



浙江方正电机股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司主要风险因素详见本报告“公司面临的风险和应对措施”部分。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2018 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、释义	5
第二节 公司简介和主要财务指标	8
第三节 公司业务概要	11
第四节 经营情况讨论与分析	23
第五节 重要事项.....	81
第六节 股份变动及股东情况	85
第七节 优先股相关情况	86
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	88
第九节 公司债相关情况	89
第十节 财务报告.....	194
第十一节 备查文件目录	错误！未定义书签。

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	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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（如有）	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		

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	0578-2021217
传真	0578-2276502	0578-2276502
电子信箱	jian.mou@fdm.com.cn	liny.shu@fdm.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	595,385,887.46	543,640,300.90	9.52%
归属于上市公司股东的净利润（元）	44,490,583.85	56,868,771.41	-21.77%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	40,458,492.78	53,013,493.18	-23.68%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-80,383,107.23	175,114.90	-46,003.07%
基本每股收益（元/股）	0.1002	0.128	-21.72%
稀释每股收益（元/股）	0.0987	0.1266	-22.04%
加权平均净资产收益率	1.79%	2.40%	-0.61%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	3,301,603,856.33	3,292,284,612.78	0.28%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,525,045,465.68	2,464,755,570.72	2.45%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-392,185.98	
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）	5,079,426.48	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	-588,437.13	
减：所得税影响额	66,712.30	
合计	4,032,091.07	--

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	4,183,197.10	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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主营业务产品

(1) 家用缝纫机电机

2018年，公司继续将家用缝纫机电机产品向方正电机（越南）有限责任公司（以下简称“越南方正”）转移，核心零部件均实现了越南本地化采购，借助越南制造成本低的优势，提升了公司在该业务平台上产品的盈利能力，为公司劳动密集型产品的后续产业转移提供了新的产品盈利模式。报告期内，越南方正正在家用缝纫机电机业务上保持了稳中有增的发展趋势，产品盈利能力进一步提升。家用缝纫机无刷电机产品也得到了客户的初步认可，公司将在该业务领域占据市场主导地位。

(2) 汽车电机（含新能源汽车驱动电机）

报告期内，公司汽车座椅电机业务借助于产品研发、自动化生产等核心优势，不断扩展新的客户项目，陆续通过捷豹路虎、宝马BMW等高端汽车品牌的认证，并开始批量交货。2018年汽车座椅电机业务增长明显，产销量超过300万台，同比增长超过50%。公司子公司浙江方正（湖北）汽车零部件有限公司（以下简称“湖北方正”）的汽车雨刮器电机产品也有较为明显的增长。

据中国汽车工业协会统计：2018年1-7月，我国汽车产销1610.03万辆和1595.47万辆，同比增长3.52%和4.33%，与上年同期相比，产量增速回落1.13个百分点，销量增速提升0.23个百分点。2018年1-7月份新能源汽车产销量继续保持小幅增长，其中，新能源汽车产销分别完成50.4万辆和49.6万辆，比上年同期分别增长85%和97.1%，新能源汽车产销量同比呈现高速增长态势。其中，我国纯电动汽车产销分别完成38.2万辆和37.3万辆，比上年同期分别增长71%和82.4%；插电式混合动力汽车产销分别完成12.2万辆和12.3万辆，比上年同期分别增长148.9%和160.9%。公司在报告期内推进了集成式驱动系统的研发和量产准备，上海研究院的建立，扁线电机的开发。搭载公司集成式驱动系统的客户车型预计将于2018年下半年上市销售。报告期内，公司乘用车驱动电机和助力转向泵电机实现小幅增长，物流车驱动电机由于行业补贴政策，尚未形成批量销售。

(3) 汽车电子

公司子公司上海海能的汽车发动机控制系统包括AMT及其控制、柴油机控制器ECU、气体机控制器GCU、后处理器控制器DCU等系列产品。2018年上半年由于排放“国四”到“国五”切换、天然气价格上调及去年末“气荒”影响，公司气体机产品销售有所下滑。公司已研发出符合“国六”排放的气体机控制器产品，同时，公司正积极开拓其他客户和新产品，努力保持未来业务的稳定增长。

(4) 智能控制器

报告期内，公司子公司深圳高科润公司管理层克服了进口电子元器件涨价、交货期拉长、中美贸易战等诸多不利因素影响，积极调整客户和产品结构，优化管理架构和模式，实现了39%的营业收入增长，毛利仅下降1个点。

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	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

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 800 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。	2018 年 1-6 月净利润 1,505.28 万元	4.02%	否
其他情况说明	初始投资 600 万美元, 2016 年批准增加投资 USD200 万美元。							

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司竞争优势如下:

1、客户资源优质。公司是国内新能源驱动电机和电驱动系统行业龙头企业, 综合市场占有率近7%, 物流车总成市占率全国第一, 驱动电机产品覆盖低速车、物流车、乘用车和大巴车等全系列电动汽车, 且已经进入五菱、吉利、众泰、东风、玉柴、宇通、御捷等配套体系。2018年, 公司正式进入吉利供应链, 乘用车电机供应车型顺利从A00级扩展至A级, 而公司业绩也将充分受益于吉利帝豪EV、宝骏E100等爆款车型的强势销售, 市场占有率有望进一步提升;

2、新业务符合行业趋势。公司目前正在布局扁线电机及电驱动集成系统，其中：扁线电机代表着下一代高性能、小型化以及轻量化的电机技术，在电机功率密度的提升上具有天然优势，海外知名车型丰田普锐斯（2017年上半年全球插电式混合动力汽车销量排名第一）、雪佛兰BOLT均已采用扁线电机。而公司是国内最早进行此种新型技术产业化的企业之一，预期伴随着该类技术的日益成熟，扁线电机新能源汽车的渗透率会迅速提高；电驱动集成系统代表了动力总成轻量化、小型化的趋势，且可实现有效的成本降低，预期2018年下半年将全面装配上汽通用五菱宝骏E200车型；

3、研发实力雄厚。目前公司已基本形成以公司为主体、高等院校和科研院所为依托的内外紧密互动的研究开发体系，并逐步完善自主创新与引进消化相结合的企业技术创新体系。同时，公司正在建设新能源汽车电驱动系统与节能电机研究院，将进一步加大可研投入，为公司深耕新能源汽车领域保驾护航。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司的营业收入实现小幅增长，营业利润受制于材料价格上涨及高毛利产品销售下滑，下降约20%。公司董事会继续深化公司内部改革，积极开拓新行业、新市场，为股东创造价值。

1、加快方正电机研究院的建设，

报告期内，公司在上海成立方正研究院，致力于建立世界级研发体系包括一流的试验/验证能力，并制定了“完善正向研发体系和流程，发展拥有自主知识产权的电驱动系统，夯实技术竞争力；增加设备投入，打造行业一流的实验室”的总体发展目标，研究院的成立对于公司引进高层次可研人才，逐步奠定公司在电机、电控和电驱动系统的技术优势地位。利用公司现有科研资源和平台基础，着重开展新能源汽车集成系统系列产品的研发；加大引进顶尖研发团队、提高和加快内部技术人员和新聘工程技术人员水平，提高公司正向技术设计和验证能力，应用新材料、新工艺及正向设计对产品进行用料优化。加大公司技术研发和实验设施投入，每年对于研发费用的投入不少于4%的年销售额占比，达到吸引高端人才，人才牵引技术，技术牵引产品，产品牵引更多更大的发展机会。

2、加快节能与新能源汽车电机自动化生产线技改项目建设

继续加大自动化设备的投入，实现汽车电机和部分新能源驱动电机及系统产品的自动化生产。汽车电机2018年底，基本完成所有生产线的改造，机器人使用超过40台，同时实现AGV小车试运行，至2020年，实现整个车间的AGV小车送料降低物流配置人员。完成公司智能化生产的基本雏形建设；重点进行电机生产过程工艺的持续改进，不断提升过程控制能力，保持产品市场竞争优势，公司电机生产过程控制能力和自动化程度达到国际电机先进制造企业水平。

3、极力拓展节能与新能源汽车市场

2018年公司继续以汽车行业为主要目标市场，积极利用外部和内部资源，拓展新能源汽车用驱动电机和汽车电机市场，完成了公司向节能与新能源汽车领域一流的核心零部件供应商的转变，重点围绕延锋安道拓、上汽通用五菱、上汽、吉利、众泰、玉柴股份等重点客户开展相关业务对接，通过开发扁铜线电机、集成式驱动系统等具有技术竞争力的产品的应用，成为国内领先的新能源驱动系统龙头企业。

4、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，进一步提升供应商结构再造，改善公司供应链，逐步建立供应商策略推动公司供应链向符合汽车行业要求的体系升级。建立采购价格评估体系和原材料价格波动应对体系，推动公司供应链向符合汽车行业要求的体系升级，具备正向价格评估能力。完成公司全资子公司新SAP系统上线，提供从技术开发到采购、生产、销售等过程中每个产品的管理数据，并实施跟踪KPI数据，以汽车行业要求为基准，建立公司技术和产品内部控制制度。

5、加强公司价值观和企业文化宣传，增强员工认同感和荣誉感

加大公司企业文化宣传力度，树立起“诚信、卓越、关爱、共赢”的价值观，注重加强员工和管理者之间的沟通与交流、增强员工的荣誉感和凝聚力。2018年通过职业健康及安全管理体体系-OHSAS18001体系认

证工作。通过组织开展员工活动，树立起“诚信、卓越、关爱、共赢”的价值观，注重加强员工和管理者之间的沟通与交流、增强员工的荣誉感和凝聚力。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	595,385,887.46	543,640,300.90	9.52%	智能控制器及汽车座椅电机业务增长，营业收入增加
营业成本	474,130,044.09	414,657,466.31	14.34%	智能控制器及汽车座椅电机业务增长，营业收入增加，营业成本相应增加
销售费用	12,324,949.35	9,391,504.32	31.24%	主要系运输及职工薪酬增加
管理费用	63,100,745.57	55,301,995.38	14.10%	职工薪酬及研发费用投入增加
财务费用	4,753,897.41	5,107,209.66	-6.92%	人民币贬值汇兑收益增加
所得税费用	2,347,007.46	7,875,620.15	-70.20%	利润减少和递延所得税资产增加
研发投入	28,710,023.09	26,541,388.94	8.17%	
经营活动产生的现金流量净额	-80,383,107.23	175,114.90	-46,003.07%	主要系购买商品支付的现金增加影响
投资活动产生的现金流量净额	-88,083,734.21	-28,661,283.29	207.33%	本期新能源汽车电驱动系统与节能电机研究院项目投资
筹资活动产生的现金流量净额	74,005,554.17	7,857,638.60	841.83%	本期短期借款增加
现金及现金等价物净增加额	-93,862,272.58	-21,066,091.95	345.56%	本期系投资减少，短期借款增加，研发费用增加所影响

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	595,385,887.46	100%	543,640,300.90	100%	9.52%
分行业					
机械行业	595,385,887.46	100.00%	543,640,300.90	100.00%	9.52%
分产品					
缝纫机应用类	108,259,299.97	18.19%	116,796,801.64	21.49%	-7.31%
汽车应用类	258,893,120.10	43.48%	263,115,644.67	48.40%	-1.60%
智能控制器	186,251,465.51	31.28%	133,424,935.49	24.54%	39.59%
其他	41,982,001.88	7.05%	30,302,919.10	5.57%	38.54%
分地区					
国内	428,623,593.87	71.99%	397,030,775.86	73.03%	7.96%
国外	166,762,293.59	28.01%	146,609,525.04	26.97%	13.75%

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	553,403,885.58	444,813,679.28	19.62%	7.81%	12.59%	-3.41%
分产品						
缝纫机应用类	108,259,299.97	91,835,672.25	15.17%	-7.31%	-0.27%	-5.99%
汽车应用类	258,893,120.10	192,498,284.74	25.65%	-1.60%	1.44%	-2.22%
智能控制器	186,251,465.51	160,479,722.29	13.84%	39.59%	41.73%	-1.30%
分地区						
国内	390,626,755.24	313,765,435.98	19.68%	5.52%	19.83%	-9.59%
国外	162,777,130.34	131,048,243.30	19.49%	13.72%	-1.65%	12.58%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 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

