

证券代码：002520

证券简称：日发数码

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 年年度报告

披露时间：2012 年 4 月 10 日

重要提示

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。

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。

天健会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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	公司基本情况简介	3
第二节	会计数据和业务数据摘要	5
第三节	股本变动及股东情况	8
第四节	公司董事、监事、高级管理人员和员工情况	13
第五节	公司治理结构	18
第六节	内部控制	23
第七节	股东大会情况简介	29
第八节	董事会报告	30
第九节	监事会报告	49
第十节	重要事项	52
第十一节	财务报告	53
第十二节	备查文件目录	122

第一节 公司基本情况简介

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	证券事务代表
姓名	李燕	陈甜甜
联系地址	浙江省新昌县七星街道日发数码科技园	浙江省新昌县七星街道日发数码科技园
电话	0575-86299888	0575-86299888
传真	0575-86299177	0575-86299177
电子信箱	liyan@rifa.com.cn	chentt@rifa.com.cn

四、公司注册地址、办公地址及其邮政编码、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@rifa.com.cn

五、公司选定的信息披露报纸、登载年度报告的网址、年度报告备置地点

报纸名称：《证券时报》、《中国证券报》

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

公司年度报告备置地点：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

公司最近一次变更注册登记地点：浙江省工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：330000000005010

公司税务登记号码：330624726586776

公司组织机构代码：72658677-6

公司聘请的会计师事务所名称：天健会计师事务所有限公司

公司聘请的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

公司保荐机构名称：华泰联合证券有限责任公司

公司保荐机构办公地址：上海市浦东新区银城中路 68 号时代金融中心 45 楼

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、2011 年度的主要财务数据

单位：人民币元

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)
营业收入	440,713,316.39	265,557,122.05	65.96
营业利润	105,010,616.63	57,267,657.92	83.37
利润总额	114,865,510.12	57,916,468.58	98.33
归属于母公司股东的净利润	98,019,761.50	49,421,021.53	98.34
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	89,292,815.73	48,645,578.72	83.56
经营活动产生的现金流量净额	33,702,541.38	37,709,832.05	-10.63
现金及现金等价物净增加额	-90,921,814.99	516,800,998.83	-117.59

非经常性损益项目及金额

单位：人民币元

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)
非流动资产处置损益	76,518.66	21,885.83	249.63
计入当期损益的政府补助	10,110,000.00	694,000.00	1356.77
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0	0	0
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	0	0	0
委托他人投资或管理资产的损益	0	0	0
同一控制下的企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0	0	0
除上述各项之外的其他营业外收支净额	110,831.99	196,501.57	-43.60
非经常性损益合计	10,297,350.65	912,387.40	1028.62
减：所得税影响数	1,570,404.88	136,944.59	1046.74

少数股东损益影响数			
扣除所得税及少数股东权益影响数后的非经常性损益	8,726,945.77	775,442.81	1025.41

二、截止报告期内公司前三年的主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

单位：人民币元

项目	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
营业收入	440,713,316.39	265,557,122.05	65.96	202,868,987.26
营业利润	105,010,616.63	57,267,657.92	83.37	39,444,171.54
利润总额	114,865,510.12	57,916,468.58	98.33	43,689,383.76
归属于上市公司股东的净利润	98,019,761.50	49,421,021.53	98.34	38,023,571.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	89,292,815.73	48,645,578.72	83.56	37,281,743.07
经营活动产生的现金流量净额	33,702,541.38	37,709,832.05	-10.63	37,353,206.58
	2011 年末	2010 年末	本年比上年 增减 (%)	2009 年
总资产	947,905,501.94	891,162,635.08	6.37	300,981,729.65
归属于上市公司股东的所有者权益	755,011,085.10	720,991,323.60	4.72	176,895,202.07
股本 (份)	96,000,000.00	64,000,000.00	50.00	48,000,000.00

2、主要财务指标

项目	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	1.02	0.69	47.83	0.53
稀释每股收益 (元/股)	1.02	0.69	47.83	0.53
扣除非经常性损益后的 基本每股收益 (元/股)	0.93	0.68	36.76	0.52
加权平均净资产收益率 (%)	13.48%	25.53%	-12.05	23.70%

扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率 (%)	12.28%	25.13%	-12.85	23.24%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.35	0.59	-40.68	0.78
	2011 年末	2010 年末	本年比上年 增减 (%)	2009 年
归属于上市公司股东的每股 净资产 (元/股)	7.86	11.27	-30.26	3.69

三、报告期内，股东权益变动情况

单位：人民币元

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	归属于母公司 所有者权益合计
期初数	64,000,000.00	488,786,222.05	21,581,573.24	146,623,528.31	720,991,323.60
本期增加	32,000,000.00	0.00	9,549,708.52	98,019,761.50	98,019,761.50
本期减少	0.00	32,000,000.00	0.00	73,549,708.52	64,000,000.00
期末数	96,000,000.00	456,786,222.05	31,131,281.76	171,093,581.29	755,011,085.10

变动原因说明：

1、股本变动本期增加 32,000,000.00 元和资本公积金本期减少 32,000,000.00 元是因为报告期内公司实施了利润分配方案，以资本公积转增股本向全体股东每 10 股转增 5 股所致；

2、盈余公积本期增加 9,549,708.52 元是因为母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积所致；

3、未分配利润本期增加 24,470,052.98 元是因为净利润转入所致；

4、归属于母公司所有者权益本期增加 34,019,761.50 元是因为净利润增加所致。

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况表

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%			24,000,000	-11,880,000	12,120,000	60,120,000	62.63%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	48,000,000	75%			24,000,000	-15,120,000	8,880,000	56,880,000	59.25%
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	-15,120,000	-7,200,000	8,640,000	9%
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						3,240,000	3,240,000	3,240,000	3.38%
二、无限售条件股份	16,000,000	25%			8,000,000	11,880,000	19,880,000	35,880,000	37.37%
1、人民币普通股	16,000,000	25%			8,000,000	11,880,000	19,880,000	35,880,000	37.37%
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%			32,000,000	0	32,000,000	96,000,000	100%

(二) 有限售条件股份变动情况表:

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
浙江日发控股集团有限公司	32,160,000	0	16,080,000	48,240,000	首发承诺	2013年12月10日
吴捷	5,760,000	0	2,880,000	8,640,000	首发承诺	2013年12月10日
王本善	2,880,000	4,320,000	1,440,000	3,240,000	高管锁定	2011年12月12日
俞浩铭	2,016,000	3,024,000	1,008,000	0	-	2011年12月12日
余兴焕	1,728,000	2,592,000	864,000	0	-	2011年12月12日
俞海云	1,728,000	2,592,000	864,000	0	-	2011年12月12日
郑和军	1,728,000	2,592,000	864,000	0	-	2011年12月12日
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	800,000	800,000	0	0	-	2011年3月10日
国泰君安证券股份有限公司	800,000	800,000	0	0	-	2011年3月10日
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L-FH002 深	800,000	800,000	0	0	-	2011年3月10日
中信银行—国联安信心增益债券型证券投资基金	800,000	800,000	0	0	-	2011年3月10日
合计	51,200,000	18,320,000	24,000,000	56,880,000	-	-

说明:

1、浙江日发控股集团有限公司、吴捷作为公司实际控股股东和实际控制人，所持股份自公司上市之日起锁定三年，报告期内仍属于锁定状态。

2、公司股东王本善所持限售股份为现任高管限售股份，每年锁定股份为所持全部股份的 75%。

3、公司股东俞浩铭、余兴焕、俞海云和郑和军所持股份于 2011 年 12 月 12 日全部解除限售。

4、报告期内，公司网下配售股份全部解除限售。

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，公司于 2010 年 12 月 10 日由主承销商华泰联合证券有限责任公司采用网下向询价对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股（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，募集资金总额为 56,000 万元。

2、经深圳证券交易所深证上 [2010] 403 号文核准，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 日挂牌交易。

3、报告期内，公司实施 2010 年利润分配方案，以资本公积转增股本向全体股东每 10 股转增 5 股，公司股本从 6400 万股增至 9600 万股。

4、公司无内部职工股。

三、股东情况

1、股东数量和持股情况

2011 年末股东总数	9341	本年度报告公布日前一个月末股东总数	9034		
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	境内非国有法人	50.25%	48,240,000	48,240,000	22,000,000
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	3,240,000	0
俞浩铭	境内自然人	3.15%	3,024,000	0	0
余兴焕	境内自然人	2.70%	2,592,000	0	0
俞海云	境内自然人	2.70%	2,592,000	0	0
郑和军	境内自然人	2.70%	2,592,000	0	0
华夏成长证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.52%	1,463,728	0	0
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内一般法人	0.92%	884,917	0	0
中国工商银行-鹏华消费优选股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.6%	579,871	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		
俞浩铭	3,024,000		人民币普通股		
余兴焕	2,592,000		人民币普通股		
俞海云	2,592,000		人民币普通股		
郑和军	2,592,000		人民币普通股		
王本善	1,080,000		人民币普通股		
华夏成长证券投资基金	1,463,728		人民币普通股		
申银万国证券股份有限公司客	884,917		人民币普通股		

户信用交易担保证券账户		
中国工商银行—鹏华消费优选股票型证券投资基金	579,871	人民币普通股
招商银行股份有限公司—华富成长趋势股票型证券投资基金	259,940	人民币普通股
叶公荫	246,747	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、浙江日发控股集团有限公司是本公司的控股股东；吴捷是本公司的实际控制人。 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。	

2、公司控股股东情况

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：浙江日发控股集团有限公司

法定代表人：吴捷

注册资本：190,000,000 元；

成立日期：2002 年 2 月 28 日；

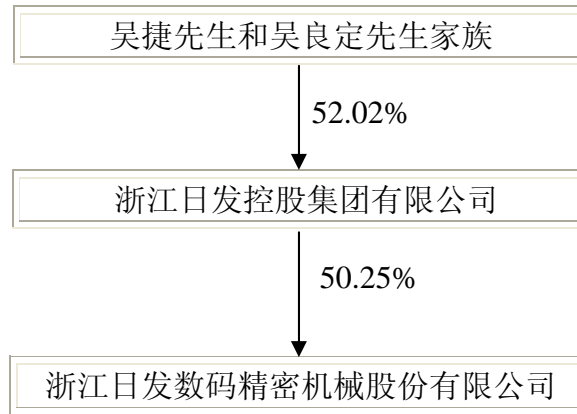
经营范围：批发、零售、技术开发、技术咨询：机械电子产品，电器及配件；实业投资；服务；受托企业资产管理；货物进出口（法律、行政法规限制经营的项目取得许可证后方可经营）；其他无需报经审批的一切合法项目。

(2) 公司实际控制人情况

浙江日发控股集团有限公司（以下简称“日发集团”）持有公司 50.25% 的股份，是公司的第一大股东，吴捷先生直接持有公司 9% 的股份。吴捷先生为日发集团法定代表人，其持有日发集团 34.14% 的股权，吴良定先生持有日发集团 13.48% 的股权，吴捷家族合计持有日发集团 52.02% 的股权。吴良定先生和吴捷先生为父子关系。公司的实际控制人为吴捷先生和吴良定先生家族。吴捷先生和吴良定先生家族成员都不在公司担任任何管理职务，严格按照有关程序行使股东和出资人的权利，保证了公司的规范运作。

(3) 本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图如下：



(5) 截止本报告期末，公司无其他持股百分之十以上的法人股东。

第四节 公司董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司董事、监事和高级管理人员基本情况

(一) 董事、监事和高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止时间	年初持股数	年末持股数	变动原因
王本善	董事长	男	51	2010.02.02-2013.02.01	2,880,000	4,320,000	利润分配方案
章贤妃	董事	女	49	2010.02.02-2013.02.01	0	0	-
厉永江	董事	男	39	2010.02.02-2013.02.01	0	0	-
许金开	董事	男	39	2010.02.02-2013.02.01	0	0	-
于成廷	独立董事	男	73	2010.02.02-2013.02.01	0	0	-
王仲辉	独立董事	男	51	2010.02.02-2013.02.01	0	0	-
俞国荣	独立董事	男	47	2010.02.02-2013.02.01	0	0	-
夏新	监事会主席	男	49	2010.02.02-2013.02.01	0	0	-
黄海波	监事	男	35	2010.02.02-2013.02.01	0	0	-
梁洪均	监事	男	40	2010.02.02-2013.02.01	0	0	-
杨宇超	副总经理	男	41	2011.03.17-2013.02.01	0	0	-
陆平山	副总经理	男	42	2010.02.02-2013.02.01	0	0	-
章向荣	原副总经理	男	43	2010.02.02-2011.03.17	0	0	-
夏岭	原董秘	男	40	2010.02.02-2011.11.18	0	0	-

