

浙江方正电机股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 02 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人张敏、主管会计工作负责人胡宏及会计机构负责人(会计主管人员)卢美玲声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告中有关经营预算和工作计划并不代表公司对 2014 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在一定的不确定性，不构成公司对广大投资者的实质承诺，敬请投资者特别注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	28
第六节 股份变动及股东情况	34
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	39
第八节 公司治理	43
第九节 内部控制	47
第十节 财务报告	49
第十一节 备查文件目录	194

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、方正电机	指	浙江方正电机股份有限公司
正德	指	丽水正德电子控制系统制造有限公司
方正东进	指	丽水方正东进机电有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

重大风险提示

（一）原材料价格波动风险 公司生产所需主要原材料为漆包线（铜）、硅钢等，2011 年、2012 年、2013 年，原材料占主营业务成本的比例分别是 84.62%、83.15% 和 81.31%，原材料波动对公司产品成本影响较大。虽然公司可以通过使用替代材料，以减少原材料价格波动对产品毛利率造成的影响，或与下游客户协商定价及时调整产品价格，以转移成本上涨带来的压力，但依然存在因主要原材料价格波动而导致的经营业绩波动风险。（二）劳动力成本持续上涨风险 近年来，随着我国经济持续以较快速度增长，及劳动力素质逐渐改善，员工工资水平持续增长。虽然公司能够通过技术革新、流程优化进一步提升劳动效率，但是如果劳动力成本快速上升，仍然可能对公司盈利能力带来一定不利影响。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	方正电机	股票代码	002196
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江方正电机股份有限公司		
公司的中文简称	方正电机		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG FOUNDER MOTOR CO., LTD.		
公司的法定代表人	张敏		
注册地址	浙江省丽水市莲都区水阁工业区石牛路 73 号		
注册地址的邮政编码	323000		
办公地址	浙江省丽水市莲都区水阁工业区石牛路 73 号		
办公地址的邮政编码	323000		
公司网址	www.fdm.com.cn		
电子信箱	lsfdm@mail.lsppt.zj.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡宏	舒琳嫣
联系地址	浙江省丽水市莲都区水阁工业区石牛路 73 号	浙江省丽水市莲都区水阁工业区石牛路 73 号
电话	0578-2171041	0578-2021217
传真	0578-2276502	0578-2276502
电子信箱	fdmhu@hotmail.com	261517208@qq.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	浙江方正电机股份有限公司证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	----------	--------	--------

			注册号		
首次注册	2001 年 12 月 20 日	浙江省工商行政管理局	3300001008362	331100148868586	14886858-6
报告期末注册	2013 年 10 月 14 日	浙江省工商行政管理局	3300000000015807	331100148868586	14886858-6
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 6-10F
签字会计师姓名	赵海荣、牟健

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	487,208,511.29	475,652,317.24	2.43%	578,349,240.87
归属于上市公司股东的净利润（元）	5,438,176.30	20,389,322.53	-73.33%	39,502,224.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	742,967.62	15,210,980.08	-95.12%	36,684,687.19
经营活动产生的现金流量净额（元）	77,403,236.48	44,802,011.87	72.77%	44,278,627.82
基本每股收益（元/股）	0.04	0.18	-77.78%	0.34
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.18	-77.78%	0.34
加权平均净资产收益率（%）	0%	0%	0%	0%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	903,119,007.24	673,711,677.01	34.05%	709,126,835.93
归属于上市公司股东的净资产（元）	616,795,375.05	299,431,123.37	105.99%	296,471,873.86

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	5,438,176.30	20,389,322.53	616,795,375.05	299,431,123.37
按国际会计准则调整的项目及金额				

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产
--	---------------	---------------

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	5,438,176.30	20,389,322.53	616,795,375.05	299,431,123.37
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	49,125.47	489,065.48	2,164.62	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			315,116.14	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,567,883.00	5,538,841.72	3,132,462.00	
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		179,337.89		
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	1,219,032.87	123,195.74	-44,155.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-308,687.73	-286,118.43	-164,573.45	
减：所得税影响额	832,144.93	865,979.95	423,476.41	
合计	4,695,208.68	5,178,342.45	2,817,537.73	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2012年以来，受市场需求萎缩以及各项生产因素成本上升的影响，缝制机械行业各项经济数据下滑，行业整体产销率低迷，内销和出口市场都有所下降，行业盈利能力下降。2013年度，行业发展延续了2012年的经济态势，国际经济整体复苏疲软，国内经济形势下行压力持续增加。尤其是公司所处的缝制机械行业，多项数据表明，行业规模整体收缩、行业景气指数在过冷区间徘徊，产销走低，企业库存高，盈利能力下降成为企业的普遍现象。

报告期内，公司面对复杂多变的经营环境，不断调整公司战略发展和经营思路，以面对国际化一体化经济、需求不断萎缩、市场竞争持续升级、生产成本不断上升等不利的市场经济环境。公司全员紧紧围绕公司董事会制定的公司长远发展战略目标和经营规划，以管理创新和技术创新为基础，逐步建立并不断完善公司管理制度和内部控制评价体系，强化公司风险评估和控制能力，全面提升公司管理水平。

现就公司2013年度经营业绩和主要工作报告如下：

1、2013年度公司经营情况说明

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2013年度公司实现营业收入487,208,511.29元，比上年同期增加2.43%；实现利润总额5,971,340.06元，比上年同期下降75.39%；实现归属于母公司所有者的净利润5,479,419.31元，比上年同期下降73.13%；实现经营活动产生的现金流量净额79,492,164.17元，比上年同期增长76.78%。

2、公司主营业务产品

(1) 家用缝纫机电机：报告期内该业务继续保持稳定态势，公司主要针对于客户和市场竞争需求，进行了机械化的技术改造和低成本技术方案的创新性设计，进一步提升公司产品性能的可靠性，提高公司产品在该产品领域的综合竞争力。另公司投资设立的全资子公司方正电机（越南）有限责任公司也正是进入批量生产阶段，该公司主要从事微特电机、缝纫机、伺服控制系统、汽车电机的制造与销售、经营进出口业务。该公司的设立将为公司充分利用全球资源，探索新的经营模式提供宝贵的经验，也必将为公司在微特电机领域的市场竞争提供有利的保证。

(2) 电脑高速自动平缝机：报告期内，公司推出了主要用于服装、箱包、鞋帽等家用纺织服装及汽车纺织品等的提花、缝制及锁眼等服装加工的伺服控制高效节能电脑套结机等系列特种缝制机械，与公司原先研发的电脑高速自动平缝机形成了系列化产品生产、销售网络，使公司在工业缝纫机领域产品结构更加优化。另外继续推进与兄弟机械（西安）有限公司的全面合作，在电脑高速自动平缝机及高效节能电机等领域开展技术合作，取得了卓有成效的业绩。兄弟公司是全球最大的工业缝纫机制造企业之一，其在工业缝纫机多个技术领域具有世界领先地位，双方的技术合作将为公司工业缝纫机领域的技术研发、过程控制等奠定良好的基础。

(3) 汽车用微特电机：报告期内，汽车用微特电机业务增长较快，经过多年的技术研发和产品验证，汽车用微特电机已经成功成为一汽大众等知名名牌供应商。汽车用微特电机业务成为公司2013年度业绩的新增长点，后续该业务产品将保持稳定增长的发展趋势，将成为公司新的业主增长点。

(4) 汽车驱动电机系统：新能源汽车是世界汽车发展的方向，也符合我国产业政策导向，汽车驱动电机系统是新能源汽车核心部件之一，经公司自主研发的20-45KW系列电机，已经申请并授权五项实用新型专利，受理一项发明专利；产品已经经过北京理工大学电动车辆工程技术中心及国家机动车质量监督检验中心（重庆）等权威部门检测：产品符合国家相关执行标准，并符合客户拟开发的纯电动汽车(包括轿车及客车)的参数要求。公司自主研发的驱动电机产品在功率密度、效率、成本方面已全面达到产业规划、工信部

产业关键共性技术发展指南等的要求，并通过权威部门的检测，同时根据下游客户整车测试报告，公司驱动电机产品能全面满足客户整车性能要求，并超过美国UQM同类产品性能指标。

但新能源汽车受到锂电池技术和充电基础设施的影响，未形成大的市场规模，目前尚处于初步推广阶段。2013年初，公司在原开发平台基础上，开展5-15KW低速乘用车的汽车驱动电机系统研发，并分别于时风等整车厂签订了战略合作协议。截至目前，系列产品已经完场产品研发和DV样机的制作，目前处于整车试验阶段，2014年可形成批量生产。

3、借力资本市场完成公司首次融资

依据公司战略发展需要，公司启动了首次再融资计划，并于2012年9月28日召开的第四届董事会第十次会议、2012年10月23日召开的2012年第一次临时股东大会审议通过了《公司2012年度非公开发行股票的预案的议案》。报告期内，经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江方正电机股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2013〕851号）核准，公司获准非公开发行不超过39,486,673股人民币普通股（A股）。公司和主承销商确定4名特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票33,563,673股，每股面值1元，每股发行价格为人民币10.13元，可募集资金总额为人民币340,000,007.49元。截至2013年7月30日止，公司实际已向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票33,563,673股，募集资金人民币340,000,007.49元，减除发行费用人民币9,575,295.00元后，募集资金净额为330,424,712.49元。本次非公开发行股票是公司上市以来第一次尝试利用资本市场进行融资。本次非公开发行股票的成功，将进一步缓解公司资金压力，为进一步推进公司纯电动汽车驱动系统项目和特种缝制机械项目研发和产业化提供资金保障；也必将为公司后续快速健康发展奠定良好的基础。

4、借助上市平台，实施资产并购重组，实现公司跨越式发展

2012年底，公司完成了公司产品的产业结构重组，形成了以微特电机业务、工业缝纫机业务和驱动电机业务为主的三大主营业务。2013年11月，公司在成功实施非公开发行股票的基础上，启动了并购重组深圳市高科润电子有限公司的资产重组计划。公司拟利用本次资产重组，实现公司在纯电动汽车驱动系统项目产品的优势资源整合。重组后，公司将实现在产品研发、生产和销售等渠道的资源互补，为公司在新能源汽车领域的发展奠定技术研发、产品制造和市场销售等方面的市场竞争优势，实现公司产业结构的跨越式调整。该项目领域是公司后续发展的主营业务方向。因此，本次资产重组是公司后续发展的关键。

5、建立管理考核机制，全面提升公司内控管理水平

报告期内，在前几年不断完善公司内部绩效评价体系的基础上，以财务数据为依据，部门预决算机制为辅助，依据公司制定的公司长远发展规划，公司正式建立了公司各部门绩效评价系统，以部门为绩效评价单元，及业务收入、费用管理和质量管理为一体的具有公司特点的综合管理评价体系。该体系的建立，将公司的目标管理起到积极意义，也为公司精细化和公司风险管理提供的数据支持。

2013年度，公司继续坚持“诚信、卓越、关爱、共赢”的核心价值观，将“驱动世界、不断向前”作为方正的使命。诚信是公司的立企之本，是公司在市场竞争中赢得主动与社会认同的基石；追求卓越是公司持续健康发展的不竭动力，也是在未来不断提升核心竞争力的力量源泉；关爱员工回报社会是公司的重要精神内涵，也是公司永恒的承诺与不变责任。懂得分享才有收获，实现股东、政府、客户、企业、员工的多方共赢是方正努力追求的愿景。报告期内，公司在面临更为复杂的市场环境条件下，继续推动公司转型设计，加大技术研发和技术创新投入，较好的完成了既定的各项工作，为公司后续可持续健康发展奠定了良好的基础。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司实现营业收入48,720.85万元，同比增长2.43%；营业利润-437.46万元，同比下降128.74%；利润总额566.15万元，同比下降76.66%；净利润543.82万元，同比下降73.33%，主要系报告期内国内外宏观经济持续低迷，欧美经济复苏缓慢，内外需求严重不足，导致下游服装行业对缝纫机的需求大幅减少，以及能源成本、劳动力成本等各种费用的刚性上涨，使公司2013年度的经营业绩下滑。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司深化落实公司发展战略，切实按照期初制订的经营计划开展生产经营活动。2013年度，公司组织架构不断完善，内部控制规范运行，管理职能更加清晰，研发能力不断增强，核心竞争能力稳固加强，基本完成年初制订的各项指标。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于20%以上的差异原因

☐ 适用 ☒ 不适用

2、收入

说明

2013年公司实现营业收入48,720.85万元，比上年同期增加1,155.62万元，其中：主营业务收入43,995.37万元，占年度营业收入的比例为90.30%，与上年同期相比增长2.37%；其中：其他业务收入为4,725.48万元，占年度营业收入的比例为9.70%，与上年同期相比增长3.03%；报告期内，主营业务收入、其他业务收入与营业收入的整体占比未发生明显的变化。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
专用设备制造业	销售量	6,287,089	5,246,383	19.84%
	生产量	6,432,808	5,425,946	18.57%
	库存量	753,676	607,957	23.97%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司重大的在手订单情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	336,004,383.45
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	68.96%

公司前5大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	兄弟工业株式会社	167,808,768.23	34.44%
2	伸兴工业股份有限公司	84,152,832.83	17.27%
3	上海延锋江森座椅有限公司	42,485,724.85	8.72%
4	JANOME(THAILAND)CO.,LTD.	28,549,464.29	5.86%
5	东莞市祥兴针车有限公司	13,007,593.25	2.67%
合计	——	336,004,383.45	68.96%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
专用设备制造业	直接材料	302,683,605.40	81.31%	298,689,832.99	82.3%	1.34%
专用设备制造业	直接人工	36,543,763.86	9.82%	32,228,268.67	8.88%	13.39%
专用设备制造业	制造费用	33,020,922.45	8.87%	32,023,444.52	8.82%	3.11%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
缝纫机电机	直接材料	155,660,132.75	83.76%	166,232,988.64	84.68%	-6.36%
缝纫机电机	直接人工	17,670,665.69	9.51%	17,081,430.97	8.7%	3.45%
缝纫机电机	制造费用	12,508,444.38	6.73%	13,004,365.79	6.62%	-3.81%
电脑高速自动平缝机	直接材料	101,885,545.12	77.26%	76,974,274.62	74.06%	32.36%
电脑高速自动平缝机	直接人工	14,030,436.38	10.64%	11,329,741.82	10.9%	23.84%
电脑高速自动平缝机	制造费用	15,950,606.35	12.1%	15,633,162.49	15.04%	2.03%

说明

2013???营业??为407,161,967.91 ?????营业务??为372,258,291.71 ?????营业??为392,462,379.64 ?????营业
务??362,941,546.18 ???营业????营业务???别????长3.75% ?2.57% ?

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	104,211,193.20
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	28.66%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	浙江金柯电机有限公司	8,866,898.63	2.44%
2	宁波金田新材料有限公司	16,203,393.77	4.46%
3	东莞技研新阳电子有限公司	18,121,504.21	4.98%
4	余姚市凯中电器有限公司	28,392,629.65	7.81%
5	宁波市鄞州博诺电子有限公司	32,626,766.94	8.97%
合计	——	104,211,193.20	28.66%

4、费用

项目	2013年(元)	2012年（元）	同比增减金额（元）	同比增减比率
销售费用	11,448,882.12	9,549,941.39	1,898,940.73	19.88%
管理费用	56,058,960.51	43,579,162.80	12,479,797.71	28.64%
财务费用	12,716,572.11	12,977,998.76	-261,426.65	-2.01%

5、研发支出

指标名称	2013年	2012年	同比增减比率
研发投入	19,258,849.11	17,466,656.13	10.26%
审计净资产	616,795,375.05	299,966,124.22	105.62%
研发投入占审计净资产比例	3.12%	5.82%	
营业收入	487,208,511.29	475,652,317.24	2.43%
研发投入占营业收入比例	3.95%	3.67%	

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
----	--------	--------	---------

经营活动现金流入小计	528,166,729.64	499,315,818.16	5.78%
经营活动现金流出小计	450,763,493.16	454,513,806.29	-0.83%
经营活动产生的现金流量净额	77,403,236.48	44,802,011.87	72.77%
投资活动现金流入小计	340,171,118.54	1,282,987.69	26,413.98%
投资活动现金流出小计	402,709,247.94	72,031,646.00	459.07%
投资活动产生的现金流量净额	-62,538,129.40	-70,748,658.31	11.61%
筹资活动现金流入小计	678,929,362.17	378,619,590.14	79.32%
筹资活动现金流出小计	505,406,871.35	391,353,720.95	29.14%
筹资活动产生的现金流量净额	173,522,490.82	-12,734,130.81	1,462.66%
现金及现金等价物净增加额	186,608,266.90	-38,972,816.95	578.82%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

投资活动现金流入小计比上年同期增长26413.98%，主要系公司本期定向增发募集资金到位所致；

筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增长1462.66%，主要系公司本期定向增发募集资金到位所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	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	439,953,663.66	372,258,291.71	15.39%	2.37%	2.57%	-1.03%
分产品						
工业用缝纫机电机	98,438.46	528,633.19	-437.02%	-97.54%	-86.12%	-94.99%
家用缝纫机电机	233,995,954.18	189,331,945.11	19.09%	-1.28%	-1.65%	1.65%
电脑高速自动平缝机	129,700,834.66	117,989,715.24	9.03%	12.48%	13.52%	-8.32%
汽车座椅摇窗马达	44,590,637.42	36,829,470.22	17.41%	24.69%		12.91%
其他	31,567,798.94	27,578,527.95	12.64%	-16.28%	-14.98%	-9.59%
分地区						

国内	281,038,312.75	238,531,532.91	15.12%	14.01%	13.09%	4.78%
国外	158,915,350.91	133,726,758.80	15.85%	-13.3%	-12.03%	-7.09%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	237,761,419.88	26.33%	47,274,222.77	7.02%	19.31%	主要系定向增发募集资金到位所致
应收账款	112,730,537.38	12.48%	131,538,018.85	19.52%	-7.04%	主要系应收账款回收快
存货	190,654,667.02	21.11%	175,550,362.22	26.06%	-4.95%	
投资性房地产	2,243,692.67	0.25%		0%	0.25%	
长期股权投资	80,000.00	0.01%	80,000.00	0.01%	0%	
固定资产	279,488,594.29	30.95%	196,852,856.97	29.22%	1.73%	主要系募投项目投资增多所致
在建工程	6,307,600.79	0.7%	33,042,471.78	4.9%	-4.2%	主要系募投项目厂房及设备完工结转所致

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	110,551,008.00	12.24%	230,227,353.54	34.17%	-21.93%	主要系募集资金到位，流动资金融资需求减少所致

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值	计入权益的累计公允价值变	本期计提的减	本期购买金额	本期出售金额	期末数
----	-----	--------	--------------	--------	--------	--------	-----

		变动损益	动	值			
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）	0.00						
上述合计	0.00						0.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐ 是 ☒ 否

五、核心竞争力分析

- 1、技术优势。公司属国家高新技术企业，历来注重技术研发投入，具有较强的技术实力及设计开发能力，建有浙江省博士后工作站试点单位和省级高新技术研究开发中心。
- 2、人才优势。公司自设立以来，陆续引进各类技术、管理人员，具备长期从事电机生产研发的行业知名技术人员，经过多年的运作和培育，目前公司人员结构合理，已形成了人尽其才、才尽其用的良性循环氛围，并与多所知名高校建立了长期合作关系。
- 3、营销优势。公司拥有一支市场开拓能力和产品销售能力较强的营销队伍，多项产品的销售具有很强的竞争力，现已形成较为成熟的国际、国内营销网络，销售渠道稳定通畅，覆盖范围广泛。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）

（2）持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期											
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)											

持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0		0	0
委托理财资金来源				无							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)											
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)											

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0		0	0%	0
衍生品投资资金来源				无							
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)											

衍生品投资审批股东会公告披露日期 (如有)	
--------------------------	--

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--
委托贷款审批董事会公告披露日期 (如有)					
委托贷款审批股东会公告披露日期 (如有)					

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	13,073.95
报告期投入募集资金总额	0.73
已累计投入募集资金总额	13,192.74
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募 资金投向	是否已变 更项目 (含部分 变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (%)(3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
年产 12 万台主轴直 驱电脑高速自动平缝 机技改项目	否	8,500	8,500		8,401.95	98.85%	2011 年 12 月 01 日	79.04	否	否
年产 1,000 万台汽车 座椅、摇窗电机技改项 目	否	4,573.95	4,573.95	0.73	4,609.79	100.78%	2011 年 12 月 01 日	117.41	否	否

承诺投资项目小计	--	13,073.95	13,073.95	0.73	13,011.74	--	--	196.45	--	--
超募资金投向										
补充流动资金（如有）	--				181		--	--	--	--
超募资金投向小计	--				181	--	--		--	--
合计	--	13,073.95	13,073.95	0.73	13,192.74	--	--	196.45	--	--
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。截至 2013 年 12 月 31 日，上述两个项目已建成投产。年产 12 万台主轴直驱电脑高速自动平缝机技改项目本期实现效益未达到预计效益，原因系受经济形势影响，公司下游纺织行业市场低迷，相应公司平缝机销售规模下降，未达到设计产能。年产 1,000 万台汽车座椅、摇窗电机技改项目实现效益未达到预计效益，原因系由于以前年度募集资金投入推迟，同时下游客户汽车厂家从认证到批量供货需要一定时间，公司本年生产、销售均未达预计规模。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2007 年 12 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的总金额为 2,788.03 万元，主要为机器设备及相关费用支出。2008 年 2 月 18 日经公司第二届董事会第十会议通过，用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金共计 2,788.03 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 募集资金项目已基本投入完毕，剩余尾款。									
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于公司募集资金账户。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			无						