	本报告期末		上年同期末		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	65,394,023.10	1.98%	101,715,533.94	3.40%	-1.42%	主要系新能源汽车设备投入增加以及货款回收以票据为主
应收账款	525,593,404.11	15.92%	391,782,029.52	13.09%	2.83%	主要系本期汽车业务市场销售收入增加
存货	427,581,270.52	12.95%	343,307,008.96	11.47%	1.48%	主要系本期汽车业务市场销售量增加
投资性房地产	84,974,700.00	2.57%	82,828,800.00	2.77%	-0.20%	主要系投资性房地产评估公允价值增加
长期股权投资	4,351,766.96	0.13%	3,957,118.69	0.13%	0.00%	联营公司盈利较好，投资收益增加
固定资产	505,570,699.98	15.31%	473,360,987.56	15.81%	-0.50%	主要系新能源汽车设备投入增加
在建工程	105,757,954.24	3.20%	22,022,722.57	0.74%	2.46%	主要系新能源电驱系统与节能电机研究项目和年产 35 万台新能源汽车驱动电机及电驱动集成系统项目增加
短期借款	253,541,600.00	7.68%	136,000,000.00	4.54%	3.14%	主要系本期购买商品支付的资金增加而增加借款

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

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

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、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、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

募集资金总额	33,042.47
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	34,613.63
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	5,650.62
累计变更用途的募集资金总额比例	17.10%
募集资金总体使用情况说明	
无	

(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	0	21,803.59	105.13%	2013 年 12 月 01 日	-434.41	否	否
年产 6,000 台伺服控制特种缝制机械项目	是	7,490	2,292.48	0	2,292.48	100.00%	2014 年 08 月 01 日		否	是
年产 1 万台新能源商用车驱动电机项目	是		5,650.62	0	5,705.09	100.96%	2016 年 12 月 01 日	-12.98	否	否
补充流动资金	否	4,812.47	4,812.47	0	4,812.47	100.00%			否	否
承诺投资项目小计	--	33,042.47	33,495.57	0	34,613.63	--	--	-447.39	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	33,042.47	33,495.57	0	34,613.63	--	--	-447.39	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>(1)“年产 10 万台纯电动汽车驱动系统项目”未达到预计效益的原因 年产 10 万台纯电动汽车驱动系统项目未达到预计效益,主要原因系募集资金到账时间晚于原募投计划,公司结合行业发展趋势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,此外在新能源汽车产业政策波动的背景下,下游客户对于驱动系统的研发、认证周期加长,以及新能源汽车购置补贴调整,整车企业调整整车设计方案,故项目未达到预计效益。</p> <p>(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,公司根据行业情况调整了募集资金投向,缩减了该项目的投资规模,导致项目未达到预计效益。</p> <p>(3)“年产 1 万台新能源商用车驱动电机项目”未达到预计效益的原因 年产 1 万台新能源商用车驱动电机项目项目未达到预计效益,主要原因系新能源汽车购置补贴调整,整车企业调整整车设计方案,未达预期产能,故项目未达到预计效益。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	随着国内外市场需求下降、行业竞争多元化,缝制机械行业整体生产规模缩减,生产节奏持续放缓,行业发展面临瓶颈,且受全球经济增速放缓、国内制造业成本升高等因素影响,服装行业需求低迷,加剧了缝制行业的竞争。经公司第五届董事会第十六次会议和 2016 年第一次临时股东大会批准,因项目的市场环境发生了较大变化,为了有效控制项目运营的风险,实现产品转型升级,									

	保证募集资金的有效使用，公司决定终止实施原计划中“年产 6,000 台伺服控制特种缝制机械项目”，并且将募集资金 5,650.62 万元，投入“年产 1 万台新能源商用车驱动电机项目”。本次募集资金投资项目变更符合公司整体战略发展规划，没有改变募集资金大的使用方向，仍然是用于公司主营业务。
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 日经第四届董事会第十七次会议及第四届监事会第十次会议批准，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 募集资金项目已基本投入完毕，剩余尾款。
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于公司募集资金账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 1 万台新能源	年产 6,000 台	5,650.62	242.8	5,705.09	100.96%	2016 年 12 月 01	-12.98	否	否

商用车驱动电机项目	伺服控制特种缝制机械项目					日			
合计	--	5,650.62	242.8	5,705.09	--	--	-12.98	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	随着国内外市场需求下降、行业竞争多元化，缝制机械行业整体生产规模缩减，生产节奏持续放缓，行业发展面临瓶颈，且受全球经济增速放缓、国内制造业成本升高等因素影响，服装行业需求低迷，加剧了缝制行业的竞争。经公司第五届董事会第十六次会议和 2016 年第一次临时股东大会批准，因项目的市场环境发生了较大变化，为了有效控制项目运营的风险，实现产品转型升级，保证募集资金的有效使用，公司决定终止实施原计划中“年产 6,000 台伺服控制特种缝制机械项目”，并将募集资金 5,650.62 万元，投入“年产 1 万台新能源商用车驱动电机项目”。本次募集资金投资项目变更符合公司整体战略发展规划，没有改变募集资金大的使用方向，仍然是用于公司主营业务。相关决议公告于 2016 年 01 月 23 日和 2016 年 02 月 17 日刊登在《证券时报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上。								
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 1 万台新能源商用车驱动电机项目项目未达到预计效益，主要原因系新能源汽车购置补贴调整，整车企业调整整车设计方案，未达预期产能，故项目未达到预计效益。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2018 年半年度募集资金存放与实际使用情况	2018 年 08 月 28 日	详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《2018 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

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	33,747,422.11	33,685,458.01	9,846.15	-58,613.81	-58,408.28
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	800 万美元	101,563,766.40	70,141,875.15	79,784,921.65	15,062,747.54	15,052,836.13
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(按深贸管登证字第 177 号办)；房屋租赁。	362 万元	348,979,644.05	188,118,695.63	187,505,411.07	12,473,664.90	11,851,937.25

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	23,368,590 .06	-1,637,854. 63	0.00	-619,842.1 5	-619,962.1 5
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	58,858,170 .59	27,610,555 .46	43,445,168 .88	4,330,929. 04	4,393,831. 19
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	161,180,48 5.34	72,759,742 .48	28,834,853 .38	-1,473,227. 99	-189,857.0 6
上海海能 汽车电子 有限公司	子公司	从事各类 ECU 控制 器、上下游产 品、燃气系统 模块、AMT 执行器模块, 通讯模块等	6300 万元	377,750,12 9.52	322,953,56 5.09	73,021,165 .53	25,297,249 .22	22,336,906 .35

		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

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

2018 年 1-9 月净利润（万元）	5,614.34	至	8,637.45
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	8,637.45		
业绩变动的原因说明	新能源业务增长不及预期，气体机业务下滑，研发费用增加。		

十、公司面临的风险和应对措施

1、经营风险

我国制造业随着经济发展从工业化初期的高速发展阶段逐步向工业化中后期的中高速发展迈进，企业也进入提质增效的发展阶段，市场经济环境更为复杂。公司战略发展重点行业新能源汽车行业虽然未来行业空间及增速巨大，但同时面临着补贴退坡、原材料价格上涨等不利因素。因此，公司2018年度经营面临巨大挑战和困难。

2、政策风险

2017年，国家相继推出了《新能源汽车生产企业及产品准入管理规定》、《国务院关于印发“十三五”节能减排综合工作方案的通知》、《乘用车企业平均燃料消耗量与新能源汽车积分并行管理办法（征求意见稿）》和《促进道路货运行业健康稳定发展行动计划（2017-2020年）》等诸多政策，在国家对新能源汽车补贴逐步退出的大背景下，未来归于新能源汽车的国家相关政策会对新能源汽车的发展起到一定程度的影响，会对公司经营带来风险。

3、原材料价格波动风险

公司主要新能源驱动电机和微特电机主要原材料为矽钢片、漆包线、冷轧钢、铝、稀土永磁材料，该部分材料约占电机总材料成本的40-60%，原材料价格的波动将直接影响制造成本和产品销售利润。公司将

通过强化预决算控制，改善供应链，建立价格评估体系和价格波动应对体系；建立起套期保值体系，应对大宗商品的波动；加大技术开发力度，应用新材料、新工艺及正向设计对产品进行用料优化等措施，进一步规避原材料价格波动对公司经营的影响。

4、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。公司拥有稳定、高素质的研发人才队伍，能满足目前市场需求产品的研发能力。目前，节能与新能源汽车行业竞争激励，如公司不能继续有效维持核心技术研发的激励机制和良好的企业氛围，将会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，将影响公司在持续创新能力、精准把握技术、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。

5、市场客户端风险

公司主营业务收入客户较集中，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。公司将加大技术开发力度和日常改善，通过自身技术改进并逐步推动客户提升技术产品附加值，加强客户联络，提升客户满意度、积极开拓新的优质客户，以降低公司客户端经营风险。

6、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；同时监管部门对公司的规范要求进一步提高，公司将更进一步完善和优化公司管理制度和管理模式，降低因公司管理带来的管理风险。

7、财务风险

2017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。

8、商誉减值准备计提的风险

为加快完成公司在节能与新能源汽车行业的布局，完成公司整体产业结构升级，公司收购了深圳高科润、上海海能和杭州德沃仕，形成了较大金额的商誉。如果未来节能与新能源汽车宏观经济、市场环境、监管政策变化或者其他因素导致该等并购资产未来经营状况未达预期，公司将存在商誉减值的风险，对公司的当期损益将造成不利影响

报告期内，公司继续加大技术研发、自动化生产设备技术改造和工艺改善，推行技术先行，提升客户和市场满意度，以满足公司精细化管理和快速发展管理需求。

第五节 重要事项

一、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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	16.79%	2018 年 02 月 02 日	2018 年 02 月 03 日	具体内容详见 2018 年 2 月 3 日巨潮资讯网上的相关公告（公告号：2018-013）
2017 年年度股东大会	年度股东大会	16.76%	2018 年 05 月 16 日	2018 年 05 月 17 日	具体内容详见 2018 年 5 月 17 日巨潮资讯网上的相关公告（公告号：2018-047）

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

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期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	冒晓建;徐迪;徐正敏;朱玥奋;祝轲卿;卓斌	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	2015 年 12 月 29 日	2018-12-29	正在履行

			<p>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%；</p> <p>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损益后实际净利润不低于承诺利润数的，第二期解锁 30%；</p> <p>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%。</p> <p>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>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。”</p>			
	曹冠晖	股份限售承诺	<p>”本次交易中本人以持续拥有权益时间超过</p>	2015 年 12 月 29 日	2018-12.-29	正在履行

			<p>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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			机股份。”			
	吴进山	股份限售承诺	<p>“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</p>	2015 年 12 月 29 日	2018-12-29	正在履行

			<p>利润不低于承诺利润数的，第三期解锁 40%。</p> <p>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			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	2015 年 12 月 29 日	2016-12-29	履行完毕

			<p>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			电机股份。”			
	浙江德石投资管理有限公司	股份限售承诺	<p>“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 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。”</p>	2015 年 12 月 29 日	2018-12-29	正在履行
	青岛金石灏纳投资有限公司	股份限售承诺	<p>“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自标的股份上市之日起满 12 个月解锁 100%。本单位以持</p>	2015 年 12 月 29 日	2016-12-29	履行完毕

			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损益后实际净利润不低于承诺利润数的，第二期	2015 年 12 月 29 日	2018-12-29	正在履行

			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%。”			
	青岛金石灏 纳投资有限公司;翁伟 文;张敏	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	2015 年 12 月 29 日	2018-12-29	正在履行

			出现违反上述承诺的情形。”			
	翁伟文;张敏	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	2015 年 12 月 29 日	2018-12-29	正在履行

			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》，不存在与本次方正电机重大资产重组相关的其他协议	2015 年 12 月 29 日	2018-12-29	正在履行

			<p>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			承诺正在履行过程中，未出现违反上述承诺的情形。			
	翁伟文	股份限售承诺	<p>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科技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。</p> <p>2、若其将来</p>	2014年09月26日	2017-09-26	履行完毕

			<p>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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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。”</p>			
	<p>常峥;陈德刚;冯松娣;龚宇;何东飞;胡袁淼;金英杰;李军;李凌;李艳宁;廉海涛;罗汝洪;罗轶;皮引群;任彦明;邵世梅;沈士忠;唐永强;王坚;王剑川;王瑞红;吴军;吴甜香;吴正华;杨静;殷安辉;詹舵;张洪亮;张天福;赵璋华</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>股份限售承诺内容如下：“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科技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</p>	<p>2014 年 09 月 26 日</p>	<p>2017-09-26</p>	<p>履行完毕</p>

