

浙江日发数码精密机械股份有限公司

ZheJiang RIFA Digital Precision Machinery Co.,Ltd.

(浙江省新昌县七星街道日发数码科技园)



2011 年半年度报告

股票简称：日发数码

股票代码：002520

披露日期：2011 年 8 月 13 日

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

二、没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

三、公司全体董事均亲自出席了本次审议本半年度报告的董事会。

四、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

五、公司董事长王本善先生、主管会计工作负责人王本善先生及会计机构负责人周国祥先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况.....	3
第二节 股本变动及股东情况.....	5
第三节 公司董事、监事、高级管理人员情况.....	9
第四节 董事会报告.....	11
第五节 重要事项.....	19
第六节 财务报告.....	21
第七节 备查文件.....	77

第一节 公司基本情况简介

一、公司基本情况

(一) 公司法定中英文名称及缩写

中文名称：浙江日发数码精密机械股份有限公司

英文名称：ZheJiang RIFA Digital Precision Machinery Co.,Ltd.

中文简称：日发数码

英文简称：RIFA Digital

(二) 公司法定代表人：王本善

(三) 公司董事会秘书、证券事务代表

董事会秘书：夏岭

证券事务代表：陈甜甜

联系地址：浙江省新昌县七星街道日发数码科技园

联系电话：0575-86299888

传真：0575-86299177

电子信箱：rifapm@mail.rifa.com.cn

(四) 公司注册地址、办公地址及邮政编码、国际互联网网址、电子信箱

注册地址：浙江省新昌县七星街道日发数码科技园

办公地址：浙江省新昌县七星街道日发数码科技园

办公地址的邮政编码：312500

公司国际互联网网址：www.rifapm.com.cn

电子信箱：rifapm@mail.rifa.com.cn

(五) 公司选定的信息披露报纸、登载半年度报告的网址、半年度报告备置地点

报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》

登载半年度报告的网站网址：巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券投资部

(六) 公司股票上市交易所、股票简称、股票代码

公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：日发数码

股票代码：002520

(七) 其他有关资料

公司首次注册登记日期：2000 年 12 月 28 日

公司首次注册登记地点：浙江省工商行政管理局

公司最近一次变更注册登记日期：2011 年 5 月 19 日

公司变更注册登记地点：浙江省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：330000000005010

税务登记号码：330624726586776

组织机构代码：72658677-6

聘请的会计师事务所名称：天健会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：

浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 6-10F

二、主要财务数据和指标**(一) 主要会计数据和财务指标**

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	903,676,797.43	891,162,635.08	1.40%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	714,610,104.78	720,991,323.60	-0.89%
股本(股)	96,000,000.00	64,000,000.00	50.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	7.44	11.27	-33.98%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	228,510,551.83	127,873,395.83	78.70%
营业利润(元)	58,348,851.60	31,158,563.19	87.26%
利润总额(元)	68,260,858.95	31,273,633.03	118.27%
归属于上市公司股东的净利润(元)	57,618,781.18	26,185,202.30	120.04%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	48,993,415.60	25,978,815.41	88.59%

基本每股收益（元/股）	0.60	0.36	66.67%
稀释每股收益（元/股）	0.60	0.36	66.67%
加权平均净资产收益率（%）	7.91%	14.26%	下降6.35个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.63%	14.15%	下降7.52个百分点
经营活动产生的现金流量净额（元）	28,554,371.41	16,231,025.84	75.92%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.30	0.25	20.00%

（二）非经常性损益项目

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,060,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	90,312.45	
所得税影响额	-1,524,946.87	
合计	8,625,365.58	-

第二节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	48,000,000	75.00%			24,000,000		24,000,000	72,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	48,000,000	75.00%			24,000,000		24,000,000	72,000,000	75.00%
其中：									
境内非国有法人持股	32,160,000	50.25%			16,080,000		16,080,000	48,240,000	50.25%
境内自然人持股	15,840,000	24.75%			7,920,000		7,920,000	23,760,000	24.75%
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	16,000,000	25.00%			8,000,000		8,000,000	24,000,000	25.00%
1、人民币普通股	16,000,000	25.00%			8,000,000		8,000,000	24,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	64,000,000	100.00%			32,000,000		32,000,000	96,000,000	100.00%

二、证券发行与上市情况

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1616号文核准，本公司于2010年12月1日成功发行人民币普通股（A股）1600万股，每股发行价35元，其中网下询价配售320万股，网上资金申购1280万股。

2、经深圳证券交易所深证上[2010]403号文核准，本公司发行的1280万社会公众股于2010年12月10日起在深圳证券交易所挂牌交易，网下询价配售的320万股于2011年3月10日上市流通。

3、公司控股股东、实际控制人及5名发起人股东持有公司股份将根据相关规定继续锁定。

4、截止报告期内公司无内部职工股。

三、本报告期末前10名股东和前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		10,629			
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
浙江日发控股集团有限公司	境内一般法人	50.25%	48,240,000	48,240,000	0
吴捷	境内自然人	9%	8,640,000	8,640,000	0
王本善	境内自然人	4.50%	4,320,000	4,320,000	0
俞浩铭	境内自然人	3.15%	3,024,000	3,024,000	0
余兴焕	境内自然人	2.70%	2,592,000	2,592,000	0
俞海云	境内自然人	2.70%	2,592,000	2,592,000	0
郑和军	境内自然人	2.70%	2,592,000	2,592,000	0
中国建设银行-长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.54%	516,792	0	0
李鑫鑫	境内自然人	0.19%	180,100	0	0
黄晓东	境内自然人	0.17%	161,100	0	0
朱明军	境内自然人	0.15%	140,322	0	0
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国建设银行-长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	516,792		人民币普通股		
李鑫鑫	180,100		人民币普通股		
黄晓东	161,100		人民币普通股		
朱明军	140,322		人民币普通股		

云南诚和经贸有限公司	131,396	人民币普通股
王永玉	113,693	人民币普通股
肖昆	110,100	人民币普通股
庄德权	110,000	人民币普通股
胡君	105,100	人民币普通股
谢燕敏	102,150	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、浙江日发控股集团有限公司是本公司的控股股东；吴捷先生和吴良定先生家族是本公司的实际控制人。</p> <p>2、公司前十名无限售条件股东未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>	

四、公司控股股东及实际控制人在报告期内变化情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人均未发生变化。公司控股股东为浙江日发控股集团有限公司，实际控制人为吴捷先生和吴良定先生家族。

第三节 公司董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：万股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有 限制性股票数量	期末持有 股票期权数量	变动原因
王本善	董事长 / 总经理	288	144	0	432	432	0	在报告期内实施了 2010 年度资本公积金每 10 股转增 5 股的利润分配方案。
章贤妃	董事	0	0	0	0	0	0	
厉永江	董事	0	0	0	0	0	0	
许金开	董事	0	0	0	0	0	0	
于成廷	独立董事	0	0	0	0	0	0	
王仲辉	独立董事	0	0	0	0	0	0	
俞国荣	独立董事	0	0	0	0	0	0	
夏新	监事	0	0	0	0	0	0	
黄海波	监事	0	0	0	0	0	0	
梁洪均	监事	0	0	0	0	0	0	
杨宇超	副总经理	0	0	0	0	0	0	
陆平山	副总经理	0	0	0	0	0	0	
夏岭	副总经理 / 董事会秘书	0	0	0	0	0	0	
周国祥	财务负责人	0	0	0	0	0	0	
章向荣	副总经理	0	0	0	0	0	0	

注：自 2011 年 3 月 17 日，章向荣先生辞去副总经理职务，改聘为公司车铣事业部总经理助理。

二、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员新聘和解聘情况

2011 年 2 月 21 日，公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于聘任副总经理的议案》，聘任夏岭先生为副总经理。

2011 年 3 月 17 日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于同意杨宇超先生辞去总经理职务的议案》和《关于聘任杨宇超为副总经理的议案》，同意杨宇超先生辞去总

理职务，并同意聘任杨宇超先生为副总经理，负责铣镗事业部的生产经营管理工作。

2011年3月17日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于同意章向荣先生辞去副总经理职务的议案》，同意章向荣先生辞去副总经理职务，改聘为车铣事业部总经理助理，负责车铣事业部的生产管理工作。

2011年3月17日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于聘任王本善先生为总经理的议案》，同意聘任王本善先生为总经理。

第四节 董事会报告

一、报告期公司经营情况的讨论与分析

(一) 报告期内公司总体经营情况介绍

2011 年上半年, 根据中国机床工具工业协会的数据统计, 数控机床行业发展势头迅猛, 行业内企业在手订单快速增长; 零部件短缺成为当前企业生产发展面临的阶段性主要矛盾; 进口继续高速攀升, 中国已成为世界最大的机床消费市场; 出口增势稳定, 出口到新兴市场的机床工具产品同比呈大幅度增长。数控机床产业发展呈现如下特点:

数控机床制造业的机遇在合作。2010 年数控金切机床进口 67.8 亿美元, 同比增长 75.0%, 市场对中高端数控产品的需求非常旺盛。走境内外技术引进和合作开发的道路, 是提升数控机床产品性能和档次, 实现部分进口替代, 增强企业竞争力的不二选择。

数控机床制造业的关键在效率。如今, 加工制造业正面临着从大批量生产向多品种小批量的转化, 加之劳动力成本上涨, 特别是高素质技能人才不足等多重挑战。在提高劳动生产率, 实现人工替代方面, 自动化生产连线是机床行业发展的新趋势。自动化生产系统在降低综合成本、柔性灵活生产方面, 正展现出巨大的竞争优势和市场需求。

数控机床制造业的创新在服务。随着市场竞争的加剧, 关注客户需求, 为客户提供量身定做的解决方案将成为企业制胜的利器。制造是一种服务, 而服务带来创新的机会, 以科技创新提升企业服务能力, 从卖产品到卖服务转变, 必将实现数控机床制造企业质的飞跃。

应对行业的发展变化和激烈的市场竞争, 公司管理层紧紧围绕董事会制定的年度经营目标, 本着适度扩张的发展战略和稳健高效的经营方针, 通过加大市场开拓力度, 适时调整产品结构, 优化组织架构, 实现公司快速、可持续发展地发展。