周国祥	财务 负责人	男	50	2010.02.02- 2013.02.01	0	0	-
-----	-----------	---	----	---------------------------	---	---	---

说明：2011 年公司实施利润分配方案，以资本公积转增股本向全体股东每 10 股转增 5 股。王本善先生获得转增股份 144 万股，合计持有公司股份总数为 432 万股。

（二）现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历

王本善先生：中国国籍，无境外居留权，生于 1962 年 9 月，大学本科学历；现任公司董事长兼总经理，上海日发数字化系统有限公司董事长兼总经理、浙江日发控股集团有限公司董事、中国机床工具工业协会常务理事、中国铣床分会副理事长、机床行业产业预警专业组专家成员。

章贤妃女士：中国国籍，无境外居留权，生于 1964 年 2 月，大学本科学历；现任公司董事，浙江日发控股集团有限公司常务副总裁；曾任浙江日发控股集团有限公司财务总监和助理总裁。

厉永江先生：中国国籍，无境外居留权，生于 1974 年 10 月，大学本科学历；现任公司董事，浙江日发控股集团有限公司董事会秘书，浙江日发控股集团有限公司人力资源部经理；曾任浙江日发控股集团有限公司市场营销部经理和总裁办主任。

许金开先生：中国国籍，无境外居留权，生于 1974 年 7 月，中专学历；现任公司董事，浙江日发控股集团有限公司信息资源部经理、浙江日发纺织机械股份有限公司董事；曾任浙江日发控股集团有限公司信息资源部总监和 IT 维护部经理。

于成廷先生：中国国籍，无境外居留权，生于 1940 年 1 月，高级工程师；现任公司独立董事，中国机床工具工业协会高级顾问、秘书长（总干事长）、常务副理事长，党支部书记。

王仲辉先生：中国国籍，无境外居留权，生于 1962 年 12 月，教授，硕士生导师；现任公司独立董事、南京财经大学国际经贸学院副院长；曾任新加坡国立大学东亚政治经济研究所研究员，杭州电子科技大学财经学院教授。

俞国荣先生：中国国籍，无境外居留权，生于 1966 年 12 月，执业注册会计、

执业注册评估师，高级会计师职称；现任公司独立董事、新昌信安达会计师事务所所长，曾任新昌农村合作银行财务总监。

夏新先生：中国国籍，无境外居留权，生于 1964 年 12 月，大学专科学历；现任公司监事会主席，新昌县五都投资有限公司财务部经理，曾任职公司财务部、销售部和总经理办公室。

黄海波先生：中国国籍，无境外居留权，生于 1978 年 2 月，大学本科学历；现任公司监事，浙江日发控股集团有限公司财务经理。

梁洪均先生：中国国籍，无境外居留权，生于 1973 年 10 月，大学专科学历；现任公司监事，公司铣镗事业部总经理助理；曾任公司总装工厂厂长。

杨宇超先生：中国国籍，无境外居留权，生于 1972 年 6 月，大学本科学历；现任公司副总经理，公司铣镗事业部总经理；曾任公司销售部副经理、总经理助理兼销售部经理、副总经理和总经理。

陆平山先生：中国国籍，无境外居留权，生于 1971 年 6 月，大学本科学历；现任公司副总经理，公司车铣事业部总经理；曾任公司技术部经理和技术副总。

周国祥先生：中国国籍，无境外居留权，生于 1963 年 8 月，大学本科学历，会计师；现任公司财务部负责人；曾任公司财务主管。

（三）公司董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

根据《公司章程》有关规定，高级管理人员的年度报酬由董事会根据公司的经营状况及相关人员的职务、工作业绩考核拟定方案发放，独立董事、监事津贴由股东大会审议通过。

根据公司 2011 年 3 月 26 日召开的第四届董事会第五次会议审议通过了《关于调整公司董事和监事津贴的议案》，公司独立董事年度津贴标准为 4 万/年（含税）。

2011 年度，董事、监事、高级管理人员从公司获得报酬情况如下所示：

姓名	职务	2011 年度从公 领取的报酬总 (万元)(税前)	2010 年度从公 领取的报酬总 (万元)(税前)	薪酬总额 同比增减 (%)	公司净利润 同比增减 (%)	薪酬同比变动与 净利润同比变动 的比较说明
王本善	董事长	38.83	19.54	93.6	98.34	无
章贤妃	董事	1.00	-		98.34	无

厉永江	董事	1.00	-		98.34	无
许金开	董事	1.00	-		98.34	无
于成廷	独立董事	4.00	3.00	33.33	98.34	无
王仲辉	独立董事	4.00	3.00	33.33	98.34	无
俞国荣	独立董事	4.00	3.00	33.33	98.34	无
夏新	监事会主席	0.50	1.27	-60.63	98.34	无
黄海波	监事	0.50	-		98.34	无
梁洪均	监事	13.73	9.06	46.03	98.34	无
杨宇超	副总经理	24.65	14.72	67.46	98.34	无
陆平山	副总经理	29.18	15.64	86.57	98.34	无
章向荣	原副总经理	19.42	10.32	88.18	98.34	无
夏岭	董秘、 副总经理	13.29	9.19	44.61	98.34	无
周国祥	财务 负责人	14.54	8.57	69.66	98.34	无

[注]: 夏新先生自 2010 年 3 月调入浙江日发控股集团有限公司下属子公司新昌五都机械有限公司工作。

报告期内, 公司董事、监事和高级管理人员合计领取 169.64 万元, 比上年增长 74.33%。

(四) 董事、监事和高级管理人员变动情况

1、2011 年 2 月 21 日, 经公司第四届董事会第三次会议审议批准, 同意聘任夏岭先生为公司副总经理。

2、2011 年 3 月 17 日, 经公司第四届董事会第四次会议审议批准, 同意杨宇超先生辞去总经理职务、同意章向荣先生辞去副总经理职务; 聘任公司总裁王本善先生兼任公司总经理、聘任杨宇超先生为公司副总经理。

