

杭州富生电器股份有限公司

财务报表及审计报告

2014 年 1 月 1 日至 10 月 31 日止期间、2013 年度及 2012 年度

<u>内容</u>	<u>页码</u>
审计报告	1 - 2
公司及合并资产负债表	3 - 6
公司及合并利润表	7 - 8
公司及合并现金流量表	9 - 10
公司及合并股东权益变动表	11 - 12
财务报表附注	13 - 75

审计报告

德师报(审)字(15)第 S0012 号

杭州富生电器股份有限公司：

我们审计了后附的杭州富生电器股份有限公司(以下简称“杭州富生”)的财务报表，包括 2014 年 10 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2012 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表、2014 年 1 月 1 日至 10 月 31 日止期间、2013 年度和 2012 年度的公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表、公司及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



三、审计意见

我们认为，杭州富生的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了杭州富生 2014 年 10 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2012 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2014 年 1 月 1 日至 10 月 31 日止期间、2013 年度和 2012 年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

本报告仅供上海海立（集团）股份有限公司筹划申请向投资者非公开发行股份以购买资产并募集配套资金之目的使用，不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

周 华
陈 嘉 磊



2015 年 2 月 12 日

2014 年 10 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2012 年 12 月 31 日

合并资产负债表

人民币元

项目	附注(五)	2014 年 10 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
流动资产：				
货币资金	1	164,627,645.43	267,038,876.15	243,608,462.92
应收票据	2	149,138,823.72	135,042,629.22	121,256,346.29
应收账款	3	353,082,770.64	270,047,716.83	205,359,966.34
预付款项	4	21,802,401.95	137,718,129.96	181,019,152.31
其他应收款	5	6,237,976.78	1,027,782.87	17,165,340.50
存货	6	296,755,922.75	238,187,984.02	238,363,987.25
其他流动资产	7	-	-	16,000,000.00
流动资产合计		991,645,541.27	1,049,063,119.05	1,022,773,255.61
非流动资产：				
固定资产	8	629,793,340.63	711,190,432.04	720,501,839.90
在建工程	9	143,154,532.40	11,908,305.88	12,787,185.91
无形资产	10	95,064,892.41	96,710,273.30	27,947,403.54
递延所得税资产	11	7,942,196.93	6,981,093.82	6,484,655.84
其他非流动资产	12	2,220,000.00	-	30,000,000.00
非流动资产合计		878,174,962.37	826,790,105.04	797,721,085.19
资产总计		1,869,820,503.64	1,875,853,224.09	1,820,494,340.80

附注为财务报表的组成部分。

2014 年 10 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2012 年 12 月 31 日

合并资产负债表 - 续

人民币元

项目	附注(五)	2014 年 10 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
流动负债：				
短期借款	13	624,000,000.00	616,500,000.00	532,000,000.00
应付票据	14	248,445,530.08	361,644,864.90	337,249,542.50
应付账款	15	295,959,266.07	198,982,367.72	160,535,270.16
预收款项	16	2,972,956.29	2,676,266.56	5,505,438.53
应付职工薪酬	17	6,850,680.93	6,816,947.12	4,973,983.67
应交税费	18	10,250,653.79	6,397,891.66	275,830.97
应付利息		1,495,100.00	1,052,028.11	1,151,039.72
其他应付款	19	4,203,207.08	2,860,260.34	1,650,247.68
一年内到期的非流动负债	20	18,000,000.00	66,368,176.58	112,028,321.35
其他流动负债	23	4,924,948.44	4,456,871.09	6,375,279.19
流动负债合计		1,217,102,342.68	1,267,755,674.08	1,161,744,953.77
非流动负债：				
长期借款	21	-	-	85,519,972.20
长期应付款	22	-	-	3,368,176.58
递延收益	23	40,462,833.01	26,071,227.21	22,416,264.97
非流动负债合计		40,462,833.01	26,071,227.21	111,304,413.75
负债合计		1,257,565,175.69	1,293,826,901.29	1,273,049,367.52
股东权益：				
股本	24	160,000,000.00	160,000,000.00	160,000,000.00
资本公积	25	377,946,080.44	377,946,080.44	377,946,080.44
其他综合收益		-	-	-
盈余公积	26	15,545,916.52	11,692,333.35	7,534,206.42
未分配利润	27	58,763,330.99	23,387,909.01	1,964,686.42
归属于母公司股东权益合计		612,255,327.95	573,026,322.80	547,444,973.28
少数股东权益		-	9,000,000.00	-
股东权益合计		612,255,327.95	582,026,322.80	547,444,973.28
负债和股东权益总计		1,869,820,503.64	1,875,853,224.09	1,820,494,340.80

附注为财务报表的组成部分。

第 3 页至第 75 页的财务报表由下列负责人签署：

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

2014 年 10 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2012 年 12 月 31 日

公司资产负债表

人民币元

项目	附注 (十三)	2014 年 10 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
流动资产：				
货币资金		153,286,988.22	254,660,932.64	243,608,462.92
应收票据		149,138,823.72	135,042,629.22	121,256,346.29
应收账款	1	359,553,844.11	270,047,716.83	205,359,966.34
预付款项		21,802,401.95	137,718,129.96	181,019,152.31
其他应收款	2	6,109,139.00	936,638.87	17,165,340.50
存货		286,517,003.51	238,187,984.02	238,363,987.25
其他流动资产		-	-	16,000,000.00
流动资产合计		976,408,200.51	1,036,594,031.54	1,022,773,255.61
非流动资产：				
长期股权投资	3	105,000,000.00	26,000,000.00	-
固定资产		629,783,750.26	711,190,432.04	720,501,839.90
在建工程		48,443,799.89	9,592,048.55	12,787,185.91
无形资产		75,188,169.81	76,495,511.20	27,947,403.54
递延所得税资产		7,942,196.93	6,981,093.82	6,484,655.84
其他非流动资产		2,220,000.00	-	30,000,000.00
非流动资产合计		868,577,916.89	830,259,085.61	797,721,085.19
资产总计		1,844,986,117.40	1,866,853,117.15	1,820,494,340.80

附注为财务报表的组成部分。

2014 年 10 月 31 日、2013 年 12 月 31 日和 2012 年 12 月 31 日

公司资产负债表 - 续

人民币元

项目	附注 (十三)	2014 年 10 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
流动负债：				
短期借款		624,000,000.00	616,500,000.00	532,000,000.00
应付票据		248,445,530.08	361,644,864.90	337,249,542.50
应付账款		289,492,545.62	198,982,367.72	160,535,270.16
预收款项		2,972,956.29	2,676,266.56	5,505,438.53
应付职工薪酬		4,080,536.82	6,816,947.12	4,973,983.67
应交税费		9,353,937.92	6,397,864.92	275,830.97
应付利息		1,495,100.00	1,052,028.11	1,151,039.72
其他应付款		195,654.91	2,860,260.34	1,650,247.68
一年内到期的非流动负债		18,000,000.00	66,368,176.58	112,028,321.35
其他流动负债		4,924,948.44	4,456,871.09	6,375,279.19
流动负债合计		1,202,961,210.08	1,267,755,647.34	1,161,744,953.77
非流动负债：				
长期借款		-	-	85,519,972.20
长期应付款		-	-	3,368,176.58
递延收益		30,462,833.01	26,071,227.21	22,416,264.97
非流动负债合计		30,462,833.01	26,071,227.21	111,304,413.75
负债合计		1,233,424,043.09	1,293,826,874.55	1,273,049,367.52
股东权益：				
股本		160,000,000.00	160,000,000.00	160,000,000.00
资本公积		377,946,080.44	377,946,080.44	377,946,080.44
其他综合收益		-	-	-
盈余公积		15,545,916.52	11,692,333.35	7,534,206.42
未分配利润		58,070,077.35	23,387,828.81	1,964,686.42
股东权益合计		611,562,074.31	573,026,242.60	547,444,973.28
负债和股东权益总计		1,844,986,117.40	1,866,853,117.15	1,820,494,340.80

附注为财务报表的组成部分。

2014 年 1 月 1 日至 10 月 31 日止期间、2013 年度及 2012 年度

合并利润表

人民币元

项目	附注 (五)	2014 年 1 月 1 日至 10 月 31 日止期间	2013 年度	2012 年度
一、营业总收入	28	1,317,382,601.37	1,542,205,850.22	1,570,249,371.40
其中：营业收入	28	1,317,382,601.37	1,542,205,850.22	1,570,249,371.40
减：营业成本	28	1,140,327,594.47	1,326,374,444.62	1,390,174,178.36
营业税金及附加	29	4,826,770.41	4,180,519.63	259,875.10
销售费用	30	22,492,064.19	23,072,173.68	19,293,534.74
管理费用	31	73,068,256.29	89,399,738.16	79,186,662.69
财务费用	32	36,152,220.47	53,664,981.26	53,276,093.02
资产减值损失	33	1,547,670.93	3,292,615.60	(1,521,001.86)
二、营业利润		38,968,024.61	42,221,377.27	29,580,029.35
加：营业外收入	34	7,228,561.55	7,190,043.07	5,939,091.29
减：营业外支出	35	331,051.70	939,265.04	2,480,071.44
三、利润总额		45,865,534.46	48,472,155.30	33,039,049.20
减：所得税费用	36	6,636,529.31	6,890,805.78	5,975,412.07
四、净利润		39,229,005.15	41,581,349.52	27,063,637.13
归属于母公司股东的净利润		39,229,005.15	41,581,349.52	27,063,637.13
少数股东损益		-	-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-	-
六、综合收益总额		39,229,005.15	41,581,349.52	27,063,637.13
归属于母公司股东的综合收益总额		39,229,005.15	41,581,349.52	27,063,637.13
归属于少数股东的综合收益总额		-	-	-

附注为财务报表的组成部分。

2014 年 1 月 1 日至 10 月 31 日止期间、2013 年度及 2012 年度

公司利润表

人民币元

项目	附注 (十三)	2014 年 1 月 1 日至 10 月 31 日止期间	2013 年度	2012 年度
一、营业总收入	4	1,332,913,239.63	1,542,205,850.22	1,570,249,371.40
其中：营业收入	4	1,332,913,239.63	1,542,205,850.22	1,570,249,371.40
减：营业成本	4	1,161,989,648.99	1,326,374,444.62	1,390,174,178.36
营业税金及附加		4,423,327.47	4,180,519.63	259,875.10
销售费用		22,492,064.19	23,072,173.68	19,293,534.74
管理费用		68,606,872.90	89,399,738.16	79,186,662.69
财务费用		35,809,861.79	53,665,088.20	53,276,093.02
资产减值损失		1,547,670.93	3,292,615.60	(1,521,001.86)
二、营业利润		38,043,793.36	42,221,270.33	29,580,029.35
加：营业外收入		7,228,561.55	7,190,043.07	5,939,091.29
减：营业外支出		331,051.70	939,265.04	2,480,071.44
三、利润总额		44,941,303.21	48,472,048.36	33,039,049.20
减：所得税费用		6,405,471.50	6,890,779.04	5,975,412.07
四、净利润		38,535,831.71	41,581,269.32	27,063,637.13
五、其他综合收益的税后净额		-	-	-
六、综合收益总额		38,535,831.71	41,581,269.32	27,063,637.13

附注为财务报表的组成部分。

2014 年 1 月 1 日至 10 月 31 日止期间、2013 年度及 2012 年度

合并现金流量表

人民币元

项目	附注 (五)	2014 年 1 月 1 日至 10 月 31 日止期间	2013 年度	2012 年度
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		1,452,801,305.77	1,711,582,722.13	1,764,722,550.67
收到其他与经营活动有关的现金	37	145,401,918.50	186,757,587.12	86,520,488.27
经营活动现金流入小计		1,598,203,224.27	1,898,340,309.25	1,851,243,038.94
购买商品、接受劳务支付的现金		1,189,172,961.46	1,337,111,345.81	1,580,479,147.39
支付给职工以及为职工支付的现金		60,067,864.57	57,463,047.29	59,628,387.84
支付的各项税费		54,016,458.58	49,276,538.86	13,324,661.91
支付其他与经营活动有关的现金	37	155,676,785.26	174,183,385.03	170,671,968.38
经营活动现金流出小计		1,458,934,069.87	1,618,034,316.99	1,824,104,165.52
经营活动产生的现金流量净额	38	139,269,154.40	280,305,992.26	27,138,873.42
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金		-	16,000,000.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额		-	-	23,241.73
投资活动现金流入小计		-	16,000,000.00	23,241.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的 现金		121,686,614.79	109,517,535.23	113,173,927.36
投资所支付的现金		-	-	16,000,000.00
投资活动现金流出小计		121,686,614.79	109,517,535.23	129,173,927.36
投资活动产生的现金流量净额		(121,686,614.79)	(93,517,535.23)	(129,150,685.63)
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资所收到的现金		-	9,000,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	9,000,000.00	-
取得借款收到的现金		693,763,070.00	892,500,000.00	832,000,000.00
筹资活动现金流入小计		693,763,070.00	901,500,000.00	832,000,000.00
偿还债务支付的现金		731,263,070.00	942,548,293.55	779,636,001.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,871,520.97	69,651,160.13	55,265,504.64
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	37	9,000,000.00	-	-
筹资活动现金流出小计		773,134,590.97	1,012,199,453.68	834,901,506.28
筹资活动产生的现金流量净额		(79,371,520.97)	(110,699,453.68)	(2,901,506.28)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-	-
五、现金及现金等价物净增加(减少)额		(61,788,981.36)	76,089,003.35	(104,913,318.49)
加：年初现金及现金等价物余额	38	149,933,877.33	73,844,873.98	178,758,192.47
六、年末现金及现金等价物余额	38	88,144,895.97	149,933,877.33	73,844,873.98