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
丽水方正东进机电有限公司	子公司	制造业	电机、汽车零部件生产销售	6193.95 万元	81,591,453.37	50,483,198.01	53,754,697.35	796,304.25	1,407,202.38
丽水正德电子控制系统制造有限公司	子公司	制造业	平缝机电电子控制系统制造和销售	3000 万元	63,419,759.44	41,262,542.00	35,575,428.56	5,066,012.93	5,957,454.52
方正电机(越南)有限责任公司	子公司	制造业	微特电机、缝纫机、伺服控制系统、汽车电机的制造与销售、经营进出口业务及厂房出租	377.14 万美元	49,637,966.30	28,146,856.54	7,818,246.19	-1,709,629.92	-1,731,779.44

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计	项目进度	项目收益情况
------	--------	----------	----------	------	--------

			实际投入金额		
合计	0	0	0	--	--

七、公司控制的特殊目的主体情况

无

八、公司未来发展的展望

一、行业发展趋势及前景

（一）缝制机械制造行业的发展趋势及前景

目前我国已经发展成为全球最大的纺织服装生产国、出口国及消费国。在受到服装行业下行趋势和世界经济萧条等因素的影响下，2013年度，我国缝制机械行业也面临巨大的市场挑战，产业链不断萎缩，企业盈利能力下降。但随着我国人民生活水平的不断提高，人均可支配收入增加、城镇化水平加快、消费升级等推动因素下，纺织服装行业将维持较快发展趋势。纺织服装行业的快速发展直接推动对缝纫机等缝制机械产品的需求。

中国缝制机械行业协会预计，“十二五”时期，印度、东南亚、南美、非洲等新兴国家和市场将继续保持平衡增长态势，国际市场需求总体将保持平衡、小幅增长。我国缝制机械产业年生产总值约300多亿元，其中，缝纫机整机产值约250多亿元，服装机械生产产值约30亿元，零部件生产产值40多亿元。我国缝制机械生产能力在1,600万台左右，约占世界总产能的70%，其中普通家用缝纫机300多万台，家用多功能缝纫机500多万台。缝制机械行业在未来也将保持稳定、小幅度增长的趋势。

（二）汽车零配件及部件制造行业的发展趋势及前景

汽车产业是我国的支柱产业之一，中国汽车市场经历了2001年以来的“黄金十年”，汽车产销规模年复合增速超过20%。目前已经成为全球汽车产销量最大的国家。汽车行业的快速发展促进了我国汽车零部件行业的快速发展，2013年我国汽车保有量为达1.37亿辆，汽车零部件行业的市场空间超过2万亿，出口总额超过400亿美元，为了随着国内汽车保有量提升所带来的售后市场增加，整车厂本土化采购的力度加大，以及中国零部件企业承接全球产业分工，国内汽车零部件行业市场空间广阔。

汽车配件工业是汽车工业发展的基础，是汽车工业的重要组成部分。我国汽车配件工业伴随着汽车工业整机起步发展的。随着汽车工业的起步和发展，逐步建立起为汽车配套的零部件企业。汽车电子化是汽车技术发展进程中的重要阶段，随着人们对汽车的使用性能日益注重，特别是对汽车的舒适性、安全性、燃油经济性以及环境保护等要求越来越高，汽车上的电子控制装置和用电设备相应增加，使得汽车配套电机的装备数量大幅度上升。同时随着人们的消费观念的改变，电子化、网络化、智能化、节能化的中高档汽车将成为市场新宠，汽车电机市场前景十分广阔。

根据中国电子元件行业协会统计分析：微特电机作为汽车上的关键零部件之一，每辆经济型汽车配备微特电机的数量为30台左右，高级轿车至少配置微特电机50台以上，豪华型轿车配备的微特电机近百台。目前每年对汽车配件的需求量达到800亿元人民币左右，每年从一级市场到区域经营再到零售商的汽车配件三级流通至少要完成2,400亿元人民币的交易额。目前，我国汽车保有量仅为60台/千人口，相比发达国家和部分发展中国家仍然偏低。未来十年预计我国汽车需求将逐渐由20%的快速增长转向8-10%左右的平稳增长。汽车电机市场空间巨大。

（三）汽车零配件及部件制造行业的发展趋势及前景

目前，我国已经成为世界第一大汽车产销国，今后较长一段时间内我国汽车产销量还将保持较快的发展，由此带来的能源安全和环境问题将更加突出，产业技术转型升级面临巨大的压力。大力发展新能源汽车，既是有效应对能源和环境挑战，也是把握战略机遇，缩短与先进国家差距，实现汽车产业跨越式发展的重要举措。根据我国新发的《节能与新能源汽车产业发展规划（2012-2020年）》，2020年中国新能源

汽车生产能力50万辆，累计产销量超过500万辆的水平，其中纯电动汽车是主要技术路线，因此节能与新能源汽车尤其是电动汽车产业将成为“十二五”期间乃至今后将长一段时间内最具发展潜力的产业之一。

我国纯电动乘用车发展呈现出独特的特征，依据最高车速的不同可分为低速电动乘用车（最高时速低于80公里/小时）、“双80”电动乘用车（最高时速不低于80公里/小时，续航里程大于80公里）和高速电动乘用车（最高时速不低于100公里/小时）等，低速电动乘用车在我国山东、河北、江西等地有广阔的市场空间。据统计2012年山东市场共生产低速电动乘用车8.33万辆，同比增长30%；依据电动车时代网消息，山东市场2013年1-5月份产量约为5万辆，环比增长36%，预计全年同比增幅超过30%。山东等各地政府均出台了大力支持低速电动车的政策，例如山东省《加快发展节能与新能源汽车产业的实施意见》（鲁政发〔2012〕33号）明确提出到2015年，全省低速纯电动乘用车生产规模达到30万辆；《江西省节能与新能源汽车及动力电池产业“十二五”发展规划》提出到2015年，形成低速电动乘用车30万的生存规模。因告诉电动乘用车受到电池等核心技术限制，市场化程度尚需要进一步提升。因此我国电动汽车市场“低速乘用车主导市场，双80电动汽车发展迅猛，高速乘用车技术代表发展方向”的结构模式。电动汽车驱动系统是纯电动汽车的核心部件之一，随着我国新能源电动汽车的快速发展，驱动系统必将迎来巨大的市场机遇。

二、公司的发展战略

本公司以“立足于微型特种电机业务，稳步发展全系列缝纫机产品，积极开拓汽车电机领域，力争成为产品结构完善并具备多项竞争优势的知名电机企业”为战略目标。报告期内，公司完成了公司产业结构的调整，形成了以微特电机业务、工业缝纫机业务和汽车驱动电机系统业务为主的三大主营业务结构。公司将持续专注于微特电机行业，积极开展技术创新和系列化产品研发，产品逐步覆盖缝制机械配套电机行业和汽车配套电机行业，并着力推进汽车微特电机的多元化发展。

公司将进一步推进特种缝制设备项目的建设，并不断完善现有系列产品，继续加大在国内缝纫机电控系统和配套电机领域的领先优势。继续推进与兄弟机械（西安）有限公司的全面合作，加强研发投入，以市场需求为导向，推进精益生产模式，不断提高产品品质，更大的细分市场赢得技术与市场的领导地位努力成为国内缝制机械配套微特电机行业规模最大、竞争能力最强、最具市场影响力的企业；努力成为国内高档缝纫机的领军企业。

汽车驱动电机系统是公司未来发展的主要方向，公司将继续加大驱动系统项目的投资，并着力开拓新能源汽车用驱动系统市场，并借助资本市场，完成驱动系统产品的资源整合，努力成为国内纯电动汽车用驱动系统领域竞争能力最强，努力成为国内汽车驱动电机系统的国内领军企业。

三、经营计划

2014年，公司力争实现营业收入5.5亿，实现营业利润1600万。为实现2014年经营目标，主要工作重点：

1. 积极做好募集资金投资项目的建设

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江方正电机股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2013〕851号）核准，公司获准非公开发行不超过39,486,673股人民币普通股（A股）。公司和主承销商确定4名特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票33,563,673股，每股面值1元，每股发行价格为人民币10.13元，可募集资金总额为人民币340,000,007.49元。截至2013年7月30日止，公司实际已向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票33,563,673股，募集资金人民币340,000,007.49元，减除发行费用人民币9,575,295.00元后，募集资金净额为330,424,712.49元。本次非公开发行股票对公司长远发展具有重要的意义，公司实力将得到进一步提高。

2014年，公司将积极按计划做好募集资金投资项目的建设，积极推进“年产10万台电动汽车驱动系统项目”和“年产6000台伺服控制特种缝制机械项目”。通过“年产10万台电动汽车驱动系统项目”的建设和持续投入，实现公司在新能源汽车行业的突破，形成公司产品结构转型升级，尽快形成公司产品的多元化的发展战略；通过“年产6000台伺服控制特种缝制机械项目”技术研发和产业化投入，逐步改变目前公司工业缝纫机产品较为单一的现状，提高公司在伺服控制缝制机械领域的自主创新能力，提供公司综合竞争力。

（二）积极推进发行股票购买资产进程，实现公司的跨越式发展

第四届董事会第二十二次会议审议通过了公司拟向翁伟文等 31 名深圳市高科润电子有限公司（以下简称“高科润”）自然人股东发行股份购买其持有的高科润 100% 股权事项（以下简称“本次交易”）的相关议案。本次资产重组有利于进一步提升公司的综合竞争能力、市场拓展能力和后续发展能力，提升公司的盈利水平，增强上市公司的抗风险能力和可持续发展的能力。有利于本公司电动汽车驱动电机系统产品结构的完善和缝制机械控制系统的升级换代，具备良好的业务协同效应。2014 年度，公司董事会将积极推进该事项的进度，尽快完成资产重组，为公司后续发展奠定良好的基础。

（三）极力拓展电动汽车驱动系统市场，培育新的营业增长点

年产 10 万台电动汽车驱动系统项目是公司重点建设项目，目前该项目已经进入整车匹配试验阶段，2014 年度，公司将极力拓展该产品的市场销售网络渠道，完善驱动系统售后服务网络建设，并依据市场需求情况，积极推进“年产 10 万台电动汽车驱动系统项目”的建设和持续投入，实现公司在新能源汽车行业的突破，并成为公司新的营业和利润增长点。

（四）以绩效评价体系为依托，全面提升公司科学化管理水平

科学的部门预决算系统是公司日常管理经营的重要依据。绩效评价是公司基础管理的平台。通过各部门绩效评估，突显部门日常管理中存在的问题，推动管理者去寻找解决问题的方法，最终达到改善绩效的目的；预决算系统实现了公司战略转化成可衡量、可控制性，通过定期的收集相关数据，可以清楚的看到战略和目标的执行情况，便于及时的采取措施，保证公司战略和目标的实现。公司预决算体系实现了全数据支撑，公司将通过绩效评估等科学手段，继续加强公司内部的基础管理，建立起公司长远发展规划的基础管理平台。

（五）加大科技创新研发投入，控制产品成本费用

公司将在做强现有主业的基础上，继续加大科技创新投入，利用新技术、新材料等创新设计，不断优化产品方案和生产工艺，加强生产过程管理，确保产品在市场上的竞争优势。并通过技术型高层次人才的引进，夯实公司技术研发人员梯队建设，打造公司创新型技术研发团队，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。以预决算系统为基础，充分挖掘内部潜能，提高设备使用率，切实提供生产效率。另一方面公司着眼于尚未开发的销售区域，进一步细分市场，扩大公司产品的覆盖范围，把握国内缝制设备产品更新换代和汽车产业高速发展的机遇，努力提高公司产品的市场占有率。

（六）营造良好的企业文化氛围

“诚信、卓越、关爱、共赢”是公司的核心价值观，也是企业精神文化的核心。诚信是公司在市场竞争中赢得主动与社会认同的基石；追求卓越是公司持续健康发展的不竭动力，也是在未来不断提升核心竞争力的力量源泉；关爱员工回报社会是公司的重要精神内涵，也是公司永恒的承诺与不变责任。；懂得分享才有收获，实现股东、政府、客户、企业、员工的多方共赢是方正努力追求的愿景。公司努力构建以人为本的企业氛围，在工作中信任员工、为员工施展才华提供平台、为员工营造健康的职业生涯发展空间，在生活中关心员工，开展各种活动以加强各层面员工的沟通、创造和谐的工作、生活环境和有活力的企业文化。

四、经营风险分析

依据有关机构分析和预测：2014 年全球经济增长将从 2013 年的略高于 3% 恢复到 2014 年的 3.75%，2014 年的世界经济仍然存在很多的不确定性，但经济复苏的整体趋势依然会持续。因此，公司 2014 年度经营仍面临巨大的挑战。

（一）原材料价格上涨和生产成本的上升导致公司效益下降的风险

公司现有业务中，原材料占主营业务成本的比例约 80%，原材料价格波动对公司产品成本影响较大。尽管公司可以通过使用替代材料或就重要原材料与供应商签订长期供货合同等方法，以减少原材料价格波动对产品毛利率造成的影响，或与下游客户协商定价及时调整产品价格，以转移成本上涨带来的压力，但存在因主要原材料价格剧烈波动而导致效益出现波动的风险。同时，随着我国经济持续以较快速度增长及劳动力素质逐渐改善，员工工资水平持续增长，虽然公司可通过技术革新、流程优化进一步提升劳动效率，

但是如果劳动力成本持续快速上升，仍然存在企业经营效益不足的风险。

（二）因国家及地方政府政策变化导致公司驱动电机系统业务业绩下滑的风险

驱动电机系统业务是公司重点推进的业务，是公司未来发展的主要业务之一。目前，国家及地方政府对电动汽车的发展持鼓励态度，但若未来国家及地方政府对电动汽车的行业及监管等政策发生重大不利变化，将可能对电动汽车行业经营及发展带来重要影响，从而可能对公司电动汽车驱动电机业务带来不利影响，导致公司业绩下滑。

（三）、工业缝纫机产品效益下滑的风险

公司积累了丰富的缝制机械生产与销售经验，在采购渠道、设备装备、生产工艺、销售渠道、业务团队等方面具有一定优势，公司将逐步形成从电脑控制高速平缝机到特种工业缝纫机的全产品结构。本次收购高科润，公司将进一步利用高科润在控制系统领域的技术优势，对公司工业缝纫机产品进行优化升级，提高公司缝纫机产品的竞争力。

但国际缝制机械产业市场竞争较为激烈，而且受宏观经济形势影响下游纺织服装行业复苏存在不确定性，因此，公司工业缝纫机产品存在市场需求波动或者产品价格下跌导致公司工业缝纫机产品效益下滑的风险。

（四）产品技术创新风险

随着市场竞争的加剧，技术更新换代周期越来越短。新技术的应用与新产品的开发是公司核心竞争力的关键因素，如果公司不能保持持续创新的能力，不能及时准确把握技术、产品和市场发展趋势，将削弱已有的竞争优势，从而对公司产品的市场份额、经济效益及发展前景造成不利影响，存在业绩下滑的风险。

（五）管理风险

本次拟发行股票购置资产交易完成后，公司的资产规模和经营规模都将进一步扩大，从而对公司的管理能力、人才资源、组织架构提出更高的要求，一定程度上增加了公司的管理与运营难度。如公司管理层的管理水平不能适应公司经营规模迅速扩张的需要，以及公司组织模式和管理制度未能随着公司经营规模的扩大而及时调整与完善，将给公司带来一定的管理风险。

（六）劳动力成本持续上涨风险

近年来，随着我国经济持续以较快速度增长，及劳动力素质逐渐改善，员工工资水平持续增长。虽然公司能够通过技术革新、流程优化进一步提升劳动效率，但是如果劳动力成本快速上升，仍然可能对公司盈利能力带来不利影响。

（七）财务风险

本次拟发行股票购置资产交易完成后，公司的资产规模和经营规模都将进一步扩大，加上公司的原材料采购规模较大，对流动资金的需求也大，从而造成各期末应付票据余额较大；一旦公司的主要客户因经营发生困难而不能及时支付货款，或者公司的主要供应商改变付款结算方式，都有可能造成公司流动资金的暂时短缺，可能出现应付票据到期不能兑付的风险。

报告期内，公司应收账款客户信誉良好，应收客户款项均在公司给予的信用期内，应收账款回收风险较低。但随着公司经营规模的扩大，在信用政策不发生改变的情况下应收账款余额仍会进一步增加。虽然公司已经按照会计准则的要求和公司的实际情况制定了相应的坏账准备计提政策，若公司主要客户的经营状况发生不利变化，则可能导致该等应收账款不能按期或无法收回而发生坏账的风险，将对公司的生产经营和业绩产生不利影响。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

无

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

无

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

无

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司2013年度实现净利润 -1,123,210.73(方正)、5,438,176.30(合并) 元（母公司报表数据），提取法定盈余公积金 0 元，加上上年结转未分配利润 88,402,049.71 元，本年度已分配利润 17,358,750.00 元，实际可供股东分配的利润为 69,920,088.98 元。拟定以2013年12月31日的股本总数149,288,673股为基数，按照股权比例分配现金股利14,928,867.30元（含税），即向全体股东按每10股分配红利 1.0 元（含税），尚余54,991,221.68 元，结转下一年度。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	14,928,867.30	5,438,176.30	274.52%
2012 年	17,358,750.00	20,389,322.53	85.14%
2011 年	17,358,750.00	39,502,224.92	43.94%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
分配预案的股本基数（股）	149,288,673
现金分红总额（元）（含税）	14,928,867.30
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况 2013 年度利润分配方案为:以 2013 年 12 月 31 日的总股本 149,288,673 股为基数, 拟按每 10 股派发现金股利人民币 1.0 元（含税）, 共计 14,928,867.30 元, 剩余累计未分配利润 54,991,221.68 元暂不分配。本年度未有资本公积金转增股本或送股的方案。2012 年度利润分配方案为:以 2012 年 12 月 31 日的总股本 115,725,000 股为基数, 拟按每 10 股派发现金股利人民币 1.5 元（含税）, 共计 17,358,750.00 元, 剩余累计未分配利润 71,524,800.48 元暂不分配。本年度未有资本公积金转增股本或送股的方案。2011 年度利润分配方案为:以 2011 年 12 月 31 日的总股本 115,725,000 股为基数, 拟按每 10 股派发现金股利人民币 1.5 元（含税）, 共计 17,358,750.00 元, 剩余累计未分配利润 35,539,194.02 元暂不分配。本年度未有资本公积金转增股本或送股的方案。

十五、社会责任情况

作为一家上市公司, 在发展壮大的过程中, 在实践中追求企业与员工、社会、自然的和谐发展, 以实际行动回报社会, 创建和谐的企业发展环境, 践行社会责任。

保障股东特别是中小股东的权益, 是公司最基本的社会责任。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求, 规范股东大会的召集、召开、表决程序, 通过合法有效的方式, 让更多的股东能够参加股东大会, 确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权; 认真履行信息披露义务, 秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者。公司一贯奉行稳健诚信的经营策略, 高度重视债权人的合法权益。在公司的经营决策过程中, 公司严格遵守相关合同及制度, 充分考虑债权人的合法权益, 及时向债权人通报与债权人权益相关的重大信息; 债权人为维护自身利益需要了解公司有关经营、管理等情况时, 公司全力予以配合和支持。公司坚持以人为本, 把对员工负责视为自身的责任, 把为员工创造未来当成长期坚持的重要使命。公司注重对员工职业发展进行规划, 为员工提供平等的发展机会, 尊重和维护员工的个人利益。

公司坚持“服务客户, 信守承诺”的原则, 为客户提供优质的产品; 加强与供应商的沟通合作, 实现互惠共赢; 严格把控产品质量, 注重产品安全, 保护消费者利益。未来, 公司将积极履行社会责任, 在兼顾环境保护的同时, 致力于打造广受客户青睐、赢得社会信赖的知名品牌, 实现商业利益与社会责任的高度统一。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

☐ 是 ☒ 否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

☐ 是 ☒ 否

报告期内是否被行政处罚

☐ 是 ☒ 否

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 12 月 17 日		电话沟通	个人	李先生	咨询公司发行股票购买资产事宜的项目进展情况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)			0%						

四、破产重整相关事项

无

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况（注2）	对公司经营的影响（注3）	对公司损益的影响（注4）	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期（注5）	披露索引
------------	----------	----------	----------	--------------	--------------	----------------------------	---------	----------------------	----------	------

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万	本期初起至出	出售对公司的	资产出售为上	资产出售定价	是否为关联交易	与交易对方的	所涉及的资产	所涉及的债权	披露日期	披露索引
------	-------	-----	--------	--------	--------	--------	--------	---------	--------	--------	--------	------	------

			元)	售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	影响(注3)	上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	原则	易	关联关系(适用关联交易情形)	产权是否已全部过户	债务是否已全部转移		
--	--	--	----	----------------------	--------	------------------------	----	---	----------------	-----------	-----------	--	--

3、企业合并情况

无

六、公司股权激励的实施情况及其影响

无

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	----------	------	------

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

关联方	关联关系	债权债务类	形成原因	是否存在非	期初余额(万	本期发生额	期末余额(万
-----	------	-------	------	-------	--------	-------	--------