3、2011 年 11 月 18 日, 夏岭先生因个人原因申请辞去公司副总经理、董事会秘书职务, 辞职后不在公司担任任何职务。

4、董秘辞职期间, 由公司董事长王本善先生代行董秘职责。

二、公司员工情况

1、截止 2011 年 12 月 31 日, 公司员工总人数为 507 人。职工构成情况如下表所示:

类别	项目	人数	占公司总人数比例 (%)
专业结构	行政人员	21	4.23
	市场人员	80	16.13
	研发人员	83	16.73
	财务人员	9	1.81
	生产人员	303	61.09
教育程度	硕士以上	1	0.20
	本科	96	19.35
	大专	104	20.97
	其他	295	59.48
专业职称情况	高级	21	4.23
	中级	242	48.79
	初级	96	19.35
	其他	137	27.62
年龄构成	51 岁及以上	3	0.60
	41-50 岁	31	6.25
	31-40 岁	142	28.63
	30 岁以下	320	64.52

2、截止 2011 年 12 月 31 日，公司没有需要承担费用的离退休职工。

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

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》、《上市公司治理准则》和中国证监会及深圳证券交易所颁发的其他法律法规的规定和要求，持续改善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度体系，规范公司良性运作，提高公司治理水平。目前，公司经营实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。具体情况说明如下：

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《公司股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，包括通知、登记、提案的审议、投票、计票、表决结果的宣布、会议决议的形成、会议记录及其签署、公告等内容；平等对待所有股东，确保所有股东特别是中小股东享有平等的地位和充分行使自己的权利。公司通过现场股东大会、网上业绩交流会、投资者管理关系管理网络平台、电话和电子邮箱等多种形式，积极与广大中小投资者保持信息交流和沟通，提高中小股东参与公司决策的便利性，保证股东对公司重大事项享有知情权和参与权。

（二）关于公司与控股股东

公司具有独立的业务和自主经营能力，在业务、资产、机构、财务和人员等方面独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部管理机构独立运作。公司控股股东能够严格规范自己的行为，依法行使其权利并承担相应的义务，没有违规占用公司资产侵害公司权益的事项，也没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的董事选聘程序，严格依照公开、公平、公正、独立的原则来选聘董事。公司董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名；董事会下设战略、提名、薪酬与考核、审计等四个专门委员会，专

门委员会按照相应的议事规则行使职权。公司全体董事能依据相关法律法规的要求开展工作，出席董事会和股东大会，审慎审议所议事项并明确表达意见，积极参加有关培训，学习相关法律法规，勤勉、尽责地履行职责，维护公司和股东的合法权利。

（四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等规定选举监事。目前，公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表，监事人数、任职资格和聘任人员符合法律法规的要求。公司全体监事能按照《公司法》、《公司章程》和《公司监事会议事规则》等的规定和要求，勤勉、尽责地履行职责，对公司财务、重大事项、关联交易以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督并发表独立意见。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司逐步建立了较完善的员工绩效评价和激励约束机制，并逐步完善董事、监事及高级管理人员绩效评价体系，将管理者的薪酬与公司的经营目标和管理目标相关联，有效地调动管理层和骨干的积极性，提高公司对员工的向心力和吸引力，更好促进公司可持续发展。

（六）关于信息披露与投资者关系管理

公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，严格履行信息披露义务。公司指定董事会秘书负责日常信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮咨询网为公司信息披露的报纸和网站，及时回复投资者提出的问题，加强与投资者的沟通和联系，真实、准确、及时、完整地披露有关信息，确保所有投资者公平的获取公司信息，保障投资者的知情权。

（七）关于相关利益者

公司在加强企业经营管理的同时，也积极参与社会福利、慈善事业和环保等公益事业，主动承担社会责任，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者沟通和交流，共同推进公司持续、健康、稳定地发展，实现公司、股东、员工、客户、供应商、社会等各方利益的均衡，达成多赢的格局。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业版上市公司规范运作指引》以及其他法律法规的规定和要求，诚实守信、勤勉尽责，积极参与公司管理，审慎审议公司重大事项，依靠自己的专业知识、工作经验和能力作出决策，切实维护公司和全体股东的合法权益。

公司董事长严格按照相关法律法规和《公司章程》等的要求，依法履行职责，全力加强董事会建设，推进公司各项制度的制订和完善，完善内控程序和流程，依法召集、召开董事会会议，积极督促股东大会和董事会决议的执行，确保董事会规范运作。

公司 3 名独立董事于成廷先生、王仲辉先生和俞国荣先生严格按照《独立董事工作制度》等相关制度的规定，本着对公司和股东负责的态度勤勉尽责、忠实履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项议案，依据自己的专业知识做出独立、公正的判断；深入公司现场调查，了解公司的生产经营状况和重大事项进展情况，并时刻关注外部环境对公司的影响，为公司未来发展提出合理化建议，对公司的持续、健康、稳定发展起到了积极的作用。

报告期内，公司所有独立董事均未对公司董事会审议的各项议案及其他事项提出异议。独立董事发表独立意见情况如下：

时间	发表独立意见事项	意见类型
2011 年 2 月 21 日	关于聘任副总经理的议案	同意
	关于聘任内部审计部负责人的议案	同意
2011 年 3 月 17 日	关于同意杨宇超先生辞去总经理职务的议案	同意
	关于聘任王本善先生为总经理的议案	同意
	关于聘任杨宇超先生为副总经理的议案	同意
	关于加强上市公司治理专项活动的自查报告和整改计划	同意
2011 年 3 月 26 日	2010 年度内部控制自我评价报告	同意
	关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告	同意
	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	同意

	关于 2011 年度日常关联交易预计的议案	同意
	关于调整公司董事和监事津贴的议案	同意
2011 年 7 月 13 日	关于使用超募资金对外投资的议案	同意
2011 年 11 月 25 日	关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案	同意

报告期内，公司共召开了 9 次董事会会议，各位董事出席情况如下表所示：

董事姓名	职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
王本善	董事长	9	9	0	0	0	否
章贤妃	董事	9	9	0	0	0	否
厉永江	董事	9	9	0	0	0	否
许金开	董事	9	9	0	0	0	否
于成廷	独立董事	9	5	4	0	0	否
王仲辉	独立董事	9	5	4	0	0	否
俞国荣	独立董事	9	5	4	0	0	否