附注为财务报表的组成部分。

公司现金流量表

人民币元

项目	附注 (十三)	2014年1月1日至 10月31日止期间	2013年度	2012年度
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		1,447,054,522.28	1,711,582,722.13	1,764,722,550.67
收到其他与经营活动有关的现金		135,379,556.12	186,757,480.18	86,520,488.27
经营活动现金流入小计		1,582,434,078.40	1,898,340,202.31	1,851,243,038.94
购买商品、接受劳务支付的现金		1,224,181,605.13	1,337,111,345.81	1,580,479,147.39
支付给职工以及为职工支付的现金		35,300,779.92	57,463,047.29	59,628,387.84
支付的各项税费		49,890,739.50	49,276,538.86	13,324,661.91
支付其他与经营活动有关的现金		155,512,257.83	180,603,294.79	170,671,968.38
经营活动现金流出小计		1,464,885,382.38	1,624,454,226.75	1,824,104,165.52
经营活动产生的现金流量净额	5	117,548,696.02	273,885,975.56	27,138,873.42
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金		-	16,000,000.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产 收回的现金净额		-	-	23,241.73
投资活动现金流入小计		-	16,000,000.00	23,241.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产 支付的现金		29,281,478.08	86,918,907.90	113,173,927.36
投资支付的现金		79,000,000.00	26,000,000.00	16,000,000.00
投资活动现金流出小计		108,281,478.08	112,918,907.90	129,173,927.36
投资活动产生的现金流量净额		(108,281,478.08)	(96,918,907.90)	(129,150,685.63)
三、筹资活动产生的现金流量				
取得借款收到的现金		693,763,070.00	892,500,000.00	832,000,000.00
筹资活动现金流入小计		693,763,070.00	892,500,000.00	832,000,000.00
偿还债务支付的现金		731,263,070.00	936,104,847.69	779,636,001.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,518,913.00	69,651,160.13	55,265,504.64
筹资活动现金流出小计		763,781,983.00	1,005,756,007.82	834,901,506.28
筹资活动产生的现金流量净额		(70,018,913.00)	(113,256,007.82)	(2,901,506.28)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-	-
五、现金及现金等价物净增加(减少)额		(60,751,695.06)	63,711,059.84	(104,913,318.49)
加：年初现金及现金等价物余额	5	137,555,933.82	73,844,873.98	178,758,192.47
六、年末现金及现金等价物余额	5	76,804,238.76	137,555,933.82	73,844,873.98

附注为财务报表的组成部分。

杭州富生电器股份有限公司

2014 年 1 月 1 日至 10 月 31 日止期间、2013 年度及 2012 年度

合并股东权益变动表

人民币元

	本年发生额						
		归属于母公司股东权益				少数股东权益	股东权益合计
	股本/实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
2012 年度							
一、2012 年 1 月 1 日	160,000,000.00	239,894,888.68	-	22,806,019.51	107,680,427.96	-	530,381,336.15
二、本年增减变动金额	-	138,051,191.76	-	(15,271,813.09)	(105,715,741.54)	-	17,063,637.13
(一)综合收益总额	-	-	-	-	27,063,637.13	-	27,063,637.13
(二)所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	218,298.49	(10,218,298.49)	-	(10,000,000.00)
1. 提取盈余公积(附注五、27)	-	-	-	218,298.49	(218,298.49)	-	-
2. 对股东的分配(附注五、27)	-	-	-	-	(10,000,000.00)	-	(10,000,000.00)
(四)所有者权益内部结转	-	138,051,191.76	-	(15,490,111.58)	(122,561,080.18)	-	-
1. 改制产生的权益变动(附注五、24)	-	138,051,191.76	-	(15,490,111.58)	(122,561,080.18)	-	-
三、2012 年 12 月 31 日	160,000,000.00	377,946,080.44	-	7,534,206.42	1,964,686.42	-	547,444,973.28
2013 年度							
一、2013 年 1 月 1 日	160,000,000.00	377,946,080.44	-	7,534,206.42	1,964,686.42	-	547,444,973.28
二、本年增减变动金额	-	-	-	4,158,126.93	21,423,222.59	9,000,000.00	34,581,349.52
(一)综合收益总额	-	-	-	-	41,581,349.52	-	41,581,349.52
(二)所有者投入资本	-	-	-	-	-	9,000,000.00	9,000,000.00
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	9,000,000.00	9,000,000.00
(三)利润分配	-	-	-	4,158,126.93	(20,158,126.93)	-	(16,000,000.00)
1. 提取盈余公积(附注五、27)	-	-	-	4,158,126.93	(4,158,126.93)	-	-
2. 对股东的分配(附注五、27)	-	-	-	-	(16,000,000.00)	-	(16,000,000.00)
三、2013 年 12 月 31 日	160,000,000.00	377,946,080.44	-	11,692,333.35	23,387,909.01	9,000,000.00	582,026,322.80
2014 年 1 月 1 日至 10 月 31 日止期间							
一、2014 年 1 月 1 日	160,000,000.00	377,946,080.44	-	11,692,333.35	23,387,909.01	9,000,000.00	582,026,322.80
二、本期增减变动金额	-	-	-	3,853,583.17	35,375,421.98	(9,000,000.00)	30,229,005.15
(一)综合收益总额	-	-	-	-	39,229,005.15	-	39,229,005.15
(二)所有者投入资本	-	-	-	-	-	(9,000,000.00)	(9,000,000.00)
1. 收购少数股东权益	-	-	-	-	-	(9,000,000.00)	(9,000,000.00)
(三)利润分配	-	-	-	3,853,583.17	(3,853,583.17)	-	-
1. 提取盈余公积(附注五、27)	-	-	-	3,853,583.17	(3,853,583.17)	-	-
三、2014 年 10 月 31 日	160,000,000.00	377,946,080.44	-	15,545,916.52	58,763,330.99	-	612,255,327.95

附注为财务报表的组成部分。

公司股东权益变动表

人民币元

项目	本年发生额					
	股本/实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2012 年度						
一、2012 年 1 月 1 日	160,000,000.00	239,894,888.68	-	22,806,019.51	107,680,427.96	530,381,336.15
二、本年增减变动金额	-	138,051,191.76	-	(15,271,813.09)	(105,715,741.54)	17,063,637.13
(一)综合收益总额	-	-	-	-	27,063,637.13	27,063,637.13
(二)利润分配	-	-	-	218,298.49	(10,218,298.49)	(10,000,000.00)
1. 提取盈余公积(附注五、27)	-	-	-	218,298.49	(218,298.49)	-
2. 对股东的分配(附注五、27)	-	-	-	-	(10,000,000.00)	(10,000,000.00)
(三)所有者权益内部结转	-	138,051,191.76	-	(15,490,111.58)	(122,561,080.18)	-
1. 改制产生的权益变动(附注五、24)	-	138,051,191.76	-	(15,490,111.58)	(122,561,080.18)	-
三、2012 年 12 月 31 日	160,000,000.00	377,946,080.44	-	7,534,206.42	1,964,686.42	547,444,973.28
2013 年度						
一、2013 年 1 月 1 日	160,000,000.00	377,946,080.44	-	7,534,206.42	1,964,686.42	547,444,973.28
二、本年增减变动金额	-	-	-	4,158,126.93	21,423,142.39	25,581,269.32
(一)综合收益总额	-	-	-	-	41,581,269.32	41,581,269.32
(二)利润分配	-	-	-	4,158,126.93	(20,158,126.93)	(16,000,000.00)
1. 提取盈余公积(附注五、27)	-	-	-	4,158,126.93	(4,158,126.93)	-
2. 对股东的分配(附注五、27)	-	-	-	-	(16,000,000.00)	(16,000,000.00)
三、2013 年 12 月 31 日	160,000,000.00	377,946,080.44	-	11,692,333.35	23,387,828.81	573,026,242.60
2014 年 1 月 1 日至 10 月 31 日止期间						
一、2014 年 1 月 1 日	160,000,000.00	377,946,080.44	-	11,692,333.35	23,387,828.81	573,026,242.60
二、本期增减变动金额	-	-	-	3,853,583.17	34,682,248.54	38,535,831.71
(一)综合收益总额	-	-	-	-	38,535,831.71	38,535,831.71
(二)利润分配	-	-	-	3,853,583.17	(3,853,583.17)	-
1. 提取盈余公积(附注五、27)	-	-	-	3,853,583.17	(3,853,583.17)	-
三、2014 年 10 月 31 日	160,000,000.00	377,946,080.44	-	15,545,916.52	58,070,077.35	611,562,074.31

附注为财务报表的组成部分。

(一) 公司基本情况

杭州富生电器股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为 1995 年 6 月 16 日成立的杭州富生电器有限公司。系由浙江省富阳市富阳镇工业总公司、自然人葛明和张锡余共同出资组建的有限责任公司，成立时注册资本为人民币 258 万元。公司企业法人营业执照号：330183000021449。

经历数次增资及所有权转让，本公司于 2012 年 4 月 25 日的实收资本变更为人民币 16,000 万元，各投资者持有本公司所有权比例为：杭州富生控股有限公司(以下简称“富生控股”)53.13%，葛明 19.46%，浙江荣盛创业投资有限公司 6.25%，浙江娃哈哈创业投资有限公司 3.13%，浙江浙科汇丰创业投资有限公司(以下简称“浙科汇丰”)2.5%，上海容银投资有限公司 1.88%，孙柴荣 3.13%，宋衍 1.25%，骆冠军 1.25%，张巧芳 1.18%，葛承睿 1.06%，朱良 0.87%，羊贤根 0.81%，剩余 4.1%所有权由其他 37 个自然人持有。其中葛明为杭州富生控股有限公司的实际控制方，因此葛明为本公司的最终控制方。

于 2012 年 4 月 25 日，公司召开股东会，全体股东一致同意公司以整体变更的方式发起设立杭州富生电器股份有限公司，并约定各股东按照 2012 年 4 月 25 日在本公司出资比例所对应的截至 2011 年 5 月 31 日业经审计的账面净资产按照 1:0.3145 的比例折为股份公司股本。截至 2011 年 5 月 31 日，本公司净资产为人民币 508,686,080.44 元，包括实收资本人民币 160,000,000.00 元，原投资方出资产生的部分资本公积-资本溢价人民币 210,634,888.68 元，盈余公积人民币 15,490,111.58 元及未分配利润人民币 122,561,080.18 元。折股后，股份公司总股本为 16,000 万股，净资产扣除股本人民币 16,000 万元后的余额 348,686,080.44 元计入股份公司资本公积，经中国注册会计师验证。

2013 年，公司股东何本根将其持有的 0.31%股权转让给富生控股，骆冠军及葛承睿分别将其持有的 1.25%及 0.25%股权转让给葛明，浙科汇丰将其持有的 0.63%股权转让给浙江浙科美林创业投资有限公司，股东羊贤根将其持有的 0.19%股权转让给股东叶春晖。

截至 2014 年 10 月 31 日，本集团的母公司为杭州富生控股有限公司，最终控股股东为葛明。各股东实际投资情况见附注五、24。

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)所处行业为机械制造业。本公司经营范围：批发、零售压缩机电机，热保护器，空调器配件，汽车配件，摩托车配件，驱动电机；货物出口(法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目取得许可证后方可经营)。于 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 10 月 31 日止期间、2013 年度以及 2012 年度，本集团的实际主营业务为压缩机电机的生产和销售。

2014 年 1 月 1 日至 10 月 31 日止期间、2013 年度及 2012 年度合并财务报表范围详细情况参见附注六、在其他主体中的权益。

(二) 财务报表的编制基础

编制基础

本集团执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则及相关规定(以下简称“企业会计准则”)，并于 2014 年 7 月 1 日起开始采用财政部于 2014 年新颁布的《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》、《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》和经修订的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》。本财务报表的目的是基于上海海立(集团)股份有限公司(以下简称“海立股份”)申请向投资者非公开发行股份购买本集团资产并募集配套资金，因此本财务报表自 2012 年 1 月 1 日起已根据上述会计准则进行编制。此外，本集团还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2014 年修订)披露有关财务信息。

(二) 财务报表的编制基础 - 续

记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

- 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。
- 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。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(三) 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示。

1、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团于 2014 年 10 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2014 年 1 月 1 日至 10 月 31 日止期间、2013 年度、2012 年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

2、会计期间

本集团的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表期间为 2014 年 1 月 1 日至 10 月 31 日止期间、2013 年度及 2012 年度。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的周期。本公司的营业周期约为 3 个月。

(三) 重要会计政策及会计估计 - 续

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

子公司的合并起始于本公司获得对该子公司的控制权时，终止于本公司丧失对该子公司的控制权时。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。

子公司股东权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值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。

6、现金及现金等价物的确定标准

现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短、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。

7、外币业务

外币交易在初始确认时采用发生当月月初中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生当月月初中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折算的记账本位币金额计量。

(三) 重要会计政策及会计估计 - 续

8、金融工具

在本集团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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

8.1 实际利率法

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

8.2 金融资产的分类、确认和计量

金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。公司主要的金融资产为贷款和应收款项以及可供出售金融资产。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

8.2.1 贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款项的金融资产主要包括应收票据、应收账款及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

8.2.2 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

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，按照成本计量。

(三) 重要会计政策及会计估计 - 续

8、金融工具 - 续

8.3 金融资产减值

本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明金融资产发生减值的,计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响,且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据,包括下列可观察到的各项事项:

- (1) 发行方或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等;
- (3) 本集团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者进行其他财务重组;
- (5) 因发行方发生重大财务困难,导致金融资产无法在活跃市场继续交易;
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量,包括:
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化;
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况;
- (7) 权益工具发行人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;
- (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

- 以摊余成本计量的金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量现值(不包括尚未发生的未来信用损失),减记金额确认为减值损失,计入当期损益。金融资产确认减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试;对单项金额不重大的金融资产,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。已单项确认减值损失的金融资产,不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。

- 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时,将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益,该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后,期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益,可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

(三) 重要会计政策及会计估计 - 续

8、金融工具 - 续

8.4 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然本集团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，但是放弃了对该金融资产控制。

若本集团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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

8.5 金融负债的分类、确认及计量

本集团发行的债务和权益工具根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其它金融负债。本集团金融负债主要划分为其他金融负债，包括短期借款、长期借款、应付票据及应付账款等。

其他金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

8.6 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

(三) 重要会计政策及会计估计 - 续

8、金融工具 - 续

8.7 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

8.8 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团对发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。与权益性交易相关的交易费用将从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的各种分配作利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

9、应收款项

9.1 单项计提坏账准备的应收账款

9.1.1 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

9.1.2 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	存在发生减值的客观证据。
坏账准备的计提方法	将预计可收回金额与账面价值的差额确认为坏账准备。

9.2 单项计提坏账准备的其他应收款

对于其他应收款项，无论金额是否重大，均单项进行减值测试。

(三) 重要会计政策及会计估计 - 续

9、应收款项 - 续

9.3 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
除 9.1、9.2 以外的应收款项	账龄分析法