报告期内, 公司经营业绩较 2010 年上半年度实现较大幅度增长。公司完成营业收入 228,510,551.83 元, 同比增长 78.70%; 实现营业利润 58,348,851.60 元, 同比增长 87.26%; 实现归属公司股东的净利润 57,618,781.18 元, 同比增长 120.04%; 实现基本每股收益 0.60 元。

(二) 报告期公司经营成果情况

单位: 人民币元

项目	本报告期 (2011年1-6月份)	上年同期 (2010年1-6月份)	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	228,510,551.83	127,873,395.83	78.70%
营业成本	139,880,312.61	80,365,591.79	74.05%
销售费用	14,080,717.45	7,882,364.19	78.64%
管理费用	14,406,852.05	6,956,790.87	107.09%
营业利润	58,348,851.60	31,158,563.19	87.26%
利润总额	68,260,858.95	31,273,633.03	118.27%
归属于母公司所有者的净利润	57,618,781.18	26,185,202.30	120.04%

(三) 报告期公司财务状况变动情况

单位:人民币元

项目	本报告期 (2011年1-6月份)	上年同期 (2010年1-6月份)	本报告期比上年 同期增减(%)
货币资金	505,714,481.90	47,071,054.19	974.36%
应收账款	76,406,963.83	61,722,680.30	23.79%
存货	139,856,221.46	51,489,562.09	171.62%
流动资产	817,577,828.15	230,252,816.98	255.08%
非流动资产	86,109,369.12	86,171,221.71	-0.07%
流动负债	188,421,351.85	120,610,443.51	56.22%
归属于母公司所有者权益	714,610,104.78	193,480,404.37	269.34%
总资产	903,676,797.43	316,424,038.69	185.59%

(四) 报告期公司现金流量变动情况

单位:人民币元

指标	本报告期 (2011年1-6月份)	上年同期 (2010年1-6月份)	本报告期比 比上年同期 增减(%)
一、经营活动产生的现金流量净额	28,554,371.41	16,231,025.84	75.92%
经营活动现金流入小计	264,353,446.76	150,641,242.39	75.49%
经营活动现金流出小计	235,799,075.35	134,410,216.55	75.43%
二、投资活动产生的现金流量净额	-13,292,970.18	-1,332,084.79	897.91%
投资活动现金流入小计	1,590,926.41	124,410.43	1178.77%
投资活动现金流出小计	14,883,896.59	1,456,495.22	921.90%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-69,897,035.19	-10,609,113.02	558.84%

筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	40,000,000.00	25.00%
筹资活动现金流出小计	119,897,035.19	50,609,113.02	136.91%
四、现金及现金等价物净增加额	-54,636,691.52	4,252,879.60	-1384.70%

二、公司主营业务范围及经营状况

1、公司主营业务范围：数控机床、机械产品的研制、生产、销售；经营进出口业务（范围详见《中华人民共和国进出口企业资格证书》）。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）

2、主营业务分行业和产品情况表

单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
机械工具行业	22,336.36	13,720.22	38.57%	78.43%	73.53%	1.73%
主营业务分产品情况						
数控车床	6,068.41	3,719.00	38.72%	39.39%	43.43%	-1.73%
数控磨床	5,903.75	3,629.06	38.53%	458.85%	345.69%	15.61%
立式加工中心	5,123.78	3,210.12	37.35%	50.08%	42.35%	3.40%
卧式加工中心	2,506.76	1,290.18	48.53%	138.60%	103.04%	9.01%
龙门加工中心	2,733.66	1,871.86	31.53%	3.40%	16.34%	-7.62%

3、主营业务分地区营业收入情况

单位：人民币万元

分地区	本报告期 (2011年1-6月份)	上年同期 (2010年1-6月份)	本报告期比上年同期增减 (%)
国内销售	21,644.56	12,454.74	73.79%
国外销售	691.80	63.69	986.20%
合计	22,336.36	12,518.43	78.43%

三、报告期内，公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力均没有发生重大变化。

四、报告期内，没有对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

五、参股公司的收益情况

公司无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况。

六、经营中存在的问题与困难

由于客观条件的限制，公司现有的人力资源 and 人才储备不能跟上公司预期的快速发展。虽然公司之前对今后的发展，进行了骨干人才的引进和培养工作，但人才的数量和水平还不能满足今后公司发展的需求。同时，国内专业领域内的复合型人才还属稀缺资源，总体水平和国外相比还有较大差距。

七、报告期公司投资情况

(一) 募集资金运用

单位：人民币万元

募集资金总额		50,427.51		本报告期投入募集资金总额		1,173.89				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		4,729.90				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额比例		0.00%				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
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										
RF 系统数控机床技术改造项目	否	13,655.00	13,655.00	781.54	3,651.04	26.74%	2012 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否
轴承磨超自动线技术改造项目	否	6,088.00	6,088.00	392.35	1,078.86	17.72%	2012 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	19,743.00	19,743.00	1,173.89	4,729.90	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-

补充流动资金（如有）	-							-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-	-
合计	-	19,743.00	19,743.00	1,173.89	4,729.90	-	-	0.00	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	RF 系列数控机床技术改造项目 and 轴承磨超自动线技术改造项目处于建设期，尚未实现收益。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2011 年 7 月 13 日，公司第四届董事第七次会议审议通过了《关于使用超募资金对外投资的议案》，公司计划使用超募资金相当于 200 万美元的等值人民币，和纽兰德机床集团有限公司合资建设浙江日发一纽兰德机床有限公司（暂定名）。该事项已于 2011 年 7 月 15 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网。目前该项目正在调研评估和商务谈判中。										
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	不适用										
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	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金除以存单形式外，其余均存放于公司募集资金专户。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	1、根据 RF 系列数控机床技改项目的募投设备采购计划，公司于 2011 年 6 月和 Meccanodora Favretto S. r. l. 公司签署协议采购数控导轨磨床一台，交易金额 2,928,000.00 欧元，计划交货期 18 月，该设备的采购对提升企业形象、加强精加工能力、保持盈利水平、缩短交货期将起积极作用。 2、根据 RF 系统数控机床技术改造项目的募投计划和公司发展的需要，经过充分的前期准备，公司于 2011 年 3 月启动 ERP 项目，目前正有条不紊推进。										

（二）报告期内无重大非募集资金投资项目

八、董事会对 2011 年下半年经营计划的修改情况

公司董事会未对 2010 年度报告中披露的经营计划作出修改或调整，公司将坚定不移地执行年初制定的经营计划。

九、对 2011 年 1-9 月份经营业绩的预计

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长 50%以上			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	90.00%	~	120.00%
	归属于上市公司股东的净利润比上年同期相比的变动幅度范围为 71,273,920.35 元~82,527,697.25 元。			
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	37,512,589.66		
业绩变动的的原因说明	1、公司不断开拓新的市场和客户，产品结构调整得到优化，盈利能力进一步提升； 2、公司精益化生产深入开展，成本费用控制进一步加强； 3、本报告期收到地方政府补助资金和科技专项补助经费合计 1006 万元。			

十、董事会日常工作情况

(一) 董事会召开情况介绍

报告期内董事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司经营需要，共召开了四次董事会会议，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等各项法律、法规及监管部门的要求，会议的主要情况如下：

1. 2011 年 2 月 21 日，公司第四届董事会第三次会议在公司五楼会议室召开，会议审议通过了《关于制定〈董事、监事和高级管理人员管理制度〉的议案》、《关于修订〈募集资金管理办法〉的议案》、《关于制定〈内部控制制度〉的议案》、《关于制定〈内幕信息知情人登记备案制度〉的议案》、《关于修订〈投资者关系管理制度〉的议案》、《关于制定〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》、《关于修订〈内部审计制度〉的议案》、《关于聘任副总经理的议案》、《关于聘任内部审计部负责人的议案》及《关于聘任证券事务代表的议案》。该次董事会决议公告刊登于 2011 年 2 月 22 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2. 2011 年 3 月 17 日，公司第四届董事会第四次会议在公司五楼会议室召开，会议审议通过了《关于调整内部组织架构的议案》、《关于同意杨宇超先生辞去总经理职务的议案》、《关于同意章向荣先生辞去副总经理职务的议案》、《关于聘任王本善先生为总经理的议案》、《关于聘任杨宇超为副总经理的议案》及《关于加强上市公司治理专项活动的自查报告和整改计划》。该次董事会决议公告刊登于 2011 年 3 月 19 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

3. 2011 年 3 月 26 日, 公司第四届董事会第五次会议在公司五楼会议室召开, 会议审议通过了《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度总经理工作报告》、《2010 年财务决算报告》、《2010 年度利润分配方案》、《2011 年度财务预算报告》、《2010 年度报告及其摘要》、《2010 年度内部控制自我评价报告》、《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》、《关于续聘天健会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案》、《关于 2011 年度日常关联交易预计的议案》、《关于调整公司董事和监事津贴的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈信息披露事务管理制度〉的议案》、《关于修订〈对外担保制度〉的议案》、《关于制定〈对外投资管理办法〉的议案》及《关于召开 2010 年年度股东大会的议案》。该次董事会决议公告刊登于 2011 年 3 月 29 日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

4. 2011 年 4 月 15 日, 公司第四届董事会第六次会议在公司五楼会议室召开, 会议审议通过了《2011 年第一季度季度报告》。因该次会议仅审议了《2011 年第一季度季度报告》, 按照深交所相关规定, 此次会议决议并未对外公告。

(二) 公司投资者关系管理

报告期内, 公司严格按照《公司信息披露管理制度》的相关要求, 认真做好投资者关系管理工作。公司通过制定信息披露报纸、网站, 准确、及时、完整地披露公司应披露的信息, 指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人, 安排专人做好投资者来访接待工作, 并做好各次接待的资料存档工作, 同时利用公司网站、电话、电子信箱、传真等多种渠道与投资者加强沟通, 切实加强和巩固公司与投资者的联系, 增进相互间的信任 and 了解。

报告期内接待调研、沟通、采访等活动情况:

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 1 月 27 日	公司五楼会议室	实地调研	东北证券、上海申银万国证券研究所有限公司	机床行业整体发展趋势、公司产品结构、经营状况及市场发展情况。 未提供书面资料。
2011 年 2 月 13 日	公司五楼会议室	实地调研	华夏基金管理有限公司	机床行业整体发展趋势、公司产品结构、经营状况及市场发展情况。 未提供书面资料。
2011 年 2 月 19 日	公司五楼会议室	实地调研	浙江博鸿投资顾问有限公司	机床行业整体发展趋势、公司产品结构、经营状况及市场发展情况。 未提供书面资料。
2011 年 2 月 26 日	公司五楼会议室	实地调研	方正证券	机床行业整体发展趋势、公司产品结构、经营状况及市场发展情况。 未提供书面资料。