			<p>上述锁定期进行锁定。</p> <p>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。”</p>			
	<p>胡宏;华鑫国际信托有限公司;钱进;张敏</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>股份限售承诺内容如下：本次非公开发行股票的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</p>	<p>2013 年 08 月 16 日</p>	<p>2016-08-16</p>	<p>履行完毕</p>

			方正电机回购该部份股份。			
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	冒晓建;徐迪;徐正敏;朱玥奋;祝轲卿;卓斌	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	2015 年 12 月 29 日	2018-12-29	正在履行

			<p>于加强与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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>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。”</p> <p>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			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。			
	青岛金石灏纳投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	金石灏纳作出如下承诺：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、	2015 年 12 月 29 日	2018-12-29	正在履行

			<p>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、</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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、</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			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	2015 年 12 月 29 日	2018-12-29	正在履行

			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;马文奇;吴宝才;吴进山	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	2015 年 12 月 29 日	2018-12-29	正在履行

			<p>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/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、</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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/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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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/</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>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。”</p> <p>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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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/</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>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。”</p> <p>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			诺的情形。			
	浙江方正电机股份有限公司	分红承诺	<p>"公司分红政策及未来三年（2018年-2020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</p>	2017 年 09 月 20 日	2019-9-20	正在履行

			<p>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。</p> <p>3、未来三年（2018 年-2020 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。</p> <p>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。</p>			
	浙江方正电机股份有限公司	分红承诺	<p>"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</p>	2015 年 07 月 03 日	2017-07-03	履行完毕

			<p>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。</p> <p>3、未来三年</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>(2015 年-2017 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。</p> <p>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。</p>			
	浙江方正电机股份有限公司	分红承诺	<p>公司分红政策及未来三年(2012 年-2014 年)的具体股东回报规划:</p> <p>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</p>	2012 年 10 月 23 日	2014-10-23	履行完毕

			<p>《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。</p> <p>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>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。</p> <p>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。</p>			
	张敏	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>避免同业竞争的承诺：</p> <p>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；</p> <p>2、本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</p>	2007 年 12 月 12 日	9999-12-12	正在履行

			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。			
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					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、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。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、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，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。

2015年10月20日，公司召开第五届董事会第十四次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司决定对离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票进行回购注销。本次回购注销的限制性股票共计60,000股，涉及1名激励对象，占回购前公司总股本的0.022%，回购价格为7.89元/股。截止2016年1月27日，上述限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。

2016年3月22日，公司第五届董事会第十八次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》，公司及首次授予限制性股票的激励对象均满足激励计划的规定相关解锁条件，第一个解锁期可解锁激励对象共147人，可申请解锁的限制性股票数量为112.155万股，占股权激励首次授予限制性股票总数的15%，占公司目前股本总额的0.4228%。本次限制性股票的上市流通日为2016年4月1日。

2017年5月3日，公司第五届董事会第二十四次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划第二个解锁期及预留部分限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》，首次授予限制性股票及预留部分授予限制性股票的激励对象均满足激励计划的规定相关解锁条件，本次符合解锁条件的激励对象共147人，可申请解锁的限制性股票数量为200.815万股，其中首次授予的限制性股票自本激励计划解锁数量为186.925万股，占股权激励首次授予限制性股票总数的25%；预留部分的限制性股票解锁数量为13.89万股，占股权激励预留部分的限制性股票总数的30%。本次申请解锁的限制性股票数量占公司目前股本总额的0.7571%。本次限制性股票的上市流通日为2017年5月12日。

2018年4月18日，公司第六届董事会第三次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划第三个解锁期及预留部分限制性股票第二个解锁期解锁条件成就的议案》，关联董事张敏、蔡军彪、牟健、翁伟文回避表决。公司首次及预留授予限制性股票的激励对象均满足《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）》（以下简称“激励计划”）的规定相关解锁条件，同意公司根据股东大会授权办理相关解锁事项。本次符合解锁条件的激励对象共138人，可申请解锁的限制性股票数量为3,362,418股，其中首次授予的限制性股票自本激励计划解锁数量为3,126,288股，占股权激励首次授予限制性股票总数的25%；预留部分的限制性股票解锁数量为236,130股，占股权激励预留部分的限制性股票总数的30%。本次申请解锁的限制性股票数量占公司目前股本总额的0.7457%。本次限制性股票的上市流通日为2018年5月4日。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
浙江方德机器人系统技术有限公司	联营企业	持续性关联交易	采购商品	市场价	1300元	848.98	8.12%	0	否	预付、月结60天	1300元	2018年04月20日	《关于2018年度预计日常关联交易的公告》公告编号：2018-036
浙江方德机器人系统技术有限公司	联营企业	持续性关联交易	销售商品	市场价	65.00元	1.31	100.00%	0	否	月结60天	65元	2018年04月20日	《关于2018年度预计日常关联交易的公告》公告编号：2018-036
浙江方德机器人系统技术有限公司	联营企业	持续性关联交易	房屋及设备租赁	市场价	10元/平方	109.24	22.90%	0	否	月结30天	8-15元/平方	2018年04月20日	《关于2018年度预计日常关联交易的公告》公告编号：2018-036
丽水津正电机科技有限公司	联营企业	持续性关联交易	采购商品	市场价	1.28元	1,388.49	49.68%	0	否	月结60天	1.2-1.5元	2018年04月20日	《关于2018年度预计日常关联交易的公告》公告编号：2018-036
丽水津正	联营	持续性关	销售	市场价	8700.	339.8	60.03	0	否	月结	8000-8800	2018年04	《关于2018年

电机 科技 有限 公司	企业	联交 易	商品		00 元	2	%			60 天	元	月 20 日	度预计 日常关 联交易 的公告》 公告编 号： 2018-036
丽水 津正 电机 科技 有限 公司	联营 企业	持续 性关 联交 易	房屋 租赁	市场价	10 元/ 平方	71.56	14.76 %	0	否	月结 30 天	8-15 元/平 方	2018 年 04 月 20 日	《关于 2018 年 度预计 日常关 联交易 的公告》 公告编 号： 2018-036
合计				--	--	2,759. 4	--	0	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关 联交易进行总金额预计的,在报 告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异 较大的原因(如适用)				无									

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。

十四、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
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
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、浙 江方正（湖北） 汽车零部件有限 公司	2017 年 04 月 25 日	50,000	2017 年 05 月 08 日	17,115.06	连带责任 保证	二年	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	50,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	17,115.06					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	50,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	17,115.06					
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)	50,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	17,115.06					
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	50,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	17,115.06					
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			6.78%					
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (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余额 (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					
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)			无					
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)			无					

采用复合方式担保的具体情况说明

(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、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
浙江方正（湖北）汽车零部件有限公司	氯化氢	有组织排放	1	公司西北角	1.57mg/m ³	GB16297-1996	6494 万 m ³ /半年	/	无
浙江方正（湖北）汽车零部件有限公司	颗粒物	有组织排放	3	公司各车间	11.6mg/m ³	GB16297-1996	2725 万 m ³ /半年	/	无
浙江方正（湖北）汽车零部件有限公司	PH	处理后进行公司内循环或达标排放	1	公司污水处理厂	7.35mg/L	GB21900-2008	/	/	无
浙江方正（湖北）汽车零部件有限公司	COD	处理后进行公司内循环或达标排放	1	公司污水处理厂	26.35mg/L	GB21900-2008	0.07051t/半年	1.64t/a	无
浙江方正（湖北）汽车零部件有限公司	NH3	处理后进行公司内循环或达标排放	1	公司污水处理厂	0.281mg/L	GB21900-2008	0.00818t/半年	0.018t/a	无
浙江方正（湖北）汽车零部件有限公司	六价铬	处理后进行公司内循环或达标排放	1	公司污水处理厂	0.014mg/L	GB21900-2008	0.00040t/半年	0.002t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

1、对主要大气污染物排放装置，增加排气筒，采用布袋除尘或配袋式除尘器，通过不低于 15 米的烟囱有组织排放，各项指标达到环保标准。

2、对酸雾废气，先通过吸收塔，再经过氢氧化钠溶液作吸收中和液进行喷淋处理，最后通过不低于 25 米的烟囱有组织排放，各项指标达到环保标准。

3、对生产车间含铬废水，加还原剂 HCL 通过还原法处理，加焦亚硫酸钠使废水中的六价铬转化为三价铬，再加氢氧化钠使三价铬转化为氢氧化物加以沉淀后进入后续处理（后续处理同综合废水处理工艺）。

4、对生产车间综合废水通过加入PAM、PAC后经过絮凝池、斜管沉淀、生化池、一沉池、二沉池、清水池，最后活性炭过滤并达标排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

序号	项目名称	环评批复文号	审批部门	批复时间	验收批复	验收时间
1	电镀生产线扩能项目	荆环保审文(2012)117号	荆州市环保局	2012.8.1	荆环保审文(2014)82号	2014.6.13

突发环境事件应急预案

公司于2016年1月对《突发环境事件应急预案》进行了第二次修订编写，修订后的预案进一步细化了对突发环境事件的危险性分析、应急组织体系、预防与预警、信息报告与处置、应急响应、信息发布、后期处置及保障措施等方面的内容，并经石首市环保局进行了备案。

环境自行监测方案

公司委托第三方检测单位-----武汉华正环境检测技术有限公司进行检测，检测项目包括废水、废气、噪音等方面。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 半年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
二、分项投入	---	---
1.产业发展脱贫	---	---
2.转移就业脱贫	---	---
3.易地搬迁脱贫	---	---
4.教育扶贫	---	---
5.健康扶贫	---	---
6.生态保护扶贫	---	---
7.兜底保障	---	---

8.社会扶贫	---	---
9.其他项目	---	---
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

(4) 后续精准扶贫计划

十六、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。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	164,219,597	36.42%				-25,426,288	-25,426,288	138,793,309	30.78%
3、其他内资持股	164,219,597	36.42%				-25,426,288	-25,426,288	138,793,309	30.78%
其中：境内法人持股	35,381,686	7.85%				-36,740	-36,740	35,344,946	7.84%
境内自然人持股	128,837,911	28.57%				-25,389,548	-25,389,548	103,448,363	22.94%
二、无限售条件股份	286,680,027	63.58%				25,426,288	25,426,288	312,106,315	69.22%
1、人民币普通股	286,680,027	63.58%				25,426,288	25,426,288	312,106,315	69.22%
三、股份总数	450,899,624	100.00%				0	0	450,899,624	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

2、限售股份变动情况

 适用 不适用

3、证券发行与上市情况

二、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		34,534		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
张敏	境内自然人	16.47%	74,263,167	0	55,697,375	18,565,792	质押	71,738,199
卓斌	境内自然人	8.60%	38,756,877	0	19,822,735	18,934,142		
青岛金石灏纳投资有限公司	境内非国有法人	6.93%	31,269,159	0	31,269,159	0	质押	20,846,080
翁伟文	境内自然人	4.37%	19,691,622	0	14,768,716	4,922,906	质押	17,165,156
金英杰	境内自然人	1.20%	5,398,245	0	0	5,398,245	质押	5,000,000
杭州杭开电气有限公司	境内非国有法人	0.89%	4,026,898	0	4,026,798	100		
徐正敏	境内自然人	0.75%	3,364,535	0	1,922,591	1,441,944		
中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001深	其他	0.52%	2,340,690	2,340,690	0	2,340,690		
曹冠晖	境内自然人	0.52%	2,339,897	-600	2,339,897	0		
冒晓建	境内自然人	0.51%	2,293,233	0	1,719,925	573,308		
战略投资者或一般法人因配售	无							