按账龄分析法计提坏账的比例如下

账龄分析法	
账龄	应收账款计提比例(%)
小于6个月	0
6个月至1年	2
1至2年	20
2至3年	40
3年至5年	70
5年以上	95

10、存货

10.1 存货的分类

本集团的存货主要包括原材料、在产品、产成品和周转材料等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

10.2 发出存货的计价方法

存货发出时，按照加权平均法确定发出存货的实际成本。

10.3 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(三) 重要会计政策及会计估计 - 续

10、存货 - 续

10.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

10.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

11、长期股权投资

11.1 共同控制、重大影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资方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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

11.2 初始投资成本的确定

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量。

11.3 后续计量及损益确认方法

成本法核算的长期股权投资

公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

11.4 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(三) 重要会计政策及会计估计 - 续

12. 固定资产

12.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

12.2 折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	直线法	20	4-10	4.5-4.8
机器设备	直线法	5-10	4-10	9-19.2
运输设备	直线法	5	4-10	18-19.2
办公及其他设备	直线法	5-10	4-10	9-19.2

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

12.3 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。

以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

售后回租交易形成融资租赁，所发生的收益或损失不确认为当期损益，而是作为未实现售后租回损益递延并按资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。

(三) 重要会计政策及会计估计 - 续

12. 固定资产 - 续

12.4 其他说明

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

13、在建工程

在建工程成本按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

14、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借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。如果符合资本化条件的资产在构建或生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的构建或生产活动重新开始。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

15、无形资产

15.1 无形资产

无形资产包括土地使用权及软件使用权等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。各类无形资产的使用寿命和年摊销率如下：

类别	摊销方法	使用年限(年)	年摊销率(%)
土地使用权	直线法	50	2
软件使用权	直线法	5	20

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(三) 重要会计政策及会计估计 - 续

15、无形资产 - 续

15.2 内部研究开发支出

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

16、长期资产减值

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(三) 重要会计政策及会计估计 - 续

17、职工薪酬

17.1 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其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。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本集团职工为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

17.2 离职后福利的会计处理方法

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将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。

17.3 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，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：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

18、收入

18.1 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。本集团在商品交付给买方，并得到买方最终验收后，确认销售商品收入。收入的金额根据很可能流入本集团的经济利益计量。

19、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(三) 重要会计政策及会计估计 - 续

19、政府补助 - 续

19.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助主要包括与生产线改造相关的补助，该等政府补助为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

19.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助主要包括专项扶持基金，该等政府补助为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

20.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

20.2 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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，减记的金额予以转回。

(三) 重要会计政策及会计估计 - 续

20、递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

20.3 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

21、租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

21.1 经营租赁的会计处理方法

21.1.1 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

21.1.2 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

21.2 融资租赁的会计处理方法

21.2.1 本集团作为承租人记录融资租赁业务

相关会计处理方法参见附注三“12.3 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法”。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别作为长期负债和一年内到期的长期负债列示。

(三) 重要会计政策及会计估计 - 续

22、重要会计政策的确定依据和会计估计中所采用的关键假设和不确定因素

编制财务报表要求管理层作出判断和估计，这些判断和估计会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性因素主要有：

坏账准备

本集团根据应收款项的可收回性为判断基础确认坏账准备。当存在迹象表明应收款项无法收回时需要确认坏账准备。坏账准备的确认需要运用判断和估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的应收款项账面价值。有关坏账准备计提的政策参见附注三、9。

长期资产减值

本集团于资产负债表日对长期资产减值判断是否存在可能发生减值的迹象。当存在迹象表明长期资产账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。2014年1月1日至10月31日止期间、2013年度及2012年度，本集团计提的固定资产减值金额分别为人民币421千元、0千元及797千元。

固定资产预计可使用年限和预计残值

本集团就固定资产厘定可使用年限和残值。该估计是根据对类似性质及功能的固定资产的实际可使用年限和残值的历史经验为基础，并可能因技术革新等原因而有重大改变。当固定资产预计可使用年限和残值少于先前估计，本集团将变更预计可使用年限和残值率，并作为会计估计变更处理。本集团于本报告期内未发生该变更事项。

递延所得税资产的确认

于2014年10月31日、2013年12月31日、2012年12月31日，本集团已确认递延所得税资产分别为人民币7,942千元、6,981千元、6,485千元，并列于合并资产负债表中。递延所得税资产的实现主要取决于未来的实际盈利及暂时性差异在未来使用年度的实际税率。如未来实际产生的盈利少于预期，或实际税率低于预期，确认的递延所得税资产将被转回，并确认在转回发生期间的合并利润表中。

(四) 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售	17%
营业税	应税收入	5%
企业所得税	企业应纳税所得额	15%；25%
城建税	实际缴纳的增值税、营业税	7%
教育费附加	实际缴纳的增值税、营业税	3%

2、税收优惠

- (1) 本公司于 2011 年 10 月 14 日获得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局及浙江省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，认证有效期 3 年。根据国家对于高新技术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后三年内(2011 年至 2013 年)，所得税税率按 15%的比例缴纳。

2014 年，本公司重新申请高新技术企业认定。于 2014 年 9 月 29 日，本公司获得浙江省科技厅发布《关于公示浙江省 2014 年第一批 722 家拟认定高新技术企业名单的通知》中之拟认定资格。于 2015 年 1 月 19 日，根据国科火字[2015]29 号《关于浙江省 2014 年第一批高新技术企业备案的复函》，本公司已通过审核并获准作为高新技术企业进行备案。因此 2014 年至 2016 年仍按 15%的比例缴纳。

- (2) 子公司按照 2008 年 1 月 1 日起施行的企业所得税法与有关规定所确定的应纳税所得额的 25%计缴企业所得税。

(五) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

人民币元

项目	2014年10月31日			2013年12月31日			2012年12月31日		
	外币金额	折算汇率	人民币元	外币金额	折算汇率	人民币元	外币金额	折算汇率	人民币元
现金：									
人民币	-	-	44,850.54	-	-	15,352.11	-	-	356,586.09
美元	3,653.99	6.1461	22,457.77	11,090.06	6.0969	67,614.99	19,130.75	6.2855	120,246.33
欧元	16,680.12	7.7377	129,065.78	15,330.48	8.4189	129,065.78	8,793.39	8.3176	73,139.90
韩元	368,841.38	0.0058	2,139.28	375,312.28	0.0057	2,139.28	368,620.34	0.0059	2,174.86
卢比	4,051.56	0.0995	403.13	4,122.00	0.0978	403.13	4,122.00	0.1139	469.50
银行存款：									
人民币	-	-	85,585,487.17	-	-	149,156,945.48	-	-	71,279,431.22
美元	377,798.47	6.1461	2,321,987.19	92,235.96	6.0969	562,353.45	317,514.42	6.2855	1,995,736.90
欧元	4,976.30	7.7377	38,505.11	0.37	8.4189	3.11	2,054.58	8.3176	17,089.18
其他货币资金：									
人民币	-	-	74,884,721.49	-	-	115,506,970.85	-	-	168,116,127.96
美元	260,006.83	6.1461	1,598,027.97	262,105.00	6.0969	1,598,027.97	262,105.00	6.2855	1,647,460.98
合计			164,627,645.43			267,038,876.15			243,608,462.92

其中受限制货币资金的情况如下：

人民币元

项目	2014年10月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
其他货币资金			
-票据保证金	74,884,721.49	113,082,985.83	165,699,296.64
-信用证保证金	1,598,027.97	4,022,012.99	4,064,292.30
合计	76,482,749.46	117,104,998.82	169,763,588.94

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

2、应收票据

(1) 应收票据分类

人民币元

种类	2014 年 10 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	110,270,616.97	111,042,629.22	96,202,333.29
商业承兑汇票	38,868,206.75	24,000,000.00	25,054,013.00
合计	149,138,823.72	135,042,629.22	121,256,346.29

(2) 于期末集团已贴现或已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

于 2014 年 10 月 31 日、2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日, 本集团无已贴现或已背书未到期票据。

(3) 其他说明

2014 年 1 月 1 日至 10 月 31 日止期间、2013 年度及 2012 年度, 本集团向银行贴现银行承兑汇票分别为人民币 491,261,171.95 元, 人民币 454,161,187.33 元及人民币 367,133,292.48 元。本集团终止确认已贴现未到期的银行承兑汇票。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

人民币元

种类	2014年10月31日				2013年12月31日				2012年12月31日			
	账面金额		坏账准备		账面金额		坏账准备		账面金额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按类似信用风险特征组合计提坏账的应收款项	354,008,697.98	100.00	925,927.34	100.00	271,126,589.71	100.00	1,078,872.88	100.00	205,952,963.27	100.00	592,996.93	100.00
合计	354,008,697.98	100.00	925,927.34	100.00	271,126,589.71	100.00	1,078,872.88	100.00	205,952,963.27	100.00	592,996.93	100.00

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

人民币元

账龄	2014年10月31日				2013年12月31日				2012年12月31日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
6个月以内	334,528,671.47	94.50	-	334,528,671.47	263,589,355.97	97.22	-	263,589,355.97	203,043,771.33	98.59	-	203,043,771.33
6个月至1年	18,655,356.50	5.27	373,107.13	18,282,249.37	5,254,681.00	1.94	105,093.62	5,149,587.38	2,188,921.50	1.06	43,778.43	2,145,143.07
1至2年	195,728.40	0.06	39,145.68	156,582.72	1,592,861.13	0.59	318,572.23	1,274,288.90	30,578.83	0.01	6,115.77	24,463.06
2至3年	152,400.00	0.04	60,960.00	91,440.00	-	-	-	-	203,826.00	0.10	81,530.40	122,295.60
3年以上	476,541.61	0.13	452,714.53	23,827.08	689,691.61	0.25	655,207.03	34,484.58	485,865.61	0.24	461,572.33	24,293.28
合计	354,008,697.98	100.00	925,927.34	353,082,770.64	271,126,589.71	100.00	1,078,872.88	270,047,716.83	205,952,963.27	100.00	592,996.93	205,359,966.34

确定该组合依据的说明：

本集团管理层认为本集团应收账款的账龄能够反映其信用风险特征，因此按账龄分析法计提应收账款的坏账准备。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

3、应收账款 - 续

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2014 年 1 月 1 日至 10 月 31 日止期间、2013 年度、2012 年度计提的坏账准备金额分别为人民币 0 元、485,875.95 元、248,754.09 元。转回的应收账款坏账准备金额分别为人民币 152,945.54 元、0 元、0 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

于 2014 年 10 月 31 日、2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日，本集团期末余额前五名的应收账款合计分别为人民币 211,353,304.61 元、人民币 204,689,316.18 元及人民币 170,184,986.78 元，占应收账款期末余额合计数的比例分别为 59.69%、75.49%及 82.63%，计提的坏账准备期末余额分别为人民币 0 元、人民币 0 元及人民币 0 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

人民币元

账龄	2014 年 10 月 31 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	17,740,384.59	81.37	136,138,956.00	98.85	174,729,089.59	96.53
1-2 年	4,062,017.36	18.63	1,385,301.58	1.01	4,445,382.28	2.46
2-3 年	-	-	190,993.96	0.13	-	-
3 年以上	-	-	2,878.42	0.01	1,844,680.44	1.01
合计	21,802,401.95	100.00	137,718,129.96	100.00	181,019,152.31	100.00

于 2014 年 10 月 31 日、2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日，本集团无账龄超过 1 年金额重要未及时结算的预付账款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况：

于 2014 年 10 月 31 日、2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日，本集团期末余额前五名的预付账款合计分别为人民币 17,434,620.00 元、人民币 135,390,314.74 元及人民币 174,778,481.18 元，占预付账款期末余额合计数的比例分别为 79.97%、98.31%及 96.55%。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

人民币元

种类	2014 年 10 月 31 日				2013 年 12 月 31 日				2012 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项计提坏账准备的其他应收款	8,341,541.29	100.00	2,103,564.51	100.00	2,590,493.39	100.00	1,562,710.52	100.00	17,960,450.33	100.00	795,109.83	100.00
合计	8,341,541.29	100.00	2,103,564.51	100.00	2,590,493.39	100.00	1,562,710.52	100.00	17,960,450.33	100.00	795,109.83	100.00

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

5、其他应收款 - 续

(1) 其他应收款分类披露：- 续

其他应收款账龄如下：

人民币元

账龄	2014年10月31日				2013年12月31日				2012年12月31日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	5,454,596.68	65.40	-	5,454,596.68	929,282.87	35.87	-	929,282.87	3,415,340.50	19.02	-	3,415,340.50
1-2年	1,178,872.54	14.13	395,492.44	783,380.10	866,100.69	33.43	767,600.69	98,500.00	13,750,000.00	76.56	-	13,750,000.00
2-3年	767,600.69	9.20	767,600.69	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3年以上	940,471.38	11.27	940,471.38	-	795,109.83	30.70	795,109.83	-	795,109.83	4.42	795,109.83	-
合计	8,341,541.29	100.00	2,103,564.51	6,237,976.78	2,590,493.39	100.00	1,562,710.52	1,027,782.87	17,960,450.33	100.00	795,109.83	17,165,340.50

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2014年1月1日至10月31日止期间、2013年度、2012年度计提的其他应收款坏账准备金额分别为人民币540,853.99元、人民币767,600.69元及人民币0元，转回的应收账款坏账准备金额分别为人民币0元、0元、2,927,533.86元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 按款项性质列示其他应收款

人民币元

其他应收款性质	2014年10月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
保证金	5,563,380.10	627,380.10	16,657,875.00
其他	2,778,161.19	1,963,113.29	1,302,575.33
合计	8,341,541.29	2,590,493.39	17,960,450.33

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

于2014年10月31日、2013年12月31日及2012年12月31日，本集团期末余额前五名的其他应收款合计分别为人民币6,139,597.94元、人民币1,171,154.74元及人民币17,086,029.74元，占其他应收款期末余额合计数的比例分别为73.60%、45.21%及95.13%，计提的坏账准备期末余额分别为人民币296,597.94元、人民币428,154.74元及人民币428,154.74元。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

6、存货

(1) 存货分类

人民币元

项目	2014 年 10 月 31 日			2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	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	130,380,904.20	2,582,196.19	127,798,708.01	101,940,425.13	2,125,613.53	99,814,811.60	107,659,285.86	3,845,196.71	103,814,089.15
在产品	31,651,839.20	642,094.82	31,009,744.38	33,401,951.01	642,094.82	32,759,856.19	30,340,718.53	-	30,340,718.53
产成品	141,322,244.17	3,374,773.81	137,947,470.36	108,705,664.37	3,092,348.14	105,613,316.23	105,904,483.57	1,695,304.00	104,209,179.57
合计	303,354,987.57	6,599,064.82	296,755,922.75	244,048,040.51	5,860,056.49	238,187,984.02	243,904,487.96	5,540,500.71	238,363,987.25