2011 年 4 月 7 日	公司五楼 会议室	实地 调研	华泰联合证券、招商基金管理 有限公司、华夏基金管理 有限公司、浙商证券、东方 证券资产管理有限公司、泰 达宏利基金管理有限公司、 上海申银万国证券研究所 有限公司	机床行业整体发展趋势、公司产 品结构、经营状况及市场发展情况。 未提供书面资料。
2011 年 4 月 13 日	公司五楼 会议室	实地 调研	北京金百熔投资管理 有限公司	机床行业整体发展趋势、公司产 品结构、经营状况及市场发展情况。 未提供书面资料。
2011 年 5 月 17 日	公司五楼 会议室	实地 调研	方正证券、上海泽熙投资管 理有限公司、招商证券、大 成基金管理有限公司、财通 证券、易方达基金管理有限 公司、农银汇理基金管理有 限公司、富国基金管理 有限公司	机床行业整体发展趋势、公司产 品结构、经营状况及市场发展情况。 未提供书面资料。
2011 年 6 月 2 日	公司五楼 会议室	实地 调研	远策投资管理有限公司	机床行业整体发展趋势、公司产 品结构、经营状况及市场发展情况。 未提供书面资料。
2011 年 6 月 28 日	公司五楼 会议室	实地 调研	中信证券股份有限公司	机床行业整体发展趋势、公司产 品结构、经营状况及市场发展情况。 未提供书面资料。
2011 年 6 月 29 日	公司五楼 会议室	实地 调研	光大证券股份有限公司	机床行业整体发展趋势、公司产 品结构、经营状况及市场发展情况。 未提供书面资料。

第五节 重要事项

一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他相关法律法规的要求，及时修订了《公司章程》、并制定了《募集资金管理办法》及《内部管理制度》等规章制度，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。

二、公司利润分配的情况

(一) 2011 年 4 月 22 日召开的公司 2010 年度股东大会审议通过了《2010 年度利润分配方案》。以公司现有总股本 6400 万股为基数，向全体股东每 10 股派息 10 元（含税），即每 1 股派发现金 1 元（含税）。上述分配方案共计派发现金股利 6400 万元，剩余可分配利润结转至下一年度。该次权益分派股权登记日为：2011 年 4 月 29 日，除权除息日为：2011 年 5 月 3 日。

(二) 公司 2011 年中期无利润分配预案，也无公积金转增股本预案。

三、重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

四、重大收购兼并、重大关联交易事项

报告期内，公司无重大收购兼并、重大关联交易事项。

五、报告期内公司不存在出售资产情况

六、重大合同及其履行情况

报告期内，公司未发生重大托管、承包、资产租赁、委托理财情况。

七、公司持股 5%以上股东在报告期内或者持续到报告期内承诺事项及履行情况

截止本报告期末，公司持股 5%以上股东严格履行了并将继续履行在首次公开发行《招股说明书》中披露的承诺事项。

八、报告期内公司信息披露情况

披露日期	公告编号	公告内容
2011 年 1 月 5 日	2011-001	关于完成工商变更登记的公告
2011 年 1 月 7 日	2011-002	第四届董事会第二次会议决议公告
2011 年 1 月 7 日	2011-003	第四届监事会第一次会议公告
2011 年 1 月 7 日	2011-004	关于以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的公告
2011 年 1 月 7 日	2011-005	关于签订募集资金三方监管协议公告

2011 年 1 月 24 日	2011-006	关于取得实用新型专利证书的公告
2011 年 1 月 24 日	2011-007	2010 年度业绩预告
2011 年 1 月 29 日	2011-008	关于收到政府财政补贴的公告
2011 年 2 月 22 日	2011-009	第四届董事会第三次会议决议公告
2011 年 2 月 24 日	2011-010	2010 年度业绩快报
2011 年 3 月 7 日	2011-011	关于网下配售股份上市流通的提示性公告
2011 年 3 月 19 日	2011-012	第四届董事会第四次会议决议公告
2011 年 3 月 28 日	2011-013	2010 年度利润分配及资本公积金转增股本预披露公告
2011 年 3 月 29 日	2011-014	第四届董事会第五次会议决议公告
2011 年 3 月 29 日	2011-015	第四届监事会第二次会议决议公告
2011 年 3 月 29 日	2011-016	关于召开 2010 年年度股东大会的通知
2011 年 3 月 29 日	2011-017	关于 2011 年度日常关联交易预计的公告
2011 年 3 月 29 日	2011-018	2010 年年度报告摘要
2011 年 3 月 30 日	2011-019	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的通知
2011 年 4 月 7 日	2011-020	2011 年第一季度业绩预增公告
2011 年 4 月 14 日	2011-021	关于召开 2010 年年度股东大会的提示性公告
2011 年 4 月 16 日	2011-022	2011 年第一季度报告正文
2011 年 4 月 23 日	2011-023	2010 年年度股东大会决议公告
2011 年 4 月 26 日	2011-024	2010 年度分红派息及资本公积金转增股本实施公告
2011 年 5 月 25 日	2011-025	关于完成工商变更登记的公告

第六节 财务报告（未经审计）

合并资产负债表

编制单位：浙江日发数码精密机械股份有限公司

2011年6月30日

单位：人民币元

项 目	期末数	期初数	项 目	期末数	期初数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	505,714,481.90	560,564,173.42	短期借款	35,000,000.00	40,000,000.00
结算备付金	-	-	向中央银行借款	-	-
拆出资金	-	-	吸收存款及同业存放	-	-
交易性金融资产	-	-	拆入资金	-	-
应收票据	71,528,652.51	82,955,289.17	交易性金融负债	-	-
应收账款	76,406,963.83	52,545,045.21	应付票据	-	-
预付款项	19,665,530.28	7,451,680.03	应付账款	99,071,173.16	88,156,420.36
应收保费	-	-	预收款项	36,802,534.14	34,560,866.75
应收分保账款	-	-	卖出回购金融资产款	-	-
应收分保合同准 备金	-	-	应付手续费及佣金	-	-
应收利息	-	-	应付职工薪酬	761,840.17	1,738,557.58
应收股利	-	-	应交税费	13,520,688.18	2,489,089.02
其他应收款	4,405,978.17	2,819,649.21	应付利息	67,972.11	60,285.00
买入返售金融资 产	-	-	应付股利	-	-
存货	139,856,221.46	99,192,824.53	其他应付款	1,633,507.73	800,751.97
一年内到期的非 流动资产			应付分保账款	-	-
其他流动资产			保险合同准备金	-	-
流动资产合 计	817,577,828.15	805,528,661.57	代理买卖证券款	-	-
			代理承销证券款	-	-
			一年内到期的非流动 负债	1,563,636.36	1,720,000.00
			其他流动负债	-	-
			流动负债合计	188,421,351.85	169,525,970.68
			非流动负债：		
非流动资产：			长期借款	-	-
发放委托贷款及 垫款			应付债券	-	-
可供出售金融资 产			长期应付款	-	-
			专项应付款	-	-

持有至到期投资			预计负债	-	-
长期应收款			递延所得税负债	645,340.80	645,340.80
长期股权投资	-	-	其他非流动负债	-	-
投资性房地产	13,328,894.94	13,741,073.52	非流动负债合计	645,340.80	645,340.80
固定资产	55,511,212.69	55,870,164.38	负债合计	189,066,692.65	170,171,311.48
在建工程	1,179,329.10	-	所有者权益(或股东权益):		
工程物资	-	-	实收资本(或股本)	96,000,000.00	64,000,000.00
固定资产清理	-	-	资本公积	456,786,222.05	488,786,222.05
生产性生物资产	-	-	减: 库存股	-	-
油气资产	-	-	专项储备	-	-
无形资产	14,775,045.49	14,979,774.13	盈余公积	21,581,573.24	21,581,573.24
开发支出	-	-	一般风险准备	-	-
商誉	-	-	未分配利润	140,242,309.49	146,623,528.31
长期待摊费用	-	-	外币报表折算差额	-	
递延所得税资产	1,304,487.06	1,042,961.48	归属于母公司股东权益合计	714,610,104.78	720,991,323.60
其他非流动资产	-		少数股东权益		
非流动资产合计	86,098,969.28	85,633,973.51	所有者权益合计	714,610,104.78	720,991,323.60
资产总计	903,676,797.43	891,162,635.08	负债和所有者权益总计	903,676,797.43	891,162,635.08

法定代表人: 王本善

主管会计工作的负责人: 王本善

会计机构负责人: 周国祥

母公司资产负债表

编制单位：浙江日发数码精密机械股份有限公司

2011年6月30日

单位：人民币元

项 目	期末数	期初数	项 目	期末数	期初数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	505,498,027.08	559,802,956.39	短期借款	35,000,000.00	40,000,000.00
结算备付金	-	-	向中央银行借款		
拆出资金			吸收存款及同业存放		
交易性金融资产			拆入资金		
应收票据	71,486,652.51	81,455,289.17	交易性金融负债		
应收账款	76,797,047.43	52,115,198.93	应付票据		
预付款项	19,618,715.37	7,433,523.99	应付账款	99,068,515.91	88,153,763.11
应收保费			预收款项	36,076,852.94	34,151,785.55
应收分保账款			卖出回购金融资产款		
应收分保合同准备金			应付手续费及佣金		
应收利息			应付职工薪酬	761,840.17	1,738,557.58
应收股利			应交税费	13,590,630.24	2,467,089.71
其他应收款	4,392,085.67	2,805,756.71	应付利息	67,972.11	60,285.00
买入返售金融资产			应付股利		
存货	140,060,982.52	99,192,824.53	其他应付款	8,960,844.80	3,950,907.96
一年内到期的非流动资产			应付分保账款		
其他流动资产			保险合同准备金		
流动资产合计	817,853,510.58	802,805,549.72	代理买卖证券款		
			代理承销证券款		
			一年内到期的非流动负债	1,563,636.36	1,720,000.00
			其他流动负债		
			流动负债合计	195,090,292.53	172,242,388.91
			非流动负债：		
			长期借款		
非流动资产：			应付债券		
发放委托贷款及垫款			长期应付款		
可供出售金融资产			专项应付款		
持有至到期投资			预计负债		
长期应收款			递延所得税负债	645,340.80	645,340.80
长期股权投资	8,167,500.00	8,167,500.00	其他非流动负债		
投资性房地产			非流动负债合计	645,340.80	645,340.80
固定资产	55,372,581.68	55,725,109.53	负债合计	195,735,633.33	172,887,729.71
在建工程	1,179,329.10		所有者权益(或股东权益)：		

