的现金流量净额	-47,553,130.38	1,972,719.40	-10,803,639.66	-2,068,765.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
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	154,986,163.69	126,236,163.69	120,817,402.29	80,067,402.29
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	39,572,320.00	39,572,320.00	51,642,558.33	50,892,558.33
筹资活动现金流入小计	194,558,483.69	165,808,483.69	172,459,960.62	130,959,960.62
偿还债务支付的现金	111,924,430.49	67,134,430.49	108,852,008.54	80,602,008.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,763,859.40	13,749,643.64	9,815,513.46	8,903,250.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	46,120,000.00	140,345,194.74	51,717,042.82	49,127,042.82
筹资活动现金流出小计	172,808,289.89	221,229,268.87	170,384,564.82	138,632,301.94
筹资活动产生的现金流量净额	21,750,193.80	-55,420,785.18	2,075,395.80	-7,672,341.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-38,148,959.97	-16,683,606.31	-29,430,836.45	-5,537,805.07
加：期初现金及现金等价物余额	85,867,868.02	38,831,779.02	89,302,867.18	30,681,474.16
六、期末现金及现金等价物余额	47,718,908.05	22,148,172.71	59,872,030.73	25,143,669.09

4、合并所有者权益变动表

编制单位：浙江方正电机股份有限公司

2011年06月30日

单位：（人民币）元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	实收资本（或股本）			资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	77,150,000.00	113,972,654.00			13,518,006.95		63,897,947.99			268,538,608.94		77,150,000.00	113,972,654.00			12,713,664.10		49,771,024.61			253,607,342.71	
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	77,150,000.00	113,972,654.00			13,518,006.95		63,897,947.99			268,538,608.94		77,150,000.00	113,972,654.00			12,713,664.10		49,771,024.61			253,607,342.71	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	38,575,000.00	-38,575,000.00					8,869,716.89			8,869,716.89						804,342.85		14,126,923.38			14,931,266.23	
（一）净利润							20,438,676.89			20,438,676.89								22,646,266.23			22,646,266.23	
（二）其他综合收益																						
上述（一）和（二）小计							20,438,676.89			20,438,676.89								22,646,266.23			22,646,266.23	

(三) 所有者投入和减少资本																			
1. 所有者投入资本																			
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他																			
(四) 利润分配							-11,568,960.00			-11,568,960.00				804,342.85			-8,519,342.85		-7,715,000.00
1. 提取盈余公积														804,342.85			-804,342.85		
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配							-11,568,960.00			-11,568,960.00							-7,715,000.00		-7,715,000.00
4. 其他																			
(五) 所有者权益内部结转	38,575,000.00	-38,575,000.00								0.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	38,575,000.00	-38,575,000.00								0.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 其他																			
(六) 专项储备																			
1. 本期提取																			

2. 本期使用																			
(七) 其他																			
四、本期期末余额	115,725,000.00	75,397,654.00			13,518,006.95		72,767,664.88		277,408,325.83	77,150,000.00	113,972,654.00			13,518,006.95		63,897,947.99		268,538,608.94	

5、母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江方正电机股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	77,150,000.00	113,906,900.00			13,518,006.95		36,832,858.42	241,407,765.37	77,150,000.00	113,906,900.00			12,713,664.10		37,308,772.77	241,079,336.87
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	77,150,000.00	113,906,900.00			13,518,006.95		36,832,858.42	241,407,765.37	77,150,000.00	113,906,900.00			12,713,664.10		37,308,772.77	241,079,336.87
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	38,575,000.00	-38,575,000.00					12,756,69.51	12,756,69.51					804,342.85		-475,914.35	328,428.50
（一）净利润							24,325,29.51	24,325,29.51							8,043,8.50	8,043,8.50
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							24,325,29.51	24,325,29.51							8,043,8.50	8,043,8.50
（三）所有者投入和减少																

资本																
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配							-11,568,960.00	-11,568,960.00					804,342.85		-8,519,342.85	-7,715,000.00
1. 提取盈余公积													804,342.85		-804,342.85	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配							-11,568,960.00	-11,568,960.00							-7,715,000.00	-7,715,000.00
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转	38,575,000.00	-38,575,000.00						0.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	38,575,000.00	-38,575,000.00						0.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期期末余额	115,725,000.00	75,331,900.00			13,518,006.95		49,589,227.93	254,164,134.88	77,150,000.00	113,906,900.00			13,518,006.95		36,832,858.42	241,407,765.37

二、2011 年半年度财务报表附注

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江方正电机股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市(2001)98 号文批准，由张敏、钱进、章则余、李锦火、胡宏、孙建荣、袁晓虹、朱勇虎、朱赵平、陈丽祖、陈荣昌、王志伟、蓝金申、章勤、涂永明和舒琳嫣等 16 位自然人发起设立，于 2001 年 12 月 20 日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3300001008362 的《企业法人营业执照》。公司股票已于 2007 年 12 月 12 日在深圳证券交易所挂牌交易，股票代码：002196。现有注册资本 11,572.5 万元，股份总数 11,572.5 万股（每股面值 1 元），均为无限售条件的流通 A 股。

本公司属制造行业。经营范围：微特电机的研发、生产、销售为主营业务，并同时经营相关设备、产品的进出口业务。主要产品：家用缝纫机电机、工业用缝纫机电机、缝纫机用变频调速伺服电机、电脑高速自动平缝机、汽车电机。

二、公司主要会计政策和会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

1. 同一控制下企业合并的会计处理

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计

量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(九) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

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

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-5 年	50	50
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上，公司预计收回风险较大。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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

(十) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品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。

(十一) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

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

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

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

(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	27-30	4	3.6-3.2
机器设备	10	4	9.6
运输工具	4-5	4	24-19.2
其他设备	5-10	4	19.2-9.6

3. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

（十三）在建工程

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

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

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

（十四）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	5

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

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

(十六) 长期待摊费用

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

(十七) 预计负债

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。

（十八）收入

1. 销售商品

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

2. 提供劳务

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

3. 让渡资产使用权

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

（十九）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

（二十）递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

三、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	按 17% 的税率计缴。出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率分别为 17%、14%、11%。
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

（二）税收优惠及批文

1. 企业所得税

根据浙江省科学技术厅浙科发高[2009]166 号文,公司被认定为 2009 年第二批高新技术企业,认定有效期三年,2009 至 2011 年期间按 15%的税率计缴。

根据《国务院关于鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策的通知》(国发〔2000〕18 号)、原信息产业部《软件企业认定标准及管理办法(试行)》(信部联产〔2000〕968 号)及《浙江省软件企业认定中软件收入界定暂行办法》(浙信信〔2000〕27 号)有关规定,公司全资子公司丽水正德电子控制系统制造有限公司(以下简称“丽水正德”)于 2010 年 12 月 8 日收到浙江省经济和信息化委员会通知,丽水正德被认定为浙江省 2010 年度第四批软件企业,认定有效期两年(即认定通过两年后需进行复审)。根据相关规定,丽水正德认定为软件生产企业后,将获得企业所得税及增值税上的税收优惠政策。丽水正德于 2010 年度开始享受企业所得税“两免三减半”优惠政策,2011 年免征企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
浙江方德机电制造有限公司	全资子公司	浙江丽水	制造业	13,500 万元	电机、缝纫机制造销售
丽水方正东进机电有限公司	全资子公司	浙江丽水	制造业	5,193.95 万元	电机、汽车零部件生产销售
丽水正德电子控制系统制造有限公司	全资子公司	浙江丽水	制造业	3,000 万元	平缝机电子控制系统制造和销售

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
浙江方德机电制造有限公司	139,925,065.10		100.00	100.00	是
丽水方正东进机电有限公司	52,136,106.05		100.00	100.00	是
丽水正德电子控制系统制造有限公司	30,000,000.00		100.00	100.00	是

(续上表)

子公司 全称	少数股东 权益	少数股东权益中用 于冲减少数股东损 益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司 少数股东分担的本期亏损超过少数 股东在该子公司期初所有者权益中 所享有份额后的余额
浙江方德机电制造有 限公司			
丽水方正东进机电有 限公司			
丽水正德电子控制系 统制造有限公司			

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			44,172.12			25,986.35
小 计			44,172.12			25,986.35
银行存款：						
人民币			44,818,677.10			83,803,288.83
美元	432,670.11	6.4716	2,800,067.88	307,818.99	6.6227	2,038,592.84
小 计			47,618,744.98			85,841,881.67
其他货币资金：						
人民币			11,177,226.32			10,501,235.37
小 计			11,177,226.32			10,501,235.37
合 计			58,840,143.42			96,369,103.39

(2) 其他货币资金期末余额中 10,500,000.00 元系银行承兑汇票保证金、620,000.00 元系应收账款质押贴现保证金。

2. 交易性金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	166,085.10	166,085.10
合 计	166,085.10	166,085.10

3. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	17,603,421.00		17,603,421.00	11,267,821.04		11,267,821.04
合 计	17,603,421.00		17,603,421.00	11,267,821.04		11,267,821.04

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
常熟市环球不锈钢材料有限责任公司	2011.05.25	2011.11.25	5,000,000.00	
福建省石狮市汇成行贸易有限公司	2011.03.08	2011.09.08	2,177,000.00	
福建省石狮市汇成行贸易有限公司	2011.04.02	2011.10.02	2,035,400.00	
福建省石狮市汇成行贸易有限公司	2011.06.17	2011.12.17	2,000,000.00	
新杰克缝纫机股份有限公司	2011.01.14	2011.07.14	1,420,000.00	
小 计			12,632,400.00	

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	183,380,329.37	100.00	18,496,908.92	10.09	166,998,647.73	100.00	15,512,650.70	9.29
余额百分比法组合								

小 计	183,380,329.37	100.00	18,496,908.92	10.09	166,998,647.73	100.00	15,512,650.70	9.29
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备								
合 计	183,380,329.37	100.00	18,496,908.92	10.09	166,998,647.73	100.00	15,512,650.70	9.29

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	163,291,518.99	89.05	8,164,575.93	144,498,742.04	86.53	7,224,937.10
1-2 年	1,892,774.57	1.03	189,277.46	3,866,490.06	2.32	386,649.01
2-3 年	4,612,599.85	2.52	922,519.97	8,140,727.49	4.87	1,628,145.50
3-5 年	8,725,800.80	4.76	4,362,900.40	8,439,538.11	5.05	4,219,769.06
5 年以上	4,857,635.16	2.64	4,857,635.16	2,053,150.03	1.23	2,053,150.03
小 计	183,380,329.37	100.00	18,496,908.92	166,998,647.73	100.00	15,512,650.70

(2) 无持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东账款。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
张家港伸兴机电有限公司	非关联方	23,659,179.27	1 年以内	12.90
东莞市祥兴针车有限公司	非关联方	15,464,285.22	1 年以内	8.43
BROTHER CORPORATION	非关联方	12,709,211.06	1 年以内	6.93
ZENG HSING INDUSTRZA	非关联方	11,705,761.09	1 年以内	6.38
九维机电(天津)有限公司	非关联方	8,249,237.01	1 年以内	4.50
小 计		71,787,673.65		39.14