(2) 存货跌价准备

人民币元

存货种类	2014 年 1 月 1 日	本期计提	本期减少		2014 年 10 月 31 日
			转回	转销	
原材料	2,125,613.53	456,582.66	-	-	2,582,196.19
在产品	642,094.82	-	-	-	642,094.82
产成品	3,092,348.14	282,425.67	-	-	3,374,773.81
合计	5,860,056.49	739,008.33	-	-	6,599,064.82

人民币元

存货种类	2013 年 1 月 1 日	本年计提	本年减少		2013 年 12 月 31 日
			转回	转销	
原材料	3,845,196.71	-	-	1,719,583.18	2,125,613.53
在产品	-	642,094.82	-	-	642,094.82
产成品	1,695,304.00	1,397,044.14	-	-	3,092,348.14
合计	5,540,500.71	2,039,138.96	-	1,719,583.18	5,860,056.49

人民币元

存货种类	2012 年 1 月 1 日	本年计提	本年减少		2012 年 12 月 31 日
			转回	转销	
原材料	3,484,571.72	360,624.99	-	-	3,845,196.71
在产品	-	-	-	-	-
产成品	3,643,103.99	-	-	1,947,799.99	1,695,304.00
合计	7,127,675.71	360,624.99	-	1,947,799.99	5,540,500.71

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

6、存货 - 续

(3) 存货跌价准备情况

2014 年 1 月 1 日至 10 月 31 日止期间、2013 年度及 2012 年度

人民币元

项目	计提存货跌价准备的依据	转回存货跌价准备的原因	转回金额占该项存货年末余额的比例
原材料	成本与可变现净值孰低	不适用	不适用
在产品	成本与可变现净值孰低	不适用	不适用
库存商品	成本与可变现净值孰低	不适用	不适用

7、其他流动资产

人民币元

项目	2014 年 10 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
理财产品投资	-	-	16,000,000.00
合计	-	-	16,000,000.00

本集团于 2012 年 12 月 27 日购入中国工商银行“日升月恒”收益递增型法人人民币理财产品，2013 年 1 月 31 日本集团赎回该理财产品。该理财产品系非保本浮动收益理财产品，主要用于投资债券及货币基金等金融产品。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

8、固定资产

(1) 固定资产情况

人民币元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值					
2012年1月1日	218,274,816.13	712,620,142.71	13,244,463.66	7,140,081.42	951,279,503.92
本期增加金额	33,494,115.89	42,271,101.50	726,406.00	208,943.69	76,700,567.08
(1)购置	30,614,115.89	19,255,068.79	726,406.00	208,943.69	50,804,534.37
(2)在建工程转入	2,880,000.00	23,016,032.71	-	-	25,896,032.71
本期减少金额	-	-	504,110.20	38,308.37	542,418.57
(1)处置或报废	-	-	504,110.20	38,308.37	542,418.57
2012年12月31日	251,768,932.02	754,891,244.21	13,466,759.46	7,310,716.74	1,027,437,652.43
本期增加金额	12,632,218.18	56,981,756.17	450,365.78	537,311.97	70,601,652.10
(1)购置	10,517,718.18	43,834,164.19	450,365.78	537,311.97	55,339,560.12
(2)在建工程转入	2,114,500.00	13,147,591.98	-	-	15,262,091.98
2013年12月31日	264,401,150.20	811,873,000.38	13,917,125.24	7,848,028.71	1,098,039,304.53
本期增加金额	-	10,531,371.05	-	66,809.39	10,598,180.44
(1)购置	-	8,992,909.50	-	66,809.39	9,059,718.89
(2)在建工程转入	-	1,538,461.55	-	-	1,538,461.55
本期减少金额	-	31,359,727.81	-	-	31,359,727.81
(1)转入在建工程 (附注五、9)	-	31,359,727.81	-	-	31,359,727.81
2014年10月31日	264,401,150.20	791,044,643.62	13,917,125.24	7,914,838.10	1,077,277,757.16
二、累计折旧					
2012年1月1日	18,209,688.54	194,935,537.93	7,551,808.02	1,441,829.83	222,138,864.32
本期增加金额	11,978,866.59	63,082,315.43	1,519,667.01	1,224,388.77	77,805,237.80
(1)计提	11,978,866.59	63,082,315.43	1,519,667.01	1,224,388.77	77,805,237.80
本期减少金额	-	-	482,387.09	36,789.75	519,176.84
(1)处置或报废	-	-	482,387.09	36,789.75	519,176.84
2012年12月31日	30,188,555.13	258,017,853.36	8,589,087.94	2,629,428.85	299,424,925.28
本期增加金额	12,691,746.60	64,522,618.40	1,776,406.28	922,288.68	79,913,059.96
(1)计提	12,691,746.60	64,522,618.40	1,776,406.28	922,288.68	79,913,059.96
2013年12月31日	42,880,301.73	322,540,471.76	10,365,494.22	3,551,717.53	379,337,985.24
本期增加金额	8,373,501.82	58,891,512.70	1,099,711.92	763,623.02	69,128,349.46
(1)计提	8,373,501.82	58,891,512.70	1,099,711.92	763,623.02	69,128,349.46
本期减少金额	-	8,913,559.56	-	-	8,913,559.56
(1)转入在建工程 (附注五、9)	-	8,913,559.56	-	-	8,913,559.56
2014年10月31日	51,253,803.55	372,518,424.90	11,465,206.14	4,315,340.55	439,552,775.14

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

8、固定资产 - 续

(1) 固定资产情况 - 续

人民币元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
三、减值准备					
2012年1月1日	-	6,713,734.33	-	-	6,713,734.33
本期增加金额	-	797,152.92	-	-	797,152.92
(1)计提	-	797,152.92	-	-	797,152.92
2012年12月31日 及2013年12月31日	-	7,510,887.25	-	-	7,510,887.25
本期增加金额	420,754.14	-	-	-	420,754.14
(1)计提	420,754.14	-	-	-	420,754.14
2014年10月31日	420,754.14	7,510,887.25	-	-	7,931,641.39
四、账面价值					
2014年10月31日	212,726,592.51	411,015,331.47	2,451,919.10	3,599,497.55	629,793,340.63
2013年12月31日	221,520,848.47	481,821,641.37	3,551,631.02	4,296,311.18	711,190,432.04
2012年12月31日	221,580,376.89	489,362,503.60	4,877,671.52	4,681,287.89	720,501,839.90
2012年1月1日	200,065,127.59	506,970,870.45	9,692,655.64	5,698,251.59	722,426,905.27

(2) 本集团暂时闲置的固定资产

人民币元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
2014年10月31日	82,857,515.86	69,972,280.19	7,931,641.39	4,953,594.28	
机器设备	75,476,208.33	66,431,726.80	7,510,887.25	1,533,594.28	设备更替
房屋及建筑物	7,381,307.53	3,540,553.39	420,754.14	3,420,000.00	厂房搬迁
2013年12月31日	75,476,208.33	66,431,726.80	7,510,887.25	1,533,594.28	
机器设备	75,476,208.33	66,431,726.80	7,510,887.25	1,533,594.28	设备更替
2012年12月31日	75,476,208.33	66,431,726.80	7,510,887.25	1,533,594.28	
机器设备	75,476,208.33	66,431,726.80	7,510,887.25	1,533,594.28	设备更替

(3) 以融资租赁方式租入的固定资产

人民币元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
2014年10月31日	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
2013年12月31日	55,000,000.00	49,347,222.22	-	5,652,777.78
机器设备	55,000,000.00	49,347,222.22	-	5,652,777.78
2012年12月31日	100,000,000.00	69,930,555.56	-	30,069,444.44
机器设备	100,000,000.00	69,930,555.56	-	30,069,444.44

本集团于2010年5月2日和2011年2月1日,分别销售一批机器设备给华融金融租赁股份有限公司,并于售后租回使用3年,租赁期满后,设备所有权归本集团所有。该售后回租交易形成融资租赁,所发生的收益或损失不确认为当期损益,而是作为未实现售后租回损益递延并按资产的折旧进度进行分摊,作为折旧费用的调整。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

8、固定资产 - 续

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

人民币元		
项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
一、工厂厂区	3,840,754.14	无法办理
富春大厦 10 楼	295,742.53	无法办理

9、在建工程

(1) 在建工程情况:

人民币元									
项目	2014 年 10 月 31 日			2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
四川工厂	94,710,732.51	-	94,710,732.51	9,793,856.58	-	9,793,856.58	-	-	-
生产线改造	34,638,790.79	-	34,638,790.79	-	-	-	-	-	-
自制压铸机	-	-	-	-	-	-	10,672,685.91	-	10,672,685.91
其他	13,805,009.10	-	13,805,009.10	2,114,449.30	-	2,114,449.30	2,114,500.00	-	2,114,500.00
合计	143,154,532.40	-	143,154,532.40	11,908,305.88	-	11,908,305.88	12,787,185.91	-	12,787,185.91

(2) 重要在建工程项目变动情况:

2014 年 1 月 1 日至 10 月 31 日止期间:

人民币元											
项目	预算数	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期转入固定资产	2014 年 10 月 31 日	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
四川工厂	435,800,000.00	9,793,856.58	84,916,875.93	-	94,710,732.51	21.73%	21.73%	-	-	-	自筹
生产线改造 (注)	35,000,000.00	-	34,638,790.79	-	34,638,790.79	98.97%	98.97%	-	-	-	自筹

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

9、在建工程 - 续

(2) 重要在建工程项目变动情况 - 续

2013 年度:

人民币元

项目	预算数	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年转入固定资产	2013 年 12 月 31 日	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
四川工厂	435,800,000.00	-	9,793,856.58	-	9,793,856.58	2.25%	2.25%	-	-	-	自筹
自制压砖机	36,163,624.69	10,672,685.71	2,474,906.27	13,147,591.98	-	100.00%	100.00%	-	-	-	自筹

2012 年度:

人民币元

项目	预算数	2011 年 12 月 31 日	本年增加	本年转入固定资产	2012 年 12 月 31 日	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
自制压砖机	36,163,624.69	6,313,825.63	27,374,892.99	23,016,632.71	10,672,685.91	29.51%	29.51%	-	-	-	自筹

注: 2014 年 9 月, 本集团对部分生产线进行技术改造, 净额为人民币 22,446,168.25 元的固定资产转入在建工程。

(3) 在建工程减值准备

无。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

10、无形资产

人民币元

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
2012年1月1日	30,736,981.81	727,923.29	31,464,905.10
本期减少金额	-	624,923.29	624,923.29
(1)处置	-	624,923.29	624,923.29
2012年12月31日	30,736,981.81	103,000.00	30,839,981.81
本期增加金额	69,632,370.00	162,393.16	69,794,763.16
(1)购置	69,632,370.00	162,393.16	69,794,763.16
2013年12月31日	100,369,351.81	265,393.16	100,634,744.97
本期增加金额	-	68,376.08	68,376.08
(1)购置	-	68,376.08	68,376.08
2014年10月31日	100,369,351.81	333,769.24	100,703,121.05
二、累计摊销			
2012年1月1日	1,682,210.42	361,099.22	2,043,309.64
本期增加金额	1,114,834.52	359,357.40	1,474,191.92
(1)计提	1,114,834.52	359,357.40	1,474,191.92
本期减少金额	-	624,923.29	624,923.29
(1)处置	-	624,923.29	624,923.29
2012年12月31日	2,797,044.94	95,533.33	2,892,578.27
本期增加金额	1,011,347.53	20,545.87	1,031,893.40
(1)计提	1,011,347.53	20,545.87	1,031,893.40
2013年12月31日	3,808,392.47	116,079.20	3,924,471.67
本期增加金额	1,672,822.50	40,934.47	1,713,756.97
(1)计提	1,672,822.50	40,934.47	1,713,756.97
2014年10月31日	5,481,214.97	157,013.67	5,638,228.64
三、账面价值			
2014年10月31日	94,888,136.84	176,755.57	95,064,892.41
2013年12月31日	96,560,959.34	149,313.96	96,710,273.30
2012年12月31日	27,939,936.87	7,466.67	27,947,403.54
2012年1月1日	29,054,771.39	366,824.07	29,421,595.46

11、递延所得税资产

人民币元

项目	2014年10月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	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	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	17,560,198.06	2,634,029.71	16,012,527.14	2,401,879.07	14,439,494.72	2,165,924.22
递延收益	35,387,781.45	5,308,167.22	30,528,098.30	4,579,214.75	28,791,544.16	4,318,731.62
合计	52,947,979.51	7,942,196.93	46,540,625.44	6,981,093.82	43,231,038.88	6,484,655.84

根据本集团对未来5年的盈利预测结果，本集团认为在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，因此确认相关递延所得税资产。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

12、其他非流动资产

人民币元

项目	2014年10月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
预付土地出让金	2,220,000.00	-	30,000,000.00
合计	2,220,000.00	-	30,000,000.00

13、短期借款

(1) 短期借款分类：

人民币元

种类	2014年10月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
信用借款	174,000,000.00	263,500,000.00	184,000,000.00
保证借款(注1)	295,000,000.00	308,000,000.00	348,000,000.00
抵押借款(注2)	155,000,000.00	45,000,000.00	-
合计	624,000,000.00	616,500,000.00	532,000,000.00

注1：保证借款由公司股东杭州富生控股有限公司与葛明共同提供担保。

注2：抵押借款为本集团以应收账款、房屋建筑物、机器设备及土地向银行抵押取得。抵押物信息参见附注五、40。

于2014年10月31日，上述借款利率从4.920%到6.600%；于2013年12月31日，上述借款利率从4.920%到6.888%；于2012年12月31日，上述借款利率从4.900%到6.888%。

(2) 集团无已逾期未偿还的短期借款。

14、应付票据

人民币元

种类	2014年10月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
银行承兑汇票	248,445,530.08	361,644,864.90	337,249,542.50

于2014年10月31日、2013年12月31日及2012年12月31日，本集团无已到期未支付的应付票据。

15、应付账款

(1) 应付账款明细如下：

人民币元

项目	2014年10月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
应付采购款	295,959,266.07	198,982,367.72	160,535,270.16