新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）			
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 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
卓斌	18,934,142	人民币普通股	18,934,142
张敏	18,565,792	人民币普通股	18,565,792
金英杰	5,398,245	人民币普通股	5,398,245
翁伟文	4,922,906	人民币普通股	4,922,906
中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001 深	2,340,690	人民币普通股	2,340,690
中国建设银行股份有限公司—富国中证新能源汽车指数分级证券投资基金	2,055,280	人民币普通股	2,055,280
常崢	2,048,486	人民币普通股	2,048,486
万向创业投资股份有限公司	1,700,000	人民币普通股	1,700,000
罗轶	1,513,182	人民币普通股	1,513,182
徐正敏	1,441,944	人民币普通股	1,441,944
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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股东情况说明（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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予的限制性股票数量 (股)	本期被授予的限制性股票数量 (股)	期末被授予的限制性股票数量 (股)
张敏	董事长	现任	74,263,167	0	0	74,263,167	0	0	0
蔡军彪	总经理、 董事	现任	809,200	0	202,300	606,900	0	0	0
牟健	财务总监、 董事会秘书、 董事	现任	476,850	0	0	476,850	0	0	0
翁伟文	董事	现任	19,691,622	0	0	19,691,622	0	0	0
冒晓建	董事	现任	2,293,233	0	0	2,293,233	0	0	0
毛凯军	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
董望	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郑联明	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈勇	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
马骏	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
陈希琴	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
徐亚明	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
马斌武	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0

杨小红	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周健	监事	现任	61,200	0	0	61,200	0	0	0
毛晨	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--						0	0	0
合计	--	--	97,595,272	0	202,300	97,392,972	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
牛铭奎	高级管理人员	聘任	2018年06月27日	第六届董事会第五次会议通过聘任牛铭奎先生为公司总经理
曹艺	高级管理人员	聘任	2018年06月27日	第六届董事会第五次会议通过聘任曹艺先生为公司技术总监、上海研究院院长

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	65,394,023.10	165,458,281.95
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	69,166,674.72	69,166,674.72
衍生金融资产		
应收票据	184,853,450.55	178,436,066.77
应收账款	525,593,404.11	599,905,621.98
预付款项	32,640,325.02	21,458,480.78
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	15,501,161.11	10,915,651.48
买入返售金融资产		
存货	427,581,270.52	372,748,232.07

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	33,862,415.10	17,263,204.79
流动资产合计	1,354,592,724.23	1,435,352,214.54
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	8,800,000.00	8,800,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,351,766.96	3,811,575.21
投资性房地产	84,974,700.00	84,974,700.00
固定资产	505,570,699.98	473,918,102.64
在建工程	105,757,954.24	54,798,417.14
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	135,718,582.56	137,777,301.14
开发支出		
商誉	1,067,741,624.97	1,067,741,624.97
长期待摊费用	23,523,001.60	16,168,707.53
递延所得税资产	10,079,301.79	8,448,469.61
其他非流动资产	493,500.00	493,500.00
非流动资产合计	1,947,011,132.10	1,856,932,398.24
资产总计	3,301,603,856.33	3,292,284,612.78
流动负债：		
短期借款	253,541,600.00	189,000,000.00
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	149,817,548.42	151,630,739.50

应付账款	301,132,856.72	368,252,199.55
预收款项	2,493,392.61	4,900,786.70
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	15,921,101.07	18,808,841.67
应交税费	5,805,868.61	30,274,239.46
应付利息	451,228.82	208,833.06
应付股利	816,994.58	1,316,787.35
其他应付款	1,870,443.26	1,741,116.80
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	21,650,439.50	14,845,930.50
其他流动负债	455,000.00	
流动负债合计	753,956,473.59	780,979,474.59
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	6,669,637.52	8,147,300.00
递延所得税负债	5,813,395.08	5,813,395.08
其他非流动负债		22,346,019.50
非流动负债合计	12,483,032.60	36,306,714.58
负债合计	766,439,506.19	817,286,189.17
所有者权益：		
股本	450,899,624.00	450,899,624.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,690,355,841.13	1,689,997,000.86
减：库存股	21,650,439.50	37,191,950.00
其他综合收益	-2,629,194.98	-2,528,155.32
专项储备		
盈余公积	38,369,508.69	38,369,508.69
一般风险准备		
未分配利润	369,700,126.34	325,209,542.49
归属于母公司所有者权益合计	2,525,045,465.68	2,464,755,570.72
少数股东权益	10,118,884.46	10,242,852.89
所有者权益合计	2,535,164,350.14	2,474,998,423.61
负债和所有者权益总计	3,301,603,856.33	3,292,284,612.78

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	23,151,051.33	46,683,095.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	69,166,674.72	69,166,674.72
衍生金融资产		
应收票据	77,799,429.82	76,715,014.73
应收账款	202,673,328.79	188,119,092.56
预付款项	42,809,282.62	18,620,445.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	46,741,013.91	45,965,512.43
存货	189,721,788.39	162,408,293.23
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	16,261,098.02	7,990,560.21
流动资产合计	668,323,667.60	615,668,688.14

非流动资产：		
可供出售金融资产	8,800,000.00	8,800,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,691,611,659.89	1,690,936,761.27
投资性房地产	26,140,300.00	26,140,300.00
固定资产	378,422,002.34	363,416,391.50
在建工程	103,957,206.70	51,307,414.65
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	28,636,971.91	29,376,182.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	20,803,915.64	12,408,416.48
递延所得税资产	7,002,942.12	6,647,852.88
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,265,374,998.60	2,189,033,319.54
资产总计	2,933,698,666.20	2,804,702,007.68
流动负债：		
短期借款	253,541,600.00	189,000,000.00
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	101,578,006.59	98,046,660.09
应付账款	122,299,580.32	149,354,644.94
预收款项	1,696,665.89	3,907,689.86
应付职工薪酬	6,833,908.69	6,004,193.07
应交税费	779,636.41	758,147.95
应付利息	451,228.82	208,833.06
应付股利	816,994.58	1,316,787.35
其他应付款	55,850,548.07	30,639,972.54
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	21,650,439.50	14,845,930.50
其他流动负债		
流动负债合计	565,498,608.87	494,082,859.36
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	6,094,637.50	7,217,300.00
递延所得税负债	2,146,588.86	2,146,588.86
其他非流动负债		22,346,019.50
非流动负债合计	8,241,226.36	31,709,908.36
负债合计	573,739,835.23	525,792,767.72
所有者权益：		
股本	450,899,624.00	450,899,624.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,690,639,633.43	1,690,280,793.16
减：库存股	21,650,439.50	37,191,950.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,369,508.69	38,369,508.69
未分配利润	201,700,504.35	136,551,264.11
所有者权益合计	2,359,958,830.97	2,278,909,239.96
负债和所有者权益总计	2,933,698,666.20	2,804,702,007.68

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	595,385,887.46	543,640,300.90
其中：营业收入	595,385,887.46	543,640,300.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	557,494,456.80	486,044,504.85
其中：营业成本	474,130,044.09	414,657,466.31
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		
税金及附加	-852,001.35	1,607,961.61
销售费用	12,324,949.35	9,391,504.32
管理费用	63,100,745.57	55,301,995.38
财务费用	4,753,897.41	5,107,209.66
资产减值损失	4,036,821.73	-21,632.43
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）	540,191.75	-180,459.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-294,852.76	-516,031.11
其他收益	9,262,623.58	8,557,844.80
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	47,399,393.23	65,457,150.31
加：营业外收入	74,131.58	220,681.45
减：营业外支出	759,901.93	1,022,359.05
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	46,713,622.88	64,655,472.71

减：所得税费用	2,347,007.46	7,875,620.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	44,366,615.42	56,779,852.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	44,490,583.85	56,868,771.41
少数股东损益	-123,968.43	-88,918.85
六、其他综合收益的税后净额	-101,039.66	-86,857.65
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-101,039.66	-86,857.65
（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	-101,039.66	-86,857.65
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	-101,039.66	-86,857.65
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	44,265,575.76	56,692,994.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	44,389,544.19	56,781,913.76
归属于少数股东的综合收益总额	-123,968.43	-88,918.85

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1002	0.128
（二）稀释每股收益	0.0987	0.1266

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	240,690,378.33	203,472,704.57
减：营业成本	210,904,488.59	177,769,666.28
税金及附加	-1,948,657.31	415,578.69
销售费用	3,399,999.40	2,669,563.91
管理费用	34,466,618.88	30,121,593.73
财务费用	5,441,388.04	3,172,151.53
资产减值损失	237,178.37	530,678.90
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）	73,637,195.38	61,891,693.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	377,438.76	-515,193.57
其他收益	3,543,862.50	2,540,062.50
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	65,747,859.00	52,710,033.67
加：营业外收入	760.00	88,658.43
减：营业外支出	742,148.75	677,704.81
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	65,006,470.25	52,120,987.29
减：所得税费用	-142,769.99	-411,266.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	65,149,240.24	52,532,254.05
（一）持续经营净利润（净亏		

损以“－”号填列)		
(二) 终止经营净利润(净亏损以“－”号填列)		
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	65,149,240.24	52,532,254.05
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1445	0.1165
(二) 稀释每股收益	0.1445	0.1165

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	575,495,159.15	468,286,575.91
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	17,496,184.03	17,704,976.24
收到其他与经营活动有关的现金	10,082,613.46	19,899,458.58
经营活动现金流入小计	603,073,956.64	505,891,010.73
购买商品、接受劳务支付的现金	511,861,121.97	349,814,332.95
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	85,134,317.75	72,781,238.95
支付的各项税费	43,065,778.13	45,270,059.62
支付其他与经营活动有关的现金	43,395,846.02	37,850,264.31
经营活动现金流出小计	683,457,063.87	505,715,895.83
经营活动产生的现金流量净额	-80,383,107.23	175,114.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		80,000.00

取得投资收益收到的现金		1,642,743.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,394.28	47,877.66
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		198,063,940.00
投资活动现金流入小计	13,394.28	199,834,560.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	88,097,128.49	54,831,904.09
投资支付的现金		2,663,940.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		171,000,000.00
投资活动现金流出小计	88,097,128.49	228,495,844.09
投资活动产生的现金流量净额	-88,083,734.21	-28,661,283.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	431,832,800.00	112,000,000.00
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	431,832,800.00	112,000,000.00
偿还债务支付的现金	352,047,710.65	88,433,208.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,779,535.18	15,709,153.40
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		
筹资活动现金流出小计	357,827,245.83	104,142,361.40
筹资活动产生的现金流量净额	74,005,554.17	7,857,638.60
四、汇率变动对现金及现金等价物	599,014.69	-437,562.16

的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-93,862,272.58	-21,066,091.95
加：期初现金及现金等价物余额	150,610,890.72	115,934,426.65
六、期末现金及现金等价物余额	56,748,618.14	94,868,334.70

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	266,190,460.38	178,561,960.49
收到的税费返还	5,951,456.58	8,509,827.19
收到其他与经营活动有关的现金	47,673,436.02	2,228,851.50
经营活动现金流入小计	319,815,352.98	189,300,639.18
购买商品、接受劳务支付的现金	335,396,632.21	181,380,773.64
支付给职工以及为职工支付的现金	35,958,620.34	29,896,592.81
支付的各项税费	1,904,029.93	3,196,677.87
支付其他与经营活动有关的现金	43,014,979.58	29,733,056.78
经营活动现金流出小计	416,274,262.06	244,207,101.10
经营活动产生的现金流量净额	-96,458,909.08	-54,906,461.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		80,000.00
取得投资收益收到的现金	73,097,003.63	63,714,895.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		47,877.66
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		54,563,940.00
投资活动现金流入小计	73,097,003.63	118,406,713.44
购建固定资产、无形资产和其	69,096,874.24	51,933,467.79

他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		2,663,940.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		57,500,000.00
投资活动现金流出小计	69,096,874.24	112,097,407.79
投资活动产生的现金流量净额	4,000,129.39	6,309,305.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	431,832,800.00	140,500,000.00
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	431,832,800.00	140,500,000.00
偿还债务支付的现金	357,210,835.65	113,433,208.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,890,097.68	15,984,049.23
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	363,100,933.33	129,417,257.23
筹资活动产生的现金流量净额	68,731,866.67	11,082,742.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	315,542.59	
五、现金及现金等价物净增加额	-23,411,370.43	-37,514,413.50
加：期初现金及现金等价物余额	44,507,261.68	70,140,691.72
六、期末现金及现金等价物余额	21,095,891.25	32,626,278.22

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											少数 股东 权益	所有 者权 益合
	归属于母公司所有者权益												
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存	其 他 综 合	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险	未 分 配 利		
	优	永	其										

