

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 年年度报告全文

证券代码：002196

证券简称：方正电机

披露时间：2012 年 3 月 23 日

重要提示

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、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

没有董事、监事、高级管理人员声明对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年度报告的董事会。

天健会计师事务所有限公司为本公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

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 会计数据和业务数据摘要.....	5
第三节 股本变动及股东情况.....	7
第四节 董事、监事和高级管理人员.....	10
第五节 公司治理结构.....	104
第六节 内部控制.....	109
第七节 股东大会简介.....	25
第八节 董事会报告.....	27
第九节 监事会报告.....	51
第十节 重要事项.....	54
第十一节 财务报告.....	61
第十二节 备查文件目录.....	116

第一节 公司基本情况简介

一、中文名称：浙江方正电机股份有限公司

英文名称：ZHEJIANG FOUNDER MOTOR CO., LTD.

二、法定代表人：张敏

三、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	王根香
联系地址	浙江省丽水市天宁工业区 24 号	浙江省丽水市天宁工业区 24 号
电话	0578-2171041	0578-2276502
传真	0578-2276502	0578-2276502
电子信箱	fdmhu@hotmail.com	835694683@qq.com

四、公司注册地址：浙江省丽水市天宁工业区 24 号

公司办公地址：浙江省丽水市天宁工业区 24 号

邮编：323000

网址：www.fdm.com.cn

电子信箱：lsfdm@mail.lspptt.zj.cn

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载年度报告的网站地址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地址：深圳证券交易所

浙江方正电机股份有限公司证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：方正电机

股票代码：002196

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2001 年 12 月 20 日

公司最近一次变更登记日期：2011 年 8 月 2 日

注册登记地点：浙江省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：330000000015807

公司税务登记证号码：331100148868586

公司组织机构代码：14886858-6

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 6-10F

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：（人民币元）

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业收入	578,349,240.87	516,030,148.19	12.08	286,363,095.88
营业利润	34,964,349.06	21,706,276.46	61.08	904,860.50
利润总额	39,567,268.35	24,360,148.29	62.43	5,333,604.74
归属上市公司股东的净利润	39,502,224.92	22,646,266.23	74.43	4,391,264.86
归属上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	36,684,687.19	19,895,083.42	84.39	1,969,502.75
经营活动产生的现金流量净额	44,278,627.82	19,384,142.71	128.43	52,418,245.90
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
总资产	691,336,532.26	570,506,807.91	21.18	500,588,763.73
负债总额	394,864,658.40	301,968,198.97	30.76	246,981,421.02
归属上市公司股东的所有者权益	296,471,873.86	268,538,608.94	10.40	253,607,342.71
股本	115,725,000.00	77,150,000.00	50.00	77,150,000.00

二、主要财务指标

单位：（人民币元）

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益	0.34	0.20	70.00	0.04
稀释每股收益	0.34	0.20	70.00	0.04
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.32	0.17	88.24	0.02

加权平均净资产收益率	14.08%	8.67%	5.41	1.72%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	13.07%	7.62%	5.45	0.77%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.38	0.25	52.00	0.68
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
归属于上市公司股东的每股净资产	2.56	3.48	-26.44	3.29
资产负债率	57.12%	52.93%	4.19	49.34%

三、非经常性损益项目

单位：（人民币元）

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	2,164.62
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	315,116.14
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	3,132,462.00
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	-44,155.17
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-164,573.45
小计	3,241,014.14
减: 所得税影响额 (所得税减少以“-”表示)	-423,476.41
合计	2,817,537.73

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况表

(一) 股本变动情况表

	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	+8,788,750	0	8,788,750	31,935,375	27.60%
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	+8,788,750	0	8,788,750	31,935,375	27.60%
二、无限售条件股份	54,003,375	70.00%	0	0	+29,786,250	0	29,786,250	83,789,625	72.40%
1、人民币普通股	54,003,375	70.00%	0	0	+29,786,250	0	29,786,250	83,789,625	72.40%
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) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
张敏	14,383,500	0	7,191,750	21,575,250	高管锁定股份	每年首个交易日按25%解除限售
钱进	6,336,750	0	3,168,375	9,505,125	高管锁定股份	每年首个交易日按25%解除限售
胡宏	570,000	0	285,000	855,000	高管锁定股份	每年首个交易日按25%解除限售
合计	21,290,250	0	10,645,125	31,935,375	—	—

二、公司前10名股东和前10名无限售条件股东情况介绍

截止2011年12月31日

单位：股

股东总数	10,033				
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
张敏	境内自然人	24.86%	28,767,000	21,575,250	27,330,000
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
钱进	境内自然人	10.95%	12,673,500	9,505,125	4,500,000
李锦火	境内自然人	3.27%	3,778,713	0	0
段士峰	境内自然人	1.79%	2,068,323	0	0
章则余	境内自然人	1.05%	1,209,900	0	0
胡宏	境内自然人	0.99%	1,140,000	855,000	0
方天成	境内自然人	0.75%	863,774	0	0
张寅孩	境内自然人	0.46%	531,300	0	0
蔡宝中	境内自然人	0.44%	504,189	0	0
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	
李锦火	3,778,713			人民币普通股	
钱进	3,168,375			人民币普通股	
段士峰	2,068,323			人民币普通股	
章则余	1,209,900			人民币普通股	
方天成	863,774			人民币普通股	
张寅孩	531,300			人民币普通股	
蔡宝中	504,189			人民币普通股	
朱赵平	450,360			人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东和前十名无限售条件股东之间,张敏、钱进、李锦火、章则余及胡宏是一致行动人,其他未知是否属于一致行动人。				

三、控股股东及实际控制人情况介绍

(一) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

1、自然人控股股东情况

控股股东姓名：张敏

国籍：中国籍

是否取得其他国家或地区居留权：否

最近五年内职务：浙江方正电机股份有限公司董事长

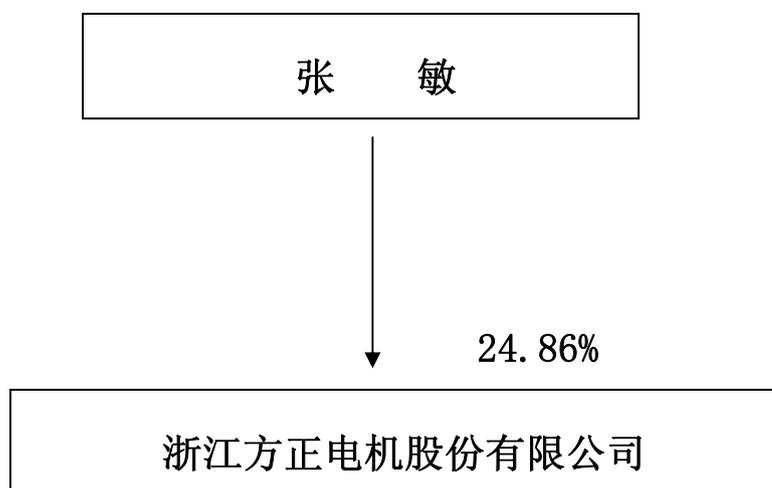
2、自然人实际控制人情况

同上

3、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更

4、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



5、其他持股在百分之十以上的法人股东

截至本报告期末通联创业投资股份有限公司持有本公司 22.23% 股权。

第四节 董事、监事和高级管理人员

一、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
张敏	董事长	男	50	2011年5月6日	2014年5月5日	19,178,000	28,767,000	资本公积转赠股本	30.15	否
钱进	总经理	男	50	2011年5月6日	2014年5月5日	8,449,000	12,673,500	资本公积转赠股本	25.35	否
孟宏亮	董事	男	35	2011年5月6日	2014年5月5日	0	0	无	0	是
项永旺	董事	男	38	2011年5月6日	2014年5月5日	0	0	无	0	是
蔡军彪	董事	男	42	2011年5月6日	2014年5月5日	0	0	无	15.75	否
胡宏	董事会秘书	男	49	2011年5月6日	2014年5月5日	760,000	1,140,000	资本公积转赠股本	20.55	否
徐亚明	独立董事	女	57	2011年5月6日	2014年5月5日	0	0	无	2.92	否
马骏	独立董事	男	43	2011年5月6日	2014年5月5日	0	0	无	2.92	否
陈希琴	独立董事	女	46	2011年5月6日	2014年5月5日	0	0	无	2.92	否
马斌武	监事	男	34	2011年5月6日	2014年5月5日	0	0	无	5.72	否
申虎	监事	男	44	2011年5月6日	2014年5月5日	0	0	无	15.75	否
吴玲芳	监事	女	32	2011年5月6日	2014年5月5日	0	0	无	0	是
刘国平	原独立董事	男	58	2008年3月6日	2011年3月5日	0	0	无	2.08	否
沈田丰	原独立董事	男	46	2008年3月6日	2011年3月5日	0	0	无	2.08	否
刘翰林	原独立董事	男	48	2008年3月6日	2011年3月5日	0	0	无	2.08	否
合计	-	-	-	-	-	28,387,000	42,580,500	-	128.27	-

公司董事、监事、高级管理人员无持有股票期权和被授予限制性股票情况。

(二) 公司董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历及在其他单位的任职或兼职情况

1、董事会成员

张敏，男，本公司董事长、董事，中国籍。2001年12月起担任浙江方正电机股份有限公司董事长兼总经理，2005年3月至今任浙江方正电机股份有限公司董事长。此外，张敏先生曾担任丽水市人大常委、浙江省人大代表，现担任浙江省总商会副会长、

丽水市政协常委、丽水市工商联主席、浙江省缝纫电机行业协会会长等职务。除上述任职外，无在其他单位任职或兼职情况。

钱进，男，本公司副董事长、总经理、董事，中国籍。曾担任浙江方正电机股份有限公司副董事长兼常务副总经理，现担任浙江方正电机股份有限公司副董事长、总经理，同时兼任方德机电、方正东进董事长。除上述任职外，无在其他单位任职或兼职情况。

孟宏亮，男，本公司董事，中国籍。2001 年 2 月起，任万向创业投资股份有限公司投资业务部负责人，现担任浙江方正电机股份有限公司董事、通联创业投资股份有限公司投资业务部负责人。除在浙江方正电机股份有限公司担任董事职务外，还担任浙江联强数控机床股份有限公司副董事长，浙江海利得新材料股份有限公司、浙江大学城市学院教育发展股份有限公司、浙江正原电气股份有限公司董事。

项永旺，男，本公司董事，中国籍。1999 年 8 月至 2000 年 9 月期间，万向钱潮股份有限公司从事企业管理工作，2001 年 9 月起，任万向创业投资股份有限公司投资业务部项目经理，除在浙江方正电机股份有限公司担任董事职务外，还担任通联创业投资股份有限公司投资业务部项目经理。

胡宏，男，本公司董事、董事会秘书、财务总监，中国籍。历任丽水方正电机制造有限公司财务部部长、浙江方正电机股份有限公司董事、财务总监兼财务部经理。现担任浙江方正电机股份有限公司董事、董事会秘书、财务总监。除在本公司担任职务外，无在其他单位任职或兼职情况。

蔡军彪，男，本公司董事，中国籍。历任安特精密机械（上海）有限公司质量工程师，上海延锋江森座椅有限公司机械零件厂质量部质量经理。现担任浙江方正电机股份有限公司管理者代表和浙江方正电机股份有限公司运营总监。除在公司担任职务外，无在其他单位任职或兼职情况。

徐亚明，女，中国籍。硕士研究生，副教授，硕士生导师，现任浙江财经学院副教授，自 1998 年起受聘担任上海财经大学硕士研究生导师，承担硕士研究生的“高级财务会计”课程及硕士论文指导工作。2004 年起任中国会计学会电力分会课题评审特邀专家。

陈希琴，女，中国籍。会计学教授，九三学社社员。自 1987 年以来，先后任职于浙江省电子工业学校、浙江经贸职业技术学院、浙江经济职业技术学院。现为浙江经济职业技术学院财会金融学院骨干教师。同时兼任浙江佳力科技股份有限公司独立董事、浙江新东方油墨股份有限公司独立董事、浙江省经济与信息化委员会电子信息产业发展基金项目评审专家、浙江省（经济和信息化委员会）信息技术及信息化专家、浙江省中职财经专业职业技能竞赛命题专家、杭州大成信用评估有限公司专家委员会委员、杭州安博尔信用评估公司顾问，浙江省总会计师协会会员、中国商业会计学会会员。

马骏，男，中国籍。法律硕士，历任浙江天名律师事务所律师、合伙人，现为国浩律师集团（杭州）事务所合伙人。同时兼任杭州市律师协会副会长、杭州市人大常委会立法咨询委员会委员、杭州仲裁委员会仲裁员。

2、监事会成员

马斌武，男，本公司监事会主席，中国籍，2002 年 7 月至 2007 年 4 月，任职于浙江方正电机股份有限总工办技术员、平缝事业部品质管理部，2007 年 5 月起，担任公司全资子公司浙江方德机电制造有限公司伺服事业部马达制造部经理。现担任浙江方正电机股份有限公司办公室主任。除在本公司担任职务外，无在其他单位任职或兼职情况。

申虎，男，本公司监事，中国籍。历任上海延峰江森座椅机械零件厂工艺工程师，现任浙江方正电机股份有限公司全资子公司丽水方正东进机电有限公司总经理。除在本公司担任职务外，无在其他单位任职或兼职情况。

吴玲芳，女，本公司监事，中国籍。2000 年 7 月参加工作，2000 年 11 月进入通联创业投资股份有限公司就职，曾先后在该公司财务部和资产管理部从事财务以及资产管理的工作，自 2007 年 1 月开始至今在该公司从事行政以及人事工作，现任该公司行政主管。

3、高级管理人员

张敏，董事长，公司董事（简历见前述董事介绍）。

钱进，副董事长、总经理，公司董事（简历见前述董事介绍）。

胡宏，董事会秘书、财务总监，公司董事（简历见前述董事介绍）。

（三）报告期内公司董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

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。

二、公司员工情况

截至报告期末，公司在职员工为 1545 人，需承担费用的离退休职工为 3 人。

员工结构如下：

（一）、专业构成情况

专业构成的类别	人数（人）	占员工人数的比例
生产人员	1298	84.01%
技术人员	120	7.77%
销售人员	27	1.75%
财务人员	15	0.97%
管理人员	85	5.50%

（二）、教育程度情况

教育程度的类别	人数（人）	占员工人数的比例
本科以上	73	4.72%
大专	134	8.67%
大专以下	1338	86.61%

第五节 公司治理结构

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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理专项活动，促进了公司规范运作，进一步提高了公司治理水平。

截至报告期末，公司整体运作规范，独立性强，信息披露规范，公司治理的实际状况基本符合《上市公司治理准则》的要求，具体情况如下：

1、关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关法律法规要求召集、召开股东大会，并请律师出席见证。公司能够平等对待所有股东，特别是确保中小股东享有平等地位，公司通过建立与股东沟通的有效渠道，以保证股东对公司重大事项享有知情权与参与权，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

2、关于公司与控股股东

公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，没有利用其特殊地位谋取额外利益。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部经营管理机构根据各议事规则及公司制度独立运行。

3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定规范、透明的选举董事；现有董事九名，其中独立董事三名，占全体董事的三分之一，公司董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规的要求，并且能够确保董事会作出科学决策；董事会严格按照《公司章程》和《公司董事会议事规则》召集、召开股东大会会议，执行股东大会决议；各位董事能够遵照《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司董事会议事规则》、《公司独立董事工作制度》的要求勤勉尽职的开展工作，依法行使职权，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。公司董事会下设各专业委员会尽职尽责，大大提高了董事会运作效率。

