



浙江方正电机股份有限公司

2015 年年度报告

2016 年 03 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。

公司负责人张敏、主管会计工作负责人牟健及会计机构负责人(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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
翁伟文	董事	因工作原因	张敏
陈立洲	董事	因工作原因	牟健

本年度报告中有关经营预算和工作计划并不代表公司对 2016 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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 265,235,073 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 管理层讨论与分析.....	35
第五节 重要事项.....	84
第六节 股份变动及股东情况.....	89
第七节 优先股相关情况.....	89
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	90
第九节 公司治理.....	96
第十节 财务报告.....	102
第十一节 备查文件目录.....	208

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
越南方正	指	方正电机（越南）有限责任公司
湖北汽车零部件	指	浙江方正（湖北）汽车零部件有限公司
高科润	指	深圳市高科润电子有限公司
华瑞矿业	指	嵩县华瑞矿业有限公司
上海海能	指	上海海能汽车电子有限公司
德沃仕	指	杭州德沃仕电动科技有限公司
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	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

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	牟健	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	0578-2021216
传真	0578-2276502	0578-2276502
电子信箱	jian.mou@fdm.com.cn	liny.shu@fdm.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《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

组织机构代码	无变更
--------	-----

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、陈勃

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号	庄玲峰、葛其明	2013 年 8 月 16 日至 2015 年 12 月 31 日

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

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号	孙琳琳、金波	2014 年 7 月 28 日至 2015 年 12 月 31 日
中德证券有限责任公司	北京市朝阳区建国路 81 号华贸中心写字楼 1 座 22 层	蒋中杰、李志丰	2015 年 6 月 5 日至 2016 年 12 月 31 日

六、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	794,417,091.62	622,477,103.52	27.62%	487,208,511.29
归属于上市公司股东的净利润（元）	59,037,279.64	10,186,790.52	479.55%	5,438,176.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	47,214,142.19	932,562.14	4,962.84%	742,967.62
经营活动产生的现金流量净额（元）	36,554,886.63	69,915,518.17	-47.72%	77,403,236.48
基本每股收益（元/股）	0.33	0.07	371.43%	0.04
稀释每股收益（元/股）	0.32	0.07	357.14%	0.04
加权平均净资产收益率	6.23%	1.55%	4.68%	1.26%

	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	2,760,852,069.02	1,271,565,480.92	117.12%	903,119,007.24
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,212,507,352.01	806,259,269.60	174.42%	616,795,375.05

七、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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在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。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	194,106,673.91	175,211,334.90	174,662,569.52	250,436,513.29
归属于上市公司股东的净利润	5,531,773.84	3,656,953.88	8,996,210.04	40,852,341.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,025,349.14	190,033.24	7,105,914.46	35,892,845.35
经营活动产生的现金流量净额	938,664.92	-11,093,451.29	27,837,343.09	18,872,329.91

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 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）	268,354.75	-150,493.35	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）	6,990,452.05	6,962,621.38	4,567,883.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保	6,772,896.27	5,512,838.35	1,219,032.87	

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				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-340,737.09	-1,481,645.39	-308,687.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-12,257.93			
	0.00			
减：所得税影响额	1,856,155.55	1,589,092.61	832,144.93	
少数股东权益影响额（税后）	-584.95			
合计	11,823,137.45	9,254,228.38	4,695,208.68	--

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

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	183,471.99	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》（财税〔2000〕25 号）规定，且与公司正常经营业务存在直接关系，故不具特殊和偶发性
"营业外支出"项目所列地方水利建设基金	242,863.93	系国家规定之税费，且与公司正常经营业务存在直接关系，故不具特殊和偶发性

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司从事的主要业务分为家用缝纫机电机、工业用电脑高速自动平缝机、汽车应用类（汽车用微特电机、节能与新能源汽车业务）、家用智能控制器。

（1）家用缝纫机电机

报告期内，公司继续加大全资子公司方正电机（越南）有限责任公司的投资建设，生产能力和质量控制能力得到了极大提升，公司传统产品全球化产业转移取得了阶段性的成果；越南方正公司的成功扩产，标志着公司在利用全球资源，提升传统产业产品盈利能力等方面取得了长足的进步。同时公司加大了对该业务供应链的整合，以客户需求为准绳，推进产业链的本地化和重要零部件的集中化采购，进一步提升了公司在该业务产品上的整体盈利能力，为公司提供了稳定的业绩支撑点。

报告期内，公司国内家用缝纫机电机事业部继续加大技术研发和技改项目的投入，逐步开展了电机转子自动化生产技术改造项目等技改项目，以提升公司产品生产效率、降低制造成本，提升公司产品的市场综合竞争力，并逐步展开家用多功能缝纫机无刷电机的研发，以改善有刷直流电机效率低、噪音大和使用寿命短等运行状况，具有无碳刷接触、噪声小、寿命长、功率密度大、可实现高精度位置和速度控制等优点。该项目的研发标志着公司后续将为客户提供个人定制服务的产品，进一步确立公司在该业务领域的市场主导地位。

（2）工业用电脑高速自动平缝机

2015年度，在国内外市场需求缩减和企业去库存行为的影响下，中国缝制机械行业整体生产规模缩减，生产节奏明显放缓，各大类产品全面减产。公司该业务产品受到了较大的冲击，产销量均有所下降。报告期内，公司积极探索柔性化制造工艺，降低制造成本；同时加强公司客户管理和公司应收款财务管理，在确认公司优质客户的前提下，进一步降低公司在该业务上的经营风险；同时重点开展了生产过程管理、质量管理和库存管理，以提升公司在该产品上的竞争力，取得了较好的效果。

（3）汽车电机（含新能源驱动电机）

报告期内，汽车用微特电机业务增长较快，公司产品已经成功进入一汽大众、丰田凯美瑞、荣威、别克等中高档轿车供应链。2015年，公司基于客户技术平台研发的系列汽车电机产品已经通过客户验证，进入小批量生产阶段，同时公司实施了智能化汽车电机生产线技改项目，将形成汽车座椅电机自动化生产和智能质量控制系统，为公司后续汽车用微特电机产品技术研发奠定良好的技术数据平台。未来该系列产品将迎来较快的发展。

2015年，公司完成了浙江方正（湖北）汽车零部件有限公司的业务整体整合，并引入财务预决算管理等内控管理机制。因2015年受到国内经济内部结构性调整和市场追求单车运输效率提升的大背景影响，我国商用车市场需求有较大幅度的下降，尤其重卡降幅较大。公司雨刮器总成业务受此影响有所下滑。未来我国商用车市场将保持中低速增长，将维持3%~4%的潜在增长水平，随着公司2015年重点客户和重点产品的继续推进，未来将有望实现恢复性增长。

报告期内，我国新能源汽车迎来井喷式的发展趋势。我国国家和地方政府高度重视新能源汽车产业，相继出台了大量政策支持行业的发展，政策内容涉及生产准入、示范推广、财政补贴、税收减免、技术创新、配套设施、交通便利等多个方面。在此大背景下，我国各大汽车厂家和企业纷纷加码新能源汽车和汽车配件行业，在国家及地方政府鼓励下，我国新能源汽车产业已进入黄金发展期。

报告期内，公司一方面加大自有新能源汽车驱动系统产品的开发和市场推广，一方面利用资本市场进行并购，收购了上海海能和杭州德沃仕100%股权，公司新能源汽车驱动系统业务取得了较快增长，在产品

开发、市场开拓、供应链整合等方面取得了长足进展：

• ①产品开发：目前公司已拥有从5KW-200KW功率范围的新能源汽车驱动电机产品，涵盖低速电动车、乘用车、物流车、商用车，同时拥有插电式混合动力和纯电动汽车动力总成产品；

②市场客户：公司成功开拓了河北御捷、山东昊宇、众泰汽车、广汽吉奥、杭州泓源、上汽通用五菱、厦门金旅、宇通汽车、玉柴机器等新能源汽车客户，其中部分产品已实现批量生产，部分产品处于路试阶段；

③供应链整合：公司以丽水本部为生产基地，对新能源汽车驱动电机供应链进行整合，降低了采购成本，提高了采购效率。

(4) 智能控制器

公司全资子公司深圳市高科润电子有限公司是以传统白色家电智能控制器为主导产品的国家级高新技术企业。报告期内，高科润公司以现有核心技术为基础建立标准技术平台，以ODM为主要业务模式，重点开展现有传统白色家电智能控制器市场，跟随核心客户需求发展智能家居产品。为威技、伊莱克斯等行业内知名企业开展技术研发和产品配套。同时已经研发完成新能源汽车用5kw/48v-72v系统和8.5-13kw/72v-96v系统电机控制器，已经以河北御捷为主要客户进行配套调试。报告期内，该业务继续保持了良好的发展态势，随着我们人民生活水平的不断提高，智能控制器行业将迎来又一个快速发展的新周期。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本期收购上海海能、杭州德沃仕，合并范围增加。
固定资产	本期收购上海海能、杭州德沃仕，合并范围增加。
无形资产	本期收购上海海能、杭州德沃仕，合并范围增加。
在建工程	探矿工程及待安装设备投资增加。

2、主要境外资产情况

√适用 □不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
全资子公司	收购	投资 600 万美元	越南	生产销售型	母公司不定期检查，主要管理人员包括财务人员由母公司外派。	2015 年净利润 1103 万元	2.25%	否
其他情况说明								

三、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。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015年，我国经济已经由高速增长转向中高速增长，不仅表现为经济增速的放缓，更表现为增长动力的转换、经济结构的再平衡，我国整体经济面临着复杂的系统转型，也意味着我国经济正在向形态更高级、分工更复杂、结构更合理的阶段演化，经济发展进入新常态。我国制造业也面临着经济转型、整体出口下降、国内经济下行压力持续增加、国内制造业去库存压力增大等不利影响。

报告期内，公司面对复杂多变的经营环境和市场变化，坚持公司既定的“深化向汽车行业转型升级，成为节能与新能源汽车核心零部件供应商”的公司战略规划，积极调整公司内部资源，并积极利用资本市场平台，实现公司产品产业链延伸和公司产业结构的转型升级；通过不断的技术创新和全面质量管理，逐步建立并不断完善公司技术创新管理制度建设和内部评价系统建设，强化公司技术管理、风险评估和控制能力，全面提升公司管理水平和产品技术竞争力。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	794,417,091.62	100%	622,477,103.52	100%	27.62%
分行业					
机械行业	794,417,091.62	100.00%	622,477,103.52	100.00%	27.62%
分产品					
缝纫机应用类	284,285,819.55	35.79%	407,242,266.48	65.42%	-30.19%
汽车应用类	185,742,199.83	23.38%	68,593,220.83	11.02%	170.79%
智能控制器	272,530,925.77	34.31%	90,513,943.02	14.54%	201.09%
其他	51,858,146.47	6.53%	56,127,673.19	9.02%	-7.61%
分地区					
国内	468,288,787.82	58.95%	429,865,612.01	69.06%	8.94%
国外	326,128,303.80	41.05%	192,611,491.51	30.94%	69.32%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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						
机械行业	742,558,945.15	623,855,163.08	15.99%	31.11%	28.66%	1.61%
分产品						
缝纫机应用类	284,285,819.55	244,723,446.69	13.92%	-30.19%	-30.49%	0.37%
汽车应用类	185,742,199.83	151,001,845.30	18.70%	170.79%	165.47%	1.63%
智能控制器	272,530,925.77	228,129,871.09	16.29%	201.09%	200.35%	0.21%
分地区						
国内	433,913,295.09	373,326,988.36	13.96%	11.93%	9.80%	1.67%
国外	308,645,650.06	250,528,174.72	18.83%	72.73%	72.92%	-0.09%

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

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
缝纫机应用类	销售量	台/套	4,777,951.00	5,580,314	-14.38%
	生产量	台/套	4,898,460.00	5,291,134	-7.42%
	库存量	台/套	429,593.00	309,084	38.99%
汽车应用类	销售量	台/套	2,897,929.00	2,011,635	44.06%
	生产量	台/套	2,917,443.00	2,002,430	45.70%
	库存量	台/套	165,721.00	146,207	13.35%
智能控制器	销售量	台/套	15,200,467	5,382,509	182.40%
	生产量	台/套	15,124,325	5,658,712	167.28%
	库存量	台/套	200,061	276,203	-27.57%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本期汽车应用类产品产销量增加系本年合并范围增加方正湖北汽车零部件公司影响，智能控制器类产品的产销量变动较大系合并范围增加深圳高科润全年数据影响，上年高科润合并9-12月。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
机械行业	直接材料	501,259,827.37	80.35%	389,941,150.32	80.42%	28.55%
机械行业	直接人工	70,032,230.45	11.23%	54,091,560.59	11.16%	29.47%
机械行业	制造费用	52,563,105.26	8.42%	40,862,663.78	8.43%	28.63%

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
缝纫机应用类	直接材料	200,185,122.26	81.80%	285,952,999.96	81.22%	-29.99%
缝纫机应用类	直接人工	26,378,285.42	10.78%	38,896,360.25	11.05%	-32.18%
缝纫机应用类	制造费用	18,160,039.01	7.42%	27,211,947.13	7.73%	-33.26%
汽车应用类	直接材料	116,359,044.59	77.06%	41,825,959.86	73.53%	178.20%
汽车应用类	直接人工	17,624,344.10	11.67%	7,489,360.66	13.17%	135.33%
汽车应用类	制造费用	17,018,456.61	11.27%	7,564,946.58	13.30%	124.96%
智能控制器	直接材料	184,715,660.52	80.97%	62,162,190.50	81.84%	197.15%
智能控制器	直接人工	26,029,600.93	11.41%	7,705,839.68	10.15%	237.79%
智能控制器	制造费用	17,384,609.64	7.62%	6,085,770.07	8.01%	185.66%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

(一) 非同一控制下企业合并

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

(1) 基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式
上海海能汽车电子有限公司	2015年11月30日	1,099,999,969.09	100.00	发行股份及支付现金
杭州德沃仕电动科技有限公司	2015年11月30日	244,999,943.29	100.00	发行股份及支付现金

(续上表)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海海能汽车电子有限公司	2015年11月30日	控制权发生转移	38,549,952.66	22,038,345.58
杭州德沃仕电动科技有限公司	2015年11月30日	控制权发生转移	20,375,763.66	4,486,339.15

(2) 其他说明

上海海能汽车电子有限公司于2015年12月1日办理完成工商变更。上海海能公司下属子公司广西三立科技发展有限公司一并纳入合并财务报表范围。

杭州德沃仕电动科技有限公司于2015年12月2日办理完成工商变更。

2. 合并成本及商誉

(1) 明细情况

项 目	上海海能公司	德沃仕公司
合并成本		
现金	550,000,000.00	63,000,000.00
发行的权益性证券的公允价值	549,999,969.09	181,999,943.29
合并成本合计	1,099,999,969.09	244,999,943.29
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	271,387,992.06	34,264,078.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	828,611,977.03	210,735,865.29

(2) 合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明

经公司2015年第一次临时股东大会和第五届第八次董事会决议，并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向卓斌等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可(2015)2470号)核准，公司获准以发行股份及支付现金的方式收购上海海能公司及德沃仕公司100%股权，并向特定对象非公开发行股份募集配套资金，用于支付本次交易的现金对价。

经各方协商确定，本次收购上海海能公司的交易价格为110,000.00万元，其中股份支付对价总额为55,000.00万元，发行股份价格为15.29元/股，发行数量为35,971,221股，剩余对价55,000.00万元以现金支付。

经各方协商确定，本次收购德沃仕公司的交易价格为24,500.00万元，其中股份支付对价总额为18,200.00万元，发行股份价格为15.29元/股，发行数量为11,903,201股，剩余对价6,300.00万元以现金支付。

公司向特定对象非公开发行人民币普通股募集配套资金，用于支付本次交易的现金对价。发行股份价格为16.31元/股，发行数量为38,626,607股。

根据公司与上海海能公司部分股东签署的《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》，上海海能公司股东卓斌等六名交易对方承诺利润补偿期间（2015年、2016年及2017年）实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于7,600万元、8,000万元、8,400万元，如上海海能公司在利润补偿期间实际利润未达上述承诺利润，则上海海能公司业绩承诺方以其在本次交易中获得的股份对价为限按协议约定进行补偿。

根据公司与德沃仕公司部分股东签署的《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》，杭州德沃仕公司股东杭州杭开电气有限公司等三名交易对方承诺利润补偿期间（2015年、2016年及2017年）实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于1,650万元、2,400万元、3,500万元，如德沃仕公司在利润补偿期间实际利润未达上述承诺利润，则德沃仕公司业绩承诺方以其在本次交易中获得的股份对价为限按协议约定进行补偿。

(3) 大额商誉形成的主要原因

上海海能公司系柴油发动机控制器及气体发动机控制器市场占有率最大、国内极少数实现AMT自动变速箱产业化及国内新能源汽车动力总成与其控制系统市场份额领先的高新技术企业，具备显著的技术优

势。公司收购上海海能公司股权后，将以上海海能公司在汽车电子控制领域的技术及行业地位，从传统燃油汽车零部件业务延伸至汽车动力总成电子控制领域，使公司兼具硬件执行机构及软件控制系统的完善产品结构，深化公司在汽车节能领域的产业布局，有效提升客户服务能力，扩大生产经营规模，增强盈利能力。

德沃仕公司具备较强的市场推广能力，销售团队均由汽车行业专业人士组成，对新能源汽车的市场状况及发展趋势认识深刻，能有效抓住市场机遇，迅速实现市场拓展。公司收购德沃仕公司股权后，将以德沃仕公司完善的产品结构及优质的客户资源，从新能源汽车驱动系统供应商升级为国内少数的整车动力总成等系统集成商之一，拥有基于整车控制器、转向控制、电机控制等控制平台之上配套驱动电机等执行机构的系统集成能力，从而扩大销售规模，增强盈利能力。

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(1) 明细情况

项 目	上海海能汽车电子有限公司		杭州德沃仕电动科技有限公司	
	购买日	购买日	购买日	购买日
	公允价值	账面价值	公允价值	账面价值
资产	327,692,838.17	305,155,192.63	89,515,353.44	85,345,558.78
货币资金	5,146,371.23	5,146,371.23	551,518.62	551,518.62
应收票据	25,577,500.00	25,577,500.00	30,363,543.00	30,363,543.00
应收账款	56,985,986.74	56,985,986.74	36,845,837.50	36,845,837.50
预付款项	532,011.82	532,011.82	322,163.69	322,163.69
其他应收款	248,009.21	248,009.21	278,002.11	278,002.11
存货	49,105,720.80	47,047,261.41	13,044,556.73	12,454,028.43
其他流动资产	106,729,649.03	106,729,649.03	47,722.18	47,722.18
投资性房地产	10,539,060.96	10,539,060.96		
固定资产	44,017,844.00	40,652,809.30	1,663,323.80	1,663,323.80
在建工程	44,080.54	44,080.54	61,430.00	61,430.00
无形资产	26,452,404.19	9,338,252.74	3,579,266.36	
长期待摊费用	1,425,931.60	1,425,931.60	2,671,882.71	2,671,882.71
递延所得税资产	888,268.05	888,268.05	86,106.74	86,106.74
负债	34,672,972.98	34,672,972.98	55,251,275.44	55,251,275.44
应付票据			16,285,745.50	16,285,745.50
应付账款	26,310,636.60	26,310,636.60	38,293,809.17	38,293,809.17
预收款项	328,484.70	328,484.70	105,660.00	105,660.00
应付职工薪酬	1,062,161.74	1,062,161.74	549.60	549.60
应交税费	6,925,154.44	6,925,154.44	15,511.17	15,511.17
其他应付款	46,535.50	46,535.50	550,000.00	550,000.00
净资产	293,019,865.19	270,482,219.65	34,264,078.00	30,094,283.34
减：少数股东权益	21,631,873.13	20,659,694.72		
取得的净资产	271,387,992.06	249,822,524.93	34,264,078.00	30,094,283.34

(2) 可辨认资产、负债公允价值的确定方法

上海海能公司、德沃仕公司购买日可辨认资产、负债公允价值根据北京中企华资产评估有限责任公司《资产评估报告》（中企华评报字（2015）第 3355 号、中企华评报字（2015）第 3353 号）调整确认。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	420,431,713.20
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	52.92%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	兄弟西安、珠海 brother	136,311,302.87	17.16%
2	张家港伸兴机电有限公司	88,847,376.37	11.18%
3	开平威技电器有限公司	82,998,553.38	10.45%
4	ELECTROLUX LEHEL KFT	62,289,239.58	7.84%
5	上海延锋江森座椅机械部件有限公司	49,985,241.00	6.29%
合计	--	420,431,713.20	52.92%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	104,898,741.93
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.30%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	深圳市富森供应链管理有限公司	26,653,398.22	5.92%
2	丽水市长新电器制造有限公司	26,025,723.14	5.78%
3	宁波市鄞州品瑞电子有限公司	18,732,650.65	4.16%
4	余姚市凯中电器有限公司	17,318,293.68	3.85%
5	宁波金田新材料有限公司	16,168,676.24	3.59%
合计	--	104,898,741.93	23.30%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

销售费用	16,183,262.85	17,119,320.48	-5.47%	
管理费用	75,698,987.38	69,939,557.39	8.23%	系公司本年实施股权激励，股权激励费用增加的影响。
财务费用	1,739,074.06	7,502,523.35	-76.82%	系本期借款利息下降、汇兑收益增加所致。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

本年度公司研发支出为2,438.19万元，占营业收入3.07%。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	189	119	58.82%
研发人员数量占比	7.72%	5.91%	1.81%
研发投入金额（元）	24,381,879.63	21,984,476.73	10.90%
研发投入占营业收入比例	3.07%	3.53%	-0.46%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

近两年专利数情况

√ 适用 □ 不适用

	已申请	已获得	截至报告期末累计获得
发明专利	3	10	13
实用新型	5	47	52
外观设计	0	2	2
本年度核心技术团队或关键技术人员变动情况	无		
是否属于科技部认定高新企业	是		

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
----	--------	--------	------

经营活动现金流入小计	794,984,245.64	703,978,644.68	12.93%
经营活动现金流出小计	758,429,359.01	634,063,126.51	19.61%
经营活动产生的现金流量净额	36,554,886.63	69,915,518.17	-47.72%
投资活动现金流入小计	726,176,988.62	628,559,008.81	15.53%
投资活动现金流出小计	1,364,681,722.94	722,915,862.58	88.77%
投资活动产生的现金流量净额	-638,504,734.32	-94,356,853.77	196.11%
筹资活动现金流入小计	888,077,550.52	298,949,078.19	197.07%
筹资活动现金流出小计	271,031,532.34	290,662,480.02	-6.75%
筹资活动产生的现金流量净额	617,046,018.18	8,286,598.17	7,346.31%
现金及现金等价物净增加额	19,233,855.31	-17,529,159.71	

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、2015年经营活动现金流量净额为3,655.49万元,比2014年减少3,336.06万元,下降47.72%，主要原因系报告期内支付给职工的现金和支付税费增加影响。
- 2、投资活动现金流量净额为-63,850.47万元，主要系当期固定资产投资增加现金对价收购上海海能和杭州德沃仕股权影响。
- 3、筹资活动现金净额为61,704.60 万元，比上年同期减少60,875.94万元，主要系当期股权激励吸收投资和非公开发行募集配套资金及归还贷款增加影响。

报告期内公司经营活动产生的现金净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、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 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	246,451,115.48	8.93%	221,167,260.17	17.39%	-8.46%	期末贷款收回增加及收购上海海能、杭州德沃仕合并范围增加影响
应收账款	299,216,221.10	10.84%	185,889,583.46	14.62%	-3.78%	收购上海海能、杭州德沃仕合并范围增加影响

存货	288,154,911.42	10.44%	247,877,049.60	19.49%	-9.05%	收购上海海能、杭州德沃仕合并范围增加影响
投资性房地产	65,760,156.46	2.38%	54,781,270.95	4.31%	-1.93%	收购上海海能、杭州德沃仕合并范围增加影响
长期股权投资			362,490.28	0.03%	-0.03%	本期注销三果电子科技有限公司影响
固定资产	321,729,738.45	11.65%	280,846,501.91	22.09%	-10.44%	收购上海海能、杭州德沃仕合并范围增加影响
在建工程	47,600,781.21	1.72%	13,633,644.30	1.07%	0.65%	探矿工程及待安装设备投资增加。
短期借款	113,760,748.08	4.12%	149,923,959.32	11.79%	-7.67%	本期借款减少影响

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
上海海能汽车电子有限公司	汽车零部件	收购	1,100,000,000.00	100.00%	非公开发行股份及自有资金	卓斌、冒晓建、徐正敏、朱玥奋、徐迪、祝轲卿	永久性	汽车零部件	2015.12	0.00	0.00	否	2015年06月09日	详见巨潮资讯网披露的《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配