		先 股	续 债	他		股	收 益			准 备	润		计
一、上年期末余额	450,899,624.00				1,689,997,000.86	37,191,950.00	-2,528,155.32		38,369,508.69		325,209,542.49	10,242,852.89	2,474,998,423.61
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	450,899,624.00				1,689,997,000.86	37,191,950.00	-2,528,155.32		38,369,508.69		325,209,542.49	10,242,852.89	2,474,998,423.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					358,840.27	-15,541,510.50	-101,039.66				44,490,583.85	-123,968.43	60,165,926.53
（一）综合收益总额							-101,039.66				44,490,583.85	-123,968.43	44,265,575.76
（二）所有者投入和减少资本					358,840.27	-15,541,510.50							15,900,350.77
1. 股东投入的普通股					358,840.27								358,840.27
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						-15,541,510.50							15,541,510.50
4. 其他													
（三）利润分配													
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													
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	450,899,624.00				1,690,355,841.13	21,650,439.50	-2,629,194.98		38,369,508.69		369,700,126.34	10,118,884.46	2,535,164,350.14

上年金额

单位：元

项目	上期												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益													
	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	265,235,073.00				1,882,102,804.16	53,066,820.50	2,762,946.34		31,187,338.38		213,357,526.36	10,449,478.12	2,352,028,345.86	
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	265, 235, 073. 00			1,882 ,102, 804.1 6	53,06 6,820 .50	2,762 ,946. 34		31,18 7,338 .38		213.3 57,52 6.36	10,44 9,478 .12	2,352 ,028, 345.8 6	
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)	185, 664, 551. 00			-192, 105,8 03.30	-15,8 74,87 0.50	-5,29 1,101 .66		7,182 ,170. 31		111,8 52,01 6.13	-206, 625.2 3	122,9 70,07 7.75	
(一)综合收益 总额						-5,29 1,101 .66				132.2 95,94 0.09	-206, 625.2 3	126,7 98,21 3.20	
(二)所有者投 入和减少资本				-6,44 1,252 .30	-14,6 98,70 5.50							8,257 ,453. 20	
1. 股东投入的 普通股													
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				-6,44 1,252 .30	-14,6 98,70 5.50							8,257 ,453. 20	
4. 其他													
(三)利润分配					-1,17 6,165 .00			7,182 ,170. 31		-20,4 43,92 3.96		-12,0 85,58 8.65	
1. 提取盈余公 积								7,182 ,170. 31		-7,18 2,170. 31			
2. 提取一般风 险准备													
3. 对所有者(或 股东)的分配					-1,17 6,165 .00					-13,2 61,75 3.65		-12,0 85,58 8.65	

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	185,664,551.00				-185,664,551.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	185,664,551.00				-185,664,551.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(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	450,899,624.00				1,689,997,000.86	37,191,950.00	-2,528,155.32		38,369,508.69		325,209,542.49	10,242,852.89	2,474,998,423.61

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	450,899,624.00				1,690,280,793.16	37,191,950.00			38,369,508.69	136,551,264.11	2,278,909,239.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	450,899,624.00				1,690,280,793.16	37,191,950.00			38,369,508.69	136,551,264.11	2,278,909,239.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					358,840.27	-15,541,510.50				65,149,240.24	81,049,591.01
（一）综合收益总额										65,149,240.24	65,149,240.24
（二）所有者投入和减少资本					358,840.27	-15,541,510.50					15,900,350.77
1. 股东投入的普通股					358,840.27						358,840.27
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						-15,541,510.50					15,541,510.50
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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	450,899,624.00				1,690,639,633.43	21,650,439.50			38,369,508.69	201,700,504.35	2,359,958,830.97

上年金额

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	265,235,073.00				1,882,386,596.46	53,066,820.50			31,187,338.38	85,173,484.97	2,210,915,672.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	265,235,073.00				1,882,386,596.46	53,066,820.50			31,187,338.38	85,173,484.97	2,210,915,672.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	185,664,551.00				-192,105,803.30	-15,874,870.50			7,182,170.31	51,377,779.14	67,993,567.65
（一）综合收益总额										71,821,703.10	71,821,703.10
（二）所有者投入和减少资本					-6,441,252.30	-14,698,705.50					8,257,453.20
1. 股东投入的普通股											
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					-6,441,252.30	-14,698,705.50					8,257,453.20

4. 其他											
(三) 利润分配						-1,176,165.00			7,182,170.31	-20,443,923.96	-12,085,588.65
1. 提取盈余公积									7,182,170.31	-7,182,170.31	
2. 对所有者(或股东)的分配						-1,176,165.00				-13,261,753.65	-12,085,588.65
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	185,664.55					-185,664.55					
1. 资本公积转增资本(或股本)	185,664.55					-185,664.55					
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	450,899.62					1,690,280,793.16	37,191,950.00		38,369,508.69	136,551.26	2,278,909,239.96

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450,899,624.00元，股份总数450,899,624股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股138,793,309股；无限售条件的流通股份A股312,106,315股。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：电机、缝纫机的制造、销售；五金工具的销售；经营进出口业务（详见《进出口企业资格证书》）。（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）产品主要有：缝纫机电机、汽车电机和智能控制器。

本财务报表业经公司2018年8月25日六届七次董事会批准对外报出。

本公司将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（以下简称方正越南公司）、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（以下简称华瑞矿业公司）、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）七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：

重要提示：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、收入确认等交易或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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，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。
单项金额重大并单独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%
6-12 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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、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存在共有的控制，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

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

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，采用公允价值模式进行后续计量。

有确凿证据表明投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，可以对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，应当同时满足下列条件：(1) 投资性房地产所在地有活跃的

房地产交易市场；(2) 企业能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，应当以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益

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
通用设备	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；采矿权的摊销采用产量法，在没有开采之前不进行摊销，开采后按照产量法进行摊销。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
特许权	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、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。

（4）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。

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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，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，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（3）与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

34、其他

(二十六) 分部报告

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。

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%、16%、11%、10%、6%[注]
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、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%、1.5%

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%
方正越南公司	20%
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《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年度企业所得税按15%的税率计缴。目前公司正在重新申请高新技术企业，企业所得税暂按15%的税率预缴。

子公司方正越南公司享受企业所得税优惠政策为：自有收入之年起，享受15年的企业所得税优惠期，

优惠税率10%，包括：有营业净利年起4年免营业所得税，之后9年减半课税，方正越南公司本期为享受减半征收的优惠期。

子公司高科润公司于2017年10月31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GF201744201668的高新技术企业证书，证书有效期3年，2017至2019年度按15%的税率计缴企业所得税。

子公司上海海能公司于2016年11月24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GR201631000603的高新技术企业证书，证书有效期3年，2016至2018年度企业所得税按15%的税率计缴。

3、其他

根据《财政部 国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）规定：自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。

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	415,218.25	935,923.39
银行存款	51,407,408.67	149,674,967.33
其他货币资金	13,571,396.18	14,847,391.23
合计	65,394,023.10	165,458,281.95
其中：存放在境外的款项总额	17,716,626.34	25,341,964.09

其他说明

其他货币资金期末余额系银行承兑汇票保证金。

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
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	69,166,674.72	69,166,674.72
合计	69,166,674.72	69,166,674.72

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	174,540,718.31	167,060,661.83
商业承兑票据	10,312,732.24	11,375,404.94
合计	184,853,450.55	178,436,066.77

(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	173,442,900.86
合计	173,442,900.86

(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	42,969,564.17	
合计	42,969,564.17	

(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

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低；商业承兑汇票的出票人拥有良好的信誉，违约的可能性较小。故本公司将已背书或贴现的商业汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

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	556,247,339.06	97.51%	30,883,934.95	5.55%	525,363,404.11	625,645,642.69	99.78%	25,970,020.71	4.15%	599,675,621.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,388,137.12	2.49%	1,158,137.12	83.43%	230,000.00	1,388,137.12	0.22%	1,158,137.12	83.43%	230,000.00
合计	557,635,476.18	100.00%	32,042,072.07	5.75%	525,593,404.11	627,033,779.81	100.00%	27,128,157.83	4.33%	599,905,621.98

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	383,989,681.94	3,839,896.82	1.00%
6-12 个月	116,739,488.88	5,836,974.44	5.00%
1 年以内小计	500,729,170.82	9,676,871.26	1.74%
1 至 2 年	24,170,492.09	2,417,049.21	10.00%
2 至 3 年	9,916,785.81	1,983,357.16	20.00%
3 年以上	21,430,890.34	16,806,657.32	78.42%
3 至 4 年	4,844,465.26	2,422,232.63	50.00%
4 至 5 年	4,404,000.79	2,202,000.40	50.00%
5 年以上	12,182,424.29	12,182,424.29	100.00%
合计	556,247,339.06	30,883,934.95	5.55%

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 4,913,914.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前五名的应收账款合计数为 264,155,996.61 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 47.37%，相应计提的坏账准备合计数为 5,586,432.46 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：

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	27,757,226.84	85.04%	19,124,573.65	89.12%
1 至 2 年	2,811,391.08	8.61%	1,175,027.07	5.48%

2 至 3 年	2,071,707.10	6.35%	1,158,880.06	5.40%
合计	32,640,325.02	--	21,458,480.78	--

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12,533,116.55元，占预付款项期末余额合计数的比例为38.40%。
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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,536,353.88	92.93%	3,368,692.77	19.21%	14,167,661.11	11,744,173.94	77.58%	3,128,075.71	26.64%	8,616,098.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,333,500.00	7.07%		0.00%	1,333,500.00	3,393,244.26	22.42%	1,093,691.01	32.23%	2,299,553.25
合计	18,869,853.88	100.00%	3,368,692.77	17.85%	15,501,161.11	15,137,418.20	100.00%	4,221,766.72	27.89%	10,915,651.48

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，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	12,206,420.46	610,321.02	5.00%
1 年以内小计	12,206,420.46	610,321.02	5.00%
1 至 2 年	252,324.79	25,232.48	10.00%
2 至 3 年	548,518.53	109,703.71	20.00%
3 年以上	4,529,090.10	2,623,435.56	57.92%
3 至 4 年	53,148.20	26,574.11	50.00%
4 至 5 年	3,758,160.91	1,879,080.46	50.00%
5 年以上	717,780.99	717,780.99	100.00%
合计	17,536,353.88	3,368,692.77	19.21%

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-853,073.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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
应收暂付款	6,812,064.96	5,719,031.91
应收租赁费	8,192,233.85	5,346,840.28
押金保证金	2,949,111.62	3,093,896.42
其他	916,443.45	977,649.59
合计	18,869,853.88	15,137,418.20

(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	3-5 年	19.60%	1,849,860.46
浙江方德机器人系统技术有限公司	应收租赁费	3,494,678.36	1 年内	18.52%	174,733.92

丽水强润电子有限公司	应收租赁费	3,262,390.49	1 年内	17.29%	163,119.52
丽水经济开发区管理委员会	施工进度保证金	1,333,500.00	5 年以上	7.07%	
深圳市北大方正数码科技有限公司	押金保证金	1,179,390.48	1 年以内	6.25%	58,969.52
合计	--	12,969,680.24	--	68.73%	2,246,683.42

(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	193,451,894.46	4,120,460.35	189,331,434.11	163,481,257.86	4,120,460.35	159,360,797.51
在产品	54,110,882.25	5,675,847.48	48,435,034.77	40,741,449.23	5,675,847.48	35,065,601.75
库存商品	136,303,787.38	2,854,214.16	133,449,573.22	116,882,056.78	2,854,214.16	114,027,842.62
发出商品	45,743,505.05		45,743,505.05	55,865,274.22		55,865,274.22
委托加工物资	8,573,673.43		8,573,673.43	6,448,644.35		6,448,644.35
低值易耗品	2,238,003.69	189,953.75	2,048,049.94	2,170,025.37	189,953.75	1,980,071.62
合计	440,421,746.26	12,840,475.74	427,581,270.52	385,588,707.81	12,840,475.74	372,748,232.07

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(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	4,120,460.35					4,120,460.35
在产品	5,675,847.48					5,675,847.48
库存商品	2,854,214.16					2,854,214.16
低值易耗品	189,953.75					189,953.75
合计	12,840,475.74					12,840,475.74

(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、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	29,400,006.29	16,185,298.07
预缴税费	4,462,408.81	1,077,906.72