(2) 于2014年10月31日、2013年12月31日、2012年12月31日，无账龄超过1年的大额应付账款。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

16、预收款项

(1) 预收款项列示如下:

人民币元

项目	2014 年 10 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
预收货款	2,972,956.29	2,676,266.56	5,505,438.53

(2) 于 2014 年 10 月 31 日、2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日, 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

人民币元

项目	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 10 月 31 日
一、短期薪酬	6,621,860.62	58,252,166.86	58,023,346.55	6,850,680.93
二、离职后福利-设定提存计划	195,086.50	1,849,431.52	2,044,518.02	-
合计	6,816,947.12	60,101,598.38	60,067,864.57	6,850,680.93

人民币元

项目	2013 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	4,734,367.11	57,089,645.13	55,202,151.62	6,621,860.62
二、离职后福利-设定提存计划	239,616.56	2,216,365.61	2,260,895.67	195,086.50
合计	4,973,983.67	59,306,010.74	57,463,047.29	6,816,947.12

人民币元

项目	2012 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2012 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	5,550,957.40	56,656,315.75	57,472,906.04	4,734,367.11
二、离职后福利-设定提存计划	316,502.99	2,078,595.37	2,155,481.80	239,616.56
合计	5,867,460.39	58,734,911.12	59,628,387.84	4,973,983.67

(2) 短期薪酬列示:

人民币元

项目	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 10 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,361,358.00	51,434,338.63	51,150,401.00	5,645,295.63
2、职工福利费	-	3,375,070.71	3,361,717.81	13,352.90
3、社会保险费	258,850.88	1,293,958.39	1,552,809.27	-
其中: 医疗保险费	83,608.50	788,476.29	872,084.79	-
工伤保险费	160,884.02	373,379.57	534,263.59	-
生育保险费	14,358.36	132,102.53	146,460.89	-
4、住房公积金	-	646,768.15	646,768.15	-
5、工会经费和职工教育经费	1,001,651.74	1,502,030.98	1,311,650.32	1,192,032.40
合计	6,621,860.62	58,252,166.86	58,023,346.55	6,850,680.93

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

17、应付职工薪酬 - 续

(2) 短期薪酬列示：- 续

人民币元

项目	2013年1月1日	本年增加	本年减少	2013年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,406,591.82	50,131,177.03	48,176,410.85	5,361,358.00
2、职工福利费	-	4,355,367.35	4,355,367.35	-
3、社会保险费	128,387.87	1,553,761.43	1,423,298.42	258,850.88
其中：医疗保险费	102,692.81	949,870.97	968,955.28	83,608.50
工伤保险费	17,137.33	445,539.34	301,792.65	160,884.02
生育保险费	8,557.73	158,351.12	152,550.49	14,358.36
4、住房公积金	25,200.00	772,300.00	797,500.00	-
5、工会经费和职工教育经费	1,174,187.42	277,039.32	449,575.00	1,001,651.74
合计	4,734,367.11	57,089,645.13	55,202,151.62	6,621,860.62

人民币元

项目	2012年1月1日	本年增加	本年减少	2012年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,743,757.26	51,029,395.00	51,366,560.44	3,406,591.82
2、职工福利费	-	3,029,512.07	3,029,512.07	-
3、社会保险费	167,853.04	1,680,612.87	1,720,078.04	128,387.87
其中：医疗保险费	97,007.25	996,077.24	990,391.68	102,692.81
工伤保险费	62,761.85	446,832.44	492,456.96	17,137.33
生育保险费	8,083.94	237,703.19	237,229.40	8,557.73
4、住房公积金	-	525,400.00	500,200.00	25,200.00
5、工会经费和职工教育经费	1,639,347.10	391,395.81	856,555.49	1,174,187.42
合计	5,550,957.40	56,656,315.75	57,472,906.04	4,734,367.11

(3) 设定提存计划：

人民币元

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年10月31日
1、基本养老保险	167,217.00	1,552,002.58	1,719,219.58	-
2、失业保险	27,869.50	297,428.94	325,298.44	-
合计	195,086.50	1,849,431.52	2,044,518.02	-

人民币元

项目	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
1、基本养老保险	205,385.62	1,899,741.95	1,937,910.57	167,217.00
2、失业保险	34,230.94	316,623.66	322,985.10	27,869.50
合计	239,616.56	2,216,365.61	2,260,895.67	195,086.50

人民币元

项目	2012年1月1日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
1、基本养老保险	284,167.24	1,579,902.94	1,658,684.56	205,385.62
2、失业保险	32,335.75	498,692.43	496,797.24	34,230.94
合计	316,502.99	2,078,595.37	2,155,481.80	239,616.56

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

17、应付职工薪酬 - 续

(3) 设定提存计划：- 续

本集团根据浙江省富阳市相关规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本集团分别按当地政府规定的社会保险缴费基数的 14%、2% 每月为员工缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

本集团 2014 年 1 月 1 日至 10 月 31 日止期间应分别向养老金保险、失业保险计划缴存费用人民币 1,552,002.58 元及人民币 297,428.94 元。于 2014 年 10 月 31 日，本集团无已到期而未支付给养老保险及失业保险计划的应缴存费用。

本集团 2013 年度应分别向养老金保险、失业保险计划缴存费用人民币 1,899,741.95 元及人民币 316,623.66 元。于 2013 年 12 月 31 日，本集团尚有人民币 167,217.00 元及人民币 27,869.50 元的应缴存费用是已到期而未支付给养老保险及失业保险计划的。有关应缴存费用已于报告期内支付。

本集团 2012 年度应分别向养老金保险、失业保险计划缴存费用人民币 1,579,902.94 元及人民币 498,692.43 元。于 2012 年 12 月 31 日，本集团尚有人民币 205,385.62 元及人民币 34,230.94 元的应缴存费用是已到期而未支付给养老保险及失业保险计划的。有关应缴存费用已于报告期内支付。

18、应交税费

人民币元

项目	2014 年 10 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
增值税	6,357,583.19	502,638.55	(6,584,145.72)
营业税	343,104.22	343,627.96	346,443.24
企业所得税	2,137,418.51	4,699,723.66	5,785,727.14
其他税费	1,412,547.87	851,901.49	727,806.31
合计	10,250,653.79	6,397,891.66	275,830.97

19、其他应付款

(1) 其他应付款明细如下：

人民币元

项目	2014 年 10 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
保证金	4,000,000.00	-	-
劳务费	-	2,710,145.08	1,354,183.24
其他	203,207.08	150,115.26	296,064.44
合计	4,203,207.08	2,860,260.34	1,650,247.68

- (2) 于 2014 年 10 月 31 日、2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日，无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

20、一年内到期的非流动负债

人民币元

项目	2014年10月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
一年内到期的长期借款	18,000,000.00	63,000,000.00	87,238,293.60
一年内到期的长期应付款	-	3,368,176.58	24,790,027.75
合计	18,000,000.00	66,368,176.58	112,028,321.35

21、长期借款

人民币元

项目	2014年10月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
保证借款(注1)	-	25,000,000.00	101,219,972.20
抵押借款(注2)	18,000,000.00	38,000,000.00	71,538,293.60
减：一年内到期的长期借款	18,000,000.00	63,000,000.00	87,238,293.60
合计	-	-	85,519,972.20

注1：保证借款由公司股东杭州富生控股有限公司与葛明共同提供担保。

注2：抵押借款为本集团以机器设备向银行抵押取得。抵押物信息参见附注五、40。

于2014年10月31日，上述借款利率从6.210%到6.900%；于2013年12月31日，上述借款利率从4.631%到6.900%；于2012年12月31日，上述借款利率从4.631%到6.900%。

22、长期应付款

按款项性质列示长期应付款：

人民币元

项目	2014年10月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
融资租赁款	-	3,368,176.58	28,158,204.33
减：一年内到期的长期应付款	-	3,368,176.58	24,790,027.75
合计	-	-	3,368,176.58

上述融资租赁款由杭州富春染织有限公司及杭州富春江幕墙玻璃有限公司提供担保。

人民币元

项目	2014年10月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产负债表日后第1年	-	3,397,786.33	25,836,968.52
资产负债表日后第2年	-	-	3,397,786.33
最低租赁付款额合计	-	3,397,786.33	29,234,754.85
未确认融资费用	-	(29,609.75)	(1,076,550.52)
应付融资租赁款	-	3,368,176.58	28,158,204.33
其中：1年内到期的应付融资租赁款	-	3,368,176.58	24,790,027.75
1年后到期的应付融资租赁款	-	-	3,368,176.58

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

23、递延收益

人民币元

项目	2014 年 10 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
政府补助	45,387,781.45	30,077,415.65	25,153,770.76
售后租回收益(附注五、8)	-	450,682.65	3,637,773.40
减:其他流动负债——一年内到期的递延收益	4,924,948.44	4,456,871.09	6,375,279.19
合计	40,462,833.01	26,071,227.21	22,416,264.97

政府补助明细如下:

人民币元

项目	2013 年 12 月 31 日	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	2014 年 10 月 31 日	与资产相关 /与收益相关
无刷直流电机控制系统技术改造项目	8,111,833.33	-	681,666.67	7,430,166.66	资产
无氟高效压缩机电机生产线技改项目	7,888,166.66	-	744,166.67	7,143,999.99	资产
年产 2500 万台高效环保压缩机电机生产线技改项目	7,000,000.00	-	826,241.14	6,173,758.86	资产
高效节能感应电机及专用设备生产项目	2,600,000.00	-	250,000.00	2,350,000.00	资产
无氟高效压缩机电机生产线技改项目	2,407,579.27	-	401,263.21	2,006,316.06	资产
四川省高效节能感应电机项目	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	资产
2013 年杭州市工业重大创新项目	-	7,437,600.00	619,800.00	6,817,800.00	资产
2013 年杭州市重大科技创新项目	-	1,250,000.00	104,166.67	1,145,833.33	资产
2013 年杭州市国家科技型中小企业技术创新项目	-	500,000.00	41,666.67	458,333.33	资产
其他	2,069,836.39	-	208,263.17	1,861,573.22	资产
合计	30,077,415.65	19,187,600.00	3,877,234.20	45,387,781.45	

人民币元

项目	2012 年 12 月 31 日	本年新增 补助金额	本年计入营业 外收入金额	2013 年 12 月 31 日	与资产相关 /与收益相关
无氟高效压缩机电机生产线技改项目	8,781,166.66	-	893,000.00	7,888,166.66	资产
高效环保压缩机电机生产线技改项目	8,000,000.00	-	1,000,000.00	7,000,000.00	资产
无氟高效压缩机电机生产线技改项目	3,009,230.67	-	601,651.40	2,407,579.27	资产
高效节能感应电机及专用设备生产项目	2,900,000.00	-	300,000.00	2,600,000.00	资产
无刷直流电机控制系统技术改造项目	-	8,180,000.00	68,166.67	8,111,833.33	资产
其他	2,463,373.43	-	393,537.04	2,069,836.39	资产
合计	25,153,770.76	8,180,000.00	3,256,355.11	30,077,415.65	

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

23、递延收益 - 续

人民币元

项目	2012 年 1 月 1 日	本年新增 补助金额	本年计入营业 外收入金额	2012 年 12 月 31 日	与资产相关 /与收益相关
无氟高效压缩机电机生产线技改项目	-	8,930,000.00	148,833.34	8,781,166.66	资产
高效环保压缩机电机生产线技改项目	9,000,000.00	-	1,000,000.00	8,000,000.00	资产
无氟高效压缩机电机生产线技改项目	3,610,882.07	-	601,651.40	3,009,230.67	资产
高效节能感应电机及专用设备生产项目	-	3,000,000.00	100,000.00	2,900,000.00	资产
其他	2,856,910.52	-	393,537.09	2,463,373.43	资产
合计	15,467,792.59	11,930,000.00	2,244,021.83	25,153,770.76	

24、股本

人民币元

	2014 年 10 月 31 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	人民币元	出资比例 (%)	人民币元	出资比例 (%)	人民币元	出资比例 (%)
杭州富生控股有限公司	85,500,000.00	53.44	85,500,000.00	53.44	85,000,000.00	53.13
葛明	33,535,800.00	20.96	33,535,800.00	20.96	31,135,800.00	19.46
浙江荣盛创业投资有限公司	10,000,000.00	6.25	10,000,000.00	6.25	10,000,000.00	6.25
浙江娃哈哈创业投资有限公司	5,000,000.00	3.13	5,000,000.00	3.13	5,000,000.00	3.13
浙江浙科汇丰创业投资有限公司	3,000,000.00	1.88	3,000,000.00	1.88	4,000,000.00	2.50
上海容银投资有限公司	3,000,000.00	1.88	3,000,000.00	1.88	3,000,000.00	1.88
张巧芳	1,891,800.00	1.18	1,891,800.00	1.18	1,891,800.00	1.18
葛承睿	1,292,400.00	0.81	1,292,400.00	0.81	1,692,400.00	1.06
浙江浙科美林创业投资有限公司	1,000,000.00	0.63	1,000,000.00	0.63	-	-
骆冠军	-	-	-	-	2,000,000.00	1.25
羊贤根	1,000,000.00	0.61	1,000,000.00	0.61	1,298,200.00	0.80
叶春晖	358,200.00	0.22	358,200.00	0.22	60,000.00	0.04
何本根	-	-	-	-	500,000.00	0.31
其他自然人股东	14,421,800.00	9.01	14,421,800.00	9.01	14,421,800.00	9.01
合计	160,000,000.00	100.00	160,000,000.00	100.00	160,000,000.00	100.00

根据 2012 年 4 月 25 日本公司股东会决议，本公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，以截至 2011 年 5 月 31 日的净资产按照 1:0.3145 的比例折为股份公司股本。截至 2011 年 5 月 31 日，本公司净资产为人民币 508,686,080.44 元，包括实收资本人民币 160,000,000.00 元，原投资方出资产生的部分资本公积-资本溢价人民币 210,634,888.68 元，盈余公积人民币 15,490,111.58 元及未分配利润人民币 122,561,080.18 元。折股后，股份公司总股本为 16,000 万股，净资产扣除股本人民币 16,000 万元后的余额 348,686,080.44 元计入股份公司资本公积。股本的实收情况经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具了编号为信会师报字[2012]第 112937 号的验资报告。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

25、资本公积

人民币元

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 10 月 31 日
资本溢价	377,946,080.44	-	-	377,946,080.44
合计	377,946,080.44	-	-	377,946,080.44