		型		经营性资金 占用	元)	(万元)	元)
--	--	---	--	-------------	----	------	----

5、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
丽水正德电子控制 系统制造有限公司	2012 年 11 月 24 日	1,800	2012 年 11 月 27 日	1,800	连带责任保 证	一年	是	否
丽水方正东进机电 有限公司	2012 年 11 月 24 日	1,000	2012 年 11 月 27 日	1,000	连带责任保 证	一年	是	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		0		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		0		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		0		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）		0		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）		0		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）		0		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）		0		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				0%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债 务担保金额（D）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

单位: 万元

担保对象 名称	与上市公 司的关系	违规担保 金额	占最近一 期经审计 净资产的 比例(%)	担保类型	担保期	截至报告 期末违规 担保余额	占最近一 期经审计 净资产的 比例(%)	预计解除 方式	预计解除 金额	预计解除 时间 (月 份)
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

3、其他重大合同

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同签订 日期	合同涉及 资产的账 面价值 (万元) (如有)	合同涉及 资产的评 估价值 (万元) (如有)	评估机构 名称(如 有)	评估基准 日(如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况
-------------------	--------------	------------	-------------------------------------	-------------------------------------	--------------------	---------------	------	--------------	------------	------	---------------------

4、其他重大交易

无

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	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。	2007 年 12 月 11 日	长期	截止本报告期 末,上述承诺事 项均仍在严格 履行中。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)	无				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

盈利预测资产 或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原 因(如适用)	原预测披露日 期	原预测披露索 引
-----------------	--------	--------	----------------	----------------	------------------	-------------	-------------

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	50

境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	赵海荣、章伟杰

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十二、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

十四、其他重大事项的说明

无

十五、公司子公司重要事项

无

十六、公司发行公司债券的情况

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	35,103,750	30.33%	33,563,673				33,563,673	68,667,423	46%
3、其他内资持股	35,103,750	30.33%	33,563,673				33,563,673	68,667,423	46%
二、无限售条件股份	80,621,250	69.67%						80,621,250	54%
1、人民币普通股	80,621,250	69.67%						80,621,250	54%
三、股份总数	115,725,000	100%	33,563,673				33,563,673	149,288,673	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据公司第四届第十次董事会和2012年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江方正电机股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2013〕851号）核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票33,563,673股，每股面值1元，发行价为每股人民币10.13元，共计募集资金340,000,007.49元，扣除各项发行费用9,575,295.00元，募集资金净额为330,424,712.49元。其中，计入股本33,563,673.00元，计入资本公积（股本溢价）296,861,039.49元。该次变更验资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2013年7月31日出具《验资报告》（天健验〔2013〕225号）。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

中国证券监督管理委员会《关于核准浙江方正电机股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2013〕851号）核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票33,563,673股，每股面值1元，发行价为每股人民币10.13元，共计募集资金340,000,007.49元，扣除各项发行费用9,575,295.00元，募集资金净额为330,424,712.49元。其中，计入股本33,563,673.00元，计入资本公积（股本溢价）296,861,039.49元。ケアコムラメフスサシハホヒ「フハニヘロサ」ノム「イ」2013ト7ヤ31初メ。ムラアク。」フスム。2013。225コ」。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
0						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
0						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

无

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

无

3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
------------	---------------	---------------

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		9,878		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数			0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
张敏	境内自然人	24.56%	36,664,335	7,897,335	29,472,585	7,191,750	冻结	29,467,335
华鑫国际信托有限公司	境内非国有法人	13.22%	19,743,336	19,743,336	19,743,336	0		

通联创业投资股份有限公司	境内非国有法人	12.21%	18,225,000	-2,000,000	0	18,225,000		
钱进	境内自然人	11.13%	16,622,168	3,948,668	16,622,168	0	冻结	12,500,000
李锦火	境内自然人	2.3%	3,435,952	-53,800	0	3,435,952		
胡宏	境内自然人	2.09%	3,114,334	1,974,334	2,829,334	285,000	冻结	855,000
华融金融租赁股份有限公司	境内非国有法人	1.34%	2,000,000	2000,000	0	200,000		
段士峰	境内自然人	1.24%	1,850,200	50,200	0	1,850,200		
方天成	境内自然人	0.72%	1,078,274	0	0	1,078,274		
蔡宝中	境内自然人	0.58%	860,588	42,000	0	860,588		
上述股东关联关系或一致行动的说明		张敏、钱进、胡宏是一致行动人，其他未知是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类		
						股份种类	数量	
通联创业投资股份有限公司		18,225,000				人民币普通股	18,225,000	
张敏		7,191,750				人民币普通股	7,191,750	
李锦火		3,435,952				人民币普通股	3,435,952	
华融金融租赁股份有限公司		2,000,000				人民币普通股	2,000,000	
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		1,907,450				人民币普通股	1,907,450	
方天成		1,078,274				人民币普通股	1,078,274	
蔡宝中		860,588				人民币普通股	860,588	
周婉芸		692,774				人民币普通股	692,774	
华润深国投信托有限公司－黄河 9 号信托计划		629,600				人民币普通股	629,600	
张寅孩		531,300				人民币普通股	531,300	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		张敏、钱进、胡宏是一致行动人，其他未知是否属于一致行动人。						

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张敏	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	浙江方正电机股份有限公司董事长	

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张敏	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	浙江方正电机股份有限公司董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
--------	-----------------	------	--------	------	-----------------

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例（%）	实际增持股份数量	实际增持股份比例（%）	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
--------------	----------	-------------	----------	-------------	--------------	----------------

其他情况说明

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
张敏	董事长	现任	男	52	2011年05月06日	2014年05月05日	28,767,000	7,897,335	0	36,664,335
陈立洲	董事	现任	男	34	2013年11月08日	2014年05月05日	0	0	0	0
胡宏	董事会秘书	现任	男	51	2011年05月06日	2014年05月05日	1,140,000	1,974,334	0	3,114,334
孟宏亮	董事	现任	男	37	2011年05月06日	2014年05月05日	0	0	0	0
项永旺	董事	现任	男	40	2011年05月06日	2014年05月05日	0	0	0	0
蔡军彪	董事	现任	男	44	2011年05月06日	2014年05月05日	0	0	0	0
徐亚明	独立董事	现任	女	59	2011年05月06日	2014年05月05日	0	0	0	0
马骏	独立董事	现任	男	45	2011年05月06日	2014年05月05日	0	0	0	0
陈希琴	独立董事	现任	女	48	2011年05月06日	2014年05月05日	0	0	0	0
马斌武	监事	现任	男	35	2011年05月06日	2014年05月05日	0	0	0	0
申虎	监事	现任	男	46	2011年05月06日	2014年05月05日	0	0	0	0
吴玲芳	监事	现任	女	34	2011年05月06日	2014年05月05日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	29,907,000	9,871,669	0	39,778,669

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

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。除上述任职外，无在其他单位任职或兼职情况。

陈立洲，男，本公司董事，中国籍。2001年至2003年北京铁路局北京机务段财务部工作2003至2006年博一格数码科技有限公司负责财务、投资工作；2008年至2010年中国投资担保有限公司投资部负责投资工作；2010年至今华鑫国际信托有限公司投资部副总经理负责投资工作。除在浙江方正电机股份有限公司担任董事职务外，同时任上市公司鲁丰股份董事。

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、浙江方正电机股份有限公司管理者代表、运营总监。现担任浙江方正电机股份有限公司董事、总经理。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。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈立洲	华鑫国际信托有限公司	投资部副总经理	2010年08月10日		是
孟宏亮	通联创业投资股份有限公司	副总经理	2001年02月01日		是
项永旺	通联创业投资股份有限公司	投资业务部经理	2001年09月01日		是
吴玲芳	通联创业投资股份有限公司	行政主管	2000年11月		是

			21 日		
--	--	--	------	--	--

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
徐亚明	浙江财经学院	教授			是
陈希琴	浙江经济职业技术学院	教授			是
马骏	国浩律师集团（杭州）事务所	合伙人			是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

经董事会薪酬与考核委员会审议通过后提请董事会、股东大会审议批准，决策程序符合《公司法》、《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的相关规定。

依据公司现行的薪酬制度，依据风险、责任、利益相一致的原则，进行考核之后，按照其职务确定在公司任职的董事、监事、高级管理人员的薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
张敏	董事长	男	52	现任	23.44	0	23.44
陈立洲	投资部副总经理	男	34	现任	0	100	100
胡宏	董事会秘书	男	51	现任	16.68	0	16.68
蔡军彪	董事	男	44	现任	12.8	0	12.8
孟宏亮	董事	男	37	现任	0	30	30
项永旺	董事	男	40	现任	0	30	30
马骏	独立董事	男	41	现任	5	0	5
陈希琴	独立董事	女	48	现任	5	0	5
徐亚明	独立董事	女	59	现任	5	0	5
马斌武	监事	男	35	现任	5.54	0	5.54
申虎	监事	男	46	现任	12.8	0	12.8
吴玲芳	监事	女	34	现任	0	20	20
合计	--	--	--	--	86.26	180	266.26

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
钱进		离任	2013 年 10 月 16 日	辞职

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

本报告期核心技术团队或关键技术人员无变动。

六、公司员工情况

在职员工的人数	1,216
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	961
销售人员	32
技术人员	118
财务人员	18
行政人员	87
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	2
本科	82
大专	159
高中及以下	971

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规的要求，建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理结构，并履行《公司法》和《公司章程》所规定的各项职责。制订了《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》、《独立董事制度》、《董事会专门委员会制度》、《财务管理制度》、《募集资金使用管理制度》、《信息披露管理制度》、《内部审计制度》、《关联交易管理办法》、《投资者关系管理制度》、《对外担保管理办法》、《重大信息内部报告制度》、《对外投资管理办法》、《董事、监事和高级管理人员持股管理办法》、《内幕信息知情人登记备案制度》等制度，以保证公司规范运作，促进公司健康发展。报告期内，根据公司实际情况及监管部门的相关要求，修订完善了《公司章程》、《内幕信息知情人登记管理制度》，制定了《未来三年（2012-2014年）股东回报规划》等制度。报告期内公司未收到监管部门采取的行政监管措施的有关文件，公司治理情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、公司严格执行内幕信息知情人登记制度，报告期内，公司认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作；组织公司董事、监事、高级管理人员以及可接触内幕信息的相关岗位员工对相关文件和制度进行学习，提高相关人员的合规、保密意识，并将相关文件转发控股股东等外部机构，规范对外报送信息及外部信息使用人使用本公司信息的行为。2、报告期内，公司对内幕信息知情人买卖公司股票的情况进行了自查，公司在定期报告编制以及非公开发行股票期间未发生内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的行为，也没有发生监管部门查处和需要整改的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 04 月 12 日	1、审议《公司 2012 年度董事会工作报告》；2、审议《公司 2012 年度监事会工作报告》；3、审议《公司 2012 年度财务决算报告》；4、审议《公司 2012 年度利润分配预案》；5、审议《公司 2012 年度报告及摘要》；6、审议《关于续聘天健会计师	全部审议通过	2013 年 04 月 13 日	具体内容详见 2013 年 4 月 13 日刊登在《证券时报》或巨潮资讯网上的相关公告。

		事务所有限公司为 公司 2013 年度审计 机构》的议案；7、 审议《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。			
--	--	---	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时 股东大会	2013 年 09 月 13 日	审议通过了《关于公 司章程修正案的议 案》	全部审议通过	2013 年 09 月 14 日	具体内容详见 2013 年 9 月 14 日刊登在 《证券时报》或巨潮 资讯网上的相关公 告。
2013 年第二次临时 股东大会	2013 年 09 月 23 日	审议通过了《关于使 用闲置募集资金进 行现金管理的议案》	全部审议通过	2013 年 09 月 24 日	具体内容详见 2013 年 9 月 24 日刊登在 《证券时报》或巨潮 资讯网上的相关公 告。
2013 年第三次临时 股东大会	2013 年 11 月 08 日	审议通过了《关于选 举陈立洲作为第四 届董事会董事的议 案》	全部审议通过	2013 年 11 月 09 日	具体内容详见 2013 年 11 月 9 日刊登在 《证券时报》或巨潮 资讯网上的相关公 告。

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加 董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加 次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未 亲自参加会议
陈希琴	7	3	4	0	0	否
徐亚明	7	3	4	0	0	否
马骏	7	3	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		0				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无独立董事连续两次未出席董事会。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事在2013年度勤勉尽责，忠实履行独立董事职务，在董事会上发表意见、行使职权；对公司信息披露情况等进行监督和核查；对公司发展提出建议；对报告期内公司发生的续聘审计机构、关联交易、对外担保等事项及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设董事会战略委员会、董事会提名委员会、董事会薪酬与考核委员会和董事会审计委员会。报告期内，董事会战略委员会和董事会提名委员会未召开会议；董事会薪酬与考核委员会召开了3次会议，对公司2013年度董事、监事及高级管理人员薪酬预案进行了审议；董事会审计委员会根据《公司董事会审计委员会对年报的审计工作规程》要求，对公司2013年度报告安排了审阅，并出具了书面意见。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东完全分离，具有独立、完整的资产和业务及面向市场自主经营的能力。

1、业务独立 公司是独立从事生产经营的企业法人，拥有独立、完整的生产、采购、研发、销售体系。公司具有独立对外签订合同、独立作出生产经营决策、独立从事生产经营活动的能力。公司在业务开展方面不存在对主要股东和其他关联方的依赖关系。与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。

2、资产独立 公司拥有独立于控股股东的生产经营场所、完整的资产结构和独立的生产经营活动所必须的生产系统、辅助生产系统和配套设施，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被各股东、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。

3、人员独立 目前，公司已建立健全了独立的法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会和总经理之间分工明确、各司其职，分别承担相应的责任和义务，严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，不存在控股股东干预公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司在员工管理、社会保障和工薪报酬等方面均独立于控股股东和其他关联方。

4、机构独立 公司的股东大会、董事会、监事会等组织机构依法独立行使各自的职权；财务部等职能部门拥有完全独立的管理、销售系统及配套设施。公司各组织机构和职能部门构成有机整体，具有独立面对市场自主经营的能力。公司各职能机构在人员、办公场所和

管理制度等方面均完全独立，不存在受主要股东及其他关联方干预公司机构设置的情形。

5、财务独立 公司已按照相关法律、法规的要求建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立了相应的内部控制制度，并独立作出财务决策。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税，不存在与股东混合纳税情况；不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

七、同业竞争情况

公司控股股东和实际控制人及其下属企业与公司不存在从事相同、相似业务的情况，与公司不构成同业竞争。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员的考评、激励与约束机制，由公司董事会下设的薪酬与考核委员会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，确定其薪酬。报告期内，公司高级管理人员能够按照《公司法》、《公司章程》等法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下积极调整经营思路，不断加强内部管理，较好的完成了本年度的各项任务。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司依据相关法律法规的规定和行业相关标准,结合公司实际情况,建立了一系列较为完善的内部控制体系,从公司治理层面到各业务流程层面均建立了内部控制制度及必要的内部监督机制,为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实完整提供了合理、有效的保障。具体如下: 1、生产经营控制:公司制定了明确的各职能部门的工作权限与职责,规定了生产、采购、销售及安全管理等的程序与工作流程,对各部门职责,各项工作的管理程序、工作要求进行了明确,保证了公司各项工作的有效控制及持续改进。2、财务管理控制:公司《会计法》和《企业会计准则》等国家有关财税法规的规定,建立了完善的财务管理制度及相关办法,有效降低了财务风险,保证了财务信息的真实性、准确性和有效性,保证了公司资产的安全与完整。3、重大投资管理控制:公司制定了《投资决策管理办法》,对公司重大投资的基本原则和决策程序予以明确的规定。报告期内的重大投资行为,均事前进行了市场调研、可行性论证,经过战略委员会讨论,根据投资额大小提交董事会、股东大会审议通过。4、对外担保管理控制:公司《对外担保制度》对公司发生对外担保行为时的对担保对象、审批权限和决策程序等作了详细规定。报告期内,公司对外担保履行了相关决策程序。5、关联交易管理控制:公司制定了《关联交易决策制度》,对关联人的认定、关联交易的范围及决策程序,关联交易的执行与披露作了明确规定,规范与关联方的交易行为。报告期内未发生关联交易。6、信息披露管理控制:公司制定了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》和《内幕信息知情人管理制度》,分别对信息披露的基本原则,信息披露的内容、信息披露程序与传递、信息披露的责任划分、信息披露的方式、档案管理、内幕信息知情人范围和保密措施以及责任追究做了明确规定,按要求履行了信息披露义务,未发生违规行为。7、募集资金管理控制:公司制订了《募集资金管理制度》,根据《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《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块上市公司特别规定》、《深圳证券交易所中小企业板块公司规范运作指引》等有关规定,对募集资金的存储、使用审批、用途变更、监管等方面做了明确规定。报告期内,公司在募集资金管理方面未发生违规行为。8、子公司管理控制:公司通过向全资及控股子公司委派董事、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》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、信息、奖惩、内部审计等方面。9、财务报告控制:公司以《企业内部控制基本规范》等有关规定作为建立财务报告内部控制的依据,报告期内公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷的具体情况。10、内部审计控制:公司制定了《内部审计工作制度》,对公司内部审计工作作了明确的规定和要求。审计部直属董事会,在董事会审计委员会的领导下,根据年度审计工作计划开展审计工作,实施日常或专题内部控制检查。通过内部审计及时发现经营活动中存在的问题,提出整改建议,落实整改措施,提升内部控制管理的有效性,进一步防范经营风险和财务风险。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会对公司内部控制设计与运行的有效性进行了全面评价,认为:公司对于纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制,并得以有效执行,不存在重大缺陷,并认为其在 2013 年 12 月 31 日有效;自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间不会发生对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。董事会出具了《2013 年度内部控制的自我评价报告》,刊登在 2014 年 2 月 20 日巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上,公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及监管部门的相关规范性文件要求,建立了财务报告内部控制,本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 02 月 20 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	刊登在巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《浙江方正电机股份有限公司 2013 年度内部控制的自我评价报告》

五、内部控制审计报告

☐ 适用 ☒ 不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已严格按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充的情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 02 月 18 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审【2014】288 号
注册会计师姓名	赵海荣、章伟杰

审计报告正文

目 录

一、审计报告	第1—2页
二、财务报表.....	第3—10页
（一）合并资产负债表.....	第3页
（二）母公司资产负债表.....	第4页
（三）合并利润表.....	第5页
（四）母公司利润表.....	第6页
（五）合并现金流量表.....	第7页
（六）母公司现金流量表.....	第8页
（七）合并所有者权益变动表.....	第9页
（八）母公司所有者权益变动表.....	第10页
三、财务报表附注	第11—63页

审 计 报 告

天健审（2014）288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2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013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方正电机公司管理层的责任，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2013年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2013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：章伟杰

二〇一四年二月十八日

合并资产负债表

编制单位：浙江方正电机股份有限公司

2013年12月31日期

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	237,761,419.88	47,274,222.77
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	5,754,589.86	10,694,000.00
应收账款	112,730,537.38	131,538,018.85
预付款项	18,802,922.63	26,559,120.39
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	3,508,666.62	2,103,741.58
买入返售金融资产		
存货	190,654,667.02	175,550,362.22
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,738,352.04	4,890,923.76
流动资产合计	573,951,155.43	398,610,389.57
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	80,000.00
投资性房地产	2,243,692.67	
固定资产	279,488,594.29	196,852,856.97
在建工程	6,307,600.79	33,042,471.78
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	33,682,011.15	34,213,354.56
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,180,646.14	1,470,331.25
递延所得税资产	5,185,306.77	4,006,460.08
其他非流动资产		5,435,812.80
非流动资产合计	329,167,851.81	275,101,287.44
资产总计	903,119,007.24	673,711,677.01
流动负债：		
短期借款	110,551,008.00	230,227,353.54
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	39,600,000.00	26,500,000.00
应付账款	96,640,020.59	73,917,773.02
预收款项	5,597,128.15	6,608,868.63
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,154,260.70	3,705,112.33
应交税费	1,909,661.37	423,363.15
应付利息	184,323.34	354,709.78
应付股利	3,033,750.00	
其他应付款	9,227,980.04	16,748,873.19
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	270,898,132.19	358,486,053.64
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	15,425,500.00	15,794,500.00
非流动负债合计	15,425,500.00	15,794,500.00
负债合计	286,323,632.19	374,280,553.64
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	149,288,673.00	115,725,000.00
资本公积	372,258,693.49	75,397,654.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	22,462,107.10	22,462,107.10
一般风险准备		
未分配利润	73,997,111.59	85,917,685.29
外币报表折算差额	-1,211,210.13	-71,323.02
归属于母公司所有者权益合计	616,795,375.05	299,431,123.37
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	616,795,375.05	299,431,123.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计	903,119,007.24	673,711,677.01

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

母公司资产负债表

编制单位：浙江方正电机股份有限公司

2013年12月31日期

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	210,674,087.70	25,944,721.35
交易性金融资产		
应收票据	4,400,589.86	9,544,000.00
应收账款	98,831,726.13	95,230,089.54
预付款项	15,504,354.55	20,286,564.23
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,138,259.63	4,945,549.08
存货	150,621,664.82	152,849,509.44
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,443,559.45	2,248,941.90
流动资产合计	486,614,242.14	311,049,375.54
非流动资产：		
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	116,386,411.96	105,911,597.35
投资性房地产	2,243,692.67	
固定资产	232,405,449.81	167,970,413.22
在建工程	4,727,725.79	26,201,122.22
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	29,471,213.90	30,295,745.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,002,446.47	1,011,798.62
递延所得税资产	3,696,267.63	2,981,443.52
其他非流动资产		2,624,785.80
非流动资产合计	389,933,208.23	336,996,905.86
资产总计	876,547,450.37	648,046,281.40
流动负债：		
短期借款	85,551,008.00	202,227,353.54
交易性金融负债		
应付票据	39,600,000.00	26,500,000.00
应付账款	101,720,770.00	75,322,966.91
预收款项	4,468,524.80	5,995,113.87
应付职工薪酬	3,174,061.68	3,064,587.13
应交税费	344,751.05	350,873.28
应付利息	137,962.23	303,098.67
应付股利	3,033,750.00	
其他应付款	9,227,314.04	16,566,731.19
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	247,258,141.80	330,330,724.59
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	15,425,500.00	15,794,500.00