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

报告期内，公司作为独立法人，具有独立、完整的自主经营能力和公司业务。在业务、人员、资产、机构、财务等方面均与控股股东完成分开。

1、业务独立

公司业务独立于控股股东，拥有自主、完备的生产、销售、研发和采购体系。公司具有独立的经营决策权，依据自身的经营状况制定产品规划、物资采购和营销政策，与控股股东及其下属的其他公司不存在同业竞争或者显失公平的关联交易，也不存在控股股东直接或间接干预公司经营运作的情形。

2、人员独立

公司拥有完全独立的人事、薪酬体系。公司下设独立的人力资源部，负责公司的员工招聘、培训、薪酬、绩效管理、员工福利和人力资源制度建设等各方面事项。公司高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属的其

他公司担任除董事外的任何职务或领取报酬，公司财务人员也未在控股股东及其下属的其他公司中兼职。

3、资产独立

公司拥有独立的生产经营场所、完整的资产结构，公司业务和生产经营所需的土地使用权、房产、机器设备、商标、专利和专有技术及其它资产的产权完全由公司独立享有，对所有资产拥有完全的、独立的控制支配权，不存在与控股股东共享的情况，也不存在资产、资金被控股股东违规占用或支配的情况。

4、机构独立

公司设有规范齐全的组织机构体系，公司法人治理结构的建立和运作严格按照《公司章程》执行，公司董事会、监事会及各职能部门在组织机构内独立运作，公司生产经营和行政管理等机构与控股股东完全分开，依法独立履行职能。

5、财务独立

公司建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，能够独立做出财务决策。公司设立了独立的财务部门，配备专职的财务人员；并开设独立的银行账户，独立进行纳税申报和履行纳税义务。不存在控股股东及其下属公司无偿占用公司资产或资金的情形。

四、高级管理人员的考评及激励机制

公司高级管理人员的薪酬实行基本年薪和年终绩效考核相结合的薪酬管理制度。公司根据下一年工作目标确定高管基本年薪，按月发放；绩效年薪由董事会薪酬与考核委员会依据年初制定的生产经营指标和管理指标的完成情况、结合企业的行业影响力和社会贡献力，对高管工作业绩进行全方位考核，考核结果报董事会审议通过后实施。公司将根据企业的发展情况不断完善和修订对高管人员的考评及激励机制。

报告期内，公司没有对高管实施股权激励计划。

第六节 内部控制

一、公司内部控制制度的建设和运行情况

为规范公司生产经营、财务管理和信息披露等工作，提高公司经营管理水平和风险防范能力，公司结合内外部环境的变化和生产经营的实际情况，按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司内部控制指引》等有关法律法规和规范性文件的要求建立健全了法人治理结构；建立了科学的决策机制、运营机制和监督机制，设计了符合现代化企业管理要求的内部控制管理体系，确保了公司的资产安全和企业的有效经营。

（一）公司治理

根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定，建立健全公司股东大会、董事会、监事会等治理机构的议事规则和决策程序，明确各个治理机构的职责权限，在制度上保障公司决策的科学性和民主性，保证公司的规范运作和健康发展。

在公司内部管理上，以科学管理、流程管理为原则、以全面风险管理为导向，建立健全内控管理制度，细化业务流程，确保公司各项经营活动正常有序的运行。

（二）日常经营管理

1、财务管理

依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《内部会计控制规范》等法律法规的要求，公司制定了《财务管理制度》、《财务部财务收支日报表管理规定》、《固定资产管理办法》、《企业收款收据管理规定》等一系列财务管理制度，明确会计凭证、会计账簿和会计报告的处理流程，采取定编定岗、职责分工、定期盘点、财务记录、帐实核对等措施，规范公司的会计核算和会计监督，有效防止各种资产的有形或无形损失，保障财务数据的真实、准确，为经营决策提供有效支持。

2、物资采购管理

公司根据实际物资管理情况，建立物资采购管理程序，规范采购业务工作。在程序上将供应商选择、物资的询价比价、招投标管理、物资采购与验收、验收

与入库等进行职责上的分离，减少物资采购中的风险。

3、销售管理

根据产品销售控制系统的风险点，公司从物流招标、销售合同评审、货款比例、信息流转和应收款比例等环节加强内部控制，减少坏账、呆账的概率，保证应收款与流动资产比例保持在安全合理的范围。

4、人力资源管理

依据公司发展战略来制定人力资源发展规划，在公司管理过程中紧紧围绕“以人为本”的用人理念，倡导“为他人创造幸福的人最后自己最幸福”的野马文化，建立科学的薪酬评价体系和业绩考核机制，激发员工工作积极性和创造性，营造和谐的人力资源管理环境。

5、信息披露内部控制管理

根据法律法规和证券监管机构的相关要求，公司制定了《投资者关系管理制度》和《内部信息知情人登记备案制度》等制度，指定证券投资部作为投资者关系管理和信息披露管理的责任部门，建立与监管机构、媒体和投资者有效联络的平台和渠道，真实、准确、完整、及时地将公司的相关信息向公众予以披露，保证广大投资者的知情权，也树立了公司良好的社会公众形象。

6、关联交易管理

为保证关联交易的公允性和合理性，公司在遵循公开、公平和公正的原则上开展关联交易，并对关联交易履行必要的内部审批程序和信息披露义务。

7、对外担保

依据《担保法》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》等法律法规的规定，公司制定了《对外担保管理制度》，明确对外担保由公司统一管理，未经董事会或股东大会审议不得对外提供担保。

8、募集资金管理

公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金存储与管理、使用与审批、变更和监督等做了详细规定。公司财务部对募集资金的使用情况建立台账，对资金使用情况予以记录；内审部定期对募集资金使用情况进行审计，并对监督情况及时报告给董事会审议。公司募集资金严格按照招股说明书中承诺的募集资金投

资计划来使用，不存在变更募集资金项目或侵占募集资金的情形。

（三）内部控制工作的重点工作

内部控制建议是一项系统的工程，需要随着公司内部管理水平的提升不断深化和调整，逐步完善公司内部管理。2012 年作为公司全面实施内部控制的第一年，我们将在以下两个方面着力推进：