4、关于监事和监事会

公司监事会设监事三名，其中职工监事一名，监事会的人数和构成符合有关法律、法规的要求；监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《公司监事会议事规则》召集、召开监事会会议；公司监事能够本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督；对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况进行有效监督并发表意见，维护公司和全体股东的利益。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了公正、透明、有效的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律法规的规定进行。公司未来还将探索更多形式的激励方式，形成多层次的综合激励机制，完善绩效评价标准，更好地调动管理人员的工作积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

6、相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，认真培养每一位员工，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、健康、快速发展。

7、关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，严格按照有关法律法规以及《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。并指定《证券时报》和巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

二、公司董事及独立董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《中小企业板上市公司董事行为指引》和《公司章程》等有关规定，按时参加报告期内的董事会会议和股东大会，并依据自己的专业知识和能力独立、客观、公正地审议会议事项，切实维护了本公司和中小股东的利益。

报告期内，公司董事长严格按照《公司法》、《中小企业板上市公司董事行为指引》和《公司章程》等有关规定，勤勉地履行其职责，积极推进董事会建设，严格执行董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的决议，确保公司董事会正常运作，为独立董事和董事会秘书的履行职责创造了良好的工作条件。

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《中小企业板上市公司董事行为指引》和《公司章程》等有关规定，以诚信勤勉的工作态度，严格履行独立董事职责，认真阅读公司有关资料，了解生产经营状况、内部控制的建设情况及董事会决议的执行情况，并就会议所涉及的相关事项发表了独立意见，对公司的发展战略、经营管理出谋策划，促进了公司的持续、健康发展。另外，公司独立董事保持对相关法律法规的学习，强化自觉保护社会公众股股东权益的意识，对控股股东行为进行有效监督，维护了公司整体利益和中小股东利益，促进了公司的规范运作。

报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

报告期内，公司董事出席董事会会议情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出

				数			席会议
张敏	董事长	7	3	4	0	0	否
钱进	总经理	7	3	4	0	0	否
孟宏亮	董事	7	3	4	0	0	否
项永旺	董事	7	3	4	0	0	否
胡宏	董事会秘书	7	3	4	0	0	否
蔡军彪	董事	7	3	4	0	0	否
徐亚明	独立董事	5	2	3	0	0	否
马骏	独立董事	5	2	3	0	0	否
陈希琴	独立董事	5	2	3	0	0	否
刘国平	原独立董事	2	1	1	0	0	否
沈田丰	原独立董事	2	1	1	0	0	否
刘翰林	原独立董事	2	1	1	0	0	否

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司成立以来，严格按照《公司法》、《公司章程》规范运作，逐步建立健全公司的法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力，具有独立的供应、生产和销售系统。

1、业务独立情况：公司拥有完整的法人财产权和独立的供应、生产和销售系统，独立开展业务，独立核算和决策，独立承担责任与风险，公司不依赖股东及其它关联方进行生产经营活动。公司控股股东及其一致行动人均出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与公司构成同业竞争的业务。

2、人员独立情况：本公司董事、监事及其他高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在股东单位干预本公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定的情形；本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取报酬，没有在与本公司业务相同或相近的其他企业任职的情况；本公司已建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，根据《劳动法》和公司劳动管理制度等有关规定与公司员工签订劳动合同，由公司人力资源部门负责公司员工的聘任、考核和奖惩。

3、资产完整情况：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在

资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立情况：公司依法设立股东大会、董事会、监事会，各项规章制度完善，法人治理结构规范有效。公司及其职能部门与控股股东及其职能部门之间不存在上下级关系。公司建立了独立于股东的适应自身发展需要的组织机构，并明确了各部门的职能，形成了公司独立与完善的管理机构和业务经营体系。

5、财务独立情况：公司设立独立的财务会计部门，有独立的财务人员，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，独立纳税，能独立作出财务决策。公司不存在与股东单位及其关联方共用银行帐户的情况，也不存在资金、资产被股东单位及其关联方非法占用的情况。

五、公司对高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司全面推行薪酬考核制度，以岗定薪，实施动态区分，奖优罚劣。在此基础上，董事会薪酬与考核委员会制定薪酬方案报董事会审批，根据公司实际经营完成情况以及高级管理人员的工作业绩，对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，并监督薪酬制度执行情况。

报告期内，各项考评以及激励机制、相关奖励制度执行良好，起到了应有的激励和约束作用，充分调动了经营层的积极性，使公司的利益得到了保证。

第六节 内部控制

一、公司内部控制制度的建立健全情况

公司为加强内部控制、提高企业经营管理水平和风险防范能力、保证公司可持续发展和维护股东利益，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》及证监会、深交所的有关监管要求，结合公司自身经营特点与管理需要，建立健全了比较完善的内部控制制度，保障了公司内部控制管理的有效执行。

二、公司内部控制执行情况

（一）公司治理结构

根据《公司法》、《公司章程》和其他有关法律法规的规定，公司建立了股东大会、董事会、监事会和经理层的“三会一层”的法人治理结构，制定了三会的议事规则及总经理工作细则，明确了决策、执行、监督的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。公司设董事会，对股东大会负责。董事会由 9 名董事组成，设董事长 1 人，独立董事 3 人。监事会由 3 名监事组成，其中 1 名由股东代表担任，1 名由公司职工代表担任，设监事会主席 1 人。监事会对股东大会负责，监督企业董事、经理依法履行职责；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，均由独立董事担任主要成员，制订了委员会工作细则，能保证专业委员会有效履行职责，为董事会科学决策提供帮助。

（二）组织机构

公司根据发展情况和未来发展目标，结合企业的实际情况下设技术中心、生产中心、营销中心、行政中心、财务部和采购部等部门。公司各部门之间职责明确，相互牵制。近年来为进一步提升公司内部管理水平，根据公司发展情况和未来发展目标，通过咨询顾问、行业专家的帮助和指导，借鉴行业的最佳实践经验，稳步推进了组织变革，着力提升公司管理的软实力。

（三）内部审计

公司董事会下设审计委员会，根据《内部审计工作制度》、《内部控制制度》等规定，负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。审计委员会由3名董事组成，其中独立董事2人。审计委员会严格按照公司章程和《审计委员会工作条例》赋予的职权，根据中国证监会、深圳证券交易所的有关通知要求，积极开展审计相关工作，勤勉尽职。

公司内审部对董事会审计委员会负责，在审计委员会的指导下，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉，对公司及所属子公司的经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内审工作，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理的评价。

（四）人力资源政策

随着公司规模的迅速扩大，大量具有较高综合素质的管理人才和技术人才是公司稳健发展的根本。公司进一步完善了人力资源管理体系，形成了具有竞争力与吸引力的薪酬制度，制定了《人事管理规定》、《薪酬核算发放实施细则》、《岗位考核办法》等一系列人力资源管理制度，明确了岗位的任职条件，人员的胜任能力及评价标准、培训措施等，形成了有效的绩效考核与激励机制。公司在制定和实施有利于企业可持续发展的人力资源政策的同时，积极营造适合人才竞争和发展的企业文化氛围，继续坚持“以人为本”的人才理念，为高素质人才提供发挥才智、实现价值的平台的机会。

（五）公司一直以来秉承“诚信立业，追求卓越”的经营理念，不断追求公司与员工、与社会的和谐发展。通过员工岗位技能培训、内部宣传窗等形式积极倡导诚实守信、爱岗敬业、开拓创新和团队协作精神，树立现代管理理念，强化风险意识。

监事、董事、经理及其他高级管理人员在企业文化建设中发挥了主导作用。公司员工遵守员工行为守则，认真履行岗位职责。

三、内部控制措施

公司治理方面：公司根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定，已制定和完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《子公司管理制度》、

《重大信息内部报告制度》、《募集资金管理制度》、《内部控制制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《信息披露管理制度》、《内部审计管理制度》、《公司财务管理制度》、《对外担保制度》、《董事会秘书工作细则》等基本管理制度，以保证公司规范运作，促进公司健康发展。

日常经营管理方面：以公司基本制度为基础，制定了涵盖财务管理、人力资源、行政管理、采购与存货、产品销售、生产管理、安全环保等生产经营过程的一系列规定，确保各项工作都有章可循，管理有序，形成了规范的管理体系。

四、重点控制

（一）对全资子公司的管理控制

公司通过向全资子公司委派董事、监事及重要高级管理人员加强对其管理，并制定《子公司管理制度》、《子公司重大事项报告制度》等规章制度加以约束和控制，包括但不限于子公司的运作、人事、财务、资金、担保、投资等方面。

（二）对重大投资、对外担保的内部控制

公司重大投资、对外担保事项均按照《公司章程》、《对外担保制度》、《董事会议事规则》和《总经理工作细则》的相关规定，严格履行相应的审批程序及信息披露义务。2011 年度，公司对重大投资及对外担保，在程序上充分遵循上述各项制度。

（三）对关联交易的内部控制

公司制定了《关联交易管理制度》，对关联交易的审批权限和决策程序等作了明确的规定，规范与关联方的交易行为，力求遵循诚实信用、公正、公平、公开的原则，保护公司及中小股东的利益。在关联交易的审批程序中，公司充分发挥独立董事的审核作用，并借助保荐机构的外部监督，加强公司对关联交易的控制，确保公司资金财产安全。

（四）对募集资金使用与管理的内部控制

为规范募集资金管理，保护中小投资者的权益，提高募集资金使用效率，公司严格执行《募集资金管理制度》，对募集资金的存放、使用、管理与监督作了详细规定，确保了募集资金的使用程序和专款专用，切实保护投资者的权益。报告期内，公司审

计部根据《内部审计管理制度》的规定，每季度对募集资金的存放与使用情况进行审计，并对募集资金使用的真实性和合规性发表意见，同时向审计委员会汇报募集资金使用情况。本报告期公司募集资金严格遵循公司规定按计划使用，严格履行募集资金使用的手续，无占用、挪用现象，募集资金管理制度得到了有效执行。

（五）对信息披露的内部控制

公司制定了《信息披露管理制度》，指定董事会秘书具体负责公司信息披露工作，对信息披露的内容和标准、报告流转过程、审核披露程序等进行了严格的规定。2011年，公司进一步贯彻重大事件内部报告制度，要求相关责任人对可能发生或已发生的重大信息事项及时向董事会秘书报告。

五、内部控制制度完善措施

内部控制是一项长期的系统工程，下一步公司将参照财政部、证监会等部委制定的《企业内部控制配套指引》有关规定，进一步完善内部控制体系，加强内部控制的执行力。

1、按照内部控制应用指引的要求，对目前公司内部控制组织架构进行完善，明确关键控制部门的岗位职责，建立系统、高效的内控运行制度，加强执行力。

2、加强风险评估体系建设，根据设定的控制目标，全面系统地收集相关信息，准确识别内部风险和外部风险，及时进行风险评估，实现对风险的有效控制。

3、进一步完善内部监督，以审计委员会为主导，以内部审计部门为实施部门，对内部控制体系的建立与实施情况进行日常监督检查；同时加强内部控制重要方面的针对性专项检查。

4、完善内部控制评价机制，建立相关的制度，落实岗位责任制，有序开展内部控制评价工作，力求评价的全面性，做到及时发现内部控制缺陷并加以改进。

六、财务报告内部控制制定依据

公司根据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和监管部门的相关法律法规建立了财务报告内控体系，公司 2011 年度财务报告在内部控制等方面不存在重大缺陷。

七、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已经制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

八、公司内部审计制度的建立和执行情况

监事会、董事会审计委员会、内审部门是公司内控检查监督的主要机构。报告期内各部门积极履行职责，会同独立董事对公司定期报告编制、对外投资、关联交易、关联方占用资金以及信息披露等事项进行核查并发表意见。公司审计部负责对全公司经济活动进行审计、监督。报告期内，公司审计部通过对公司现金、帐户等不定期抽查和对设备、及时了解募集资金的使用与存放情况、原材料等定期盘查及对重大事项跟踪核查等方式，履行了审计职责。内控执行情况披露表如下：

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. （1）审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
（2）内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	不适用	已过保荐期
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>1、公司内审部门对董事会审计委员会负责，在审计委员会的指导下，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉，对公司及所属子公司的经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部审计，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价。针对发现的问题，分析原因，督促整改，并及时出具专项内部审计报告，向审计委员会汇报工作情况和审计结果。同时做好年度工作总结，制定下一年工作计划。</p> <p>2、审计委员会讨论审议审计部提交的内审报告和工作汇报，及时整理向董事会反馈。根据《年报审计工作规程》的有关规定，年报审计期间，与审计机构保持密切联系，及时了解审计进展情况，沟通审计问题，保证了年报数据的及时性、真实性和准确性。</p>		

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无

九、对公司内部控制情况的自我评价意见

（一）公司董事会对公司2011年度内部控制的自我评价

公司董事会认为：公司已结合自身经营业务和管理模式的特点，制定了一系列内部控制的规章制度和控制程序，并得到执行，基本保证了公司经营管理的正常进行。在公司经营管理的各个过程、各个关键环节，各项制度均能够得到有效执行，在对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用、信息披露事务等重点控制事项方面不存在重大缺陷。但公司仍需在今后的工作中，不断完善公司内部控制结构，进一步加强内部控制的贯彻力度，提高公司科学决策能力和风险防范能力，加强信息披露管理，切实保障投资者的合法权益，促进公司稳步、健康、快速、高效发展。

（二）监事会对公司2011年度内部控制自我评价的审核意见

公司监事会对董事会关于2011年度内部控制的自我评价报告发表如下审核意见：公司已建立了较为健全的内部控制体系，制订了较为完善、合理的内部控制制度，公司的内控制度符合国家有关法规和证券监管部门的要求，各项内部控制在生产经营等公司营运的各个环节中得到了持续和严格的执行。董事会出具的《2011年度内部控制自我评价报告》客观地反映了公司的内部控制状况。

（三）独立董事对公司2011年度内部控制自我评价报告的独立意见

公司独立董事认为：目前公司已经建立起较为健全和完善的内部控制体系，各项内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理的规范性文件要求，且能够得到有效执行，保证公司的规范运作。董事会出具的关于2011年度内部控制的评价报告真实、客观地反映了公司内部控制的建设和运行情况。

第六节 股东大会简介

报告期内，公司共召开了三次股东大会：2010年度股东大会和两次临时股东大会。会议的通知、召集、召开与表决程序均符合《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》、《公司股东大会议事规则》等法律、法规及规范性文件的规定；出席会议的人员资格和召集人资格合法、有效；股东大会的表决程序和表决结果合法、有效。浙江六和律师事务所律师出席了公司本年度的股东大会，进行现场见证并出具法律意见书。具体情况如下：

一、2011年第一次临时股东大会

2011年1月10日在公司二楼会议室召开了2011年第一次临时股东大会，参加本次股东大会的股东及股东代表共20人，代表有表决权的股份数额49,471,725股，占公司表决权股份总数的64.12%。本次会议由董事会召集，董事长张敏先生主持会议。公司部分董事、监事、高管人员及公司聘请的见证律师出席了会议，会议的召开符合《公司法》、《公司章程》以及有关法律法规的规定。

本次会议以现场投票的方式审议通过了以下议案：

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

本次会议决议公告刊登于2011年1月11日的《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

二、2010年度股东大会

2011年4月8日在公司二楼会议室召开了2010年度股东大会，参加本次股东大会的股东及股东代表共15人，代表有表决权的股份数额49,151,615股，占公司表决权股份总数的63.71%。本次会议由董事会召集，董事长张敏先生主持会议。公司部分董事、监事、高管人员及公司聘请的见证律师出席了会议，会议的召开符合《公司法》、《公司章程》以及有关法律法规的规定。