非流动负债合计	15,425,500.00	15,794,500.00
负债合计	262,683,641.80	346,125,224.59
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	149,288,673.00	115,725,000.00
资本公积	372,192,939.49	75,331,900.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	22,462,107.10	22,462,107.10
一般风险准备		
未分配利润	69,920,088.98	88,402,049.71
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	613,863,808.57	301,921,056.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计	876,547,450.37	648,046,281.40

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

合并利润表

编制单位：浙江方正电机股份有限公司

2013年度

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	487,208,511.29	475,652,317.24
其中：营业收入	487,208,511.29	475,652,317.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	492,802,105.03	460,553,230.30
其中：营业成本	407,161,967.91	392,462,379.64
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	1,984,826.56	1,362,465.83
销售费用	11,448,882.12	9,549,941.39
管理费用	56,058,960.51	43,604,162.80
财务费用	12,716,572.11	12,977,998.76
资产减值损失	3,430,895.82	596,281.88

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		28,070.07
投资收益（损失以“－”号填列）	1,219,032.87	95,125.67
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）	-4,374,560.87	15,222,282.68
加：营业外收入	10,502,232.90	9,835,818.75
减：营业外支出	466,206.37	798,094.52
其中：非流动资产处置损失		14,505.67
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	5,661,465.66	24,260,006.91
减：所得税费用	223,289.36	3,870,684.38
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	5,438,176.30	20,389,322.53
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	5,438,176.30	20,389,322.53
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.04	0.18
（二）稀释每股收益	0.04	0.18
七、其他综合收益	-1,139,887.11	-71,323.02
八、综合收益总额	4,298,289.19	20,317,999.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,298,289.19	20,317,999.51
归属于少数股东的综合收益总额		

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

母公司利润表

编制单位：浙江方正电机股份有限公司 2013年度 单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	433,322,261.73	414,721,039.69
减：营业成本	374,942,695.01	353,351,769.93

营业税金及附加	1,609,464.33	1,159,121.15
销售费用	9,850,068.99	8,069,478.69
管理费用	42,831,497.33	32,250,207.54
财务费用	11,500,725.15	12,881,979.93
资产减值损失	3,548,697.65	-2,652,045.00
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	1,199,265.74	47,076,143.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-9,761,620.99	56,736,670.86
加：营业外收入	8,267,199.66	5,315,160.15
减：营业外支出	343,613.51	734,874.01
其中：非流动资产处置损失		14,505.67
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-1,838,034.84	61,316,957.00
减：所得税费用	-714,824.11	2,580,506.23
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-1,123,210.73	58,736,450.77
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-1,123,210.73	58,736,450.77

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

合并现金流量表

编制单位：浙江方正电机股份有限公司

2013年度

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	491,485,636.35	455,903,528.53
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	28,983,321.63	37,414,028.79
收到其他与经营活动有关的现金	7,697,771.66	5,998,260.84
经营活动现金流入小计	528,166,729.64	499,315,818.16
购买商品、接受劳务支付的现金	331,759,197.71	345,432,142.68
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	57,265,316.44	51,649,630.17
支付的各项税费	20,157,946.80	22,274,687.88
支付其他与经营活动有关的现金	41,581,032.21	35,157,345.56
经营活动现金流出小计	450,763,493.16	454,513,806.29
经营活动产生的现金流量净额	77,403,236.48	44,802,011.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		245,125.67
取得投资收益所收到的现金	1,219,032.87	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,652,085.67	1,037,862.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	334,300,000.00	

投资活动现金流入小计	340,171,118.54	1,282,987.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,704,710.44	57,983,250.92
投资支付的现金	5,504,537.50	
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		14,048,395.08
支付其他与投资活动有关的现金	332,500,000.00	
投资活动现金流出小计	402,709,247.94	72,031,646.00
投资活动产生的现金流量净额	-62,538,129.40	-70,748,658.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	330,424,712.49	
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	348,504,649.68	368,619,590.14
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		10,000,000.00
筹资活动现金流入小计	678,929,362.17	378,619,590.14
偿还债务支付的现金	468,180,995.22	360,217,467.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,225,876.13	31,136,253.25
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	10,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	505,406,871.35	391,353,720.95
筹资活动产生的现金流量净额	173,522,490.82	-12,734,130.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,779,331.00	-292,039.70
五、现金及现金等价物净增加额	186,608,266.90	-38,972,816.95
加：期初现金及现金等价物余额	38,073,152.98	77,045,969.93
六、期末现金及现金等价物余额	224,681,419.88	38,073,152.98

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

母公司现金流量表

编制单位：浙江方正电机股份有限公司

2013年度

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	402,349,360.78	413,454,426.35
收到的税费返还	26,109,097.60	33,573,579.22
收到其他与经营活动有关的现金	11,562,796.00	5,483,271.30
经营活动现金流入小计	440,021,254.38	452,511,276.87
购买商品、接受劳务支付的现金	279,057,213.43	332,083,043.02
支付给职工以及为职工支付的现金	45,750,660.03	43,299,554.62
支付的各项税费	16,925,695.62	20,788,482.02
支付其他与经营活动有关的现金	33,033,414.02	24,980,392.16
经营活动现金流出小计	374,766,983.10	421,151,471.82
经营活动产生的现金流量净额	65,254,271.28	31,359,805.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		89,190.95
取得投资收益所收到的现金	1,199,265.74	30,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	268,782.05	1,037,862.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		18,418,195.52
收到其他与投资活动有关的现金	319,800,000.00	
投资活动现金流入小计	321,268,047.79	49,545,248.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,590,766.55	48,001,985.84
投资支付的现金	9,231,973.50	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		17,985,700.00
支付其他与投资活动有关的现金	318,000,000.00	
投资活动现金流出小计	382,822,740.05	65,987,685.84
投资活动产生的现金流量净额	-61,554,692.26	-16,442,437.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	330,424,712.49	
取得借款收到的现金	313,504,649.68	330,619,590.14
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的		30,000,000.00

现金		
筹资活动现金流入小计	643,929,362.17	360,619,590.14
偿还债务支付的现金	430,180,995.22	350,217,467.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,001,017.85	30,851,787.29
支付其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00	20,000,000.00
筹资活动现金流出小计	466,182,013.07	401,069,254.99
筹资活动产生的现金流量净额	177,747,349.10	-40,449,664.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-596,491.98	-291,959.11
五、现金及现金等价物净增加额	180,850,436.14	-25,824,256.26
加：期初现金及现金等价物余额	17,943,651.56	43,767,907.82
六、期末现金及现金等价物余额	198,794,087.70	17,943,651.56

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

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

2013年度

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股 东权益	所有者权 益合计
	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	115,725,000.00	75,397,654.00			22,462,107.10		85,917,685.29	-71,323.02		299,431,123.37
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	115,725,000.00	75,397,654.00			22,462,107.10		85,917,685.29	-71,323.02		299,431,123.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	33,563,673.00	296,861,039.49					-11,920,573.70	-1,139,887.11		317,364,251.68
（一）净利润							5,438,176.30			5,438,176.30
（二）其他综合收益								-1,139,887.11		-1,139,887.11

上述（一）和（二）小计							5,438,176.30	-1,139,887.11		4,298,289.19
（三）所有者投入和减少资本	33,563,673.00	296,861,039.49								330,424,712.49
1. 所有者投入资本	33,563,673.00	296,861,039.49								330,424,712.49
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-17,358,750.00			-17,358,750.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-17,358,750.00			-17,358,750.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 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	149,288,673.00	372,258,693.49			22,462,107.10		73,997,111.59	-1,211,210.13		616,795,375.05
项目	上年同期数									
	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		
一、上年年末余额	115,725,000.00	75,397,654.00			16,588,462.02		88,760,757.84			296,471,873.86

加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年年初余额	115,725,000.00	75,397,654.00			16,588,462.02		88,760,757.84		296,471,873.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,873,645.08		-2,843,072.55	-71,323.02	2,959,249.51
（一）净利润							20,389,322.53		20,389,322.53
（二）其他综合收益								-71,323.02	-71,323.02
上述（一）和（二）小计							20,389,322.53	-71,323.02	20,317,999.51
（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					5,873,645.08		-23,232,395.08		-17,358,750.00
1．提取盈余公积					5,873,645.08		-5,873,645.08		
2．提取一般风险准备									
3．对所有者（或股东）的分配							-17,358,750.00		-17,358,750.00
4．其他									
（五）所有者权益内部结转									
1．资本公积转增资本（或股本）									
2．盈余公积转增资本（或股本）									
3．盈余公积弥补亏损									
4．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			22,462,107.10		85,917,685.29	-71,323.02	299,431,123.37

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

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 2013年度 单位：元

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	115,725,000.00	75,331,900.00			22,462,107.10		88,402,049.71	301,921,056.81
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	115,725,000.00	75,331,900.00			22,462,107.10		88,402,049.71	301,921,056.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	33,563,673.00	296,861,039.49					-18,481,960.73	311,942,751.76
（一）净利润							-1,123,210.73	-1,123,210.73
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-1,123,210.73	-1,123,210.73
（三）所有者投入和减少资本	33,563,673.00	296,861,039.49						330,424,712.49
1．所有者投入资本	33,563,673.00	296,861,039.49						330,424,712.49
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配							-17,358,750.00	-17,358,750.00
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-17,358,750.00	-17,358,750.00
4．其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 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	149,288,673.00	372,192,939.49			22,462,107.10		69,920,088.98	613,863,808.57
项目	上年同期数							
	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	115,725,000.00	75,331,900.00			16,588,462.02		52,897,994.02	260,543,356.04
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	115,725,000.00	75,331,900.00			16,588,462.02		52,897,994.02	260,543,356.04
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					5,873,645.08		35,504,055.69	41,377,700.77
(一) 净利润							58,736,450.77	58,736,450.77
(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和 (二) 小计							58,736,450.77	58,736,450.77
(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					5,873,645.08		-23,232,395.08	-17,358,750.00
1. 提取盈余公积					5,873,645.08		-5,873,645.08	

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-17,358,750.00	-17,358,750.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	115,725,000.00	75,331,900.00			22,462,107.10		88,402,049.71	301,921,056.81

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

浙江方正电机股份有限公司

财务报表附注

2013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2013年10月14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149,288,673.00元，股份总数149,288,673股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通A股68,667,423股，无限售条件的流通A股80,621,250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、公司主要会计政策和会计估计

(一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、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) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

(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, 根据其账面价值高于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, 高于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。

表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括:

- 1) 债务人发生严重财务困难;
- 2) 债务人违反了合同条款, 如偿付利息或本金发生违约或逾期;
- 3) 公司出于经济或法律等方面因素的考虑, 对发生财务困难的债务人作出让步;
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- 5) 因债务人发生重大财务困难, 该债务工具无法在活跃市场继续交易;
- 6) 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查, 若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%(含50%)或低于其成本持续时间超过12个月(含12个月)的, 则表明其发生减值; 若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%(含20%)但尚未达到50%的, 或低于其成本持续时间超过6个月(含6个月), 本公司会综合考虑其他相关因素, 诸如价格波动率等, 判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额确定; “公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定, 除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资, 采用如下方法确定公允价值:

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价, 应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值;

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价, 应按以下公式确定该股票的价值:

$$FV = C + (P - C) \times (DI - Dr) / DI$$

其中:

FV为估值日该可供出售权益工具的公允价值;

C为该可供出售权益工具的初始取得成本(因权益业务导致市场价格除权时, 应于除权日对其初始取得成本作相应调整);

P为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价;

DI为该可供出售权益工具限售期所含的交易所的交易天数;

Dr为估值日剩余限售期, 即估值日至限售期结束所含的交易所的交易天数(不含估值日当天)

可供出售金融资产发生减值时, 原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并

计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(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”等为标准。
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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

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

1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(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，按照账面价值高于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。

5. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的，按照以下方法进行处理，除非处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的。

1) 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财务报表中，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

2) 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：

在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益（如果存在相关的商誉，还应扣除商誉）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的处理方法一致。在合并财务报表中，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(十三) 投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 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。

(十七) 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? 确资产资产负债发减值账值额额计应减值备确资产达杰资产论减值每进减值测试?

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。

(十八) 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。

(十九) 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。

收入确认时点：(1) 内销：公司收到客户确认收货清单或经客户确认的发货单后开具增值税发票确认内销货物的销售收入。(2) 外销：公司发货后按照提单签发日确认出口货物的销售收入。

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。

(二十) 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。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

2. 对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

3. 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。

4. 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。

(二十一) 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。

(二十二) 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%[注]

[注]：实际执行企业所得税税率：浙江方正电机股份有限公司为15%，丽水正德电子控制系统制造有限公司为12.5%，丽水方正东进机电有限公司为25%。税收优惠情况及批文详见本报表附注三(二)2所述。

(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。截至本财务报告报出日，丽水正德软件企业资格复审工作尚在进行中）。根据相关规定，丽水正德认定为软件生产企业后，销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税（以下简称“企业所得税‘两免三减半’优惠政策”）。2013年，丽水正德收到增值税超税负退回2,233,433.24元。

2. 企业所得税

2012年12月，根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合下发的浙科发高[2012]312号文件，认定公司通过高新技术企业复审。公司通过高新技术企业复审，有效期为三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为：2012年1月1日至2014年12月31日，优惠期间企业所得税率为15%。

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，2013年系第二个减半期，减半征收企业所得税。

方正电机（越南）有限责任公司享受企业所得税优惠政策为：自第一年有营业收入起15年内每年营业所得税为10%，之后年度为25%。自有营业净利年起4年免营业所得税，之后9年减半课税。

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	组织机构代码
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	78182270-0
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	699512500-0
方正电机（越南）有限责任公司	全资子公司	越南前江省	制造业	600万美元	微特电机、缝纫机、伺服控制系统、汽车电机的制造与销售、经营进出口业务及厂房出租	532043000016

(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
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
方正电机（越南）有限责任公司	美元5,386,221.38		100.00	100.00	是

(二) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

方正电机（越南）有限责任公司主要报表项目的折算汇率（原币越南盾）：

项目	折算汇率	项目	折算汇率
资产负债项目	0.0002898	收入项目	0.0002958
实收资本	0.0003023	费用项目	0.0002958

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			42,041.28			30,723.45
越南盾	264,187,310.00	0.0002898	76,561.48	178,547,495.00	0.0003018	53,885.63
小 计			118,602.76			84,609.08
银行存款：						
人民币			217,447,211.83			32,975,452.51
美元	1,153,945.39	6.0969	7,035,489.65	767,577.08	6.2855	4,824,605.73
欧元	126.22	8.4189	1,062.63	0.43	8.3176	3.58
越南盾	99,612,077.29	0.0002898	28,867.58	613,321,769.38	0.0003018	185,100.52

小 计			224,512,631.69			37,985,162.34
其他货币资金:						
人民币			13,130,185.43			9,204,451.35
小 计			13,130,185.43			9,204,451.35
合 计			237,761,419.88			47,274,222.77

(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11,880,000.00元，进口业务保证金1,200,000.00元。

2. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账 面余额	账准备	账 面价值	账面 余额	账准备	账面 价值
银行承兑汇票	5,754,589.86		5,754,589.86	10,694,000.00		10,694,000.00
合 计	5,754,589.86		5,754,589.86	10,694,000.00		10,694,000.00

(2) 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据（金额前5名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
东莞市祥兴针车有限公司	2013.07.24	2014.01.24	1,000,000.00	
东莞市祥兴针车有限公司	2013.08.23	2014.02.23	1,000,000.00	
东莞市祥兴针车有限公司	2013.07.24	2014.01.24	1,000,000.00	
东莞市祥兴针车有限公司	2013.07.24	2014.01.24	1,000,000.00	
东莞市祥兴针车有限公司	2013.11.01	2014.05.01	700,000.00	
小 计			4,700,000.00	

3. 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	131,961,166.98	100.00	19,230,629.60	14.57	148,549,385.97	100.00	17,011,367.12	11.45
余额百分比法组合								
小 计	131,961,166.98	100.00	19,230,629.60	14.57	148,549,385.97	100.00	17,011,367.12	11.45
单项金额虽不								

重大但单项计提坏账准备								
合 计	131,961,166.98	100.00	19,230,629.60	14.57	148,549,385.97	100.00	17,011,367.12	11.45

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	104,679,857.81	79.33	5,233,992.89	123,652,702.62	83.24	6,182,635.14
1-2 年	9,160,420.76	6.94	916,042.08	11,116,926.01	7.48	1,111,692.60
2-3 年	4,620,686.49	3.50	924,137.30	1,721,824.46	1.16	344,364.89
3-5 年	2,687,489.18	2.04	1,343,744.59	5,370,516.79	3.62	2,685,258.40
5 年以上	10,812,712.74	8.19	10,812,712.74	6,687,416.09	4.50	6,687,416.09
小 计	131,961,166.98	100.00	19,230,629.60	148,549,385.97	100.00	17,011,367.12

(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(%)
上海延锋江森座椅有限公司	非关联方	14,535,713.27	1年以内	11.01
伸兴工业股份有限公司	非关联方	12,909,611.96	1年以内	9.78
兄弟工业株式会社	非关联方	9,025,907.83	1年以内	6.84
东莞市祥兴针车有限公司	非关联方	5,443,677.47	1年以内	4.13
Kuang Tsuow Enterprise Limited	非关联方	4,750,762.85	1年以内	3.60
		565,421.91	1-2年	0.43
小 计		47,231,095.29		35.79

(4) 其他说明

期末, 已有账面余额 2,497,372.55元的应收账款用于为本公司借款提供质押担保。

4. 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	14,995,099.95	79.75		14,995,099.95	22,433,741.41	82.56		22,433,741.41
1-2 年	625,198.26	3.33		625,198.26	2,721,666.40	10.02		2,721,666.40
2-3 年	1,933,518.08	10.28		1,933,518.08	318,972.95	1.17		318,972.95
3 年以上	1,249,106.34	6.64		1,249,106.34	1,698,490.48	6.25	613,750.85	1,084,739.63
合 计	18,802,922.63	100.00		18,802,922.63	27,172,871.24	100.00	613,750.85	26,559,120.39

(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
海盐县新联交通有限责任公司	非关联方	4,396,292.75	1年以内	预付材料款
浙江天安工贸有限公司	非关联方	3,056,202.24	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	2-3年	施工进度保证金

宁波市鄞州新星电子元件厂	非关联方	1,181,717.11	1年以内	预付材料款
杭州鹏安金属材料配送有限公司	非关联方	998,078.02	1年以内	预付材料款
小 计		11,365,790.12		

(3) 期末无持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东款项。

5. 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	4,022,947.58	100.00	514,280.96	12.78	2,514,760.75	100.00	411,019.17	16.34
余额百分比法组合								
小 计	4,022,947.58	100.00	514,280.96	12.78	2,514,760.75	100.00	411,019.17	16.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	4,022,947.58	100.00	514,280.96	12.78	2,514,760.75	100.00	411,019.17	16.34

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	3,615,368.08	89.87	180,768.40	1,995,332.25	79.34	99,766.61
1-2 年	66,710.60	1.66	6,671.06	64,862.00	2.58	6,486.20
2-3 年	6,253.00	0.15	1,250.60	120,050.00	4.77	24,010.00
3-5 年	18,050.00	0.45	9,025.00	107,520.29	4.28	53,760.15
5 年以上	316,565.90	7.87	316,565.90	226,996.21	9.03	226,996.21
小 计	4,022,947.58	100.00	514,280.96	2,514,760.75	100.00	411,019.17

(2) ???????5%????5%???权?份??东?项?