合计	33,862,415.10	17,263,204.79
----	---------------	---------------

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：	8,800,000.00		8,800,000.00	8,800,000.00		8,800,000.00
按成本计量的	8,800,000.00		8,800,000.00	8,800,000.00		8,800,000.00
合计	8,800,000.00		8,800,000.00	8,800,000.00		8,800,000.00

(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		
遂昌县 汇元小 额贷款 股份有 限公司	8,800,00 0.00			8,800,00 0.00					8.00%	
合计	8,800,00 0.00			8,800,00 0.00					--	

(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											
二、联营企业											
丽水正电机科技有限公司	3,811,575.21			289,146.13						4,100,721.34	
浙江方德机器人系统技术有限公司				251,045.62						251,045.62	
合计											
小计	3,811,575.21			540,191.75						4,351,766.96	
合计	3,811,575.21			540,191.75						4,351,766.96	

其他说明

分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	4,351,766.96		4,351,766.96	3,811,575.21		3,811,575.21
合计	4,351,766.96		4,351,766.96	3,811,575.21		3,811,575.21

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

(2) 采用公允价值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、期初余额	84,974,700.00			84,974,700.00
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	84,974,700.00			84,974,700.00

(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，投资性房地产84,974,700.00均已用于为本公司借款提供抵押担保。

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	345,459,928.47	244,764,468.45	12,156,257.85	19,620,499.88	622,001,154.65
2.本期增加金额	10,831,557.56	38,886,830.63	359,787.48	3,161,848.71	53,240,024.38
（1）购置	10,831,557.56	26,378,874.19	359,787.48	3,161,848.71	40,732,067.94
（2）在建工程转入		12,507,956.44			12,507,956.44
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		1,910,490.53	509,726.96	444,649.13	2,864,866.62

额					
(1) 处置或 报废		1,910,490.53	509,726.96	444,649.13	2,864,866.62
4.期末余额	356,291,486.03	281,740,808.55	12,006,318.37	22,337,699.46	672,376,312.41
二、累计折旧					
1.期初余额	50,266,409.18	76,891,773.96	9,189,348.21	11,735,520.66	148,083,052.01
2.本期增加金 额	5,956,728.96	12,345,172.73	469,885.60	1,386,699.51	20,158,486.80
(1) 计提	5,956,728.96	12,345,172.73	469,885.60	1,386,699.51	20,158,486.80
3.本期减少金 额		619,611.91	435,029.63	381,284.84	1,435,926.38
(1) 处置或 报废		619,611.91	435,029.63	381,284.84	1,435,926.38
4.期末余额	56,223,138.14	88,617,334.78	9,224,204.18	12,740,935.33	166,805,612.43
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	300,068,347.89	193,123,473.77	2,782,114.19	9,596,764.13	505,570,699.98
2.期初账面价 值	295,193,519.29	167,872,694.49	2,966,909.64	7,884,979.22	473,918,102.64

(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 137,599,099.09 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
新能源汽车电驱动系统与节能电机研究院项目	33,620,000.00		33,620,000.00			
年产 35 万台新能源汽车驱动电机及电驱动集成系统项目	28,019,691.72		28,019,691.72			
年产 10 万台纯电动汽车驱动系统项目待安装设备	35,576,943.63		35,576,943.63	47,306,281.24		47,306,281.24

华瑞探矿工程	475,000.00		475,000.00			
零星待安装设备	7,263,991.92		7,263,991.92	6,848,055.06		6,848,055.06
越南公司厂房	802,326.97		802,326.97	644,080.84		644,080.84
合计	105,757,954.24		105,757,954.24	54,798,417.14		54,798,417.14

(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
新能源汽车电驱动系统与节能电机研究院项目	103,500,000.00		33,620,000.00			33,620,000.00	32.48%	32.48%				其他
年产35万台新能源汽车驱动电机及电驱动集成系统项目	310,375,000.00		28,019,691.72			28,019,691.72	9.03%	9.03%				其他
年产10万台纯电动汽车	207,400,000.00	47,306,281.24	97,500,000.00	11,826,837.61		35,576,943.63	105.13%	100.00%				募股资金

驱动系统项目待安装设备												
华瑞探矿工程	20,000,000.00		475,000.00			475,000.00						其他
零星待安装设备		6,848,055.06	961,236.00	545,299.14		7,263,991.92						其他
越南公司厂房	8,000,000.00	644,080.84	294,065.82	135,819.69		802,326.97	31.42%	31.42%				其他
合计	649,275,000.00	54,798,417.14	63,467,493.54	12,507,956.44		105,757,954.24	--	--				--

(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	采矿权	特许权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	47,865,275.00	18,304,363.94		11,660,175.11	75,068,667.36	4,184,999.88	157,083,481.29
2.本期增加金额				887,649.16			887,649.16
(1) 购置				887,649.16			887,649.16
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	47,865,275.00	18,304,363.94		12,547,824.27	75,068,667.36	4,184,999.88	157,971,130.45

二、累计摊销							
1.期初余额	5,427,310.27	6,603,352.62		6,299,017.28		976,499.98	19,306,180.15
2.本期增加金额	493,361.82	1,271,400.24		763,105.68		418,500.00	2,946,367.74
(1) 计提	493,361.82	1,271,400.24		763,105.68		418,500.00	2,946,367.74
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	5,920,672.09	7,874,752.86		7,062,122.96	0.00	1,394,999.98	22,252,547.89
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	41,944,602.91	10,429,611.08		5,485,701.31	75,068,667.36	2,789,999.90	135,718,582.56
2.期初账面价值	42,437,964.73	11,701,011.32		5,361,157.83	75,068,667.36	3,208,499.90	137,777,301.14

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]：子公司华瑞矿业公司于2016年取得“河南省嵩县石梯上铅矿”采矿权（《采矿许可证》证号C4100002014043110138847），矿区面积3.10平方公里，有效期至2024年4月11日。目前该矿区仍处于勘查阶段，尚未开采。公司已查明的矿产资源主要有铅矿石、钼矿石。

(2) 其他说明

期末，已有账面价值11,827,583.65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
上海海能汽车电子有限公司	828,611,977.03					828,611,977.03
合计	1,112,124,334.65					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
深圳市高科润电子有限公司						
浙江方正（湖北）汽车零部件有限公司						
杭州德沃仕电动科技有限公司	44,382,709.68					44,382,709.68
上海海能汽车电子有限公司						
合计	44,382,709.68					44,382,709.68

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

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
厂房改良	4,899,753.44	3,498,292.27	1,459,210.41		6,938,835.30
模具费	11,268,954.09	8,709,416.08	2,659,189.42	735,014.45	16,584,166.30
合计	16,168,707.53	12,207,708.35	4,118,399.83	735,014.45	23,523,001.60

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	39,838,587.22	6,096,436.01	31,704,051.21	4,755,607.69
内部交易未实现利润	5,085,492.61	854,474.57	4,804,836.82	729,068.75
递延收益	1,488,637.50	223,295.63	1,953,300.00	292,995.00

股权激励费用	19,367,303.87	2,905,095.58	17,805,321.10	2,670,798.17
合计	65,780,021.20	10,079,301.79	56,267,509.13	8,448,469.61

(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
投资性房地产公允价值变动	38,755,967.19	5,813,395.08	38,755,967.19	5,813,395.08
合计	38,755,967.19	5,813,395.08	38,755,967.19	5,813,395.08

(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		10,079,301.79		8,448,469.61
递延所得税负债		5,813,395.08		5,813,395.08

(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
可抵扣亏损	118,584,824.14	118,584,824.14
资产减值准备	4,273,122.37	12,486,349.08
合计	122,857,946.51	131,071,173.22

(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
2018 年	3,613,053.30	3,613,053.30	
2019 年	2,375,938.43	2,375,938.43	
2020 年	3,954,264.07	3,954,264.07	
2021 年	34,030,913.75	34,030,913.75	
2022 年	74,610,654.59	74,610,654.59	
合计	118,584,824.14	118,584,824.14	--

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	493,500.00	493,500.00
合计	493,500.00	493,500.00

其他说明：

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
抵押借款	171,351,600.00	161,000,000.00
保证借款	46,000,000.00	28,000,000.00
信用借款	36,190,000.00	
合计	253,541,600.00	189,000,000.00

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
商业承兑汇票	8,000,000.00	
银行承兑汇票	141,817,548.42	151,630,739.50
合计	149,817,548.42	151,630,739.50

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	294,148,210.21	366,395,115.60
应付设备款	6,984,646.51	1,857,083.95
合计	301,132,856.72	368,252,199.55

(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	2,493,392.61	4,900,786.70
合计	2,493,392.61	4,900,786.70

(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	18,627,519.78	81,473,949.32	84,494,804.21	15,606,664.89
二、离职后福利-设定提存计划	181,321.89	6,561,419.47	6,428,305.18	314,436.18
合计	18,808,841.67	88,035,368.79	90,923,109.39	15,921,101.07

(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	16,985,758.33	72,861,471.83	76,371,430.74	13,475,799.42
2、职工福利费		2,847,471.56	2,847,471.56	0.00
3、社会保险费	105,427.76	2,686,979.55	2,605,439.08	186,968.23
其中：医疗保险费	19,121.58	2,246,847.72	2,172,028.76	93,940.54
工伤保险费	67,888.22	228,321.82	226,313.12	69,896.92
生育保险费	18,417.96	211,810.01	207,097.20	23,130.77
4、住房公积金	37,794.00	1,647,171.10	1,669,777.10	15,188.00
5、工会经费和职工教育经费	1,498,539.69	1,430,855.28	1,000,685.73	1,928,709.24
合计	18,627,519.78	81,473,949.32	84,494,804.21	15,606,664.89

(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	176,193.50	6,381,626.31	6,252,786.33	305,033.48
2、失业保险费	5,128.39	179,793.16	175,518.85	9,402.70
合计	181,321.89	6,561,419.47	6,428,305.18	314,436.18

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	1,799,968.72	13,435,229.62
企业所得税	2,356,283.87	13,602,955.83
个人所得税	1,318,418.09	1,422,596.47
城市维护建设税	180,486.35	893,040.42
教育费附加	61,300.62	431,219.61
地方教育附加	34,293.89	284,634.05
印花税	36,625.52	171,640.48
土地使用税	18,491.55	18,491.55
地方水利建设基金		14,431.43
合计	5,805,868.61	30,274,239.46

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	451,228.82	208,833.06
合计	451,228.82	208,833.06

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	816,994.58	1,176,165.00
业绩承诺锁定股票股利		140,622.35
合计	816,994.58	1,316,787.35

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：

限制性股票股利详见本财务报表附注合并财务报表注释之库存股项目所述。

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	44,500.00	
应付暂收款	1,625,289.06	762,967.44
其他	200,654.20	978,149.36
合计	1,870,443.26	1,741,116.80

(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、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	21,650,439.50	14,845,930.50
合计	21,650,439.50	14,845,930.50

其他说明：

详见本财务报表附注合并财务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
其他流动负债	455,000.00	
合计	455,000.00	

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：

期末, 其他流动负债是汽车应用类产品预提的三包服务费用。

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	8,147,300.00		1,477,662.48	6,669,637.52	收到财政资助款
合计	8,147,300.00		1,477,662.48	6,669,637.52	--

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	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 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	5,264,000. 00			658,000.00			4,606,000. 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	648,000.00			324,000.00			324,000.00	与资产相 关
浙江省中 小企业专 项特色企 业补助资 金	900,000.00			90,000.00			810,000.00	与资产相 关
电动汽车 驱动系统 项目补助 资金	405,300.00			50,662.50			354,637.50	与资产相 关
湖北省财 政厅金属 污染防治	600,000.00			300,000.00			300,000.00	与资产相 关

专项资金								
石首市发展和改革促进服务业发展项目 2009 年第三批扩大内需中央预算补助款	330,000.00			54,999.98			275,000.02	与资产相关
合计	8,147,300.00			1,477,662.48			6,669,637.52	--

其他说明：

[注]：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

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	0.00	22,346,019.50
合计		22,346,019.50

其他说明：

详见本财务报表附注合并财务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	450,899,624.00						450,899,624.00

其他说明：

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）	1,672,905,404.01			1,672,905,404.01
其他资本公积	17,091,596.85	358,840.27		17,450,437.12
合计	1,689,997,000.86	358,840.27		1,690,355,841.13