本次会议以现场投票的方式审议通过了以下议案：

- 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 年度审计机构的议案》
- 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的议案》

本次会议决议公告刊登于 2011 年 4 月 9 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

三、2011 年第二次临时股东大会

2011 年 5 月 6 日在公司二楼会议室召开了 2011 年第二次临时股东大会，参加本次股东大会的股东及股东代表共 15 人，代表有表决权的股份数额 73,537,548 股，占公司表决权股份总数的 63.55%。本次会议由董事会召集，董事长张敏先生主持会议。公司部分董事、监事、高管人员及公司聘请的见证律师出席了会议，会议的召开符合《公司法》、《公司章程》以及有关法律法规的规定。

本次会议以现场投票的方式审议通过了以下议案：

- 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》

本次会议决议公告刊登于 2011 年 5 月 7 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

第七节 董事会报告

2011 年公司董事会认真履行《公司法》和《公司章程》赋予的职责，严格执行董事会决议和股东大会决议，推动公司治理水平的进一步提升，加快公司各项业务的拓展，使公司的发展进入了一个新阶段。全体董事勤勉尽责，发挥了应有的作用，在此，我将董事会过去一年的工作向大家报告如下：

一、报告期内公司经营情况回顾

（一）公司经营情况

2011 年是“十二五”开局之年，也是世界经济艰难前行的一年，一年来，欧美债务危机冲击不断，全球经济放缓。公司秉承“诚信立业，追求卓越”的经营理念，在董事会的坚强领导和管理层不懈努力下，全体员工凝心聚力、积极作为，大力推进制度建设、努力调整产品结构、积极转变增长方式、加快技术更新改造，公司各项事业取得了全面进步，经营能力显著增强，产销规模持续增长，管理水平明显提升，企业文化稳步推进，市场竞争力进一步增强，主要经营指标继续保持增长。

2011 年度，公司实现营业收入 57835 万元，比上年同期增长 12.08%；实现利润总额 3957 万元，比上年同期增长 62.43%；实现归属于母公司所有者的净利润 3950 万元，比上年同期增长 74.43%；实现经营活动产生的现金流量净额 4428 万元，比上年同期增长 128.43%。

（二）主营业务构成及经营状况

1、主营业务范围

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、主营业务分类构成及经营状况

（1）主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）元

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(%)
分行业						
专用设备制造业	538,487,996.54	452,476,856.05	15.97	6.34	6.27	0.05
分产品						
家用缝纫机电机	229,419,708.89	198,797,943.65	13.35	14.18	16.50	-1.72
工业缝纫机电机	48,332,562.34	44,805,836.58	7.30	-19.15	-15.72	-3.77
电脑高速自动平缝机	207,132,588.72	160,575,226.30	22.48	0.50	-5.02	4.50
其它销售	53,603,136.59	48,297,849.52	9.90	35.52	46.76	-6.89

(2) 主营业务分地区情况

单位：（人民币）元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内市场	345,473,681.85	5.68
国外市场	193,014,314.69	7.56

(3) 近三年主要会计数据及财务指标变动情况

单位：（人民币）元

	2011年度	2010年度	本年比上年增减幅度(%)	2009
营业收入	578,349,240.87	516,030,148.19	12.08	286,363,095.88
营业利润	34,964,349.06	21,706,276.46	61.08	904,860.50
利润总额	39,567,268.35	24,360,148.29	62.43	5,333,604.74
归属于上市公司股东的净利润	39,502,224.92	22,646,266.23	74.43	4,391,264.86
经营活动产生的	44,278,627.82	19,384,142.71	128.43	52,418,245.90

现金流量净额				
每股收益	0.34	0.20	70.00	0.04
加权平均净资产收益率	14.08%	8.67%	5.41	1.72
	2011年度	2010年度	本年比上年增减幅度(%)	2009
总资产	691,336,532.26	570,506,807.91	21.18	500,588,763.73
所有者权益	296,471,873.86	268,538,608.94	10.40	253,607,342.71

报告期内，营业收入、营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润较上年同期分别增长 12.08%、61.08%、62.43%、74.43%，主要原因系公司受宏观经济复苏及下游纺织服装行业回暖影响，致使公司营业收入增加，同时公司加强内部管理使得费用的增长幅度明显小于收入的增长幅度。

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 128.43%的主要原因系报告期内收回的应收账款增长所致。

(4) 销售毛利率变动情况

	2011年度	2010年度	增减变动	2009年度
销售毛利率	17.04	16.52	0.52	14.43

报告期，公司综合毛利实现 9852.34 万元，较上年同期相比增长 15.56%，销售毛利率为 17.04%，较上年同期增长 0.52%。主要原因系公司受宏观经济复苏及下游纺织服装行业回暖影响，致使公司营业收入增加，同时公司加强内部管理控制费用使得毛利率上升。

(5) 主要供应商和客户情况

单位：（人民币）元

供应商	2011年度	2010年度	本年度比上年 年度增减(%)	2009年度
前五名供应商合计采购金额占	27.12	73.28	下降 46.16 个	57.80

年度采购总金额的比例 (%)			百分点	
前五名供应商应付账款余额	44,377,712.15	30,108,111.22	47.39	19,967,460.60
前五名供应商应付账款余额占公司应付账款总余额的比重 (%)	33.76	27.21	增长 6.55 个百分点	27.28
客户	2011 年度	2010 年度	本年度比上年度增减 (%)	2009 年度
前五名客户合计销售金额占年度销售总金额的比例 (%)	46.55	39.69	增长 6.86 个百分点	42.85
前五名客户应收账款余额	46,447,215.14	50,916,525.95	-8.78	43,227,760.72
前五名客户应收账款余额占公司应收账款总余额的比重 (%)	30.93	30.49	增长 0.44 个百分点	34.47

公司前五名供应商、销售客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中无直接或间接权益。

(6) 主要会计政策、会计估计及核算方法变更情况和重大前期会计差错情况

报告期内不存在主要会计政策、会计估计及核算方法变更情况和重大前期会计差错情况。

(7) 报告期内公司主要财务指标及资产构成情况

单位：（人民币）元

资产项目	2011 年末		2010 年末		同比增减 (%)
	金额	占资产比例	金额	占资产比例	
货币资金	86,412,357.22	12.50%	96,369,103.39	16.89%	-10.33
应收账款	133,076,942.90	19.25%	151,485,997.03	26.55%	-12.15
其他应收款	2,179,836.96	0.32%	2,895,899.15	0.51%	-24.73
存货	197,757,278.10	28.61%	121,963,689.99	21.38%	62.14
预付账款	35,134,763.97	5.08%	23,961,788.64	4.20%	46.63
固定资产	160,908,759.91	23.28%	124,940,170.93	21.90%	28.79
在建工程	25,234,596.58	3.65%	17,952,029.62	3.15%	40.57

无形资产	30,936,358.70	4.47%	13,679,750.39	2.40%	126.15
短期借款	221,825,231.10	32.09%	145,123,207.58	25.44%	52.85
应付票据	26,000,000.00	3.76%	35,000,000.00	6.13%	-25.71
应付账款	131,438,523.71	19.01%	110,637,146.08	19.39%	18.80

报告期内其他应收款较期初下降 24.73%，主要原因系本期收回上期出口退税款所致。

报告期内预付账款较期初增长 46.63%，主要原因系公司本期采购规模扩大，预付材料款增长所致。

报告期末存货较期初增长 62.14%，主要原因系当期业务规模扩大，接受订单增多，相应存货储备增加所致。

报告期固定资产较期初增长 28.79%，主要原因系水阁工程二期完工转入固定资产及新增设备所致。

报告期内在建工程较期初增长 40.57%，主要原因系本期投资建设方正电动汽车项目所致。

报告期内无形资产较期初增长 126.15%，主要原因系公司竞拍取得用于电动汽车项目土地款所致。

报告期内短期借款较期初增长 52.85%，主要原因系本期流动资金需求增加，借款增加。

(8) 存货变动情况

单位：（人民币）元

项目	2011 年末余额	占 2011 年末总资产的%	市场供求情况	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备的计提情况
原材料	65,384,259.70	9.46	充足	相对平稳	主要原材料（铜、铁、矽钢片）的价格呈幅上升趋势，其它原材料价格相对平稳。	33,539.93
产成品	103,276,740.29	14.94	稳定	相对平稳		805,519.23
在产品	27,485,438.72	3.98	充足	相对平稳		974,481.20
其他	1,610,839.39	0.23	充足	相对平稳		0
合计	197,757,278.10	28.61				1,813,540.36

(9) 主要产品、原材料等价格变动情况

报告期内前，主要原材料（矽钢片、铜漆包线、铝锭）的市场价格较 2010 年同期上涨。

（10）报告期内公司费用构成情况

单位：（人民币）元

费用项目	2011 年度	2010 年度	同比增减 (%)	占 2011 年营业收入比例%
销售费用	11,502,005.36	11,033,013.59	4.25	1.99
管理费用	35,892,198.60	34,008,286.16	5.54	6.21
财务费用	12,475,312.46	8,335,663.50	49.66	2.16
所得税费用	65,043.43	1,713,882.06	-96.20	0.01
资产减值损失	1,476,313.80	6,452,144.31	-77.12	0.26
合计	61,410,873.65	61,542,989.62	-0.21	10.63

报告期财务费用发生额较上年发生额增长 49.66%，主要系本期公司流动资金需求增长，借款增加所致。

报告期所得税费用发生额较上年发生额减少 96.20%，主要系本期末 1、实现的内部销售利润增长，引起递延所得税收益增长；2、上期方德公司亏损，本期弥补亏损；3、利润增长较快的正德公司本期免征企业所得税。

报告期资产减值损失发生额较上年发生额减少 77.12%，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降低所致。

（11）报告期内公司现金流量构成情况

单位：（人民币）元

项 目	2011 年度	2010 年度	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	44,278,627.82	19,384,142.71	128.43
经营活动现金流入量	711,928,747.84	461,723,798.98	54.19
经营活动现金流出量	667,650,120.02	442,339,656.27	50.94
二、投资活动产生的现金流量净额	-76,408,297.12	-32,729,515.66	-133.45
投资活动现金流入量	551,612.10	8,993,101.43	-93.87
投资活动现金流出量	76,959,909.22	41,722,617.09	84.46
三、筹资活动产生的现金流量净额	24,112,601.00	11,252,046.43	114.30

筹资活动现金流入量	426,208,902.87	322,924,796.83	31.98
筹资活动现金流出量	402,096,301.87	311,672,750.40	29.01
四、现金及现金等价物净增加额	-8,821,898.09	-3,434,999.16	-156.82
现金流入总计	1,138,689,262.81	793,641,697.24	43.48
现金流出总计	1,146,706,331.11	795,735,023.76	44.11

经营活动产生的现金流量净额：较上年同期增长 128.43%，主要原因系报告期内收回的应收账款增加。

投资活动产生的现金流量净额：较上年同期下降 133.45%，主要原因系本报告期内固定资产投资大幅增加。

筹资活动产生的现金流量净额：较上年同期增长 114.30%，主要原因系本报告期内短期借款增加。

(12) 债权债务变动情况表

单位：（人民币）元

财务指标	2011.12.31	2010.12.31	同比增减	2009.12.31
短期借款	221,825,231.10	145,123,207.58	52.85	111,602,701.76
应付账款	131,438,523.71	110,637,146.08	18.80	73,188,921.24
应收账款	133,076,942.90	151,485,997.03	-12.15	114,226,813.72

报告期内短期借款较期初增长 52.85%，主要系本期公司流动资金需求增长，银行借款增加所致。

(13) 偿债能力分析

单位：（人民币）元

财务指标	2011.12.31	2010.12.31	同比增减	2009.12.31
流动比率（倍）	1.24	1.38	-10.14	1.47
速动比率（倍）	0.71	0.96	-26.04	1.02
资产负债率（母公司）%	55.05	47.24	7.81	43.18
资产负债率（合并）%	57.12	52.93	4.19	49.34

报告期速动比率比上年同期下降 26.04%，主要原因系公司采购规模扩大，流动负债增加。

(14) 资产运营能力分析

单位：次/年

应收账款周转率				存货周转率			
2011 年度	2010 年度	同比增减	2009 年度	2011 年度	2010 年度	同比增减	2009 年度
4.06	3.88	0.18	2.73	3	3.76	-0.76	2.13

报告期应收账款周转率比去年同期上升 0.18%，主要原因系公司本期加强应收账款管理。

(15) 重要资产情况

资产类别	存放状态	性质	使用情况	盈利能力情况	减值情况	相关担保、诉讼、仲裁等情况
房屋建筑物	正常无风险	自建	在用资产	正常	无减值	抵押, 无诉讼
土地使用权	正常无风险	外购	在用资产	正常	无减值	抵押, 无诉讼
机器设备	正常无风险	外购	在用资产	正常	无减值	抵押, 无诉讼
运输设备	正常无风险	外购	在用资产	正常	无减值	无抵押, 无诉讼
其他设备	正常无风险	外购	在用资产	正常	无减值	无抵押, 无诉讼

注:1、公司天宁厂区厂房及土地, 位于浙江省丽水市莲都区天宁工业区 24 号, 所有权证号: 丽房权证莲都区字第 01056651 号、01056652 号、01110279 号, 土地使用权证号丽水国用(2002)字第 992 号、993 号, 该处房产及土地为公司与中国银行丽水市分行于 2011 年 2 月 15 日签订的编号为: 2011 年丽中银合人抵字第 169 号的最高额抵押合同的抵押物, 贷款额度为 2800 万元, 期限为 2011 年 2 月 15 日至 2013 年 12 月 31 日。

2、公司水阁厂区厂房及土地, 位于浙江省丽水市莲都区水阁工业区石牛路 73 号, 所有权证号: 丽房权证号莲都区字第 01093261 号、01093499 号、01093500 号, 土地使用权证号丽国用(2007)第 259 号、258 号、257 号, 该处房产及土地为公司与中国农业银行丽水市分行于 2011 年 12 月 9 日签订的编号为: 331006210110045398 号的最高额抵押合同的抵押物, 贷款额度为 11527 万元, 期限为 2011 年 12 月 9 日至 2014 年 12 月 8 日。

3、公司机器设备为公司与中国银行丽水市分行于 2011 年 3 月 2 日签订的编号为: 2011 年丽中银合人抵字第 093 号的最高额抵押合同的抵押物, 贷款额度为 1500 万元, 期限为 2011 年 3 月 2 日至 2012 年 3 月 1 日。

(16) 公司研发费用投入及成果分析

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减 (%)	2009 年度
----	---------	---------	----------	---------

研发费用	12,043,311.70	8,370,540.76	43.88	4,638,232.89
营业收入	578,349,240.87	516,030,148.19	12.08	286,363,095.88
占营业收入比重	2.08%	1.62%	-	1.62%