人民币元

项目	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日
资本溢价	377,946,080.44	-	-	377,946,080.44
合计	377,946,080.44	-	-	377,946,080.44

人民币元

项目	2012 年 1 月 1 日	本年增加 (附注五、24)	本年减少	2012 年 12 月 31 日
资本溢价	239,894,888.68	138,051,191.76	-	377,946,080.44
合计	239,894,888.68	138,051,191.76	-	377,946,080.44

26、盈余公积

人民币元

项目	2013 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2014 年 10 月 31 日
法定公积金	11,692,333.35	3,853,583.17	-	15,545,916.52
合计	11,692,333.35	3,853,583.17	-	15,545,916.52

人民币元

项目	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日
法定公积金	7,534,206.42	4,158,126.93	-	11,692,333.35
合计	7,534,206.42	4,158,126.93	-	11,692,333.35

人民币元

项目	2012 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少 (附注五、24)	2012 年 12 月 31 日
法定公积金	22,806,019.51	218,298.49	15,490,111.58	7,534,206.42
合计	22,806,019.51	218,298.49	15,490,111.58	7,534,206.42

根据公司法及公司章程的规定，按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

27、未分配利润

人民币元

项目	金额
2013 年 12 月 31 日	23,387,909.01
加：本年归属于母公司股东的净利润	39,229,005.15
减：提取法定盈余公积	3,853,583.17
2014 年 10 月 31 日	58,763,330.99

人民币元

项目	金额
2012 年 12 月 31 日	1,964,686.42
加：本年归属于母公司股东的净利润	41,581,349.52
减：提取法定盈余公积	4,158,126.93
应付普通股股利(注)	16,000,000.00
2013 年 12 月 31 日	23,387,909.01

注：根据 2013 年 7 月 3 日股东会决议，本集团按照每 10 股派发现金股利 1 元，分配普通股股利，合计人民币 16,000,000.00 元。

人民币元

项目	金额
2012 年 1 月 1 日	107,680,427.96
加：本年归属于母公司股东的净利润	27,063,637.13
减：提取法定盈余公积	218,298.49
应付股利(注)	10,000,000.00
改制产生的权益变动	122,561,080.18
2012 年 12 月 31 日	1,964,686.42

注：根据 2012 年 3 月 26 日股东会决议，本集团分配股利人民币 10,000,000.00 元。

28、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

人民币元

项目	2014 年 1 月 1 日 至 10 月 31 日止期间	2013 年度	2012 年度
主营业务收入	1,223,930,995.69	1,453,896,357.85	1,450,393,079.01
其他业务收入	93,451,605.68	88,309,492.37	119,856,292.39
营业成本	1,140,327,594.47	1,326,374,444.62	1,390,174,178.36

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

28、营业收入、营业成本 - 续

(2) 主营业务

人民币元

产品名称	2014年1月1日至10月31日止期间		2013年度		2012年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
空调电机	766,651,620.24	675,507,767.32	756,566,389.22	655,799,552.25	716,581,855.47	628,280,350.68
冰箱电机	412,634,903.54	349,882,698.71	668,102,184.37	564,633,592.09	713,242,270.85	631,811,221.35
微电机	22,487,044.90	18,065,009.51	23,677,030.59	19,135,788.26	20,568,952.69	16,691,095.66
模具	22,157,427.01	13,090,621.52	5,550,753.67	3,482,003.99	-	-
合计	1,223,930,995.69	1,056,546,097.06	1,453,896,357.85	1,243,050,936.59	1,450,393,079.01	1,276,782,667.69

29、营业税金及附加

人民币元

项目	2014年1月1日至10月31日止期间	2013年度	2012年度	计缴标准
营业税	65,526.83	23,597.71	225,635.50	应税收入
城建税	2,778,099.21	2,423,802.62	22,016.38	缴纳的流转税额
教育费附加	1,189,983.84	1,039,871.59	7,308.50	缴纳的流转税额
地方教育费附加	793,160.53	693,247.71	4,914.72	缴纳的流转税额
合计	4,826,770.41	4,180,519.63	259,875.10	

30、销售费用

人民币元

项目	2014年1月1日至10月31日止期间	2013年度	2012年度
运输费用	13,168,474.87	13,920,736.37	13,507,633.26
车辆费用	1,819,622.97	2,175,565.43	1,652,193.46
职工薪酬	958,859.13	1,225,292.36	931,129.13
其他	6,545,107.22	5,750,579.52	3,202,578.89
合计	22,492,064.19	23,072,173.68	19,293,534.74

31、管理费用

人民币元

项目	2014年1月1日至10月31日止期间	2013年度	2012年度
职工薪酬	9,634,803.24	12,069,602.88	9,973,196.19
研究开发费	41,104,521.59	49,341,238.35	48,300,998.60
折旧与摊销	7,335,687.57	6,725,660.35	6,811,935.01
税金	5,689,850.37	4,559,426.42	3,708,292.39
其他	9,303,393.52	16,703,810.16	10,392,240.50
合计	73,068,256.29	89,399,738.16	79,186,662.69

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

32、财务费用

人民币元

项目	2014年1月1日 至10月31日止期间	2013年度	2012年度
利息支出	33,314,592.86	53,552,148.52	45,414,710.57
减：利息收入	5,757,992.33	4,880,310.22	4,569,422.39
汇兑损益	(59,904.07)	(3,724,127.70)	(2,161,828.71)
贴现费用	7,668,852.89	7,230,793.82	14,162,212.62
其他	986,671.12	1,486,476.84	430,420.93
合计	36,152,220.47	53,664,981.26	53,276,093.02

33、资产减值损失

人民币元

项目	2014年1月1日 至10月31日止期间	2013年度	2012年度
坏账损失	387,908.46	1,253,476.64	(2,678,779.77)
存货跌价损失	739,008.33	2,039,138.96	360,624.99
固定资产减值损失	420,754.14	-	797,152.92
合计	1,547,670.93	3,292,615.60	(1,521,001.86)

34、营业外收入

(1) 营业外收入明细如下：

人民币元

项目	2014年1月1日 至10月31日止期间	2013年度	2012年度
政府补助	6,422,734.20	5,715,725.11	5,068,761.83
其他	805,827.35	1,474,317.96	870,329.46
合计	7,228,561.55	7,190,043.07	5,939,091.29

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

34、营业外收入 - 续

(2) 计入当期损益的政府补助

人民币元

项目	2014 年 1 月 1 日 至 10 月 31 日止期间	2013 年度	2012 年度	与资产相关/与收益相关
无氟高效压缩机电机生产线技改项目	744,166.67	893,000.00	148,833.34	与资产相关
高效环保压缩机电机生产线技改项目	-	1,000,000.00	1,000,000.00	与资产相关
无氟高效压缩机电机生产线技改项目	401,263.21	601,651.40	601,651.40	与资产相关
高效节能感应电机及专用设备生产项目	250,000.00	300,000.00	100,000.00	与资产相关
无刷直流电机控制系统技术改造项目	681,666.67	68,166.67	-	与资产相关
年产 2500 万台高效环保压缩机电机生产线技改项目	826,241.14	-	-	与资产相关
2013 年杭州市工业重大创新项目	619,800.00	-	-	与资产相关
2013 年杭州市重大科技创新项目	104,166.67	-	-	与资产相关
2013 年杭州市国家科技型中小企业技术创新项目	41,666.67	-	-	与资产相关
专项扶持基金	2,545,500.00	2,459,370.00	2,824,740.00	与收益相关
其他	208,263.17	393,537.04	393,537.09	与资产相关
合计	6,422,734.20	5,715,725.11	5,068,761.83	

35、营业外支出

人民币元

项目	2014 年 1 月 1 日 至 10 月 31 日止期间	2013 年度	2012 年度
捐赠支出	300,000.00	10,000.00	695,846.42
赔偿金、违约金及各种罚款支出	600.00	6,640.00	896,685.92
其他	30,451.70	922,625.04	887,539.10
合计	331,051.70	939,265.04	2,480,071.44

36、所得税费用

人民币元

项目	2014 年 1 月 1 日 至 10 月 31 日止期间	2013 年度	2012 年度
当期所得税	7,597,632.42	7,387,243.76	6,285,026.45
递延所得税	(961,103.11)	(496,437.98)	(309,614.38)
合计	6,636,529.31	6,890,805.78	5,975,412.07

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

36、所得税费用 - 续

所得税费用与会计利润的调节表如下：

人民币元

项目	2014 年 1 月 1 日 至 10 月 31 日止期间	2013 年发生额	2012 年发生额
会计利润	45,865,534.46	48,472,155.30	33,039,049.20
按 15%法定税率计算的所得税费用	6,879,830.17	7,270,823.30	4,955,857.38
不可抵扣费用之纳税影响	2,590,365.13	2,998,219.79	3,827,212.53
研究开发支出加计扣除之纳税影响	(2,926,089.12)	(3,378,248.00)	(2,807,657.84)
集团内子公司税率不一致产生的所得税影响	92,423.13	10.69	-
合计	6,636,529.31	6,890,805.78	5,975,412.07

37、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

人民币元

项目	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 10 月 31 日止期间	2013 年	2012 年
收回票据及信用保证金	117,104,998.82	169,763,588.94	66,325,996.42
政府补助	19,187,600.00	8,180,000.00	11,930,000.00
利息收入	5,757,992.33	4,880,310.22	4,569,422.39
其他	3,351,327.35	3,933,687.96	3,695,069.46
合计	145,401,918.50	186,757,587.12	86,520,488.27

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

人民币元

项目	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 10 月 31 日止期间	2013 年	2012 年
支付票据及信用保证金	82,233,797.36	101,735,041.88	103,368,361.76
研究开发费	48,090,393.87	45,113,894.87	44,461,710.40
运输费	13,168,474.87	13,920,736.37	13,507,633.26
车辆费用	1,819,622.97	2,175,565.43	1,652,193.46
银行手续费	986,671.12	1,486,476.84	430,420.93
差旅费	841,859.17	1,004,420.25	766,303.25
保险费	57,648.17	187,051.30	626,962.14
其他	8,478,317.73	8,560,198.09	5,858,383.18
合计	155,676,785.26	174,183,385.03	170,671,968.38

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

37、现金流量表项目注释 - 续

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

2014 年 1 月 1 日至 10 月 31 日止期间、2013 年度及 2012 年度，本集团支付的其他与筹资活动有关的现金金额分别为人民币 9,000,000.00 元、人民币 0 元、人民币 0 元。参见附注六、2。

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

人民币元

补充资料	2014 年 1 月 1 日 至 10 月 31 日止期间	2013 年度	2012 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	39,229,005.15	41,581,349.52	27,063,637.13
加: 资产减值准备	1,547,670.93	3,292,615.60	(1,521,001.86)
固定资产折旧	69,128,349.46	79,913,059.96	77,805,237.80
无形资产摊销	1,713,756.97	1,031,893.40	1,474,191.92
财务费用	33,314,592.86	53,552,148.52	45,414,710.57
递延所得税资产的增加	(961,103.11)	(496,437.98)	(309,614.38)
存货的减少(减: 增加)	(59,306,947.07)	(1,863,135.73)	43,904,466.40
经营性应收项目的减少(减: 增加)	53,808,626.70	32,369,660.04	(136,878,234.08)
经营性应付项目的增加(减: 减少)	795,202.51	70,924,838.93	(29,814,520.08)
经营活动产生的现金流量净额	139,269,154.40	280,305,992.26	27,138,873.42
2. 现金及现金等价物净变动情况:			
现金的年末余额	88,144,895.97	149,933,877.33	73,844,873.98
减: 现金的年初余额	149,933,877.33	73,844,873.98	178,758,192.47
现金及现金等价物净增加(减少)额	(61,788,981.36)	76,089,003.35	(104,913,318.49)

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

38、现金流量表补充资料 - 续

(2) 现金和现金等价物的构成

人民币元

项目	2014 年 10 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
库存现金	198,916.50	214,575.29	552,616.68
可随时用于支付的银行存款	87,945,979.47	149,719,302.04	73,292,257.30
年末现金及现金等价物余额	88,144,895.97	149,933,877.33	73,844,873.98

39、外币货币性项目

人民币元

项目	2014 年 10 月 31 日 外币余额余额	2014 年 10 月 31 日 折算汇率	2014 年 10 月 31 日 期末折算人民币
货币资金			
其中：美元	641,459.29	6.1461	3,942,472.93
欧元	21,656.42	7.7377	167,570.89
韩元	368,841.38	0.0058	2,139.28
卢比	4,051.56	0.0995	403.13
应付账款			
其中：美元	1,587,708.54	6.1461	9,758,215.47

人民币元

项目	2013 年 12 月 31 日 外币余额余额	2013 年 12 月 31 日 折算汇率	2013 年 12 月 31 日 年末折算人民币
货币资金			
其中：美元	365,431.02	6.0969	2,227,996.41
欧元	15,330.85	8.4189	129,068.89
韩元	375,312.28	0.0057	2,139.28
卢比	4,122.00	0.0978	403.13
应付账款			
其中：美元	952,065.75	6.0969	5,804,649.67

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

39、外币货币性项目 - 续

人民币元

项目	2012年12月31日 外币余额余额	2012年12月31日 折算汇率	2012年12月31日 年末折算人民币
货币资金			
其中：美元	598,750.17	6.2855	3,763,444.21
欧元	10,847.97	8.3176	90,229.08
韩元	368,620.34	0.0059	2,174.86
卢比	4,122.00	0.1139	469.50
应付账款			
其中：美元	1,277,810.62	6.2855	8,031,678.65
一年内到期的长期借款			
其中：日元	226,400,000.00	0.0730	16,527,200.00
长期借款			
其中：美元	1,196,400.00	6.2855	7,519,972.20

40、所有权或使用权受到限制的资产

人民币元

项目	2014年10月31日	2013年12月31日	2012年12月31日	受限原因
货币资金	76,482,749.46	117,104,998.82	169,763,588.94	保证
应收账款	51,536,223.88	30,290,023.64	-	抵押
固定资产	154,757,175.42	-	-	抵押
无形资产	75,011,414.24	-	-	抵押
合计	357,787,563.00	147,395,022.46	169,763,588.94	

(六) 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

2014年10月31日

人民币元

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	
杭州富生机电科技有限公司 ("富生机电") ("注")	浙江	浙江	制造业	100%	0%	设立
四川富生电器有限责任公司 (以下简称"四川富生") (附注六、2)	四川	四川	制造业	100%	0%	设立