														套资金暨关联交易报告书》
杭州德沃仕电动科技有限公司	汽车零部件	收购	245,000,000.00	100.00%	非公开发行股份及自有资金	杭州杭开电气有限公司、曹冠晖、吴宝才、青岛金石灏纳投资有限公司、马文奇、吴进山、浙江德石投资管理有限公司	永久性	汽车零部件	2015-12	0.00	0.00	否	2015年06月09日	详见巨潮资讯网披露的《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》
合计	--	--	1,345,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

5、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金	本期已使	已累计使	报告期内	累计变更	累计变更	尚未使用	尚未使用	闲置两年
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

		总额	用募集资金总额	用募集资金总额	变更用途的募集资金总额	用途的募集资金总额	用途的募集资金总额比例	募集资金总额	募集资金用途及去向	以上募集资金金额
2013 年	非公开	33,042.47	3,607.55	21,743.3					0	
2015 年	非公开	61,314.1	61,314.1	61,314.1					0	
合计	--	94,356.57	64,921.65	83,057.4	0	0	0.00%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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 10 万台纯电动汽车驱动系统项目	否	20,740	20,740	3,524.64	14,638.35	70.58%	2013 年 12 月 31 日	-32.95	否	否
年产 6,000 台伺服控制特种缝制机械项目	否	7,490	7,490	82.91	2,292.48	30.61%	2014 年 08 月 31 日	-13.01	否	否
补充流动资金	否	4,812.47	4,812.47		4,812.47	100.00%		0	是	否
收购上海海能公司股权	否	55,000	55,000	55,000	55,000	100.00%	2015 年 12 月 01 日	7,630.45	是	否
收购杭州德沃仕公司股权	否	6,300	6,300	6,300	6,300	100.00%	2015 年 12 月 02 日	1,684.82	是	否
相关交易费用	否			14.1	14.1				是	否
承诺投资项目小计	--	94,342.47	94,342.47	64,921.65	83,057.4	--	--	9,269.31	--	--
超募资金投向										
不适用										
归还银行贷款(如有)	--						--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--						--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0				--	--		--	--

合计	--	94,342.47	94,342.47	64,921.65	83,057.4	--	--	9,269.31	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	“年产 10 万台纯电动汽车驱动系统项目”未达到计划进度及预计效益的原因年产 10 万台纯电动汽车驱动系统项目本期投入未达到计划进度，主要原因系本次募集资金到账时间晚于原募投计划，同时公司调整了市场开拓策略，优化了生产工艺，导致项目完工时间延后未完成预计效益。受上述因素影响，项目本年度效益未达到预计效益。 (2)“年产 6,000 台伺服控制特种缝制机械项目”未达到计划进度及预计效益的原因年产 6,000 台伺服控制特种缝制机械项目未达到计划进度，主要原因系受本次募集资金到账时间晚于原募投计划，项目达到预定可使用状态时间延后。因近年缝制行业规模缩减生产节奏持续放缓，下游需求持续降低，行业竞争加剧，产品价格下降，导致项目未达到预计效益。									
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 2013 年 8 月 10 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 7,544.48 万元，主要为机器设备及相关费用支出。2013 年 8 月 21 日经公司第四届董事会第十七次会议及第四届监事会第十次会议审议通过，以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 7,544.48 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 存放于公司募集资金账户。									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚处于建设期。									
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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
丽水正德电子控制系统制造有限公司	子公司	平缝机电子控制系统制造和销售	3000 万元	36,178,595.89	35,308,112.19	6,346,813.05	-3,439,854.45	-4,170,964.40
方正电机(越南)有限责任公司	子公司	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	600 万美元	75,693,184.75	49,390,703.28	103,291,662.76	11,233,738.89	11,026,348.98
深圳市高科润电子有限公司	子公司	生产开发计算机软件、电子产品；国内商业、物资供销业（不含专营、专控和专卖商品）；各类经济信息咨询；自营进出口业务（按深贸管登记证字第 177 号办）；	362 万元	233,198,617.82	117,852,915.56	274,167,557.50	28,324,004.98	24,991,037.89

		房屋租赁。						
嵩县华瑞矿业有限公司	子公司	矿产品购销（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	600 万元	14,407,203.29	833,802.95	0.00	-736,115.34	-739,040.09
浙江方正(湖北)汽车零部件有限公司	子公司	汽车雨刮器总成；汽车制动阀系列产品及其他汽车零部件产品的开发、制造、销售；经营本企业来自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零部件、原辅材料及技术的进口业务。	5700 万元	33,474,432.36	15,437,420.50	35,359,059.01	-4,450,243.94	-3,215,223.98
杭州德沃仕电动科技有限公司	子公司	稀土永磁电机的制造、加工。新能源汽车电驱动系统、电机及电机控制器、控制系统的技术开发、技术服务；电机设备及配件、变频器的销售；货物、技术进出口。	1112 万元	100,193,823.92	34,580,622.49	77,924,564.35	18,269,372.48	16,845,312.12
上海海能汽车电子有限公司	子公司	从事各类 ECU 控制器、上下游	6300 万元	334,254,634.22	292,520,565.23	204,345,637.83	88,002,459.88	81,063,038.44

		产品、燃气系统模块、AMT 执行器模块，通讯模块等新能源汽车电子产品的生产，汽车电子产品的开发、销售及计算机软件的开发、销售，自有房屋租赁（不得从事金融租赁）						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海海能汽车电子有限公司	发行股份及现金购买资产	完善新能源汽车驱动电机系统的产业链，提升公司的整体盈利能力。
杭州德沃仕电动科技有限公司	发行股份及现金购买资产	完善新能源汽车驱动电机系统的产业链，提升公司的整体盈利能力。

主要控股参股公司情况说明

上海海能、杭州德沃仕系公司2015年通过发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方式取得的非同一控制下的企业合并的全资子公司，主要业务领域为新能源汽车电子产品系统及电机、控制器等，于2015年12月实现合并报表，2015年合并净利润为2805.62万元。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

一、行业发展趋势及前景

公司在完成对上海海能汽车电子有限公司和杭州德沃仕电动科技有限公司的股权收购后，已经完成了公司向汽车行业转型升级的产业结构升级，目前公司产品覆盖缝制机械行业、汽车配件行业（含新能源汽车）和智能控制器三大行业。

1. 缝制机械制造行业的发展趋势及前景

2015年全球经济复苏低于市场预期，略显疲软，而全球金融市场的震荡加剧在一定程度上也增加了经济进一步复苏的难度，国际市场需求相对疲弱，对我国缝制机械行业出口形成一定冲击。另一方面，国内服装行业面临着出口内销两个市场需求的持续不振，对缝制设备采购需求依然维持低迷态势。在此背景下，

我国缝制机械行业延续上年下行态势，持续低位运行，行业产销规模进一步缩减，内外市场双向负增长，库存持续高位，行业效益有待进一步提升。

（1）行业发展完全竞争呈常态化，行业面临发展瓶颈

缝制机械行业的竞争呈现多元化特征。从行业企业总体情况来看，在竞争中的地位日趋明晰，行业企业立足现状，纷纷利用自身优势调整战略方向，实现企业自主转型。

从国内市场来看，无论是地区结构还是客户结构，都表现出明显的不平衡性。从地区结构来看：广东、江苏、浙江、山东、福建五大传统市场，规模以上服装企业不同程度出现批量需求持续下降，整体表现相对低迷状态。自 2008 年以来，东部五省服装产量占全国比重从 90%跌至 75%，15%的绝对市场空间转移到中西部地区，集中于河南、安徽、湖北、江西。从客户结构来看：受到劳动力不足、用工成本急剧增高、外贸加工成本优势减弱等因素的多重影响，规模以上客户基本没有需求；从国际市场来看，国际纺织服装、制鞋等行业持续向东南亚等低劳动成本地区转移，进一步拉动全球纺织服装消费，带动国际市场对缝制机械设备需求的释放。东南亚已成为世界缝制机械设备最大进口市场，越南、缅甸、印度等东南亚市场出口额增长较快；美国、日本等传统市场需求回暖；新加坡、香港等转口市场再度活跃；而巴西市场明显下滑，印度尼西亚、土耳其、俄罗斯等市场呈不同程度下降趋势。

（2）服装行业需求低迷，加速缝制行业竞争格局

纺织品服装是我国传统劳动密集型出口产业，然而受全球经济增速放缓、汇率波动、国内制造成本高等因素影响，我国纺织服装出口连续下滑。据海关总署发布的最新数据，10月我国纺织品服装出口再创近半年来新低。

海关总署数据显示，按美元计，10月纺织品服装出口236.6亿美元，同比下降10.9%，与9月5.7%的降幅相比，10月出口降幅进一步扩大。其中纺织品(包括纺织纱线、织物及制品)出口92.1亿美元，下降5.5%；服装(包括服装及衣着附件)出口144.5亿美元，下降13.9%。1-10月纺织品服装累计出口2349.8亿美元，下降5.4%，其中纺织品出口910.6亿美元，下降1.9%；服装出口1439.2亿美元，下降7.5%。据中国纺织品进出口商会分析，10月我国纺织服装出口进一步下降的原因在于国内外经济环境不佳。国外方面，受汇率波动及产业转移的影响，除美国外，我国主要出口市场的进口需求均未恢复，新兴市场的需求也出现下滑。美国、欧盟、东盟、日本是我国纺织品服装出口的四大主要市场，但是在四大市场中，除美国因受益于经济平稳回复以及服装零售表现强劲而出现市场需求增长外，其他市场均在下滑。

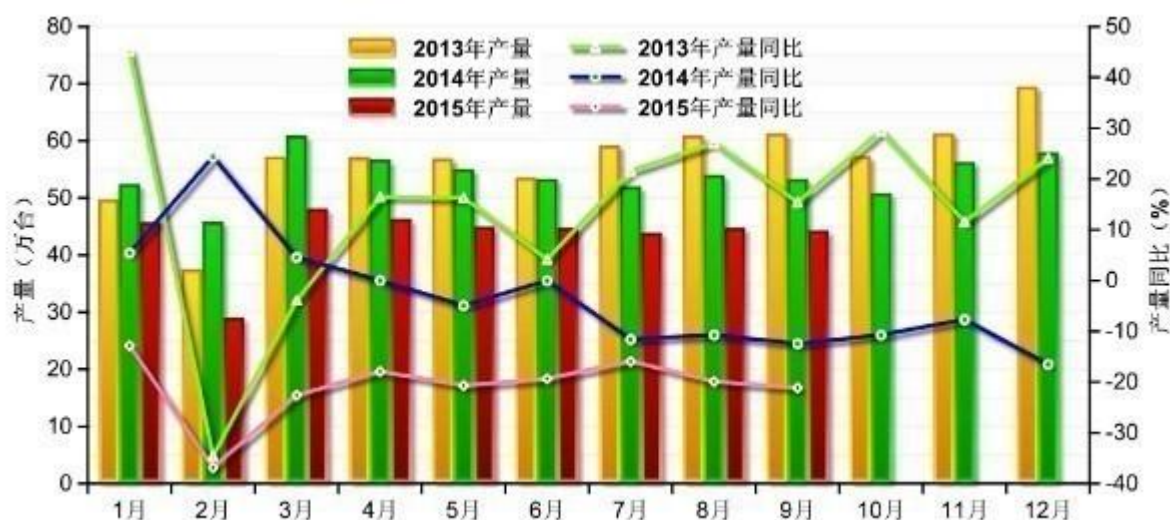
我国服装行业发展面临巨大的压力，市场需求将持续降低。同时影响我国缝制机械行业的发展，缝制机械行业将进入低价格竞争和微利销售的局面。

2.缝制行业规模缩减，节奏持续放缓

2015年前三季度，在国内外市场需求缩减和企业去库存行为的影响下，中国缝制机械行业整体生产规模缩减，生产节奏明显放缓，各大类产品全面减产。

前三季度，行业生产延续上年下滑态势，产量同比持续负增长。据协会统计数据显示：行业105家整机生产企业1-9月累计完成工业总产值105.7亿元，同比下降20.93%；累计生产整机产品400.7万台，同比下降19.51%。9月，行业105家整机企业生产缝纫机44.1万台，同比下降21.17%，环比下降1.00%；105家整机生产企业从业人员数，同比下降7.89%，行业整体生产规模明显缩减。而从月度产量数据来看（图1），年初，尤其是2月份，受春节假日、高库存等因素影响，行业105家整机生产企业产量明显缩减，月产量仅不到3万台，同比下滑超过40%以上。3月份行业生产逐步恢复，但相较往年增速明显放缓。二、三季度105家整机生产企业月产量均维持在45万台左右，同比下降15%以上。105家企业中，近7成企业产量同比负增长，约6成企业产值同比负增长，部分企业还出现生产车间放假、减员生产、甚至停产的现象，行业整体生产规模缩减，生产节奏明显放缓。

图1 2013年1月-2015年9月行业105家整机生产企业产量变化情况



（数据来源：我国缝制机械协会）

工业缝纫机产品产量全面下滑，从分产品品种来看，2015年前三季度除部分缝前缝后产品外，行业各大类产品全面减产，尤其工业缝纫机产品产量下滑更为显著。据协会统计数据显示，1-9月行业105家整机生产企业累计生产工业缝纫机265.8万台，同比下降23.75%。各类机型中，除加固机、暗缝机等个别产品外，其余产品均现同比下滑态势，且降幅均高达两位数。

（4）行业转型迫在眉睫，

2015年11月28日，中国缝制机械协会发布了《中国缝制机械强国发展战略》。按照《中国制造2025》战略规划和我国缝制机械行业的实际发展水平，分两步实现行业强国的战略目标。第一步：到2020年，行业基本具备满足市场各种需求能力，发展水平与国际竞争力基本达到日本、欧洲缝制机械行业平均水平，行业整体跻身于缝制机械行业第一阵营，基本实现由缝制机械制造大国迈进制造强国行列。第二步：到2025年，行业具备充分满足市场用户需求及市场引导和创造能力，发展水平与国际竞争力进一步提升，行业整体在国际缝制机械行业第一阵营地位进一步稳固，实现由缝制机械制造强国向创造强国的转变。

虽然目前我国服装行业和缝制机械行业面临着市场格局调整，产业链萎缩，服装行业企业盈利能力下降和产业转移等不利因素，但从远景来看，未来随着世界人口的增长以及人们生活水平的提高，对纺织服装的需求无论从数量到质量都还会有明显的提高，必将拉动纺织服装市场的发展。缝制机械行业在未来也将保持稳定、小幅度增长的趋势。

（二）汽车行业的发展趋势及前景

（1）汽车行业发展趋势及前景

①汽车行业平稳发展，乘用车成为汽车产业的主体

2015年汽车行业总体实现了良好发展，行业整体运行平稳。据中国汽车工业协会统计：2015年我国汽车产销分别完成2450.33万辆和2459.76万辆，创历史新高，比上年分别增长3.3%和4.7%；乘用车首次超2000万辆，2015年乘用车产销分别完成2107.94万辆和2114.63万辆，比上年分别增长5.8%和7.3%，增速高于汽车总体2.5和2.6个百分点。目前，乘用车是我国汽车产业的主体，已达到汽车总量的86%。

②节能减排促进小排量车型消费主流

2015年1.6升及以下乘用车销售1450.86万辆，比上年同期增长10.38%，高于乘用车整体增速；占乘用车销量比重为68.6%。1.6升及以下购置税减半政策促进汽车增长，对汽车总销量增长贡献度达到124.6%。对于节能减排、促进小排量车型消费起到了很大引导作用。

③我国品牌乘用车市场份额提高

2015年，中国品牌乘用车共销售873.76万辆，同比增长15.3%，占乘用车销售总量的41.3%，比上年同期提高2.9个百分点；其中轿车销售243.03万辆，同比下降12.5%，占轿车销售总量的20.7%，比上年同期下

降1.7个百分点；SUV销售334.30万辆，同比增长82.8%，占SUV销售总量的53.7%，比上年同期提高8.9个百分点；MPV销售186.58万辆，同比增长13.6%，占MPV销售总量的88.6%，比上年同期提高2.7个百分点。

④商用车和汽车进出口同比回落

2015年商用车产销分别完成342.39万辆和345.13万辆，比上年分别下降10%和9%。2015年商用车分车型产销情况看，客车产销比上年分别下降2.7%和1.9%，货车产销分别下降11.4%和10.3%。从全年商用车销售情况来看，商用车下降主要集中在前5个月，中重型货车下降，成为影响商用车增长的主要因素。据中国汽车工业协会统计的企业上报的出口数据，2015年，汽车累计出口72.82万辆，比上年下降20%。其中乘用车出口42.77万辆，比上年下降19.8%；商用车出口30.05万辆，比上年下降20.4%。根据海关数据整理，1-11月，汽车整车累计进口99.12万辆，比上年同期下降23.5%。

我国汽车产业经历了十几年的高速发展，已经成为全球汽车产销量最大的国家，我国仍处于汽车普及期，目前汽车渗透率不足千人100辆，显着低于世界平均水平（世界平均渗透率水平约为千人160辆，美国渗透率约为千人800辆，日本渗透率约为千人600辆），未来汽车产销量的增长具备确定性。在二三线地区新增需求、一线地区换购及增购需求、我国新一轮投资周期对商用车的需求等驱动因素下，预计我国未来几年汽车将保持5-10%左右的增速。

汽车是能源消耗及污染排放的主要影响因素之一，大力发展及推广汽车节能减排技术，实现汽车产业的节能减排是我国打造绿色循环经济、构筑和谐生态文明的关键突破口。也是汽车行业发展的必然趋势。

（2）新能源汽车行业发展趋势和背景

为应对日益突出的燃油供求矛盾和环境污染问题，世界主要汽车生产国纷纷加快部署，将发展新能源汽车作为国家战略，加快推进技术研发和产业化，同时大力发展和推广应用汽车节能技术，节能与新能源汽车已成为国际汽车产业的发展方向。目前，我国已成为世界第一汽车产销国，今后较长一段时期我国汽车产销量还将保持稳定增长势头，由此带来的能源安全和环境问题将更加突出，产业转型升级压力巨大。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及曲线超车的重要举措。

《节能与新能源汽车产业发展规划（2012-2020年）》指出“以纯电驱动为新能源汽车发展和汽车工业转型的主要战略取向，当前重点推进纯电动汽车和插电式混合动力汽车产业化，推广普及非插电式混合动力汽车、节能内燃机汽车，提升我国汽车产业整体技术水平”。

《中国制造2025》也将节能与新能源汽车列为未来重点发展的十大领域之一，并明确“继续支持电动汽车、燃料电池汽车发展，掌握汽车低碳化、信息化、智能化核心技术，提升动力电池、驱动电机、高效内燃机、先进变速器、轻量化材料、智能控制等核心技术的工程化和产业化能力，形成从关键零部件到整车的完整工业体系和创新体系，推动自主品牌节能与新能源汽车同国际先进水平接轨。”的发展要求。

依据汽车工业协会统计数据：2015年新能源汽车生产340471辆，销售331092辆，同比分别增长3.3倍和3.4倍；其中纯电动汽车产销分别完成254633辆和247482辆，同比分别增长4.2倍和4.5倍；插电式混合动力汽车产销分别完成85838辆和83610辆，同比增长1.9倍和1.8倍。新能源乘用车中，纯电动乘用车产销分别完成152172辆和146719辆，同比分别增长2.8倍和3倍；插电式混合动力乘用车产销分别完成62608辆和60663辆，同比均增长2.5倍。新能源商用车中，纯电动商用车产销分别完成102461辆和100763辆，同比分别增长10.4倍和10.6倍；插电式混合动力商用车产销分别完成23230辆和22947辆，同比增长91.1%和88.8%。

我国能源形势日益严峻、环境污染的日益严重，将驱动新能源汽车产业进入黄金发展期。根据《节能与新能源汽车产业发展规划（2012～2020年）》，到2015年，我国纯电动汽车和插电式混合动力汽车的累计产销量争取达到50万辆；到2020年，纯电动汽车和插电式混合动力汽车的生产能力达到200万辆，累计产销量超过500万辆。

（3）汽车电子行业发展前景和趋势

汽车电子是汽车零部件的核心细分行业之一，具有技术含量高、附加值大、开发难度高、投入成本多等特点，主导着汽车技术进步的方向和步伐。随着电子信息技术的快速发展和汽车制造业的不断变革，汽车产业与电子信息技术的结合日益紧密，汽车电子技术的应用和创新也极大推动了汽车工业的进步和发

展。从全球来看，汽车电子发展起于20世纪60年代，而我国汽车电子的真正发展时间较短，作为国民经济新兴朝阳产业，我国汽车电子行业承担着优化我国汽车产业结构的重要使命，是我国进行汽车产业结构调整突破口之一。

全球汽车电子产业规模快速增长，2012年全球汽车电子销售规模超过1,600亿美元，预计2016年超过2,300亿美元（数据来源：德勤）；我国汽车产业的消费升级、新能源汽车的快速推广及高端品牌向低端市场渗透等因素成为汽车电子快速发展的重要驱动力，我国已经成为全球汽车电子市场增长率最快的国家之一，预计2016年我国汽车电子市场规模将达到5,000亿元人民币。我国汽车电子的未来发展重点领域系安全、环保、智能等方面，发展方向是系统化、模块化，强调整车企业无需完成大而全的垂直一体化生产。

（三）智能控制器行业发展前景和趋势

在全球智能控制器需求市场，亚洲作为电子产品最主要的生产基地，对智能控制器需求规模占全球的44.6%，并且近几年随着全球电器制造基地向中国市场转移，市场占比呈现走高趋势。北美和欧洲作为全球智能控制器最重要的需求市场，市场份额占比达到45.2%。

国内电子智能控制行业起步较晚，正处于成长阶段，随着全球产业转移的影响与跨国公司产业链整合趋势的变化，中国正在向智能控制器国际制造基地发展，除了在较为成熟的家电领域稳定增长外，电动工具、智能电源灯领域表现出强劲的发展潜力。2014年，我国智能控制器行业市场规模达到9500亿元，同比增长14.16%。我国智能化目前正处在发展初期阶段，智能化程度有待提升，智能控制器作为智能产品的核心器件未来发展前景广阔。

在以环保、节能为主题的经济大背景下，家电产品逐步向智能化、节能化、环保化方向发展，消费升级和家电产品的结构升级将形成良性的互动促进家电行业不断以结构升级获得增长动力，家电产品更新换代需求将快速增加。家电行业的发展将增加对上游智能控制器产品的需求，使得智能控制器行业前景广阔。依据中商产业研究院发布的《2015-2020年中国智能控制器行业分析及市场前景预测报告》指出：到2020年，我国智能控制器行业市场规模将达到1.55万亿元。

二、公司发展战略

2015年公司以“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”为经营理念，以“成为节能与新能源汽车领域一流的核心零部件（系统）供应商”为战略目标，报告期内，公司积极利用资本市场，完成对上海海能汽车电子有限公司和杭州德沃仕电动科技有限公司的资产重组和并购；通过整合公司现有技术和内部优势客户资源，加大技术研发和制造过程的整合，实现公司传统业务技术升级、产品升级和客户升级。同时着力建设符合公司未来长远可持续发展的可复制的新型管理机制，以满足公司快速扩张的管理需求。

三、公司2016年度经营计划

2016年，公司将在公司现有产业结构基础上，重点开展以下工作：

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）。减除发行费用后募集资金净额为330,424,712.49元。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1万台新能源商用车驱动电机”。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，形成公司产品的结构转型升级，尽快形成公司产品的多元化的发展战略；公司第五届董事会第十六次会议以8票同意，0票反对，0票弃权审议通过了《关于终止“年产6000台伺服控制特种缝制机械项目”及变更募集资金投资项目的议案》。该项目募集资金将全部用于“年产1万台新能源商用车驱动电机”项目建设。“年产1万台新能源商用车驱动电机”项目的实施，更有利于公司产品实现转型升级，一是产品结构进一步完善优化，新项目可以生产额定功率50KW到120KW的商用车驱动电机，完善公司新能源汽车驱动电机产品覆盖范围；二是助力公司进一步拓展新能源商用车市场，新项目产品规格更加齐全，在产品质量上可完全满足客户需求，这为公司全力开拓新能源商用车市场奠定了坚实保障；三是生产效率进一步提升，新项目采用国际国内一流的设备，