(3) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
浙江玄泰弹簧有限公司	非关联方	1,500,000.00	1年以内	37.29	借款
应收出口退税款	非关联方	889,648.62	1年以内	22.11	应收出口退税款
上海天祥质量技术服务有限公司金桥分公司	非关联方	240,916.80	1年以内	5.99	往来款
备用金	非关联方	120,000.00	1年以内	2.98	往来款

丽水之星汽车有限公司	非关联方	110,525.25	1年以内	2.75	往来款
小 计		2,861,090.67		71.12	

6. 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	61,972,795.55	274,189.61	61,698,605.94	48,151,738.81	28,277.99	48,123,460.82
在产品	23,234,757.19	1,205,964.11	22,028,793.08	25,406,839.74	891,899.21	24,514,940.53
库存商品	79,509,884.95	165,832.03	79,344,052.92	83,752,701.56		83,752,701.56
发出商品	26,127,589.48		26,127,589.48	17,666,328.02		17,666,328.02
低值易耗品	1,455,625.60		1,455,625.60	1,492,931.29		1,492,931.29
合 计	192,300,652.77	1,645,985.75	190,654,667.02	176,470,539.42	920,177.20	175,550,362.22

(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	28,277.99	245,911.62			274,189.61
在产品	891,899.21	314,064.90			1,205,964.11
库存商品		165,832.03			165,832.03
小 计	920,177.20	725,808.55			1,645,985.75

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	可变现净值低于成本		
在产品	可变现净值低于成本		
库存商品	可变现净值低于成本		
小 计			

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税	4,604,740.84	3,727,974.69
预缴企业所得税	133,611.20	1,162,949.07
合 计	4,738,352.04	4,890,923.76

8. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	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	成本法	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. 投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期转入	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计		3,690,284.00			3,690,284.00
房屋及建筑物		3,690,284.00			3,690,284.00
2) 累计折旧和累计摊销小计		1,328,502.21	118,089.12		1,446,591.33
房屋及建筑物		1,328,502.21	118,089.12		1,446,591.33
3) 账面净值小计					2,243,692.67
房屋及建筑物					2,243,692.67
4) 减值准备累计金额小计					
房屋及建筑物					
5) 账面价值合计					2,243,692.67
房屋及建筑物					2,243,692.67

本期折旧和摊销额 118,089.12元。

(2) 其他说明

期末，已有账面价值1,942,124.67元的投资性房地产用于为本公司借款提供抵押担保。

10. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	278,295,951.80	102,368,772.15		4,782,348.51	375,882,375.44
房屋及建筑物	147,971,577.53	73,969,612.52		3,690,284.00	218,250,906.05
通用设备	111,481,169.81	25,048,856.63		411,508.29	136,118,518.15
运输工具	11,566,352.20	2,374,571.10		648,831.00	13,292,092.30
其他设备	7,276,852.26	975,731.90		31,725.22	8,220,858.94
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	81,443,094.83		17,116,830.45	2,166,144.13	96,393,781.15
房屋及建筑物	18,889,112.28		4,963,915.52	1,328,502.21	22,524,525.59
通用设备	48,971,817.22		10,332,886.22	206,900.15	59,097,803.29
运输工具	8,446,589.99		1,206,353.08	622,877.76	9,030,065.31
其他设备	5,135,575.34		613,675.63	7,864.01	5,741,386.96
3) 账面净值小计	196,852,856.97	—		—	279,488,594.29
房屋及建筑物	129,082,465.25	—		—	195,726,380.46
通用设备	62,509,352.59	—		—	77,020,714.86

运输工具	3,119,762.21	—	—	4,262,026.99
其他设备	2,141,276.92	—	—	2,479,471.98
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	196,852,856.97	—	—	279,488,594.29
房屋及建筑物	129,082,465.25	—	—	195,726,380.46
通用设备	62,509,352.59	—	—	77,020,714.86
运输工具	3,119,762.21	—	—	4,262,026.99
其他设备	2,141,276.92	—	—	2,479,471.98

本期折旧额为17,116,830.45 元；本期由在建工程转入固定资产原值为73,320,795.56 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
5号厂房	尚在办理过程中	2014年
1号宿舍	尚在办理过程中	2014年
3号宿舍	尚在办理过程中	2014年
办公楼	尚在办理过程中	2014年
展厅	尚在办理过程中	2014年

(3) 其他说明

期末，已有账面价值250,696,383.80元的固定资产用于为本公司借款提供抵押担保。

11. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产10万台纯电动汽车驱动系统项目	450,000.00		450,000.00	21,638,166.58		21,638,166.58
待安装设备	4,073,426.58		4,073,426.58	6,841,349.56		6,841,349.56
越南公司厂房	1,496,891.41		1,496,891.41	4,562,955.64		4,562,955.64
接待中心工程	287,282.80		287,282.80			
合 计	6,307,600.79		6,307,600.79	33,042,471.78		33,042,471.78

(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(%)
年产10万台纯电动汽车驱动系统项目	16,240万元	21,638,166.58	29,576,179.42	50,764,346.00		46.44
伺服控制特种缝制机械项目	6,230万元		15,715,100.00	15,715,100.00		25.22

待安装设备		6,841,349.56	4,073,426.58	6,841,349.56		
越南公司厂房		4,562,955.64	3,930,591.71		6,996,655.94	
接待中心工程			287,282.80			
合 计		33,042,471.78	53,582,580.51	73,320,795.56	6,996,655.94	

(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
年产10万台纯电动汽车驱动系统项目	97.00	3,232,984.68	1,651,026.17	6.2540	募集资金	450,000.00
伺服控制特种缝制机械项目	35.00				募集资金	
待安装设备					自筹资金	4,073,426.58
越南公司厂房					自筹资金	1,496,891.41
接待中心工程					自筹资金	287,282.80
合 计		3,232,984.68	1,651,026.17			6,307,600.79

12. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	39,464,090.13	753,995.63		40,218,085.76
软件	4,230,105.12	371,360.00		4,601,465.12
土地使用权	35,233,985.01	382,635.63		35,616,620.64
2) 累计摊销小计	5,250,735.57	1,285,339.04		6,536,074.61
软件	2,916,752.87	544,828.83		3,461,581.70
土地使用权	2,333,982.70	740,510.21		3,074,492.91
3) 账面价值合计	34,213,354.56	753,995.63	1,285,339.04	33,682,011.15
软件	1,313,352.25	371,360.00	544,828.83	1,139,883.42
土地使用权	32,900,002.31	382,635.63	740,510.21	32,542,127.73

本期摊销额1,285,339.04元。

(2) 其他说明

期末，已有账面价值29,033,199.63元的无形资产用于为本公司借款提供抵押担保。

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	103,061.75		41,061.54		62,000.21	
厂房改良	960,972.38	377,653.61	256,116.57		1,082,509.42	
其他	406,297.12	987,513.42	357,674.03		1,036,136.51	
合 计	1,470,331.25	1,365,167.03	654,852.14		2,180,646.14	

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	3,234,477.32	2,700,122.21
递延收益	729,000.00	583,200.00
可抵扣亏损	555,271.82	
未实现内部销售利润	666,557.63	723,137.87
合 计	5,185,306.77	4,006,460.08

(2) 未确认递延所得税资产的明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损		3,160,162.43
小 计		3,160,162.43

(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			
2014年		878,660.80	
2015年		2,281,501.63	
小 计		3,160,162.43	

(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	19,744,910.56
存货跌价准备	1,645,985.75
递延收益	4,860,000.00
未实现内部销售利润	5,093,143.36
可弥补亏损	2,446,631.23
小 计	33,790,670.90

15. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付设备款		5,435,812.80
合 计		5,435,812.80

16. 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	18,036,137.14	2,705,087.27		996,313.85	19,744,910.56
存货跌价准备	920,177.20	725,808.55			1,645,985.75
合 计	18,956,314.34	3,430,895.82		996,313.85	21,390,896.31

17. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	1,951,008.00	36,427,353.54
抵押借款	83,600,000.00	61,400,000.00
保证借款	25,000,000.00	132,400,000.00
合 计	110,551,008.00	230,227,353.54

18. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	39,600,000.00	26,500,000.00
合 计	39,600,000.00	26,500,000.00

下一会计期间将到期的金额为 39,600,000.00元。

19. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付货款	96,640,020.59	73,917,773.02
合 计	96,640,020.59	73,917,773.02

(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。

20. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	5,597,128.15	6,608,868.63
合 计	5,597,128.15	6,608,868.63

(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。

21. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,210,232.06	49,877,281.84	49,298,745.37	3,788,768.53
职工福利费		2,861,635.22	2,861,635.22	
社会保险费		4,256,045.14	4,256,045.14	
其中：医疗保险费		682,058.52	682,058.52	
基本养老保险费		3,001,057.47	3,001,057.47	
失业保险费		409,235.11	409,235.11	
工伤保险费		81,847.02	81,847.02	
生育保险费		81,847.02	81,847.02	
其他	494,880.27	1,033,185.37	1,162,573.47	365,492.17
合 计	3,705,112.33	58,028,147.57	57,578,999.20	4,154,260.70

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365,492.17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表日后的2014年1月发放。

22. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	406,973.56	
企业所得税	1,037,296.54	
个人所得税	333,010.67	19,327.91
城市维护建设税	32,453.47	127,408.84
地方水利建设基金	68,860.46	170,614.93
教育费附加	13,908.63	54,603.78
地方教育附加	9,272.39	36,402.52
印花税	7,885.65	15,005.17
合 计	1,909,661.37	423,363.15

23. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	184,323.34	354,709.78
合 计	184,323.34	354,709.78

24. 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过1年未支付原因
通联创业投资股份有限公司	3,033,750.00		
合 计	3,033,750.00		

25. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付股权转让款	205,253.80	5,709,791.30
非公开发行股票保证金		10,000,000.00
工程款	7,130,500.00	
其他	1,892,226.24	1,039,081.89
合 计	9,227,980.04	16,748,873.19

(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年的大额其他应付款。

(4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
浙江金圣建设有限公司	7,130,500.00	工程款
小 计	7,130,500.00	

26. 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	15,425,500.00	15,794,500.00
合 计	15,425,500.00	15,794,500.00

(2) 政府补助明细

项 目	期初余额	本期新增补助金 额	本期计入营业外 收入金额	其他变 动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
中央战略性新兴产业(工业 领域)专项资金	11,844,000.00		1,316,000.00		10,528,000.00	与资产相关
企业信息管理ERP系统建 设专项拨款	62,500.00		25,000.00		37,500.00	与资产相关
中央投资重点产业振兴和 技术改造专项资金	3,888,000.00		648,000.00		3,240,000.00	与资产相关
浙江省中小企业专项特色 企业补助资金		1,800,000.00	180,000.00		1,620,000.00	与资产相关
小 计	15,794,500.00	1,800,000.00	2,169,000.00		15,425,500.00	

(3) 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《关于下达2006年企业信息化专项资金的通知》(浙财建字[2007]20号)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162,500.00元,余额37,500.00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》(丽发改产业[2009]297号),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3,240,000.00元,余额3,240,000.00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。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1,316,000.00元,累计摊销2,632,000.00元,余额10,528,000.00元。

4) 根据浙江省财政厅浙财企[2013]197号文件,2013年公司收到年产10万台纯电动汽车驱动系统项目的浙江省中小企业专项特色企业补助资金180万元。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180,000.00元,累计摊销180,000.00元,余额1,620,000.00元。

27. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	115,725,000.00	33,563,673.00		149,288,673.00

(2) 股本变动情况说明

根据公司第四届第十次董事会和2012年第一次临时股东大会决议,经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江方正电机股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可(2013)851号)核准,公司向特定对象非公开发行人民币普通股(A股)股票33,563,673股,每股面值1元,发行价为每股人民币10.13元,共

计募集资金340,000,007.49元，扣除各项发行费用9,575,295.00元，募集资金净额为330,424,712.49元。其中，计入股本33,563,673.00元，计入资本公积（股本溢价）296,861,039.49元。该次变更验资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2013年7月31日出具《验资报告》（天健验〔2013〕225号）。

28. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	75,151,900.00	296,861,039.49		372,012,939.49
其他资本公积	245,754.00			245,754.00
合 计	75,397,654.00	296,861,039.49		372,258,693.49

(2) 其他说明

详见本财务报表附注合并报表注释之股本项目所述。

29. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	22,462,107.10			22,462,107.10
合 计	22,462,107.10			22,462,107.10

30. 未分配利润

1. 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
期初未分配利润	85,917,685.29	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,438,176.30	——
减：应付普通股股利	17,358,750.00	
期末未分配利润	73,997,111.59	——

1. 其他说明

根据公司2013年4月12日召开的2012年年度股东大会审议通过，公司以总股本115,725,000股为基数，向全体股东每10股派1.50元人民币现金（含税），共计分配利润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	439,953,663.66	429,787,219.82
其他业务收入	47,254,847.63	45,865,097.42
营业成本	407,161,967.91	392,462,379.64

(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	439,953,663.66	372,258,291.71	429,787,219.82	362,941,546.18

小 计	439,953,663.66	372,258,291.71	429,787,219.82	362,941,546.18

1. 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	98,438.46	528,633.19	3,994,636.69	3,808,532.99
家用缝纫机电机	233,995,954.18	189,331,945.11	237,018,394.96	192,510,252.38
电脑高速自动平缝机	129,700,834.66	117,989,715.24	115,305,033.17	103,937,178.93
汽车座椅摇窗马达	44,590,637.42	36,829,470.22	35,761,437.43	30,241,284.49
其他	31,567,798.94	27,578,527.95	37,707,717.57	32,444,297.39
小 计	439,953,663.66	372,258,291.71	429,787,219.82	362,941,546.18

(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	281,038,312.75	238,531,532.91	246,499,579.88	210,927,771.78
国外	158,915,350.91	133,726,758.80	183,287,639.94	152,013,774.40
小 计	439,953,663.66	372,258,291.71	429,787,219.82	362,941,546.18

(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(%)
兄弟工业株式会社	167,808,768.23	34.44
伸兴工业股份有限公司	84,152,832.83	17.27
上海延锋江森座椅有限公司	42,485,724.85	8.72
JANOME(THAILAND)CO.,LTD.	28,549,464.29	5.86
东莞市祥兴针车有限公司	13,007,593.25	2.67
小 计	336,004,383.45	68.96

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	1,157,815.49	794,771.73	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	496,206.64	340,616.46	
地方教育费附加	330,804.43	227,077.64	
合 计	1,984,826.56	1,362,465.83	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,570,098.75	1,495,634.90
出口包干费	771,270.16	1,254,073.12
差旅费	1,001,099.54	421,374.90

服务费	711,533.40	166,285.65
物料消耗	63,999.53	74,530.75
运输装卸费	6,265,335.53	4,706,007.39
广告宣传费	70,811.97	159,828.33
展销费	564,487.70	1,108,258.86
其他	430,245.54	163,947.49
合 计	11,448,882.12	9,549,941.39

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	16,409,371.03	14,302,375.15
办公费	6,326,902.83	2,289,746.33
折旧费	6,686,622.44	4,741,623.73
测试认证费	3,403,859.58	3,399,951.20
开发费	9,441,854.17	8,097,034.82
税费	2,245,162.85	2,094,760.57
招待费	1,013,764.30	771,412.07
物料消耗	1,600,490.64	1,315,126.45
广告宣传	228,190.68	992,481.82
差旅费	1,879,834.54	1,169,403.26
无形资产摊销	1,155,870.31	1,188,091.81
水电费	1,117,705.66	774,508.73
其他	4,549,331.48	2,467,646.86
合 计	56,058,960.51	43,604,162.80

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	11,079,463.52	12,567,337.16
利息收入	1,397,477.68	715,915.74
汇兑净损失	2,288,729.69	-53,548.29
手续费	745,856.58	1,180,125.63
合 计	12,716,572.11	12,977,998.76

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	2,705,087.27	596,281.88
存货跌价损失	725,808.55	
合 计	3,430,895.82	596,281.88

7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,219,032.87	95,125.67
合 计	1,219,032.87	95,125.67

8. 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	49,703.60	503,571.15	49,703.60
其中：固定资产处置利得	49,703.60	503,571.15	49,703.60
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的差额		179,337.89	
政府补助	10,451,316.24	9,152,909.71	4,567,883.00
其他	1,213.06		1,213.06
合 计	10,502,232.90	9,835,818.75	4,618,799.66

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关	说明
退税	2,233,433.24	3,589,067.99	与收益相关	软件企业税负超过3%即征即退；应退房产税、土地使用税
与资产相关的政府补助摊销转入	2,169,000.00	1,989,000.00	与资产相关	
2011年度企业先进奖励（亩产税收贡献奖）		10,000.00	与收益相关	丽水市经济开发区管委会 丽经开[2012]14号
2011年度纳税首次超1000万元企业奖励		500,000.00	与收益相关	丽水市经济开发区管委会 丽经开[2012]14号
2011年度功勋企业奖励		100,000.00	与收益相关	丽水市经济开发区管委会 丽经开[2012]14号
2011年度产值首次超5亿元企业奖励		350,000.00	与收益相关	丽水市经济开发区管委会 丽经开[2012]14号
2011年软件企业增值税奖励		320,100.00	与收益相关	丽水市人民政府 丽政发[2010]63号
2010、2011年软件企业办公用房租赁补助		400,000.00	与收益相关	丽水市人民政府 丽政发[2010]63号
2011年地方水利建设基金返还		8,805.72	与收益相关	
进出口补贴		175,347.00	与收益相关	丽水市人民政府 丽政发[2010]235号
企业出口本地产品奖励		219,100.00	与收益相关	销售额和进口奖励项目
2011年度安全生产先进单		2,000.00	与收益相关	

位奖金				
2011年257号欠发达地区外向型资金		61,051.00	与收益相关	浙江财政厅 浙江省对外贸易经济合作厅 浙财企字[2006]206号
2011年市外向型经济发展资金(进口)		5,141.00	与收益相关	
2011年经济开发区外向型经济资金(出口)		1,266,697.00	与收益相关	
2010年度开拓国际市场项目资金		44,200.00	与收益相关	丽水市外经贸局文件
财政局培训经费补贴		12,400.00	与收益相关	
丽水市科技技术局奖励		100,000.00	与收益相关	丽水市科学技术局 丽水市财政局 丽水[2012]46号
2012年经济专项奖励	1,600.00		与收益相关	浙江省财政厅 浙财企[2012]318号
2011年度外向型经济发展专项资金	92,700.00		与收益相关	
节能产品惠民工程高效电机推广补助资金	3,650,000.00		与收益相关	财政部 国家发展改革委 财建[2009]213号；财政部 国家发展改革委 财建[2010]232号；浙江省财政厅 浙财企[2013] 19号；浙江省财政厅 浙财企[2013] 308号
重大科技专项补助经费	600,000.00		与收益相关	浙江省财政厅 浙财教[2013] 35号
首批十佳文明单位奖励	5,000.00		与收益相关	丽水市经济开发区管委会 丽经开[2013]54号
2012中小企业国际市场开拓资金	25,500.00		与收益相关	
市直属外贸政策资金	1,669,500.00		与收益相关	浙江省财政厅 浙财企[2012]318号
2012外经贸奖励资金	4,583.00		与收益相关	浙江省财政厅 浙财企[2012]318号
小计	10,451,316.24	9,152,909.71		

9. 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	578.13	14,505.67	578.13
其中：固定资产处置损失	578.13	14,505.67	578.13
对外捐赠	270,000.00	180,000.00	270,000.00
地方水利建设基金	155,727.45	497,470.42	
其他	39,900.79	106,118.43	39,900.79
合 计	466,206.37	798,094.52	310,478.92

10. 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	1,402,136.05	1,534,455.02
递延所得税调整	-1,178,846.69	2,336,229.36
合 计	223,289.36	3,870,684.38

11. 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	2013年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	5,438,176.30
非经常性损益	B	4,695,208.68
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	742,967.62
期初股份总数	D	115,725,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	33,563,673.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	5
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	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	129,709,863.75
基本每股收益	$M=A/L$	0.04
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.01

(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。

12. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
外币财务报表折算差额	-1,139,887.11	-71,323.02
合 计	-1,139,887.11	-71,323.02

(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 明细情况

项 目	本期数
收到与收益相关的政府补助	6,048,883.00
银行利息	1,397,477.68
其他	251,410.98
合 计	7,697,771.66

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	9,878,783.37
支付的管理费用	29,941,067.90
支付的银行手续费	686,085.24
其他	1,075,095.70
合 计	41,581,032.21

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
购买理财产品	332,500,000.00
收到与资产相关的政府补助	1,800,000.00
合 计	334,300,000.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
赎回理财产品	332,500,000.00
合 计	332,500,000.00

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
退回增发保证金	10,000,000.00
合 计	10,000,000.00

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	5,438,176.30	20,389,322.53
加: 资产减值准备	3,430,895.82	596,281.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,234,919.57	15,760,152.41
无形资产摊销	1,285,339.04	1,302,633.48
长期待摊费用摊销	654,852.14	308,529.27
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)	-49,125.47	-489,065.48
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)		-28,070.07
财务费用(收益以“-”号填列)	11,741,391.41	12,610,776.05
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,219,032.87	-95,125.67
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,178,846.69	2,336,229.36
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)	-15,830,113.35	22,295,127.16
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	21,866,718.57	16,326,920.55
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	34,028,062.01	-46,383,647.50
其他		-128,052.10
经营活动产生的现金流量净额	77,403,236.48	44,802,011.87
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	224,681,419.88	38,073,152.98
减: 现金的期初余额	38,073,152.98	77,045,969.93
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	186,608,266.90	-38,972,816.95

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 取得子公司及其他营业单位的价格		19,951,791.30
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		14,242,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		193,604.92
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		14,048,395.08
④ 取得子公司的净资产		20,131,129.19
流动资产		621,777.08
非流动资产		19,572,576.74
流动负债		63,224.63

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	224,681,419.88	38,073,152.98
其中: 库存现金	118,602.76	84,609.08
可随时用于支付的银行存款	224,512,631.69	37,985,162.34
可随时用于支付的其他货币资金	50,185.43	3,381.56
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	224,681,419.88	38,073,152.98

(3) 现金流量表补充资料的说明

期末其他货币资金中银行承兑汇票保证金11,880,000.00元及进口业务保证金1,200,000.00元, 因使用受

限，不属于现金及现金等价物。

期初其他货币资金中银行承兑汇票保证金8,001,069.79元及进口业务保证金1,200,000.00元，因使用受限，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3,666.43万股，占公司股本比例24.56%，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) 关键管理人员薪酬

2013年度和2012年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为82.38万元和109.66万元。

七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

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

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	每10股派现金股利1.00元（含税）
-----------	--------------------