多年来，公司一直注重研发投入力度，以支持新产品、新技术的开发。最近三年期间，公司主要获得如下专利：

序号	专利名称	类别	证书号码	权利期限
1	方德高速平缝机变频伺服控制软件 V1.0	软件著作权	2006SR01536	2005.06~2055.06
2	电脑高速平缝机用的点动兼照明装置	实用新型	1069975	2008.07~2018.07
3	家用缝纫机用的全塑壳永磁直流电机	实用新型	935386	2007.08~2017.08
4	方德主轴直驱全数字矢量控制软件	软件著作权	2009R11L017330	2009.04~2059.04
5	一种不等齿数的大流量高压三螺杆泵的螺杆齿形	发明专利	369468	2009.02~2014.01
6	方德高速自动平缝机变频伺服控制软件 V1.0	软件著作权	浙 DGY-2009-0254	2009.04.30
7	大功率永磁无刷直流电机端盖	实用新型	201020599682.X	2010.11.11
8	电机转子位置及速度的检测装置	实用新型	201020599670.7	2010.11.11
9	无刷直流电机的冷却装置	实用新型	201020599680.0	2010.11.11
10	一种电机转子结构	实用新型	201020599721.6	2010.11.11
11	一种一体式工业用缝纫机	实用新型	201020171473.5	2010.04.28
12	平缝机（一体式）	外观设计	201030179931.5	2010.03.28
13	正德节能伺服马达控制软件	软件著作权	浙 DGY-2010-0424	2010.04
14	正德定针伺服马达控制软件	软件著作权	浙 DGY-2010-0425	2010.04
15	大功率永磁无刷直流电机端盖	实用新型	1817193	2011.6-2021.6
16	电机转子位置及速度的检测装置	实用新型	1816826	2011.6-2021.6
17	无刷直流电机的冷却装置	实用新型	1818828	2011.6-2021.6
18	一种电机的转子结构	实用新型	1819569	2011.6-2021.6
19	波绕组多相并联大功率无刷直流电机	实用新型	1900771	2011.8-2021.8
20	波绕组多相并联大功率无刷直流电机	发明专利	国家知识产权局已受理	
21	隐极微型永磁直流电机	发明专利	国家知识产权局已受理	
22	隐极微型永磁直流电机	实用新型	国家知识产权局已受理	

(17) 薪酬分析

详见本报告第四节 董事、监事和高级管理人员

(18) PE投资情况

报告期内公司不存在PE投资情况。

(19) 截止报告期末，公司不存在较大金额的交易性金融资产、可供出售金融资产、委托理财等财务性投资或套期保值等业务。

3、主要控股子公司及参股公司的经营情况

单位：（人民币）元

公司名称	持股比例	是否列入合并报表	2011 年净利润	2010 年净利润	同比变动比例%	对合并净利润的影响比例%
浙江方德机电制造有限公司	100%	是	10,947,056.88	-12,365,190.97	188.53	27.71
丽水方正东进机电有限公司	100%	是	1,291,064.00	-431,737.29	399.04	3.27
丽水正德电子控制系统制造有限公司	100%	是	23,292,184.01	27,501,320.88	-15.31	58.96

(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 12 月 31 日，该公司资产总额为 296,971,464.87 元，净资产为 157,212,017.56 元，2011 年，实现营业收入 321,434,858.68 元，实现净利润 10,947,056.88 元。

(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 12 月 31 日，该公司资产总额为 51,350,246.86 元，净资产 46,134,485.29 元，2011 年，实现营业收入 23,710,666.06 元，实现净利润 1,291,064 元。

(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 12 月 31 日，该公司资产总额为 65,322,798.08 元，净资产为 56,793,504.89 元，2011 年，实现营业收入 92,280,290.26 元，实现净利润 23,292,184.01 元。

二、对公司未来发展的展望

(一) 公司所处行业的发展趋势

1、公司所处行业的发展趋势及面临的市场格局

(1) 缝制机械行业概述

2011 年的缝制设备市场呈前高后低走势，一季度延续了 2010 年的火爆行情，市场全面旺销，下半年市场迅速降温，进入四季度后更是一片萧条。强劲复苏一年多之后，缝制设备行业又进入了一个令人沮丧的低潮期。更可怕的是，目前业界几乎没有人敢对未来一年半载的行业前景表示乐观。

自 2011 年下半年起，国内外经济形势很不乐观。国内方面，经济最发达的长三角和珠三角都出现了中小企业倒闭潮，服装、鞋帽等资金链最脆弱的劳动密集型企业首当其冲。国外方面，欧洲部分主要国家的主权债务危机大有愈演愈烈之势。此外，动荡不安的中东局势也成为影响世界经济复苏的不利因素。国人消费信心的不足和世界主要经济体的不振直接导致了服装销量的下降。而服装行业的不景气则直接导致了缝制设备市场的萧条。

在中国加入 WTO 的第十个年头，贸易相对自由化的纺织服装行业，正在经历最大的考验，以出口主导的增长模式终于迎来了黄金十年的落幕。当珠三角和长三角等沿

海地区一些中、小服装加工厂相继退出之际，我们必须承认一个事实，即服装“Made in China”的优势正在悄然减弱，产业向海外转移已经日渐加快。尽管海外市场需求多元，拓展空间广阔且相对稳定，具有较大的潜力，但是仍有不少新忧和旧虑，因为国际市场同样是机遇和挑战共存，利益和风险同在。

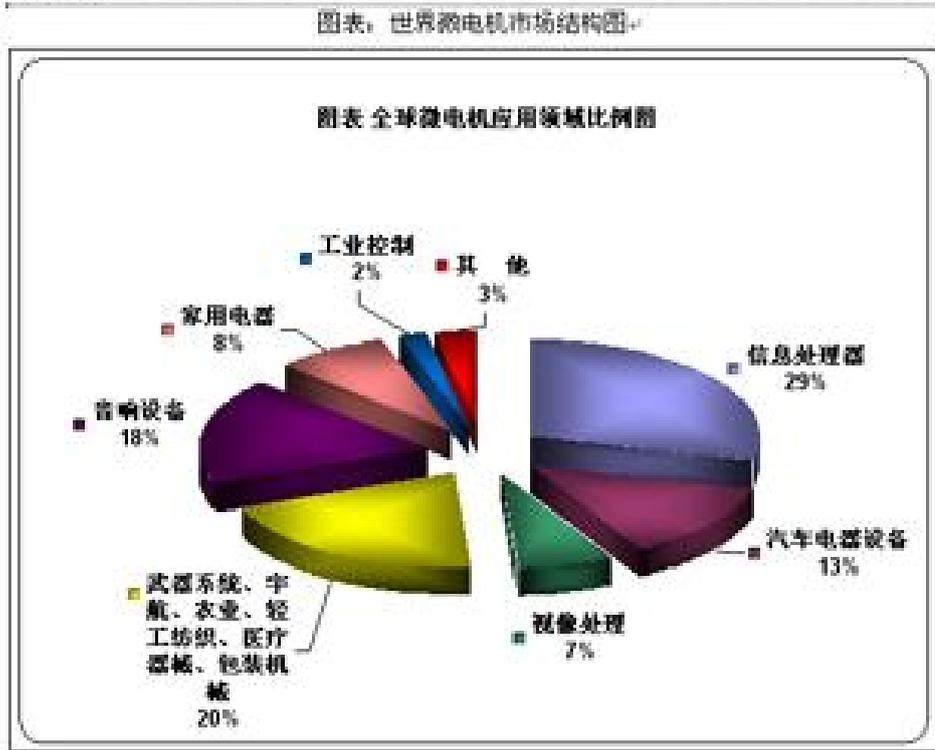
从缝制设备身而言，随着国际纺织服装业的发展，近年来国内外服装企业对缝制设备的自动化和智能化的要求越来越高，以此来抵销一部分原材料和劳动力成本增加带来的成本压力，以应对市场快速反应的要求。因此，对缝制设备节能、环保、效率是大势所趋。国内缝制设备市场的竞争势必也将进一步加剧，优胜劣汰、行业整合的趋势不可避免，产业的转型升级成为行业发展的必然。

中国缝制设备行业通过前几年的快速发展，虽然已经成为世界缝制设备的制造大国，但在走向强国之路的征途中，我们应该清醒地看到，高端缝制设备仍集中在外国几个知名企业手中，特别机电一体化产品的技术已经明显走在我们前面。中国缝制设备行业要真正做强，唯有坚持走技术创新之路，持之以恒，才能厚积薄发，从容超越。

（2）汽车电机细分行业概述

作为世界汽车的发展趋势来看，所应用电子产品日益增多。自动定量电子喷油系统取代传统化油器，ABS 刹车皆改由电机代替，一部汽车由传统的十几个电机增加到三四十个，甚至用到八十多个电机。目前，世界范围内汽车用微电机已占到微电机总量的 13% 左右。现代轿车微型电机使用范围越来越大，在一些轿车 ABS 系统、电控悬挂系统、电控助力方向机和电子油门都要使用到微型电机，随着汽车电子化发展，微型电机也愈加重要。

世界汽车微电机的增长十分可观，达 8% 左右。目前一辆普通汽车一般需要微电机 15 台，而豪华轿车则需 40-60 台。随着全球汽车电子化程度的进一步提高，所需微电机也将愈来愈多。



近几年,除 2008 年由于金融危机,未达到两位数的增长,2008 年中国汽车销量为 938 万辆,增长速度仅为 6.7%。2009 年在中国政府的优惠政策刺激下,汽车销量为 1364 万辆,同比增长 46.15%,出现了报复性的增长。2010 年汽车销量 1806,同比增长 32.4%。中国汽车产量的增长促进了中国汽车微电机需求的巨大增长。



微电机是汽车上的关键零部件之一,每辆经济型汽车至少配备 5 台以上,普通轿车至少配备 40-50 台,而豪华型轿车则需要配备 60-70 台甚至上百台。近几年,中国

的汽车微电机需求一直以两位数增长，2008 年我国汽车产量为 938 万辆，增长 6.7%，汽车电机的总需求量约为 1.7 亿台。2009 年中国汽车总产量为 1364 万辆的话，另外考虑到轿车比重的上升，2009 年中国汽车微电机的需求量近 3 亿台。汽车座椅电机、摇窗电机早被国外大多数车型作为标准配件选用。近年来，国内的很多汽车生产厂家也开始将上述电机作为标准配置，在面包车、大客车等车型上作为可选配置，使得电机的需求量不断提高。若按年增长 20-30% 的年增长率计算，到 2012 年，我国汽车工业对汽车电机的需求量将达到 4 亿台左右。

（3）电动汽车驱动电机细分行业概述

近年来，我国为大力发展节能环保的电动汽车，出台了多项扶持政策，并对电动汽车消费给予了高额补贴。例如十城千辆工程计划、《关于开展私人购买新能源汽车补贴试点的通知》、《电动汽车科技发展十二五专项规划》等，这些政策的颁布有力刺激了我国电动汽车及相关零部件行业的发展。作为电机行业的细分领域，电动汽车驱动电机是一个小行业。主要是由于市场处于起步阶段，这一行业总体上规模不在，但门槛不低，驱动电机作为电动汽车的能量转化工具，必须具有高效率、高适应性。当前全球石油资源供给日趋紧张，温室效应等气候问题也越来越受到世界各国的重视，发展低碳经济、走可持续发展之路已成为全球的共识。驱动电机作为电动汽车的核心部件，对整车的安全和可靠性起到关键作用。从上世纪 80 年代开始进入商品化的表面永磁同步电机与 1990 年代以来研制开发的开关磁阻电机、内置式永磁同步电机以及最新的同步磁阻电机相继进入市场，并在电动汽车与混合动力汽车上获得应用。根据电动汽车、混合动力车车型的开发应用年代，近几年来在批量生产的日本电动汽车车型上以采用永磁同步电机为主流。近年来美、欧开发的电动汽车多采用交流感应电机。其主要优点是价格较低，性能可靠；缺点是起动转矩小。日本近年来问世的电动汽车与新型混合动力车大多采用永磁电机。在国内，经过“九五”、“十五”、“十一五”国家对驱动电机系统的集中研发和应用，我国已自主开发了满足各类需求的驱动电机系统产品，获得了一大批电机系统的相关知识产权，形成具有核心竞争能力的车用驱动电机系统批量生力。目前，我国自主开发的永磁同步电机、交流异步电机和开关磁阻电机已经实现了实现与国内整车产业化技术配套，电机重量比功率显著提高，电机系统最高效率达到 93% 以上，系列化产品的功率范围覆盖了 200kW 以下用电动机动力需求，各类电机系统的核心指标均达到相同功率等级的国际先进水平。

目前，我国电动客车以交流异步电机系统为主，混合动力客车用大功率电机可靠性与噪声水平有明显改进，已初步具备产业化条件；在电机设计方面，采用车用电机系统设计理念，初步解决多目标高性能车用电机的极限设计与多领域精确分析以及结合应用控制策略系统集成仿真的技术难题；在新型电机技术方面，国内部分企业、研究单位和高校对一些新原理的电机系统，进行了积极研究探索，有些已经开发出样机系统，部分进行了台架试验和装车；在检测试验方面，国内电机测试基地建立了电机及控制器专用性能检测试验台架，具备了较齐备的性能检测和初步环境试验检测条件；在电机及其控制系统的关键材料与关键零部件方面，如转速位置传感器的研制、高性能低成本绝缘材料开发、车用电机专用电工钢开发、电机磁性材料的稳定性研究方面，获得了初步成果。

综上所述，随着我国电动汽车的快速发展，驱动电机作为电动汽车的核心部件，必将迎来巨大的市场机遇。

2、公司未来发展机遇和挑战

（1）公司未来发展机遇

中国作为全球最大的缝制设备生产国并且成为了全球最大的汽车生产国和消费市场，这为我们提供了一个稳定的国内市场，可以使我们在人民币汇率波动和国际经济整体下滑的情况下获得持续稳健的发展空间；公司整体规模、技术实力、行业地位的提升为全面进入国际主流汽车配套体系打下坚实基础；行业竞争加剧将加速行业内存量资源的重组，为公司进一步的快速发展提供了条件。

（2）公司面临的挑战

挑战一：如何做大做强电脑高速自动平缝机，取得行业领先的位置。

挑战二：如何使电动汽车驱动电机量产化，进一步提升企业的实力。

3、公司 2012 年经营目标和具体业务计划

公司 2012 年度继续坚持品牌发展的经营方针。通过完善内部治理和组织架构，提升管理运营效率，严格绩效考核。发挥自身优势，提升品牌价值，形成产品系列化，适当扩大产能，控制风险，争取实现业绩稳步增长的目标。

(1) 依托国家产业政策扶持，加快在建项目的进程。

公司将抓住国家汽车产业调整和振兴规划等政策，围绕国家汽车产业结构调整，以自主创新、优化产品结构为重点，加大投资力度。公司将积极推进年产 30 万台电动汽车驱动电机项目。公司将加大研发投入，加快新产品的开发力度和速度。培育新的经济增长点。

(2) 加大技术创新力度，增强企业发展后劲

公司将在做强现有主业的基础上，从巩固行业领先优势出发，一方面以产品质量为中心，不断优化生产工艺，加强生产过程管理，确保产品质量，保持公司产品的市场形象。坚持进行技术改造，充分挖掘内部潜能，提高设备使用率，切实扩大公司生产规模，满足不断增长的市场需求；另一方面加快产品的开发力度和速度，尽快使汽车座椅、摇窗电机等产品生产上批量、质量上档次，不断提高公司产品附加值，提升公司的整体竞争力，增强公司发展后劲。