工程物资			实收资本(或股本)	96,000,000.00	64,000,000.00
固定资产清理			资本公积	458,535,100.00	490,535,100.00
生产性生物资产			减: 库存股		
油气资产			专项储备		
无形资产	14,775,045.49	14,979,774.13	盈余公积	21,581,573.24	21,581,573.24
开发支出			一般风险准备		
商誉			未分配利润	126,751,004.69	133,716,491.91
长期待摊费用			外币报表折算差额		
递延所得税资产	1,255,344.41	1,042,961.48	归属于母公司股东 权益合计	702,867,677.93	709,833,165.15
其他非流动资产			少数股东权益		
非流动资产合计	80,749,800.68	79,915,345.14	所有者权益合计	702,867,677.93	709,833,165.15
资产总计	898,603,311.26	882,720,894.86	负债和所有者权益总计	898,603,311.26	882,720,894.86

法定代表人: 王本善

主管会计工作的负责人: 王本善

会计机构负责人: 周国祥

合并利润表

编制单位：浙江日发数码精密机械股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
一、营业总收入	228,510,551.83	127,873,395.83
其中：营业收入	228,510,551.83	127,873,395.83
利息收入	-	-
已赚保费	-	-
手续费及佣金收入	-	-
二、营业总成本	170,161,700.23	96,714,832.64
其中：营业成本	139,880,312.61	80,365,591.79
利息支出	-	-
手续费及佣金支出	-	-
退保金	-	-
赔付支出净额	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-
保单红利支出	-	-
分保费用	-	-
营业税金及附加	893,450.60	737,480.29
销售费用	14,080,717.45	7,882,364.19
管理费用	14,406,852.05	6,956,790.87
财务费用	-874,379.07	1,197,472.95
资产减值损失	1,774,746.59	-424,867.45
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）	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	58,348,851.60	31,158,563.19
加：营业外收入	10,160,312.45	283,930.79
减：营业外支出	248,305.10	168,860.95
其中：非流动资产处置损失	-	1,075.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	68,260,858.95	31,273,633.03
减：所得税费用	10,642,077.77	5,088,430.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	57,618,781.18	26,185,202.30
归属于母公司所有者的净利润	57,618,781.18	26,185,202.30
少数股东损益	-	-
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.60	0.36
（二）稀释每股收益	0.60	0.36
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	57,618,781.18	26,185,202.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	57,618,781.18	26,185,202.30
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：王本善

主管会计工作的负责人：王本善

会计机构负责人：周国祥

母公司利润表

编制单位：浙江日发数码精密机械股份有限公司

2011年6月30日

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
一、营业总收入	227,180,570.63	127,269,259.95
其中：营业收入	227,180,570.63	127,269,259.95
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	169,611,326.94	97,068,677.55
其中：营业成本	139,576,791.77	80,418,234.96
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	806,778.40	707,934.56
销售费用	14,080,717.45	7,882,364.19
管理费用	14,248,247.98	6,687,780.69
财务费用	-875,955.25	1,196,270.68
资产减值损失	1,774,746.59	176,092.47
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	57,569,243.69	30,200,582.40
加：营业外收入	10,160,312.45	283,930.79
减：营业外支出	237,471.40	168,524.63
其中：非流动资产处置损失		1,075.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	67,492,084.74	30,315,988.56
减：所得税费用	10,457,571.96	4,895,987.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	57,034,512.78	25,420,001.53
归属于母公司所有者的净利润	57,034,512.78	25,420,001.53
少数股东损益		
六、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	57,034,512.78	25,420,001.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	57,034,512.78	25,420,001.53
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：王本善

主管会计工作的负责人：王本善

会计机构负责人：周国祥

合并现金流量表

编制单位：浙江日发数码精密机械股份有限公司

2011年6月30日

单位：人民币元

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
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	251,496,799.63	150,016,793.67
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-
处置交易性金融资产净增加额	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-
拆入资金净增加额	-	-
回购业务资金净增加额	-	-
收到的税费返还	128,989.44	-
收到其他与经营活动有关的现金	12,727,657.69	624,448.72
经营活动现金流入小计	264,353,446.76	150,641,242.39
购买商品、接受劳务支付的现金	192,651,341.52	105,045,490.89
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	15,206,281.16	7,524,389.71
支付的各项税费	8,712,060.38	10,819,473.17
支付其他与经营活动有关的现金	19,229,392.29	11,020,862.78
经营活动现金流出小计	235,799,075.35	134,410,216.55
经营活动产生的现金流量净额	28,554,371.41	16,231,025.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	78,400.00
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	1,590,926.41	46,010.43
投资活动现金流入小计	1,590,926.41	124,410.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,883,896.59	1,456,495.22
投资支付的现金	-	-
质押贷款净增加额	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	14,883,896.59	1,456,495.22

投资活动产生的现金流量净额	-13,292,970.18	-1,332,084.79
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	50,000,000.00	40,000,000.00
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	50,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	55,156,363.64	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	64,740,671.55	10,609,113.02
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	119,897,035.19	50,609,113.02
筹资活动产生的现金流量净额	-69,897,035.19	-10,609,113.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,057.56	-36,948.43
五、现金及现金等价物净增加额	-54,636,691.52	4,252,879.60
加：期初现金及现金等价物余额	559,619,173.42	42,818,174.59
六、期末现金及现金等价物余额	504,982,481.90	47,071,054.19

法定代表人：王本善

主管会计工作的负责人：王本善

会计机构负责人：周国祥

母公司现金流量表

编制单位：浙江日发数码精密机械股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
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	251,084,030.83	147,430,719.15
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	128,989.44	-
收到其他与经营活动有关的现金	13,086,915.60	586,962.84
经营活动现金流入小计	264,299,935.87	148,017,681.99
购买商品、接受劳务支付的现金	192,651,341.52	105,011,307.73
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	15,148,756.16	7,466,093.37
支付的各项税费	8,288,930.66	10,585,118.64
支付其他与经营活动有关的现金	19,111,773.91	10,826,245.44
经营活动现金流出小计	235,200,802.25	133,888,765.18
经营活动产生的现金流量净额	29,099,133.62	14,128,916.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	78,400.00
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	1,590,926.41	45,362.90
投资活动现金流入小计	1,590,926.41	123,762.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,883,896.59	1,456,495.22
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	14,883,896.59	1,456,495.22
投资活动产生的现金流量净额	-13,292,970.18	-1,332,732.32
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	50,000,000.00	40,000,000.00
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	50,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	55,156,363.64	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	64,740,671.55	10,609,113.02
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	119,897,035.19	50,609,113.02
筹资活动产生的现金流量净额	-69,897,035.19	-10,609,113.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,057.56	-36,948.43
五、现金及现金等价物净增加额	-54,091,929.31	2,150,123.04
加：期初现金及现金等价物余额	558,857,956.39	42,379,582.95
六、期末现金及现金等价物余额	504,766,027.08	44,529,705.99

法定代表人：王本善

主管会计工作的负责人：王本善

会计机构负责人：周国祥

合并所有者权益变动表

编制单位：浙江日发数码精密机械股份有限公司

单位：人民币元

项目	行次	本期数									
		归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益合计
		实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1	64,000,000.00	488,786,222.05	-		21,581,573.24		146,623,528.31			720,991,323.60
1. 会计政策变更	2					-		-			-
2. 前期差错更正	3					-		-			-
其他											
二、本年初余额	4	64,000,000.00	488,786,222.05	-		21,581,573.24		146,623,528.31			720,991,323.60
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	5	32,000,000.00	-32,000,000.00	-	-	-	-	-6,381,218.82		-	-6,381,218.82
(一) 净利润	6							57,618,781.18			57,618,781.18
(二) 其他综合收益											
上述(一)和(二)小计	12	-	-	-	-	-	-	57,618,781.18		-	57,618,781.18
(三) 所有者投入和减少资本	13										
1. 所有者投入资本	14										
2. 股份支付计入所有者权益的金额	15										
3. 其他	16										
(四) 利润分配	17							-64,000,000.00			-64,000,000.00
1. 提取盈余公积	18							-			-
2. 提取一般风险准备											

3. 对所有者（或股东）的分配	19							-64,000,000.00			-64,000,000.00
4. 其他	20										
（五）所有者权益内部结转	21	32,000,000.00	-32,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	22	32,000,000.00	-32,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）	23										
3. 盈余公积弥补亏损	24										
4. 其他	25										
（六）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（七）其他											
四、本年年末余额	26	96,000,000.00	456,786,222.05	-		21,581,573.24		140,242,309.49			714,610,104.78

法定代表人：王本善

主管会计工作的负责人：王本善

会计机构负责人：周国祥

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：浙江日发数码精密机械股份有限公司

单位：人民币元

项目	行次	上年数									
		归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益合计
		实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1	48,000,000.00	511,122.05	-		16,674,196.46		111,709,883.56			176,895,202.07
1. 会计政策变更	2	-	-	-		-		-			-
2. 前期差错更正	3	-	-	-		-		-			-
其他											
二、本年初余额	4	48,000,000.00	511,122.05	-		16,674,196.46		111,709,883.56			176,895,202.07
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5	16,000,000.00	488,275,100.00	-		4,907,376.78		34,913,644.75			544,096,121.53
（一）净利润	6	-	-	-		-		49,421,021.53			49,421,021.53
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计	12	-	-	-	-	-	-	49,421,021.53			49,421,021.53
（三）所有者投入和减少资本	13	16,000,000.00	488,275,100.00	-		-		-			504,275,100.00
1. 所有者投入资本	14	16,000,000.00	-	-		-		-			16,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	15	-	-	-		-		-			-
3. 其他	16	-	488,275,100.00	-		-		-			488,275,100.00
（四）利润分配	17	-	-	-		4,907,376.78		-14,507,376.78			-9,600,000.00
1. 提取盈余公积	18	-	-	-		4,907,376.78		-4,907,376.78			-
2. 提取一般风险准备											