(二) 其他

公司第四届董事会第二十二次会议于2014年1月23日审议通过了《关于公司发行股份购买资产方案的议案》，本公司拟以发行股份的方式购买翁伟文等31名交易对方合计持有的深圳市高科润电子有限公司（以下简称“高科润”）100%的股权。本次交易完成后，本公司将持有高科润100%股权。

十、其他重要事项

(一) 企业合并

企业合并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) 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	45,696,227.04			4,929,491.33	36,496,056.26
4. 可供出售金融资产					
5. 持有至到期投资					
金融资产小计	45,696,227.04			4,929,491.33	36,496,056.26

金融负债	2,133,130.08				3,887,993.73
------	--------------	--	--	--	--------------

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	117,129,473.21	100.00	18,297,747.08	15.62	110,298,202.48	100.00	15,068,112.94	13.66
余额百分比法组合								
小 计	117,129,473.21	100.00	18,297,747.08	15.62	110,298,202.48	100.00	15,068,112.94	13.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	117,129,473.21	100.00	18,297,747.08	15.62	110,298,202.48	100.00	15,068,112.94	13.66

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	93,600,520.64	79.91	4,680,026.03	86,015,419.13	77.99	4,300,770.96
1-2 年	5,444,864.16	4.65	544,486.42	10,503,026.01	9.52	1,050,302.60
2-3 年	4,583,886.49	3.91	916,777.30	1,721,824.46	1.56	344,364.89
3-5 年	2,687,489.18	2.30	1,343,744.59	5,370,516.79	4.87	2,685,258.40
5 年以上	10,812,712.74	9.23	10,812,712.74	6,687,416.09	6.06	6,687,416.09
小 计	117,129,473.21	100.00	18,297,747.08	110,298,202.48	100.00	15,068,112.94

(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(%)
方正电机（越南）有限责任公司	关联方	21,459,394.71	1年之内	18.32
伸兴工业股份有限公司	非关联方	12,909,611.96	1年之内	11.01
兄弟工业株式会社	非关联方	9,025,907.83	1年之内	7.71

东莞市祥兴针车有限公司	非关联方	5,443,677.47	1年之内	4.65
Kuang Tsuow Enterprise Limited	非关联方	4,750,762.85	1年之内	4.06
		565,421.91	1-2年	0.48
小 计		54,154,776.73		46.23

(4) 其他说明

期末，已有账面余额2,497,372.55元的应收账款用于为本公司借款提供质押担保。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	3,633,045.49	100.00	494,785.86	13.62	5,503,834.43	100.00	558,285.35	10.14
余额百分比法组合								
小 计	3,633,045.49	100.00	494,785.86	13.62	5,503,834.43	100.00	558,285.35	10.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	3,633,045.49	100.00	494,785.86	13.62	5,503,834.43	100.00	558,285.35	10.14

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	3,225,465.99	88.78	161,273.30	4,990,505.93	90.67	249,525.29
1-2 年	66,710.60	1.84	6,671.06	64,862.00	1.18	6,486.20
2-3 年	6,253.00	0.17	1,250.60	117,050.00	2.13	23,410.00
3-5 年	18,050.00	0.50	9,025.00	105,105.29	1.91	52,552.65
5 年以上	316,565.90	8.71	316,565.90	226,311.21	4.11	226,311.21
小 计	3,633,045.49	100.00	494,785.86	5,503,834.43	100.00	558,285.35

(2) 期末无持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东款项。

(3) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
------	--------	------	----	----------------	---------

浙江玄泰弹簧有限公司	非关联方	1,500,000.00	1年以内	41.29	借款
应收出口退税款	非关联方	859,854.12	1年以内	23.67	应收出口退税款
备用金	非关联方	120,000.00	1年以内	3.30	往来款
丽水之星汽车有限公司	非关联方	110,525.25	1年以内	3.04	往来款
云和县沪泰阀门有限公司	非关联方	106,275.00	1年以内	2.93	往来款
小 计		2,696,654.37		74.23	

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
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
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
方正电机（越南）有限责任公司	成本法	34,170,305.91	23,695,491.30	10,474,814.61	34,170,305.91
上海华联缝制设备有限公司	成本法	80,000.00	80,000.00		80,000.00
合 计		116,386,411.96	105,911,597.35	10,474,814.61	116,386,411.96

(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
丽水方正东进机电有限公司	100.00	100.00				
丽水正德电子控制系统制造有限公司	100.00	100.00				
方正电机（越南）有限责任公司	100.00	100.00				
上海华联缝制设备有限公司	<1.00	<1.00				
合 计						

(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	363,809,431.30	367,197,437.71
其他业务收入	69,512,830.43	47,523,601.98
营业成本	374,942,695.01	353,351,769.93

(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	363,809,431.30	319,006,996.16	367,197,437.71	317,128,160.32
小 计	363,809,431.30	319,006,996.16	367,197,437.71	317,128,160.32

(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	98,438.46	528,633.19	4,010,087.55	3,831,837.29
家用缝纫机电机	227,736,692.09	183,383,210.14	237,935,159.23	193,688,217.01
电脑高速自动平缝机	112,510,369.98	114,999,678.24	94,816,056.25	93,163,802.49
其他	23,463,930.77	20,095,474.59	30,436,134.68	26,444,303.53
小 计	363,809,431.30	319,006,996.16	367,197,437.71	317,128,160.32

(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	215,287,078.68	194,822,959.94	186,318,270.85	167,025,271.00
国外	148,522,352.62	124,184,036.22	180,879,166.86	150,102,889.32
小 计	363,809,431.30	319,006,996.16	367,197,437.71	317,128,160.32

(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(%)
兄弟工业株式会社	167,808,768.23	38.72
伸兴工业股份有限公司	76,334,586.64	17.62
JANOME(THAILAND)CO.,LTD.	28,549,464.29	6.59
东莞市祥兴针车有限公司	13,007,593.25	3.00
浙江爱信慧国机电有限公司	11,879,405.82	2.74
小 计	297,579,818.23	68.67

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益		30,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		16,986,952.46
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,199,265.74	89,190.95
合 计	1,199,265.74	47,076,143.41

(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	-1,123,210.73	58,736,450.77
加：资产减值准备	3,548,697.65	-2,652,045.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,639,919.09	12,978,278.28
无形资产摊销	1,195,891.23	1,260,131.96
长期待摊费用摊销	296,952.15	214,573.84
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)	-49,125.47	-489,065.48
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)	10,456,347.22	12,276,716.87
投资损失(收益以“－”号填列)	-1,199,265.74	-47,076,143.41
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-714,824.11	1,514,607.05
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)	2,227,844.62	29,179,894.21
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-2,290,972.73	36,998,460.74
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	39,266,018.10	-71,582,054.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	65,254,271.28	31,359,805.05
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	198,794,087.70	17,943,651.56
减：现金的期初余额	17,943,651.56	43,767,907.82
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	180,850,436.14	-25,824,256.26

期末其他货币资金中银行承兑汇票保证金11,880,000.00元，因使用受限，不属于现金及现金等价物。

期初其他货币资金中银行承兑汇票保证金8,001,069.79元，因使用受限，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	49,125.47	
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）	4,567,883.00	
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	1,219,032.87	

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-308,687.73	
小 计	5,527,353.61	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	832,144.93	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	4,695,208.68	

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	2,233,433.24	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
“营业外收入”项目所列节能产品惠民工程高效电机推广补助资金	3,650,000.00	根据财政部、国家发展改革委发布的财建〔2009〕213号《关于开展“节能产品惠民工程”的通知》和财建〔2010〕232号《关于印发〈节能产品惠民工程高效电机推广实施细则〉的通知》规定，对公司生产销售的稀土永磁电机按100元/千瓦的补贴标准发放补贴，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”项目所列地方水利建设基金	155,727.45	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	1.26	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.17	0.01	0.01

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	5,438,176.30

非经常性损益		B	4,695,208.68
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	742,967.62
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	299,431,123.37
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	330,424,712.49
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	5
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	17,358,750.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	6
其他	合并越南方正报表折算差额	I ₁	-1,139,887.11
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₁	6
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = \frac{D+A/2+E \times F/K - G \times H/K + I_1 \times J_1/K}{K}$	430,577,856.50
加权平均净资产收益率		M=A/L	1.26%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		N=C/L	0.17%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	237,761,419.88	47,274,222.77	402.94%	主要系定向增发募集资金到位所致。
应收票据	5,754,589.86	10,694,000.00	-46.19%	主要系期末将应收票据背书转让给供应商支付货款较多所致。
固定资产	279,488,594.29	196,852,856.97	41.98%	主要系募投项目投资增多所致。
在建工程	6,307,600.79	33,042,471.78	-80.91%	主要系募投项目厂房及设备完工结转所致。
其他非流动资产		5,435,812.80	-100.00%	主要系预付设备款结算完毕所致。
短期借款	110,551,008.00	230,227,353.54	-51.98%	主要系募集资金到位，流动资金融资需求减少所致。
应付票据	39,600,000.00	26,500,000.00	49.43%	主要系票据结算采购款增多所致。
应付账款	96,640,020.59	73,917,773.02	30.74%	主要系本期采购规模扩大，应付供应商货款增加所致。
其他应付款	9,227,980.04	16,748,873.19	-44.90%	主要系公司退回定向增发保证金。
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	487,208,511.29	475,652,317.24	2.43%	公司本期销售与上年同期基本持平，毛利率略有下降，主要系人工成本增加所致。
营业成本	407,161,967.91	392,462,379.64	3.75%	公司本期销售与上年同期基本持平，毛利率略有下降，主要系人工成本增加所致。
销售费用	11,448,882.12	9,549,941.39	19.88%	主要系本期公司越南子公司投产，相应的差旅费、运输装卸费增长所致。
管理费用	56,058,960.51	43,604,162.80	28.56%	主要系公司本期咨询评估费及新产品研发费增多所致。
营业外收入	10,502,232.90	9,835,818.75	6.78%	主要系公司本期收到的政府补助较多所致。

所得税费用	223,289.36	3,870,684.38	-94.23%	主要系公司本期利润下滑所致。
-------	------------	--------------	---------	----------------

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江方正电机股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	237,761,419.88	47,274,222.77
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	5,754,589.86	10,694,000.00
应收账款	112,730,537.38	131,538,018.85
预付款项	18,802,922.63	26,559,120.39
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	3,508,666.62	2,103,741.58
买入返售金融资产		
存货	190,654,667.02	175,550,362.22
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,738,352.04	4,890,923.76
流动资产合计	573,951,155.43	398,610,389.57
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	80,000.00

投资性房地产	2,243,692.67	
固定资产	279,488,594.29	196,852,856.97
在建工程	6,307,600.79	33,042,471.78
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	33,682,011.15	34,213,354.56
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,180,646.14	1,470,331.25
递延所得税资产	5,185,306.77	4,006,460.08
其他非流动资产		5,435,812.80
非流动资产合计	329,167,851.81	275,101,287.44
资产总计	903,119,007.24	673,711,677.01
流动负债：		
短期借款	110,551,008.00	230,227,353.54
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	39,600,000.00	26,500,000.00
应付账款	96,640,020.59	73,917,773.02
预收款项	5,597,128.15	6,608,868.63
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,154,260.70	3,705,112.33
应交税费	1,909,661.37	423,363.15
应付利息	184,323.34	354,709.78
应付股利	3,033,750.00	
其他应付款	9,227,980.04	16,748,873.19
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	270,898,132.19	358,486,053.64
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	15,425,500.00	15,794,500.00
非流动负债合计	15,425,500.00	15,794,500.00
负债合计	286,323,632.19	374,280,553.64
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	149,288,673.00	115,725,000.00
资本公积	372,258,693.49	75,397,654.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	22,462,107.10	22,462,107.10
一般风险准备		
未分配利润	73,997,111.59	85,917,685.29
外币报表折算差额	-1,211,210.13	-71,323.02
归属于母公司所有者权益合计	616,795,375.05	299,431,123.37
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	616,795,375.05	299,431,123.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计	903,119,007.24	673,711,677.01

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、母公司资产负债表

编制单位：浙江方正电机股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	210,674,087.70	25,944,721.35
交易性金融资产		
应收票据	4,400,589.86	9,544,000.00
应收账款	98,831,726.13	95,230,089.54
预付款项	15,504,354.55	20,286,564.23
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,138,259.63	4,945,549.08
存货	150,621,664.82	152,849,509.44
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,443,559.45	2,248,941.90
流动资产合计	486,614,242.14	311,049,375.54
非流动资产：		
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	116,386,411.96	105,911,597.35
投资性房地产	2,243,692.67	
固定资产	232,405,449.81	167,970,413.22
在建工程	4,727,725.79	26,201,122.22
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	29,471,213.90	30,295,745.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,002,446.47	1,011,798.62
递延所得税资产	3,696,267.63	2,981,443.52
其他非流动资产		2,624,785.80
非流动资产合计	389,933,208.23	336,996,905.86
资产总计	876,547,450.37	648,046,281.40
流动负债：		

短期借款	85,551,008.00	202,227,353.54
交易性金融负债		
应付票据	39,600,000.00	26,500,000.00
应付账款	101,720,770.00	75,322,966.91
预收款项	4,468,524.80	5,995,113.87
应付职工薪酬	3,174,061.68	3,064,587.13
应交税费	344,751.05	350,873.28
应付利息	137,962.23	303,098.67
应付股利	3,033,750.00	
其他应付款	9,227,314.04	16,566,731.19
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	247,258,141.80	330,330,724.59
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	15,425,500.00	15,794,500.00
非流动负债合计	15,425,500.00	15,794,500.00
负债合计	262,683,641.80	346,125,224.59
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	149,288,673.00	115,725,000.00
资本公积	372,192,939.49	75,331,900.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	22,462,107.10	22,462,107.10
一般风险准备		
未分配利润	69,920,088.98	88,402,049.71
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	613,863,808.57	301,921,056.81
负债和所有者权益（或股东权益）总	876,547,450.37	648,046,281.40

计		
---	--	--

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、合并利润表

编制单位：浙江方正电机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	487,208,511.29	475,652,317.24
其中：营业收入	487,208,511.29	475,652,317.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	492,802,105.03	460,553,230.30
其中：营业成本	407,161,967.91	392,462,379.64
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	1,984,826.56	1,362,465.83
销售费用	11,448,882.12	9,549,941.39
管理费用	56,058,960.51	43,604,162.80
财务费用	12,716,572.11	12,977,998.76
资产减值损失	3,430,895.82	596,281.88
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		28,070.07
投资收益（损失以“－”号填列）	1,219,032.87	95,125.67
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）	-4,374,560.87	15,222,282.68

加：营业外收入	10,502,232.90	9,835,818.75
减：营业外支出	466,206.37	798,094.52
其中：非流动资产处置损失		14,505.67
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	5,661,465.66	24,260,006.91
减：所得税费用	223,289.36	3,870,684.38
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	5,438,176.30	20,389,322.53
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	5,438,176.30	20,389,322.53
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.04	0.18
（二）稀释每股收益	0.04	0.18
七、其他综合收益	-1,139,887.11	-71,323.02
八、综合收益总额	4,298,289.19	20,317,999.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,298,289.19	20,317,999.51
归属于少数股东的综合收益总额		

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、母公司利润表

编制单位：浙江方正电机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	433,322,261.73	414,721,039.69
减：营业成本	374,942,695.01	353,351,769.93
营业税金及附加	1,609,464.33	1,159,121.15
销售费用	9,850,068.99	8,069,478.69
管理费用	42,831,497.33	32,250,207.54
财务费用	11,500,725.15	12,881,979.93
资产减值损失	3,548,697.65	-2,652,045.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		

投资收益（损失以“－”号填列）	1,199,265.74	47,076,143.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-9,761,620.99	56,736,670.86
加：营业外收入	8,267,199.66	5,315,160.15
减：营业外支出	343,613.51	734,874.01
其中：非流动资产处置损失		14,505.67
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-1,838,034.84	61,316,957.00
减：所得税费用	-714,824.11	2,580,506.23
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,123,210.73	58,736,450.77
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-1,123,210.73	58,736,450.77

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

5、合并现金流量表

编制单位：浙江方正电机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	491,485,636.35	455,903,528.53
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	28,983,321.63	37,414,028.79
收到其他与经营活动有关的现金	7,697,771.66	5,998,260.84
经营活动现金流入小计	528,166,729.64	499,315,818.16
购买商品、接受劳务支付的现金	331,759,197.71	345,432,142.68
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	57,265,316.44	51,649,630.17
支付的各项税费	20,157,946.80	22,274,687.88
支付其他与经营活动有关的现金	41,581,032.21	35,157,345.56
经营活动现金流出小计	450,763,493.16	454,513,806.29
经营活动产生的现金流量净额	77,403,236.48	44,802,011.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		245,125.67
取得投资收益所收到的现金	1,219,032.87	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,652,085.67	1,037,862.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	334,300,000.00	
投资活动现金流入小计	340,171,118.54	1,282,987.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,704,710.44	57,983,250.92
投资支付的现金	5,504,537.50	
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		14,048,395.08
支付其他与投资活动有关的现金	332,500,000.00	
投资活动现金流出小计	402,709,247.94	72,031,646.00
投资活动产生的现金流量净额	-62,538,129.40	-70,748,658.31

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	330,424,712.49	
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	348,504,649.68	368,619,590.14
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		10,000,000.00
筹资活动现金流入小计	678,929,362.17	378,619,590.14
偿还债务支付的现金	468,180,995.22	360,217,467.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,225,876.13	31,136,253.25
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	10,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	505,406,871.35	391,353,720.95
筹资活动产生的现金流量净额	173,522,490.82	-12,734,130.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,779,331.00	-292,039.70
五、现金及现金等价物净增加额	186,608,266.90	-38,972,816.95
加：期初现金及现金等价物余额	38,073,152.98	77,045,969.93
六、期末现金及现金等价物余额	224,681,419.88	38,073,152.98

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

6、母公司现金流量表

编制单位：浙江方正电机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	402,349,360.78	413,454,426.35
收到的税费返还	26,109,097.60	33,573,579.22
收到其他与经营活动有关的现金	11,562,796.00	5,483,271.30
经营活动现金流入小计	440,021,254.38	452,511,276.87
购买商品、接受劳务支付的现金	279,057,213.43	332,083,043.02
支付给职工以及为职工支付的现金	45,750,660.03	43,299,554.62

支付的各项税费	16,925,695.62	20,788,482.02
支付其他与经营活动有关的现金	33,033,414.02	24,980,392.16
经营活动现金流出小计	374,766,983.10	421,151,471.82
经营活动产生的现金流量净额	65,254,271.28	31,359,805.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		89,190.95
取得投资收益所收到的现金	1,199,265.74	30,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	268,782.05	1,037,862.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		18,418,195.52
收到其他与投资活动有关的现金	319,800,000.00	
投资活动现金流入小计	321,268,047.79	49,545,248.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,590,766.55	48,001,985.84
投资支付的现金	9,231,973.50	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		17,985,700.00
支付其他与投资活动有关的现金	318,000,000.00	
投资活动现金流出小计	382,822,740.05	65,987,685.84
投资活动产生的现金流量净额	-61,554,692.26	-16,442,437.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	330,424,712.49	
取得借款收到的现金	313,504,649.68	330,619,590.14
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
筹资活动现金流入小计	643,929,362.17	360,619,590.14
偿还债务支付的现金	430,180,995.22	350,217,467.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,001,017.85	30,851,787.29
支付其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00	20,000,000.00
筹资活动现金流出小计	466,182,013.07	401,069,254.99
筹资活动产生的现金流量净额	177,747,349.10	-40,449,664.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-596,491.98	-291,959.11
五、现金及现金等价物净增加额	180,850,436.14	-25,824,256.26

加：期初现金及现金等价物余额	17,943,651.56	43,767,907.82
六、期末现金及现金等价物余额	198,794,087.70	17,943,651.56

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

7、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益
	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	115,725,000.00	75,397,654.00			22,462,107.10		85,917,685.29	-71,323.02	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	115,725,000.00	75,397,654.00			22,462,107.10		85,917,685.29	-71,323.02	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	33,563,673.00	296,861,039.49					-11,920,573.70	-1,139,887.11	
（一）净利润							5,438,176.30		
（二）其他综合收益								-1,139,887.11	
上述（一）和（二）小计							5,438,176.30	-1,139,887.11	
（三）所有者投入和减少资本	33,563,673.00	296,861,039.49							
1．所有者投入资本	33,563,673.00	296,861,039.49							
2．股份支付计入所有者权益的金额									
3．其他									
（四）利润分配							-17,358,		

							750.00			0.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-17,358,750.00			-17,358,750.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 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	149,288,673.00	372,258,693.49			22,462,107.10		73,997,111.59	-1,211,210.13		616,795,375.05

上年金额

单位：元

项目	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
	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	115,725,000.00	75,397,654.00			16,588,462.02		88,760,757.84			296,471,873.86
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	115,725,000.00	75,397,654.00			16,588,462.02		88,760,757.84			296,471,873.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,873,645.08		-2,843,072.55	-71,323.02		2,959,249.51

(一) 净利润						20,389,322.53			20,389,322.53
(二) 其他综合收益							-71,323.02		-71,323.02
上述(一)和(二)小计						20,389,322.53	-71,323.02		20,317,999.51
(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					5,873,645.08	-23,232,395.08			-17,358,750.00
1. 提取盈余公积					5,873,645.08	-5,873,645.08			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-17,358,750.00			-17,358,750.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 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			22,462,107.10	85,917,685.29	-71,323.02		299,431,123.37