(六) 在其他主体中的权益 - 续

1、在子公司中的权益 - 续

2013 年 12 月 31 日

人民币元

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	
杭州富生机电科技有限公司 ("富生机电") ("注")	浙江	浙江	制造业	100%	0%	设立
四川富生电器有限责任公司 (以下简称"四川富生") (附注 六、2)	四川	四川	制造业	70%	0%	设立

2012 年 12 月 31 日

无。

注：2013 年 12 月 20 日，本公司以货币资金出资设立富生机电，注册资本为人民币 5,000,000.00 元。

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

于 2013 年 12 月 25 日，本公司与四川丹甫制冷压缩机股份有限公司(以下简称"四川丹甫")共同设立四川富生，注册资本为人民币 100,000,000.00 元。截至 2013 年 12 月 31 日，本公司与四川丹甫分别出资人民币 21,000,000.00 元、人民币 9,000,000.00 元。2014 年 5 月 31 日，本公司以人民币 9,000,000.00 元收购了四川丹甫持有的全部所有权，截至 2014 年 5 月 31 日，四川富生未发生任何经营活动，净资产公允价值为人民币 30,000,000.00 元。2014 年 7 月 31 日，本公司缴付了剩余注册资本人民币 70,000,000.00 元。截至 2014 年 10 月 31 日，四川富生实收资本为人民币 100,000,000.00 元。

(七) 与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、其他流动资产、短期借款、应付账款、应付票据、其他应付款、长期借款等，各项金融工具的详细情况说明见相关附注。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本行所面临的各种风险，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之内。

(七) 与金融工具相关的风险

1. 风险管理目标和政策 – 续

1.1 市场风险

1.1.1. 外汇风险

外汇风险是指因汇率变动产生损失的风险，本集团承受外汇风险主要与美元、日元有关。本集团销售全部以人民币结算，少量采购以美元、日元结算，其他主要业务活动也均以人民币计价结算。本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避外汇风险。

1.1.2. 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。本集团面临的利率风险主要来源于货币资金和浮动利率借款，于 2014 年 10 月 31 日，2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日，本集团浮动利率借款余额分别人民币 18,000,000.00 元、人民币 63,000,000.00 元及人民币 172,758,265.80 元。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。

本集团管理层认为外汇风险和利率风险对财务报表不存在重大影响，因此未披露外汇风险及利率风险的敏感性分析。

1.2 信用风险

于 2014 年 10 月 31 日、2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本集团控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除附注五、3(3)中所披露之前五大客户应收款较集中外，本集团无其他重大信用集中风险。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

于 2014 年 10 月 31 日、2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日，本集团无逾期未减值的金融资产。

1.3 流动风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

(七) 与金融工具相关的风险 - 续

1. 风险管理目标和政策 - 续

1.3 流动风险 - 续

于 2014 年 10 月 31 日、2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日，本集团流动负债合计金额超过流动资产合计金额分别为人民币 225,456,801.41 元、人民币 218,692,555.03 元、人民币 138,971,698.16 元。本集团已采取以下措施来降低流动性风险：

- 于 2014 年 10 月 31 日，本集团尚未使用的可使用期间在一年以上的银行授信额度为人民币 448,000,000.00 元。
- 管理层有信心如期偿还到期借款，并取得新的循环借款。

综上所述，本集团管理层认为本集团所承担的流动风险已经大为降低，对本集团的经营和财务报表不构成重大影响。

本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

人民币元

	即期及 1 年以内	1 年至 5 年	5 年以上	合计
2014 年 10 月 31 日				
短期借款	643,154,209.32	-	-	643,154,209.32
应付票据	248,445,530.08	-	-	248,445,530.08
应付账款	295,959,266.07	-	-	295,959,266.07
其他应付款	4,203,207.08	-	-	4,203,207.08
长期借款	18,191,574.24	-	-	18,191,574.24
2013 年 12 月 31 日				
短期借款	631,022,995.08	-	-	631,022,995.08
应付票据	361,644,864.90	-	-	361,644,864.90
应付账款	198,982,367.72	-	-	198,982,367.72
其他应付款	2,860,260.34	-	-	2,860,260.34
长期借款	65,593,493.46	-	-	65,593,493.46
长期应付款	3,397,786.33	-	-	3,397,786.33
2012 年 12 月 31 日				
短期借款	546,704,721.01	-	-	546,704,721.01
应付票据	337,249,542.50	-	-	337,249,542.50
应付账款	160,535,270.16	-	-	160,535,270.16
其他应付款	1,650,247.68	-	-	1,650,247.68
长期借款	95,349,664.09	88,280,983.25	-	183,630,647.34
长期应付款	25,836,968.52	3,397,786.33	-	29,234,754.85

(七) 与金融工具相关的风险 - 续

2. 金融资产转移

2.1 已转移但未整体终止确认的金融资产

于 2014 年 10 月 31 日、2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日，本集团无已转移但未整体终止确认的金融资产。

2.2 已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

于 2014 年 10 月 31 日、2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日，本集团无已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产。

(八) 资本管理

本集团通过优化负债与股东权益的结构来管理资本，以确保集团内的主体能够持续经营，并同时最大限度增加股东回报。本集团在报告期间采用的整体策略维持不变。

本集团的资本结构由本集团的净债务（附注五、1，13，20 及 21 中详细披露的借款与现金和银行存款余额抵减后的净额）和股东权益（包括分别在附注五、24 至 27 中披露的股本、资本公积、盈余公积、未分配利润和少数股东权益）组成。

本集团并未受制于外部强制性资本管理要求。本集团会每半年复核一次本集团的资本结构。作为复核的一部分，会考虑资本成本以及与各类资本相关的风险，并相应确认本集团的资本管理政策。

(九) 关联方及关联交易

1、本集团的母公司情况

人民币元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
杭州富生控股有限公司	母公司	内资企业	浙江	葛明	投资	8,500 万元	53.44	53.44	葛明	56875928-X

杭州富生控股有限公司为本公司第一大股东，其由葛明先生控制。本公司之实际控制人为葛明先生。

2、本集团的子公司情况

本集团的子公司情况详见附注六。

(九) 关联方及关联交易 - 续

3、关联交易情况

关联方担保情况-本集团作为被担保方

2014 年 1 月 1 日至 10 月 31 日止期间

人民币元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	截止报告期末担保是否已经履行完毕
葛明	本公司	20,000,000.00	19/08/2014	12/08/2015	否
葛明	本公司	25,000,000.00	20/08/2014	15/07/2015	否
葛明	本公司	25,000,000.00	21/08/2014	13/05/2015	否
葛明	本公司	20,000,000.00	20/06/2014	10/06/2015	否
富生控股、葛明	本公司	13,000,000.00	22/08/2014	15/04/2015	否
富生控股、葛明	本公司	25,000,000.00	12/09/2014	10/09/2015	否
富生控股	本公司	20,000,000.00	17/04/2014	17/11/2014	否
富生控股	本公司	20,000,000.00	16/09/2014	15/09/2015	否
富生控股	本公司	31,000,000.00	20/06/2014	20/06/2015	否
富生控股	本公司	20,000,000.00	20/05/2014	19/05/2015	否
富生控股	本公司	10,000,000.00	18/03/2014	13/03/2015	否
富生控股、葛明	本公司	26,000,000.00	15/08/2014	06/08/2015	否
富生控股	本公司	15,000,000.00	12/12/2013	12/12/2014	否
富生控股、葛明	本公司	25,000,000.00	13/11/2013	13/11/2014	否
总计		295,000,000.00			

(九) 关联方及关联交易 - 续

3、关联交易情况 - 续

关联方担保情况-本集团作为被担保方 - 续

2013 年度

人民币元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	截止报告期末担保是否已经履行完毕
富生控股	本公司	20,000,000.00	28/04/2013	27/02/2014	是
富生控股	本公司	10,000,000.00	25/07/2013	30/06/2014	是
富生控股	本公司	5,000,000.00	26/07/2013	30/06/2014	是
富生控股	本公司	20,000,000.00	31/12/2013	16/06/2014	是
富生控股	本公司	15,000,000.00	29/03/2013	28/03/2014	是
富生控股	本公司	15,000,000.00	08/10/2013	28/08/2014	是
富生控股	本公司	20,000,000.00	16/07/2013	10/01/2014	是
富生控股、葛明	本公司	25,000,000.00	11/09/2013	10/09/2014	是
富生控股、葛明	本公司	20,000,000.00	31/10/2013	28/04/2014	是
富生控股、葛明	本公司	20,000,000.00	17/09/2013	16/09/2014	是
富生控股、葛明	本公司	36,000,000.00	13/08/2013	12/08/2014	是
富生控股、葛明	本公司	10,000,000.00	16/08/2013	15/08/2014	是
富生控股、葛明	本公司	14,000,000.00	30/05/2013	16/05/2014	是
富生控股、葛明	本公司	15,000,000.00	03/07/2013	03/01/2014	是
富生控股、葛明	本公司	25,000,000.00	08/07/2013	08/01/2014	是
总计		270,000,000.00			

(九) 关联方及关联交易 - 续

3、关联交易情况 - 续

关联方担保情况-本集团作为被担保方 - 续

2012 年度

人民币元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	截止报告期末担保是否已经履行完毕
富生控股	本公司	11,000,000.00	28/09/2012	30/08/2013	是
富生控股	本公司	14,000,000.00	03/09/2012	28/06/2013	是
富生控股	本公司	15,000,000.00	25/12/2012	25/11/2013	是
富生控股	本公司	20,000,000.00	23/05/2012	30/04/2013	是
富生控股	本公司	15,000,000.00	13/09/2012	31/07/2013	是
富生控股	本公司	5,000,000.00	17/01/2012	15/01/2013	是
富生控股	本公司	15,000,000.00	24/02/2012	15/01/2013	是
富生控股	本公司	15,000,000.00	28/04/2012	28/03/2013	是
富生控股	本公司	15,000,000.00	28/04/2012	28/02/2013	是
富生控股	本公司	10,000,000.00	15/05/2012	13/05/2013	是
富生控股	本公司	38,000,000.00	24/05/2012	20/05/2013	是
富生控股	本公司	36,000,000.00	08/06/2012	10/05/2013	是
富生控股	本公司	20,000,000.00	12/06/2012	30/04/2013	是
富生控股	本公司	14,000,000.00	31/05/2012	20/05/2013	是
富生控股	本公司	15,000,000.00	20/07/2012	05/07/2013	是
富生控股	本公司	25,000,000.00	20/07/2012	20/07/2013	是
富生控股	本公司	20,000,000.00	14/09/2012	28/06/2013	是
富生控股	本公司	3,700,000.00	30/06/2011	29/06/2013	是
富生控股	本公司	20,000,000.00	28/07/2011	18/07/2013	是
富生控股	本公司	25,000,000.00	12/10/2012	30/09/2013	是
富生控股	本公司	20,000,000.00	17/07/2012	11/07/2013	是
总体		371,700,000.00			

(九) 关联方及关联交易 - 续

3、关联交易情况 - 续

关键管理人员报酬

人民币元

项目名称	2014 年 1 月 1 日至 10 月 31 日止期间	2013 年度	2012 年度
关键管理人员报酬	1,106,540.36	1,138,926.76	1,175,813.96

(十) 承诺事项

1、资本承诺

人民币元

项目	2014 年 10 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
已签约但尚未于财务报表中确认的			
-购建固定资产承诺	162,407,797.00	1,188,923.10	12,480,017.89
-购建无形资产承诺	8,850,000.00	-	39,632,370.00
合计	171,257,797.00	1,188,923.10	52,112,387.89

2、或有事项

本集团不存在需要披露的重要或有事项。

(十一) 资产负债表日后事项

本集团不存在需要披露的重要资产负债表日后事项。

(十二) 其他重要事项

1、分部报告

本集团仅有一个经营分部，即生产及销售电机产品，经营业绩由本集团最高经营决策者定期审阅，以决定资源分配及业绩评价。由于并没有向本集团最高经营决策者提供其他决策相关财务信息，本财务报表不再披露分部按产品或业务划分的对外交易收入。

于 2014 年 1 月 1 日至 10 月 31 日止期间、2013 年度及 2012 年度，本集团所有收益均来自本国，所有非流动资产均位于本国，因此本财务报表不再披露按收入来源地划分的对外交易收入和按资产所在地划分的非流动资产。

(十二) 其他重要事项 - 续

1、分部报告 - 续

对主要客户的依赖程度

2014 年 1 月 1 日至 10 月 31 日止期间

人民币元

客户名称	营业收入	占本集团全部营业收入的比例(%)
单位一	204,391,875.28	15.33

2013 年度

人民币元

客户名称	营业收入	占本集团全部营业收入的比例(%)
单位一	258,575,341.74	16.77
单位二	203,687,196.29	13.21
单位三	190,321,553.10	12.34

2012 年度

人民币元

客户名称	营业收入	占本集团全部营业收入的比例(%)
单位一	406,832,479.06	25.91
单位三	232,743,176.72	14.82
单位二	207,489,350.79	13.21
单位四	190,287,055.91	12.12

(十三) 母公司财务报表项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

人民币元

种类	2014年10月31日				2013年12月31日				2012年12月31日			
	账面金额		坏账准备		账面金额		坏账准备		账面金额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按类似信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	360,479,771.45	100.00	925,927.34	100.00	271,126,589.71	100.00	1,078,872.88	100.00	205,952,963.27	100.00	592,996.93	100.00
合计	360,479,771.45	100.00	925,927.34	100.00	271,126,589.71	100.00	1,078,872.88	100.00	205,952,963.27	100.00	592,996.93	100.00

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

人民币元

账龄	2014年10月31日				2013年12月31日				2012年12月31日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
6个月以内	340,999,744.94	94.60	-	340,999,744.94	263,589,355.97	97.22	-	263,589,355.97	203,043,770.83	98.59	-	203,043,770.83
6个月至1年	18,655,356.50	5.18	373,107.13	18,282,249.37	5,254,681.00	1.94	105,093.62	5,149,587.38	2,188,922.00	1.06	43,778.43	2,145,143.57
1至2年	195,728.40	0.05	39,145.68	156,582.72	1,592,861.13	0.59	318,572.23	1,274,288.90	30,578.83	0.01	6,115.77	24,463.06
2至3年	152,400.00	0.04	60,960.00	91,440.00	-	-	-	-	203,826.00	0.10	81,530.40	122,295.60
3年以上	476,541.61	0.13	452,714.53	23,827.08	689,691.61	0.25	655,207.03	34,484.58	485,865.61	0.24	461,572.33	24,293.28
合计	360,479,771.45	100.00	925,927.34	359,553,844.11	271,126,589.71	100.00	1,078,872.88	270,047,716.83	205,952,963.27	100.00	592,996.93	205,359,966.34