(4) 期末无应收关联方账款。

(5) 其他说明

期末, 已有账面余额 39,611,900.61 元的应收账款用于担保。

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值

1 年以内	68,957,505.09	96.22		68,957,505.09	20,657,592.19	86.21		20,657,592.19
1-2 年	541,847.26	0.76		541,847.26	1,473,282.23	6.15		1,473,282.23
2-3 年	1,334,820.74	1.86		1,334,820.74	1,303,667.04	5.44		1,303,667.04
3 年以上	828,936.10	1.16		828,936.10	527,247.18	2.20		527,247.18
合 计	71,663,109.19	100.00		71,663,109.19	23,961,788.64	100.00		23,961,788.64

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
丽水经济开发区财政专户	非关联方	17,600,635.00	1 年以内	预付土地款
浙江天安工贸有限公司	非关联方	7,580,560.32	1 年以内	预付材料款
余姚市余姚镇凯达塑料厂	非关联方	6,407,195.67	1 年以内	预付材料款
海盐县新联交通有限责任公司电工厂	非关联方	5,986,390.08	1 年以内	预付材料款
ALV LIST G. M. B. H	非关联方	3,660,388.50	1 年以内	预付材料款
小 计		41,235,169.57		

(3) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

6. 应收利息

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
借款利息	0			0
合 计	0			0

7. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	1,875,270.90	100.00	298,102.79	15.90	3,334,711.23	100.00	438,812.08	13.16

余额百分比法组合								
小 计	1,875,270.90	100.00	298,102.79	15.90	3,334,711.23	100.00	438,812.08	13.16
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备								
合 计	1,875,270.90	100.00	298,102.79	15.90	3,334,711.23	100.00	438,812.08	13.16

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,430,805.10	76.30	71,540.26	2,747,898.82	82.40	137,394.93
1-2 年	112,518.02	6.00	11,251.80	201,515.63	6.04	20,151.57
2-3 年	79,258.57	4.22	15,851.71	13,674.68	0.41	2,734.94
3-5 年	106,460.39	5.68	53,230.20	186,182.92	5.58	93,091.46
5 年以上	146,228.82	7.80	146,228.82	185,439.18	5.56	185,439.18
小 计	1,875,270.90	100.00	298,102.79	3,334,711.23	100.00	438,812.08

(2) 无持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司 关系	账面 余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	款项性质 或内容
中行保证金账户利息	非关联方	177,908.16	1 年以内	9.49	利息
上海天祥质量技术服务公司	非关联方	166,515.00	1 -2 年	8.88	往来款
彭获佑	非关联方	150,000.00	1 年以内	8.00	往来款
张健	非关联方	100,000.00	1 年以内	5.33	往来款
内蒙古康辉航空运输服务有限公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	5.33	往来款
小 计		694,423.16		37.03	

(4) 期末无应收关联方款项。

8. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	56,362,618.81	33,539.93	56,329,078.88	43,268,667.56	33,539.93	43,235,127.63
在产品	26,952,570.73	974,481.20	25,978,089.53	22,035,588.93	974,481.20	21,061,107.73
库存商品	53,615,200.55	817,597.91	52,797,602.64	38,719,121.81	817,597.91	37,901,523.90
发出商品	18,638,478.18		18,638,478.18	18,800,460.90		18,800,460.90
低值易耗品	1,244,706.26		1,244,706.26	965,469.83		965,469.83
合 计	156,813,574.53	1,825,619.04	154,987,955.49	123,789,309.03	1,825,619.04	121,963,689.99

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	33,539.93				33,539.93
在产品	974,481.20				974,481.20
库存商品	817,597.91				817,597.91
小 计	1,825,619.04				1,825,619.04

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

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	详见本财务报表附注二(十)3之说明		
在产品	详见本财务报表附注二(十)3之说明		
库存商品	详见本财务报表附注二(十)3之说明		
小 计			

9. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数

上海华联缝制设备有限公司	按成本法核算	80,000.00	80,000.00		80,000.00
合 计		80,000.00	80,000.00		80,000.00

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海华联缝制设备有限公司	<1.00	<1.00				
合 计						

10. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	182,300,565.68	10,543,107.61			192,843,673.29
房屋及建筑物	82,517,221.71	490,000.00			83,007,221.71
通用设备	84,281,692.09	9,472,923.89			93,754,615.98
运输工具	9,667,024.66	421,997.00			10,089,021.66
其他设备	5,834,627.22	158,186.72			5,992,813.94
	——	本期转入	本期计提	——	——
2) 累计折旧小计	57,360,394.75		6,502,708.58		63,863,103.33
房屋及建筑物	12,367,170.71		1,289,361.11		13,656,531.82
通用设备	35,500,457.97		4,142,317.27		39,642,775.24
运输工具	5,468,254.29		733,132.79		6,201,387.08
其他设备	4,024,511.78		337,897.41		4,362,409.19
3) 账面净值小计	124,940,170.93	——		——	128,980,569.96
房屋及建筑物	70,150,051.00	——		——	69,350,689.89
通用设备	48,781,234.12	——		——	54,111,840.74
运输工具	4,198,770.37	——		——	3,887,634.58

其他设备	1,810,115.44	——	——	1,630,404.75
4) 减值准备小计		——	——	
房屋及建筑物		——	——	
通用设备		——	——	
运输工具		——	——	
其他设备		——	——	
5) 账面价值合计	124,940,170.93	——	——	128,980,569.96
房屋及建筑物	70,150,051.00	——	——	69,350,689.89
通用设备	48,781,234.12	——	——	54,111,840.74
运输工具	4,198,770.37	——	——	3,887,634.58
其他设备	1,810,115.44	——	——	1,630,404.75

本期折旧额为 6,502,708.58 元。

(2) 其他说明

期末，已有账面价值 102,012,493.12 元的固定资产用于担保。

11. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
水阁工程二期	25,792,059.66		25,792,059.66	17,952,029.62		17,952,029.62
方正电动机项目	1,299,583.60		1,299,583.60			
合计	27,091,643.26		27,091,643.26	17,952,029.62		17,952,029.62