(3) 完善企业文化与制度建设，打造团结高效的人力资源队伍

企业的核心是精神文化，包括企业精神上、企业经营哲学与经营理念，以及企业价值观等。企业文化与制度建设以“创新与变革为持续发展动力”为指导思想，与时俱进，不断创新，实现内容与形式的统一，表现与实质的统一，并且与公司的技术特点和经营理念相结合。通过企业文化建设，实现公司上下对核心竞争力的统一认识，从而为公司建立起基于核心竞争力的持续增长战略提供智力支持。通过公司制度建设，建立起一个高效的制度化管理平台，明确决策层管理层对操作层的授权，协调部门之间的配合，达到目标与行动的统一；建立一套科学、有效的人力资源考核与激励体系，将个人目标与公司目标融合为一体；建立起行之有效的知识管理体系使新加入的员工能力超水平发挥。

(二) 未来发展战略所需资金来源情况

公司将本着审慎的原则，拓宽融资渠道，一如既往的保持与金融机构良好的合作关系，以公司自有资金及银行信贷等方式解决未来发展所需的资金。公司近年来以做强主业为重点，适度扩大产能以形成规模优势。

(三) 经营中的主要风险与应对措施

1、人民币升值趋势不减的风险

人民币升值对公司出口效益的影响日益加深。

对策：针对上述风险，公司将通过保理贴现、远期结售汇等金融工具化解部分汇率风险。

2、劳动力成本持续上涨的风险

公司属于劳动密集型企业，劳动力成本的持续上涨对公司的经营业绩造成一定的压力。

对策：针对上述风险，公司将通过人力资源管理系统的不断完善，确保员工招得来、留得住。

三、报告期内公司投资情况

（一）募集资金使用情况如下

1、募集资金具体运用

承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3) = (2) - (1)	截至期末投入进度(%) (4) = (2) / (1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
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	未变更	8,500.00	2,139.82	8,401.69	-98.31	98.84%	2011年12月	1,817.07	否	否
年产1000万台汽车座椅、摇窗电机生产线技改项目	否	4,573.95	未变更	4,573.95	1,659.97	4,609.06	35.11	100.77%	2011年12月	129.11	否	否
合计	-	13,073.95	-	13,073.95	3,799.79	13,010.75	-63.20	-	-	1,946.18	-	-
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。截止2011年12月31日，上述两个项目已建成投产。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目实施地点变更情况	无											
募集资金投资项目	无											

实施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	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	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	募集资金项目已基本投入完毕，剩余尾款。
尚未使用的募集资金用途及去向	
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《募集资金管理制度》、《公司章程》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，对募集资金使用专户存储，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。

截止2011年12月31日，公司帐面募集资金余额（含利息）为192.04万元。

（二）非募集资金投资情况

公司年产 30 万台电动汽车驱动电机项目：

2010 年 12 月 13 日，公司召开了第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于投资年产 30 万台电动汽车驱动电机项目的议案》。根据《公司章程》等相关规定，此次项目投资尚需提交公司股东大会审议，并于 2011 年 1 月 10 日召开 2011 年第一次临时股东大会并审议通过了《关于投资年产 30 万台电动汽车驱动电机项目》的议案。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司年产 30 万台电动汽车驱动电机项目，正在建设中。该项目首期投资 1.2 亿元形成年产 2 万台的生产规模。但该项目尚存在较多的不确定因素，以后各期投入视国家电动汽车行业发展状况而定。

四、董事会日常工作情况

（一）董事会会议情况及决议内容

报告期内公司共召开七次董事会会议，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。该次会议决议公告刊登在2011年3月18日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

该会审议通过了《公司2010年度总经理工作报告》、《公司2010年度董事会工作报告》、《公司2010年度财务决算报告》、《关于公司2010年度利润分配的预案》、《关于募集资金2010年度存放与使用情况的专项报告》、《2010年年度报告及摘要的议案》、《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》、《公司2010年度内部控制自我评价报告》、《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》、《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。该次会议决议公告刊登在2010年4月21日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

该会审议通过了《2011年第一季度报告及正文的议案》、《浙江方正电机股份有限公司关于董事换届选举的议案》、《关于公司独立董事工作津贴标准的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《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。该次会议决议公告刊登在2011年5月7日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

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

4、公司于2011年8月10日在浙江杭州召开第四届董事会第二次会议。该次会议决议公告刊登在2011年8月12日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

该会议审议通过了《2011年半年度报告全文及摘要》、《关于聘任公司证券事务代表的议案》。

5、公司于 2011 年 9 月 23 日以通讯方式召开了第四届董事会第三次会议。该次会议决议公告刊登在 2011 年 9 月 24 日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

该会议审议通过了《中小企业板上市公司内部控制规则落实情况自查表》、关于开展加强中小企业板上市公司内控规则落实专项活动的整改计划》。

6、公司于 2011 年 10 月 18 日以通讯方式召开了第四届董事会第四次会议。该次会议决议公告刊登在 2011 年 10 月 20 日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

该会议审议通过了《2011 年第三季度报告及其正文的议案》。

7、公司于 2011 年 12 月 8 日以通讯方式召开了第四届董事会第五次会议。该次会议决议公告刊登在 2011 年 12 月 9 日《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

该会议审议通过了《关于拟注销全资子公司浙江方德机电制造有限公司的议案》。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

2010 年度利润分配方案的执行情况：

根据公司 2010 年度股东大会决议，公司 2010 年度利润分配方案为：以 2010 年 12 月 31 日总股本 77,150,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 1.50 元（含税），同时，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 5 股。

公司于 2011 年 4 月 19 日在《证券时报》及巨潮咨询网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上刊登了《2010 年度分红派息实施公告》：股权登记日为 2011 年 4 月 25 日；除息日为 2011 年 4 月 26 日；红利发放日为 2011 年 4 月 26 日。

(三) 董事会下设审计委员会的履职情况汇报

1、审计委员会报告期内召开会议的情况

公司董事会审计委员会（以下简称审计委员会）于 2011 年 4 月 20 日经公司第三届董事会第二十次会议进行换届选举，成立第四届审计委员会。公司 2011 年度审计委员会具体的履职情况如下：

（1）2011 年 3 月 16 日审计委员会召开定期会议，会议审议通过了《浙江方正电机股份有限公司 2010 年度审计报告》、《天健会计师事务所有限公司 2010 年度审计工作的总结报告》、《关于续聘天健会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案》、《浙江方正电机股份有限公司 2010 年度内部控制自我评价报告》、《浙江方正电机股份有限公司 2010 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》、《浙江方正电机股份有限公司 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明》、《浙江方正电机股份有限公司 2010 年度内审工作总结及 2011 年度内审工作计划》。

（2）2011 年 4 月 20 日审计委员会召开会议，会议审议通过了《浙江方正电机股份有限公司 2011 年第一季度财务报告内部审计报告》、《浙江方正电机股份有限公司 2011 年第一季度公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明》、《浙江方正电机股份有限公司 2011 年第一季度募集资金存放与使用情况专项报告》。

（3）2011 年 8 月 10 日审计委员会召开会议，会议审议通过了《浙江方正电机股份有限公司 2011 年半年度财务报告内部审计报告》、《浙江方正电机股份有限公司 2011 年半年度公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明》、《浙江方正电机股份有限公司 2011 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》。

（4）2011 年 10 月 18 日审计委员会召开会议，会议审议通过了《浙江方正电机股份有限公司 2011 年第三季度财务报告内部审计报告》、《浙江方正电机股份有限公司 2011 年第三季度公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明》、《浙江方正电机股份有限公司 2011 年第三季度募集资金存放与使用情况专项报告》。

2、审计委员会开展年报工作的情况

在审计期间，审计委员会始终保持与财务部门、会计师事务所的沟通，密切关注审计进展情况。并召开了审计委员会会议，与会计师事务所主要负责人见面，专门就审计计划、审计范围、审计重点以及发现的问题和解决方案等内容进行了沟通。

审计委员会在会计师事务所出具初步审计意见后审阅了公司财务报表并出具了书面意见：认为公司财务报表的编制基础、依据、原则和方法符合国家法律法规的有关规定，在重大方面公允地反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果。

根据审计委员会年报工作规程，审计委员会向董事会提交了会计师事务所从事 2011 年度公司审计工作的总结报告。总结报告内容为：天健会计师事务所有限公司作为公司 2011 年度的审计机构，在审计工作中遵守职业操守、勤勉尽职、较好地完成了 2011 年度财务报告的审计工作，并对公司 2011 年度募集资金的存放与使用情况、2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况和公司内部控制自我评价报告等进行了认真核查，并出具了鉴证意见和专项审计说明。审计委员会对会计师事务所 2011 年度的审计工作表示肯定。

3、关于续聘或改聘会计师事务所的建议

天健会计师事务所有限公司多年来在为公司提供审计服务的过程中，审计人员严格遵守职业道德规范，工作认真、严谨，具有较高的综合素质，公司董事会审计委员会建议续聘天健会计师事务所有限公司作为公司 2012 年度审计机构。

（四）董事会下设薪酬与考核委员会的履职情况汇报

董事会薪酬与考核委员会依照法律、法规以及《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等规定，对公司 2011 年年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬进行认真的审核，认为：公司董事、监事和高级管理人员 2011 年度薪酬发放，严格按照公司薪酬制度和有关绩效考核制度确定并执行，公司董事、监事和高级管理人员薪酬情况与实际相符。

（五）利润分配预案

经天健会计师事务所有限公司出具的天健审[2012]1378 号审计报告确认，公司 2011 年度实现净利润 30,704,550.67 元（母公司报表数据），提取法定盈余公积金 3,070,455.07 元，加上年结转未分配利润 36,832,858.42 元，本年度已分配利润 11,568,960.00 元，实际可供股东分配的利润为 52,897,994.02 元。拟定以 2011 年 12 月 31 日的股本总数 115,725,000 股为基数，按照股权比例分配现金股利

17,358,750.00 元（含税），即向全体股东按每 10 股分配红利 1.5 元（含税），尚余 35,539,244.02 元，结转下一年度。

公司前三年利润分配方案情况表

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额 （含税）	合并报表中归属母 公司所有者的净利 润	占合并报表中归属 于母公司所有者的 净利润的比率	资本公积金转 增股本
2010 年	11,568,960.00	22,646,266.23	51.10%	每 10 股转增 5 股
2009 年	7,715,000.00	4,391,264.86	175.69%	
2008 年	9,258,000.00	17,006,492.06	54.44%	

五、其他需要披露的事项

（一）选定信息披露报纸的变更

报告期内，公司选定的信息披露报纸为《证券时报》，指定信息披露网站为巨潮咨询网（<http://www.cninfo.com.cn>），未发生变更。

（二）公司投资者关系管理

公司董事会秘书胡宏先生为投资者关系管理负责人，公司董事会秘书办公室负责投资者关系管理的日常事务。

报告期内，公司严格按照相关法律、法规、规范性文件以及公司《投资者关系管理制度》制度的规定和要求，认真做好投资者关系管理，以促进与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制，维护公司诚信形象。报告期内，公司严格按照《信息披露管理制度》及时、真实、准确的向投资者披露公司的相关信息。认真回复投资者通过互动平台、电话、邮件等咨询的问题，规范接待证券公司、基金公司和个人投资者到公司现场调研，加强了投资者对公司的认识，并在不违反公平披露的原则下解答相关问题，增进了投资者对公司的了解和信心。

公司把投资者关系管理作为一项长期、持续的工作来开展，不断学习与创新，以更多的方式和途径，使广大投资者能够更多地接触和了解公司的生产经营及未来发展方向，力求维护与投资者的顺畅关系，树立公司良好的市场形象。

（三）公司外部信息使用人管理制度建立、健全情况

报告期内，公司严格执行中国证监会和深圳证券交易所对外部单位报送信息的各项管理要求，同时为进一步规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公平性，保护广大投资者的利益，公司制定了《内幕信息知情人登记制度》，公司向内幕信息知情人提供非公开信息，严格遵循《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规范性文件以及公司信息披露事务管理制度、保密政策等相关规定。

第八节 监事会报告

报告期内，公司监事会全体成员按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等相关要求，本着恪尽职守、勤勉尽责的工作态度，依法独立行使职权，较好地保障了股东权益、公司利益和员工的合法权益不受侵犯。监事对公司生产经营、重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员履职情况进行了监督，促进了公司规范运作。现将监事会在本年度的主要工作报告如下：

一、报告期内监事会会议情况

报告期内，公司监事会共召开五次会议，具体内容如下：

(1) 2011年3月16日，公司第三届监事会第十五次会议在浙江丽水召开，会议审议通过了：《公司2010年度监事会工作报告》、《公司2010年度财务决算报告》、《公司2010年度报告及摘要的议案》、《关于公司2010年度利润分配的预案》、《关于续聘浙江天健东方会计师事务所为公司2011年度审计机构》、《公司2010年度内部控制自我评价报告》。本次监事会决议刊登在2011年3月18日的《证券时报》和公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(2) 2011年4月20日，公司第三届监事会第十六次会议以通讯方式召开，会议审议通过了：《关于浙江方正电机股份有限公司2011年第一季度报告及其正文的议案》、《浙江方正电机股份有限公司关于监事换届选举的议案》，本次监事会决议刊登在2011年4月21日的《证券时报》和公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(3) 2011年5月6日，公司第四届监事会第一次会议浙江丽水召开，会议审议通过了：《关于选举公司第四届监事会主席的议案》，本次监事会决议刊登在2011年5月7日的《证券时报》和公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(4) 2011年8月10日，公司第四届监事会第二次会议在浙江杭州召开，会议审议通过了：《公司2011年半年度报告全文及摘要》，本次监事会决议已提交深圳证券交易所备案。

(5) 2011 年 10 月 18 日，公司第四届监事会第三次会议以通讯方式召开，会议审议通过了：《公司 2011 年第三季度报告及其正文的议案》，本次监事会决议已提交深圳证券交易所备案。

二、监事会对公司 2011 年度有关事项的独立意见

(一) 公司依法运作情况

(1) 公司监事会按照《公司法》、《公司章程》等的规定，认真履行职责，积极参加股东大会，列席董事会会议，对公司 2011 年依法运作进行监督，认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定；公司董事、高级管理人员在执行公司职务时不存在违反法律、法规、规则以及《公司章程》等的规定或损害公司及股东利益的行为。

(二) 检查公司财务的情况

监事会对 2011 年度公司的财务状况和财务管理进行了监督和检查，并作了认真细致的审核，认为：公司定期财务报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；天健会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见审计报告客观、真实、公允地反映公司 2011 年度的财务状况和经营成果。

(三) 募集资金使用情况

监事会对募集资金的使用和管理进行了认真的监督，认为：公司认真按照《募集资金管理办法》的要求管理和使用募集资金，公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，未发现募集资金使用不当的情况，没有损害股东和公司利益的情况下发生。

(四) 对内部控制自我评价报告的意见

监事会认为：公司已建立了较为健全的内部控制体系，制订了较为完善、合理的内部控制制度，公司的内部控制制度符合国家有关法规和证券监管部门的要求，各项内部控制制度在生产经营等公司营运的各个环节中得到持续和严格的

执行；公司董事会出具的《2011 年内部控制的自我评价报告》全面、真实、准确，客观反映了公司内部控制的实际情况。

监事会将继续严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。

（五）报告期内，公司未发生重大关联交易行为。

（六）报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及企业合并事项。

（七）报告期内，公司未发生对外担保及关联方占用资金情况。

（八）本年度会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。

第九节 重要事项

一、报告期内，公司未发生重大诉讼及仲裁事项。

二、报告期内，公司未发生破产重组等相关事项。

三、报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及资产重组事项。

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，公司没有持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权的情况