3. 对所有者（或股东）的分配	19	-	-	-	-	-9,600,000.00	-9,600,000.00
4. 其他	20	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	21	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	22	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	23	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	24	-	-	-	-	-	-
4. 其他	25	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（七）其他							
四、本年年末余额	26	64,000,000.00	488,786,222.05	-	21,581,573.24	146,623,528.31	720,991,323.60

法定代表人：王本善

主管会计工作的负责人：王本善

会计机构负责人：周国祥

母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江日发数码精密机械股份有限公司

单位：人民币元

项目	行次	本期数							
		实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1	64,000,000.00	490,535,100.00	-		21,581,573.24		133,716,491.91	709,833,165.15
1. 会计政策变更	2					-		-	-
2. 前期差错更正	3					-		-	-
3. 其他	4								
二、本年初余额	5	64,000,000.00	490,535,100.00	-		21,581,573.24		133,716,491.91	709,833,165.15
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	32,000,000.00	-32,000,000.00	-		-		-6,965,487.22	-6,965,487.22
（一）净利润	7							57,034,512.78	57,034,512.78
4. 其他	8								
上述（一）和（二）小计	9	-	-	-	-	-	-	57,034,512.78	57,034,512.78
（三）所有者投入和减少资本	10	32,000,000.00	-32,000,000.00						
1. 所有者投入资本	11	32,000,000.00	-32,000,000.00						
2. 股份支付计入所有者权益的金额	12								
3. 其他	13								
（四）利润分配	14							-64,000,000.00	-64,000,000.00
1. 提取盈余公积	15							-	-

2. 提取一般风险准备	16								
2. 对所有者（或股东）的分配	17							-64,000,000.00	-64,000,000.00
3. 其他	18								
（五）所有者权益内部结转	19								
1. 资本公积转增资本（或股本）	20								
2. 盈余公积转增资本（或股本）	21								
3. 盈余公积弥补亏损	22								
4. 其他	23								
（六）专项储备	24								
1. 本期提取	25								
2. 本期使用	26								
（七）其他	27								
四、本年年末余额	28	96,000,000.00	458,535,100.00	-		21,581,573.24		126,751,004.69	702,867,677.93

法定代表人：王本善

主管会计工作的负责人：王本善

会计机构负责人：周国祥

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：浙江日发数码精密机械股份有限公司

单位：人民币元

项目	行次	上年数							
		实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1	48,000,000.00	2,260,000.00	-		16,674,196.46		99,150,100.89	166,084,297.35
1. 会计政策变更	2	-	-	-		-		-	-
2. 前期差错更正	3	-	-	-		-		-	-
3. 其他	4								
二、本年初余额	5	48,000,000.00	2,260,000.00	-		16,674,196.46		99,150,100.89	166,084,297.35
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	16,000,000.00	488,275,100.00	-		4,907,376.78		34,566,391.02	543,748,867.80
（一）净利润	7	-	-	-		-		49,073,767.80	49,073,767.80
4. 其他	8	-	-	-		-		-	-
上述（一）和（二）小计	9	-	-	-	-	-	-	49,073,767.80	49,073,767.80
（三）所有者投入和减少资本	10	16,000,000.00	488,275,100.00	-		-		-	504,275,100.00
1. 所有者投入资本	11	16,000,000.00	-	-		-		-	16,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	12	-	-	-		-		-	-
3. 其他	13	-	488,275,100.00	-		-		-	488,275,100.00
（四）利润分配	14	-	-	-		4,907,376.78		-14,507,376.78	-9,600,000.00

1. 提取盈余公积	15	-	-	-		4,907,376.78		-4,907,376.78	-
2. 提取一般风险准备	16								
2. 对所有者（或股东）的分配	17	-	-	-		-		-9,600,000.00	-9,600,000.00
3. 其他	18	-	-	-		-		-	-
（五）所有者权益内部结转	19	-	-	-		-		-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	20	-	-	-		-		-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	21	-	-	-		-		-	-
3. 盈余公积弥补亏损	22	-	-	-		-		-	-
4. 其他	23	-	-	-		-		-	-
（六）专项储备	24								
1. 本期提取	25								
2. 本期使用	26								
（七）其他	27								
四、本年年末余额	28	64,000,000.00	490,535,100.00	-		21,581,573.24		133,716,491.91	709,833,165.15

法定代表人：王本善

主管会计工作的负责人：王本善

会计机构负责人：周国祥

浙江日发数码精密机械股份有限公司

财务报表附注

2011年1-6月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江日发数码精密机械股份有限公司（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[2000]60号文批准，由原浙江新昌日发精密机械有限公司整体变更设立的股份有限公司，于2000年12月28日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为330701000007033（原注册号为330000000005010）的《企业法人营业执照》。公司股票已于2010年12月10日在深圳证券交易所挂牌交易。现有注册资本9,600万元，股份总数9,600万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份7,200万股、无限售条件的流通股份2,400万股。

公司经营范围：数控机床、机械产品的研制、生产、销售；经营进出口业务（上述经营范围不含国家法律法规禁止、限制和许可经营的项目）。

二、公司主要会计政策和会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止，本财务报表所载财务信息的会计期间为2011年1月1日起至2011年6月30日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首

先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，

按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所

转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 200 万元以上（含 200 万元）且占应收款项账面余额 10%以上的款项。
------------------	---

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。	
2. 按组合计提坏账准备的应收款项		
(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法		
确定组合的依据		
账龄分析法组合	以账龄为信用风险特征进行组合	
按组合计提坏账准备的计提方法		
账龄分析法组合	账龄分析法	
(2) 账龄分析法		
账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年, 下同)	5	5
1-2年	15	15
2-3年	50	50
3年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收账款的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。	
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。	

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货原材料采用移动加权平均法，库存商品采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进

行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十三) 投资性房地产

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

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

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
通用设备	3-5	5	31.67-19.00
专用设备	10	5	9.50
运输工具	5	5	19.00
其他设备	5	5	19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

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

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

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

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
商品化软件	10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

研究阶段是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

开发阶段是已完成研究阶段的工作，具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

(十八) 收入

1. 销售商品

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

2. 提供劳务

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

3. 让渡资产使用权

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

(十九) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十一) 经营租赁

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、1%[注 1]
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%[注 2]
企业所得税	应纳税所得额	15%、24%[注 3]

[注 1]：本公司按应缴流转税额的 5% 计缴，子公司上海日发数字化系统有限公司（以下简称上海日发公司）按应缴流转税额的 1% 计缴；

[注 2]：本公司按应缴流转税额的 2% 计缴；

[注 3]：本公司和子公司上海日发公司本期适用税率分别为 15% 和 24%。

(二) 税收优惠及批文

1. 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局《关于认定恒生电子股份有限公司等 309 家企业为 2008 年第二批高新技术企业的通知》（浙科发高[2008]314 号），本公司被认定为高新技术企业，企业所得税按 15% 税率计缴。根据国家

税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告（国家税务总局公告2011年第4号），在其高新技术企业资格复审之前的有效期内，其当年企业所得税暂按15%的税率预缴。公司2011年1-6月企业所得税暂按15%计缴。2. 子公司上海日发公司根据国务院《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发〔2007〕39号）规定，2011年1-6月度按24%税率计缴。

四、企业合并及合并财务报表

1. 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
上海日发数字化系统有限公司	全资子公司	上海	制造业	1,100万元	数字化系统技术、计算机软件等专业技术服务、自有房屋租赁等。	70310110-7

（续上表）

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
上海日发数字化系统有限公司	1,311.75万元		100	100	是

2. 本期合并报表范围未发生变更。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			54,265.56			95,115.66
小计			54,265.56			95,115.66
银行存款：						
人民币			504,697,299.15			559,523,950.58
美元	35,663.65	6.4718	230,808.01			
欧元	12.39	8.8119	109.18	12.17	8.8065	107.18
小计			504,928,216.34			559,524,057.76
			[注]			
其他货币资金：						
人民币			732,000.00			945,000.00
小计			732,000.00			945,000.00

合计			505,714,481.90			560,564,173.42
----	--	--	----------------	--	--	----------------

[注]:银行存款人民币期末余额中包括定期存款 38,050.625 万元。

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明
其他货币资金期末余额中包括保函保证金存款 73.2 万元。

2. 应收票据

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	70,552,580.36		70,552,580.36	82,955,289.17		82,955,289.17
商业承兑汇票	976,072.15		976,072.15			
合计	71,528,652.51		71,528,652.51	82,955,289.17		82,955,289.17

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	85,907,429.92	100.00	9,500,466.09	11.06	60,629,625.13	100.00	8,084,579.92	13.33
小计	85,907,429.92	100.00	9,500,466.09	11.06	60,629,625.13	100.00	8,084,579.92	13.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	85,907,429.92	100.00	9,500,466.09	11.06	60,629,625.13	100.00	8,084,579.92	13.33

2) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	70,075,236.02	81.57	3,503,761.80	45,321,639.36	74.75	2,266,081.97
1-2 年	10,338,464.55	12.03	1,550,769.67	9,896,506.09	16.32	1,484,475.91
2-3 年	2,095,589.46	2.44	1,047,794.73	2,154,915.28	3.56	1,077,457.64
3 年以上	3,398,139.89	3.96	3,398,139.89	3,256,564.40	5.37	3,256,564.40
小计	85,907,429.92	100.00	9,500,466.09	60,629,625.13	100.00	8,084,579.92

(2) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
安徽永固金属材料制品有限责任公司	非关联方	10,386,000.00	1年以内	12.09
山东联诚机电科技有限公司	非关联方	6,596,800.00	1年以内	7.68
ANADOLU MAKINA SANAYI VE TIC LTD STI (土耳其安那多卢)	非关联方	3,654,568.00	1年以内	4.25
辽宁装备制造职业技术学院	非关联方	2,470,000.00	1年以内	2.88
唐山渤海冶金设备有限责任公司	非关联方	2,454,000.00	1年以内	2.86
小 计		25,561,368.00	-	29.75