生产自动化水平较高，可实现机器换人，有助于提高生产作业效率，扩充公司产能。

2、积极推进公司技改项目建设

2016年公司将重点开展公司全资子公司方正电机（越南）有限责任公司家用缝纫机电机转子自动化生产线项目的建设，逐步提升生产效率、扩大生产能力。同时调整家用缝纫机电机业务链，以提升公司在该业务产品上的整体盈利能力和产品自动化水平，为公司提供稳定的业绩支撑点；重点开展公司汽车座椅系列电机智能化生产线和新能源驱动电机智能化生产线的建设，利用公司现有厂房资源，引进智能化生产线，实现汽车座椅系列电机和新能源驱动电机生产过程的自动化加工、产品技术参数的检测 and 产品质量数据的可追溯性。实现产品制造过程转型升级，以上项目的实施，对公司未来在家用缝纫机电机和汽车电机（含新能源汽车驱动电机）业务领域的拓展，具有重要意义；同时进一步开展浙江方正（湖北）汽车零部件有限公司产业业务、技术平台、生产过程控制、供应链管理等相关业务的全面提升，在维持原有业务的基础上，积极拓展市场，为公司后续进入商务乘用车市场，提供良好的技术和业务平台。

3、极力拓展新能源汽车驱动系统市场

公司在完成对上海海能和杭州德沃仕公司收购后，已从新能源汽车驱动系统供应商升级为国内极少数的整车动力总成等系统集成商之一，拥有基于整车控制器、转向控制、电机控制等控制平台之上配套驱动电机等执行机构的系统集成能力。从而全面完善公司的新能源汽车驱动系统产品结构，提高公司的产品竞争力及盈利能力。

2016年，公司将利用在技术、产品、生产等方面优势，极力拓展新能源汽车驱动系统的市场销售网络渠道。在积极对接现有客户的基础上，完成品牌乘用车驱动电机用户的业务合作，同时依据市场需求情况，建立公司新能源驱动系统产品的技术服务平台和服务队伍建设，力争实现公司在新能源汽车行业的突破，努力成为汽车用电机行业的具有较强竞争力和影响力的一流品牌企业。

4、加大科技创新研发投入，提升公司技术研发能力

整合公司现有科研资源，完善管理制度，创新运行机制；联合高校院所科研机构，明确科研方向，引领行业技术创新；培养一批科研人才，加速科技成果转化，创造经济效益和社会价值；提升产品核心竞争力，加快产品市场品牌建设，努力实现总公司和各全资子公司之间的技术链接，形成公司技术联合开发、技术和研发人员资源共享、全面协同合作的新局面。通过合作伙伴资源整合和资本市场平台，积极开展新能源的“大三电、小三电”横向产品链拓展，丰富公司新能源汽车驱动电机、汽车电子的应用范围和领域发展。利用拥有的智能控制和微特电机研发优势，开发汽车座椅、雨刮器、家用缝纫机等产品的无刷电机及机电一体化产品开发，实现传统业务的转型升级。

2016年，公司将通过合理规划了企业内部机制，为人才成长与培养提供了客观有效的途径，通过技术研发基础设施和人才队伍建设，完善公司内部人才相关机制，达到充分调动人才积极性的目的。主要通过：一是协助员工完成职业规划，与企业命运共联，制定详细及完善的涨薪、升迁管理制度，使员工有奋斗目标和工作的激情，并且在工作中不断自我提高，实现自身价值。二是建立完善的人才培养机制，根据岗位的要求和员工的实际情况，科学的分析培训需求，选择恰当的方法和途径完成内部人才培养，并鼓励员工学习与工作相关的知识、技能。三是完善企业内部人才梯队建设，设计合理的组织结构，充分结合业务的运

作流程、岗位架构分析，适当的拆分工作，使后备人才有成长的空间。设计合理的晋升机制、退休机制、替代机制、内部人才流动机制、岗位轮换机制等，使得后备人才在获得实际操作经验的同时，能够有机会获得升迁。四是创建并完善企业内部竞争机制，给所有员工一个良好的发展空间和平等的竞争机会，通过企业内部竞争淘汰一些业务素质、操作技能跟不上公司发展的员工，避免员工产生惰性，真正建立一支优秀的人才队伍。五是创建公平、公正的员工考核体系，完善员工业绩考核体系，做到透明、公开、公平、公正，并及时对员工的工作业绩进行考核评价。

5、整合公司内部和外部优势资源，全面提升公司综合管理能力

公司全方位整合公司内部资源，实现公司内部共享技术研发平台、销售网络、生产控制和核心供应链的建设，强化公司整体经营控制和风险预期发展，最大程度降低公司经营风险。2016年度，公司将重点开展集团公司计划研发、财务管理和采购管理新模式的探索和建设，利用公司现有预决算系统、月度会议和绩效评价管理平台，建立符合公司发展需求的可复制集团管理模式。通过月度质询会议和年度重大工作，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，量化公司战略规划和目标的执行情况，便于及时的采取措施，保证公司战略和目标的实现，建立起公司长远发展规划的基础管理平台。

6、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。公司以“圆满的方正”为公司愿景，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

2015年是中国宏观经济新常态步入新阶段的一年，是全面步入艰难期的一年，也是中国宏观经济结构分化、微观变异、动荡加剧的一年。2015年，世界经济复苏持续乏力，国内趋势性、阶段性、周期性矛盾相互叠加，经济下行压力持续加大，在这样的背景下，我国经济全年经济增长6.9%。依据中国宏观经济分析与预测课题组最新研究显示，2016年是中国宏观经济持续探底的一年，经过2015-2016年全面培育新的增长源和新的动力机制，中国宏观经济预计将在2017年后期出现稳定的反弹，并逐步步入中高速的稳态增长轨道之中。同样，公司2016年经营业面临着巨大的挑战。

1、行业发展增速放缓的风险

2015年，公司以“成为节能与新能源汽车领域一流的核心零部件（系统）供应商”为战略目标，实现了公司行业产品的转型升级，未来汽车行业将成为公司主营业务和业绩增长点。目前，由于国家对于汽车行业，尤其是新能源汽车行业的政策支持等因素的影响，市场对于汽车相关零部件的需求旺盛，市场规模快速扩张，处于快速发展期，尚未进入成熟期，具备良好的盈利空间。但若未来支撑行业高速发展的因素发生不利变化，例如，如地方补贴难以落实，将大大降低新能源车的推广力度，汽车行业的整体增长速度放缓，则存在影响其未来经营成果的风险。

2、核心技术人员流失的风险

公司全资子公司上海海能、深圳高科润和杭州德沃仕均为具有自主研发能力和核心技术的科技型企业，拥有稳定、高素质的研发人才队伍是保持技术领先优势的重要保障。目前，上海海能、深圳高科润和杭州德沃仕均拥有稳定、高素质的研发团队，其开发的一系列产品均受到市场的认可。但若上海海能、深圳高科润和杭州德沃仕不能有效维持核心人员的激励机制并根据环境变化而持续完善，将会影响到核心人员的积极性、创造性的发挥，甚至造成核心人员的流失，进而对其经营运作、发展空间及盈利水平造成不利的影响。

3、技术风险

目前，公司在新能源驱动电机、智能控制器、内燃机尤其是柴油机电子控制领域及新能源汽车动力及整车控制领域具有显著的竞争优势，系统设计和集成能力较为突出、自主创新能力较强，在我国自主品牌中ECU与GCU市场占有率最大、国内极少数实现AMT自动变速箱产业化及国内新能源汽车动力总成与整车控制系统市场份额领先的企业。但随着市场上竞争对手对于新技术的应用与新产品的开发能力的提升，如果公司不能保持持续创新能力，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。

4、市场客户单一的风险

目前客户均系较为优质客户，如玉柴、宇通、众泰等，均有较大深入开发的空间。如未来主要客户因市场增速放缓、产品升级等因素而减少对产品的需求，或者因其他竞争对手的成本优势、技术优势等考虑而转向其他供应商，则公司可能面临盈利增长放缓甚至大幅下滑的风险。

5、管理风险

目前，公司下属共计六家全资子公司，公司的资产规模和经营规模实现突发式增长，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。如公司管理人员和制度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。

6、劳动力成本持续上涨的风险

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。预计未来几年，我国劳动力成本将继续保持较快速度的增长，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。

7、财务风险

2015年公司的资产规模和经营规模快速增长，加上公司技术研发、技改项目投资的不断加大，对流动资金的需求也大，且公司优质客户较为集中，从而造成各期末应付票据余额较大；虽然公司为应对公司经营风险，针对公司应收账款等重要财务指标为重点控制，并建立了风险预警机制，但如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。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015 年 07 月 24 日	其他	机构	投资者关系活动记录表 2015-01、2015-02、2015-03
2015 年 09 月 09 日	其他	机构	投资者关系活动记录表 2015-04
2015 年 09 月 10 日	其他	机构	投资者关系活动记录表 2015-05

2015 年 10 月 22 日	实地调研	机构	投资者关系活动记录表	2015-06
------------------	------	----	------------	---------

2、报告期末至披露日期间接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期期末至披露日期间未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，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（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

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：2015年度利润分配方案为：以2016年3月11日的总股本265,235,073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26,523,507.30元，剩余累计未分配利润16,234,188.03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。2014年度利润分配方案为：以2015年4月15日的总股本178,331,044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17,833,104.40元，剩余累计未分配利润33,169,910.77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。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。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	26,523,507.30	59,037,279.64	44.93%		
2014 年	17,833,104.40	10,186,790.52	175.06%		
2013 年	14,928,867.30	5,438,176.30	274.52%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☒ 适用 ☐ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	265,235,073
现金分红总额（元）（含税）	26,523,507.30
可分配利润（元）	42,757,695.33
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%

本次现金分红情况
其他
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
公司 2015 年度实现净利润 10,653,093.96 元(母公司报表数据)、59,037,279.64 元(合并财务报表数据),提取法定盈余公积金 1,065,309.40 元,加上年结转未分配利润 51,003,015.17 元,本年度已分配利润 17,833,104.40 元,实际可供股东分配的利润为 42,757,695.33 元。拟定以 2016 年 3 月 11 日的股本总数 265,235,073 股为基数,按照股权比例分配现金股利 26,523,507.30 元(含税),即向全体股东按每 10 股分配红利 1.0 元(含税),尚余 16,234,188.03 元,结转下一年度。

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	卓斌;冒晓建; 徐正敏;朱玥 奋;徐迪;祝轲 卿	股份限售承 诺	“本次交易中本人认购的方正电机股份分三期解锁,首期解锁:自标的股份上市之日起满 12 个月且经审计的 2015 年扣除非经常性损益后实际净利润不低于承诺利润数的,首期解锁 30%;第二期解锁:自标的股份上市之日起满 24 个月且 2016 年经审计的扣除非经常性损益后实际净利润不低于承诺利润数的,第二期解锁 30%;第三期解锁:自标的股份上市	2015 年 12 月 29 日	2018-12-29	正在履行

			之日起满 36 个月且 2017 年经审计的扣除非经常性损益后实际净利润不低于承诺利润数的，第三期解锁 40%。本人同意本次交易完成后，若本人担任方正电机的董事、监事或高级管理人员，本次交易中本人认购的方正电机股份自在证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理，也不由方正电机收购该部分股份。前述锁定期满后，本人在方正电机担任董事、监事或高级管理人员职务期间，将向方正电机申报所直接或间接持有的方正电机的股份及变动情况，每年转让的股份将不会超过所直接或间接持有方正电机股份总数的百分之二十五；本人在离职后半年内，将不会转让所直接或间接持有的方正电机股份。			
--	--	--	--	--	--	--

			“本次交易中本人以持续拥有权益时间超过 12 个月的德沃仕股权认购的方正电机股份分三期解锁，首期解锁：自标的股份上市之日起满 12 个月且经审计的 2015 年扣除非经常性损益后实际净利润不低于承诺利润数的，首期解锁 30%；第二期解锁：自标的股份上市之日起满 24 个月且 2016 年经审计的扣除非经常性损益后实际净利润不低于承诺利润数的，第二期解锁 30%；第三期解锁：自标的股份上市之日起满 36 个月且 2017 年经审计的扣除非经常性损益后实际净利润不低于承诺利润数的，第三期解锁 40%。本人同意本次交易完成后，若本人担任方正电机的董事、监事或高级管理人员，本次交易中本人认购的方正电机股份自在证券交易所			
	曹冠晖	股份限售承诺		2015 年 12 月 29 日	2018-12-29	正在履行中

			上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理，也不由方正电机收购该部分股份。前述锁定期满后，本人在方正电机担任董事、监事或高级管理人员职务期间，将向方正电机申报所直接或间接持有的方正电机的股份及变动情况，每年转让的股份将不会超过所直接或间接持有方正电机股份总数的百分之二十五；本人在离职后半年内，将不会转让所直接或间接持有的方正电机股份。”			
	吴进山	股份限售承诺	“本次交易中本人以持续拥有权益时间超过 12 个月的德沃仕股权认购的方正电机股份分三期解锁，首期解锁：自标的股份上市之日起满 12 个月且经审计的 2015 年扣除非经常性损益后实际净利润不低于承诺利润数的，首期解锁 30%；第二期解锁：自	2015 年 12 月 29 日	2018-12-29	正在履行中

			标的股份上市之日起满 24 个月且 2016 年经审计的扣除非经常损益后实际净利润不低于承诺利润数的，第二期解锁 30%；第三期解锁：自标的股份上市之日起满 36 个月且 2017 年经审计的扣除非经常性损益后实际净利润不低于承诺利润数的，第三期解锁 40%。本人以持续拥有权益时间不足 12 个月的德沃仕股权认购的方正电机股份的锁定期为三年，自标的股份上市且完成相应全部业绩补偿承诺之日起满 36 个月解锁。本人同意本次交易完成后，若本人担任方正电机的董事、监事或高级管理人员，本次交易中本人认购的方正电机股份自在证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理，也不由方正电机收购该部分股份。			
--	--	--	--	--	--	--

			前述锁定期满后，本人在方正电机担任董事、监事或高级管理人员职务期间，将向方正电机申报所直接或间接持有的方正电机的股份及变动情况，每年转让的股份将不会超过所直接或间接持有方正电机股份总数的百分之二十五；本人在离职后半年内，将不会转让所直接或间接持有的方正电机股份。”			
	马文奇;吴宝才	股份限售承诺	“本次交易中本人以持续拥有权益时间超过 12 个月的德沃仕股权认购的方正电机股份自标的股份上市之日起满 12 个月解锁 100%。本人以持续拥有权益时间不足 12 个月的德沃仕股权认购的方正电机股份的锁定期为三年，自标的股份上市之日起满 36 个月解锁。本人同意本次交易完成后，若本人担任方正电机的董事、监事或高级	2015 年 12 月 29 日	2018-12-29	正在履行中

			管理人员，本次交易中本人认购的方正电机股份自在证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理，也不由方正电机收购该部分股份。前述锁定期满后，本人在方正电机担任董事、监事或高级管理人员职务期间，将向方正电机申报所直接或间接持有的方正电机的股份及变动情况，每年转让的股份将不会超过所直接或间接持有方正电机股份总数的百分之二十五；本人在离职后半年内，将不会转让所直接或间接持有的方正电机股份。”			
	浙江德石投资管理有限公司	股份限售承诺	本次交易中本单位以持续拥有权益时间超过 12 个月的德沃仕股权认购的方正电机股份分三期解锁，即自标的股份上市之日起满 12 个月解锁 30%，满 24 个月解锁 30%，满 36	2015 年 12 月 29 日	2018-12-29	正在履行中

			个月解锁 40%。 本单位以持续拥有权益时间不足 12 个月的德沃仕股权认购的方正电机股份的锁定期为三年，自标的股份上市之日起满 36 个月解锁。			
	杭州杭开电气有限公司	股份限售承诺	“本次交易中杭开电气以持续拥有权益时间超过 12 个月的德沃仕股权认购的方正电机股份分三期解锁，首期解锁：自标的股份上市之日起满 12 个月且经审计的 2015 年扣除非经常性损益后实际净利润不低于承诺利润数的，首期解锁 30%；第二期解锁：自标的股份上市之日起满 24 个月且 2016 年经审计的扣除非经常性损益后实际净利润不低于承诺利润数的，第二期解锁 30%；第三期解锁：自标的股份上市之日起满 36 个月且 2017 年经审计的扣除非经常性损益后实际净利润不	2015 年 12 月 29 日	2018-12-29	正在履行中

			低于承诺利润数的，第三期解锁 40%。”			
	青岛金石灏 纳投资有限公司;张敏;翁 伟文	股份限售承 诺	募集配套资金 认购方作出如 下承诺：“作为 方正电机本次 发行股份及支 付现金购买资 产并募集配套 资金项目的现 金认购股份方， 本人/本单位承 诺：本人/本单位 所认购方正电 机本次发行的 新增股份，自该 股份发行结束 之日起 36 个月 内不得转让。” 截至本公告出 具日，交易对方 及配套融资方 关于股份锁定 的承诺正在履 行过程中，未出 现违反上述承 诺的情形。	2015 年 12 月 29 日	2018-12-29	正在履行中
	张敏、翁伟文	募集资金使用 承诺	"张敏、翁伟文 作出如下承诺： “本人拟认购的 方正电机本次 非公开发行的 股份的资金来 源合法，不存在 信托、代持股、 委托持股或类 似安排。除了 《浙江方正电 机股份有限公司 非公开发行 股份之附条件 生效的股份认 购协议书》，不	2015 年 12 月 29 日	2018-12-29	正在履行 中

			存在与本次方正电机重大资产重组相关的其他协议或安排。本人不涉及任何重大未履行的负债或任何重大诉讼或仲裁案件。本人未受到过中国证监会或其派出机构或证券交易所的任何形式的处罚（包括谴责、罚款、通报批评）等。本人与上海海能及其股东、董事、监事、高级管理人员和德沃仕及其股东、董事、监事、高级管理人员不存在任何关联关系，与上海海能汽车电子有限公司及杭州德沃仕电动科技有限公司的股东之间不存在股份代持或其他形式的股份安排。”			
	青岛金石灏纳投资有限公司	募集资金使用承诺	"金石灏纳作出如下承诺：“本单位拟认购的方正电机本次非公开发行的股份的资金来源合法，不存在信托、代持股、委托持股或类似安排。除了《浙江方正电	2015 年 12 月 29 日	2018-12-29	正在履行中

			机股份有限公司非公开发行股份之附条件生效的股份认购协议书》，不存在与本次方正电机重大资产重组相关的其他协议或安排。本单位不涉及任何重大未履行的负债或任何重大诉讼或仲裁案件。本单位未受到过中国证监会或其派出机构或证券交易所的任何形式的处罚（包括谴责、罚款、通报批评）等。本单位与上海海能汽车电子有限公司及其股东、董事、监事、高级管理人员和杭州德沃仕电动科技有限公司及其董事、监事、高级管理人员不存在任何关联关系，与上海海能汽车电子有限公司及杭州德沃仕电动科技有限公司的股东之间不存在股份代持或其他形式的股份安排。”截至本公告出具日，配套融资方的上述承诺			
--	--	--	--	--	--	--

			正在履行过程中，未出现违反上述承诺的情形。"			
	金英杰;常峥; 吴正华;罗轶; 吴军;何东飞; 任彦明;胡袁 淼;张洪亮;廉 海涛;邵世梅; 王剑川;李军; 皮引群;罗汝 洪;吴甜香;冯 松娣;张天福; 沈士忠;唐永 强;殷安辉;李 艳宁;李凌;杨 静;陈德刚;龚 宇;詹舵;王坚; 王瑞红;赵璋 华	股份限售承 诺	"股份限售承诺 内容如下：交易 对方承诺：“1、 以其持有的深 圳市高科润电 子科技有限公 司股权所认购 而取得的方正 电机股份，自该 等股份上市之 日起三十六个 月内将不以任 何方式转让，包 括但不限于通 过证券市场公 开转让或通过 协议方式转让， 也不由方正电 机回购（因深圳 市高科润电子 有限公司未实 现承诺业绩的 情形除外）。该 等股份由于方 正电机送红股、 转增股本等原 因而孳息的股 份，亦遵照上述 锁定期进行锁 定。2、若方正 电机 2016 年度 专项审计报告、 减值测试报告 出具的日期晚 于所持股份的 限售期届满之 日，则限售股份 不得转让；待方 正电机 2016 年 度的审计报告	2014 年 09 月 26 日	2017-9-26	正在履行中

			出具以及减值测试完毕后，如其需实行股份补偿，则扣减需进行股份补偿部分后，解禁所持剩余股份。””			
	翁伟文	股份限售承诺	"股份限售承诺内容如下：交易对方翁伟文承诺：“1、以其持有的深圳市高科润电子科技有限公司股权所认购而取得的方正电机股份，自该等股份上市之日起三十六个月内将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不由方正电机回购（因深圳市高科润电子有限公司未实现承诺业绩的情形除外）。该等股份由于方正电机送红股、转增股本等原因而孳息的股份，亦遵照上述锁定期进行锁定。2、若其将来成为方正电机的董事、监事或高级管理人员，除满足上述锁定期外，其直接或间接持有方正电	2014 年 09 月 26 日	2017-9-26	正在履行中

			机的股份在其本人任职期间内每年转让的比例不超过所持方正电机股份总数的 25%，在离职后半年内不转让，在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售方正电机股票数量占其本人所持有方正电机股份总数的比例不超过 50%。3、若方正电机 2016 年度专项审计报告、减值测试报告出具的日期晚于所持股份的限售期届满之日，则限售股份不得转让；待方正电机 2016 年度的审计报告出具以及减值测试完毕后，如其需实行股份补偿，则扣减需进行股份补偿部分后，解禁所持剩余股份。””			
	张敏;华鑫国际信托有限公司;钱进;胡宏	股份限售承诺	股份限售承诺内容如下：本次非公开发行股票锁定期按中国证监会的有关规定，非公开发行股票上市之日起三十	2013 年 08 月 08 日	2016-8-8	正在履行中

			六个月内，不转让或者委托他人管理持有的在本次非公开发行中认购的股份，也不由方正电机回购该部份股份。			
	张敏、通联创业投资股份有限公司、钱进、章则余、李锦火、胡宏、张健、陈超、陈丽祖、陈荣昌、陈伟行、葛立中、韩福妹、胡洪然、孔庆成、蓝金申、毛国南、舒琳嫣、孙建荣、王缙成、王小元、王志伟、谢国伟、袁晓虹、张寅孩、朱勇虎、朱赵平、邹董雄	股份限售承诺	股份限售承诺	2007 年 12 月 12 日	2010-12-13	履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	卓斌;冒晓建;徐正敏;徐迪;朱玥奋;祝轲卿	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	"上海海能全体股东作出如下承诺：1、“本人最近五年内未受过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。”2、“本人/本单位不	2015 年 12 月 29 日	2018-12-29	正在履行中

			存在因涉嫌与本次重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形，最近 36 个月内不存在因与重大资产重组相关的内幕交易被中国证监会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情形。 “本人/本单位不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条不得参与任何上市公司重大资产重组的情形。”3、“本人已经依法对上海海能履行全额出资义务，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反其作为股东所应当承担的义务及责任的行为，本人依法拥有上述股权有效的占有、使用、收益及处分权。本人合法拥有上海海能股权的完整权利，该等股权不存在限制			
--	--	--	--	--	--	--

			或禁止转让的情形，不存在以代持、代理、信托或其他方式持有上海海能股权的协议或类似安排，不代表其他方的利益，不存在任何纠纷或者潜在纠纷，且该股权未设定任何抵押、质押等他项权利，亦未被执法部门实施扣押、查封等使其权利受到限制的任何约束；本人所持上海海能股权过户或权属转移不存在任何法律障碍。同时，本人保证此种状况持续至该股权登记至方正电机名下。 本人确认同意上海海能历次的股权转让行为并放弃相关的优先购买权，上海海能的历次股权转让行为均为合法有效，不存在法律纠纷或潜在法律纠纷。 在本人与方正电机签署的协议生效并执行完毕之前，本人保证不就本人所持上海海能的股			
--	--	--	--	--	--	--

			权设置抵押、质押等任何第三人权利，保证上海海能正常、有序、合法经营，保证上海海能不进行与正常生产经营无关的资产处置、对外担保、利润分配或增加重大债务之行为，保证上海海能不进行非法转移、隐匿标的资产行为。如确有需要，本人须经方正电机书面同意后方可实施。本人保证上海海能或本人签署的所有协议或合同不存在阻碍本人转让上海海能股权的限制性条款。本人保证不存在任何正在进行或潜在的影响本人转让上海海能股权的诉讼、仲裁或纠纷。上海海能章程、内部管理制度文件及其签署的合同或协议中不存在阻碍本人转让所持上海海能股权的限制性条款。”4、“本人持有方正电机股票期间及自上海海能			
--	--	--	--	--	--	--