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 股本溢价本期变动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146,521.02元。因确认股份支付费用产生的可抵扣暂时性差异调整，相应增加资本公积212,319.25元，详见本财务报表附注之股份支付所述。

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	37,191,950.00		15,541,510.50	21,650,439.50
合计	37,191,950.00		15,541,510.50	21,650,439.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

经公司2014年第三次临时股东大会和第五届第三次董事会批准，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）》，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，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：

公司第六届董事会第三次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划第三个解锁期及预留部分限制性股票第二个解锁期解锁条件成就的议案》，首次授予限制性股票及预留部分授予限制性股票的激励对象均

满足激励计划的规定相关解锁条件，本次符合解锁条件的激励对象共138人，可申请解锁的限制性股票数量为3,362,418股，其中首次授予的限制性股票自本激励计划解锁数量为3,126,288股，预留部分的限制性股票解锁数量为236,130股，解除回购义务，相应减少库存股14,845,930.50元。

公司限制性股票股利为可撤销的现金股利，本期已分配的附有回购义务的限制性股票现金股利695,580.00元确认为应付股利——限制性股票股利，并相应冲减库存股695,580.00元。

经上述变动，库存股期末余额21,650,439.50元。并按照解锁时间确认“一年内到期的非流动负债”21,650,439.50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	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,528,155.32	-101,039.66	0.00	0.00	-101,039.66		-2,629,194.98
外币财务报表折算差额	-2,528,155.32				-101,039.66		-2,629,194.98
其他综合收益合计	-2,528,155.32	-101,039.66	0.00	0.00	-101,039.66		-2,629,194.98

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	38,369,508.69			38,369,508.69
合计	38,369,508.69			38,369,508.69

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	325,209,542.49	213,357,526.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,490,583.85	132,295,940.09
减：提取法定盈余公积		7,182,170.31
应付普通股股利		13,261,753.65
期末未分配利润	369,700,126.34	325,209,542.49

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	553,403,885.58	444,813,679.28	513,337,381.80	395,088,374.74
其他业务	41,982,001.88	29,316,364.81	30,302,919.10	19,569,091.57
合计	595,385,887.46	474,130,044.09	543,640,300.90	414,657,466.31

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	374,281.25	555,607.66
教育费附加	194,555.20	274,915.06
房产税	-958,954.04	277,247.32
土地使用税	-746,400.77	70,566.60
车船使用税	340.00	2,335.68
印花税	164,463.44	251,743.56
地方教育费附加	117,333.58	175,545.73
环境保护税	2,379.99	

合计	-852,001.35	1,607,961.61
----	-------------	--------------

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	2,815,480.05	1,931,334.88
出口包干费	377,215.30	409,374.41
差旅费	762,297.56	694,512.45
服务费	35,155.85	
物料消耗	35,767.68	21,356.97
运输装卸费	4,249,186.23	3,512,222.12
广告宣传费		74,724.54
展销费		59,657.83
业务拓展费	439,441.18	366,186.76
三包质保费用	2,044,216.13	880,064.20
其他	1,566,189.37	1,442,070.16
合计	12,324,949.35	9,391,504.32

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	16,828,729.65	11,029,416.22
办公费	515,938.43	581,543.25
折旧费	2,904,894.72	5,205,230.01
测试认证费	508,080.46	645,609.47
开发费	28,710,023.09	26,541,388.94
税费[注]	46,550.81	101,180.85
招待费	1,584,694.94	974,378.99
物料消耗	183,143.71	131,157.06
差旅费	930,101.19	840,551.32
无形资产摊销	2,714,086.42	1,374,155.18
股权激励费用	146,521.02	849,213.38

中介机构服务费	1,362,960.85	
其他	6,665,020.28	7,028,170.71
合计	63,100,745.57	55,301,995.38

其他说明：

[注]：详见本财务报表附注五（二）税金及附加之说明。

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,358,526.18	2,975,528.97
减：利息收入	407,088.09	768,508.07
汇兑净损失	-1,833,914.32	2,277,285.45
手续费	636,373.64	622,903.31
合计	4,753,897.41	5,107,209.66

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	4,036,821.73	1,652,534.54
五、长期股权投资减值损失		-1,674,166.97
合计	4,036,821.73	-21,632.43

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	540,191.75	-1,823,202.57
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		705,209.77

理财产品投资收益		937,533.37
合计	540,191.75	-180,459.43

其他说明：

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-294,852.76	-516,031.11

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	9,262,623.58	8,557,844.80

71、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
无法支付款项	62,902.25	11,724.08	62,902.25
其他	11,229.33	208,957.37	11,229.33
合计	74,131.58	220,681.45	74,131.58

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

其他说明：

72、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
非货币性资产交换损失	97,333.22		97,333.22
对外捐赠	17,347.17	16,181.78	17,347.17
滞纳金	702.04		702.04

其他	644,519.50	1,006,177.27	644,519.50
合计	759,901.93	1,022,359.05	759,901.93

其他说明：

73、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	4,340,798.95	8,333,122.54
递延所得税费用	-1,993,791.49	-457,502.39
合计	2,347,007.46	7,875,620.15

(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	46,713,622.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,007,043.43
子公司适用不同税率的影响	-1,505,283.61
非应税收入的影响	-10,869,930.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	177,307.26
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,872,952.36
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	13,717,326.64
本期费用加计扣除数影响	-4,306,503.46
所得税费用	2,347,007.46

其他说明

74、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。。

75、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	1,469,741.04	1,458,714.20
收到与收益相关的政府补助	3,555,564.00	2,988,984.00
银行存款利息	583,442.37	412,040.31
收回票据及信用证保证金	3,808,381.40	8,167,292.19
其他	665,484.65	6,872,427.88
合计	10,082,613.46	19,899,458.58

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	5,518,891.62	4,733,648.76
支付的管理费用	26,247,878.63	16,714,613.92
支付的银行手续费	940,647.41	607,331.83
罚款及滞纳金	3,026.48	
对外捐赠	9,947.17	16,181.78
其他	10,675,454.71	15,778,488.02
合计	43,395,846.02	37,850,264.31

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	0.00	198,063,940.00
合计		198,063,940.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	0.00	171,000,000.00
合计		171,000,000.00

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：

(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
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、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	44,366,615.42	56,779,852.56
加：资产减值准备	4,036,821.73	-21,632.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,158,486.80	15,526,390.34
无形资产摊销	2,946,367.74	1,765,647.78
长期待摊费用摊销	4,118,399.83	4,208,900.30
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）	294,852.76	516,031.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	97,333.22	
财务费用（收益以“-”号填列）	6,587,811.73	2,975,528.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-540,191.75	180,459.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,396,534.78	-639,861.51
存货的减少（增加以“-”号填列）	-54,833,038.45	-23,191,318.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-27,656,318.49	-76,992,438.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-78,563,712.99	19,067,555.36
经营活动产生的现金流量净额	-80,383,107.23	175,114.90

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	56,748,618.14	94,868,334.70
减: 现金的期初余额	150,610,890.72	115,934,426.65
现金及现金等价物净增加额	-93,862,272.58	-21,066,091.95

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

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	56,748,618.14	150,610,890.72
其中: 库存现金	415,218.25	935,923.39
可随时用于支付的银行存款	56,333,399.89	149,674,967.33
三、期末现金及现金等价物余额	56,748,618.14	150,610,890.72

其他说明:

期末其他货币资金中银行承兑汇票保证金13,571,396.18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14,847,391.23元,因使用受限,不属于现金及现金等价物。

77、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：

78、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	13,571,396.18	银行承兑汇票保证金
应收票据	173,442,900.86	票据质押
固定资产	137,599,099.09	借款抵押担保
无形资产	11,827,583.65	借款抵押担保
投资性房地产	84,974,700.00	借款抵押担保
合计	421,415,679.78	--

其他说明：

79、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
货币资金	--	--	
其中：美元	2,033,038.00	6.6166	13,451,799.23
欧元	618.91	7.6515	4,735.59
港币	46,245.63	0.8167	37,768.81
越南盾	40,083,610,491.00	0.00029113	11,669,541.52
应收账款	--	--	
其中：美元	13,618,437.47	6.6166	90,107,753.36
欧元	7,960.04	7.6515	60,906.25
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预付账款			

其中：越南盾	19,447,120.00	0.00029113	5,661.64
其他应收款			
其中：美元	11,993.30	6.6166	79,354.87
越南盾	63,060,000.00	0.00029113	18,358.66
应付账款			
其中：美元	4,541,252.29	6.6166	30,047,649.90
越南盾	7,808,660,500.00	0.00029113	2,273,335.33
其他应付款			
其中：美元	6,388.99	6.6166	42,273.39
越南盾	727,325,147.00	0.00029113	211,746.17
应付职工薪酬			
其中：美元	9,569.73	6.6166	63,319.08
越南盾	3,079,571,257.00	0.00029113	896,555.58
应交税费			
其中：越南盾	54,249,648.00	0.00029113	15,793.70

其他说明：

全资子公司方正电机（越南）有限责任公司，注册资本800万美元，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。

（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

80、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：

81、其他

政府补助

（1）明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期新增补 助	本期摊销	期末 递延收益
中央战略性新兴产业（工业领域）专项资金	5,264,000.00		658,000.00	4,606,000.00
中央投资重点产业振兴和技术改造专项	648,000.00		324,000.00	324,000.00

资金				
浙江省中小企业专项特色企业补助资金	900,000.00		90,000.00	810,000.00
电动汽车驱动系统项目补助资金	405,300.00		50,662.50	354,637.50
湖北省财政厅金属污染防治专项资金	600,000.00		300,000.00	300,000.00
石首市发展和改革促进服务业发展项目 2009年第三批扩大内需中央预算补助款	330,000.00		54,999.98	275,000.02
小 计	8,147,300.00		1,477,662.48	6,669,637.52

(续上表)

项 目	本期摊销 列报项目	说明
中央战略性新兴产业（工业领域）专项资金	其他收益	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
中央投资重点产业振兴和技术改造专项资金	其他收益	浙江省发展和改革委员会、浙江省经济和信息化委员会丽发改产业（2009）297号
浙江省中小企业专项特色企业补助资金	其他收益	浙江省财政厅浙财企（2013）197号
电动汽车驱动系统项目补助资金	其他收益	丽水市人民政府丽政发（2008）68号
湖北省财政厅金属污染防治专项资金	其他收益	湖北省财政厅鄂财建发（2012）15号
石首市发展和改革促进服务业发展项目 2009年第三批扩大内需中央预算补助款	其他收益	石首市发展和改革局石发改投资（2009）40号

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
增值税超税负返还	4,183,197.10	其他收益	财税（2011）100号
关于申报 2017 年高新技术企业认定奖励性后 补助经费的通知	50,000.00	其他收益	桂科高字（2018）4号
上海市知识产权专利补助	2,013.00	其他收益	上海市专利资助办法
嘉定区科技进步奖	37,500.00	其他收益	嘉定区科技进步奖
2016 年度丽水市外贸稳定增长专项资金	1,211,700.00	其他收益	2016年度丽水市外贸稳定增长专项资金
2017 年丽水市本级对外贸稳定增长补助资金 （出口类）项目	763,000.00	其他收益	2017年丽水市本级对外贸稳定增长补助资金
2017 年丽水市本级对外贸政策其他类项目资 金	121,500.00	其他收益	2017年丽水市本级对外贸政策其他类 项目资金
2017 年度先进工业企业（优秀企业补贴）	150,000.00	其他收益	丽经开（2018）19号
2015 年企业研发经费投入后补助	75,000.00	其他收益	丽政发（2016）99号
2016 年度企业研发经费投入补助奖励	100,000.00	其他收益	丽政发（2016）99号
2017 年企业研究开发资助	1,048,000.00	其他收益	深发（2016）7号
专利补助	8,000.00	其他收益	深财规（2014）18号
零星政府补助	35,051.00	其他收益	

合计:	7,784,961.10		
-----	--------------	--	--

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为9,262,623.58 元。

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

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：

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	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		100.00%	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：	--	--
投资账面价值合计	4,351,766.96	3,811,575.21
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	540,191.75	-467,042.55
--综合收益总额	540,191.75	-467,042.55

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。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2018年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的47.37%(2017年12月31日：45.58%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(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				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	184,853,450.55				184,853,450.55
小 计	184,853,450.55				184,853,450.55