(3) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
浙江万丰摩轮有限公司	同受实际控制人控制	477,717.90	0.56
山东日发纺织机械有限公司	同受控股股东控制	455,000.00	0.53
宁波万丰奥威尔轮毂有限公司	同受实际控制人控制	90,454.00	0.11
上海万丰铝业有限公司	同受实际控制人控制	50,000.00	0.06
威海万丰镁业科技发展有限公司	同受实际控制人控制	1,120,740.00	1.30
威海万丰奥威汽轮有限公司	同受实际控制人控制	22,135.00	0.03
广东万丰摩轮有限公司	同受实际控制人控制	33,768.00	0.04
小 计		2,249,814.90	2.62

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	19,524,474.95	99.28		19,524,474.95	7,329,408.65	98.36		7,329,408.65
1-2年	141,055.33	0.72		141,055.33	122,271.38	1.64		122,271.38
合 计	19,665,530.28	100.00		19,665,530.28	7,451,680.03	100.00		7,451,680.03

(2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
杭州银城机电有限公司	非关联方	8,434,000.00	1年以内	采购固定资产
绍兴宝利德汽车有限公司	非关联方	1,268,300.00	1年以内	采购固定资产
上海瑞伯德智能系统科技有限公司	非关联方	714,735.00	1年以内	预付材料款
东阿方舟重型机械制造有限公司	非关联方	705,412.07	1年以内	预付材料款
黄石众诚机械制造厂	非关联方	658,408.80	1年以内	预付材料款
小 计		11,780,855.87		

(3) 无预付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	5,014,924.50	100.00	608,946.33	12.14	3,069,735.12	100.00	250,085.91	8.15
小 计	5,014,924.50	100.00	608,946.33	12.14	3,069,735.12	100.00	250,085.91	8.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	5,014,924.50	100.00	608,946.33	12.14	3,069,735.12	100.00	250,085.91	8.15

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	2,906,756.24	57.96	145,343.96	2,794,452.67	91.03	139,722.63
1-2 年	1,828,157.81	36.45	274,223.67	176,535.50	5.75	26,480.33
2-3 年	181,263.50	3.61	90,631.75	29,728.00	0.97	14,864.00
3 年以上	98,746.95	1.97	98,746.95	69,018.95	2.25	69,018.95
小 计	5,014,924.50	100.00	608,946.33	3,069,735.12	100.00	250,085.91

(2) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
浙江大鼎贸易有限公司	非关联方	1,630,000.00	1 年以内	32.50	投标保证金
辽宁创一招标有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	9.97	投标保证金
湖南科美达电气股份有限公司	非关联方	460,000.00	1 年以内	9.17	投标保证金
三一重工股份有限公司	非关联方	290,000.00	1 年以内	5.78	投标保证金
湖北省成套招标有限公司	非关联方	250,000.00	1 年以内	4.99	投标保证金
小 计		3,130,000.00	-	62.41	

6. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	83,731,009.63		83,731,009.63	66,137,389.05		66,137,389.05
在产品	39,871,699.41		39,871,699.41	20,536,199.68		20,536,199.68
库存商品	16,253,512.42		16,253,512.42	12,519,235.80		12,519,235.80
合计	139,856,221.46		139,856,221.46	99,192,824.53		99,192,824.53

7. 投资性房地产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数[注]
1) 账面原值小计	20,278,898.96			20,278,898.96
房屋及建筑物	13,558,898.96			13,558,898.96
土地使用权	6,720,000.00			6,720,000.00
2) 累计折旧和累计摊销小计	6,537,825.44	412,178.58		6,950,004.02
房屋及建筑物	5,447,925.44	343,778.58		5,791,704.02
土地使用权	1,089,900.00	68,400.00		1,158,300.00
3) 账面净值小计	13,741,073.52		412,178.58	13,328,894.94
房屋及建筑物	8,110,973.52		343,778.58	7,767,194.94
土地使用权	5,630,100.00		68,400.00	5,561,700.00
4) 减值准备累计金额小计				
房屋及建筑物				
土地使用权				
5) 账面价值合计	13,741,073.52		412,178.58	13,328,894.94
房屋及建筑物	8,110,973.52		343,778.58	7,767,194.94
土地使用权	5,630,100.00		68,400.00	5,561,700.00

本期折旧和摊销额 412,178.58 元。

[注] 期末投资性房地产中已有原值为 1,355.89 万元的房屋建筑物和原值为 672.00 万元的土地使用权用于借款抵押担保。

8. 固定资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	87,103,109.90	2,688,324.34		89,791,434.24
房屋及建筑物	35,198,695.50			35,198,695.50

通用设备	11,034,607.82	340,128.22		11,374,736.04
专用设备	38,592,178.91	111,461.98		38,703,640.89
运输工具	1,859,872.26	2,236,734.14		4,096,606.40
其他设备	417,755.41			417,755.41
	—	本期转入	本期计提	—
2) 累计折旧小计	31,232,945.52		3,047,276.03	34,280,221.55
房屋及建筑物	8,778,069.04		805,167.02	9,583,236.06
通用设备	10,020,806.08		236,004.43	10,256,810.51
专用设备	11,466,808.01		1,757,344.27	13,224,152.28
运输工具	604,877.02		242,232.91	847,109.93
其他设备	362,385.37		6,527.40	368,912.77
3) 账面净值小计	55,870,164.38		—	55,511,212.69
房屋及建筑物	26,420,626.46		—	25,615,459.44
通用设备	1,013,801.74		—	1,117,925.53
专用设备	27,125,370.90		—	25,479,488.61
运输工具	1,254,995.24		—	3,249,496.47
其他设备	55,370.04		—	48,842.64
4) 减值准备小计			—	
房屋及建筑物			—	
通用设备			—	
专用设备			—	
运输工具			—	
其他设备			—	
5) 账面价值合计	55,870,164.38		—	55,511,212.69
房屋及建筑物	26,420,626.46		—	25,615,459.44
通用设备	1,013,801.74		—	1,117,925.53
专用设备	27,125,370.90		—	25,479,488.61
运输工具	1,254,995.24		—	3,249,496.47
其他设备	55,370.04		—	48,842.64

本期折旧额 3,047,276.03 元。

9. 在建工程

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
数控机床		1,179,329.10		1,179,329.10

合 计		1, 179, 329. 10		1, 179, 329. 10
-----	--	-----------------	--	-----------------

10. 无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少[注]	期末数
1) 账面原值小计	17, 723, 340. 00			17, 723, 340. 00
土地使用权	16, 890, 840. 00			16, 890, 840. 00
商品化软件	832, 500. 00			832, 500. 00
2) 累计摊销小计	2, 743, 565. 87	204, 728. 64		2, 948, 294. 51
土地使用权	1, 946, 886. 11	168, 908. 40		2, 115, 794. 51
商品化软件	796, 679. 76	35, 820. 24		832, 500. 00
3) 账面净值小计	14, 979, 774. 13		204, 728. 64	14, 775, 045. 49
土地使用权	14, 943, 953. 89		168, 908. 40	14, 775, 045. 49
商品化软件	35, 820. 24		35, 820. 24	-
4) 减值准备小计				-
土地使用权				-
商品化软件				-
5) 账面价值合计	14, 979, 774. 13		204, 728. 64	14, 775, 045. 49
土地使用权	14, 943, 953. 89		168, 908. 40	14, 775, 045. 49
商品化软件	35, 820. 24		35, 820. 24	-

本期摊销额 204, 728. 64 元。

11. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	1, 255, 344. 41	1, 042, 961. 48
合并报表内部销售未实现利润	49, 142. 65	
合 计	1, 304, 487. 06	1, 042, 961. 48
递延所得税负债		
累计折旧	645, 340. 80	645, 340. 80
合 计	645, 340. 80	645, 340. 80

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额

应纳税差异项目	
累计折旧	4,302,272.00
小计	4,302,272.00
可抵扣差异项目	
坏账准备	8,368,962.67
内部销售未实现利润	204,761.06
小计	8,573,723.73

12. 资产减值准备明细

项目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	8,334,665.83	1,774,746.59			10,109,412.42
合计	8,334,665.83	1,774,746.59			10,109,412.42

13. 短期借款

项目	期末数	期初数
抵押借款	35,000,000.00	30,000,000.00
保证借款		10,000,000.00
合计	35,000,000.00	40,000,000.00

14. 应付账款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
材料款	99,071,173.16	88,156,420.36
合计	99,071,173.16	88,156,420.36

(2) 应付关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应付账款余额的比例(%)
浙江自力机械有限公司	同受实际控制人控制	2,411,793.27	2.43
小计		2,411,793.27	2.43

(3) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位。

15. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	36,802,534.14	34,560,866.75
合 计	36,802,534.14	34,560,866.75

(2) 预收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占预收账款余额的比例(%)
浙江万丰奥威汽轮股份有限公司	同受实际控制人控制	1,172,424.78	3.19%
小 计		1,172,424.78	3.19%

(3) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位。

16. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,120,800.00	10,607,529.29	11,724,866.69	3,462.60
职工福利费		512,700.50	512,700.50	
工会经费	523,552.45	180,619.99	40,000.00	664,172.44
职工教育经费	94,205.13			94,205.13
社会保险费		2,586,608.40	2,586,608.40	
其中：医疗保险费		329,645.30	329,645.30	
基本养老保险费		1,383,541.58	1,383,541.58	
失业保险费		165,324.61	165,324.61	
工伤保险费		124,794.06	124,794.06	
生育保险费		583,302.85	583,302.85	
住房公积金		367,750.00	367,750.00	
合 计	1,738,557.58	14,255,208.18	15,231,925.59	761,840.17

应付职工薪酬期末数中属于拖欠性质的金额 0.00 元。工会经费和职工教育经费金额 577,757.58 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

17. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	2,479,533.38	-743,469.31
企业所得税	10,599,519.73	3,146,815.81
个人所得税	66,172.28	40,527.85
城市维护建设税	151,716.17	133.09
教育费附加	91,029.7	399.27
地方教育附加	60,686.47	

水利建设专项资金	52,963.57	27,154.57
印花税	19,066.88	17,527.74
合计	13,520,688.18	2,489,089.02

18. 应付利息

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	2,216.98	5,900.00
短期借款应付利息	65,755.13	54,385.00
合计	67,972.11	60,285.00