(2) 增减变动情况

1) 明细情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)
水阁工程二期	2,592 万	17,952,029.62	8,330,030.04	490,000.00		99.51
方正电动机项目	3,824.5 万		1,299,583.60			3.40

合 计	6,416.5 万	17,952,029.62	9,629,613.64	490,000.00		
-----	-----------	---------------	--------------	------------	--	--

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资本化 金额	本期利息资本化 年率 (%)	资金来源	期末数
水阁工程二期	99				募集资金	25,792,059.66
方正电动机项目	3.40				自有资金	1,299,583.60
合 计						27,091,643.26

(3) 期末，未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

12. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	16,555,329.50	193,464.60		16,748,794.10
软件	3,417,122.13	193,464.60		3,610,586.73
土地使用权	13,138,207.37			13,138,207.37
2) 累计摊销小计	2,875,579.11	461,861.25		3,337,440.36
软件	1,623,210.49	317,123.85		1,940,334.34
土地使用权	1,252,368.62	144,737.40		1,397,106.02
3) 账面净值小计	13,679,750.39	193,464.60	461,861.25	13,411,353.74
软件	1,793,911.64	193,464.60	317,123.85	1,670,252.39
土地使用权	11,885,838.75		144,737.40	11,741,101.35
4) 减值准备小计				
软件				
土地使用权				
5) 账面价值合计	13,679,750.39	193,464.60	461,861.25	13,411,353.74
软件	1,793,911.64	193,464.60	317,123.85	1,670,252.39
土地使用权	11,885,838.75		144,737.40	11,741,101.35

本期摊销额 461,861.25 元。

(3) 其他说明

期末，已有账面价值 11,741,101.35 元的无形资产用于担保。

13. 商誉

(1) 商誉增减变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
浙江方德机电制造有限公司					207,997.67
合 计					207,997.67

(2) 商誉的减值测试方法及减值准备计提方法

公司于 2007 年 12 月 26 日与通联创业投资股份有限公司签订股权转让协议，以浙江方德机电制造有限公司 2007 年 9 月 30 日的净资产为作价依据，公司按每股 2 元的价格（溢价 10%）受让通联创业投资股份有限公司在浙江方德机电制造有限公司的 250 万元出资，受让价款总额为 500 万元。收购完毕后，浙江方德机电制造有限公司成为公司全资子公司。公司已于 2007 年 12 月 28 日支付上述股权转让价款。截至 2007 年 12 月 31 日，浙江方德机电制造有限公司净资产为 95,840,046.63 元，其 5% 的股份的公允价值为 4,792,002.33 元，公司受让该部分股权形成的商誉为 207,997.67 元。

截止本期末，方德公司尚有亏损未弥补，经测试期末商誉的可收回金额为零，故对其计提减值准备 207,997.67 元。

14. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
流水线改装	90,855.41		34,653.06		56,202.35	
厂房改良支出	609,787.43	235,492.31	71,874.48		773,405.26	
合 计	700,642.84	235,492.31	106,527.54		829,607.61	

15. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		

资产减值准备	3,750,388.14	3,042,277.28
递延收益	1,215,000.00	1,296,000.00
未实现内部销售利润	1,067,431.66	705,552.51
合 计	6,032,819.80	5,043,829.79

(2) 未确认递延所得税资产的明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	15,001,087.96	15,001,087.96
存货跌价准备	1,825,619.04	1,825,619.04
小 计	16,826,707.00	16,826,707.00

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
可抵扣亏损			
2012 年	698,699.73	698,699.73	
2014 年	3,840,340.00	3,840,340.00	
2015 年	10,462,048.23	10,462,048.23	
小 计	15,001,087.96	15,001,087.96	

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
应收账款坏账准备	18,177,247.09
递延收益	4,860,000.00
未实现内部销售利润	4,269,726.64
小 计	27,306,973.73

16. 资产减值准备明细

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	15,951,462.78	2,843,548.93			18,795,011.71

存货跌价准备	1,825,619.04	0		1,825,619.04
商誉减值准备	207,997.67	0		207,997.67
合 计	17,985,079.49	2,843,548.93		20,828,628.42

17. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
质押借款	39,611,900.61	40,353,207.58
抵押借款	70,490,000.00	25,000,000.00
保证借款	60,560,000.00	69,770,000.00
信用借款	17,000,000.00	10,000,000.00
合 计	187,661,900.61	145,123,207.58

(2) 无逾期借款。

(3) 无展期的短期借款情况。

18. 应付票据

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	35,000,000.00	35,000,000.00
合 计	35,000,000.00	35,000,000.00

19. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付货款	140,601,020.75	110,637,146.08
合 计	140,601,020.75	110,637,146.08

(2) 期末无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

(3) 无账龄超过 1 年的大额应付账款。

20. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	5,435,121.94	7,692,260.33
合 计	5,435,121.94	7,692,260.33

(2) 期末无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

(3) 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

21. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	4,939,375.94	25,725,154.88	24,264,958.87	6,399,571.95
职工福利费		2,035,812.81	2,035,812.81	
社会保险费		1,845,684.50	1,845,684.50	
其中：医疗保险费		324,211.35	324,211.35	
基本养老保险费		1,293,306.80	1,293,306.80	
失业保险费		149,772.35	149,772.35	
工伤保险费		38,914.15	38,914.15	
生育保险费		39,479.85	39,479.84	
其他	633,979.93	543,506.75	508,972.67	668,514.01
合 计	5,573,355.87	30,150,158.94	28,655,428.85	7,068,085.96