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

8、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	115,725,000.00	75,331,900.00			22,462,107.10		88,402,049.71	301,921,056.81
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	115,725,000.00	75,331,900.00			22,462,107.10		88,402,049.71	301,921,056.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	33,563,673.00	296,861,039.49					-18,481,960.73	311,942,751.76
（一）净利润							-1,123,210.73	-1,123,210.73
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-1,123,210.73	-1,123,210.73
（三）所有者投入和减少资本	33,563,673.00	296,861,039.49						330,424,712.49
1．所有者投入资本	33,563,673.00	296,861,039.49						330,424,712.49
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配							-17,358,750.00	-17,358,750.00
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-17,358,750.00	-17,358,750.00
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								

4. 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	149,288,673.00	372,192,939.49			22,462,107.10		69,920,088.98	613,863,808.57

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	115,725,000.00	75,331,900.00			16,588,462.02		52,897,994.02	260,543,356.04
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	115,725,000.00	75,331,900.00			16,588,462.02		52,897,994.02	260,543,356.04
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					5,873,645.08		35,504,055.69	41,377,700.77
（一）净利润							58,736,450.77	58,736,450.77
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							58,736,450.77	58,736,450.77
（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					5,873,645.08		-23,232,395.08	-17,358,750.00
1. 提取盈余公积					5,873,645.08		-5,873,645.08	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-17,358,750.00	-17,358,750.00

							0.00	0.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	115,725,000.00	75,331,900.00			22,462,107.10		88,402,049.71	301,921,056.81

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

三、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2013年10月14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149,288,673.00元，股份总数149,288,673.00股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通A股68,667,423.00股，无限售条件的流通A股80,621,250.00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。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、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。

2、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。

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

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。

5、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

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）非同一控制下的企业合并

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

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

1. 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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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。

(2) 外币财务报表的折算

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

10、金融工具

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。

（1）金融工具的分类

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）金融工具的确认依据和计量方法

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

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。

(4) 金融负债终止确认条件

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、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，根据其账面价值高于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，高于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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的, 说明持有意图或能力发生改变的依据

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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”等为标准。
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

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

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

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)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上	50%	50%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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。

12、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

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

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

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、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

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，按照账面价值高于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。

14、投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
----	---------	--------	------

房屋及建筑物	27-30	4%	3.6-3.2
机器设备	10	4%	9.6
电子设备	5-10	4%	19.2-9.6
运输设备	4-5	4%	24-19.2

(4) 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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(5) 其他说明

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

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) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

17、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

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。

(3) 暂停资本化期间

(1) 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。

(2) 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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

18、生物资产

19、油气资产

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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的使用寿命估计情况

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	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	
软件	5 年	

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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，按照账面价值高于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) 无形资产减值准备的计提

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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

21、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。

22、附回购条件的资产转让

23、预计负债

（1）预计负债的确认标准

（2）预计负债的计量方法

24、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

（2）权益工具公允价值的确定方法

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

25、回购本公司股份

26、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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）确认让渡资产使用权收入的依据

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。

（3）确认提供劳务收入的依据

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。

（4）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

27、政府补助

（1）类型

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。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

（2）会计政策

1. 对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

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）确认递延所得税负债的依据

1 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。2. 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。3. 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）直接所有者权益中确认的交易或者事项。

29、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

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

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

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

31、资产证券化业务

32、套期会计

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

无

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

无

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

无

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

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%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

[注]：实际执行企业所得税税率：浙江方正电机股份有限公司为15%，丽水正德电子控制系统制造有限公司为12.5%，丽水方正东进机电有限公司为25%。税收优惠情况及批文详见本报表附注三(二)2所述。

2、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。截至本财务报告报出日，丽水正德软件企业资格复审工作尚在进行中）。根据相关规定，丽水正德认定为软件生产企业后，销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税（以下简称“企业所得税‘两免三减半’优惠政策”）。2013年，丽水正德收到增值税超税负退回2,233,433.24元。

2. 企业所得税

2012年12月，根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合下发的浙科发高[2012]312号文件，认定公司通过高新技术企业复审。公司通过高新技术企业复审，有效期为三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为：2012年1月1日至2014年12月31日，优惠期间企业所得税率为15%。

3、其他说明

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，2013年系第二个减半期，减半征收企业所得税。

方正电机（越南）有限责任公司享受企业所得税优惠政策为：自第一年有营业收入起15年内每年营业所得税为10%，之后年度为25%。自有营业净利年起4年免营业所得税，之后9年减半课税。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

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	期末实 际投资 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	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
丽水方正东进机电有限公司	全资子 公司	浙江丽 水	制造业	5,193.9 5 万元	电机、 汽车零 部件生 产销售	52,136, 106.05		100%	100%	是			

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	平缝机电控系统制造和销售	30,000,000.00		100%	100%	是		
方正电机（越南）有限责任公司	全资子公司	越南前江省	制造业	600 万美元	微特电机、缝纫机、伺服控制系统、汽车电机的制造与销售、经营进出口业务及厂房出租			100%	100%	是		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

（2）同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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	期末实际投资额	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	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	---------	----------	--------	--------	----------------------	---

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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	期末实 际投资 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	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	-------------	------------------	------------	------------	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

☐ 适用 ☐ 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

方正电机（越南）有限责任公司主要报表项目的折算汇率（原币越南盾）：

项目	折算汇率	项目	折算汇率
资产负债项目	0.0002898	收入项目	0.0002958
实收资本	0.0003023	费用项目	0.0002958

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
人民币	--	--	42,041.28	--	--	30,723.45
越南盾	264,187,310.00	0.0002898	76,561.48	178,547,495.00	0.0003018	53,885.63
小计			118,602.76			84,609.08
人民币	--	--	217,447,211.83	--	--	32,975,452.51
美元	1,153,945.39	6.0969	7,035,489.64	767,577.08	6.2855	4,824,605.73
欧元	126.22	8.4189	1,062.64	0.43	8.3176	3.58
越南盾	99,612,077.29	0.0002898	28,867.58	613,321,769.38	0.0003018	185,100.52
其他货币资金：	--	--	237,761,419.88	--	--	47,274,222.77
人民币	--	--	13,130,185.43	--	--	9,204,451.35
小计			13,130,185.43			9,204,451.35
合计	--	--	237,761,419.88	--	--	47,274,222.77

如有因抵押、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应单独说明

期末其他货币资金中包含银行承兑汇票保证金11,880,000.00元，进口业务保证金1,200,000.00元。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,754,589.86	10,694,000.00
合计	5,754,589.86	10,694,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
东莞市祥兴针车有限公司	2013 年 07 月 24 日	2014 年 01 月 24 日	1,000,000.00	
东莞市祥兴针车有限公司	2013 年 08 月 23 日	2014 年 02 月 23 日	1,000,000.00	
东莞市祥兴针车有限公司	2013 年 07 月 24 日	2014 年 01 月 24 日	1,000,000.00	
东莞市祥兴针车有限公司	2013 年 07 月 24 日	2014 年 01 月 24 日	1,000,000.00	
东莞市祥兴针车有限公司	2013 年 11 月 01 日	2014 年 05 月 01 日	700,000.00	
合计	--	--	4,700,000.00	--

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	131,961,16	100%	19,230,629.	14.57%	148,549,3	100%	17,011,367.1	11.45%

	6.98		60		85.97		2	
组合小计	131,961,166.98	100%	19,230,629.60	14.57%	148,549,385.97	100%	17,011,367.12	11.45%
合计	131,961,166.98	--	19,230,629.60	--	148,549,385.97	--	17,011,367.12	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	104,679,857.81	79.33%	5,233,992.89	123,652,702.62	83.24%	6,182,635.14
1 至 2 年	9,160,420.76	6.94%	916,042.08	11,116,926.01	7.48%	1,111,692.60
2 至 3 年	4,620,686.49	3.5%	924,137.30	1,721,824.46	1.16%	344,364.89
3 年以上	2,687,489.18	2.04%	1,343,744.59	5,370,516.79	3.62%	2,685,258.40
3 至 4 年	2,687,489.18	2.04%	1,343,744.59	5,370,516.79	3.62%	2,685,258.40
4 至 5 年	2,687,489.18	2.04%	1,343,744.59	5,370,516.79	3.62%	2,685,258.40
5 年以上	10,812,712.74	8.19%	10,812,712.74	6,687,416.09	4.5%	6,687,416.09
合计	131,961,166.98	--	19,230,629.60	148,549,385.97	--	17,011,367.12

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

（4）本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

（5）应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
上海延锋江森座椅有限公司	非关联方	14,535,713.27	1 年以内	11.01%
伸兴工业股份有限公司	非关联方	12,909,611.96	1 年以内	9.78%
兄弟工业株式会社	非关联方	9,025,907.83	1 年以内	6.84%
东莞市祥兴针车有限公司	非关联方	5,443,677.47	1 年以内	4.13%
Kuang Tsuow Enterprise Limited	非关联方	4,750,762.85	1 年以内	3.6%
Kuang Tsuow Enterprise Limited		565,421.91	1-2 年	0.43%
合计	--	47,231,095.29	--	35.79%

（6）应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	4,022,947.58	100%	514,280.96	12.78%	2,514,760.75	100%	411,019.17	16.34%
组合小计	4,022,947.58	100%	514,280.96	12.78%	2,514,760.75	100%	411,019.17	16.34%
合计	4,022,947.58	--	514,280.96	--	2,514,760.75	--	411,019.17	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

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						
其中：						
1 年以内小计	3,615,368.08	89.87%	180,768.40	1,995,332.25	79.34%	99,766.61
1 至 2 年	66,710.60	1.66%	6,671.06	64,862.00	2.58%	6,486.20

2 至 3 年	6,253.00	0.15%	1,250.60	120,050.00	4.77%	24,010.00
3 年以上	18,050.00	0.45%	9,025.00	107,520.29	4.28%	53,760.15
3 至 4 年	18,050.00	0.45%	9,025.00	107,520.29	4.28%	53,760.15
4 至 5 年	18,050.00	0.45%	9,025.00	107,520.29	4.28%	53,760.15
5 年以上	316,565.90	7.87%	316,565.90	226,996.21	9.03%	226,996.21
合计	4,022,947.58	--	514,280.96	2,514,760.75	--	411,019.17

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
浙江玄泰弹簧有限公司	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	37.29%
应收出口退税款	非关联方	889,648.62	1 年以内	22.11%
上海天祥质量技术服务 有限公司金桥分公司	非关联方	240,916.80	1 年以内	5.99%
备用金	非关联方	120,000.00	1 年以内	2.98%
丽水之星汽车有限公司	非关联方	110,525.25	1 年以内	2.75%
合计	--	2,861,090.67	--	71.12%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因 (如有)
------	----------	------	------	--------	--------	--------	--------------------------

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	14,995,099.95	79.75%	22,433,741.41	82.56%
1 至 2 年	625,198.26	3.33%	2,721,666.40	10.02%
2 至 3 年	1,933,518.08	10.28%	318,972.95	1.17%
3 年以上	1,249,106.34	6.64%	1,084,739.63	4.08%
合计	18,802,922.63	--	26,559,120.39	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
海盐县新联交通有限责任公司	非关联方	4,396,292.75	1 年以内	预付材料款
浙江天安工贸有限公司	非关联方	3,056,202.24	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	2-3 年	施工进度保证金
宁波市鄞州新星电子元件厂	非关联方	1,181,717.11	1 年以内	预付材料款
杭州鹏安金属材料配送有限公司	非关联方	998,078.02	1 年以内	预付材料款
合计	--	11,365,790.12	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	61,972,795.55	274,189.61	61,698,605.94	48,151,738.81	28,277.99	48,123,460.82
在产品	23,234,757.19	1,205,964.11	22,028,793.08	25,406,839.74	891,899.21	24,514,940.53
库存商品	79,509,884.95	165,832.03	79,344,052.92	83,752,701.56		83,752,701.56
周转材料	26,127,589.48		26,127,589.48	17,666,328.02		17,666,328.02
消耗性生物资产	1,455,625.60		1,455,625.60	1,492,931.29		1,492,931.29
合计	192,300,652.77	1,645,985.75	190,654,667.02	176,470,539.42	920,177.20	175,550,362.22

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	28,277.99	245,911.62			274,189.61
在产品	891,899.21	314,064.90			1,205,964.11
库存商品		165,832.03			165,832.03
合 计	920,177.20	725,808.55			1,645,985.75

(3) 存货跌价准备情况

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（%）
----	-------------	---------------	-----------------------

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	4,604,740.84	3,727,974.69
预缴企业所得税	133,611.20	1,162,949.07

合计	4,738,352.04	4,890,923.76
----	--------------	--------------

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度（%）	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	-------------------	--------	---------	--------------------------

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
----	----	------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位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	成本法	80,000.00	80,000.00		80,000.00						
合计	--	80,000.00	80,000.00		80,000.00	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计		3,690,284.00		3,690,284.00
1.房屋、建筑物		3,690,284.00		3,690,284.00
二、累计折旧和累计摊销合计		1,446,591.33		1,446,591.33
1.房屋、建筑物		1,446,591.33		1,446,591.33
三、投资性房地产账面净值合计		2,243,692.67		2,243,692.67
1.房屋、建筑物		2,243,692.67		2,243,692.67
五、投资性房地产账面价值合计		2,243,692.67		2,243,692.67
1.房屋、建筑物		2,243,692.67		2,243,692.67

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	118,089.12

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

期末，已有账面价值1,942,124.67元的投资性房地产用于为本公司借款提供抵押担保。

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	278,295,951.80	102,368,772.15		4,782,348.51	375,882,375.44
其中：房屋及建筑物	147,971,577.53	73,969,612.52		3,690,284.00	218,250,906.05
机器设备	111,481,169.81	25,048,856.63		435,183.51	136,094,842.93
运输工具	11,566,352.20	2,374,571.10		648,831.00	13,292,092.30
其它设备	7,276,582.26	975,731.90		8,050.00	8,244,534.16
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	81,443,094.83		17,116,830.45	2,166,144.13	96,393,781.15
其中：房屋及建筑物	18,889,112.28		4,963,915.52	1,328,502.21	22,524,525.59
机器设备	48,971,817.22		10,332,886.22	207,657.76	59,097,045.68
运输工具	8,446,589.99		1,206,353.08	622,877.76	9,030,065.31
其它设备	5,135,575.34		613,675.63	7,106.40	5,742,144.57
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	196,852,856.97	--			279,488,594.29
其中：房屋及建筑物	129,082,465.25	--			195,726,380.46
机器设备	62,509,352.59	--			76,997,797.25
运输工具	3,119,762.21	--			4,262,026.99
其它设备	2,141,276.92	--			2,502,389.59
其它设备		--			
五、固定资产账面价值合计	196,852,856.97	--			279,488,594.29
其中：房屋及建筑物	129,082,465.25	--			195,726,380.46
机器设备	62,509,352.59	--			76,997,797.25
运输工具	3,119,762.21	--			4,262,026.99
其它设备	2,141,276.92	--			2,502,389.59

本期折旧额 17,116,830.45 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 73,320,795.56 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
5号厂房	尚在办理过程中	2014年
1号宿舍	尚在办理过程中	2014年
3号宿舍	尚在办理过程中	2014年
办公楼	尚在办理过程中	2014年
展厅	尚在办理过程中	2014年

固定资产说明

期末，已有账面价值250,696,383.80元的固定资产用于为本公司借款提供抵押担保。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	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
年产10万台纯电动汽车驱动系统项目	450,000.00		450,000.00	21,638,166.58		21,638,166.58
待安装设备	4,073,426.58		4,073,426.58	6,841,349.56		6,841,349.56
越南公司厂房	1,496,891.41		1,496,891.41	4,562,955.64		4,562,955.64
接待中心工程	287,282.80		287,282.80			

合计	6,307,600.79		6,307,600.79	33,042,471.78		33,042,471.78
----	--------------	--	--------------	---------------	--	---------------

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	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(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
年产 10 万台纯电动汽车驱动系统项目	162,400,000.00	21,638,166.58	29,576,179.42	50,764,346.00		46.44%	97	3,232,984.68	1,651,026.17	6.25%	募集资金	450,000.00
伺服控制特种缝制机械项目	62,300,000.00		15,715,100.00	15,715,100.00		25.22%	35				募集资金	
待安装设备		6,841,349.56	4,073,426.58	6,841,349.56							自筹资金	4,073,426.58
越南公司厂房		4,562,955.64	3,930,591.71		6,996,655.94						自筹资金	1,496,891.41
接待中心工程			287,282.80									287,282.80
合计	224,700,000.00	33,042,471.78	53,582,580.51	73,320,795.56	6,996,655.94	--	--	3,232,984.68	1,651,026.17	--	--	6,307,600.79

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	39,464,090.13	753,995.63		40,218,085.76
软件	4,230,105.12	371,360.00		4,601,465.12
土地使用权	35,233,985.01	382,635.63		35,616,620.64
二、累计摊销合计	5,250,735.57	1,285,339.04		6,536,074.61
软件	2,916,752.87	544,828.83		3,461,581.70
土地使用权	2,333,982.70	740,510.21		3,074,492.91
三、无形资产账面净值合计	34,213,354.56	-531,343.41		33,682,011.15
软件				
土地使用权				
软件				
土地使用权				
无形资产账面价值合计	34,213,354.56	-531,343.41	0.00	33,682,011.15
软件	1,313,352.25	371,360.00	544,828.83	1,139,883.42
土地使用权	32,900,002.31	382,635.63	740,510.21	32,542,127.73

本期摊销额 1,285,339.04 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

期末，已有账面价值29,033,199.63元的无形资产用于为本公司借款提供抵押担保。

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
-----------------	------	------	------	------	--------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
流水线改装	103,061.75		41,061.54		62,000.21	
厂房改良	960,972.38	377,653.61	256,116.57		1,082,509.42	
其他	406,297.12	987,513.42	357,674.03		1,036,136.51	
合计	1,470,331.25	1,365,167.03	654,852.14		2,180,646.14	--

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,234,477.32	2,700,122.21
开办费	729,000.00	583,200.00
可抵扣亏损	555,271.82	
未实现内部销售利润	666,557.63	723,137.87
小计	5,185,306.77	4,006,460.08
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损		3,160,162.43
合计		3,160,162.43

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2014 年		878,660.80	
2015 年		2,281,501.63	
合计		3,160,162.43	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
应收账款坏账准备	19,744,910.56	
存货跌价准备	1,645,985.75	
递延收益	4,860,000.00	
未实现内部销售利润	5,093,143.36	
可弥补亏损	2,446,631.23	
小计	33,790,670.90	

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	5,185,306.77		4,006,460.08	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	18,036,137.14	2,705,087.27		996,313.85	19,744,910.56
二、存货跌价准备	920,177.20	725,808.55			1,645,985.75
合计	18,956,314.34	3,430,895.82		996,313.85	21,390,896.31

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付设备款		5,435,812.80
合计		5,435,812.80

其他非流动资产的说明

29、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	1,951,008.00	36,427,353.54
抵押借款	83,600,000.00	61,400,000.00
保证借款	25,000,000.00	132,400,000.00
合计	110,551,008.00	230,227,353.54

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	39,600,000.00	26,500,000.00
合计	39,600,000.00	26,500,000.00

下一会计期间将到期的金额 39,600,000.00 元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付货款	96,640,020.59	73,917,773.02
合计	96,640,020.59	73,917,773.02

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末无账龄超过1年的大额应付账款。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	5,597,128.15	6,608,868.63
合计	5,597,128.15	6,608,868.63

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末无账龄超过1年的大额预收款项。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,210,232.06	49,877,281.84	49,298,745.37	3,788,768.53
二、职工福利费		2,861,635.22	2,861,635.22	
三、社会保险费		4,256,045.14	4,256,045.14	
其中：医疗保险费		682,058.52	682,058.52	
基本养老保险费		3,001,057.47	3,001,057.47	
失业保险费		409,235.11	409,235.11	
工伤保险费		81,847.02	81,847.02	
生育保险费		81,847.02	81,847.02	
六、其他	494,880.27	1,033,185.37	1,162,573.47	365,492.17
合计	3,705,112.33	58,028,147.57	57,578,999.20	4,154,260.70

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 365,492.17 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

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2014年1月发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	406,973.56	
企业所得税	1,037,296.54	
个人所得税	333,010.67	19,327.91
城市维护建设税	32,453.47	127,408.84
地方水利建设专项资金	68,860.46	170,614.93
教育费附加	13,908.63	54,603.78
地方教育附加	9,272.39	36,402.52
印花税	7,885.65	15,005.17
合计	1,909,661.37	423,363.15

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	184,323.34	354,709.78
合计	184,323.34	354,709.78

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
通联创业投资股份有限公司	3,033,750.00		
合计	3,033,750.00		--

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付股权转让款	205,253.80	5,709,791.30
非公开发行股票保证金		10,000,000.00
工程款	7,130,500.00	
其他	1,892,226.24	1,039,081.89
合计	9,227,980.04	16,748,873.19

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末无账龄超过1年的大额其他应付款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末数	款项性质及内容
------	-----	---------

浙江金圣建设有限公司	7,130,500.00	工程款
小 计	7,130,500.00	

39、预计负债

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位： 元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位： 元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位： 元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	-------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
与相关的政府补助		

其他流动负债说明

42、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款**(1) 金额前五名长期应付款情况**

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	-------	------	------	------

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
与资产相关的政府补助	15,425,500.00	15,794,500.00
合计	15,425,500.00	15,794,500.00