六、报告期内，公司无证券投资情况

七、报告期内，公司未发生重大关联交易事项

八、报告期内重大合同及履行情况

(1) 报告期内，公司未发生且没有以前前期发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁等事项。

(2) 报告期内公司重大担保情况

单位：（人民币）万元

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（协议签署日期）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联担保（是或否）
万向硅峰电子股份有限公司	2010年5月	4500	互保	三年	否	否
报告期内担保发生额合计			4500			

报告期末担保余额合计	4500
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	无
报告期末对控股子公司担保余额合计	无
公司担保额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	4500
担保总额占公司净资产比例	15.18%
其中：	
为股东、实际控制人及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

(3) 独立董事发表独立意见：

独立董事徐亚明女士、陈希琴女士、马骏先生对公司累计和当期对外担保情况的专项说明和独立意见：

截止 2011 年 12 月 31 日，公司没有发生为本公司的控股股东及本公司持股 5%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情形。我们认为：公司严格遵守《公司章程》及相关规定，规范公司对外担保制度，落实公司对外担保审批程序，严格控制公司对外担保风险，报告期内不存在违规担保的情形。

(4) 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。

(5) 报告期内，公司无其他重大合同。

九、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
股份限售承诺	张敏、通联创业投资股份有限公司、钱进	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，上述承诺事项已履行完毕。
发行时所作承诺	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。	截止本报告期末，上述承诺事项均在严格履行中。

十、解聘、聘任会计师事务所情况及支付报酬情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司聘任的审计机构为天健会计师事务所有限公司。2011年度，公司的审计费用为40万元。

2012年，公司拟继续聘请天健会计师事务所有限公司为公司2012年度审计机构。截止2011年12月31日，该所为本公司提供审计服务5年。

十一、报告期内，公司关联方资金占用情况

1、报告期内，报告期内公司不存在控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金的情况。

2、公司独立董事关于公司关联方资金占用情况的独立意见独立董事徐亚明女士、陈希琴女士、马骏先生对公司关联方资金占用情况的专项说明和独立意见：

根据中国证监会（证监发[2003]56）号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、《公司章程》、《独立董事制度》等有关规章制度的要求，作为浙江方正股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们本着认真负责、实事求是的态度，对公司关联方资金占用情况进行了认真的了解和查验，现就发表如下独立意见：

截止2011年12月31日，公司与关联方的资金往来能够严格遵守（证监发[2003]56）号文的规定，关联方之间发生的资金往来规模较小且价格公允，不存在与（证监发[2003]56）号文规定相违背的情形。公司控股股东不存在占用公司资金的情况，也不

存在以前年度发生并累计至2011年12月31日的违规关联方占用资金情况。

3、会计师事务所对公司关联方资金占用情况的专项审计说明

关于浙江方正电机股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的 专项审计说明

天健（2012）150 号

中国证券监督管理委员会：

我们接受委托，对浙江方正电机股份有限公司（以下简称方正电机公司）2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况进行专项审计。真实、完整地提供所有相关资料是方正电机公司的责任，我们的责任是对方正电机公司控股股东及其他关联方资金占用情况发表专项意见。我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。在审计过程中，我们结合方正电机公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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〔2003〕56号）的要求，现将我们在审计过程中注意到的方正电机公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况以附表的形式作出说明。

附表：浙江方正电机股份有限公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

天健会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：赵海荣

中国·杭州

中国注册会计师：牟健

二〇一二年三月二十一日

附表：

浙江方正电机股份有限公司 2011 年度控股股东及其他关联方

资金占用情况汇总表

单位：（人民币）元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011 年年初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额	2011 年度占用资金的利息	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小 计	-	-	-							
关联自然人及其控制的人										
小 计	-	-	-							
其他关联人及其附属企业										
小 计	-	-	-							
上市公司的子公司及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
										非经营性往来
小 计	-	-	-							
总 计	-	-	-							

十二、报告期内公司公开披露的重大事项信息索引

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
2011.07.01	关于公司证券事务代表辞职的公告	巨潮资讯网、证券时报
2011.07.08	关于取得实用新型专利证书的公告	巨潮资讯网、证券时报

2011.08.05	关于部分电机入围“节能产品惠民工程”高效电机推广目录（第三批）的公告	巨潮资讯网、证券时报
2011.08.12	2011 年半年度报告	巨潮资讯网、证券时报
2011.08.12	第四届董事会第二次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报
2011.08.19	关于电机汽车驱动电机关键技术研发及产业化项目被列入 2011 年度省重大科技专项计划项目的公告	巨潮资讯网、证券时报
2011.09.20	关于取得实用新型专利证书的公告	巨潮资讯网、证券时报
2011.09.24	第四届董事会第三次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报
2011.10.12	关于股东股份质押的公告	巨潮资讯网、证券时报
2011.10.12	关于股东股份解除质押及重新质押的公告	巨潮资讯网、证券时报
2011.10.20	2011 年三季度报告正文	巨潮资讯网、证券时报
2011.10.20	第四届董事会第四次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报
2011.10.27	关于签订《委托代办股份转让协议》的公告	巨潮资讯网、证券时报
2011.11.04	关于公司获得战略性新兴产业（工业领域）项目专项资金的公告	巨潮资讯网、证券时报
2011.12.09	第四届董事会第五次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报
2011.12.13	关于股东股份质押的公告	巨潮资讯网、证券时报
2011.12.30	关于公司获得专项资金的公告	巨潮资讯网、证券时报
2011.12.30	关于全资子公司丽水正德电子控制系统制造有限公司收到增值税超税负退税款项的公告	巨潮资讯网、证券时报

第十节 财务报告

一、审计报告

天健审（2012）1378 号

浙江方正电机股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江方正电机股份有限公司（以下简称方正电机公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，方正电机公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了方正电机公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：赵海荣

中国·杭州

中国注册会计师：牟健

二〇一二年三月二十一日

二、经审计的会计报表及其附注

1、资产负债表

编制单位：浙江方正电机股份有限公司

时间：2011年12月31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	86,412,357.22	53,094,295.11	96,369,103.39	49,333,014.39
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	121,929.93		166,085.10	
应收票据	12,438,000.00	138,000.00	11,267,821.04	795,000.00
应收账款	133,076,942.90	83,972,938.91	151,485,997.03	79,390,510.37
预付款项	35,134,763.97	21,135,705.18	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	2,179,836.96	3,498,971.53	2,895,899.15	2,655,475.72
买入返售金融资产				
存货	197,757,278.10	112,428,618.78	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	467,121,109.08	274,268,529.51	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	160,908,759.91	35,611,077.77	124,940,170.93	39,286,695.90
在建工程	25,234,596.58	20,392,747.02	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	30,936,358.70	26,009,760.44	13,679,750.39	8,639,084.81

开发支出				
商誉				
长期待摊费用	713,018.55	1,440.00	700,642.84	18,720.00
递延所得税资产	6,342,689.44	1,149,167.89	5,043,829.79	1,175,960.98
其他非流动资产				
非流动资产合计	224,215,423.18	305,305,364.27	162,396,423.57	271,761,632.84
资产总计	691,336,532.26	579,573,893.78	570,506,807.91	457,584,652.37
流动负债：				
短期借款	221,825,231.10	182,825,231.10	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	26,000,000.00	26,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00
应付账款	131,438,523.71	65,468,342.20	110,637,146.08	54,261,262.29
预收款项	6,094,213.89	1,883,341.06	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	4,752,744.77	2,473,250.17	5,573,355.87	3,084,151.94
应交税费	-14,101,691.55	-12,323,064.95	-8,291,960.89	726,524.92
应付利息	229,419.69	178,698.85	151,425.03	93,185.28
应付股利				
其他应付款	842,716.79	39,277,239.31	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	377,081,158.40	305,783,037.74	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	17,783,500.00	13,247,500.00	5,296,500.00	112,500.00
非流动负债合计	17,783,500.00	13,247,500.00	5,296,500.00	112,500.00
负债合计	394,864,658.40	319,030,537.74	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	16,588,462.02	16,588,462.02	13,518,006.95	13,518,006.95
一般风险准备				
未分配利润	88,760,757.84	52,897,994.02	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	296,471,873.86	260,543,356.04	268,538,608.94	241,407,765.37
少数股东权益				
所有者权益合计	296,471,873.86	260,543,356.04	268,538,608.94	241,407,765.37
负债和所有者权益总计	691,336,532.26	579,573,893.78	570,506,807.91	457,584,652.37

公司法定代表人：张敏 主管会计工作负责人：胡宏 会计机构负责人：卢美玲

2、利润表

编制单位：浙江方正电机股份有限公司 2011年1-12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	578,349,240.87	319,680,464.78	516,030,148.19	298,673,559.19
其中：营业收入	578,349,240.87	319,680,464.78	516,030,148.19	298,673,559.19
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	543,340,736.64	313,490,453.19	494,564,655.46	289,809,202.55
其中：营业成本	479,825,824.22	278,289,685.41	430,773,178.20	255,245,860.18
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	2,169,082.20	1,210,168.99	3,962,369.70	2,847,009.18
销售费用	11,502,005.36	6,256,080.73	11,033,013.59	6,367,549.75
管理费用	35,892,198.60	19,784,373.98	34,008,286.16	17,613,429.09
财务费用	12,475,312.46	8,058,613.01	8,335,663.50	6,611,897.18
资产减值损失	1,476,313.80	-108,468.93	6,452,144.31	1,123,457.17
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-44,155.17		16,085.10	
投资收益（损失以“-”号		24,000,000.00	224,698.63	91,523.29

填列)				
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）	34,964,349.06	30,190,011.59	21,706,276.46	8,955,879.93
加：营业外收入	5,073,660.23	1,850,642.76	3,436,293.95	2,009,965.01
减：营业外支出	470,740.94	169,202.94	782,422.12	619,689.59
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）	39,567,268.35	31,871,451.41	24,360,148.29	10,346,155.35
减：所得税费用	65,043.43	1,166,900.74	1,713,882.06	2,302,726.85
五、净利润（净亏损以“-”号填 列）	39,502,224.92	30,704,550.67	22,646,266.23	8,043,428.50
归属于母公司所有者的净 利润	39,502,224.92	30,704,550.67	22,646,266.23	8,043,428.50
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.34	0.27	0.20	0.07
（二）稀释每股收益	0.34	0.27	0.20	0.07
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	39,502,224.92	30,704,550.67	22,646,266.23	8,043,428.50
归属于母公司所有者的综 合收益总额	39,502,224.92	30,704,550.67	22,646,266.23	8,043,428.50
归属于少数股东的综合收 益总额	578,349,240.87	319,680,464.78	516,030,148.19	298,673,559.19

公司法定代表人：张敏 主管会计工作负责人：胡宏 会计机构负责人：卢美玲

3、现金流量表

编制单位：浙江方正电机股份有限公司 2011 年 1-12 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	655,280,531.48	226,489,906.83	434,049,327.31	276,797,626.49
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	38,274,327.93	29,811,413.22	20,441,460.98	17,567,247.64
收到其他与经营活动有关的现金	18,373,888.43	15,843,210.08	7,233,010.69	6,304,703.21
经营活动现金流入小计	711,928,747.84	272,144,530.13	461,723,798.98	300,669,577.34
购买商品、接受劳务支付的现金	559,710,931.49	224,304,977.26	349,942,709.31	157,023,945.13
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	58,779,005.65	31,647,541.55	44,936,766.01	26,273,693.40
支付的各项税费	21,405,450.86	13,177,813.83	21,389,790.18	5,054,147.78
支付其他与经营活动有关的现金	27,754,732.02	17,276,127.56	26,070,390.77	14,841,226.33
经营活动现金流出小计	667,650,120.02	286,406,460.20	442,339,656.27	203,193,012.64
经营活动产生的现金流量净额	44,278,627.82	-14,261,930.07	19,384,142.71	97,476,564.70
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			6,157,619.18	
取得投资收益收到的现金		24,000,000.00	380,793.45	91,523.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,884.69	12,884.69	1,681,782.48	1,122,691.50
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	538,727.41	2,450,908.53	772,906.32	561,425.85

的现金				
投资活动现金流入小计	551,612.10	26,463,793.22	8,993,101.43	1,775,640.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	76,959,909.22	38,807,787.53	35,422,617.09	4,465,992.87
投资支付的现金			6,300,000.00	
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	76,959,909.22	38,807,787.53	41,722,617.09	4,465,992.87
投资活动产生的现金流量净额	-76,408,297.12	-12,343,994.31	-32,729,515.66	-2,690,352.23
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	396,208,902.87	283,668,902.87	255,324,796.83	172,494,796.83
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	30,000,000.00	30,000,000.00	67,600,000.00	150,003,174.98
筹资活动现金流入小计	426,208,902.87	313,668,902.87	322,924,796.83	322,497,971.81
偿还债务支付的现金	319,506,879.35	201,176,879.35	221,804,291.01	140,514,291.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,589,422.52	20,051,166.03	14,668,459.39	13,076,007.69
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	60,000,000.00	60,000,000.00	75,200,000.00	254,493,463.16
筹资活动现金流出小计	402,096,301.87	281,228,045.38	311,672,750.40	408,083,761.86
筹资活动产生的现金流量净额	24,112,601.00	32,440,857.49	11,252,046.43	-85,585,790.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-804,829.79	-898,804.31	-1,341,672.64	-1,050,117.56
五、现金及现金等价物净增加额	-8,821,898.09	4,936,128.80	-3,434,999.16	8,150,304.86
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	77,045,969.93	43,767,907.82	85,867,868.02	38,831,779.02

公司法定代表人：张敏 主管会计工作负责人：胡宏 会计机构负责人：卢美玲

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 年度

单位：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			3,070,455.07		24,862,809.85			27,933,264.92						804,342.85		14,126,923.38			14,931,266.23	
(一) 净利润							39,502,224.92			39,502,224.92								22,646,266.23			22,646,266.23	
(二) 其他综合收益																						
上述(一)和(二)小计							39,502,224.92			39,502,224.92								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					3,070,455.07		-14,639,415.07			-11,568,960.00						804,342.85		-8,519,342.85			-7,715,000.00	
1. 提取盈余公积					3,070,455.07		-3,070,455.07									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																	
1. 资本公积转增资本(或股本)	38,575,000.00	-38,575,000.00																	
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			16,588,462.02		88,760,757.84			296,471,873.86	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年度

单位：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			3,070,455.07		16,065,135.60	19,135,590.67					804,342.85		-475,914.35	328,428.50
（一）净利润							30,704,550.67	30,704,550.67							8,043,428.50	8,043,428.50
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							30,704,550.67	30,704,550.67							8,043,428.50	8,043,428.50
（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					3,070,455.07		-14,639,415.07	-11,568,960.00					804,342.85		-8,519,342.85	-7,715,000.00
1. 提取盈余公积					3,070,455.07		-3,070,455.07						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														

1. 资本公积转增资本 (或股本)	38,575.00 0.00	-38,575.0 00.00														
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	115,725.0 00.00	75,331.90 0.00			16,588.46 2.02		52,897.99 4.02	260,543.3 56.04	77,150.00 0.00	113,906.9 00.00			13,518.00 6.95		36,832.85 8.42	241,407.7 65.37

浙江方正电机股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

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》，于 2011 年 8 月 2 日在浙江省工商行政管理局变更登记，变更后《企业法人营业执照》注册号为 330000000015807。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）。其中，有限售条件的流通 A 股 3,193.54 万股，无限售条件的流通 A 股 8,378.96 万股。

本公司属制造行业。经营范围：一般经营项目：电机、缝纫机的制造、销售；五金工具的销售；经营进出口业务。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、会计估计和前期差错

（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、完整地反映了公司的财务状况、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方法