应付职工薪酬期末数中属于工会经费和职工教育经费金额 668,514.01 元。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付工资、奖金、津贴和补贴已于资产负债日后的 2011 年 7 月发放。

22. 应交税费

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

增值税	-6,735,748.17	-3,813,876.37
企业所得税	-6,808,371.76	-4,724,731.44
个人所得税	-67,705.11	30,343.71
城市维护建设税	132,594.15	23,885.71
水利建设基金	29,790.86	156,164.79
教育费附加	51,178.00	10,236.72
地方教育附加	43,532.03	6,824.46
印花税	14,772.94	19,191.53
合 计	-13,339,957.06	-8,291,960.89

23. 应付利息

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	356,692.79	151,425.03
合 计	356,692.79	151,425.03

24. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他	996,106.31	786,264.97
合 计	996,106.31	786,264.97

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

25. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
与资产相关的政府补助	4,960,000.00	5,296,500.00
合 计	4,960,000.00	5,296,500.00

(2) 其他说明

1) 公司根据浙江省财政厅、浙江省经济贸易委员会 浙财建字[2007]20 号《关于下达 2006 年企业信息化专项资金的通知》收到的企业信息管理 ERP 系统建设专项拨款 200,000.00 元。该项政府补助与形成的 ERP 系统资产相关, 按其使用年限进行摊销计入损益, 本期摊销 12,500.00 元, 累计摊销 100,000.00 元, 余额 100,000.00 元。

2) 根据浙江省发展和改革委员会、浙江省经济和信息化委员会(丽发改产业[2009]297 号)文件: 转发国家发改委、工信部关于下达重点产业振兴和技术改造(第一批)2009 年第二批新增中央预算内投资计划的通知, 子公司浙江方德机电制造有限公司年产 12 万台主轴直驱电脑高自动平缝机项目获得中央投资重点产业振兴和技术改造专项资金 648 万元。该项政府补助与形成的资产相关, 按其使用年限进行摊销计入损益, 本期摊销 324,000.00 元, 累计摊销 1,620,000.00 元, 余额 4,860,000.00 元。

26. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	77,150,000.00	38,575,000.00		115,725,000.00

2011 年 4 月, 公司以 2010 年 12 月 31 日的总股本 7715 万股为基数, 以资本公积向全体股东按每 10 股转增 5 股的比例转增股本, 转增后总股本增至 11572.5 万股。本次股本变动业经天健会计师事务所审验, 并由其出具天健验[2011]187 号验资报告。公司已于 2011 年 8 月 3 日办妥工商变更登记手续。

27. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	113,726,900.00		38,575,000.00	75,151,900.00
其他资本公积	245,754.00			245,754.00
合 计	113,972,654.00		38,575,000.00	75,397,654.00

本期减少系资本公积转增股本, 详见本财务报表附注五(一)之股本项目所述。

28. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	13,518,006.95			13,518,006.95
合 计	13,518,006.95			13,518,006.95

(2) 盈余公积本期增减原因及依据说明

无

29. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	63,897,947.99	—
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	63,897,947.99	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,438,676.89	—
减：提取法定盈余公积		母公司净利润之 10%
应付普通股股利	11,568,960.00	[注]
期末未分配利润	72,767,664.88	—

[注]公司股东大会通过决议，按照股权比例分配现金股利 11,572,500.00 元，实际分配 11,568,960.00 元，差额 3,540 元系公司通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司分配红利退回款项。

(2) 其他说明

2011 年 4 月 8 日，公司 2010 年度股东大会审议通过了《关于公司 2010 年度利润分配的预案》，决定以公司股票发行后的股本总数 7,715 万股为基数，按照股权比例分配现金股利 11,572,500.00 元（含税），即向全体股东按每 10 股分配红利 1.5 元（含税）。同时，以 2010 年 12 月 31 日的股本总数 7,715 万股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 5 股。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	283,835,092.95	245,394,473.77
其他业务收入	13,637,395.68	2,947,186.47
营业成本	245,563,302.55	207,747,024.87

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
专用设备制	283,835,092.95	238,453,008.91	245,394,473.77	206,973,146.58
小 计	283,835,092.95	238,453,008.91	245,394,473.77	206,973,146.58

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
工业用缝纫机电机	32,154,356.16	28,997,959.13	22,235,053.87	20,024,465.56
家用缝纫机电机	98,898,162.66	88,006,578.49	99,986,114.01	84,133,444.24
电脑高速自动平缝机	135,214,115.17	105,152,150.58	105,566,424.49	87,682,802.11
其他	17,568,458.96	16,296,320.71	17,606,881.40	15,132,434.67
小 计	283,835,092.95	238,453,008.91	245,394,473.77	206,973,146.58

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	197,258,152.98	163,469,406.33	171,804,319.90	145,534,223.46
国外	86,576,939.97	74,983,602.58	73,590,153.87	61,438,923.12
小 计	283,835,092.95	238,453,008.91	245,394,473.77	206,973,146.58

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
张家港伸兴机电有限公司	31,269,220.50	10.51
东莞市祥兴针车有限公司	28,486,887.56	9.58
BROTHER CORPORATION	24,086,951.21	8.09
兄弟机械（西安）有限公司	18,386,141.03	6.18
常熟市时代缝制设备有限责任公司	15,190,667.45	5.11
小 计	117,419,867.75	39.47

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
城市维护建设税	554,771.18	1,377,622.29	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	237,579.05	590,409.56	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育费附加	158,506.04	393,606.34	详见本财务报表附注税项之说明
合 计	951,036.27	2,361,638.19	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	742,323.10	659,095.90
包干费	534,395.20	372,933.16
差旅费	215,443.33	266,790.02
服务费	418,151.49	220,788.87
商检费	125,560.00	105,334.00
物料消耗	90,842.16	106,053.35
运输装卸费	3,138,507.70	2,914,377.94
广告宣传费	106,500.00	24,454.70
展销费	277,211.08	60,707.27
其他	136,805.73	328,037.65
合 计	5,785,739.79	5,058,572.86