其他非流动负债说明

(1) 政府补助明细

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
中央战略性新兴产业(工业领域)专项资金	11,844,000.00		1,316,000.00		10,528,000.00	与资产相关
企业信息管理ERP系统建设专项拨款	62,500.00		25,000.00		37,500.00	与资产相关
中央投资重点产业振兴和技术改造专项资金	3,888,000.00		648,000.00		3,240,000.00	与资产相关
浙江省中小企业专项特色企业补助资金		1,800,000.00	180,000.00		1,620,000.00	与资产相关
小计	15,794,500.00	1,800,000.00	2,169,000.00		15,425,500.00	

(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《关于下达2006年企业信息化专项资金的通知》(浙财建字[2007]20号)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162,500.00元,余额37,500.00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》(丽发改产业

[2009]297号)，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3,240,000.00元，余额3,240,000.00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。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1,316,000.00元，累计摊销2,632,000.00元，余额10,528,000.00元。

4) 根据浙江省财政厅浙财企[2013]197号文件，2013年公司收到年产10万台纯电动汽车驱动系统项目的浙江省中小企业专项特色企业补助资金180万元。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180,000.00元，累计摊销180,000.00元，余额1,620,000.00元。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益 相关
------	------	--------------	-----------------	------	------	-----------------

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	115,725,000.00	33,563,673.00				33,563,673.00	149,288,673.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

根据公司第四届第十次董事会和2012年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江方正电机股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2013〕851号）核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票33,563,673股，每股面值1元，发行价为每股人民币10.13元，共计募集资金340,000,007.49元，扣除各项发行费用9,575,295.00元，募集资金净额为330,424,712.49元。其中，计入股本33,563,673.00元，计入资本公积（股本溢价）296,861,039.49元。该次变更验资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2013年7月31日出具《验资报告》（天健验〔2013〕225号）。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	75,151,900.00	296,861,039.49		372,012,939.49
其他资本公积	245,754.00			245,754.00
合计	75,397,654.00	296,861,039.49		372,258,693.49

资本公积说明

详见本财务报表附注合并报表注释之股本项目所述。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	22,462,107.10			22,462,107.10
合计	22,462,107.10			22,462,107.10

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	85,917,685.29	--
调整后年初未分配利润	85,917,685.29	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,438,176.30	--
应付普通股股利	17,358,750.00	
期末未分配利润	73,997,111.59	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

根据公司2013年4月12日召开的2012年年度股东大会审议通过，公司以总股本115,725,000股为基数，

向全体股东每10股派1.50元人民币现金（含税），共计分配利润17,358,750.00元。

54、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	439,953,663.66	429,787,219.82
其他业务收入	47,254,847.63	45,865,097.42
营业成本	407,161,967.91	392,462,379.64

（2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
专用设备制造业	439,953,663.66	372,258,291.71	429,787,219.82	362,941,546.18
合计	439,953,663.66	372,258,291.71	429,787,219.82	362,941,546.18

（3）主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业用缝纫机电机	98,438.46	528,633.19	3,994,636.69	3,808,532.99
家用缝纫机电机	233,995,954.18	189,331,945.11	237,018,394.96	192,510,252.38
电脑高速自动平缝机	129,700,834.66	117,989,715.24	115,305,033.17	103,937,178.93
汽车座椅摇窗马达	44,590,637.42	36,829,470.22	35,761,437.43	30,241,284.49
其他	31,567,798.94	27,578,527.95	37,707,717.57	32,444,297.39
合计	439,953,663.66	372,258,291.71	429,787,219.82	362,941,546.18

（4）主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

国内				
	281,038,312.75	238,531,532.91	246,499,579.88	210,927,771.78
国外	158,915,350.91	133,726,758.80	183,287,639.94	152,013,774.40
合计	439,953,663.66	372,258,291.71	429,787,219.82	362,941,546.18

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
兄弟工业株式会社	167,808,768.23	34.44%
伸兴工业股份有限公司	84,152,832.83	17.27%
上海延锋江森座椅有限公司	42,485,724.85	8.72%
JANOME(THAILAND)CO.,LTD.	28,549,464.29	5.86%
东莞市祥兴针车有限公司	13,007,593.25	2.67%
合计	336,004,383.45	68.96%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	1,157,815.49	794,771.73	
教育费附加	496,206.64	340,616.46	
地方教育费附加	330,804.43	227,077.64	
合计	1,984,826.56	1,362,465.83	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,570,098.75	1,495,634.90
出口包干费	771,270.16	1,254,073.12
差旅费	1,001,099.54	421,374.90
服务费	711,533.40	166,285.65
物料消耗	63,999.53	74,530.75
运输装卸费	6,265,335.53	4,706,007.39
广告宣传费	70,811.97	159,828.33
展销费	564,487.70	1,108,258.86
其他	430,245.54	163,947.49
合计	11,448,882.12	9,549,941.39

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,409,371.03	14,302,375.15
办公费	6,326,902.83	2,289,746.33
折旧费	6,686,622.44	4,741,623.73
测试认证费	3,403,859.58	3,399,951.20
开发费	9,441,854.17	8,097,034.82
税费	2,245,162.85	2,094,760.57
招待费	1,013,764.30	771,412.07
物料消耗	1,600,490.64	1,315,126.45
广告宣传	228,190.68	992,481.82
差旅费	1,879,834.54	1,169,403.26
其他	4,549,331.48	2,467,646.86
无形资产摊销	1,155,870.31	1,188,091.81
水电费	1,117,705.66	774,508.73
合计	56,058,960.51	43,604,162.80

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,079,463.52	12,567,337.16

利息收入	-1,397,477.68	-715,915.74
汇兑净损失	2,288,729.69	-53,548.29
手续费	745,856.58	1,180,125.63
合计	12,716,572.11	12,977,998.76

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
按公允价值计量的投资性房地产		28,070.07
合计		28,070.07

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,219,032.87	95,125.67
合计	1,219,032.87	95,125.67

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,705,087.27	596,281.88
二、存货跌价损失	725,808.55	

合计	3,430,895.82	596,281.88
----	--------------	------------

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	49,703.60	503,571.15	49,703.60
其中：固定资产处置利得	49,703.60	503,571.15	49,703.60
政府补助	10,451,316.24	9,152,909.71	4,567,883.00
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的差额		179,337.89	
其它	1,213.06		1,213.06
合计	10,502,232.90	9,835,818.75	4,618,799.66

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
退税	2,233,433.24	3,589,067.99	与收益相关	
与资产相关的政府补助 摊销转入	2,169,000.00	1,989,000.00	与资产相关	
2011 年度企业先进奖励 (亩产税收贡献奖)		10,000.00	与收益相关	
2011 年度纳税首次超 1000 万元企业奖励		500,000.00	与收益相关	
2011 年度功勋企业奖励		100,000.00	与收益相关	
2011 年度产值首次超 5 亿元企业奖励		350,000.00	与收益相关	
2011 年软件企业增值税 奖励		320,100.00	与收益相关	
2010、2011 年软件企业 办公用房租赁补助		400,000.00	与收益相关	
2011 年水利建设基金返 还		8,805.72	与收益相关	

进出口补贴		175,347.00	与收益相关	
企业出口本地产品奖励		219,100.00	与收益相关	
2011 年度安全生产先进单位奖金		2,000.00	与收益相关	
2011 年 257 号欠发达地区外向型资金		61,051.00	与收益相关	
2011 年市外向型经济发展资金(进口)		5,141.00	与收益相关	
2011 年经济开发区外向型经济资金（出口）		1,266,697.00	与收益相关	
2010 年度开拓国际市场项目资金		44,200.00	与收益相关	
财政局培训经费补贴		12,400.00	与收益相关	
丽水市科技技术局奖励		100,000.00	与收益相关	
2012 年经济专项奖励	1,600.00		与收益相关	
2011 年度外向型经济发展专项资金	92,700.00		与收益相关	
高效电机补贴资金	1,340,000.00		与收益相关	
重大科技专项补助经费	600,000.00		与收益相关	
首批十佳文明单位奖励	5,000.00		与收益相关	
2012 中小企业国际市场开拓资金	25,500.00		与收益相关	
1.6 升及以下节能汽车高效电机补助资金	2,310,000.00		与收益相关	
市直属外贸政策资金	1,669,500.00		与收益相关	
2012 外经贸奖励资金	4,583.00		与收益相关	
合计	10,451,316.24	9,152,909.71	--	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		14,505.67	
其中：固定资产处置损失	578.13	14,505.67	578.13
无形资产处置损失			578.13
对外捐赠	270,000.00	180,000.00	270,000.00

水利专项资金	155,727.45	497,470.42	
其他	39,900.79	106,118.43	39,900.79
合计	466,206.37	798,094.52	310,478.92

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,402,136.05	1,534,455.02
递延所得税调整	-1,178,846.69	2,336,229.36
合计	223,289.36	3,870,684.38

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	2013年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	5,438,176.30
非经常性损益	B	4,695,208.68
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	742,967.62
期初股份总数	D	115,725,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	33,563,673.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	5
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	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	129,709,863.75
基本每股收益	$M=A/L$	0.04
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.01

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		0.00

4.外币财务报表折算差额	-1,139,887.11	-71,323.02
小计	-1,139,887.11	-71,323.02
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
合计	-1,139,887.11	-71,323.02

其他综合收益说明

68、现金流量表附注**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
收到与收益相关的政府补助	6,048,883.00
银行利息	1,397,477.68
其他	251,410.98
合计	7,697,771.66

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的销售费用	9,878,783.37
支付的管理费用	29,941,067.90
支付的银行手续费	686,085.24
其他	1,075,095.70
合计	41,581,032.21

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
购买理财产品	332,500,000.00
收到与资产相关的政府补助	1,800,000.00
合计	334,300,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
赎回理财产品	332,500,000.00
合计	332,500,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
退回增发保证金	10,000,000.00
合计	10,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	5,438,176.30	20,389,322.53
加：资产减值准备	3,430,895.82	596,281.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,234,919.57	15,760,152.41
无形资产摊销	1,285,339.04	1,302,633.48
长期待摊费用摊销	654,852.14	308,529.27
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）	-49,125.47	-489,065.48
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		-28,070.07
财务费用（收益以“—”号填列）	11,741,391.41	12,610,776.05

投资损失（收益以“－”号填列）	-1,219,032.87	-95,125.67
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,178,846.69	2,336,229.36
存货的减少（增加以“－”号填列）	-15,830,113.35	22,295,127.16
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	21,886,718.57	16,326,920.55
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	34,028,062.01	-46,383,647.50
其他		-128,052.10
经营活动产生的现金流量净额	77,403,236.48	44,802,011.87
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	224,681,419.88	38,073,152.98
减：现金的期初余额	38,073,152.98	77,045,969.93
现金及现金等价物净增加额	186,608,266.90	-38,972,816.95

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		14,048,395.08
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	224,681,419.88	38,073,152.98
其中：库存现金	118,602.76	84,609.08
可随时用于支付的银行存款	224,512,631.69	37,985,162.34
可随时用于支付的其他货币资金	50,185.43	3,381.56
三、期末现金及现金等价物余额	224,681,419.88	38,073,152.98

现金流量表补充资料的说明

期末其他货币资金中银行承兑汇票保证金11,880,000.00元及进口业务保证金1,200,000.00元，因使用受限，不属于现金及现金等价物。

期初其他货币资金中银行承兑汇票保证金8,001,069.79元及进口业务保证金1,200,000.00元，因使用受限，不属于现金及现金等价物。

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理**1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款****2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况**

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
-------	------	------	-----	-------	------	------	-----------------	------------------	----------	--------

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
-------	-------	------	-----	-------	------	------	---------	----------	--------

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
---------	--------	--------

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的 租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	----------------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易 类型	关联交易内容	关联交易定价原 则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交 易金额的 比例(%)	金额	占同类交 易金额的 比例(%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位： 元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位： 元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位： 元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位： 元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

截止资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

公司第四届董事会第二十二次会议于2014年1月23日审议通过了《关于公司发行股份购买资产方案的议案》，本公司拟以发行股份的方式购买翁伟文等31名交易对方合计持有的深圳市高科润电子有限公司（以下简称“高科润”）100%的股权。本次交易完成后，本公司将持有高科润100%股权。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

企业合并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。

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	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	期末金额
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)	0.00				

产)					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	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	期末金额
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)	0.00			0.00	0.00
3.贷款和应收款	45,969,227.04			4,929,491.33	36,496,056.26
金融资产小计	45,696,227.04			4,929,491.33	36,496,056.26
金融负债	2,133,130.80				3,887,993.73

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	117,129,473.21	100%	18,297,747.08	15.62%	110,298,202.48	100%	15,068,112.94	13.66%
组合小计	117,129,473.21	100%	18,297,747.08	15.62%	110,298,202.48	100%	15,068,112.94	13.66%
合计	117,129,473.21	--	18,297,747.08	--	110,298,202.48	--	15,068,112.94	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	93,600,520.64	79.91%	4,680,026.03	86,015,419.13	77.99%	4,300,770.96
1 至 2 年	5,444,864.16	4.65%	544,486.42	10,503,026.01	9.52%	1,050,302.60
2 至 3 年	4,583,886.49	3.91%	916,777.30	1,721,824.46	1.56%	344,364.89
3 年以上	2,687,489.18	2.3%	1,343,744.59	5,370,516.79	4.87%	2,685,258.40
3 至 4 年	2,687,489.18	2.3%	1,343,744.59	5,370,516.79	4.87%	2,685,258.40
4 至 5 年	2,687,489.18	2.3%	1,343,744.59	5,370,516.79	4.87%	2,685,258.40
5 年以上	10,812,712.74	9.23%	10,812,712.74	6,687,416.09	6.06%	6,687,416.09
合计	117,129,473.21	--	18,297,747.08	110,298,202.48	--	15,068,112.94

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
方正电机（越南）有限责任公司	关联方	21,459,394.71	一年之内	18.32%
伸兴工业股份有限公司	非关联方	12,909,611.96	1 年之内	11.01%
兄弟工业株式会社	非关联方	9,025,907.83	1 年之内	7.71%
东莞市祥兴针车有限公司	非关联方	5,443,677.47	1 年之内	4.65%
Kuang Tsuow Enterprise Limited	非关联方	4,750,762.85	1 年之内	4.06%
Kuang Tsuow Enterprise Limited	非关联方	565,421.91	1-2 年	0.48%
合计	--	54,154,776.73	--	46.23%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----------------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	3,633,045.49	100%	494,785.86	13.62 %	5,503,834.43	100%	558,285.35	10.14 %
组合小计	3,633,045.49	100%	494,785.86	13.62 %	5,503,834.43	100%	558,285.35	10.14 %
合计	3,633,045.49	--	494,785.86	--	5,503,834.43	--	558,285.35	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	3,225,465.99	88.78%	161,273.30	4,990,505.93	90.67%	249,525.29
1 至 2 年	66,710.60	1.84%	6,671.06	64,862.00	1.18%	6,486.20
2 至 3 年	6,253.00	0.17%	1,250.60	117,050.00	2.13%	23,410.00
3 年以上	18,050.00	0.5%	9,025.00	105,105.29	1.91%	52,552.65
3 至 4 年	18,050.00	0.5%	9,025.00	105,105.29	1.91%	52,552.65
4 至 5 年	18,050.00	0.5%	9,025.00	105,105.29	1.91%	52,552.65
5 年以上	316,565.90	8.71%	316,565.90	226,311.21	4.11%	226,311.21
合计	3,633,045.49	--	494,785.86	5,503,834.43	--	558,285.35

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
浙江玄泰弹簧有限公司	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	41.29%
应收出口退税款	非关联方	859,854.12	1 年以内	23.67%
备用金	非关联方	120,000.00	1 年以内	3.3%
丽水之星汽车有限公司	非关联方	110,525.25	1 年以内	3.04%

云和县沪泰阀门有限公司	非关联方	106,275.00	1 年以内	2.93%
合计	--	2,696,654.37	--	74.23%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位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
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	100%	100%				
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	100%	100%				
方正电机(越南)有限责任公司	成本法	34,170,305.91	23,695,491.30	10,474,814.61	34,170,305.91	100%	100%				
上海华联缝制设备有限公司	成本法	80,000.00	80,000.00		80,000.00						
合计	--	116,386,411.96	105,911,597.35	10,474,814.61	116,386,411.96	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	363,809,431.30	367,197,437.71
其他业务收入	69,512,830.43	47,523,601.98
合计	433,322,261.73	414,721,039.69
营业成本	374,942,695.01	353,351,769.93

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
专用设备制造业	363,809,431.30	319,006,996.16	367,197,437.71	317,128,160.32
合计	363,809,431.30	319,006,996.16	367,197,437.71	317,128,160.32

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业用缝纫机电机	98,438.46	528,633.19	4,010,087.55	3,831,837.29
家用缝纫机电机	227,736,692.09	183,383,210.14	237,935,159.23	193,688,217.01
电脑高速自动平缝机	112,510,369.98	114,999,678.24	94,816,056.25	93,163,802.49
其他	23,463,930.77	20,095,474.59	30,436,134.68	26,444,303.53
合计	363,809,431.30	319,006,996.16	367,197,437.71	317,128,160.32

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	215,287,078.68	194,822,959.94	186,318,270.85	167,025,271.00
国外	148,522,352.62	124,184,036.22	180,879,166.86	150,102,889.32
合计	363,809,431.30	319,006,996.16	367,197,437.71	317,128,160.32

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
兄弟工业株式会社	167,808,768.23	38.72%
伸兴工业股份有限公司	76,334,586.64	17.62%
JANOME(THAILAND)CO.,LTD.	28,549,464.29	6.59%
东莞市祥兴针车有限公司	13,007,593.25	3%
浙江爱信慧国机电有限公司	11,879,405.82	2.74%
合计	297,579,818.23	68.67%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		30,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		16,986,952.46
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,199,265.74	89,190.95
合计	1,199,265.74	47,076,143.41

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-1,123,210.73	58,736,450.77
加：资产减值准备	3,548,697.65	-2,652,045.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,639,919.09	12,978,278.28
无形资产摊销	1,195,891.23	1,260,131.96
长期待摊费用摊销	296,952.15	214,573.84
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）	-49,125.47	-489,065.48
财务费用（收益以“—”号填列）	10,456,347.22	12,276,716.87
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,199,265.74	-47,076,143.41
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-714,824.11	1,514,607.05
存货的减少（增加以“—”号填列）	2,227,844.62	29,179,894.21
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-2,290,972.73	36,998,460.74
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	39,266,018.01	-71,582,054.78
经营活动产生的现金流量净额	65,254,271.28	31,359,805.05
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	198,794,087.70	17,943,651.56
减：现金的期初余额	17,943,651.56	43,767,907.82
现金及现金等价物净增加额	180,850,436.14	-25,824,256.26

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	49,125.47	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,567,883.00	
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	1,219,032.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-308,687.73	
减：所得税影响额	832,144.93	
合计	4,695,208.68	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
"营业外收入"项目所列增值税超额税负返还款	2,233,433.24	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
"营业外收入"项目所列节能产品惠民工程高效电机推广补助资金	3,650,000.00	根据财政部、国家发展改革委发布的财建〔2009〕213号《关于开展"节能产品惠民工程"的通知》和财建〔2010〕232号《关于印发<节能产品惠民工程高效电机推广实施细则>的通知》规定，对公司生产销售的稀土永磁电机按100元/千瓦的补贴标准发放补贴，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"项目所列地方水利建设基金	155,727.45	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

2、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	5,438,176.30	20,389,322.53	616,795,375.05	299,431,123.37
按国际会计准则调整的项目及金额				

（2）同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	5,438,176.30	20,389,322.53	616,795,375.05	299,431,123.37
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.26%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.17%	0.01	0.01

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	237,761,419.88	47,274,222.77	402.94%	主要系定向增发募集资金到位所致。
应收票据	5,754,589.86	10,694,000.00	-46.19%	主要系期末将应收票据背书转让给供应商支付货款较多所致。
固定资产	279,488,594.29	196,852,856.97	41.98%	主要系募投项目投资增多所致。
在建工程	6,307,600.79	33,042,471.78	-80.91%	主要系募投项目厂房及设备完工结转所致。
其他非流动资产		5,435,812.80	-100.00%	主要系预付设备款结算完毕所致。
短期借款	110,551,008.00	230,227,353.54	-51.98%	主要系募集资金到位，流动资金融资需求减少所致。
应付票据	39,600,000.00	26,500,000.00	49.43%	主要系票据结算采购款增多所致。
应付账款	96,640,020.59	73,917,773.02	30.74%	主要系本期采购规模扩大，应付供应商货款增加所致。
其他应付款	9,227,980.04	16,748,873.19	-44.90%	主要系公司退回定向增发保证金。
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	487,208,511.29	475,652,317.24	2.43%	公司本期销售与上年同期基本持平，毛利率略有下降，主要系人工成本增加所致。
营业成本	407,161,967.91	392,462,379.64	3.75%	公司本期销售与上年同期基本持平，毛利率略有下降，主要系人工成本增加所致。
销售费用	11,448,882.12	9,549,941.39	19.88%	主要系本期公司越南子公司投产，相应的差旅费、运输装卸费增长所致。
管理费用	56,058,960.51	43,604,162.80	28.56%	主要系公司本期咨询评估费及新产品研发费增多所致。
营业外收入	10,502,232.90	9,835,818.75	6.78%	主要系公司本期收到的政府补助较多所致。
所得税费用	223,289.36	3,870,684.38	-94.23%	主要系公司本期利润下滑所致。

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《证券时报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；