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。

（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）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资本公积。

（九）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，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《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，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。

(十) 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, 以下同)	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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
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。

(十一) 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。

(十二) 长期股权投资

1. 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。

(十三) 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
通用设备	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. 固定资产的减值测试方法、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。

(十四) 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。

(十五) 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。

（十六）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。

（十七）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。

(二十一) 经营租赁

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。

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%、15%。
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. 增值税

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，可获得企业所得税及增值税上的税收优惠政策。2011年，丽水正德收到增值税超税负退回1,623,917.47元。

2. 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年间按15%的税率计缴。

如本报表附注三（二）1所述，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

(二) 本期合并范围未发生变更。

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			57,746.56			25,986.35
小 计			57,746.56			25,986.35
银行存款:						
人民币			71,171,620.68			83,803,288.83
美元	923,138.39	6.3009	5,816,602.69	307,818.99	6.6227	2,038,592.84
小 计			76,988,223.37			85,841,881.67
其他货币资金:						
人民币			9,366,387.29			10,501,235.37

小 计			9,366,387.29			10,501,235.37
合 计			86,412,357.22			96,369,103.39

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

期末其他货币资金中包含银行承兑汇票保证金 9,200,000.00 元，保理专户资金 51,387.29 元，结汇保证金 115,000.00 元。

2. 交易性金融资产

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	121,929.93	166,085.10
合 计	121,929.93	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	12,438,000.00		12,438,000.00	11,267,821.04		11,267,821.04
合 计	12,438,000.00		12,438,000.00	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				
东莞市祥兴针车有限公司	2011.07.05	2012.01.05	1,000,000.00	
东莞市祥兴针车有限公司	2011.07.05	2012.01.05	1,000,000.00	
东莞市祥兴针车有限公司	2011.07.05	2012.01.05	1,000,000.00	
东莞市祥兴针车有限公司	2011.07.05	2012.01.05	1,000,000.00	
东莞市祥兴针车有限公司	2011.07.05	2012.01.05	1,000,000.00	
小 计			5,000,000.00	

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	150,117,256.93	100.00	17,040,314.03	11.35	166,998,647.73	100.00	15,512,650.70	9.29
余额百分比法组合								
小 计	150,117,256.93	100.00	17,040,314.03	11.35	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	150,117,256.93	100.00	17,040,314.03	11.35	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	132,131,895.87	88.02	6,606,594.79	144,498,742.04	86.53	7,224,937.10
1-2 年	1,850,748.88	1.23	185,074.89	3,866,490.06	2.32	386,649.01
2-3 年	2,758,289.37	1.84	551,657.87	8,140,727.49	4.87	1,628,145.50
3-5 年	7,358,672.66	4.90	3,679,336.33	8,439,538.11	5.05	4,219,769.06
5 年以上	6,017,650.15	4.01	6,017,650.15	2,053,150.03	1.23	2,053,150.03
小 计	150,117,256.93	100.00	17,040,314.03	166,998,647.73	100.00	15,512,650.70

(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) 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 (%)
ZENG HSING INDUSTRIAL CO., LTD.	非关联方	12,361,177.26	1 年以内	8.23
BROTHER CORPORATION (ASIA) LIMITED	非关联方	11,925,278.10	1 年以内	7.94
张家港仲兴机电有限公司	非关联方	7,465,426.39	1 年以内	4.97
上海延锋江森座椅有限公司	非关联方	7,411,625.95	1 年以内	4.94
九维机电(天津)有限公司	非关联方	7,283,707.44	1 年以内	4.85
小 计		46,447,215.14		30.93

(4) 期末无应收关联方账款。

(5) 期末, 已有账面余额 67,525,231.10 元的应收账款为本公司保理借款提供质押担保。

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	30,399,763.80	86.53		30,399,763.80	20,657,592.19	86.21		20,657,592.19
1-2 年	2,946,000.22	8.38		2,946,000.22	1,473,282.23	6.15		1,473,282.23
2-3 年	767,146.48	2.18		767,146.48	1,303,667.04	5.44		1,303,667.04
3 年以上	1,021,853.47	2.91		1,021,853.47	527,247.18	2.20		527,247.18
合 计	35,134,763.97	100.00		35,134,763.97	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
浙江天安工贸有限公司	非关联方	8,327,940.62	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	3,565,786.03	1 年以内	预付材料款
宁波市鄞州新星电子元件厂	非关联方	2,070,074.74	1 年以内	预付材料款
丽水经济开发区管理委员会	非关联方	1,733,500.00	1 年以内	预付土地款
Frameway Kyoritu Limited	非关联方	1,140,353.40	1 年以内	预付材料款
小 计		16,837,654.79		

(3) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

6. 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	2,579,378.19	100.00	399,541.23	15.49	3,334,711.23	100.00	438,812.08	13.16
余额百分比法组合								
小 计	2,579,378.19	100.00	399,541.23	15.49	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	2,579,378.19	100.00	399,541.23	15.49	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	1,634,672.31	63.38	81,733.62	2,747,898.82	82.41	137,394.93
1-2 年	487,113.10	18.89	48,711.31	201,515.63	6.04	20,151.57
2-3 年	117,715.00	4.56	23,543.00	13,674.68	0.41	2,734.94
3-5 年	188,648.96	7.31	94,324.48	186,182.92	5.58	93,091.46
5 年以上	151,228.82	5.86	151,228.82	185,439.18	5.56	185,439.18
小 计	2,579,378.19	100.00	399,541.23	3,334,711.23	100.00	438,812.08

(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
应收出口退税款	非关联方	1,364,679.50	1 年以内	52.91	应收出口退税
备用金	非关联方	100,000.00	1 年以内	3.88	往来款
上海琪茂国际货运有限公司	非关联方	97,623.32	1 年以内	3.78	往来款
Underweisers laboratory	非关联方	88,308.76	3-5 年	3.42	往来款
中国汽车工业国际合作总公司	非关联方	67,200.00	1 年以内	2.61	往来款
小 计		1,717,811.58		66.60	

(4) 期末无应收关联方款项。

7. 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	65,417,799.63	33,539.93	65,384,259.70	43,268,667.56	33,539.93	43,235,127.63
在产品	28,459,919.92	974,481.20	27,485,438.72	22,035,588.93	974,481.20	21,061,107.73
库存商品	83,371,031.94	805,519.23	82,565,512.71	38,719,121.81	817,597.91	37,901,523.90
发出商品	20,711,227.58		20,711,227.58	18,800,460.90		18,800,460.90
低值易耗品	1,610,839.39		1,610,839.39	965,469.83		965,469.83
合 计	199,570,818.46	1,813,540.36	197,757,278.10	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		12,078.68		805,519.23
小 计	1,825,619.04		12,078.68		1,813,540.36

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(十一)3之说明		
在产品	详见本财务报表附注二(十一)3之说明		
库存商品	详见本财务报表附注二(十一)3之说明	市价恢复高于账面 值	
小计			

8. 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						

9. 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	49,393,477.14		268,000.00	231,426,042.82
房屋及建筑物	82,517,221.71	26,816,212.53			109,333,434.24
通用设备	84,448,075.00	21,410,822.61		268,000.00	105,590,897.61
运输工具	9,667,024.66	646,504.84			10,313,529.50
其他设备	5,668,244.31	519,937.16			6,188,181.47
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	57,360,394.75	13,414,168.09		257,279.93	70,517,282.91
房屋及建筑物	12,367,170.71	2,608,261.30			14,975,432.01

通用设备	35,666,840.88		8,678,344.12	257,279.93	44,087,905.07
运输工具	5,468,254.29		1,443,897.88		6,912,152.17
其他设备	3,858,128.87		683,664.79		4,541,793.66
3) 账面净值小计	124,940,170.93		—	—	160,908,759.91
房屋及建筑物	70,150,051.00		—	—	94,358,002.23
通用设备	48,781,234.12		—	—	61,502,992.54
运输工具	4,198,770.37		—	—	3,401,377.33
其他设备	1,810,115.44		—	—	1,646,387.81
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		—	—	160,908,759.91
房屋及建筑物	70,150,051.00		—	—	94,358,002.23
通用设备	48,781,234.12		—	—	61,502,992.54
运输工具	4,198,770.37		—	—	3,401,377.33
其他设备	1,810,115.44		—	—	1,646,387.81

本期折旧额为 13,414,168.09 元。

(2) 其他说明

期末，已有账面价值 131,114,746.99 元的固定资产用于担保。

10. 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				17,952,029.62		17,952,029.62
电动汽车项目	20,392,747.02		20,392,747.02			
待安装设备	4,841,849.56		4,841,849.56			
合计	25,234,596.58		25,234,596.58	17,952,029.62		17,952,029.62

(2) 增减变动情况

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	9,364,182.91	27,316,212.53		105.39
电动汽车项目			20,392,747.02			

待安装设备			4,841,849.56			
合计		17,952,029.62	34,598,779.49	27,316,212.53		

(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					募集资金	
电动汽车项目					自筹资金	20,392,747.02
待安装设备					自筹资金	4,841,849.56
合计						25,234,596.58

11. 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	18,294,099.60		34,849,429.10
软件	3,417,122.13	193,464.60		3,610,586.73
土地使用权	13,138,207.37	18,100,635.00		31,238,842.37
2) 累计摊销小计	2,875,579.11	1,037,491.29		3,913,070.40
软件	1,623,210.49	629,852.35		2,253,062.84
土地使用权	1,252,368.62	407,638.94		1,660,007.56
3) 账面净值小计	13,679,750.39			30,936,358.70
软件	1,793,911.64			1,357,523.89
土地使用权	11,885,838.75			29,578,834.81
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			30,936,358.70
软件	1,793,911.64			1,357,523.89
土地使用权	11,885,838.75			29,578,834.81

本期摊销额 1,037,491.29 元。

(2) 已有账面价值 11,690,372.65 元的无形资产用于担保。

12. 商誉

(1) 商誉增减变动情况

被投资单位名称或	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
----------	-----	------	------	-----	--------

形成商誉的事项					
浙江方德机电制造有限公司	207,997.67			207,997.67	207,997.67
合 计	207,997.67			207,997.67	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。

浙江方德机电制造有限公司 2010 年出现较大亏损，经测试期末商誉的可收回金额为零，故已全额计提减值准备。

13. 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	235,492.31	130,490.64		195,857.08	
厂房改良支出	609,787.43		92,625.96		517,161.47	
合 计	700,642.84	235,492.31	223,116.60		713,018.55	

14. 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	3,501,427.80	3,042,277.28
递延收益	1,134,000.00	1,296,000.00
未实现内部销售利润	1,707,261.64	705,552.51
合 计	6,342,689.44	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	6,517,647.34	15,001,087.96
存货跌价准备	1,813,540.36	1,825,619.04
小 计	8,331,187.70	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	395,805.71	698,699.73	
2014年	3,840,340.00	3,840,340.00	
2015年	2,281,501.63	10,462,048.23	
小 计	6,517,647.34	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	17,040,314.03
递延收益	4,536,000.00
未实现内部销售利润	6,656,697.23
小 计	28,233,011.26

15. 资产减值准备明细

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	1,488,392.48			17,439,855.26
存货跌价准备	1,825,619.04		12,078.68		1,813,540.36
商誉减值准备	207,997.67				207,997.67
合 计	17,985,079.49	1,488,392.48	12,078.68		19,461,393.29

16. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
质押借款	67,525,231.10	40,353,207.58

抵押借款	68,300,000.00	25,000,000.00
保证借款	79,000,000.00	69,770,000.00
信用借款	7,000,000.00	10,000,000.00
合 计	221,825,231.10	145,123,207.58

(2) 无逾期借款。

(3) 无展期的短期借款。

17. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	26,000,000.00	35,000,000.00
合 计	26,000,000.00	35,000,000.00

下一会计期间将到期的金额为 26,000,000.00 元。

18. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付货款	131,438,523.71	110,637,146.08
合 计	131,438,523.71	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) 期末无账龄超过 1 年的大额应付账款。

19. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	6,094,213.89	7,692,260.33
合 计	6,094,213.89	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) 期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

20. 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	51,330,988.96	52,157,158.52	4,113,206.38
职工福利费		3,624,645.30	3,624,645.30	
社会保险费		3,752,251.95	3,752,251.95	
其中：医疗保险费		620,295.07	620,295.07	
基本养老保险费		2,635,587.94	2,635,587.94	
失业保险费		352,800.20	352,800.20	
工伤保险费		71,784.37	71,784.37	
生育保险费		71,784.37	71,784.37	
其他	633,979.93	1,108,593.22	1,103,034.96	639,538.19
合 计	5,573,355.87	59,816,479.43	60,637,090.73	4,752,744.57

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 639,538.19 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 1-2 月发放。

21. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-14,256,420.90	-3,813,876.37
企业所得税	-299,994.99	-4,724,731.44
个人所得税	-96,592.04	30,343.71
城市维护建设税	212,507.54	23,885.71
水利建设基金	150,561.06	156,164.79
教育费附加	91,074.64	10,236.72
地方教育附加	60,716.42	6,824.46
印花税	36,456.72	19,191.53
合 计	-14,101,691.55	-8,291,960.89

22. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	229,419.69	151,425.03
合 计	229,419.69	151,425.03

23. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他	842,716.79	786,264.97
合 计	842,716.79	786,264.97

(2) 期末无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

24. 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	17,783,500.00	5,296,500.00
合 计	17,783,500.00	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 25,000.00 元,累计摊销 112,500.00 元,余额 87,500.00 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 648,000.00 元,累计摊销 1,944,000.00 元,余额 4,536,000.00 元。

3) 根据国家发展和改革委员会(发改投资[2011]1764 号)、浙江省发展和改革委员会(浙发改秘[2011]54 号)、丽水发展和改革委员会(丽发改秘[2011]455 号)文件,2011 年公司收到年产 1 万台电动汽车驱动电机的生产能力项目中央战略性新兴产业(工业领域)专项资金 1,316 万元。截至 2011 年 12 月 31 日止,该项目尚未建成投产,上述补助资金未摊销计入损益。

25. 股本

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

根据公司 2010 年度股东大会通过的 2010 年度利润分配方案,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,合计转增股份 38,575,000.00 元。

26. 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

27. 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	3,070,455.07		16,588,462.02
合 计	13,518,006.95	3,070,455.07		16,588,462.02

(2) 盈余公积本期增减原因及依据说明

本期增加系按母公司本期实现净利润之 10%提取的法定盈余公积。

28. 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	39,502,224.92	—
减:提取法定盈余公积	3,070,455.07	母公司净利润之 10%
应付普通股股利	11,568,960.00	
期末未分配利润	88,760,757.84	—

(2) 其他说明

1) 根据公司 2010 年度股东大会通过的 2010 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 1.5 元（含税），实际分配普通股股利 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退回的股利分配款。

2) 根据 2012 年 3 月 21 日公司第四届董事会第六会议通过的 2011 年度利润分配预案，按 2011 年度实现净利润提取 10% 的法定盈余公积，每 10 股派发现金股利 1.5 元（含税）。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

本期已按照上述利润分配预案计提盈余公积 3,070,455.07 元，期末未分配利润期末数中包含拟分配现金股利 17,358,750.00 元。

(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	538,487,996.54	506,371,665.91
其他业务收入	39,861,244.33	9,658,482.28
营业成本	479,825,824.22	430,773,178.20

(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	538,487,996.54	452,476,856.05	506,371,665.91	425,774,937.44
小 计	538,487,996.54	452,476,856.05	506,371,665.91	425,774,937.44