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	178,436,066.77				178,436,066.77
小 计	178,436,066.77				178,436,066.77

(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	253,541,600.00	272,359,898.00	272,359,898.00		
应付票据	149,817,548.42	149,817,548.42	149,817,548.42		
应付账款	301,132,856.72	301,132,856.72	301,132,856.72		
应付利息	451,228.82	451,228.82	451,228.82		
应付股利	816,994.58	816,994.58	816,994.58		
其他应付款	1,870,443.26	1,870,443.26	1,870,443.26		
一年内到期的非流动负债	21,650,439.50	21,650,439.50	21,650,439.50		
其他非流动负债	0	0	0		
小 计	729,281,111.30	748,099,409.30	748,099,409.30		

(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	189,000,000.00	193,393,110.81	193,393,110.81		
应付票据	151,630,739.50	151,630,739.50	151,630,739.50		

应付账款	368,252,199.55	368,252,199.55	368,252,199.55		
应付利息	208,833.06	208,833.06	208,833.06		
应付股利	1,316,787.35	1,316,787.35	1,316,787.35		
其他应付款	1,741,116.80	1,741,116.80	1,741,116.80		
一年内到期的非流动负债	14,845,930.50	14,845,930.50	14,845,930.50		
其他非流动负债	22,346,019.50	22,346,019.50		22,346,019.50	
小计	749,341,626.26	753,734,737.07	731,388,717.57	22,346,019.50	

(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2018年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币253,541,600.00元(2017年12月31日：人民币189,000,000.00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。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

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	--	--	--	--
(1) 债务工具投资	69,166,674.72			69,166,674.72
2.出租的建筑物		84,974,700.00		84,974,700.00
持续以公允价值计量的负债总额	69,166,674.72	84,974,700.00		154,141,374.72
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

本公司根据德沃仕公司近三年累计实现的净利润与承诺业绩的差额并考虑信用风险，确定或有对价的

公允价值。

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

本公司对投资性房地产的估值采用市场比较法和收益法相结合的方式。

公司选取的第三方评估机构为北京中企华资产评估有限责任公司，该机构具有相应的房产评估资质。

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

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人是张敏先生，其持有公司7,426.32万股，占公司股本比例16.47%，系公司第一大股东。

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本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

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
浙江方德机器人系统技术有限公司	联营企业
丽水津正电机科技有限公司	联营企业

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
浙江方德机器人系统技术有限公司	采购商品	8,489,785.34			17,797,189.52
丽水津正电机科技有限公司	采购商品	13,884,862.04			12,407,232.62

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
浙江方德机器人系统技术有限公司	销售商品	13,094.88	
丽水津正电机科技有限公司	销售商品	3,398,151.39	

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
浙江方德机器人系统技术有限公司	房屋及设备	1,092,390.39	
丽水津正电机科技有限公司	房屋	715,617.84	

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
张敏	100,000,000.00	2017年03月22日	2019年03月21日	否

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

张敏为公司债务提供最高额保证，保证金额为1.00亿元，保证期间为2017年3月22日至2019年3月21日。截至2018年6月30日，张敏为公司流动资金贷款4,600.00万元提供担保。

(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	2,227,662.00	736,800.00

(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
应收账款					
	丽水津正电机科技有限公司	9,323,953.23	93,239.53	7,355,643.90	73,556.44
	浙江方德机器人系统技术有限公司	13,613.38	136.13		
小计		9,337,566.61	93,375.66	7,355,643.90	73,556.44
其他应收款					
	上海方德尚动新能源科技有限公司			261,390.00	26,139.00
	浙江方德机器人系统技术有限公司	3,494,678.36	174,733.92	2,059,744.26	1,093,691.01
	丽水津正电机科技有限公司			400,167.16	20,008.36
小计		3,494,678.36	174,733.92	2,721,301.42	1,139,838.37

(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
------	-----	--------	--------

应付票据	丽水津正电机科技有限公司	10,957,191.60	8,255,689.23
	浙江方德机器人系统技术有限公司		324,000.00
小 计		10,957,191.60	8,579,689.23
应付账款			
	丽水津正电机科技有限公司	5,681,162.48	3,147,203.18
	浙江方德机器人系统技术有限公司		75,427.03
小 计		5,681,162.48	3,222,630.21

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	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	3,362,418.00
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%。

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，公司通过定向增发股票对公司的部分董事、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800.00万股，其中首次授予753.70万股，预留46.30万股，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

性损益以及再融资行为增加的业绩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。

2017年6月9日，公司以资本公积每10股转增7股。本期解锁首次授予第三期限限制性股票312.6288万股（转增后的股份数），解锁预留第二期限限制性股票23.613万股（转增后的股份数）。

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	14,321,565.70
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	146,521.02

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1,038.88万元，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，相应增加递延所得税资产234,297.40元，相应增加所得税费用21,978.15元，增加资本公积212,319.25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

经公司第五届董事会第二十六次会议及2017年第一次临时股东大会审议通过，公司拟采用向特定对象非公开发行的方式发行人民币普通股股票（A股），发行数量不超过4,000万股（含4,000万股），募集资金总额不超过人民币41,090.00万元（含41,090.00万元），在扣除发行费用后净额将用于公司年产35万台新能源汽车驱动电机及电驱动集成系统项目、新能源汽车电驱动系统与节能电机研究院项目。发行价格不低于定价基准日前20个交易日股票交易均价的 90%。

公司已于2018年2月8日收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（172665号），并于2018年5月21日获得中国证监会审核通过。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

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）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

1. 确定报告分部考虑的因素

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报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对缝纫机应用类业务、汽车应用类业务及智能控制器业务等的经营业绩进行考核。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	汽车应用类	智能控制器	分部间抵销	合计
主营业务收入	108,259,299.97	258,893,120.10	186,251,465.51		553,403,885.58
主营业务成本	91,835,672.25	192,498,284.74	160,479,722.29		444,813,679.28
资产总额	624,854,300.59	2,339,665,150.27	337,084,405.47		3,301,603,856.33
负债总额	142,761,527.30	466,157,687.97	157,520,290.92		766,439,506.19

(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

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	220,707,153.09	100.00%	18,033,824.30	8.17%	202,673,328.79	204,882,975.47	100.00%	16,763,882.91	8.18%	188,119,092.56
合计	220,707,153.09	100.00%	18,033,824.30	8.17%	202,673,328.79	204,882,975.47	100.00%	16,763,882.91	8.18%	188,119,092.56

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	172,421,899.55	1,724,219.00	1.00%
6-12 个月	17,687,526.72	884,376.33	5.00%
1 年以内小计	190,109,426.27	2,608,595.33	1.18%
1 至 2 年	9,973,904.39	997,390.44	10.00%
2 至 3 年	3,010,446.22	602,089.24	20.00%
3 年以上	17,613,376.21	13,825,749.29	78.50%
3 至 4 年	4,695,185.53	2,347,592.76	50.00%
4 至 5 年	2,880,068.31	1,440,034.16	50.00%
5 年以上	10,038,122.37	10,038,122.37	100.00%
合计	220,707,153.09	18,033,824.30	8.17%

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 1,269,941.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前五名的应收账款合计数为153,436,437.89元，占应收账款期末余额合计数的比例为69.52%，

相应计提的坏账准备合计数为 2,009,744.59 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	50,153,766.08	97.41%	4,746,252.17	9.46%	45,407,513.91	48,351,283.35	93.44%	4,685,324.17	9.69%	43,665,959.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,333,500.00	2.59%			1,333,500.00	3,393,244.26	6.56%	1,093,691.01	32.23%	2,299,553.25
合计	51,487,266.08	100.00%	4,746,252.17	9.22%	46,741,013.91	51,744,527.61	100.00%	5,779,015.18	11.17%	45,965,512.43

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，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	45,119,469.92	2,255,973.49	5.00%
1 年以内小计	45,119,469.92	2,255,973.49	5.00%
1 至 2 年	247,831.23	24,783.12	10.00%
2 至 3 年	548,518.53	109,703.71	20.00%

3 年以上	4,237,946.40	2,355,791.85	55.59%
3 至 4 年	48,148.20	24,074.10	50.00%
4 至 5 年	3,716,160.91	1,858,080.46	50.00%
5 年以上	473,637.29	473,637.29	100.00%
合计	50,153,766.08	4,746,252.17	9.46%

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 1,032,763.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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
应收暂付款	41,431,207.58	44,590,136.81
应收租赁费	8,192,233.85	5,346,840.28
押金保证金	1,748,739.14	1,748,739.14
其他	115,085.51	58,811.38
合计	51,487,266.08	51,744,527.61

(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
嵩县华瑞矿业有限公司	应收暂付款	24,993,234.69	1 年以内	48.53%	1,249,661.73
深圳市高科润电子有限公司	应收暂付款	10,039,875.00	1 年以内	19.50%	501,993.75
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	4-5 年	7.19%	1,849,860.46
浙江方德机器人系统技术有限公司	应收租赁费	3,494,678.36	1 年以内	6.79%	174,733.92
丽水强润电子有限公司	应收租赁费	3,262,390.49	1 年以内	6.34%	163,119.52
合计	--	45,489,899.45	--	88.35%	3,939,369.38

(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	1,689,992,436.22	2,732,543.29	1,687,259,892.93	1,689,857,729.35	2,732,543.29	1,687,125,186.06
对联营、合营企业投资	4,351,766.96		4,351,766.96	3,811,575.21		3,811,575.21
合计	1,694,344,203.	2,732,543.29	1,691,611,659.	1,693,669,304.	2,732,543.29	1,690,936,761.

	18		89	56		27
--	----	--	----	----	--	----

(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
丽水正德电子控制系统制造有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
方正电机（越南）有限责任公司	42,555,885.08	134,706.87		42,690,591.95		
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		2,732,543.29
合计	1,689,857,729.35	134,706.87		1,689,992,436.22		2,732,543.29

(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												
丽水正电机	3,811,575.21			289,146.13							4,100,721.34	

科技有 限公司											
浙江方 德机器 人系统 技术有 限公司				251,04 5.62						251,04 5.62	
小计	3,811,5 75.21			540,19 1.75						4,351,7 66.96	
合计	3,811,5 75.21			540,19 1.75						4,351,7 66.96	

(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	181,527,145.76	160,871,216.96	150,335,271.31	133,000,949.37
其他业务	59,163,232.57	50,033,271.63	53,137,433.26	44,768,716.91
合计	240,690,378.33	210,904,488.59	203,472,704.57	177,769,666.28

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	73,097,003.63	62,866,180.99
权益法核算的长期股权投资收益	540,191.75	-1,823,202.57
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	0.00	705,209.77
理财产品投资收益		143,505.02
合计	73,637,195.38	61,891,693.21

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	-392,185.98	
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）	5,079,426.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-588,437.13	
减：所得税影响额	66,712.30	
合计	4,032,091.07	--

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	4,183,197.10	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。

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	1.79%	0.1002	0.0987
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.62%	0.0893	0.0897

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

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.79	0.1002	0.0987
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.62	0.0893	0.0897

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	44,490,583.85
非经常性损益	B	4,032,091.07
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	40,458,492.78
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,464,755,570.72
解除回购义务限制性股票增加净资产	E	15,541,510.50
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	2.00
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	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他		
外币报表折算差额	I1	-101,039.66
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3.00
以权益结算的股份支付	I2	358,840.27
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	3.00
报告期月份数	K	6.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	2,492,310,266.45
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	1.79%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	1.62%

3. 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	44,490,583.85
非经常性损益	B1	4,032,091.07
限制性股票股利	B2	816,994.58
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-B1-B2	39,641,498.20
期初股份总数	D	442,722,114.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
解除回购义务限制性股票增加股份数	F	3,362,418.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	2.00
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	443,842,920.00
基本每股收益	$M=(A-B2)/L$	0.1002
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.0893

(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	44,490,583.85
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	0.00
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	44,490,583.85
非经常性损益	D	4,032,091.07
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	40,458,492.78
发行在外的普通股加权平均数	F	443,842,920.00
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	7,056,704.00
稀释后发行在外的普通股加权平均数	H=F+G	450,899,624.00
稀释每股收益	$M=C/H$	0.0987
扣除非经常损益稀释每股收益	$N=E/H$	0.0897

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。

浙江方正电机股份有限公司

二〇一八年八月二十八日