其一，在内部控制体系自查的基础上建立健全更为完备的内部控制体系。根据生产经营情况和工作实际修订制度或政策，进一步规范流程，细化管理。

其二，加强对风险管理和内部控制的培训和引导，提高员工的风险控制和防范意识，拓展全员化的内部控制管理。

二、公司内部审计制度的建立和执行情况

公司建立了《内部审计制度》，设立了专门的审计部门。审计部门依法开展内部审计工作，针对公司生产经营中的内部控制缺陷和风险提出改善意见，并督促审计建议的整改和落实，防范生产经营中的风险。

（一）内部审计部门设置

公司设立独立的内部审计部门，并配备专职人员对公司经营管理、财务状况和内控制度执行情况进行内部审计，防范梳理内控管理上的风险，提高了公司的经营管理能力和风险防范意识，确保公司经营活动的高效和公司资产的安全。

（二）公司内部审计的工作情况

按照年度计划开展内部审计工作，完成既定的财务审计、效益审计、专项审计、经济责任审计、内控评审等多个审计项目，及时发现内部控制管理中的缺陷和风险，对公司经营管理中的风险隐患提出改进或处理意见，为公司内控管理深化奠定了基础。

根据深圳证券交易所“关于开展加强中小企业板上市公司内控规则落实专项活动”的通知，公司董事会根据要求进行了积极的自查，针对生产经营、固定资产管理、资金管理、财务管理、人力资源管理和信息系统管理等进行了整理和规范，明确股东大会、董事会、监事会、审计委员会、经理层和内审部在公司内部控制管理中的职责和权限，编制工作管理流程，以流程来规范内部工作，建立了较完善的内部控制管理体系。

三、公司年报信息披露制度的建立和运行情况

为了提高年报信息披露的质量和透明度，增强信息披露的真实、准确、完整和及时，公司根据深圳证券交易所的相关规定制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，规定公司董事、监事、高级管理人员及与年报信息披露有关的其他人员因工作失职导致年报信息披露出现重大差错的，公司将根据情节轻重按制度追究当事人的责任。

报告期内，公司年报信息披露未发生重大差错、重大遗漏信息补充等情况。

四、2011 年内部控制相关情况披露表

内部控制相关情况	是/否/ 不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立了内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立于独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. 审计委员会成员是否全部由董事会组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
4. 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	否	补充的第三名审计人员于 2011 年年底辞职，公司将尽快配置第三名专职审计人员
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	

6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>1、2011 年初内审部积极参与制定和修改公司的《内部审计制度》、《内部控制制度》、《募集资金管理办法》；</p> <p>2、每季度对上市募集资金管理和使用情况进行专项审计，并及时向董事会、财务部提交审计报告，平时积极参与募集资金使用项目的招投标活动和合同评审，加强募集资金的动态监管；</p> <p>3、内审部加强对销售合同、采购合同、建设工程施工合同的风险评审，提高风险控制；</p> <p>4、2011 年度加强了对销售费用、工程服务费用的专项审计，揭示了费用报销中错弊行为和漏洞，完善了销售费用报销制度；</p> <p>5、内审部加强了对销售应收款的分析和监督，有效降低了应收款的逾期率和坏账率；</p> <p>6、内审部积极参与公司对外投资的风险评估和调查，帮助公司降低投资风险。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

五、内部控制自我评价

1、董事会对公司内部控制的自我评价

公司董事会对内部控制体系进行了认真的分析后认为：公司已建立了覆盖公司经营管理活动各个环节的、较为完整、合理有效的法人治理结构和内部控制管理体系，符合我国法律法规和证券监管部门的要求。能够保证公司经营管理的规范有序、能够防范公司经营管理中的风险和隐患、能够保障公司资产的安全和完整、能够保证公司和所有投资者的合法权益。

2、监事会对公司内部控制的自我评价

监事会认为：公司健全的内部控制体系指导了公司日常经营和管理，法人治理结构完善、公司运营规范、内部控制程序合理，确保了公司健康有序的发展，符合我国法律法规和证券监管部门的要求。

3、独立董事关于公司内部控制自我评价报告的独立意见

经核查，公司已建立了较为合理、完善和有效的内部控制体系，并在内部管理、风险控制、信息沟通和内部监督等各方面有效实施，确保了公司的规范运作，

保证公司资产的完整和安全。

4、保荐机构对公司内部控制自我评价的核查意见

华泰联合证券股份有限公司对《浙江日发数码精密机械股份有限公司 2011 年度内部控制的自我评价报告》出具了核查意见，认为：截止到 2011 年 12 月 31 日，日发数码已建立了完善、有效的内部控制制度，并得到有效实施。公司对 2011 年度内部控制的自我评价真实、客观。保荐机构对《浙江日发数码精密机械股份有限公司 2011 年度内部控制的自我评价报告》无异议。

第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会。股东大会的通知、召集、召开表决及信息披露程序均严格按照法律法规和《公司章程》的规定进行。

2011 年 4 月 22 日，公司在浙江省新昌县七星街道日发数码科技园日发酒店公寓二楼召开 2010 年年度股东大会，会议由公司董事会召集，董事长王本善先生主持。公司董事、监事、高级管理人员、保荐代表人列席了会议，国浩律师事务所对本次股东大会进行了现场见证并出具法律意见书。大会通过现场表决的形式审议通过了如下决议：

- 1、《2010 年度董事会工作报告》
- 2、《2010 年度监事会工作报告》
- 3、《2010 年度财务决算报告》
- 4、《2010 年度利润分配方案》
- 5、《2011 年度财务预算报告》
- 6、《2010 年度报告及其摘要》
- 7、《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》
- 8、《关于调整公司董事和监事津贴的议案》
- 9、《关于修订〈公司章程〉的议案》
- 10、《关于修订〈信息披露事务管理制度〉的议案》
- 11、《关于修订〈对外担保制度〉的议案》
- 12、《关于制定〈对外投资管理办法〉的议案》