			离职后三年内，本人及本人关系密切的家庭成员（成员范围参照深交所股票上市规则）和本人及本人关系密切的家庭成员控制或实施重大影响的企业不拥有、管理、控制、投资、从事其他任何与方正电机及上海海能相同或相近的业务或项目，亦不参与拥有、管理、控制、投资其他任何与方正电机及上海海能相同或相近的业务或项目，亦不谋求通过任何第三人合资、合作、联营或采取租赁经营、承包经营、委托管理等方式直接或间接从事与方正电机及上海海能构成竞争的业务。本人持有方正电机股票期间及自上海海能离职后三年内若违反上述承诺的，将立即停止与方正电机及上海海能构成竞争之业务，并采取必要措施予以			
--	--	--	---	--	--	--

		纠正补救；同时对因本人未履行本承诺函所作的承诺而给方正电机及上海海能造成一切损失和后果承担赔偿责任。”5、“本人与方正电机及其股东以及董事、监事以及高级管理人员不存在任何关联关系和任何一致行动关系。” “本人与为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构及其签字人员不存在任何关联关系。”6、“本人将按照《公司法》等法律、法规以及方正电机公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。 本人将杜绝一切非法占用方正电机及上海海能的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求方正电机及上海海能向本人及本人投资或			
--	--	--	--	--	--

			控制的其他企业提供任何形式的担保。 本人将尽可能地避免和减少与方正电机的关联交易，不会利用自身作为方正电机股东及上海海能管理人员之地位，谋求与方正电机及其所属公司在业务合作等方面优于市场第三方的权利；不会谋求与方正电机及其所属公司达成交易的优先权利；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开、等价有偿的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照方正电机公司章程、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不以与市场价格相比显失公允的条件与方正电机及其所属公司进行交易，不通过关联			
--	--	--	--	--	--	--

			交易损害方正电机及其他股东的合法权益。如因本人未履行本承诺函所作的承诺而给方正电机或上海海能造成一切损失和后果，本人承担赔偿责任。”7、“本人在本次交易信息公开前不存在买卖相关证券，或者泄露该信息，或者建议他人买卖相关证券等内幕交易行为。 本人不存在因涉嫌参与重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查且尚未结案的情况。最近三十六个月内，本人未曾因参与重大资产重组相关的内幕交易被中国证监会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任。” 截至本公告出具日，上海海能全体股东上述承诺正在履行过程中，未出现违反上述承诺的情形。”			
	青岛金石灏	关于同业竞	"金石灏作出	2015 年 12	2018-12-29	正在履行中

	纳投资有限公司	争、关联交易、资金占用方面的承诺	如下承诺： 1、 “本单位已经依法对德沃仕履行全额出资义务，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反其作为股东所应当承担的义务及责任的行为，本单位依法拥有上述股权有效的占有、使用、收益及处分权。本单位合法拥有德沃仕股权的完整权利，该等股权不存在限制或禁止转让的情形，不存在以代持、代理、信托或其他方式持有德沃仕股权的协议或类似安排，不代表其他方的利益，不存在任何纠纷或者潜在纠纷，且该股权未设定任何抵押、质押等其他权利，亦未被执法部门实施扣押、查封等使其权利受到限制的任何约束；本单位所持德沃仕股权过户或权属转移不存在任何法律障碍。同时，本单位保证此种状况持续至该	月 29 日		
--	---------	------------------	--	--------	--	--

			股权登记至方正电机名下。 在本单位与方正电机签署的协议生效并执行完毕之前，本单位保证不就本单位所持德沃仕的股权设置抵押、质押等任何第三人权利，保证德沃仕正常、有序、合法经营，保证德沃仕不进行与正常生产经营无关的资产处置、对外担保、利润分配或增加重大债务之行为，保证德沃仕不进行非法转移、隐匿标的资产行为。如确有需要，本单位须经方正电机书面同意后方可实施。 本单位保证德沃仕或本单位签署的所有协议或合同不存在阻碍本单位转让德沃仕股权的限制性条款。 本单位保证不存在任何正在进行或潜在的影响本单位转让德沃仕股权的诉讼、仲裁或纠纷。”2、“本公司持有上市公司占股本总			
--	--	--	--	--	--	--

			额比例超过 5% 的期间内, 将按照相关法律、法规及中国证监会的相关规定, 避免与上市公司之间的同业竞争, 不从事与上市公司实际从事的经营范围相同或类似的营业活动。””			
	杭州杭开电气有限公司; 浙江德石投资管理有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	"杭开电气、浙江德石作出如下承诺: “本单位不拥有、管理、控制、投资、从事其他任何与方正电机及德沃仕相同或相近的业务或项目, 亦不参与拥有、管理、控制、投资其他任何与方正电机及德沃仕相同或相近的业务或项目, 亦不谋求通过与任何第三方合资、合作、联营或采取租赁经营、承包经营、委托管理等方式直接或间接从事与方正电机及德沃仕构成竞争的业务。 本单位若违反上述承诺的, 将立即停止与方正电机及德沃仕构成竞争之业务, 并采取必要措	2015 年 12 月 29 日	2018-12-29	正在履行中

			施予以纠正补救；同时对因本单位未履行本承诺函所作的承诺而给方正电机及德沃仕造成一切损失和后果承担赔偿责任。””			
	曹冠晖;吴进山;马文奇;吴宝才	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	"德沃仕全体股东作出如下承诺：1、“本人/本单位及主要管理人员最近五年内未受过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。”2、“本人/本单位不存在因涉嫌与本次重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形，最近 36 个月内不存在因与重大资产重组相关的内幕交易被中国证监会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情形。”“本人/本单位不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交	2015 年 12 月 29 日	2018-12-29	正在履行中

			易监管的暂行规定》第十三条不得参与任何上市公司重大资产重组的情形。”3、“本人/本单位已经依法对德沃仕履行全额出资义务，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反其作为股东所应当承担的义务及责任的行为，本人/本单位依法拥有上述股权有效的占有、使用、收益及处分权。本人/本单位合法拥有德沃仕股权的完整权利，该等股权不存在限制或禁止转让的情形，不存在以代持、代理、信托或其他方式持有德沃仕股权的协议或类似安排，不代表其他方的利益，不存在任何纠纷或者潜在纠纷，且该股权未设定任何抵押、质押等其他权利，亦未被执法部门实施扣押、查封等使其权利受到限制的任何约束；本人/本单位所			
--	--	--	---	--	--	--

			持德沃仕股权过户或权属转移不存在任何法律障碍。同时,本人/本单位保证此种状况持续至该股权登记至方正电机名下。 本人/本单位确认同意德沃仕历次的股权转让行为并放弃相关的优先购买权,德沃仕的历次股权转让行为均为合法有效,不存在法律纠纷或潜在法律纠纷。 在本人/本单位与方正电机签署的协议生效并执行完毕之前,本人/本单位保证不就本人/本单位所持德沃仕的股权设置抵押、质押等任何第三人权利,保证德沃仕正常、有序、合法经营,保证德沃仕不进行与正常生产经营无关的资产处置、对外担保、利润分配或增加重大债务之行为,保证德沃仕不进行非法转移、隐匿标的资产行为。如确有需要,本人/本单位			
--	--	--	---	--	--	--

			须经方正电机书面同意后方可实施。 本人/本单位保证德沃仕或本人/本单位签署的所有协议或合同不存在阻碍本人/本单位转让德沃仕股权的限制性条款。本人/本单位保证不存在任何正在进行或潜在的影响本人/本单位转让德沃仕股权的诉讼、仲裁或纠纷。 德沃仕章程、内部管理制度文件及其签署的合同或协议中不存在阻碍本人/本单位转让所持德沃仕股权的限制性条款。”4、“本人/本单位与方正电机及其股东以及董事、监事以及高级管理人员不存在任何关联关系和任何一致行动关系。 “本人/本单位与为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构及其签字人员不存在任何关联关系。”5、“本人/			
--	--	--	---	--	--	--

			本单位将按照《公司法》等法律、法规以及方正电机公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本人/本单位的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。本人/本单位将杜绝一切非法占用方正电机及德沃仕的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求方正电机及德沃仕向本人/本单位及本人/本单位投资或控制的其他企业提供任何形式的担保。 本人/本单位将尽可能地避免和减少与方正电机的关联交易，不会利用自身作为方正电机股东及德沃仕管理人员之地位，谋求与方正电机及其所属公司在业务合作等方面优于市场第三方的权利；不会谋求与方正电机及其所属公司达成交易的优先权利；对无法避免或者有合			
--	--	--	---	--	--	--

			理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开、等价有偿的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照方正电机公司章程、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不以与市场价格相比显失公允的条件与方正电机及其所属公司进行交易，不通过关联交易损害方正电机及其他股东的合法权益。如因本人/本单位未履行本承诺函所作的承诺而给方正电机或德沃仕造成一切损失和后果，本人/本单位承担赔偿责任。”6、“本人/本单位在本次交易信息公开前不存在买卖相关证券，或者泄露该信息，或者建议他人买卖相关证券等内幕交易行为。本人/本单位不			
--	--	--	--	--	--	--

			存在因涉嫌参与重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查且尚未结案的情况。最近三十六个月内,本人/本单位未曾因参与重大资产重组相关的内幕交易被中国证监会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任。”7、“本人持有方正电机股票期间及自德沃仕离职后三年内,本人及本人关系密切的家庭成员(成员范围参照深交所股票上市规则)和本人及本人关系密切的家庭成员控制或实施重大影响的企业不拥有、管理、控制、投资、从事其他任何与方正电机及德沃仕相同或相近的业务或项目,亦不参与拥有、管理、控制、投资其他任何与方正电机及德沃仕相同或相近的业务或项目,亦不谋求通过与任何			
--	--	--	--	--	--	--

			第三人合资、合作、联营或采取租赁经营、承包经营、委托管理等方式直接或间接从事与方正电机及德沃仕构成竞争的业务。 本人持有方正电机股票期间及自德沃仕离职后三年内若违反上述承诺的,将立即停止与方正电机及德沃仕构成竞争之业务,并采取必要措施予以纠正补救;同时对因本人未履行本承诺函所作的承诺而给方正电机及德沃仕造成一切损失和后果承担赔偿责任。” 截止本公告出具日,德沃仕全体股东的上述承诺正在履行过程中,未出现违反上述承诺的情形。”			
	张敏	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	“避免同业竞争的承诺: 1、本人目前未经营或从事任何在商业上对浙江方正电机股份有限公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动; 2、本	2007 年 12 月 12 日	9999-12-31	正在履行中

			人在今后的任何时间不会以任何方式经营或从事与浙江方正电机股份有限公司构成直接或间接竞争的业务或活动。凡本人有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与浙江方正电机股份有限公司生产经营构成竞争的业务，本人会将上述商业机会让予浙江方正电机股份有限公司； 3、如果本人违反上述声明、保证与承诺，并造成浙江方正电机股份有限公司经济损失的，本人同意赔偿相应损失。 "			
	浙江方正电机股份有限公司	分红承诺	"公司分红政策及未来三年（2012 年-2014 年）的具体股东回报规划：1、分红方式：公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。2、公司利润分配的最低分红比例：根据《公司章程》的规定，在公司现金流满足公	2012 年 10 月 23 日	2014-10-23	履行完毕

			司正常经营和长期发展的前提下，公司原则上每年进行一次现金分红，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的百分之十，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，具体分红比例由公司董事会根据中国证监会的有关规定和公司经营情况拟定，由股东大会审议决定。 3、未来三年（2012 年-2014 年）公司可以根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模合理的前提下，采用股票股利方式进行利润分配。 4、如果未来三年内公司净利润保持持续稳定增长，公司可以提高现金分红比例或者实施股票股利分配，			
--	--	--	--	--	--	--

			加大对投资者的回报力度。"			
	浙江方正电机股份有限公司	分红承诺	"公司分红政策及未来三年（2015 年-2017 年）的具体股东回报规划 1、分红方式：公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。2、公司利润分配的最低分红比例：根据《公司章程》的规定，在公司现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司原则上每年进行一次现金分红，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的百分之十，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，具体分红比例由公司董事会根据中国证监会的有关规定和公司经营情况拟定，由公司股东大会审议决定。3、未来三年（2015 年-2017	2015 年 07 月 03 日	2017-7-3	正在履行中

		年) 公司可以根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况, 在保证最低现金分红比例和公司股本规模合理的前提下, 采用股票股利方式进行利润分配。4、如果未来三年内公司净利润保持持续稳定增长, 公司可以提高现金分红比例或者实施股票股利分配, 加大对投资者的回报力度。"			
承诺是否按时履行	是				
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	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

☐ 适用 ☒ 不适用

四、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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

六、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

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 会计估计变更的内容和原因

随着公司业务发展, 尤其是新能源汽车市场拓展, 客户不断得到优化, 目前主要客户为整车厂、汽车

零配件企业、家用电器企业。上述客户均资信良好，回款风险较低。为了更加公允地反映财务状况及经营成果，公司第五届十五次董事会通过决议，自2015年10月1日起，对公司应收款项坏账准备计提方式进行会计估计变更，具体情况如下：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

	变更后的会计估计	变更前的会计估计
单项金额重大的判断依据或金额标准	金额500万元以上（含）且占应收款项账面余额10%以上的款项。	金额100万元以上（含）且占应收款项账面余额10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。	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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账龄分析法

账 龄	变更后的应收账款计提比例(%)	变更前的应收账款计提比例(%)
0-6个月（含，以下同）	1.00	5.00
7-12个月	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

2. 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目和金额	影响金额	备 注
2015年12月31日资产负债表项目		
应收账款	5,728,077.29	
2015年度利润表项目		
资产减值损失	-5,728,077.29	

此项会计估计变更采用未来适用法，对2015年度损益的影响为增加归属于母公司所有者的净利润5,728,077.29元。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、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

☒ 适用 ☐ 不适用

(一) 非同一控制下企业合并

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

(1) 基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式
上海海能汽车电子有限公司	2015年11月30日	1,099,999,969.09	100.00	发行股份及支付现金
杭州德沃仕电动科技有限公司	2015年11月30日	244,999,943.29	100.00	发行股份及支付现金

(续上表)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海海能汽车电子有限公司	2015年11月30日	控制权发生转移	38,549,952.66	22,038,345.58
杭州德沃仕电动科技有限公司	2015年11月30日	控制权发生转移	20,375,763.66	4,486,339.15

(2) 其他说明

上海海能汽车电子有限公司于2015年12月1日办理完成工商变更。上海海能公司下属子公司广西三立科技发展有限公司一并纳入合并财务报表范围。

杭州德沃仕电动科技有限公司于2015年12月2日办理完成工商变更。

2. 合并成本及商誉

(1) 明细情况

项 目	上海海能公司	德沃仕公司
合并成本		
现金	550,000,000.00	63,000,000.00
发行的权益性证券的公允价值	549,999,969.09	181,999,943.29
合并成本合计	1,099,999,969.09	244,999,943.29
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	271,387,992.06	34,264,078.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	828,611,977.03	210,735,865.29

(2) 合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明

经公司2015年第一次临时股东大会和第五届第八次董事会决议，并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向卓斌等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可(2015)2470号)核准，公司获准以发行股份及支付现金的方式收购上海海能公司及德沃仕公司100%股权，并向特定对象非公开发行股份募集配套资金，用于支付本次交易的现金对价。

经各方协商确定，本次收购上海海能公司的交易价格为110,000.00万元，其中股份支付对价总额为55,000.00万元，发行股份价格为15.29元/股，发行数量为35,971,221股，剩余对价55,000.00万元以现金支付。

经各方协商确定，本次收购德沃仕公司的交易价格为24,500.00万元，其中股份支付对价总额为18,200.00万元，发行股份价格为15.29元/股，发行数量为11,903,201股，剩余对价6,300.00万元以现金支付。

公司向特定对象非公开发行人民币普通股募集配套资金，用于支付本次交易的现金对价。发行股份价格为16.31元/股，发行数量为38,626,607股。

根据公司与上海海能公司部分股东签署的《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》，上海海能公司股东卓斌等六名交易对方承诺利润补偿期间（2015年、2016年及2017年）实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于7,600万元、8,000万元、8,400万元，如上海海能公司在利润补偿期间实际利润未达上述承诺利润，则上海海能公司业绩承诺方以其在本次交易中获得的股份对价为限按协议约定进行补偿。

根据公司与德沃仕公司部分股东签署的《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》，

杭州德沃仕公司股东杭州杭开电气有限公司等三名交易对方承诺利润补偿期间（2015年、2016年及2017年）实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于1,650万元、2,400万元、3,500万元，如德沃仕公司在利润补偿期间实际利润未达上述承诺利润，则德沃仕公司业绩承诺方以其在本次交易中获得的股份对价为限按协议约定进行补偿。

(3) 大额商誉形成的主要原因

上海海能公司系柴油发动机控制器及气体发动机控制器市场占有率最大、国内极少数实现AMT自动变速箱产业化及国内新能源汽车动力总成与其控制系统市场份额领先的高新技术企业，具备显著的技术优势。公司收购上海海能公司股权后，将以上海海能公司在汽车电子控制领域的技术及行业地位，从传统燃油汽车零部件业务延伸至汽车动力总成电子控制领域，使公司兼具硬件执行机构及软件控制系统的完善产品结构，深化公司在汽车节能领域的产业布局，有效提升客户服务能力，扩大生产经营规模，增强盈利能力。

德沃仕公司具备较强的市场推广能力，销售团队均由汽车行业专业人士组成，对新能源汽车的市场状况及发展趋势认识深刻，能有效抓住市场机遇，迅速实现市场拓展。公司收购德沃仕公司股权后，将以德沃仕公司完善的产品结构及优质的客户资源，从新能源汽车驱动系统供应商升级为国内少数的整车动力总成等系统集成商之一，拥有基于整车控制器、转向控制、电机控制等控制平台之上配套驱动电机等执行机构的系统集成能力，从而扩大销售规模，增强盈利能力。

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(1) 明细情况

项 目	上海海能汽车电子有限公司		杭州德沃仕电动科技有限公司	
	购买日	购买日	购买日	购买日
	公允价值	账面价值	公允价值	账面价值
资产	327,692,838.17	305,155,192.63	89,515,353.44	85,345,558.78
货币资金	5,146,371.23	5,146,371.23	551,518.62	551,518.62
应收票据	25,577,500.00	25,577,500.00	30,363,543.00	30,363,543.00
应收账款	56,985,986.74	56,985,986.74	36,845,837.50	36,845,837.50
预付款项	532,011.82	532,011.82	322,163.69	322,163.69
其他应收款	248,009.21	248,009.21	278,002.11	278,002.11
存货	49,105,720.80	47,047,261.41	13,044,556.73	12,454,028.43
其他流动资产	106,729,649.03	106,729,649.03	47,722.18	47,722.18
投资性房地产	10,539,060.96	10,539,060.96		
固定资产	44,017,844.00	40,652,809.30	1,663,323.80	1,663,323.80
在建工程	44,080.54	44,080.54	61,430.00	61,430.00
无形资产	26,452,404.19	9,338,252.74	3,579,266.36	
长期待摊费用	1,425,931.60	1,425,931.60	2,671,882.71	2,671,882.71
递延所得税资产	888,268.05	888,268.05	86,106.74	86,106.74
负债	34,672,972.98	34,672,972.98	55,251,275.44	55,251,275.44
应付票据			16,285,745.50	16,285,745.50
应付账款	26,310,636.60	26,310,636.60	38,293,809.17	38,293,809.17
预收款项	328,484.70	328,484.70	105,660.00	105,660.00
应付职工薪酬	1,062,161.74	1,062,161.74	549.60	549.60
应交税费	6,925,154.44	6,925,154.44	15,511.17	15,511.17
其他应付款	46,535.50	46,535.50	550,000.00	550,000.00

净资产	293,019,865.19	270,482,219.65	34,264,078.00	30,094,283.34
减：少数股东权益	21,631,873.13	20,659,694.72		
取得的净资产	271,387,992.06	249,822,524.93	34,264,078.00	30,094,283.34

(2) 可辨认资产、负债公允价值的确定方法

上海海能公司、德沃仕公司购买日可辨认资产、负债公允价值根据北京中企华资产评估有限责任公司《资产评估报告》（中企华评报字（2015）第 3355 号、中企华评报字（2015）第 3353 号）调整确认。

(二) 其他原因的合并范围变动

1. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
丽水方正东进机电有限公司	吸收合并	2015年8月31日	56,913,319.13	3,278,775.59

2. 其他说明

经公司第五届董事会第九次会议审议通过《关于吸收合并全资子公司丽水方正东进机电有限公司的议案》，公司已于2015年8月31日吸收方正东进的全部资产、负债、业务和人员，并作为经营主体对吸收的资产和业务进行管理。该事项工商变更手续尚在办理中。

九、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）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	赵海荣、陈勃

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、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、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。

十三、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

经公司2014年第三次临时股东大会和四届二十八次董事会审议通过，公司通过定向增发的形式对公司的经营班子人员、核心业务、技术及管理人员共148位人员实施限制性股票激励计划。根据该计划，公司拟授予限制性股票数量共800万股，其中首次授予753.70万股，预留46.30万股，激励对象为公司部分董事、高级管理人员和核心骨干员工共148人（不包括独立董事、监事），授予价格为董事会决议公告日前20个交易日公司股票交易均价的50%，激励计划有效期为限制性股票授予日起60个月，限制性股票锁定期为12个月，锁定期后48个月为解锁期。

首次授予的限制性股票分四次解锁，解锁时间分别为自锁定期满后12个月、自锁定期满后24个月、自锁定期满后36个月、自锁定期满后48个月，解锁比例分别为15%、25%、25%、35%。预留的限制性股票分三次解锁，解锁时间分别为自锁定期满后12个月、自锁定期满后24个月、自锁定期满后48个月，解锁比例分别为30%、30%、40%。

首次授予限制性股票解锁需满足的业绩条件为：以2014年度净利润为基数，首次授予日当年、首次授予日后第一年、首次授予日后第二年、首次授予日后第三年公司净利润增长率分别不低于20%、50%、150%、250%。预留限制性股票解锁需满足的业绩条件为：以2014年度净利润为基数，首次授予日当年、首次授予日后第一年、首次授予日后第二年、首次授予日后第三年公司净利润增长率分别不低于50%、150%、250%。计算业绩指标所用的净利润以扣除非经常性损益后的净利润作为计算依据，各年净利润指归属于上市公司股东的净利润。若公司发生再融资行为，则融资当年及下一年净利润指标值以扣除融资相应净资产产生的净利润为计算依据。锁定期及解锁期内各年度归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。

根据上述激励计划，公司于2015年1月8日首次授予激励对象公司股份753.70万股，授予日为2015年1月8日，首次授予价格7.89元/股。

2015年6月17日公司召开第五届董事会第十次会议，确定2015年6月18日为预留部分限制性股票授予日。鉴于本公司全资子公司深圳市高科润电子有限公司（以下简称“高科润”）2014年实际完成的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润超过其收购时利润承诺且高科润总经理、公司董事翁伟文先生对高科润业绩的突出贡献，公司决定向翁伟文先生（共计1名激励对象）授予46.3万股预留部分限制性股票。授予价格为9.17元/股。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				
公司与子公司之间担保情况								
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
方正电机（越南）有限责任公司	2014 年 11 月 29 日	1,834	2015 年 04 月 16 日	305.5	连带责任保证	一年	否	否
深圳市高科润电子有限公司	2015 年 01 月 09 日	8,000	2015 年 04 月 02 日	2,917	连带责任保证	一年	否	否
杭州德沃仕电动科技有限公司、深圳市高科润电子有限公司	2015 年 12 月 18 日	20,000		0	连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			28,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				3,222.5
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			29,834	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				3,222.5
子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
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			28,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				3,222.5
报告期末已审批的担保额度合计			29,834	报告期末实际担保余额合				3,222.5

(A3+B3+C3)		计 (A4+B4+C4)	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			1.46%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)			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 (E)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (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

(2) 违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

受托人名称	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	报告期损益实际收回情况
中国银行丽水市分行	否	保本收益型	2,000	2015 年 01 月 05 日	2015 年 01 月 29 日	年收益率	2,000		5.79	5.79	5.79
中国银行丽水市分行	否	保本收益型	2,000	2015 年 01 月 05 日	2015 年 03 月 31 日	年收益率	2,000		20.03	20.03	20.03
中信银行丽水分行	否	保本浮动收益型、封闭型	2,000	2015 年 01 月 09 日	2015 年 04 月 10 日	年收益率	2,000		21.94	21.94	21.94
华泰证券股份有限公司	否	本金保障型收益凭证	3,000	2015 年 01 月 13 日	2015 年 07 月 15 日	年收益率	3,000		82.73	82.73	82.73