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	5,665,346.57	4,443,751.21
办公费	87,937.15	54,112.45
折旧费	2,119,867.93	1,820,048.97
测试认证费	460,193.60	1,052,651.58
开发费	3,291,157.04	1,700,967.96
税费	326,972.86	158,258.88

招待费	389,163.60	227,701.71
物料消耗	435,999.52	277,746.90
广告宣传	0	17,900.00
差旅费	522,062.76	747,478.74
其他	4,343,192.31	3,724,083.83
合 计	17,641,893.34	14,224,702.23

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	5,382,776.95	3,184,138.05
利息收入	340,614.93	403,822.82
汇兑净损失	121,152.90	422,181.58
手续费	551,573.28	296,486.64
合 计	5,714,888.20	3,498,983.45

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	2,843,548.93	4,621,887.57
存货跌价损失		
商誉减值损失		
合 计	2,843,548.93	4,621,887.57

7. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	0	0
合 计	0	0

8. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	0	0
处置长期股权投资产生的投资收益	0	0
处置交易性金融资产取得的投资收益	0	0
合 计	0	0

(2) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

9. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
政府补助	664,300.00	1,575,780.94	664,300.00
其他			
合 计	664,300.00	1,575,780.94	664,300.00

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
市直属外经贸政策资金	340,300.00	490,300.00	
补助资金		450,000.00	丽水市经贸委员会 丽水市科学技术局文件 丽经贸技术[2010]17号
研发及应用资金		150,000.00	丽水市科学技术局 丽水市财政局文件 丽科[2010]23号
分摊专项补助资金（10年）	324,000.00	324,000.00	丽水市发展和改革委员会 丽水市经贸委员会文件 丽发改产业[2009]287号
地方特色中小企业发展资金		141,480.94	浙江财政厅文件 浙财企[2010]235号
安全化生产标准化企业奖励		20,000.00	
小 计	664,300.00	1,575,780.94	

10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
债务重组损失			
捐赠支出	10,000.00		10,000.00
罚款支出	800.00	800.00	800.00
水利专项资金	145,469.93		
其他	3,773.45	18,002.15	3,773.45
合 计	160,043.38	18,802.15	14,573.45

11. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	26,649.29	4,713,410.15
递延所得税调整	-988,990.01	-1,466,270.52
合 计	-962,340.72	3,247,139.63

12. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2011 半年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	20,438,676.89
非经常性损益	B	519,201.55
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	19,919,475.34
期初股份总数	D	77,150,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	38,575,000.00

发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	2
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	115,725,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.18
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.17

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

(1) 明细情况

项 目	本期数
保证金收回	
政府补助	340,300.00
其他	379,253.47
合 计	719,553.47

2. 支付其他与经营活动有关的现金

(1) 明细情况

项 目	本期数
管理费用付现	5,463,522.79
销售费用付现	1,475,617.80
其他	2,353,202.39
合 计	9,292,342.98

3. 收到其他与投资活动有关的现金

(1) 明细情况

项 目	本期数
利息收入	0
合 计	0

4. 收到其他与筹资活动有关的现金

(1) 明细情况

项 目	本期数
票据融资	29,072,320.00
承兑保证金	10,500,000.00
合 计	39,572,320.00

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

(1) 明细情况

项 目	本期数
融资性应付票据归还	46,120,000.00
合 计	46,120,000.00

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	20,438,676.89	9,138,690.23
加: 资产减值准备	2,843,548.93	4,621,887.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,502,708.58	5,759,896.12
无形资产摊销	461,861.25	440,777.04
长期待摊费用摊销	106,527.54	94,854.94
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)		13,238.63

固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		0
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		0
财务费用(收益以“-”号填列)	5,163,314.92	2,575,055.14
投资损失(收益以“-”号填列)		0
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-988,990.01	-1,466,270.52
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-33,024,265.50	2,093,555.55
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-38,212,717.53	-73,858,509.64
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	24,363,311.54	29,884,232.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-12,346,023.39	-20,702,592.59
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	47,718,908.05	59,872,030.73
减: 现金的期初余额	85,867,868.02	89,302,867.18
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	-38,148,959.97	-29,430,836.45

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	47,718,908.05	85,867,868.02
其中: 库存现金	44,172.12	25,986.35
可随时用于支付的银行存款	47,618,744.98	85,841,881.67
可随时用于支付的其他货币资金	55,990.95	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	47,718,908.05	85,867,868.02

期末其他货币资金中包含 10,500,000.00 元银行承兑汇票保证金，其他货币资金中包含 620,000.00 元系应收账款质押贴现保证金，1,235.07 元保理专户资金，不属于现金及现金等价物。

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

公司董事长张敏持有公司 2,876.7 万股，占公司股本比例 24.86%，系公司第一大股东。

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

1) 明细情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张敏	浙江方正电机股份有限公司	10,920 万元	2010 年 9 月 7 日	2011 年 9 月 6 日	否

(三) 关键管理人员薪酬

2011 年 1-6 月，本公司关键管理人员报酬总额为 79.23 万元。

七、或有事项

(一) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

1. 为非关联方提供的担保事项

(1) 保证

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额	借款到期日	备注
本公司	万向硅峰电子股份有限公司	中国银行	4,500 万元	2013 年 5 月 19 日	保证

小 计			4,500 万元		
-----	--	--	----------	--	--

八、承诺事项

公司子公司浙江方德机电制造有限公司于 2006 年 8 月 28 日与丽水市国土资源局签订国有土地使用权出让合同，公司受让位于丽水市水阁工业区 25,518.48 平方米土地，土地用途为工矿仓储用地，总价款 5,741,658 元。