在本次股东大会上，公司独立董事王仲辉宣读了本人述职报告，并代表独立董事于成廷和俞国荣进行了述职。

公司年度股东大会的决议及相关公告刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

第八节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况回顾

1、总体经营情况

报告期内，结合宏观环境、行业发展特点和企业自身实际，在公司董事会的领导下，制定了“十二五数控机床产业发展战略”。公司紧紧围绕“以技术创新为核心，争创国际知名品牌，以产业报国为己任”的发展战略，继续秉承先做强再做大的原则，稳健经营，细化管理，调整结构，强化创新，实现了经营业绩的快速增长。公司完成营业总收入 44071.33 万元，同比增长 65.96%；实现利润总额 11486.55 万元，同比增长 98.33%；归属于上市公司股东的净利润 9801.98 万元，同比增长 98.34%；每股收益 1.02 元，同比增长 47.83%。公司的盈利能力、运营能力得到全面提升，各项经营指标均创历史最好水平，公司经营实力和行业竞争力得以提升。

2、主要工作回顾

报告期内，公司经营层围绕年初董事会制定的目标，重点开展了以下工作：

(1) 推行专业化管理

报告期内，公司将专业化管理作为控制成本、提升效率的主要措施。公司对生产工艺流程进行大胆改革，调整生产模式，推行工序装配的生产流程，降低部分工序对装配员工的技能要求，大大提升了装配效率。通过工艺改革和工作创新，员工的整体生产效率大幅度提升。

(2) 新品开发百花齐放

为了保证细分市场的优势，公司加强对新产品的开发力度。三个事业部新产品研发百花齐放，车铣完成轮毂专用立式数控车床、大型立式数控车床和自动生产线的研发，铣镗完成龙门加工中心的新品开发；磨削完成中型轴承磨削线的研发，为公司在中高端市场的做强做大提供了强有力的产品支持，提升了企业竞争实力。

(3)销售管理内外兼修

销售管理的内外管控双管其下，内部开设了 800 信息中心和网上在线咨询信息系统，对每台设备安装调试和重要的售后服务工作实施了实时电话回访制度；同时配备五台售后服务专用车用于重点区域的售后服务工作，进一步树立公司的行业领先地位。外部密切关注宏观形势和行业动态，优化片区管理，加强重点区域重点客户的开发力度。结合公司上市一年的契机开展促销活动，回馈客户，建立与客户双赢的发展格局。

(4)以人为本，激活资源

公司实施“以人为本、激活资源”的人力资源开发计划，引进、培训、用好人才。一方面，通过公司经营业绩目标的分解，将员工工作业绩与公司业绩挂钩，形成企业与员工共成长的利润分享机制。另一方面，注重内部员工的培养和提拔。开展多种形式的员工培训，提携有激情、有成绩、优秀的年轻人补充到管理者团队，提升员工职业技能的同时拓展员工职业发展通道，增强了企业凝聚力和向心力。

(5)结构调整，培育新经济增长点

公司时刻以差异化竞争为导向，根据对行业市场把握的灵敏性和前瞻性来调整企业产品结构布局，开发出符合市场需求的轴承磨削生产线和数控金切自动线产品，提高了产品和企业市场竞争力，保证企业经济效益的快速提升，确保了企业的行业地位。

(二) 主营业务范围及经营情况

1、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、主要财务数据

单位：人民币万元

项目	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)
营业收入	44,071.33	26,555.71	20,286.99	65.96
营业利润	10,501.62	5,726.77	3,944.42	83.37

利润总额	11,486.55	5,791.65	4,368.94	98.33
归属于上市公司股东的净利润	9,801.98	4,942.10	3,802.36	98.34
经营活动产生的现金流量净额	3,370.25	3,770.98	3,735.32	-10.63
每股收益（元）	1.02	0.69	0.79	47.83
净资产收益率	13.48%	25.53%	23.70%	-12.05
项目	2011 年末	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减（%）
总资产	94,790.55	89,116.26	30,098.17	6.37
归属于上市公司所有者权益	75,501.11	72,099.13	17,689.52	4.72

本年比上年增减幅度超过 30% 的原因说明：

报告期内，公司实现营业总收入 44071.33 万元，比上年同期增长 65.96%；实现营业利润 10501.62 万元，比上年同期增长 83.37%；实现利润总额 11486.55 万元，比上年同期增长 98.33%；实现归属于上市公司股东的净利润 9801.98 万元，比上年同期增长 98.34%。各项经营业绩指标增长的主要原因是：（1）依托高速增长机床行业平台，公司通过加强重点片区建设和加大市场开拓力度，进一步巩固和拓展忠实的客户群；（2）公司关注行业发展的趋势和客户需求，通过产品结构调整和技术提升，做大做强中高端市场；（3）公司强调内部控制与管理优化，严格控制成本和费用，提升产品的盈利能力；（4）公司新的增长点——轴承磨削生产线、大型设备和数控金切自动生产线发展强劲。

3、毛利率变动及主营业务分产品经营情况分析

单位：人民币万元

产品类别	主营业收入	主营业成本	毛利率（%）	主营业收入比上年增减（%）	主营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
数控车床	11,024.11	6,630.49	39.85	47.20	46.13	0.44
数控磨床	13,489.49	8,191.23	39.28	253.81	224.48	5.49
立式加工中心	9,216.79	5,918.08	35.79	16.80	15.61	0.66
卧式加工中心	4,168.24	2,281.88	45.26	94.32	78.35	4.90
龙门加工中心	4,810.90	3,309.16	31.22	5.93	12.83	-4.21
合计	42,709.53	26,330.84	38.35	65.03	60.62	1.69

报告期内，公司销售毛利率保持稳定，略有上升，主要原因是公司产品结构的改善和产品成本、费用控制适当。其中数控磨床毛利率上升主要是由于规模效

应成本降低、产品结构调整所致；卧式加工中心毛利率上升主要是产品结构的设计优化成本降低所致。

4、主营业务分地区分布情况分析

单位：人民币万元

销售区域	2011 年			2010 年			2009 年	
	金额	比例	增长率	金额	比例	增长率	金额	比例
国内销售	41,814.45	97.90%	63.97%	25500.59	98.54%	32.58%	19234.14	97.3%
国外销售	895.07	2.10%	136.25%	378.86	1.46%	-29.01%	533.66	2.7%
合计	42,709.53	100.00%	65.03%	25879.45	100.00%	30.92%	19767.80	100.00%