19. 其他应付款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
押金保证金	310,759.67	561,009.67
其他	1,322,748.06	239,742.30
合计	1,633,507.73	800,751.97

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

20. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	1,563,636.36	1,720,000.00
合计	1,563,636.36	1,720,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项目	期末数	期初数
信用借款	1,563,636.36	1,720,000.00
小计	1,563,636.36	1,720,000.00

2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
国债转贷	2006-9-27	2011-9-27	人民币	4.44	1,563,636.36	1,563,636.36	1,720,000.00	1,720,000.00

小计					1,563,636.36	1,563,636.36	1,720,000.00	1,720,000.00
----	--	--	--	--	--------------	--------------	--------------	--------------

21. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	64,000,000.00	32,000,000.00		96,000,000.00

(2) 股本变动情况说明

根据公司2010年度股东大会决议，以资本公积金转增股本3200万元，本次增资后公司注册资本为9,600万元。上述注册资本实收情况业经天健会计师事务所有限公司验证，并出具了天健验[2011]第186号《验资报告》。本公司于2011年6月27日办理完成工商变更登记手续，取得了由浙江省工商行政管理局重新核发注册号为330701000007033的《企业法人营业执照》。

22. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	488,455,100.00		32,000,000.00	456,455,100.00
其他资本公积	331,122.05			331,122.05
合 计	488,786,222.05		32,000,000.00	456,786,222.05

(2) 本期减少详见本财务报表附注五（一）21(2)股本变动情况之说明。

23. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	20,763,971.69			20,763,971.69
任意盈余公积	817,601.55			817,601.55
合 计	21,581,573.24			21,581,573.24

24. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	146,623,528.31	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	146,623,528.31	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	57,618,781.18	—
减：提取法定盈余公积		

提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	64,000,000.00	10派10元(含税)
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	140,242,309.49	—

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	223,363,648.42	125,184,333.02
其他业务收入	5,146,903.41	2,689,062.81
营业成本	139,880,312.61	80,365,591.79

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
机械工具行业	223,363,648.42	137,202,171.08	125,184,333.02	79,065,287.75
小 计	223,363,648.42	137,202,171.08	125,184,333.02	79,065,287.75

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
数控车床	60,684,145.42	37,189,997.43	43,536,752.09	25,928,356.42
数控磨床	59,037,488.03	36,290,555.12	10,564,102.56	8,142,576.83
立式加工中心	51,237,777.70	32,101,191.78	34,140,273.19	22,550,999.72
卧式加工中心	25,067,617.97	12,901,797.88	10,505,982.94	6,354,186.88
龙门加工中心	27,336,619.30	18,718,628.87	26,437,222.24	16,089,167.90
小 计	223,363,648.42	137,202,171.08	125,184,333.02	79,065,287.75

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	216,445,609.51	133,737,409.34	124,547,478.62	78,561,068.06
国外销售	6,918,038.91	3,464,761.74	636,854.40	504,219.69

小 计	223,363,648.42	137,202,171.08	125,184,333.02	79,065,287.75
-----	----------------	----------------	----------------	---------------

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
瓦房店轴承股份有限公司	19,535,042.74	8.55
盐城市和达机电设备有限公司	10,145,299.15	4.44
山东联诚机电科技有限公司	8,404,794.87	3.68
浙江博瑞车业有限公司	8,094,017.09	3.54
浙江大鼎贸易有限公司	7,075,213.68	3.10
小 计	53,254,367.53	23.30

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	81,670.00	28,332.50	计缴标准详见本财务报表附注三税项之说明。
城市维护建设税	404,222.90	354,270.60	
教育费附加	244,534.62	213,266.31	
地方教育附加	163,023.08	141,610.88	
合 计	893,450.60	737,480.29	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
三包费用	3,534,948.78	1,195,181.67
差旅费	2,007,893.78	1,449,682.10
职工薪酬	2,588,862.33	1,127,342.42
运输费	1,987,036.74	733,360.98
招待费用	1,558,291.68	1,270,633.79
销售业务费	666,551.00	794,817.10
办公费	227,086.41	192,074.86
广告宣传费	510,051.00	398,812.50
其他	999,995.73	720,458.77
合 计	14,080,717.45	7,882,364.19

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费用	5,614,871.40	3,181,307.14
职工薪酬	2,975,170.77	1,302,161.12
办公费用	1,129,451.06	439,290.14
税金	103,273.71	777,244.47
差旅费	1,062,746.99	211,052.89
折旧费	229,214.45	441,543.36
招待费用	1,839,434.62	120,480.80
其他	1,452,689.05	483,710.95
合 计	14,406,852.05	6,956,790.87

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	741,432.25	1,117,426.70
利息收入	1,590,926.41	46,010.43
汇兑损益	-63,050.65	14,387.07
其他	38,165.74	19,648.75
合 计	-874,379.07	1,197,472.95

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,774,746.59	-424,867.45
合 计	1,774,746.59	-424,867.45

7. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		17,814.55	
其中：固定资产处置利得		17,814.55	
政府补助	10,060,000.00	150,000.00	10,060,000.00
其他	100,312.45	116,116.24	100,312.45
合 计	10,160,312.45	283,930.79	10,160,312.45

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
科技奖励	8,620,000.00		新委[2010]49号
重大科技专项补助经费	1,440,000.00		浙财教[2011]68号
科技创新中小企业技术创新补助		150,000.00	浙财教[2010]18号
小 计	10,060,000.00	150,000.00	

8. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		1,075.00	
其中：固定资产处置损失		1,075.00	
水利建设专项资金	238,305.10	127,747.62	
其他	10,000.00	40,038.33	10,000.00
合 计	248,305.10	168,860.95	10,000.00

9. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	10,903,603.35	4,855,167.90
递延所得税调整	-261,525.58	233,262.83
合 计	10,642,077.77	5,088,430.73

10. 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	57,618,781.18
非经常性损益	B	8,625,365.58
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-B	48,993,415.60
期初股份总数	D	64,000,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	32,000,000
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数[注]	G	6

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
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	96,000,000
基本每股收益	$M=A/L$	0.60
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.51

[注]:因2011年4月资本公积转增股本增加,根据《企业会计准则第34号—每股收益》规定计算每股收益。

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到的各种政府补助	10,060,000.00
收到其他经营性往来款	945,000.00
其他经营性收入	1,722,657.69
合 计	12,727,657.69

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
存出保函保证金	732,000.00
支付的各项期间费用	15,687,545.50
支付其他经营性往来款	1,590,304.34
其他经营性支出	1,219,542.45
合 计	19,229,392.29

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收到的利息收入	1,590,925.41

合 计	1,590,925.41
-----	--------------

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	57,618,781.18	26,185,202.30
加: 资产减值准备	1,774,746.59	-424,867.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,391,054.61	3,164,845.20
无形资产摊销	273,128.64	280,935.36
长期待摊费用摊销		-16,739.55
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-912,544.81	1,011,758.77
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-261,525.58	213,842.82
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		19,420.01
存货的减少(增加以“-”号填列)	-40,663,396.93	-14,170,314.63
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-30,010,207.76	1,140,964.03
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	37,558,642.68	-1,174,021.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	28,554,371.41	16,231,025.84
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	504,982,481.90	47,071,054.19
减: 现金的期初余额	559,619,173.42	42,818,174.59
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-54,636,691.52	4,252,879.60

(2) 本期无取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

1) 现金	504,982,481.90	559,619,173.42
其中：库存现金	54,265.56	95,115.66
可随时用于支付的银行存款	504,928,216.34	559,524,057.76
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	504,982,481.90	559,619,173.42

(4) 现金流量表补充资料的说明

项 目	期末数	期初数
不符合现金及现金等价物的保证金存款	732,000.00	945,000.00
小 计	732,000.00	945,000.00

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
日发控股集团总公司	母公司	有限责任公司	杭州市	吴捷	战略投资

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
日发控股集团总公司	19,000 万元	50.25	50.25	吴捷、吴良定家族	14643597-1

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系	组织机构代码
浙江日发纺织机械有限公司	同受控股股东控制	73601805-1
山东日发纺织机械有限公司	同受控股股东控制	73720167-5
浙江万丰摩轮有限公司	同受实际控制人控制	73990620-6
浙江万丰奥威汽轮股份有限公司	同受实际控制人控制	73240656-7
威海万丰镁业科技发展有限公司	同受实际控制人控制	74454904-7
浙江自力机械有限公司	同受实际控制人控制	14642283-9
上海万丰铝业有限公司	同受实际控制人控制	60735161-6

宁波万丰奥威尔轮毂有限公司	同受实际控制人控制	75886941-2
威海万丰奥威汽轮有限公司	同受实际控制人控制	73261397-X
广东万丰摩轮有限公司	同受实际控制人控制	79770273-8

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
浙江自力机械有限公司	采购材料	市场价	5,420,950.91	2.86%	5,977,835.51	6.78%
小计			5,420,950.91	2.86%	5,977,835.51	6.78%

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
浙江日发纺织机械有限公司	销售商品	市场价	42,223.07	0.02%	37,716.59	0.03%
浙江自力机械有限公司	销售商品	市场价	121,818.34	0.05%		
浙江万丰奥威汽轮股份有限公司	销售商品	市场价	1,730,235.23	0.76%		
威海万丰镁业科技发展有限公司	销售商品	市场价	1,312,940.17	0.57%	346,153.85	0.27%
广东万丰摩轮有限公司	销售商品	市场价	83,546.15	0.04%	1,689,929.91	1.32%
威海万丰奥威汽轮有限公司	销售商品	市场价	7,794.87	0.003%	21,852.14	0.02%
浙江万丰摩轮有限公司	销售商品	市场价	130,867.44	0.06%	4,858,120.51	3.80%
宁波万丰奥威尔轮毂有限公司	销售商品	市场价	10,811.97	0.005%	13,213.68	0.01%
山东日发纺织机械有限公司	销售商品	市场价	1,111.11	0.00%	1,754,700.85	1.37%
浙江中宝自控元件有限公司	销售商品	市场价	480,410.26	0.21%		
小计			3,921,758.61	1.72%	8,721,687.53	6.82%

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江自力机械有限公司	本公司	10,000,000.00	2010.06.29	2011.01.13	是

(三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	本期数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据					
	浙江万丰摩轮有限公司	197,000.00		87,000.00	
	威海万丰镁业科技发展有限公司			200,000.00	
小计		197,000.00		287,000.00	