华泰证券 股份有限公司	否	本金保障 型收益凭 证	2,000	2015 年 01 月 13 日	2015 年 07 月 15 日	年收益率	2,000		60.16	60.16	60.16
中国银行 丽水市分 行	否	保本收益 型	2,000	2015 年 01 月 30 日	2015 年 04 月 30 日	年收益率	2,000		23.67	23.67	23.67
中国银行 丽水市分 行	否	保本收益 型	2,000	2015 年 03 月 31 日	2015 年 06 月 30 日	年收益率	2,000		22.44	22.44	22.44
中信银行 丽水分行	否	保本浮动 收益型、 封闭型	2,000	2015 年 04 月 17 日	2015 年 07 月 17 日	年收益率	2,000		23.44	23.44	23.44
中国银行 丽水市分 行	否	保本收益 型	1,800	2015 年 04 月 30 日	2015 年 05 月 22 日	年收益率	1,800		3.47	3.47	3.47
中国银行 丽水市分 行	否	保本收益 型	1,500	2015 年 05 月 25 日	2015 年 09 月 28 日	年收益率	1,500		20.19	20.19	20.19
中信证券 股份有限公司	否	本金保障 型收益凭 证	2,500	2015 年 06 月 23 日	2015 年 12 月 23 日	年收益率	2,500		58.91	58.91	58.91
中国银行 丽水市分 行	否	保本收益 型	2,000	2015 年 06 月 30 日	2015 年 07 月 28 日	年收益率	2,000		5.83	5.83	5.83
中国银行 丽水市分 行	否	保本收益 型	4,000	2015 年 07 月 17 日	2015 年 12 月 30 日	年收益率	4,000		65.49	65.49	65.49
中信银行 丽水市分 行	否	保本浮动 收益型、 封闭型	3,000	2015 年 07 月 24 日	2015 年 10 月 23 日	年收益率	3,000		26.18	26.18	26.18
中信银行 丽水市分 行	否	保本浮动 收益型、 封闭型	1,000	2015 年 07 月 31 日	2015 年 10 月 29 日	年收益率	1,000		8.63	8.63	8.63
中国银行 丽水市分 行	否	保本收益 型	1,000	2015 年 07 月 29 日	2015 年 09 月 28 日	年收益率	1,000		5.35	5.35	5.35
中国银行 丽水市分 行	否	保本收益 型	2,500	2015 年 09 月 28 日	2015 年 10 月 28 日	年收益率	2,500		6.99	6.99	6.99
中信银行	否	保本浮动	3,000	2015 年	2015 年	年收益率	3,000		7.77	7.77	7.77

丽水市分行		收益型、封闭型		10月30日	12月04日						
中国银行丽水市分行	否	保本收益型	2,500	2015年10月28日	2015年12月31日	年收益率	2,500		12.71	12.71	12.71
中信银行丽水市分行	否	保本浮动收益型、封闭型	1,000	2015年11月06日	2015年12月11日	年收益率	1,000		2.59	2.59	2.59
中信银行丽水市分行	否	保本浮动收益型、开放型	3,000	2015年12月04日	2015年12月14日	年收益率	3,000		2.14	2.14	2.14
中信银行丽水市分行	否	保本浮动收益型、开放型	4,000	2015年12月14日	2015年12月30日	年收益率	4,000		4.56	4.56	4.56
中信银行丽水市分行	否	保本浮动收益型、开放型	2,500	2015年12月23日	2015年12月29日	年收益率	2,500		0.89	0.89	0.89
合计			52,300	--	--	--	52,300		491.9	491.9	--
委托理财资金来源			委托理财								
逾期未收回的本金和收益累计金额			0								
涉诉情况（如适用）			无								
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）			2016年01月23日								
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）			2016年02月17日								
未来是否还有委托理财计划			是								

（2）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

二十、社会责任情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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 ☒ 不适用

是否发布社会责任报告

☐ 是 ☒ 否

二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	80,815,954	47.32%	88,999,138				88,999,138	169,815,092	64.01%
3、其他内资持股	80,815,954	47.32%	88,999,138				88,999,138	169,815,092	64.01%
其中：境内法人持股	19,743,336	11.56%	23,463,403				23,463,403	43,206,739	16.28%
境内自然人持股	61,072,618	35.76%	65,535,735				65,535,735	126,608,353	47.73%
二、无限售条件股份	89,978,090	52.68%	5,501,891				5,501,891	95,479,981	35.99%
4、其他	89,978,090	52.68%	5,501,891				5,501,891	95,479,981	35.99%
三、股份总数	170,794,044	100.00%	94,501,029				94,501,029	265,295,073	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经公司2014年第三次临时股东大会和第五届第三次董事会决议，公司向148名激励对象按每股7.89元定向增发人民币普通股（A股）7,537,000股（每股面值人民币1元），合计收到148名激励对象以货币缴纳的出资额人民币59,466,930.00元。其中，计入股本7,537,000.00元，计入资本公积（股本溢价）51,929,930.00元。本次注册资本变动业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于2015年1月16日出具《验资报告》（天健验〔2015〕5号）。

经公司2014年第三次临时股东大会和第五届董事会第十次会议决议，公司向激励对象翁伟文按每股9.17元定向增发人民币普通股（A股）463,000股（每股面值人民币1元），收到激励对象翁伟文以货币缴纳的出资额人民币4,245,710.00元。其中，计入股本463,000.00元，计入资本公积（股本溢价）3,782,710.00元。本次注册资本变动业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于2015年8月20日出具《验资报告》（天健验〔2015〕323号）。

经公司2015年第一次临时股东大会和第五届第八次董事会会议决议，公司申请以发行股份及支付现金的方式购买上海海能公司及德沃仕公司100%股权。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向卓斌等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2015〕2470号）核准，公司

获准向卓斌等十三名交易对方定向增发人民币普通股（A股）股票47,874,422股，每股发行价格为人民币15.29元，合计出资金额731,999,912.38元，其中，计入股本47,874,422.00元，计入资本公积（股本溢价）684,125,490.38元。本次股本变动业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于2015年12月16日出具《验资报告》（天健验〔2015〕517号）。同时，公司获准向青岛金石灏纳投资有限公司等三名发行对象非公开发行人民币普通股（A股）股票38,626,607股，募集配套资金总额为人民币629,999,960.17元，减除发行费用人民币16,859,001.03元后，募集配套资金净额为人民币613,140,959.14元，其中，计入股本38,626,607.00元，计入资本公积（股本溢价）574,514,352.14元。上述股本变动业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于2015年12月17日出具《验资报告》（天健验〔2015〕518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证监许可【2015】2470号文核准

股份变动的过户情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2015年12月已完成过户

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

2、限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

报告期末普通股 股东总数	13,343	年度报告披露 日前上一月末 普通股股东总 数	13,383	报告期末表决 权恢复的优先 股股东总数 （如有）（参见 注 8）	0	年度报告披露 日前上一月末 表决权恢复的 优先股股东总 数（如有）（参 见注 8）	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	17.65%	46,831,716	17,167,381	45,309,210	1,522,506	质押	43,794,716
卓斌	境内自然人	10.99%	29,151,079	29,151,079	29,151,079	0		
青岛金石灏纳投 资有限公司	境内非国有法人	7.54%	20,007,498	20,007,498	20,007,498	0		
华鑫国际信托有 限公司	境内非国有法人	7.44%	19,743,336	0	19,743,336	0	冻结	19,743,336
钱进	境内自然人	4.54%	12,048,668	0	3,948,668	8,100,000	质押	7,600,000
翁伟文	境内自然人	4.40%	11,673,307	4,128,603	11,673,307	0	质押	7,915,603
万向创业投资股 份有限公司	境内非国有法人	2.17%	5,758,000	-9,169,600	0	5,758,000		
浙江海宁嘉慧投 资合伙企业（有限 合伙）	境内非国有法人	1.96%	5,200,000	-1,800,000	0	5,200,000		
杭州杭开电气有 限公司	境内非国有法人	1.28%	3,383,864	3,383,864	3,383,864	0		
金英杰	境内自然人	1.23%	3,267,391	0	3,267,391	0	质押	2,500,000
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况（如有）（参 见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		本公司未知持股 5%以上股东或前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司 股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
钱进		8,100,000					人民币普通股	8,100,000

万向创业投资股份有限公司	5,758,000	人民币普通股	5,758,000
浙江海宁嘉慧投资合伙企业(有限合伙)	5,200,000	人民币普通股	5,200,000
中国农业银行股份有限公司-华安智能装备主题股票型证券投资基金	2,535,234	人民币普通股	2,535,234
华夏银行股份有限公司-建信互联网+产业升级股票型证券投资基金	2,515,888	人民币普通股	2,515,888
交通银行-华安创新证券投资基金	1,782,611	人民币普通股	1,782,611
浙商证券资管-光大银行-浙商汇金灵活定增集合资产管理计划	1,525,246	人民币普通股	1,525,246
张敏	1,522,506	人民币普通股	1,522,506
中国银行股份有限公司-浙商汇金转型驱动灵活配置混合型证券投资基金	1,464,773	人民币普通股	1,464,773
浙商证券-工行-浙商汇金精选定增集合资产管理计划	1,206,350	人民币普通股	1,206,350
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	本公司未知前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：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
主要职业及职务	浙江方正电机股份有限公司董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：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
主要职业及职务	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

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
张敏	董事长	现任	男	55	2014 年 10 月 31 日	2017 年 10 月 30 日	29,664,335	17,167,381	0	0	46,831,716
蔡军彪	总经理、董事	现任	男	46	2014 年 10 月 31 日	2017 年 10 月 30 日	0	560,000	0	0	560,000
牟健	财务总监、董事会秘书、董事	现任	男	36	2014 年 10 月 31 日	2017 年 10 月 30 日	0	440,000	0	0	440,000
陈立洲	董事	现任	男	37	2014 年 10 月 31 日	2017 年 10 月 30 日	0	0	0	0	0
翁伟文	董事	现任	男	49	2014 年 10 月 31 日	2017 年 10 月 30 日	7,544,704	4,128,603	0	0	11,673,307
马骏	独立董事	现任	男	48	2014 年 10 月 31 日	2017 年 10 月 30 日	0	0	0	0	0
陈希琴	独立董事	现任	女	51	2014 年 10 月 31 日	2017 年 10 月 30 日	0	0	0	0	0
徐亚明	独立董事	现任	女	62	2014 年 10 月 31 日	2017 年 10 月 30 日	0	0	0	0	0
马斌武	监事会主席	现任	男	38	2014 年 10 月 31 日	2017 年 10 月 30 日	0	0	0	0	0
吴玲芳	监事	现任	女	37	2014 年 10 月 31 日	2017 年 10 月 30 日	0	0	0	0	0

杨小红	监事	现任	女	37	2014 年 10 月 31 日	2017 年 10 月 30 日	0	0	0	0	0
项永旺	董事	离任	男	41	2014 年 10 月 31 日	2015 年 06 月 02 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	37,209,039	22,295,984	0	0	59,505,023

二、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
项永旺	董事	离任	2015 年 06 月 02 日	辞职

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

张敏，男，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会、浙江省人大代表，现担任浙江省总商会副会长、丽水市政协常委、丽水市工商联会长、浙江省缝纫电机行业协会会长、中国缝制机械协会副理事长等职务。张敏先生为公司的控股股东和实际控制人，持有公司股份46,831,716股，占公司总股本的比例为17.65%，张敏先生未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

陈立洲，男，中国籍。北京大学光华管理学院工商管理专业硕士，中级会计师、中级经济师；2001年-2003年，北京铁路局北京机务段财务部财务工作；2003年-2006年博一格数码科技有限公司负责财务、投资工作；2008年-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，同时任上市公司鲁丰股份董事。陈立洲先生未持有本公司股票，与公司、公司控股股东、实际控制人、持股5%以上的股东及其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，不存在被中国证监会确定为市场禁入者且尚未解除的情况，也未曾受到中国证监会和深圳证券交易所的任何处罚和惩戒，符合《公司法》和公司章程等有关规定。

蔡军彪，男，中国籍。历任安特精密机械（上海）有限公司质量工程师，上海延锋江森座椅有限公司机械零件厂质量部质量经理。现担任浙江方正电机股份有限公司总经理、董事。蔡军彪先生与公司控股股东和实际控制人之间不存在关联关系，蔡军彪先生持有公司股份560,000股，也未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

牟健，男，1980年8月出生，中国籍。中国注册会计师、英国特许公认会计师（ACCA）。历任贵州正方会计师事务所项目经理、浙江东方会计师事务所经理、天健会计师事务所高级经理。现任浙江方正电机股份有限公司常务副总经理、董事会秘书、财务总监。牟健先生未持有公司股份，与持有公司5%以上股份的股东、实际控制人、其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，牟健先生持有公司股份440,000股，未受中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

翁伟文，男，1967年10月出生，中国籍。1991年7月至1996年6月，在深圳科润电脑有限公司历任技术员、开发部副经理、副总经理，未持有该单位的股权；1996年6月至今，任深圳市高科润电子有限公司董

事长兼总经理。翁伟文先生为公司股东,持有公司股份11,673,307股,占公司总股本的比例为4.40%,翁伟文先生未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

陈希琴,女,1965年出生,杭州电子科技大学财务会计专业毕业,会计学教授。现任职于浙江经济职业技术学院,兼任工业和信息化部电子信息产业发展基金评审专家、浙江省(经济和信息化委员会)信息技术及信息化专家。担任浙江方正电机股份有限公司独立董事、浙江海利得新材料股份有限公司独立董事、宁波高发汽车控制系统股份有限公司独立董事。陈希琴女士与公司控股股东和实际控制人之间不存在关联关系,陈希琴女士未持有公司股份,也未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

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(杭州)事务所合伙人。兼任杭州市律师协会副会长、杭州仲裁委员会仲裁员。同时兼任利欧集团股份有限公司、杭州中瑞思创科技股份有限公司、百大集团股份有限公司独立董事。马骏先生与公司控股股东和实际控制人之间不存在关联关系,马骏先生未持有公司股份,也未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

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,上海财经大学硕士研究生导师,浙江长征职业技术学院会计系主任。曾任浙江财经大学会计学院财务会计系主任、中国会计学会电力分会课题评审特邀专家。同时兼任浙江久立特材股份有限公司、聚光科技(杭州)股份有限公司独立董事。徐亚明女士与公司控股股东和实际控制人之间不存在关联关系,徐亚明女士未持有公司股份,也未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

马斌武,男,汉族,1978年9月生,2002年7月参加工作,大学本科学历、工程师。2002年7月进入浙江方正电机股份有限公司就职,2002年7月至2007年4月,任职于浙江方正电机股份有限公司技术部技术员、平缝事业部品质管理部等部门。2007年5月至2008年10月,担任公司全资子公司制造部经理。2008年10月至2012年12月,担任浙江方正电机股份有限公司行政管理部办公室副主任(主持工作);2013年1月至今,担任浙江方正电机股份有限公司总经理助理。马斌武先生未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。马斌武先生与公司及公司控股股东及实际控制人之间不存在关联关系,也未持有公司股份。

吴玲芳,女,本科学历,会计师。2000年7月参加工作,2000年11月进入通联创业投资股份有限公司(现更名为万向创业投资股份有限公司)就职,曾先后在该公司财务部和资产管理部从事财务以及资产管理工作,自2007年1月开始至今在该公司从事行政以及人事工作,现任该公司行政主管。吴玲芳女士未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。吴玲芳女士与公司及公司控股股东及实际控制人之间不存在关联关系,也未持有公司股份。

杨小红,女,大学专科学历,1999年12月参加工作。1999年12月至2004年3月,任职于丽水市财政局普通收税员。2004年4月至今,任职浙江方正电机股份有限公司财务部出纳。杨小红女士未持有公司股份,与持有公司5%以上股份的股东、实际控制人、其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系,未受中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

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

吴玲芳	万向创业投资股份有限公司	行政主管	2000 年 11 月 21 日		是
-----	--------------	------	---------------------	--	---

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

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、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

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	从公司获得的税 前报酬总额	是否在公司关联 方获取报酬
张敏	董事长	男	55	现任	20.82	否
陈立洲	董事	男	37	现任	0	是
蔡军彪	董事	男	46	现任	9.35	否
牟健	董事会秘书	男	36	现任	9.07	否
翁伟文	董事	男	49	现任	10.2	否
马骏	独立董事	男	48	现任	5	否
陈希琴	独立董事	女	51	现任	5	否
徐亚明	独立董事	女	62	现任	5	否
马斌武	监事会主席	男	38	现任	6.45	否
吴玲芳	监事	女	37	现任	0	是
杨小红	监事	女	37	现任	5.4	否
项永旺	董事	男	41	离任	0	是
合计	--	--	--	--	76.29	--

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

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
蔡军彪	董事					0		560,000	7.89	560,000
牟健	董事					0		440,000	7.89	440,000
翁伟文	董事					0		600,000	7.89	600,000
翁伟文	董事					0		463,000	9.17	463,000
合计	--	0	0	--	--	0	0	2,063,000	--	2,063,000

五、公司员工情况

在职员工的人数	2177
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	1749
销售人员	44
技术人员	189
财务人员	38
行政人员	157
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	12
硕士	11
本科	206
大专	203
高中及以下	1745
职称类别	数量（人）
高级职称人数	8
中级职称人数	24
初级职称人数	30

企业薪酬成本情况

	本期
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,177
当期总体薪酬发生额（万元）	11,229
总体薪酬占当期营业收入比例	14.13%
高管人均薪酬金额（万元/人）	9.54
所有员工人均薪酬金额（万元/人）	5.16

第九节 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（2015-2017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。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、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。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年度股东大会	年度股东大会	39.38%	2014 年 05 月 15 日	2014 年 05 月 16 日	具体内容详见 2015 年 5 月 16 日刊登在《证券时报》或巨潮资讯网上的相关公告（公告号：2015-043）
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.26%	2015 年 07 月 03 日	2015 年 07 月 04 日	具体内容详见 2015 年 7 月 4 日刊登在《证券时报》或巨潮资讯网上的相关公告（公告号：2015-070）。

机构投资者情况

机构投资者名称	出任董事人数	股东大会参与次数
---------	--------	----------

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、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
徐亚明	13	3	10	0	0	否
马骏	13	3	10	0	0	否
陈希琴	13	3	10	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

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2015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。

六、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1次会议，对公司2015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2015年度报告安排了审阅，并出具了书面意见。

七、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。

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。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 03 月 15 日	
内部控制评价报告全文披露索引	浙江方正电机股份有限公司 2015 年度内部控制自我评价报告	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：
定量标准	1. 公司已对货币资金的收支和保管业务建立了较严格的授权批准程序，办理货币资金业务的不相容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系。公司已按国务院《现金管理暂行条例》，明确了现金的使用范围及办理现金收支业务时应遵守的规定。已按中国人民银行《支付结算办法》及有关规定制定了银行存款的结算程序。公司规定下属企业严禁进行期货交易、严禁擅自向外单位出借多余资金、严禁向职工集资、严禁私设银行账户等。公司没有影响货币资金安全的重大不适当之处，但有时对款项收付稽核及审查的力量还较薄弱。 2. 公司已形成了筹资业务的管理制度，能较合理地确定筹资规模和筹资结构，选择恰当的筹资方式，较严格地控制财务风险，以降低资金成本。公司筹措的资金没有严重背离原计划使用的情况。 3. 公司已较合理地规划和设立了采购与付款业务的机构和岗位。明确了存货的请购、审批、采购、验收程序，特别对委托加工物资加强了管理。应付账款和预付账款的支付必须在相关手续齐备后才能办理。权限上，在公司本部的授权范围内，下属企业可自主对外办理采购与付款业务。公司在采购与付款的控制方面没有重大漏洞。 4. 公司已建立了实物资产管理的岗位责任制度，能对实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实	1 为严格控制投资风险，公司建立了较科学的对外投资决策程序，实行重大投资决策的责任制度，相应对对外投资的权限集中于公司本部（采用不同的投资额分别由公司不同层次的权力机构决策的机制），各分公司一律不得擅自对外投资。对投资项目的立项、评估、决策、实施、管理、收益、投资处置等环节的管理较强。公司没有严重偏离公司投资政策和程序的行为。 2. 公司能够较严格地控制担保行为，建立了担保决策程度和责任制度，对担保原则、担保标准和条件、担保责任等相关内容已作了明确规定，对担保合同订立的管理较为严格，能够及时了解和掌握被担保人的经营和财务状况，以防范潜在的风险，避免和减少可能发生的损失。

	核对、财产保险等措施，能够较有效地防止各种实物资产的被盗、偷拿、毁损和重大流失。由于受公司销售体系的影响，部分存放于仓库及外地中转库存货的变动，有时未能及时地、准确地反映到会计核算系统中。 5. 公司已建立了成本费用控制系统及全面的预算体系，能做好成本费用管理和预算的各项基础工作，明确了费用的开支标准。但在及时对比实际业绩和计划目标，并将比较结果作用于实际工作方面还欠深入和及时。 6. 公司已制定了比较可行的销售政策，已对定价原则、信用标准和条件、收款方式以及涉及销售业务的机构和人员的职责权限等相关内容作了明确规定。股份公司范围内企业之间销售商品、提供劳务按照统一的内部结算价格进行结算。实行催款回笼责任制，对账款回收的管理力度较强，公司和下属企业一律将收款责任落实到销售部门，并将销售货款回收率列作主要考核指标之一。权限上，在公司本部的授权范围内，下属企业可自主对外办理销售商品、提供劳务、货款结算业务。 7. 公司已建立了较科学的固定资产管理程序及工程项目决策程序。固定资产实行“统一管理、统一调度、分级使用、分级核算”的办法。对工程项目的预算、决算、工程质量监督等环节的管理较强。固定资产及工程项目的款项必须在相关资产已经落实，手续齐备下才能支付。工程项目中不存在造价管理失控和重大舞弊行为。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，方正电机公司按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》规定于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。本结论是在受到审计报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内控审计报告披露情况	披露

内部控制审计报告全文披露日期	2016 年 03 月 15 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

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

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

根据深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》及相关规定，本公司财务报告内部控制于2015年12月31日在所有重大方面是有效的。

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

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	2016 年 03 月 11 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（2016）1188 号
注册会计师姓名	赵海荣、陈勃

审计报告正文

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

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	246,451,115.48	221,167,260.17
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	73,532,561.37	12,415,454.18
应收账款	299,216,221.10	185,889,583.46
预付款项	17,849,099.29	14,211,022.77
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	8,580,930.49	9,595,217.82
买入返售金融资产		
存货	288,154,911.42	247,877,049.60
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	121,542,743.68	54,435,803.07
流动资产合计	1,055,327,582.83	745,591,391.07
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	8,880,000.00	80,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		362,490.28
投资性房地产	65,760,156.46	54,781,270.95
固定资产	321,729,738.45	280,846,501.91
在建工程	47,600,781.21	13,633,644.30
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	119,920,395.99	91,853,975.57
开发支出		
商誉	1,112,124,334.65	72,776,492.33
长期待摊费用	11,550,438.07	4,631,110.46
递延所得税资产	16,478,141.36	5,034,604.05
其他非流动资产	1,480,500.00	1,974,000.00
非流动资产合计	1,705,524,486.19	525,974,089.85
资产总计	2,760,852,069.02	1,271,565,480.92
流动负债：		
短期借款	113,760,748.08	149,923,959.32
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	67,418,896.57	59,094,000.00
应付账款	213,427,933.34	191,873,422.14
预收款项	5,099,369.17	6,867,641.02
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	13,311,203.68	14,775,425.67
应交税费	22,272,781.62	6,273,073.30
应付利息	154,540.09	177,930.00
应付股利	753,700.00	
其他应付款	3,797,030.98	7,447,984.87
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	9,440,052.50	
其他流动负债		
流动负债合计	449,436,256.03	436,433,436.32
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	14,781,950.00	18,111,775.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	53,518,887.50	
非流动负债合计	68,300,837.50	18,111,775.00
负债合计	517,737,093.53	454,545,211.32

所有者权益：		
股本	265,295,073.00	170,794,044.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,878,288,157.66	545,226,172.79
减：库存股	62,958,940.00	
其他综合收益	-1,038,255.80	-1,478,089.10
专项储备		
盈余公积	23,527,416.50	22,462,107.10
一般风险准备		
未分配利润	109,393,900.65	69,255,034.81
归属于母公司所有者权益合计	2,212,507,352.01	806,259,269.60
少数股东权益	30,607,623.48	10,761,000.00
所有者权益合计	2,243,114,975.49	817,020,269.60
负债和所有者权益总计	2,760,852,069.02	1,271,565,480.92