(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	48,332,562.34	44,805,836.58	59,780,271.78	53,162,851.02
家用缝纫机电机	229,419,708.89	198,797,943.65	200,927,608.14	170,648,553.68
电脑高速自动平缝机	207,132,588.72	160,575,226.30	206,111,524.63	169,054,051.87
其他	53,603,136.59	48,297,849.52	39,552,261.36	32,909,480.87
小 计	538,487,996.54	452,476,856.05	506,371,665.91	425,774,937.44

(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	345,473,681.85	288,260,104.13	326,920,419.95	275,629,221.44
国外	193,014,314.69	164,216,751.92	179,451,245.96	150,145,716.00
小 计	538,487,996.54	452,476,856.05	506,371,665.91	425,774,937.44

(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	72,578,432.40	12.55
BROTHER CORPORATION (ASIA) LIMITED	58,244,011.64	10.07
兄弟机械(西安)有限公司	55,988,180.26	9.68
ZENG HSING INDUSTRIAL CO., LTD.	41,922,157.01	7.25
东莞市祥兴针车有限公司	40,484,902.46	7.00
小 计	269,217,683.77	46.55

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	1,265,297.95	2,311,382.33	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	542,270.55	753,341.65	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育费附加	361,513.70	897,645.72	详见本财务报表附注税项之说明
合 计	2,169,082.20	3,962,369.70	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,263,450.50	1,343,079.88
包干费	1,105,577.35	1,098,362.05
差旅费	792,443.98	512,066.78
服务费	622,600.78	288,588.31
商检费	263,538.00	245,790.00
物料消耗	191,597.50	234,045.68
运输装卸费	6,014,982.52	6,411,158.27

广告宣传费	140,000.00	71,274.70
展销费	843,700.67	379,835.44
其他	264,114.06	448,812.48
合 计	11,502,005.36	11,033,013.59

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	14,514,894.41	13,253,910.64
办公费	726,214.33	1,306,910.88
折旧费	4,648,470.86	4,077,492.52
测试认证费	937,957.80	2,065,727.61
开发费	6,351,281.02	3,449,743.18
税费	1,381,689.62	815,934.43
招待费	1,193,074.00	612,160.25
物料消耗	1,475,974.45	231,215.12
广告宣传	282,990.00	17,900.00
差旅费	740,077.01	1,574,495.74
其他	3,639,575.10	6,602,795.79
合 计	35,892,198.60	34,008,286.16

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	11,098,457.18	6,970,665.92
利息收入	538,727.41	773,956.23
汇兑净损失	804,829.79	1,341,672.64
手续费	1,110,752.90	797,281.17
合 计	12,475,312.46	8,335,663.50

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,488,392.48	4,457,667.64
存货跌价损失	-12,078.68	1,786,479.00
商誉减值损失		207,997.67
合 计	1,476,313.80	6,452,144.31

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	-44,155.17	16,085.10
合 计	-44,155.17	16,085.10

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		
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		224,698.63
合 计		224,698.63

(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	2,164.62		2,164.62
其中：固定资产处置利得	2,164.62		2,164.62
非货币性资产交换利得			
政府补助	5,071,495.61	3,436,293.95	3,447,578.14
其他			

合 计	5,073,660.23	3,436,293.95	3,449,742.76
-----	--------------	--------------	--------------

(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	300,000.00	1,119,400.00	
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
退税	1,939,033.61	323,045.95	软件企业税负超过3%即征即退；应退房产税、土地使用税
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
开拓国际市场专项资金	54,400.00	131,500.00	外经贸计财发[2001]270号
外向型经济补助金	340,300.00	32,500.00	省实施“走出去”战略专项资金使用管理办法
分摊专项补助资金（10年）	648,000.00	648,000.00	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		400,000.00	浙江财政厅文件 浙财企[2010]235号
出口商品奖励		102,035.00	
市本级开放型经济发展专项资金		53,813.00	
安全化生产标准化企业奖励		20,000.00	
专利补助		6,000.00	
2010年新认定软件企业税收奖励	918,100.00		
科技局项目补助	405,000.00		丽科[2011]31号
重大科技项目补助	400,000.00		浙财教[2011]210号
2010年出口信用保险资助资金	7,900.00		
财政局外向型经济专项资金	58,762.00		
小 计	5,071,495.61	3,436,293.95	

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		57,175.28	
其中：固定资产处置损失		57,175.28	
债务重组损失			
捐赠支出	160,000.00	450,000.00	160,000.00
罚款支出			
水利专项资金	306,167.49	225,718.58	

其他	4,573.45	49,528.26	4,573.45
合 计	470,740.94	782,422.12	164,573.45

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	1,363,903.08	3,179,234.85
递延所得税调整	-1,298,859.65	-1,465,352.79
合 计	65,043.43	1,713,882.06

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 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	39,502,224.92
非经常性损益	B	2,817,537.73
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	36,684,687.19
期初股份总数	D	77,150,000
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
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	
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	12
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
基本每股收益	M=A/L	0.34
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.32

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(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

项 目	本期数
收到的政府补助	15,619,462.00
收回保证金	1,174,848.08
其他	1,579,578.35
合 计	18,373,888.43

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付的销售费用	10,238,554.86
支付的管理费用	13,006,915.93
支付的财务费用	1,110,752.90
其他	3,398,508.33
合 计	27,754,732.02

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
利息收入	538,727.41
合 计	538,727.41

4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
票据融资	30,000,000.00
合 计	30,000,000.00

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
归还票据融资	60,000,000.00
合 计	60,000,000.00

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	39,502,224.92	22,646,266.23
加: 资产减值准备	1,476,313.80	6,452,144.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,414,168.08	11,902,551.59
无形资产摊销	1,037,491.29	900,444.47
长期待摊费用摊销	223,116.60	161,932.08
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)	-2,164.62	57,175.28
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)	44,155.17	-16,085.10
财务费用(收益以“-”号填列)	11,364,559.56	7,538,382.33
投资损失(收益以“-”号填列)		-224,698.63
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,298,859.65	-1,465,352.79
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)	-75,793,588.11	-16,676,989.55
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	10,001,996.74	-106,064,453.54
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	44,309,214.04	94,172,826.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	44,278,627.82	19,384,142.71
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	77,045,969.93	85,867,868.02
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	-8,821,898.09	-3,434,999.16

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	77,045,969.93	85,867,868.02
其中：库存现金	57,746.56	25,986.35
可随时用于支付的银行存款	76,988,223.37	85,841,881.67
可随时用于支付的其他货币资金		
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	77,045,969.93	85,867,868.02

(4) 现金流量表补充资料的说明

期末其他货币资金中包含银行承兑汇票保证金 9,200,000.00 元，保理专户资金 51,387.29 元，结汇保证金 115,000.00 元，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

1. 本公司的实际控制人情况

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。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

(二) 关联交易情况

关联担保情况

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	本公司	7,900 万元	2011 年 9 月 22 日	2012 年 9 月 21 日	否

(三) 关键管理人员薪酬

2011 年度和 2010 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 154.76 万元和 155.26 万元。

七、或有事项

为非关联方提供的担保事项：

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

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	17,358,750.00
-----------	---------------

十、其他重要事项

(一) 以公允价值计量的资产和负债

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)	166,085.10	-44,155.17			121,929.93
上述合计	166,085.10	-44,155.17			121,929.93

(二) 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			2,133,117.53	47,669,991.38
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				517,700.03

(三) 国产设备抵税

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	91,634,058.15	100.00	7,661,119.24	8.36	87,230,250.22	100.00	7,839,739.85	8.99
余额百分比法组合								
小计	91,634,058.15	100.00	7,661,119.24	8.36	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	91,634,058.15	100.00	7,661,119.24	8.36	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	85,157,027.33	92.94	4,257,851.37	77,956,879.75	89.37	3,897,843.99
1-2年	257,401.85	0.28	25,740.19	1,239,848.98	1.42	123,984.90
2-3年	1,037,734.72	1.13	207,546.94	3,291,891.91	3.77	658,378.38
3-5年	4,023,827.02	4.39	2,011,913.51	3,164,194.00	3.63	1,582,097.00
5年以上	1,158,067.23	1.26	1,158,067.23	1,577,435.58	1.81	1,577,435.58

小 计	91,634,058.15	100.00	7,661,119.24	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(%)
ZENG HSING INDUSTRIAL CO., LTD.	非关联方	12,361,177.26	1 年以内	13.49
BROTHER CORPORATION (ASIA) LIMITED	非关联方	11,925,278.10	1 年以内	13.01
张家港伸兴机电有限公司	非关联方	7,465,426.39	1 年以内	8.15
九维机电(天津)有限公司	非关联方	7,283,707.44	1 年以内	7.95
上海日星缝纫机有限公司	非关联方	7,016,220.00	1 年以内	7.66
小 计		46,051,809.19		50.26

(4) 其他说明

期末，已有账面余额 67,525,231.10 元的应收账款用于质押。

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	3,904,478.80	100.00	405,507.27	10.39	2,990,831.31	100.00	335,355.59	11.21
余额百分比法组合								
小 计	3,904,478.80	100.00	405,507.27	10.39	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	3,904,478.80	100.00	405,507.27	10.39	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	3,430,459.52	87.87	171,522.97	2,617,425.64	87.51	130,871.28

1-2 年	147,624.39	3.78	14,762.44	118,016.78	3.95	11,801.68
2-3 年	65,300.00	1.67	13,060.00	9,104.68	0.30	1,820.93
3-5 年	109,866.07	2.81	54,933.04	110,845.03	3.71	55,422.52
5 年以上	151,228.82	3.87	151,228.82	135,439.18	4.53	135,439.18
小 计	3,904,478.8	100.00	405,507.27	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
应收出口退税款	非关联方	1,364,679.50	1 年以内	34.95	应收出口退税款
丽水正德电子控制系统制造有限公司	公司子公司	1,266,930.53	1 年以内	32.45	往来款
丽水方正东进机电有限公司	公司子公司	192,807.97	1 年以内	4.94	往来款
备用金	非关联方	100,000.00	1 年以内	2.56	往来款
上海琪茂国际货运有限公司	非关联方	97,623.32	1 年以内	2.50	往来款
小 计		3,022,041.32		77.40	

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				
丽水方正东进机电有限公司	100.00	100.00				
上海华联缝制设备有限公司	<1.00	<1.00				
丽水正德电子控制系统制造有限公司	100.00	100.00				2400 万
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	307,774,787.75	288,961,327.25
其他业务收入	11,905,677.03	9,712,231.94
营业成本	278,289,685.41	255,245,860.18

(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	307,774,787.75	270,567,680.80	288,961,327.25	248,597,209.45
小 计	307,774,787.75	270,567,680.80	288,961,327.25	248,597,209.45

(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	48,532,626.43	44,980,464.90	59,780,271.78	53,162,851.02
家用缝纫机电机	229,419,708.89	198,797,943.65	200,927,608.14	170,648,553.68
其他	29,822,452.43	26,789,272.25	28,253,447.33	24,785,804.75
小 计	307,774,787.75	270,567,680.80	288,961,327.25	248,597,209.45

(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	128,493,155.04	117,755,991.93	127,729,264.38	113,689,236.35
国外	179,281,632.71	152,811,688.87	161,232,062.87	134,907,973.10
小 计	307,774,787.75	270,567,680.80	288,961,327.25	248,597,209.45

(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	62,032,848.21	19.40
BROTHER CORPORATION (ASIA) LIMITED	58,244,011.64	18.22
ZENG HSING INDUSTRIAL CO., LTD.	41,922,157.01	13.11
九维机电(天津)有限公司	14,943,611.39	4.67

浙江新杰克缝纫机有限公司	11,759,836.22	3.68
小 计	188,902,464.47	59.08

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	
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		91,523.29
合 计	24,000,000.00	91,523.29

(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	30,704,550.67	8,043,428.50
加: 资产减值准备	-108,468.93	1,123,457.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,718,760.23	4,763,352.90
无形资产摊销	923,423.97	786,377.15
长期待摊费用摊销	17,280.00	17,280.00
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)	-2,164.62	43,936.65
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)	7,015,615.38	5,863,084.40
投资损失(收益以“-”号填列)	-24,000,000.00	-91,523.29
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	26,793.09	-159,063.64
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)	-72,730,198.46	-14,023,808.11
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-11,213,996.00	78,744,619.93
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	50,386,474.60	12,365,423.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-14,261,930.07	97,476,564.70

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	43,767,907.82	38,831,779.02
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	4,936,128.80	8,150,304.86

期末其他货币资金中包含银行承兑汇票保证金 9,200,000.00 元，保理专户资金 51,387.29 元，结汇保证金 75,000.00 元，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. 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	2,164.62	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	315,116.14	
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）	3,132,462.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	-44,155.17	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-164,573.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	3,241,014.14	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	423,476.41	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,817,537.73	

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
“营业外收入”项目所列 增值税超额税负返还款	1,623,917.47	根据财政部、国家税务总局、海关总署发布的财税〔2000〕25 号《鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》规定，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
“营业外支出”项目所列 水利建设专项资金	306,167.49	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	14.08	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.07	0.32	0.32

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	39,502,224.92
非经常性损益	B	2,817,537.73
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	36,684,687.19
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	8
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	280,577,081.40
加权平均净资产收益率	M=A/L	14.08%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	13.07%

(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
预付款项	35,134,763.97	23,961,788.64	46.63%	主要系公司本期采购规模扩大, 预付材料款增长所致
其他应收款	2,179,836.96	2,895,899.15	-24.73%	主要系本期收回上期的出口退税款所致
存货	197,757,278.10	121,963,689.99	62.14%	当期业务规模扩大, 接受订单增多, 相应存货储备的增加
固定资产	160,908,759.91	124,940,170.93	28.79%	主要系水阁工程二期完工转入固定

				资产及新增设备所致
在建工程	25,234,596.58	17,952,029.62	40.57%	主要系本期投资建设方正电动汽车项目
无形资产	30,936,358.70	13,679,750.39	126.15%	主要系公司竞拍取得用于电动汽车驱动电机项目用地
短期借款	221,825,231.10	145,123,207.58	52.85%	系本期公司流动资金需求增长,借款增长所致
应付利息	229,419.69	151,425.03	51.51%	系本期公司流动资金需求增长,借款增长所致
其他非流动负债	17,783,500.00	5,296,500.00	235.76%	系本期收到电动汽车驱动电机项目国家补助资金所致
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	578,349,240.87	516,030,148.19	12.08%	公司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	479,825,824.22	430,773,178.20	11.39%	公司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	2,169,082.20	3,962,369.70	-45.26%	主要系公司缴纳的增值税减少所致
财务费用	12,475,312.46	8,335,663.50	49.66%	系本期公司流动资金需求增长,借款增长所致
资产减值损失	1,476,313.80	6,452,144.31	-77.12%	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降低所致
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-44,155.17	16,085.10	-374.51%	主要系投资的基金公允价值降低所致
投资收益(损失以“-”号填列)		224,698.63	-100%	主要系上期理财产品投资收益所致
营业外收入	5,073,660.23	3,436,293.95	47.65%	主要系子公司正德公司增值税超税负退回增长所致
营业外支出	470,740.94	782,422.12	-39.84%	主要系本期对外捐赠减少所致
所得税费用	65,043.43	1,713,882.06	-96.20%	主要系①上期方德公司亏损,本期弥补亏损②利润增长较快的正德公司本期免征企业所得税

第十一节 备查文件目录

- 一、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；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

浙江方正电机股份有限公司

2012 年 3 月 23 日