应收账款					
	浙江自力机械有限公司			286,911.84	14,345.59
	威海万丰镁业科技发展有限公司	1,120,740.00	56,037.00	38,500.00	1,925.00
	广东万丰摩轮有限公司	33,768.00	1,688.40	4,383.00	219.15
	威海万丰奥威汽轮有限公司	22,135.00	1,106.75	15,290.00	13,128.75
	浙江万丰奥威汽轮股份有限公司			751,573.01	37,578.65
	浙江万丰摩轮有限公司	477,717.90	23,885.90	1,103,603.00	55,180.15
	宁波万丰奥威尔轮毂有限公司	90,454.00	78,436.50	82,914.00	82,420.00
	山东日发纺织机械有限公司	455,000.00	45,500.00	457,500.00	47,875.00
	上海万丰铝业有限公司	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00
小计		2,249,814.90	182,740.75	2,790,674.85	302,672.29
应付款项					
	浙江自力机械有限公司	2,411,793.27			
小计		2,411,793.27			
预收款项					
	浙江万丰奥威汽轮股份有限公司	1,172,424.78			
小计		1,172,424.78			

七、或有事项

截止资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

根据2011年7月13日公司第四届董事会第七次会议通过了《关于使用超募资金对外投资》的议案，同意使用相当于200万美元的等值人民币超募资金，拟与纽兰德机床有限公司共同投资设立为浙江日发-纽兰德机床有限公司（最终以工商行政管理局核准为准），该注册资本为250万美元，本公司在合资公司中的持股比例不低于51%。截止本财务报告批准报出日，尚未签订正式合同。

十、其他重要事项

（一）外币金融资产和外币金融负债

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
1. 应收账款	1,976,935.57				4,953,968.83
2. 预付账款	1,489,405.79				1,495,819.35

金融资产小计	3,466,341.36				6,449,788.18
金融负债					
1. 应付账款	218,387.37				229,182.15
2. 预收账款	722,562.53				207,389.92
金融负债小计	940,949.90				436,572.07

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	85,166,010.10	100.00	8,368,962.67	9.82	59,068,275.43	100.00	6,953,076.50	11.77
小计	85,166,010.10	100.00	8,368,962.67	9.82	59,068,275.43	100.00	6,953,076.50	11.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	85,166,010.10	100.00	8,368,962.67	9.82	59,068,275.43	100.00	6,953,076.50	11.77

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	74,258,138.24	87.19	3,712,906.91	45,269,959.36	76.64	2,263,497.97
1-2年	6,121,142.80	7.19	918,171.42	9,870,282.87	16.71	1,480,542.43
2-3年	2,097,689.46	2.46	1,048,844.74	1,437,994.20	2.43	718,997.10
3年以上	2,689,039.60	3.16	2,689,039.60	2,490,039.00	4.22	2,490,039.00
小计	85,166,010.10	100.00	8,368,962.67	59,068,275.43	100.00	6,953,076.50

(2) 无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
安徽永固金属材料制品有限责任公司	非关联方	10,386,000.00	1年以内	12.20
山东联诚机电科技有限公司	非关联方	6,596,800.00	1年以内	7.75

ANADOLU MAKINA SANAYI VE TIC LTD STI	非关联方	3,654,568.00	1年以内	4.29
辽宁装备制造职业技术学院	非关联方	2,470,000.00	1年以内	2.90
唐山渤海冶金设备有限责任公司	非关联方	2,454,000.00	1年	2.88
小计		25,561,368.00	-	30.01

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
浙江万丰摩轮有限公司	同受实际控制人控制	477,717.90	0.56
山东日发纺织机械有限公司	同受控股股东控制	455,000.00	0.53
宁波万丰奥威尔轮毂有限公司	同受实际控制人控制	90,454.00	0.11
上海万丰铝业有限公司	同受实际控制人控制	50,000.00	0.06
威海万丰镁业科技发展有限公司	同受实际控制人控制	1,120,740.00	1.32
威海万丰奥威汽轮有限公司	同受实际控制人控制	22,135.00	0.03
广东万丰摩轮有限公司	同受实际控制人控制	33,768.00	0.04
小计		2,249,814.90	2.64

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	4,993,774.50	100.00	601,688.83	12.04	3,048,585.12	100.00	242,828.41	7.97
小计	4,993,774.50	100.00	601,688.83	12.04	3,048,585.12	100.00	242,828.41	7.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	4,993,774.50	100.00	601,688.83	12.04	3,048,585.12	100.00	242,828.41	7.97

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	2,906,756.24	58.21	148,091.29	2,784,302.67	91.33	139,215.13
1-2年	1,828,157.81	36.61	275,823.67	171,535.50	5.63	25,730.33
2-3年	164,773.17	3.30	83,686.59	29,728.00	0.98	14,864.00
3年以上	94,087.28	1.88	94,087.28	63,018.95	2.06	63,018.95

小 计	4,993,774.50	100.00	601,688.83	3,048,585.12	100.00	242,828.41
-----	--------------	--------	------------	--------------	--------	------------

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
浙江大鼎贸易有限公司	非关联方	1,630,000.00	1 年以内	32.64	投标保证金
辽宁创一招标有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	10.01	投标保证金
湖南科美达电气股份有限公司	非关联方	460,000.00	1 年以内	9.21	投标保证金
三一重工股份有限公司	非关联方	290,000.00	1 年以内	5.81%	投标保证金
湖北省成套招标有限公司	非关联方	250,000.00	1 年以内	5.01	投标保证金
小 计		3,130,000.00	-	62.68	

(4) 无其他应收关联方款项。

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
上海日发公司	成本法	11,000,000.00	8,167,500.00		8,167,500.00
合 计		11,000,000.00	8,167,500.00		8,167,500.00

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海日发公司	100.00	100.00				
合 计						

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	223,363,648.42	125,184,333.02
其他业务收入	3,816,922.21	2,084,926.93
营业成本	139,576,791.77	80,418,234.96

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
机械工具行业	223,363,648.42	137,202,171.08	125,184,333.02	79,555,843.24

小 计	223,363,648.42	137,202,171.08	125,184,333.02	79,555,843.24
-----	----------------	----------------	----------------	---------------

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
数控车床	60,684,145.42	37,189,997.43	43,536,752.09	26,418,911.91
数控磨床	59,037,488.03	36,290,555.12	10,564,102.56	8,142,576.83
立式加工中心	51,237,777.70	32,101,191.78	34,140,273.19	22,550,999.72
卧式加工中心	25,067,617.97	12,901,797.88	10,505,982.94	6,354,186.88
龙门加工中心	27,336,619.30	18,718,628.87	26,437,222.24	16,089,167.90
小 计	223,363,648.42	137,202,171.08	125,184,333.02	79,555,843.24

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	216,445,609.51	133,737,409.34	124,547,478.62	79,051,623.55
国外销售	6,918,038.91	3,464,761.74	636,854.40	504,219.69
小 计	223,363,648.42	137,202,171.08	125,184,333.02	79,555,843.24

(5) 公司前5名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
瓦房店轴承股份有限公司	19,535,042.74	8.60
盐城市和达机电设备有限公司	10,145,299.15	4.47
山东联诚机电科技有限公司	8,404,794.87	3.70
浙江博瑞车业有限公司	8,094,017.09	3.56
浙江大鼎贸易有限公司	7,075,213.68	3.11
小 计	53,254,367.53	23.44

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	57,034,512.78	25,420,001.53
加: 资产减值准备	1,774,746.59	176,092.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,040,852.19	2,814,642.78

无形资产摊销	204,728.64	212,535.36
长期待摊费用摊销		
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)		-16,739.55
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-875,955.25	1,012,406.30
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-261,525.58	21,399.12
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		19,420.01
存货的减少(增加以“-”号填列)	-40,868,157.99	-13,679,759.14
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-29,742,931.41	-1,178,745.86
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	38,792,863.65	-672,336.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	29,099,133.62	14,128,916.81
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	504,766,027.08	44,529,705.99
减: 现金的期初余额	558,857,956.39	42,379,582.95
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-54,091,929.31	2,150,123.04

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表项目	金额	说明
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	10,060,000.00	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	90,312.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	10,150,312.45	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	1,524,946.87	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	8,625,365.58	

（二）净资产收益率及计算过程

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)
归属于公司普通股股东的净利润	7.91

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.73
-------------------------	------

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	57,618,781.18
非经常性损益	B	8,625,365.58
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-B	48,993,415.60
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	720,991,323.60
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	64,000,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	2
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动		
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数		
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	728,467,380.86
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	7.91%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	6.73%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
预付款项	19,665,530.28	7,451,680.03	163.91%	生产扩大,按合同预付材料及固定资产增加所致
其他应收款	4,405,887.17	2,819,649.21	56.26%	对外投标增加,所支付的投标保证金增加所致
存货	139,856,221.46	99,192,824.53	40.99%	销售扩大、相应材料、生产备货增加所致
股本	96,000,000.00	64,000,000.00	50.00%	本期资本公积转增股本所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	228,510,551.83	127,873,395.83	78.70%	订单增加、销售规模扩大

营业成本	139,880,312.61	80,365,591.79	74.05%	销售规模扩大,相应成本增加所致
销售费用	14,080,717.45	7,882,364.19	78.64%	销售规模扩大,三包费用及职工薪酬增加所致
管理费用	14,406,852.05	6,956,790.87	107.09%	研发支出及职工薪酬增加所致
财务费用	-874,379.07	1,197,472.95	-173.02%	募集资金产生的利息增加所致
资产减值损失	1,774,746.59	-424,867.45	-517.72%	期末应收款余额较期初上升,相应计提的坏账增加所致
营业外收入	10,160,312.45	283,930.79	3478.45%	本期收到的补贴收入增加所致
营业外支出	248,305.10	168,860.95	47.05%	销售增加,相应的水利基金增加所致
所得税费用	10,642,077.77	5,088,430.73	109.14%	利润总额增加,相应所得税增加所致

第七节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；

二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

三、载有公司法定代表人签名的 2011 年半年度报告文件原件；

四、其他有关资料

五、文件备查地点：浙江省新昌县七星街道日发数码科技园
公司证券投资部。

浙江日发数码精密机械股份有限公司

董事长：王本善

二〇一一年八月十三日