法定代表人：张敏

主管会计工作负责人：牟健

会计机构负责人：卢美玲

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	168,060,939.13	156,264,321.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	11,911,199.05	1,943,240.00
应收账款	111,383,257.12	102,677,709.75
预付款项	16,076,113.85	9,779,708.16
应收利息		
应收股利		
其他应收款	20,281,078.19	8,171,695.91
存货	126,868,954.35	129,126,196.76
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	564,790.27	51,844,244.73
流动资产合计	455,146,331.96	459,807,116.81
非流动资产：		
可供出售金融资产	8,880,000.00	80,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,686,660,227.46	389,817,756.29
投资性房地产	14,439,256.96	10,756,630.03
固定资产	233,447,684.18	216,228,043.58
在建工程	33,688,106.17	13,415,444.30
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	27,983,385.67	28,810,613.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,696,324.77	3,302,257.58
递延所得税资产	15,227,707.01	3,952,915.93
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,026,022,692.22	666,363,661.59
资产总计	2,481,169,024.18	1,126,170,778.40
流动负债：		
短期借款	110,513,948.08	124,923,959.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	18,650,000.00	36,550,000.00
应付账款	116,105,704.61	122,437,656.83
预收款项	4,202,311.79	5,356,492.03
应付职工薪酬	4,363,696.06	4,526,022.17
应交税费	2,101,823.55	311,848.39
应付利息	154,540.09	130,200.00

应付股利	753,700.00	
其他应付款	2,812,761.51	28,549,239.60
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	9,440,052.50	
其他流动负债		
流动负债合计	269,098,538.19	322,785,418.34
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	11,707,950.00	13,965,775.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	53,518,887.50	
非流动负债合计	65,226,837.50	13,965,775.00
负债合计	334,325,375.69	336,751,193.34
所有者权益：		
股本	265,295,073.00	170,794,044.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,878,222,403.66	545,160,418.79
减：库存股	62,958,940.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,527,416.50	22,462,107.10
未分配利润	42,757,695.33	51,003,015.17
所有者权益合计	2,146,843,648.49	789,419,585.06
负债和所有者权益总计	2,481,169,024.18	1,126,170,778.40

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	794,417,091.62	622,477,103.52
其中：营业收入	794,417,091.62	622,477,103.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	740,633,109.10	623,425,874.34
其中：营业成本	649,624,235.68	522,406,756.58
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	3,259,643.10	2,745,564.85
销售费用	16,183,262.85	17,119,320.48
管理费用	75,698,987.38	69,939,557.39
财务费用	1,739,074.06	7,502,523.35
资产减值损失	-5,872,093.97	3,712,151.69
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）	6,692,894.67	5,575,328.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-80,001.60	62,490.28
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	60,476,877.19	4,626,557.81
加：营业外收入	8,009,215.66	10,033,577.44
其中：非流动资产处置利得	554,352.48	206,642.94
减：营业外支出	1,150,537.89	2,288,617.66
其中：非流动资产处置损失	285,997.73	357,136.29

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	67,335,554.96	12,371,517.59
减：所得税费用	10,083,524.97	2,184,727.07
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	57,252,029.99	10,186,790.52
归属于母公司所有者的净利润	59,037,279.64	10,186,790.52
少数股东损益	-1,785,249.65	
六、其他综合收益的税后净额	439,833.30	-266,878.97
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	439,833.30	-266,878.97
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	439,833.30	-266,878.97
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	439,833.30	-266,878.97
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	57,691,863.29	9,919,911.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	59,477,112.94	9,919,911.55
归属于少数股东的综合收益总额	-1,785,249.65	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.33	0.07
（二）稀释每股收益	0.32	0.07

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：张敏

主管会计工作负责人：牟健

会计机构负责人：卢美玲

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	359,052,958.18	448,053,903.96
减：营业成本	314,589,769.05	390,753,591.22
营业税金及附加	1,725,569.88	2,016,160.64
销售费用	6,429,670.30	13,737,188.58
管理费用	41,972,985.51	49,074,204.99
财务费用	1,372,893.47	5,728,873.81
资产减值损失	-3,893,047.34	3,719,842.10
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）	10,769,066.24	5,541,005.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-80,001.60	62,490.28
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	7,624,183.55	-11,434,952.03
加：营业外收入	4,149,037.15	8,791,085.54
其中：非流动资产处置利得	31,996.10	206,642.94
减：营业外支出	624,985.98	1,595,476.36
其中：非流动资产处置损失	221,102.01	121,018.36
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	11,148,234.72	-4,239,342.85
减：所得税费用	495,140.76	-251,136.34
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	10,653,093.96	-3,988,206.51
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	10,653,093.96	-3,988,206.51
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	746,080,855.11	656,593,097.09
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	34,873,462.84	33,548,774.26
收到其他与经营活动有关的现金	14,029,927.69	13,836,773.33
经营活动现金流入小计	794,984,245.64	703,978,644.68
购买商品、接受劳务支付的现金	565,657,952.11	484,814,788.02
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	112,294,455.28	81,587,395.90
支付的各项税费	31,169,015.56	28,755,131.99
支付其他与经营活动有关的现金	49,307,936.06	38,905,810.60
经营活动现金流出小计	758,429,359.01	634,063,126.51
经营活动产生的现金流量净额	36,554,886.63	69,915,518.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	6,772,896.27	5,512,838.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,404,092.35	840,294.69
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	718,000,000.00	622,205,875.77
投资活动现金流入小计	726,176,988.62	628,559,008.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,579,612.79	34,912,848.82
投资支付的现金	8,800,000.00	300,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	607,302,110.15	69,703,013.76
支付其他与投资活动有关的现金	677,000,000.00	618,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,364,681,722.94	722,915,862.58
投资活动产生的现金流量净额	-638,504,734.32	-94,356,853.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	679,712,600.17	

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	208,364,950.35	298,949,078.19
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	888,077,550.52	298,949,078.19
偿还债务支付的现金	244,528,161.59	259,576,126.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,644,369.72	25,559,253.15
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	2,859,001.03	5,527,100.00
筹资活动现金流出小计	271,031,532.34	290,662,480.02
筹资活动产生的现金流量净额	617,046,018.18	8,286,598.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,137,684.82	-1,374,422.28
五、现金及现金等价物净增加额	19,233,855.31	-17,529,159.71
加：期初现金及现金等价物余额	207,152,260.17	224,681,419.88
六、期末现金及现金等价物余额	226,386,115.48	207,152,260.17

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	273,243,008.69	438,259,358.84
收到的税费返还	26,432,035.05	29,969,340.38
收到其他与经营活动有关的现金	10,239,672.91	36,622,424.53
经营活动现金流入小计	309,914,716.65	504,851,123.75
购买商品、接受劳务支付的现金	218,225,077.69	316,807,300.10
支付给职工以及为职工支付的现金	49,203,101.17	54,813,494.27
支付的各项税费	16,254,883.04	21,410,879.52
支付其他与经营活动有关的现金	57,584,687.57	30,731,354.56
经营活动现金流出小计	341,267,749.47	423,763,028.45
经营活动产生的现金流量净额	-31,353,032.82	81,088,095.30

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	6,071,854.76	5,478,515.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	447,036.53	580,679.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	12,532,588.41	
收到其他与投资活动有关的现金	718,000,000.00	552,810,600.00
投资活动现金流入小计	737,051,479.70	558,869,794.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,973,033.49	31,074,114.55
投资支付的现金	1,490,884.37	300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	613,000,000.00	72,826,871.89
支付其他与投资活动有关的现金	668,000,000.00	602,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,332,463,917.86	706,200,986.44
投资活动产生的现金流量净额	-595,412,438.16	-147,331,192.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	679,712,600.17	
取得借款收到的现金	205,118,150.35	268,949,078.19
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	884,830,750.52	268,949,078.19
偿还债务支付的现金	219,528,161.59	229,576,126.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,115,275.99	24,109,451.83
支付其他与筹资活动有关的现金	2,859,001.03	5,527,100.00
筹资活动现金流出小计	244,502,438.61	259,212,678.70
筹资活动产生的现金流量净额	640,328,311.91	9,736,399.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,913,776.70	-38,068.92
五、现金及现金等价物净增加额	17,476,617.63	-56,544,766.20
加：期初现金及现金等价物余额	142,249,321.50	198,794,087.70
六、期末现金及现金等价物余额	159,725,939.13	142,249,321.50

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	170,794,044.00				545,226,172.79		-1,478,089.10		22,462,107.10		69,255,034.81	10,761,000.00	817,020,269.60
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	170,794,044.00				545,226,172.79		-1,478,089.10		22,462,107.10		69,255,034.81	10,761,000.00	817,020,269.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	94,501,029.00				1,333,061,984.87	62,958,940.00	439,833.30		1,065,309.40		40,138,865.84	19,846,623.48	1,426,094,705.89
（一）综合收益总额							439,833.30				59,037,279.64	-1,785,249.65	57,691,863.29
（二）所有者投入和减少资本	94,501,029.00				1,333,061,984.87	63,712,640.00						21,631,873.13	1,385,482,247.00
1. 股东投入的普通股	94,501,029.00				1,333,061,984.87	63,712,640.00							1,363,850,373.87
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												21,631,873.13	21,631,873.13

												873.13	873.13
(三) 利润分配						-753,700.00			1,065,309.40		-18,898,413.80		-17,079,404.40
1. 提取盈余公积									1,065,309.40		-1,065,309.40		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配						-753,700.00					-17,833,104.40		-17,079,404.40
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	265,295,073.00				1,878,288,157.66	62,958,940.00	-1,038,255.80		23,527,416.50		109,393,900.65	30,607,623.48	2,243,114,975.49

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	149,288,673.00			-1,211,210.13	372,258,693.49				22,462,107.10		73,997,111.59	0.00	616,795,375.05
加：会计政策变更				1,211,210.1			-1,211,210.13					0.00	

				3									
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	149,288,673.00				372,258,693.49		-1,211,210.13		22,462,107.10		73,997,111.59		616,795,375.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	21,505,371.00				172,967,479.30		-266,878.97				-4,742,076.78	10,761,000.00	200,224,894.55
（一）综合收益总额							-266,878.97				10,186,790.52		9,919,911.55
（二）所有者投入和减少资本	21,505,371.00				172,967,479.30							10,761,000.00	205,233,850.30
1．股东投入的普通股	21,505,371.00				172,967,479.30								194,472,850.30
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他												10,761,000.00	10,761,000.00
（三）利润分配											-14,928,867.30		-14,928,867.30
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											-14,928,867.30		-14,928,867.30
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	170,794,044.00				545,226,172.79		-1,478,089.10		22,462,107.10		69,255,034.81	10,761,000.00	817,020,269.60

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	170,794,044.00				545,160,418.79				22,462,107.10	51,003,015.17	789,419,585.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	170,794,044.00				545,160,418.79				22,462,107.10	51,003,015.17	789,419,585.06
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	94,501,029.00				1,333,061,984.87	62,958,940.00			1,065,309.40	-8,245,319.84	1,357,424,063.43
（一）综合收益总额										10,653,093.96	10,653,093.96
（二）所有者投入和减少资本	94,501,029.00				1,333,061,984.87	63,712,640.00					1,363,850,373.87
1. 股东投入的普通股	94,501,029.00				1,333,061,984.87	63,712,640.00					1,363,850,373.87

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额						0.00					
4. 其他											
(三) 利润分配						-753,700.00			1,065,309.40	-18,898,413.80	-17,079,404.40
1. 提取盈余公积									1,065,309.40	-1,065,309.40	
2. 对所有者（或股东）的分配						-753,700.00				-17,833,104.40	-17,079,404.40
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	265,295,073.00				1,878,222,403.66	62,958,940.00			23,527,416.50	42,757,695.33	2,146,843,648.49

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	149,288,673.00				372,192,939.49				22,462,107.10	69,920,088.98	613,863,808.57
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	149,288,673.00				372,192,939.49				22,462,107.10	69,920,088.98	613,863,808.57
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	21,505,371.00				172,967,479.30					-18,917,073.81	175,555,776.49
（一）综合收益总额										-3,988,206.51	-3,988,206.51
（二）所有者投入和减少资本	21,505,371.00				172,967,479.30						194,472,850.30
1. 股东投入的普通股	21,505,371.00				172,967,479.30						194,472,850.30
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-14,928,867.30	-14,928,867.30
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-14,928,867.30	-14,928,867.30
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他											
四、本期期末余额	170,794,044.00				545,160,418.79				22,462,107.10	51,003,015.17	789,419,585.06

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，总部位于浙江省丽水市。公司现持有统一社会信用代码为91330000148868586D的营业执照，注册资本265,295,073.00元，股份总数265,295,073股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股169,815,092股；无限售条件的流通股份A股95,479,981股（截止2015年12月31日）。公司股票已于2007年12月12日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属机械行业。主要经营范围：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。主要产品或提供的劳务：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。

本财务报表业经公司2016年3月11日第五届十七次董事会批准对外报出。

本公司将丽水方正东进机电有限公司、丽水正德电子控制系统制造有限公司（以下简称正德电子公司）、方正电机（越南）有限责任公司（以下简称越南方正公司）、深圳市高科润电子有限公司（以下简称高科润公司）、嵩县华瑞矿业有限公司、浙江方正（湖北）汽车零部件有限公司（以下简称方正湖北公司）、上海海能汽车电子有限公司（以下简称上海海能公司）和杭州德沃仕电动科技有限公司（以下简称德沃仕公司）八家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

10、金融工具

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在初始确认时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在初始确认时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，计入公允价值变动收益；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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益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. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果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的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 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。

2) 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，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

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。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其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；若其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）但未超过12个月的，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。

对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收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，在期后公允价值回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，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独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 500 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

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
6 个月以内（含，下同）	1.00%	5.00%
7-12 个月	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	50.00%	50.00%

3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额不重大但单独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。

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

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

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。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

16、固定资产

(1) 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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	27—30	4	3.6%-3.2%
通讯设备	年限平均法	10	4	9.6%
运输工具	年限平均法	4-5	4	24%-19.2%
其他设备	年限平均法	5-10	4	19.2%-9.6%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、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。

18、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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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
专利权	10
软件	5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：无法预见无形资产为企业带来未来经济利益的期限。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

22、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

26、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可

行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售缝纫机电机、汽车电机和智能控制器等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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。

30、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。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

□ 适用 √ 不适用

(2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
为更加公允地反映财务状况及经营成果,有效防范经营风险,公司评估了应收账款的构成、安全性以及结合近年来应收账款的回款和坏账核销情况,拟对以账龄为组合的应收账款,进一步细化,重新确定计提比例。因此对应收账款坏账准备计提比例进行变更。	浙江方正电机股份有限公司第五届董事会第十五次会议	2015 年 12 月 18 日	

1. 会计估计变更的内容和原因

为了更加公允地反映财务状况及经营成果,经公司第五届十五次董事会决议,自2015年10月1日起,对公司应收账款坏账准备计提方式进行了会计估计变更,具体情况如下:

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

	变更后的会计估计	变更前的会计估计
单项金额重大的判断依据或金额标准	金额500万元以上(含)且占应收款项账面余额10%以上的款项。	金额100万元以上(含)且占应收款项账面余额10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。	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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

账龄分析法

账 龄	变更后的应收账款计提比例(%)	变更前的应收账款计提比例(%)
0-6个月(含,以下同)	1.00	5.00
7-12个月	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

2. 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目和金额	影响金额	备 注
2015年12月31日资产负债表项目		
应收账款	5,728,077.29	
2015年度利润表项目		
资产减值损失	-5,728,077.29	

34、其他

六、税项

1、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	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、22%、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%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
越南方正公司	22%
高科润公司	15%
上海海能公司	15%
德沃仕公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

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）有关规定，子公司正德电子公司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。

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）、《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）有关规定，子公司上海海能公司销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

2. 企业所得税

公司于2015年9月17日被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合认定为高新技术企业，取得编号为GR201533001079的高新技术企业证书，证书有效期3年，2015至2017年企业所得税按15%的税率计缴。

子公司越南方正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，但享受该项优惠的应纳税所得额以该公司投资额为限，超出投资额的应纳税所得额按照22%（根据越南财政部总税局第96/2015/TT-BTC号通知，2014-2015年越南所得税率调整为22%）的税率计缴所得税。越南方正本期为免税期；经越南国家税务局认定的可抵扣投资额为3,166,951.00美元。

子公司高科润公司于2014年9月30日被深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合认定为高新技术企业，取得编号为GF201444200063的高新技术企业证书，证书有效期3年，2014至2016年企业所得税按15%的税率计缴。

子公司上海海能公司于2013年11月19日被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地税局联合认定为高新技术企业，取得编号为GF201331000268的高新技术企业证书，证书有效期3年，2013至2015年企业所得税按15%的税率计缴。

子公司德沃仕公司于2015年9月17日被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合认定为高新技术企业，取得编号为GR201533000028的高新技术企业证书，证书有效期3年，2015至2017年企业所得税按15%的税率计缴。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,314,267.37	930,415.98
银行存款	225,022,032.05	206,171,841.47
其他货币资金	20,114,816.06	14,065,002.72
合计	246,451,115.48	221,167,260.17
其中：存放在境外的款项总额	5,185,616.67	2,336,969.74

其他说明

期末其他货币资金中包含银行承兑汇票保证金17,325,000.00元，信用证保证金2,740,000.00元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	65,887,333.65	7,033,580.00
商业承兑票据	7,645,227.72	5,381,874.18
合计	73,532,561.37	12,415,454.18

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	29,845,628.00
合计	29,845,628.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	87,621,666.10	
商业承兑票据	2,120,000.00	
合计	89,741,666.10	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	318,481,785.98	99.36%	19,696,293.48	6.18%	298,785,492.50	207,186,105.10	96.96%	23,282,239.15	11.24%	183,903,865.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,055,635.13	0.64%	1,624,906.53	79.05%	430,728.60	6,499,212.19	3.04%	4,513,494.68	69.45%	1,985,717.51
合计	320,537,421.11	100.00%	21,321,200.01	6.65%	299,216,221.10	213,685,317.29	100.00%	27,795,733.83	13.01%	185,889,583.46

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	277,534,928.38	2,775,349.29	1.00%
7-12 个月	9,449,869.96	472,493.50	5.00%
1 至 2 年	10,108,097.66	1,010,809.77	10.00%
2 至 3 年	4,250,560.53	850,112.11	20.00%
3 年以上	5,101,601.28	2,550,800.64	50.00%
3 至 4 年	2,636,188.68	1,318,094.34	50.00%
4 至 5 年	2,465,412.60	1,232,706.30	50.00%
5 年以上	12,036,728.17	12,036,728.17	100.00%
合计	318,481,785.98	19,696,293.48	6.18%

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-7,004,959.31 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

因企业合并增加坏账准备1,394,788.31元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

本期实际核销应收账款金额864,362.82元

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	15,256,075.07	85.47%	10,818,626.18	76.13%
1 至 2 年	1,632,022.54	9.14%	2,769,341.57	19.49%
2 至 3 年	897,782.22	5.03%	327,907.92	2.31%

3 年以上	63,219.46	0.36%	295,147.10	2.07%
合计	17,849,099.29	--	14,211,022.77	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前5名的预付款项合计数为5,904,458.77元，占预付款项期末余额合计数的比例为33.08%。

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,585,549.87	87.79%	2,338,119.38	24.39%	7,247,430.49	10,450,223.43	88.68%	2,188,505.61	20.94%	8,261,717.82
单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,333,500.00	12.21%			1,333,500.00	1,333,500.00	11.32%			1,333,500.00
合计	10,919,049.87	100.00%	2,338,119.38	21.41%	8,580,930.49	11,783,723.43	100.00%	2,188,505.61	18.57%	9,595,217.82

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

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
丽水经济开发区管理委员会	1,333,500.00			系工程保证金
合计	1,333,500.00		--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	3,181,154.34	159,057.71	5.00%
1 年以内小计	3,181,154.34	159,057.71	5.00%
1 至 2 年	1,037,276.38	103,727.64	10.00%
2 至 3 年	3,891,996.91	778,399.38	20.00%
3 年以上	356,375.18	178,187.59	50.00%
3 至 4 年	148,629.35	74,314.68	50.00%
4 至 5 年	207,745.83	103,872.91	50.00%
5 年以上	1,118,747.06	1,118,747.06	100.00%

合计	9,585,549.87	2,338,119.38	24.39%
----	--------------	--------------	--------

确定该组合依据的说明：

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

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 94,866.17 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

因企业合并增加坏账准备 54,747.60 元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税款	949,692.55	1,686,256.11
应返还投资款		524,890.30
押金保证金	2,520,641.14	2,847,063.80
应收暂付款	6,582,355.33	6,065,443.74
其他	866,360.85	660,069.48
合计	10,919,049.87	11,783,723.43

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
海盐县新联交通有限责任公司电工厂	应收暂付款	3,699,720.91	2-3 年	33.88%	739,944.18
丽水经济开发区管理委员会	施工进度保证金	1,333,500.00	3-5 年	12.21%	
应收出口退税款	出口退税	949,692.55	1 年以内	8.70%	47,484.63
深圳市龙井实业股份有限公司	厂房房租押金	676,764.00	1-2 年	6.20%	67,676.40
财政丽水市墙改办	保证金	274,018.56	1 年以内	2.51%	13,700.93
财政丽水市墙改办	保证金	41,868.00	1-2 年	0.39%	4,186.80
财政丽水市墙改办	保证金	12,084.00	3-5 年	0.11%	6,042.00
财政丽水市墙改办	保证金	22,073.00	5 年以上	0.20%	22,073.00
合计	--	7,009,721.02	--	64.20%	901,107.94

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	121,545,259.29	2,270,288.81	119,274,970.48	102,676,186.58	1,034,462.06	101,641,724.52
在产品	45,563,926.37	1,060,325.40	44,503,600.97	36,429,640.14	2,570,703.72	33,858,936.42
库存商品	68,407,222.70	934,692.31	67,472,530.39	71,500,208.53	1,030,751.18	70,469,457.35
发出商品	46,448,423.23		46,448,423.23	36,949,746.39		36,949,746.39
委托加工物资	8,279,019.34		8,279,019.34	3,531,981.68		3,531,981.68

低值易耗品	2,176,367.01		2,176,367.01	1,425,203.24		1,425,203.24
合计	292,420,217.94	4,265,306.52	288,154,911.42	252,512,966.56	4,635,916.96	247,877,049.60

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,034,462.06	1,277,376.52		41,549.77		2,270,288.81
在产品	2,570,703.72	17,068.39		118,837.10	1,408,609.61	1,060,325.40
库存商品	1,030,751.18	80,918.19		176,977.06		934,692.31
合计	4,635,916.96	1,375,363.10		337,363.93	1,408,609.61	4,265,306.52

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回的原因	本期转销的原因	本期转回或转销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	可变现净值回升		0.03
在产品	可变现净值低于成本	可变现净值回升	生产领用	3.35
库存商品	可变现净值低于成本	可变现净值回升		0.26
小 计				

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	5,670,770.10	3,924,890.50
预缴税费	871,973.58	510,912.57
理财产品	115,000,000.00	50,000,000.00
合计	121,542,743.68	54,435,803.07

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	8,880,000.00		8,880,000.00	80,000.00		80,000.00
按成本计量的	8,880,000.00		8,880,000.00	80,000.00		80,000.00
合计	8,880,000.00		8,880,000.00	80,000.00		80,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

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		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海华联缝制设备有限公司	80,000.00			80,000.00					3.08%	
遂昌县汇		8,800,000.		8,800,000.					8.00%	

元小额贷款股份有限公司		00		00						
合计	80,000.00	8,800,000.00		8,880,000.00					--	

(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		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额	折现率区间
----	------	------	-------

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
--	------	------	------	------	------	------	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
对联营企业投资											
小计											
二、联营企业											
丽水三果 创新电子 科技有限 公司	362,490.28		294,746.61	-67,743.67						0	0
小计	362,490.28		294,746.61	-67,743.67						0	0
合计	362,490.28		294,746.61	-67,743.67						0	0

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	63,487,967.82			63,487,967.82
2.本期增加金额	16,119,497.85			16,119,497.85

(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	4,529,621.40			4,529,621.40
(3) 企业合并增加	11,589,876.45			11,589,876.45
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	79,607,465.67			79,607,465.67
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	8,706,696.87			8,706,696.87
2.本期增加金额	5,140,612.34			5,140,612.34
(1) 计提或摊销	3,880,003.88			3,880,003.88
(2) 企业合并 增加	1,050,815.47			1,050,815.47
(3) 固定资产 转入	209,792.99			209,792.99
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
2) 转入投资性房地产				
4.期末余额	13,847,309.21	0.00	0.00	13,847,309.21
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				

1.期末账面价值	65,760,156.46	0.00	0.00	65,760,156.46
2.期初账面价值	54,781,270.95	0.00	0.00	54,781,270.95