公司子公司丽水方正东进机电有限公司于 2006 年 8 月 30 日与丽水市国土资源局签订国有土地使用权出让合同，公司受让位于丽水市水阁工业区 20,113.55 平方米土地，土地用途为工矿仓储用地，总价款 4,525,549 元。

由于未达到交地条件以及土地出让程序变化，上述两幅地块一直未交付公司。2011 年 5 月 11 日，包括上述两地块在内的丽水市水阁工业区 88,902 平方米土地已改由母公司浙江方正电机股份有限公司竞拍取得，并于同日与丽水市国土资源局签署了该地块的《成交确认书》。截至本报告期末，公司已支付上述土地款 1,707 万元，土地使用权证登记手续正在办理中。

九、资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

(一) 外币金融资产和外币金融负债

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2. 衍生金融资产					
3. 贷款和应收款	45,256,279.86			43,497,94.54	60,914,599.94
4. 可供出售金融资产					
5. 持有至到期投资					
金融资产小计					
金融负债	1,897,685.69				4,380,622.55

(二) 其他

公司全资子公司浙江方德机电制造有限公司(以下简称“方德机电”)和丽水方正东进机电有限公司(以下简称“方正东进”)于 2007 年 12 月 20 日分别收到浙经贸投[2007]1339 号和浙经贸投[2007]1340 号“符合国家产业政策的技术改造项目确认书”,批准方德机电“年产 12 万台主轴直驱电脑高速自动平缝机”技术改造项目购买国产设备投资 1,908.90 万元,方正东进“年产 1000 万台汽车座椅、摇窗电机生产线”技术改造项目购买国产设备投资 2,300.00 万元,两个项目国产设备投资额共 4,208.90 万元人民币。根据丽国税直[2008]48 号和丽国税直[2008]49 号文件批复,公司 2007 年度购买国产设备共计价款 8,718,866.00 元,按规定可按上述金额的 40%在以后四年内从新增的企业所得税中抵免。

公司 2011 年 1-6 月尚未使用上述国产设备投资抵免企业所得税。

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	102,388,170.11	100.00	7,939,236.28	7.75	87,230,250.22	100.00	7,839,739.85	8.99
余额百分比法组合								
小 计	102,388,170.11	100.00	7,939,236.28	7.75	87,230,250.22	100.00	7,839,739.85	8.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	102,388,170.11	100.00	7,939,236.28	7.75	87,230,250.22	100.00	7,839,739.85	8.99

2) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	94,155,134.42	91.96	4,707,756.72	77,956,879.75	89.37	3,897,843.99
1-2 年	715,127.00	0.70	71,512.70	1,239,848.98	1.42	123,984.90

2-3 年	3,149,945.84	3.08	629,989.17	3,291,891.91	3.77	658,378.38
3-5 年	3,675,970.32	3.59	1,837,985.16	3,164,194.00	3.63	1,582,097.00
5 年以上	691,992.53	0.67	691,992.53	1,577,435.58	1.81	1,577,435.58
小 计	102,388,170.11	100.00	7,939,236.28	87,230,250.22	100.00	7,839,739.85

(2) 期末无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
张家港伸兴机电有限公司	非关联方	23,659,179.27	1 年以内	23.11
BROTHER CORPORATION	非关联方	12,709,211.06	1 年以内	12.41
ZENG HSING INDUSTRZA	非关联方	11,705,761.09	1 年以内	11.43
九维机电(天津)有限公司	非关联方	8,249,237.01	1 年以内	8.06
西安标准国际贸易有限公司	非关联方	4,944,625.93	1 年以内	4.83
小 计		61,268,014.36		59.84

(4) 其他说明

期末，已有账面余额 39,611,900.61 元的应收账款用于担保。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	13,981,045.71	100.00	896,735.08	6.41	2,990,831.31	100.00	335,355.59	11.21
余额百分比法组合								
小 计	13,981,045.71	100.00	896,735.08	6.41	2,990,831.31	100.00	335,355.59	11.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	13,981,045.71	100.00	896,735.08	6.41	2,990,831.31	100.00	335,355.59	11.21

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	13,601,053.07	97.28	680,052.65	2,617,425.64	87.51	130,871.28
1-2 年	60,697.75	0.43	6,069.78	118,016.78	3.95	11,801.68
2-3 年	73,830.68	0.53	14,766.13	9,104.68	0.30	1,820.93
3-5 年	99,235.39	0.71	49,617.70	110,845.03	3.71	55,422.52
5 年以上	146,228.82	1.05	146,228.82	135,439.18	4.53	135,439.18
小计	13,981,045.71	100.00	896,735.08	2,990,831.31	100.00	335,355.59

(2) 期末无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
浙江方德机电制造有限公司	关联方	11,240,940.58	1 年以内	80.40	往来款
丽水方正东进机电有限公司	关联方	1,124,354.46	1 年以内	8.04	往来款
丽水正德电子控制系统制造有限公司	关联方	532,246.59	1 年以内	3.81	往来款
中行保证金账户利息	非关联方	177,908.16	1 年以内	1.27	利息
张健	非关联方	100,000.00	1 年以内	0.72	往来款
小计		13,175,449.79		94.24	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
浙江方德机电制造有限公司	成本法	139,925,065.10	139,925,065.10		139,925,065.10
丽水方正东进机电有限公司	成本法	52,136,106.05	52,136,106.05		52,136,106.05
上海华联缝制设备有限公司	成本法	80,000.00	80,000.00		80,000.00
丽水正德电子控制系统制造有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
合计		222,141,171.15	222,141,171.15		222,141,171.15