确定该组合依据的说明：

本公司管理层认为本公司应收账款的账龄能够反映其信用风险特征，因此按账龄分析法计提应收账款的坏账准备。

(十三) 母公司财务报表项目注释 - 续

1、应收账款 - 续

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2014 年 1 月 1 日至 10 月 31 日止期间、2013 年度、2012 年度计提的坏账准备金额分别为人民币 0 元、485,875.95 元、248,754.09 元。转回的应收账款坏账准备金额分别为人民币 152,945.54 元、0 元、0 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

于 2014 年 10 月 31 日、2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日，本公司期末余额前五名的应收账款合计分别为人民币 211,353,304.61 元、人民币 204,689,316.18 元及人民币 170,184,986.78 元，占应收账款期末余额合计数的比例分别为 58.63%、75.50%及 82.63%，计提的坏账准备期末余额分别为人民币 0 元、人民币 0 元及人民币 0 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

人民币元

种类	2014 年 10 月 31 日				2013 年 12 月 31 日				2012 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项计提坏账准备的其他应收款	7,049,610.38	100.00	940,471.38	100.00	1,731,748.70	100.00	795,109.83	100.00	17,960,450.33	100.00	795,109.83	100.00
合计	7,049,610.38	100.00	940,471.38	100.00	1,731,748.70	100.00	795,109.83	100.00	17,960,450.33	100.00	795,109.83	100.00

其他应收款账龄如下：

人民币元

账龄	2014 年 10 月 31 日				2013 年 12 月 31 日				2012 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	5,325,758.90	75.53	-	5,325,758.90	838,138.87	48.40	-	838,138.87	3,415,340.50	19.02	-	3,415,340.50
1-2 年	783,380.10	11.11	-	783,380.10	98,500.00	5.69	-	98,500.00	13,750,000.00	76.56	-	13,750,000.00
2-3 年	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3 年以上	940,471.38	13.34	940,471.38	-	795,109.83	45.91	795,109.83	-	795,109.83	4.42	795,109.83	-
合计	7,049,610.38	100.00	940,471.38	6,109,139.00	1,731,748.70	100.00	795,109.83	936,638.87	17,960,450.33	100.00	795,109.83	17,165,340.50

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2014 年 1 月 1 日至 10 月 31 日止期间、2013 年度、2012 年度计提的其他应收款坏账准备金额分别为人民币 145,361.55 元、人民币 0 元及人民币 0 元，转回的应收账款坏账准备金额分别为人民币 0 元、人民币 0 元、人民币 2,927,533.86 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(十三) 母公司财务报表项目注释 - 续

2、其他应收款 - 续

(4) 按款项性质列示其他应收款

人民币元

其他应收款性质	2014 年 10 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
保证金	5,563,380.10	627,380.10	16,657,875.00
其他	1,486,230.28	1,104,368.60	1,302,575.33
合计	7,049,610.38	1,731,748.70	17,960,450.33

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

于 2014 年 10 月 31 日、2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日，本公司期末余额前五名的其他应收款合计分别为人民币 6,139,597.94 元、人民币 1,171,154.74 元及人民币 17,086,029.74 元，占其他应收款期末余额合计数的比例分别为 87.09%、67.63%及 95.13%，计提的坏账准备期末余额分别为人民币 296,597.94 元、人民币 428,154.74 元及人民币 428,154.74 元。

3、长期股权投资

人民币元

	2014 年 10 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
按成本法核算的长期股权投资			
-对子公司投资	105,000,000.00	26,000,000.00	-
合计	105,000,000.00	26,000,000.00	-
减：长期股权投资减值准备	-	-	-
长期股权投资净额	105,000,000.00	26,000,000.00	-

(十三) 母公司财务报表项目注释 - 续

3、长期股权投资 - 续

对子公司投资

2014 年 1 月 1 日至 10 月 31 日止期间

人民币元											
被投资单位	核算方法	投资成本	2013 年 12 月 31 日	本期增加(附注 六、2)	2014 年 10 月 31 日	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资 单位表决 权比例(%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	期末 减值准备 余额	本期计提 减值准备	本期现金 红利
杭州富生机电科技有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00	100.00	100.00	无	-	-	-
四川富生电器有限责任公司	成本法	100,000,000.00	21,000,000.00	79,000,000.00	100,000,000.00	100.00	100.00	无	-	-	-
合计		105,000,000.00	26,000,000.00	79,000,000.00	105,000,000.00				-	-	-

2013 年度

人民币元											
被投资单位	核算方法	投资成本	2012 年 12 月 31 日	本年增加(附注 六、1,2)	2013 年 12 月 31 日	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资 单位表决 权比例(%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	年末 减值准备 余额	本年计提 减值准备	本年现金 红利
杭州富生机电科技有限公司	成本法	5,000,000.00	-	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	100.00	无	-	-	-
四川富生电器有限责任公司	成本法	21,000,000.00	-	21,000,000.00	21,000,000.00	70.00	70.00	无	-	-	-
合计		26,000,000.00	-	26,000,000.00	26,000,000.00				-	-	-

2012 年度

无。

(十三) 母公司财务报表项目注释 - 续

4、营业收入、营业成本

人民币元

项目	2014年1月1日至10月31日止期间	2013年度	2012年度
主营业务收入	1,223,930,995.69	1,453,896,357.85	1,450,393,079.01
其他业务收入	108,982,243.94	88,309,492.37	119,856,292.39
营业成本	1,161,989,648.99	1,326,374,444.62	1,390,174,178.36

主营业务

人民币元

产品名称	2014年1月1日至10月31日止期间		2013年度		2012年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
空调电机	766,651,620.24	675,507,767.32	756,566,389.22	655,799,552.25	716,581,855.47	628,280,350.68
冰箱电机	412,634,903.54	349,882,698.71	668,102,184.37	563,033,592.09	713,242,270.85	631,811,221.35
微电机	22,487,044.90	18,065,009.51	23,677,030.59	20,735,788.26	20,568,952.69	16,691,095.66
模具专用设备	22,157,427.01	13,090,621.52	5,550,753.67	3,482,003.99	-	-
合计	1,223,930,995.69	1,056,546,097.06	1,453,896,357.85	1,243,050,936.59	1,450,393,079.01	1,276,782,667.69

5、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

人民币元

补充资料	2014年1月1日至10月31日止期间	2013年度	2012年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	38,535,831.71	41,581,269.32	27,063,637.13
加：资产减值准备	1,547,670.93	3,292,615.60	(1,521,001.86)
固定资产折旧	69,127,278.30	79,913,059.96	77,805,237.80
无形资产摊销	1,375,717.47	964,285.50	1,474,191.92
财务费用	32,961,984.89	53,552,148.52	45,414,710.57
递延所得税资产的增加	(961,103.11)	(496,437.98)	(309,614.38)
存货的减少(减：增加)	(49,068,027.83)	(1,863,135.73)	43,904,466.40
经营性应收项目的减少(减：增加)	47,375,247.01	32,460,804.04	(136,878,234.08)
经营性应付项目的增加(减：减少)	(23,345,903.35)	64,481,366.33	(29,814,520.08)
经营活动产生的现金流量净额	117,548,696.02	273,885,975.56	27,138,873.42
2. 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的年末余额	76,804,238.76	137,555,933.82	73,844,873.98
减：现金的年初余额	137,555,933.82	73,844,873.98	178,758,192.47
现金及现金等价物净增加(减少)额	(60,751,695.06)	63,711,059.84	(104,913,318.49)

(十三) 母公司财务报表项目注释 - 续

5、现金流量表补充资料 - 续

(2) 现金和现金等价物的构成

人民币元

项目	2014 年 10 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
库存现金	167,007.64	214,575.29	552,616.68
可随时用于支付的银行存款	76,637,231.12	137,341,358.53	73,292,257.30
年末现金及现金等价物余额	76,804,238.76	137,555,933.82	73,844,873.98

6、关联方交易

(1) 子公司相关信息及本公司其他关联方有关信息见附注八。

(2) 关联方交易情况：

人民币元

关联方名称	2014 年 1 月 1 日 至 10 月 31 日止期间		2013 年		2012 年	
	金额	比例 (%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
销售商品及提供劳务						
杭州富生机电科技有限公司	15,530,638.26	1.17	-	-	-	-
合计	15,530,638.26	1.17	-	-	-	-
采购商品						
杭州富生机电科技有限公司	87,096,167.38	7.48	-	-	-	-
合计	87,096,167.38	7.48	-	-	-	-

关联方名称	2014 年 10 月 31 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
应收账款						
杭州富生机电科技有限公司	6,471,073.47	1.80	-	-	-	-
合计	6,471,073.47	1.80	-	-	-	-
应付账款						
杭州富生机电科技有限公司	23,960,115.98	8.05	-	-	-	-
合计	23,960,115.98	8.05	-	-	-	-

(十三) 母公司财务报表项目注释 - 续

6、关联方交易 - 续

(3) 接受担保

2014 年 1 月 1 日至 10 月 31 日止期间

人民币元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	截止报告期末担保是否已经履行完毕
葛明	本公司	20,000,000.00	19/08/2014	12/08/2015	否
葛明	本公司	25,000,000.00	20/08/2014	15/07/2015	否
葛明	本公司	25,000,000.00	21/08/2014	13/05/2015	否
葛明	本公司	20,000,000.00	20/06/2014	10/06/2015	否
富生控股、葛明	本公司	13,000,000.00	22/08/2014	15/04/2015	否
富生控股、葛明	本公司	25,000,000.00	12/09/2014	10/09/2015	否
富生控股	本公司	20,000,000.00	17/04/2014	17/11/2014	否
富生控股	本公司	20,000,000.00	16/09/2014	15/09/2015	否
富生控股	本公司	31,000,000.00	20/06/2014	20/06/2015	否
富生控股	本公司	20,000,000.00	20/05/2014	19/05/2015	否
富生控股	本公司	10,000,000.00	18/03/2014	13/03/2015	否
富生控股、葛明	本公司	26,000,000.00	15/08/2014	06/08/2015	否
富生控股	本公司	15,000,000.00	12/12/2013	12/12/2014	否
富生控股、葛明	本公司	25,000,000.00	13/11/2013	13/11/2014	否
总计		295,000,000.00			

(十三) 母公司财务报表项目注释 - 续

6、关联方交易 - 续

(3) 接受担保 - 续

2013 年度

人民币元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	截止报告期末担保是否已经履行完毕
富生控股	本公司	20,000,000.00	28/04/2013	27/02/2014	是
富生控股	本公司	10,000,000.00	25/07/2013	30/06/2014	是
富生控股	本公司	5,000,000.00	26/07/2013	30/06/2014	是
富生控股	本公司	20,000,000.00	31/12/2013	16/06/2014	是
富生控股	本公司	15,000,000.00	29/03/2013	28/03/2014	是
富生控股	本公司	15,000,000.00	08/10/2013	28/08/2014	是
富生控股	本公司	20,000,000.00	16/07/2013	10/01/2014	是
富生控股、葛明	本公司	25,000,000.00	11/09/2013	10/09/2014	是
富生控股、葛明	本公司	20,000,000.00	31/10/2013	28/04/2014	是
富生控股、葛明	本公司	20,000,000.00	17/09/2013	16/09/2014	是
富生控股、葛明	本公司	36,000,000.00	13/08/2013	12/08/2014	是
富生控股、葛明	本公司	10,000,000.00	16/08/2013	15/08/2014	是
富生控股、葛明	本公司	14,000,000.00	30/05/2013	16/05/2014	是
富生控股、葛明	本公司	15,000,000.00	03/07/2013	03/01/2014	是
富生控股、葛明	本公司	25,000,000.00	08/07/2013	08/01/2014	是
总计		270,000,000.00			

(十三) 母公司财务报表项目注释 - 续

6、关联方交易 - 续

(3) 接受担保 - 续

2012 年度

人民币元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	截止报告期末担保是否已经履行完毕
富生控股	本公司	11,000,000.00	28/09/2012	30/08/2013	是
富生控股	本公司	14,000,000.00	03/09/2012	28/06/2013	是
富生控股	本公司	15,000,000.00	25/12/2012	25/11/2013	是
富生控股	本公司	20,000,000.00	23/05/2012	30/04/2013	是
富生控股	本公司	15,000,000.00	13/09/2012	31/07/2013	是
富生控股	本公司	5,000,000.00	17/01/2012	15/01/2013	是
富生控股	本公司	15,000,000.00	24/02/2012	15/01/2013	是
富生控股	本公司	15,000,000.00	28/04/2012	28/03/2013	是
富生控股	本公司	15,000,000.00	28/04/2012	28/02/2013	是
富生控股	本公司	10,000,000.00	15/05/2012	13/05/2013	是
富生控股	本公司	38,000,000.00	24/05/2012	20/05/2013	是
富生控股	本公司	36,000,000.00	08/06/2012	10/05/2013	是
富生控股	本公司	20,000,000.00	12/06/2012	30/04/2013	是
富生控股	本公司	14,000,000.00	31/05/2012	20/05/2013	是
富生控股	本公司	15,000,000.00	20/07/2012	05/07/2013	是
富生控股	本公司	25,000,000.00	20/07/2012	20/07/2013	是
富生控股	本公司	20,000,000.00	14/09/2012	28/06/2013	是
富生控股	本公司	3,700,000.00	30/06/2011	29/06/2013	是
富生控股	本公司	20,000,000.00	28/07/2011	18/07/2013	是
富生控股	本公司	25,000,000.00	12/10/2012	30/09/2013	是
富生控股	本公司	20,000,000.00	17/07/2012	11/07/2013	是
总体		371,700,000.00			

* * *财务报表结束* * *

非经常性损益明细表

人民币元

项目	2014 年 1 月 1 日 至 10 月 31 日止	2013 年	2012 年
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	6,422,734.20	5,715,725.11	5,068,761.83
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	474,775.65	535,052.92	(1,609,741.98)
所得税影响额	(581,585.13)	(490,949.27)	(355,848.27)
合计	6,315,924.72	5,759,828.76	3,103,171.58