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

期末，已有账面价值9,202,930.12元的投资性房地产用于借款和开立票据担保。

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目		合计
一、账面原值：		
1.期初余额	388,119,152.54	388,119,152.54
2.本期增加金额	78,395,557.87	78,395,557.87
(1) 购置	24,109,231.75	24,109,231.75
(2) 在建工程转入	9,081,409.47	9,081,409.47
(3) 企业合并增加	45,204,916.65	45,204,916.65
3.本期减少金额	17,879,106.32	17,879,106.32
(1) 处置或报废	13,349,484.92	13,349,484.92
(2) 转入投资性房地产	4,529,621.40	4,529,621.40
4.期末余额	448,635,604.09	448,635,604.09
二、累计折旧		
1.期初余额	107,272,650.63	107,272,650.63
2.本期增加金额	30,375,999.94	30,375,999.94
(1) 计提	22,438,281.49	22,438,281.49
(2) 企业合并增加	7,937,718.45	7,937,718.45

3.本期减少金额	10,742,784.93	10,742,784.93
（1）处置或报废	10,532,991.94	10,532,991.94
（2）转入投资性房地产	209,792.99	209,792.99
4.期末余额	126,905,865.64	126,905,865.64
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
（1）计提		
3.本期减少金额		
（1）处置或报废		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	321,729,738.45	321,729,738.45
2.期初账面价值	280,846,501.91	280,846,501.91

(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	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

期末，已有账面价值132,511,670.10元的固定资产用于为本公司借款提供抵押担保。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	20,011,615.21		20,011,615.21	8,162,266.61		8,162,266.61
接待中心工程	14,789,166.00		14,789,166.00	4,269,166.00		4,269,166.00
越南公司厂房				1,202,211.69		1,202,211.69
华瑞探矿工程	12,800,000.00		12,800,000.00			
合计	47,600,781.21		47,600,781.21	13,633,644.30		13,633,644.30

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
待安装设备		8,162,266.61	20,945,239.10	9,081,409.47	14,481.03	20,011,615.21	0.00%					其他
接待中心工程	20,000,000.00	4,269,166.00	10,520,000.00			14,789,166.00	73.95%	73.95%				其他
越南公司厂房		1,202,211.69	0.00	0.00	1,202,211.69	0.00	0.00%					其他
华瑞探矿工程	20,000,000.00		12,800,000.00		0.00	12,800,000.00	64.00%	64.00%				其他
合计	40,000,000.00	13,633,644.30	44,265,239.10	9,081,409.47	1,216,692.72	47,600,781.21	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	探矿权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	36,180,350.62	5,454,628.57		4,601,465.12	53,768,667.36	100,005,111.67
2.本期增加金额	18,019,123.04	12,838,430.37		706,386.53		31,563,939.94
(1) 购置				271,844.66		271,844.66
(2) 内部研发				434,541.87		31,292,095.28
(3) 企业合并增加	18,019,123.04	12,838,430.37				

3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	54,199,473.66	18,293,058.94		5,307,851.65	53,768,667.36	131,569,051.61
二、累计摊销						
1.期初余额	3,670,499.79	287,085.71		4,193,550.60		8,151,136.10
2.本期增加金额	1,527,698.12	1,045,428.54		924,392.86		3,497,519.52
(1) 计提	722,481.95	861,565.10		499,047.44		2,083,094.49
(2) 企业合并增加	805,216.17	183,863.44		425,345.42		1,414,425.03
3.本期减少金额						
(1) 处置	5,198,197.91	1,332,514.25		5,117,943.46		11,648,655.62
4.期末余额						
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	49,001,275.75	16,960,544.69		189,908.19	53,768,667.36	119,920,395.99
2.期初账面价值	32,509,850.83	5,167,542.86		407,914.52	53,768,667.36	91,853,975.57

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

[注]：嵩县华瑞矿业有限公司（以下简称华瑞矿业）拥有“河南省嵩县石梯上铅矿详查”探矿权（《矿产资源勘查许可证》证号：T41120091202037081），勘查面积为5.52平方公里，有效期限为2014年11月11日至2016年11月10日。该探矿权为最后一次保留。

根据《矿产资源勘查区块登记管理办法》第二十一条相关规定，探矿权人在勘查许可证有效期内探明可供开采的矿体后，经登记管理机关批准，可以停止相应区块的最低勘查投入，并可以在勘查许可证有效期届满的30日前，申请保留探矿权；保留探矿权的期限，最长不得超过2年，需要延长保留期的，可以申请延长2次，每次不得超过2年；保留探矿权的范围为可供开采的矿体范围；华瑞矿业已于2014年10月申请延长最后一次保留期，在有效期届满前华瑞矿业可以申请探矿权转采矿权。

期末，已有账面价值20,685,198.62元的土地使用权用于为本公司借款提供抵押担保。

26、开发支出

单位：元

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

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

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
深圳市高科润电子有限公司	62,171,155.22			62,171,155.22
浙江方正（湖北）汽车零部件有限公司	10,605,337.11			10,605,337.11
杭州德沃仕电动科技有限公司		210,735,865.29		210,735,865.29
上海海能电子有限公司		828,611,977.03		828,611,977.03

合计	72,776,492.33	1,039,347,842.32				1,112,124,334.65
----	---------------	------------------	--	--	--	------------------

(2) 商誉减值准备

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率：高科润公司13.58%、方正湖北公司11.61%、德沃仕公司11.61%、上海海能公司10.16%（2014 年：同上），预测期以后的现金流量，基于谨慎性原则假设增长率0%（2014年：同上）推断得出，该增长率和机械设备行业总体长期平均增长率相当。

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率10.16%（2014年：同上），预测期以后的现金流量根据增长率10.00%（2014年：同上）推断得出，该增长率和机械设备行业总体长期平均增长率相当。

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

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

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
流水线改装	20,938.67		20,938.67		
厂房改良	3,475,223.39	4,974,079.95	2,580,786.39		5,868,516.95
其他	1,134,948.40	5,501,616.05	954,643.33		5,681,921.12
合计	4,631,110.46	10,475,696.00	3,556,368.39		11,550,438.07

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	19,731,217.54	2,959,682.63	24,927,772.22	3,929,302.84
内部交易未实现利润	5,779,000.78	951,335.25	2,177,962.18	394,109.66
递延收益	3,811,950.00	571,792.50	4,741,275.00	711,191.25
股权激励费用	79,968,873.17	11,995,330.98		
合计	109,291,041.49	16,478,141.36	31,847,009.40	5,034,603.75

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		16,478,141.36		5,034,604.05

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	8,193,408.37	4,171,402.54
可抵扣亏损	33,670,691.21	29,716,427.14
合计	41,864,099.58	33,887,829.68

(5) 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	期末金额	期初金额	备注
2016 年	3,566,871.23	3,566,871.23	
2017 年	12,995,575.82	12,995,575.82	
2018 年	10,057,176.34	10,057,176.34	
2019 年	3,096,803.75	3,096,803.75	
2020 年	3,954,264.07		
合计	33,670,691.21	29,716,427.14	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以权益结算的股份支付公允价值	1,480,500.00	1,974,000.00
合计	1,480,500.00	1,974,000.00

其他说明：

经2013年12月15日召开的2013年度高科润公司股东会议审议通过，高科润公司注册资本由300万元增加至362万元，此次增加注册资本62万元，增资价格参照截至2013年9月30日高科润公司的账面净资产价值确定为1：20。其中陈德刚、龚宇、詹舵、唐永强等4名公司员工共计以现金140万元认缴7万元股份。参照高科润公司31名股东与本公司签订附生效条件的收购协议约定的收购价格20,000.00万元，陈德刚等4人取得的7万元股权公允价值为386.75万元，与其140万元出资款的差异246.75万元应确认为此次股份支付的公允价值。根据相关约定，陈德刚等4人取得股权后，在高科润公司需服务满5年，否则相关股份将予以回购。本年高科润公司确认股份支付费用49.35万元。

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	8,713,948.08	27,623,959.32
抵押借款	105,046,800.00	90,300,000.00
保证借款		32,000,000.00
合计	113,760,748.08	149,923,959.32

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	67,418,896.57	59,094,000.00
合计	67,418,896.57	59,094,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	212,461,708.99	191,179,401.24
应付设备款	966,224.35	694,020.90
合计	213,427,933.34	191,873,422.14

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

36、预收款项

（1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	5,099,369.17	6,867,641.02
合计	5,099,369.17	6,867,641.02

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,638,063.03	105,570,528.09	107,159,365.99	13,049,225.13
二、离职后福利-设定提存计划	137,362.64	8,889,023.29	8,764,407.38	261,978.55
合计	14,775,425.67	114,459,551.38	115,923,773.37	13,311,203.68

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,404,904.43	95,694,179.98	97,236,494.40	11,862,590.01
2、职工福利费		3,514,860.70	3,514,860.70	
3、社会保险费	85,023.79	2,696,046.74	2,632,700.30	148,370.23
其中：医疗保险费	70,777.03	1,664,356.78	1,683,647.88	51,485.93
工伤保险费	12,207.14	698,955.32	633,765.66	77,396.80
生育保险费	2,039.62	332,734.64	315,286.76	19,487.50
4、住房公积金	0.00	1,657,760.00	1,631,428.00	26,332.00
5、工会经费和职工教育经费	1,148,134.81	2,007,680.67	2,143,882.59	1,011,932.89
合计	14,638,063.03	105,570,528.09	107,159,365.99	13,049,225.13

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	125,464.87	8,205,260.67	8,083,581.96	247,143.58
2、失业保险费	11,897.77	683,762.62	680,825.42	14,834.97
合计	137,362.64	8,889,023.29	8,764,407.38	261,978.55

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,646,362.05	231,556.65
营业税	16,611.00	15,771.00
企业所得税	12,883,639.32	3,623,441.36
个人所得税	1,304,487.69	1,190,030.30
城市维护建设税	575,556.67	333,589.21
地方水利建设基金	426,655.24	44,117.82
土地使用税	18,491.55	18,491.55
教育费附加	244,469.80	125,758.56
地方教育附加	447,750.26	345,307.97
印花税	708,758.04	20,232.56
堤围费		324,776.32
合计	22,272,781.62	6,273,073.30

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	154,540.09	177,930.00
合计	154,540.09	177,930.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票股利	753,700.00	
合计	753,700.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房租	1,996,646.08	3,206,066.00
买断工龄经济补偿款		2,219,558.16
应付股权转让款		205,253.80
其他	1,800,384.90	1,817,106.91
合计	3,797,030.98	7,447,984.87

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	9,440,052.50	
合计	9,440,052.50	

其他说明：

详见本财务报表附注合并报表注释之库存股项目所述。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	18,111,775.00		3,329,825.00	14,781,950.00	收到财政资助款
合计	18,111,775.00		3,329,825.00	14,781,950.00	--

涉及政府补助的项目：

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
中央战略性新兴产业（工业领域）专项资金	9,212,000.00		1,316,000.00		7,896,000.00	与资产相关
企业信息管理 ERP 系统建设专项补助款	12,500.00		12,500.00			与资产相关
中央投资重点产业振兴和技术改造专项资金	2,592,000.00		648,000.00		1,944,000.00	与资产相关
浙江省中小企业专项特色企业补助资金	1,440,000.00		180,000.00		1,260,000.00	与资产相关
电动汽车驱动系统项目补助资金	709,275.00		101,325.00		607,950.00	与资产相关
深圳市新一代信息技术产业发展专项资金	390,000.00		130,000.00		260,000.00	与资产相关
深圳市新兴产业发展专项资金	696,000.00		232,000.00		464,000.00	与资产相关
湖北省财政厅金属污染防治专项资金	2,400,000.00		600,000.00		1,800,000.00	与资产相关
石首市发展和改革促进服务业发	660,000.00		110,000.00		550,000.00	与资产相关

展项目 2009 年第三批扩大内需中央预算补助款						
合计	18,111,775.00		3,329,825.00		14,781,950.00	--

其他说明：

1)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1,316.00万元。该项政府补助与形成的资产相关，按相关资产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5,264,000.00元，余额7,896,000.00元。

2)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）收到企业信息管理ERP系统建设专项补助款200,000.00元。该项政府补助与形成的ERP系统资产相关，按相关资产使用年限进行摊销计入损益，本期摊销12,500.00元，累计摊销200,000.00元。本期已摊销完毕。

3)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），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648.00万元。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4,536,000.00元，余额1,944,000.00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180.00万元。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540,000.00元，余额1,260,000.00元。

5)根据丽水市人民政府丽政发〔2008〕68号文件，2013年公司收到电动汽车驱动系统项目补助资金810,600.00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101,325.00元，累计摊销202,650.00元，余额607,950.00元。

6)根据深圳市发展改革委员会深发改〔2012〕1241号文件，子公司高科润公司基于物联网技术的数字家园终端控制系统于2013年获得深圳市新一代信息技术产业发展专项资金1,000,000.00元。其中650,000.00元与形成的资产相关，按其使用年限进行摊销计入损益，本期摊销130,000.00元，累计摊销390,000.00元，余额260,000.00元。

7)根据深圳市发展改革委员会深发改〔2012〕1583号文件，子公司高科润公司新型电动汽车控制器的技术研发项目于2013年获得深圳市新兴产业发展专项资金2,000,000.00元。其中1,160,000.00元与形成的资产相关，按其使用年限进行摊销计入损益，本期摊销232,000.00元，累计摊销696,000.00元，余额464,000.00元。

8)根据湖北省财政厅鄂财建发〔2012〕15号文件，子公司方正湖北公司于2014年度获得金属污染防治专项资金300.00万元。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600,000.00元，累计摊销1,200,000.00元，余额1,800,000.00元。

9)根据石首市发展和改革局石发改投资〔2009〕40号文件，子公司方正湖北公司于2014年获得汽车零部件检测检验服务平台建设资金110.00万元。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110,000.00元，累计摊销550,000.00元，余额550,000.00元。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	53,518,887.50	
合计	53,518,887.50	

其他说明：

详见本财务报表附注合并报表注释之库存股项目所述。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	170,794,044.00	94,501,029.00				94,501,029.00	265,295,073.00

其他说明：

经公司2014年第三次临时股东大会和第五届第三次董事会决议，公司向148名激励对象按每股7.89元定向增发人民币普通股（A股）7,537,000股（每股面值人民币1元），合计收到148名激励对象以货币缴纳的出资额人民币59,466,930.00元。其中，计入股本7,537,000.00元，计入资本公积（股本溢价）51,929,930.00元。本次注册资本变动业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于2015年1月16日出具《验资报告》（天健验〔2015〕5号）。

经公司2014年第三次临时股东大会和第五届董事会第十次会议决议，公司向激励对象翁伟文按每股9.17元定向增发人民币普通股（A股）463,000股（每股面值人民币1元），收到激励对象翁伟文以货币缴纳的出资额人民币4,245,710.00元。其中，计入股本463,000.00元，计入资本公积（股本溢价）3,782,710.00元。本次注册资本变动业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于2015年8月20日出具《验资报告》（天健验〔2015〕323号）。

经公司2015年第一次临时股东大会和第五届第八次董事会会议决议，公司申请以发行股份及支付现金的方式购买上海海能公司及德沃仕公司100%股权。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向卓斌等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2015〕2470号）核准，公司获准向卓斌等十三名交易对方定向增发人民币普通股（A股）股票47,874,422股，每股发行价格为人民币15.29元，合计出资金额731,999,912.38元，其中，计入股本47,874,422.00元，计入资本公积（股本溢价）684,125,490.38元。本次股本变动业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于2015年12月16日出具《验资报告》（天健验〔2015〕517号）。同时，公司获准向青岛金石灏纳投资有限公司等三名发行对象非公开发行人民币普通股（A股）股票38,626,607股，募集配套资金总额为人民币629,999,960.17元，减除发行费用人民币16,859,001.03元后，募集配套资金净额为人民币613,140,959.14元，其中，计入股本38,626,607.00元，计入资本公积（股本溢价）574,514,352.14元。上述股本变动业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于2015年12月17日出具《验资报告》（天健验〔2015〕518号）。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	544,980,418.79	1,314,352,482.52		1,859,332,901.31
其他资本公积	245,754.00	18,709,502.35		18,955,256.35
合计	545,226,172.79	1,333,061,984.87		1,878,288,157.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 股本溢价详见本财务报表附注合并报表注释之股本项目所述。

2) 其他资本公积变动包括：因确认股份支付费用而相应增加资本公积7,899,025.15元，详见本财务报表附注之股份支付所述；因预计税法允许税前抵扣的股份支付费用超过本期会计上确认的股份支付费用而确认递延所得税资产10,810,477.20元，相应增加资本公积10,810,477.20元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
附有回购义务的限制性股票		63,712,640.00	753,700.00	62,958,940.00
合计		63,712,640.00	753,700.00	62,958,940.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司以定向增发的形式实施限制性股票激励计划，根据《浙江方正电机股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》的约定，如果公司业绩达不到解锁条件，将由公司回购定向发行的股票。由于公司存在回购义务，上述限制性股票不符合《企业会计准则第37号——金融工具列报》关于权益工具的定义，故本公司将收到的股票认购款确认为“库存股”，本期库存股变动情况如下：

经公司2014年第三次临时股东大会和五届三次董事会决议，经公司2014年第三次临时股东大会和第五届第三次董事会审议通过，公司通过定向增发的形式对公司的部分董事、高级管理人员以及核心骨干员工共148位人员实施限制性股票激励计划。根据该计划，公司授予限制性股票数量共800万股，其中首次授予

753.70万股，预留46.30万股，其中，首次授予按每股7.89元向激励对象增发人民币普通股（A股）7,537,000股（每股面值人民币1元），合计收到148名激励对象以货币缴纳的出资额人民币59,466,930.00元，公司以此确认库存股59,466,930.00元。预留授予按每股9.17元向激励对象增发人民币普通股（A股）463,000股（每股面值人民币1元），收到激励对象翁伟文以货币缴纳的出资额人民币4,245,710.00元，公司以此确认库存股4,245,710.00元。

公司限制性股票股利为可撤销的现金股利，公司将已分配的附有回购义务的限制性股票现金股利753,700.00元确认为应付股利-限制性股票股利，并等额冲减库存股和一年内到期的非流动负债753,700.00元。

经上述变动，期末确认库存股62,958,940.00元，并按照解锁时间分别确认“一年内到期的非流动负债”9,440,052.50元和“其他非流动负债”53,518,887.50元。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00					0.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,478,089.10	439,833.30			439,833.30		-1,038,255.80
外币财务报表折算差额	-1,478,089.10	439,833.30			439,833.30		-1,038,255.80
其他综合收益合计	-1,478,089.10	439,833.30			439,833.30		-1,038,255.80

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,462,107.10	1,065,309.40		23,527,416.50

合计	22,462,107.10	1,065,309.40		23,527,416.50
----	---------------	--------------	--	---------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系按母公司本期实现净利润的10%提取的法定盈余公积。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	
调整后期初未分配利润	69,255,034.81	73,997,111.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	59,037,279.64	10,186,790.52
应付普通股股利	17,833,104.40	14,928,867.30
提取法定盈余公积	1,065,309.40	
期末未分配利润	109,393,900.65	69,255,034.81

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	742,558,945.15	623,855,163.08	566,349,430.33	484,895,374.69
其他业务	51,858,146.47	25,769,072.60	56,127,673.19	37,511,381.89
合计	794,417,091.62	649,624,235.68	622,477,103.52	522,406,756.58

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	66,604.00	21,128.00
城市维护建设税	1,787,124.32	1,588,073.01
教育费附加	910,904.12	740,068.61

地方教育费附加	495,010.66	394,269.26
堤围费		2,025.97
合计	3,259,643.10	2,745,564.85

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,034,077.24	2,821,831.46
出口包干费	795,717.66	1,175,359.80
差旅费	1,267,776.88	1,303,614.73
服务费	1,853,959.32	1,162,484.07
物料消耗	68,456.03	48,332.41
运输装卸费	5,689,674.09	6,835,008.49
广告宣传费	34,087.06	35,060.44
展销费	877,191.55	725,357.66
业务拓展费	1,115,098.66	1,364,119.69
其他	1,447,224.36	1,648,151.73
合计	16,183,262.85	17,119,320.48

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,452,666.19	27,955,297.80
办公费	3,449,187.65	5,091,702.27
折旧费	9,438,972.62	8,504,897.73
测试认证费	1,334,949.15	1,532,803.30
开发费	13,395,455.16	12,261,533.91
税费	1,428,684.84	2,883,501.18
招待费	1,270,284.19	1,210,987.82
物料消耗	949,390.06	1,755,481.06
差旅费	2,253,489.21	2,070,696.17
无形资产摊销	2,179,743.80	1,615,061.49

股权激励费用	7,899,025.15	
其他	2,647,139.36	5,057,594.66
合计	75,698,987.38	69,939,557.39

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,331,087.70	7,590,242.51
减：利息收入	1,898,059.13	1,719,523.26
汇兑净损失	-3,351,655.04	996,881.29
手续费	1,657,700.53	634,922.81
合计	1,739,074.06	7,502,523.35

其他说明：

66、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	-6,910,093.14	4,054,696.51
二、存货跌价损失	1,037,999.17	-342,544.82
合计	-5,872,093.97	3,712,151.69

其他说明：

67、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
---------------	-------	-------

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-67,743.67	62,490.28
处置长期股权投资产生的投资收益	-12,257.93	
理财产品投资收益	6,772,896.27	5,512,838.35

合计	6,692,894.67	5,575,328.63
----	--------------	--------------

其他说明：

69、营业外收入

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	554,352.48	206,642.94	554,352.48
其中：固定资产处置利得	554,352.48	206,642.94	554,352.48
政府补助	7,173,924.04	9,644,262.12	6,990,452.05
无法支付款项	55,966.17		55,966.17
其他	224,972.97	182,672.38	224,972.97
合计	8,009,215.66	10,033,577.44	7,825,743.67

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
与资产相关的政府补助 摊销转入						3,329,825.00	2,390,991.67	与资产相关
上海市嘉定 区科学技术 委员会船用 机气体控制 系统专项资 金						1,936,000.00		与收益相关
2015 年省工 业与信息专 项资金						800,000.00		与收益相关
2015 年商务 促进专项外 经资金						479,800.00		与收益相关
增值税超税 负返还等退 税						183,471.99	2,012,670.45	与收益相关
博士站资助 经费						150,000.00	100,000.00	与收益相关
2014 年先进						90,000.00		与收益相关

工业企业创新奖								
2014 年国际市场开拓资金						78,200.00		与收益相关
水利基金减免						51,391.05		与收益相关
2014 年丽水市机器换人典型示范发展奖励资金						50,000.00		与收益相关
丽水科学技术局专利补助						20,000.00		与收益相关
上海市知识产权局专利、著作资助金						2,976.00		与收益相关
先进党支部奖金						1,000.00		与收益相关
防伪税控技术维护费						1,260.00	800.00	与收益相关
节能产品惠民工程高效电机推广补助资金							1,750,000.00	与收益相关
2012 年欠发达地区补贴资金							138,600.00	与收益相关
2013 年财政绩效考评专项资金							200,000.00	与收益相关
2013 年安全生产先进单位奖励							2,000.00	与收益相关
2013 年中小企业国际市场开拓资金							20,000.00	与收益相关
2013 年财政专项质量奖励							150,000.00	与收益相关

2014 年省工业转型升级财政专项技术改造补贴奖励							560,000.00	与收益相关
2013 年浙江省扶持欠发达地区外向型经济发展专项资金							10,000.00	与收益相关
2014 年科技开发与应用资金							104,000.00	与收益相关
2013 年度外贸促进政策兑现补助资金							2,151,400.00	与收益相关
2013 年度外向型经济发展专项资金							51,800.00	与收益相关
2014 年市外贸促进政策出口奖励							2,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	7,173,924.04	9,644,262.12	--

其他说明：

70、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	285,997.73	357,136.29	
其中：固定资产处置损失	285,997.73	357,136.29	285,997.73
对外捐赠	130,000.00	1,180,000.00	130,000.00
地方水利基金建设	242,863.93	267,163.60	
其他	491,676.23	484,317.77	491,676.23
合计	1,150,537.89	2,288,617.66	907,673.96

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,742,210.29	1,635,577.21
递延所得税费用	341,314.68	549,149.86
合计	10,083,524.97	2,184,727.07

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	67,335,554.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,100,335.24
子公司适用不同税率的影响	610,776.34
非应税收入的影响	-21,871.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,268,664.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,248,279.25
本期费用加计扣除数影响	-1,626,099.77
所得税费用	10,083,524.97

其他说明

72、其他综合收益

详见附注本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
房租收入	2,055,307.15	5,266,045.00
收回出口业务保证金		1,200,000.00
收到与收益相关的政府补助	3,660,627.05	5,240,600.00
银行存款利息	1,898,059.13	1,719,523.26