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江方德机电制造有限公司	100.00	100.00	一致			
丽水方正东进机电有限公司	100.00	100.00	一致			
上海华联缝制设备有限公司	<1.00	<1.00	一致			
丽水正德电子控制系统制造有限公司	100.00	100.00	一致			
合计						

(2) 期末，未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入	142,465,048.17	134,414,136.27
其他业务收入	6,327,087.41	4,738,135.81
营业成本	131,564,187.04	118,944,333.97

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
专用设备制造业	142,465,048.17	127,330,483.95	134,414,136.27	115,380,963.03
小计	142,465,048.17	127,330,483.95	134,414,136.27	115,380,963.03

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
工业用缝纫机电机	32,154,356.16	28,997,959.13	22,235,053.87	20,024,465.56
家用缝纫机电机	98,898,162.66	88,006,578.49	99,986,114.01	84,133,444.24
其他	11,412,529.35	10,325,946.33	12,192,968.39	11,223,053.23
小计	142,465,048.17	127,330,483.95	134,414,136.27	115,380,963.03

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数	上年同期数
------	-----	-------

	收入	成本	收入	成本
国内	60,832,903.63	56,498,235.60	65,958,636.43	58,175,934.38
国外	81,632,144.54	70,832,248.35	68,455,499.84	57,205,028.65
小 计	142,465,048.17	127,330,483.95	134,414,136.27	115,380,963.03

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
张家港伸兴机电有限公司	31,269,220.50	21.02
BROTHER CORPORATION	24,086,951.21	16.19
ZENG HSING INDUSTRIAL CO., LTD.	14,914,990.40	10.02
九维机电(天津)有限公司	7,907,420.86	5.31
浙江新杰克缝纫机有限公司	6,005,261.18	4.04
小 计	84,183,844.15	56.58

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	24,000,000.00	0
处置长期股权投资产生的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
合 计	24,000,000.00	0

(2) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	24,325,329.51	4,234,483.63
加: 资产减值准备	660,875.92	896,165.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,430,400.48	2,338,087.61

无形资产摊销	404,827.59	383,743.38
长期待摊费用摊销	8,640.00	22,528.90
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)		0
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	3,651,839.86	2,028,134.24
投资损失(收益以“-”号填列)	-24,000,000.00	0
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-14,924.46	-123,548.13
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-5,668,070.37	-10,025,171.77
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	40,378,653.08	-21,324,620.82
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-5,413,112.14	25,773,498.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	36,764,459.47	4,203,301.25
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	22,148,172.71	25,143,669.09
减: 现金的期初余额	38,831,779.02	30,681,474.16
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	-16,683,606.31	-5,537,805.07

期末其他货币资金中包含 10,500,000.00 元银行承兑汇票保证金,其他货币资金中包含 620,000.00 元系应收账款质押贴现保证金,1,235.07 元保理专户资金,不属于现金及现金等价物。

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	0	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	664,300.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,573.45	
小 计	649,726.55	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	130,525.00	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	519,201.55	

2. 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“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，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的原因说明

项 目	涉及金额	原因
“营业外支出”项目所列水利建设专项资金	145,469.93	系国家规定之税费，且与公司正常经营业务存在直接关系，故不具特殊和偶发性

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.43	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.25	0.17	0.17

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	20,438,676.89
非经常性损益	B	519,201.55
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	19,919,475.34
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	268,538,608.94
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	11,568,960.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	2
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	274,901,627.39
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	7.43%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	7.25%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	58,840,143.42	96,369,103.39	-38.94%	本期减少主要系现金分红及购置固定资产所致
应收票据	17,603,421.00	11,267,821.04	56.23%	本期销售收入增加,相应应收票据增加
预付款项	71,663,109.19	23,961,788.64	199.07%	本期采购规模扩大,预付材料款增加,同时公司预付土地款增加
其他应收款	1,577,168.11	2,895,899.15	-45.54%	主要系上期出口退税本期退回.
在建工程	27,091,643.26	17,952,029.62	50.91%	主要系本期投资建设方德二期工程及方正电动机项目
短期借款	187,661,900.61	145,123,207.58	29.31%	本期流动资金需求增加,借款增加

应付账款	140,601,020.75	110,637,146.08	27.08%	本期采购规模扩大, 应付材料款增加
应付利息	356,692.79	151,425.03	135.56%	主要系短期借款增加
应交税费	-13,339,957.06	-8,291,960.89	60.88%	主要系子公司正德公司已缴应退企业所得税增加
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	297,472,488.63	248,341,660.24	19.78%	本期受宏观经济复苏及下游纺织服装行业回暖影响, 公司本期销售规模增长较大
营业成本	245,563,302.55	207,747,024.87	18.20%	本期受宏观经济复苏及下游纺织服装行业回暖影响, 公司本期销售规模增长较大
营业税金及附加	951,036.27	2,361,638.19	-59.73%	本期应交税金减少
销售费用	5,785,739.79	5,058,572.86	14.37%	本年营业收入增长, 相关的销售费用增长
管理费用	17,641,893.34	14,224,702.23	24.02%	主要系公司加大技术开发的投入, 以及绩效工资和奖金增加所致。
财务费用	5,714,888.20	3,498,983.45	63.33%	主要系本期借款增加所致
资产减值损失	2,843,548.93	4,621,887.57	-38.48%	主要系本期应收款项增加幅度小于上年同期, 相应计提的坏账准备减少
营业外支出	160,043.38	18,802.15	751.20%	主要系本期对外捐赠增多所致
所得税费用	-962,340.72	3,247,139.63	-129.64%	主要系本期子公司正德公司免税, 同时递延所得税资产增加所致

第七节 备查文件

- 一、载有公司董事、监事、其他高级管理人员签署的2011年半年度报告正本；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料。

浙江方正电机股份有限公司

董事长：张敏

2011年8月12日