票据保证金	5,680,000.00	
其他	735,934.36	410,605.07
合计	14,029,927.69	13,836,773.33

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	本期发生额	上期发生额
支付的销售费用	12,713,581.99	16,049,981.60
支付的管理费用	20,480,922.19	18,124,692.16
支付保函及票据保证金	11,730,000.00	2,135,000.00
支付买断工龄补偿款	2,188,580.68	
支付的银行手续费	1,657,700.53	634,922.81
对外捐赠	130,000.00	1,180,000.00
其他	407,150.67	781,214.03
合计	49,307,936.06	38,905,810.60

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	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	718,000,000.00	568,000,000.00
收到与资产相关的政府补助		810,600.00
高润科公司在购买日的账面现金		53,395,275.77
合计	718,000,000.00	622,205,875.77

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	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	677,000,000.00	618,000,000.00
合计	677,000,000.00	618,000,000.00

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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

2,859,001.03

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付增发中介费	2,859,001.03	5,527,100.00
合计	2,859,001.03	5,527,100.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	57,252,029.99	10,186,790.52
加：资产减值准备	-5,872,093.97	3,712,151.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,318,285.37	22,790,394.16
无形资产摊销	2,083,094.49	1,615,061.49
长期待摊费用摊销	3,556,368.39	844,725.19
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）	-268,354.75	150,493.35
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“—”号填列）	7,353,497.27	8,862,799.15
投资损失（收益以“—”号填列）	-11,470,107.75	-5,575,328.63
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-633,060.11	549,149.86
存货的减少（增加以“—”号填列）	-41,315,860.99	8,730,035.78
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-95,378,213.30	-58,917,093.93
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	94,929,301.99	76,966,339.54

列)		
经营活动产生的现金流量净额	36,554,886.63	69,915,518.17
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	226,386,115.48	207,152,260.17
减: 现金的期初余额	207,152,260.17	224,681,419.88
现金及现金等价物净增加额	19,233,855.31	-17,529,159.71

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	613,000,000.00
其中:	--
上海海能汽车电子有限公司	550,000,000.00
杭州德沃仕电动科技有限公司	63,000,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	5,697,889.85
其中:	--
其中:	--
上海海能汽车电子有限公司	5,146,371.23
杭州德沃仕电动科技有限公司	551,518.62
取得子公司支付的现金净额	607,302,110.15

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	226,386,115.48	207,152,260.17
其中：库存现金	1,314,267.37	930,415.98
可随时用于支付的银行存款	225,022,032.05	206,171,841.47
可随时用于支付的其他货币资金	49,816.06	50,002.72
三、期末现金及现金等价物余额	226,386,115.48	207,152,260.17

其他说明：

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17,325,000.00元及信用证保证金2740,000.00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10,965,000.00元及信用证保证金3,050,000.00元，因使用受限，不属于现金及现金等价物。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,065,000.00	银行承兑汇票及信用证保证金
应收票据	29,845,628.00	票据质押
固定资产	132,511,670.10	借款抵押担保
无形资产	20,685,198.62	借款抵押担保
应收账款	9,682,164.55	银行借款担保
投资性房地产	9,202,930.12	借款及开立票据担保
合计	221,992,591.39	--

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	1,016,381.04	6.4936	6,599,971.92
欧元	71,143.18	7.0952	504,775.09

港币	860,321.58	0.8377	720,691.39
越南盾	5,163,207,294.00	0.0002891	1,492,683.23
其中：美元	6,718,685.70	6.4936	43,628,457.46
欧元	349,298.38	7.0952	2,478,341.87
越南盾	27,416,253,129.00	0.0002891	7,926,038.78
瑞士法郎	170,451.98	6.4018	1,091,199.49
预付账款			
其中：越南盾	1,469,643,924.00	0.0002891	424,874.06
其他应收款			
其中：美元	11,993.30	6.4936	77,879.69
越南盾	37,639,500.00	0.0002891	10,881.58
应付账款			
其中：美元	558,407.40	6.4936	3,626,074.29
越南盾	697,785,867.00	0.0002891	201,729.89
其他应付款			
其中：美元	6,513.26	6.4936	42,294.51
越南盾	18,568,004.15	0.0002891	5,368.01
应付职工薪酬			
其中：越南盾	1,360,712,455.00	0.0002891	393,381.97
应交税费			
其中：越南盾	25,563,548.00	0.0002891	7,390.42

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

全资子公司方正电机（越南）有限责任公司，注册资本600万美元，本公司于2012年7月10日完成对该公司收购。该公司以越南盾为记账本位币。

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海海能汽车电子有限公司	2015年11月30日	1,099,999,969.09	100.00%	发行股份及支付现金	2015年11月30日	控制权发生转移	38,549,952.66	22,038,345.58
杭州德沃仕电动科技有限公司	2015年11月30日	244,999,943.29	100.00%	发行股份及支付现金	2015年11月30日	控制权发生转移	20,375,763.66	4,486,339.15

其他说明：

上海海能汽车电子有限公司于2015年12月1日办理完成工商变更。上海海能公司下属子公司广西三立科技发展有限公司一并纳入合并财务报表范围。杭州德沃仕电动科技有限公司于2015年12月2日办理完成工商变更。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	上海海能汽车电子有限公司	杭州德沃仕电动科技有限公司
--现金	550,000,000.00	63,000,000.00
--发行的权益性证券的公允价值	549,999,969.09	181,999,943.29
合并成本合计	1,099,999,969.09	244,999,943.29
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	271,387,992.06	34,264,078.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	828,611,977.03	210,735,865.29

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

经公司2015年第一次临时股东大会和第五届第八次董事会会议决议，并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向卓斌等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2015〕2470号）核准，公司获准以发行股份及支付现金的方式收购上海海能公司及德沃仕公司100%股权，并向特定对象非公开发行股份募集配套资金，用于支付本次交易的现金对价。

经各方协商确定，本次收购上海海能公司的交易价格为110,000.00万元，其中股份支付对价总额为55,000.00万元，发行股份价格为15.29元/股，发行数量为35,971,221股，剩余对价55,000.00万元以现金支付。

经各方协商确定，本次收购德沃仕公司的交易价格为24,500.00万元，其中股份支付对价总额为18,200.00万元，发行股份价格为15.29元/股，发行数量为11,903,201股，剩余对价6,300.00万元以现金支付。

公司向特定对象非公开发行人民币普通股募集配套资金，用于支付本次交易的现金对价。发行股份价格为16.31元/股，发行数量为38,626,607股。

根据公司与上海海能公司部分股东签署的《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》，上海海能公司股东卓斌等六名交易对方承诺利润补偿期间（2015年、2016年及2017年）实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于7,600万元、8,000万元、8,400万元，如上海海能公司在利润补偿期间实际利润未达上述承诺利润，则上海海能公司业绩承诺方以其在本次交易中获得的股份对价为限按协议约定进行补偿。

根据公司与德沃仕公司部分股东签署的《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》，杭州德沃仕公司股东杭州杭开电气有限公司等三名交易对方承诺利润补偿期间（2015年、2016年及2017年）实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于1,650万元、2,400万元、3,500万元，如德沃仕公司在利润补偿期间实际利润未达上述承诺利润，则德沃仕公司业绩承诺方以其在本次交易中获得的股份对价为限按协议约定进行补偿。

大额商誉形成的主要原因：

公司取得上海海能公司100.00%股权的合并成本1,099,999,969.09元与该公司购买日可辨认净资产公允价值271,387,992.06元之间的差额828,611,977.03元确认为商誉。

公司取得德沃仕公司100.00%股权的合并成本244,999,943.29元与该公司购买日可辨认净资产公允价值34,264,078.00元之间的差额210,735,865.29元确认为商誉。

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	上海海能汽车电子有限公司		杭州德沃仕电动科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	327,692,838.17	305,155,192.63	89,515,353.44	85,345,558.78
货币资金	5,146,371.23	5,146,371.23	551,518.62	551,518.62
应收款项	56,985,986.74	56,985,986.74	36,845,837.50	36,845,837.50
应收票据	25,577,500.00	25,577,500.00	30,363,543.00	30,363,543.00
预付款项	532,011.82	532,011.82	322,163.69	322,163.69
其他应收款	248,009.21	248,009.21	278,002.11	278,002.11
存货	49,105,720.80	47,047,261.41	13,044,556.73	12,454,028.43
其它流动资产	106,729,649.03	106,729,649.03	47,722.18	47,722.18
投资性房地产	10,539,060.96	10,539,060.96		
固定资产	44,017,844.00	40,652,809.30	1,663,323.80	1,663,323.80
在建工程	44,080.54	44,080.54	61,430.00	61,430.00

无形资产	26,452,404.19	9,338,252.74	3,579,266.36	
长期待摊费用	1,425,931.60	1,425,931.60	2,671,882.71	2,671,882.71
递延所得税资产	888,268.05	888,268.05	86,106.74	86,106.74
负债：	34,672,972.98	34,672,972.98	55,251,275.44	55,251,275.44
应付票据			16,285,745.50	16,285,745.50
应付账款	26,310,636.60	26,310,636.60	38,293,809.17	38,293,809.17
预收款项	328,484.70	328,484.70	105,660.00	105,660.00
应付职工薪酬	1,062,161.74	1,062,161.74	549.60	549.60
应交税金	6,925,154.44	6,925,154.44	15,511.17	15,511.17
其他应付款	46,535.50	46,535.50	550,000.00	550,000.00
净资产	293,019,865.19	270,482,219.65	34,264,078.00	30,094,283.34
减：少数股东权益	21,631,873.13	20,659,694.72		
取得的净资产	271,387,992.06	249,822,524.93	34,264,078.00	30,094,283.34

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

上海海能公司、德沃仕公司购买日可辨认资产、负债公允价值根据北京中企华资产评估有限责任公司《资产评估报告》（中企华评报字（2015）第 3355 号、中企华评报字（2015）第 3353 号）调整确认。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否**5、其他原因的合并范围变动**

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

1. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
丽水方正东进机电有限公司	吸收合并	2015年8月31日	56,913,319.13	3,278,775.59

2. 其他说明

经公司第五届董事会第九次会议审议通过《关于吸收合并全资子公司丽水方正东进机电有限公司的议案》，公司已于2015年8月31日吸收方正东进的全部资产、负债、业务和人员，并作为经营主体对吸收的资产和业务进行管理。该事项工商变更手续尚在办理中。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
丽水正德电子控制系统制造有限公司	浙江丽水	浙江丽水	制造业	100.00%		设立
方正电机（越南）有限责任公司	越南	越南前江省	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳市高科润电子有限公司	深圳	广东深圳	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
嵩县华瑞矿业有限公司	河南嵩县	河南嵩县	采矿业	80.00%		非同一控制下企业合并
浙江方正（湖北）汽车零部件有限公司	湖北石首	湖北石首	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
上海海能汽车电子有限公司	上海	上海市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
广西三立科技发展有限公司	广西南宁	广西南宁	制造业		51.00%	非同一控制下企业合并
杭州德沃仕电动科技有限公司	杭州	浙江杭州	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额

				直接	间接
--	--	--	--	----	----

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2015年12月31日，本公司应收账款的46.86%(2014年12月31日:41.05%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	73,532,561.37				73,532,561.37
小 计	73,532,561.37				73,532,561.37

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	12,415,454.18				12,415,454.18
小 计	12,415,454.18				12,415,454.18

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	113,760,748.08	117,906,044.43	117,906,044.43		
应付票据	67,418,896.57	67,418,896.57	67,418,896.57		
应付账款	213,427,933.34	213,427,933.34	213,427,933.34		
应付利息	154,540.09	154,540.09	154,540.09		
应付股利	753,700.00	753,700.00	753,700.00		
其他应付款	3,797,030.98	3,797,030.98	3,797,030.98		
一年内到期的非流动负债	9,440,052.50	9,440,052.50	9,440,052.50		
其他非流动负债	53,518,887.50	53,518,887.50		53,518,887.50	
小 计	475,582,992.74	479,728,289.09	426,209,401.59	53,518,887.50	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	149,923,959.32	152,824,566.34	152,824,566.34		
应付票据	59,094,000.00	59,094,000.00	59,094,000.00		
应付账款	191,873,422.14	191,873,422.14	191,873,422.14		
应付利息	177,930.00	177,930.00	177,930.00		
应付职工薪酬	14,775,425.67	14,775,425.67	14,775,425.67		
其他应付款	7,447,984.87	7,447,984.87	7,447,984.87		
一年内到期的非流动负债					
其他非流动负债					
小 计	423,292,722.00	426,193,329.02	426,193,329.02		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2015年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币113,760,748.08元(2014年12月31日：人民币149,923,959.32元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
浙江方正电机股份有限公司	浙江丽水		265295073 元	100.00%	100.00%

本企业的母公司情况的说明

1. 本公司的母公司情况

本公司实际控制人是张敏先生，其持有公司4,683.00万股，占公司股本比例17.65%，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在其他主体中的权益之说明。

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/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	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/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	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	763,100.00	777,900.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	8,000,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	首次授予的限制性股票，自授予日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后、48 个月后可分别申请解锁所获授首次限制性股票总量的 15%、25%、25%和 35%。 预留授予的限制性股票，自预留授予日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后可分别申请解锁所获授预留限制性股票总量的 30%、30%和 40%。

其他说明

经公司2014年第三次临时股东大会和五届三次董事会审议通过，公司通过定向增发的形式对公司的部分董事、高级管理人员以及核心骨干员工共148位人员实施限制性股票激励计划。根据该计划，公司拟授予限制性股票数量共800.00万股，其中首次授予753.70万股，预留46.30万股，激励对象为公司中高级管理人员等（不包括独立董事、监事），授予价格为董事会决议公告日前20个交易日公司股票交易均价的50%，激励计划有效期为自权益授予之日起60个月，锁定期为自获授相应限制性股票之日起12个月。

首次授予的限制性股票分四次解锁，解锁时间分别为自锁定期满后12个月、自锁定期满后24个月、自锁定期满后36个月、自锁定期满后48个月，解锁比例分别为15%、25%、25%和35%。预留的限制性股票分三次解锁，解锁时间分别为自锁定期满后12个月、自锁定期满后24个月、自锁定期满后36个月，解锁比例分别为30%、30%、40%。

首次授予限制性股票解锁需满足的业绩条件为：以2014年度净利润为基数，2015年度、2016年度、2017年度、2018年度公司净利润增长率分别不低于20%、50%、150%、250%。预留限制性股票解锁需满足的业绩条件为：以2014年度净利润为基数，2016年度、2017年度、2018年度公司净利润增长率分别不低于50%、150%、250%。计算业绩指标所用的净利润为合并报表口径归属于上市公司股东的净利润，并以扣除非经常性损益后的金额为计算依据。同时，根据公司现有考核办法，激励对象上一年度个人绩效考核需达标。

根据上述激励计划，公司本期首次授予激励对象公司股份753.70万股，授予日为2015年1月8日，授予价格7.89元/股。预留授予激励对象公司股份46.30万股，授予日为2015年6月18日，授予价格9.17元/股。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据布莱克-斯科尔模型来计算期权的理论价值
可行权权益工具数量的确定依据	公司预计激励对象不存在离职可能，并且预计能达到可行权条件，故预计可行权权益工具数量的最佳估计为 800 万股
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,899,025.15
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,899,025.15

其他说明

(1) 根据布莱克-斯科尔模型，首次授予的限制性股票在授予日的公允价值为1038.88万元，预留授予的限制性股票在授予日的公允价值为407.92万元。

(2) 公司估计可解锁的限制性股票数量为本期期末发行在外的数量，计算公司限制性股票成本在各年度摊销情况如下：

单位：万元

	2015年	2016年	2017年	2018年	合计摊销
首次授予	650.52	291.13	90.43	6.80	1,038.88
预留授予	139.38	166.63	79.41	22.50	407.92
合 计	789.90	457.76	169.84	29.30	1,446.80

(3) 本期以公司股票期末收盘价格为基础对股份支付产生的暂时性差异确认递延所得税资产 11,995,330.98 元，其中计入所得税费用 1,184,853.78 元，计入资本公积 10,810,477.20 元。

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营 利润
----	----	----	------	-------	-----	----------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	缝纫机应用类	新能源类	智能控制器	分部间抵销	合计
主营业务收入	284,285,819.55	185,742,199.83	272,530,925.77		742,558,945.15
主营业务成本	244,723,446.69	151,001,845.30	228,129,871.09		623,855,163.08
资产总额	1,056,981,534.22	690,593,979.18	1,013,276,555.62		2,760,852,069.02
负债总额	198,213,643.39	129,505,714.41	190,017,735.73		517,737,093.53

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 根据公司与翁伟文等31名自然人(以下简称出让方)签订的《发行股份购买资产之利润补偿协议》及《发行股份购买资产之利润补偿协议之补充协议》，出让方承诺高科润公司2014年、2015年、2016年实现的合并报表扣除非经常性损益后的净利润分别不低于1,800万元、2,000万元、2,200万元。高科润公司2015年度实现的合并报表扣除非经常性损益后的净利润为2,493.29万元。

2. 根据公司与上海海能公司部分股东签署的《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》，上海海能公司股东卓斌等六名交易对方承诺利润补偿期间（2015年、2016年及2017年）实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于7,600万元、8,000万元、8,400万元。上海海能公司2015年度实现的合并报表扣除非经常性损益后的净利润为7,630.45万元。

3. 根据公司与德沃仕公司部分股东签署的《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》，德沃仕公司股东杭州杭开电气有限公司等三名交易对方承诺利润补偿期间（2015年、2016年及2017年）实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于1,650万元、2,400万元、3,500万元。德沃仕公司2015年度实现的合并报表扣除非经常性损益后的净利润为1,684.82万元。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	127,999,264.05	100.00%	16,616,006.93	12.98%	111,383,257.12	119,848,304.87	97.15%	18,578,885.34	15.50%	101,269,419.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						3,520,725.55	2.85%	2,112,435.33	60.00%	1,408,290.22
合计	127,999,264.05	100.00%	16,616,006.93	12.98%	111,383,257.12	123,369,030.42	100.00%	20,691,320.67	16.77%	102,677,709.75

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	96,416,705.89	964,167.06	1.00%
7-12 个月	4,557,224.35	227,861.22	5.00%
1 至 2 年	8,678,266.20	867,826.62	10.00%
2 至 3 年	2,040,417.98	408,083.60	20.00%
3 年以上	4,317,162.40	2,158,581.20	50.00%
3 至 4 年	1,985,088.68	992,544.34	50.00%
4 至 5 年	2,332,073.72	1,166,036.86	50.00%
5 年以上	11,989,487.23	11,989,487.23	100.00%
合计	127,999,264.05	16,616,006.93	12.98%

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-3,210,950.92 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

本期实际核销应收账款金额864,362.82元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前5名的应收账款合计数为32,076,294.85元，占应收账款期末余额合计数的比例为25.06%，相应计提的坏账准备合计数为451,993.78元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						1,333,500.00	13.28%			1,333,500.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,595,986.82	94.18%	2,648,408.63	12.26%	18,947,578.19	8,708,362.04	86.72%	1,870,166.13	21.48%	6,838,195.91
单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,333,500.00	5.82%			1,333,500.00					
合计	22,929,486.82	100.00%	2,648,408.63	11.55%	20,281,078.19	10,041,862.04	100.00%	1,870,166.13	18.62%	8,171,695.91

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

单位： 元

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	16,324,827.55	816,241.38	5.00%
1 至 2 年	318,674.33	31,867.43	10.00%
2 至 3 年	3,719,996.91	743,999.38	20.00%
3 年以上	352,375.18	176,187.59	50.00%
3 至 4 年	139,629.35	69,814.68	50.00%
4 至 5 年	212,745.83	106,372.91	50.00%
5 年以上	880,112.85	880,112.85	100.00%
合计	21,595,986.82	2,648,408.63	12.26%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 778,242.50 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税款	949,692.55	1,686,256.11
应返还投资款		524,890.30
押金保证金	1,748,739.14	1,434,617.80
应收暂付款	19,926,473.08	5,973,576.72
其他	304,582.05	422,521.11
合计	22,929,486.82	10,041,862.04

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
海盐县新联交通有限责任公司电工厂	应收暂付款	3,699,720.91	2-3 年	16.14%	739,944.18
丽水经济开发区管理委员会	施工进度保证金	1,333,500.00	3-5 年	5.82%	
应收出口退税款	应收出口退税款	949,692.55	1 年以内	4.14%	47,484.63
财政丽水市墙改办	押金保证金	274,018.56	1 年以内	1.20%	13,700.93

财政丽水市墙改办	押金保证金	41,868.00	1-2 年	0.18%	4,186.80
财政丽水市墙改办	押金保证金	12,084.00	3-5 年	0.05%	6,042.00
财政丽水市墙改办	押金保证金	22,073.00	5 年以上	0.09%	22,073.00
永康市双达工具有限公司	应收暂付款	45,000.00	1 年以内	0.20%	2,250.00
永康市双达工具有限公司	应收暂付款	156,500.00	1-2 年	0.68%	15,650.00
合计	--	6,534,457.02	--	28.50%	851,331.54

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,686,660,227.46		1,686,660,227.46	389,455,266.01		389,455,266.01
对联营、合营企业投资				362,490.28		362,490.28
合计	1,686,660,227.46		1,686,660,227.46	389,817,756.29		389,817,756.29

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
丽水方正东进机电有限公司	52,136,106.05		52,136,106.05			
丽水正德电子控制系统制造有限	30,000,000.00			30,000,000.00		

公司						
方正电机（越南） 有限责任公司	35,017,228.07	4,341,155.12		39,358,383.19		
深圳市高科润电 子有限公司	199,999,950.30			199,999,950.30		
浙江方正（湖北） 汽车零部件有限 公司	29,257,981.59			29,257,981.59		
嵩县华瑞矿业有 限公司	43,044,000.00			43,044,000.00		
上海海能汽车电 子有限公司		1,099,999,969.09		1,099,999,969.09		
杭州德沃仕电动 科技有限公司		244,999,943.29		244,999,943.29		
合计	389,455,266.01	1,349,341,067.50	52,136,106.05	1,686,660,227.46		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
丽水三果 创新电子 科技有限 公司	362,490.2 8		294,746.6 1	-67,743.6 7							
小计	362,490.2 8		294,746.6 1	-67,743.6 7							
合计	362,490.2 8		294,746.6 1	-67,743.6 7							

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	244,549,615.42	221,937,435.90	331,787,570.14	290,747,938.44
其他业务	114,503,342.76	92,652,333.15	116,266,333.82	100,005,652.78
合计	359,052,958.18	314,589,769.05	448,053,903.96	390,753,591.22

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-67,743.67	62,490.28
处置长期股权投资产生的投资收益	4,764,955.15	
理财产品投资收益	6,071,854.76	5,478,515.07
合计	10,769,066.24	5,541,005.35

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	268,354.75	
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）	6,990,452.05	
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	6,772,896.27	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-340,737.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-12,257.93	
	0.00	
减：所得税影响额	1,856,155.55	
少数股东权益影响额	-584.95	

合计	11,823,137.45	--
----	---------------	----

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

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	183,471.99	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》（财税（2000）25 号）规定，且与公司正常经营业务存在直接关系，故不具特殊和偶发性
"营业外支出"项目所列地方水利建设基金	242,863.93	系国家规定之税费，且与公司正常经营业务存在直接关系，故不具特殊和偶发性

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.23%	0.33	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.98%	0.26	0.26

3、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

□ 适用 √ 不适用

（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

□ 适用 √ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

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	59,037,279.64

非经常性损益	B	11,823,137.45
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	47,214,142.19
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	806,259,269.60
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	1,345,140,871.52
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	1
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	17,079,404.40
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7
其他		
外币报表折算	I1	439,833.30
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
以权益结算的股份支付	I2	18,709,502.35
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6
以权益结算的股份支付	I3	0
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	0
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L=D+E \times F/K + A/2 - G \times H/K + I1 \times J1/K + I2 \times J2/K + I3 \times J3/K$	947,484,663.97
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	6.23
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	4.98

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	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	59,037,279.64
非经常性损益	B	11,823,137.45
限制性股票		753,700.00
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	46,460,442.19
期初股份总数	D	170,794,044.00
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	86,501,029.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	1
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	$L=D+F \times G/K$	178,002,463.08
基本每股收益	$M=A/L$	0.33
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.26

(2) 稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
-----	----	-----

归属于公司普通股股东的净利润	A	59,037,279.64
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	59,037,279.64
非经常性损益	D	11,823,137.45
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$E=C-D$	47,214,142.19
发行在外的普通股加权平均数	F	178,002,463.08
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	G	7,140,416.67
稀释后发行在外的普通股加权平均数	$H=F+G$	185,142,879.75
稀释每股收益	$M=C/H$	0.32
扣除非经常损益稀释每股收益	$N=E/H$	0.26

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。