5、主要供应商、客户情况

单位：人民币万元

年份	前 5 名供应商	占采购总额	前 5 名客户销售	占销售总额
	采购额合计	的比例 (%)	额合计	的比例 (%)
2011 年	13,835.43	31.76	9,989.57	22.66
2010 年	8032.30	39.86	4,248.57	15.99
2009 年	3,816.14	30.25	5,436.20	26.80

6、非经常性损益

单位：人民币万元

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损益	7.65	2.19
计入当期损益的政府补助	1011.00	69.40
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
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	-	-
除上述各项之外的其他营业外收支净额	11.08	19.65
非经常性损益合计	1029.73	91.24
减：所得税影响数	157.04	13.69

少数股东损益影响数		-
扣除所得税及少数股东权益影响数后的非经常性损益	872.69	77.54

7、主要费用情况

单位：人民币万元

费用项目	2011 年金额	2011 年占 收入比例 (%)	增长比例 (%)	2010 年	2009 年
销售费用	2,995.17	6.80	55.50	1,926.21	1,408.61
管理费用	3,237.18	7.35	64.74	1,965.07	1,556.11
财务费用	-95.71	-0.22	-141.05	233.16	257.64
所得税费用	1,684.57	3.82	98.2	849.54	566.58
合计	6,959.81	17.75	57.24	4,973.99	3,788.93

说明：

(1) 销售费用比上年同期增长 55.50% 主要是公司销售扩大，三包费用及人工费用增加所致；

(2) 管理费用比上年同期增长 64.74% 主要是公司研发费用和员工薪酬增加所致；

(3) 财务费用比上年同期减少 141.05% 主要是公司借款下降利息支出减少及银行存款利息收入增加所致；

(4) 所得税费用比上年同期增加 98.29% 主要是公司利润总额增加、应纳的企业所得税费用增加所致。

8、研发情况

(1) 研发费用

单位：人民币万元

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减 (%)	2009 年度
研发投入	1,573.58	1,112.27	41.47	800.98
研发投入占营业收入比例	3.57%	4.19%	-0.62	3.95%

(2) 研发成果

报告期内，公司共拥有 17 项国家专利，并有 10 项专利正在审核之中（其中

已有四项专利于 2012 年获得授权)。

序号	专利号	专利名称	专利类型	有效期	备注
1	ZL 2004 1 0025898.4	实现多方位立卧加工的三轴并联主轴头机构	发明	2013 年 3 月	外购专利
2	ZL 2005 20046467.6	同步丝杆及其进给机构	实用新型	2015 年 11 月	
3	ZL 2006 2 0141106.4	机床工作台交换装置	实用新型	2016 年 12 月	
4	ZL 2007 2 0107605.6	机床移动部件防护防屑装置	实用新型	2017 年 3 月	
5	ZL 2007 2 0107604.1	机床对刀装置	实用新型	2017 年 3 月	
6	ZL 2007 3 0112318.X	机床电控系统操作面板(1)	外观	2017 年 3 月	
7	ZL 2007 3 0112317.5	机床电控系统操作面板(2)	外观	2017 年 3 月	
8	ZL 2007 3 0112316.0	机床电控系统操作面板(3)	外观	2017 年 3 月	
9	ZL 2007 2 0108148.2	串联双驱动伺服电机装置	实用新型	2017 年 4 月	
10	ZL 2007 2 0108517.8	机床旋转 C 轴液压刹车装置	实用新型	2017 年 4 月	
11	ZL 2008 2 0088433.7	机床工作台角度位置锁紧装置	实用新型	2018 年 5 月	
12	ZL2008 2 0088748.1	机床高速电主轴装置	实用新型	2018 年 6 月	
13	ZL 2009 2 0198309.0	龙门加工中心直角扁铣头	实用新型	2019 年 10 月	
14	ZL 2010 2 0302414.7	机床万能铣头	实用新型	2020 年 2 月	
15	ZL 2010 2 0140010.2	轴承套圈超精机进给装置	实用新型	2020 年 3 月	
16	ZL 2010 2 0140018.9	轴承套圈超精机油石自动补偿装置	实用新型	2020 年 3 月	
17	ZL 2010 2 0281291.3	一种机床升降台装置	实用新型	2020 年 7 月	
18	ZL 2011 2 0218552.1	机床工作转台电主轴减速装置	实用新型	2021 年 6 月	2012.2.8 授权
19	ZL 2011 2 0219028.6	一种机床旋转工作台	实用新型	2021 年 6 月	2012.2.1 授权
20	ZL 2011 2 0240167.7	重型数控落地铣镗床伸长扁铣头	实用新型	2021 年 7 月	2012.2.1 授权
21	ZL 2008 1 0063209.7	机床夹具气动保压阀装置	发明	2023 年 7 月	2012.3.7 授权
22		旋转尾架主轴刹车装置	实用新型		审核中
23		一种可使夹具分离的主轴夹紧夹具的机构	发明		审核中
24		重型静压回转工作台角度锁紧定位装置	实用新型		审核中
25		机床卡盘工件装夹气动检测装置	实用新型		审核中

26		机床卡盘装夹检测装置	发明		审核中
27		大型立车操作面板	外观		审核中

(3) 公司新产品

报告期内，公司研发的新产品如下：

序号	产品名称	目标市场	备注
1	轮毂专用立式数控车床	汽车轮毂的零件加工	已投入市场
2	TV510P 交换台立式加工中心	提升汽车零部件加工效率	已投入市场
3	柔性加工生产线	根据工程机械行业客户开发，能应用于多种行业	已投入市场
4	五轴连动加工中心	复杂曲面的零件加工	已投入市场
5	双主轴车铣复合中心	汽车盘套类零件的自动化加工	2012 机床展产品
6	中性圆柱磨超自动线	圆柱轴承的加工	已投入市场
7	外径抛光机	圆锥、圆柱轴承的外径加工	已投入市场

9、现金流状况

单位：人民币万元

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减(%)
一、经营活动产生的现金流量净额	3,370.254	3,770.983	-10.63
经营活动现金流入量	51,458.75	32,294.04	59.34
经营活动现金流出量	48,088.49	28,523.06	68.60
二、投资活动产生的现金流量净额	-3,743.33	-320.17	1069.17
投资活动现金流入量	446.1201	40.30	1007.00
投资活动现金流出量	4,189.45	360.47	1062.22
三、筹资活动产生的现金流量净额	-8602.88	48,238.46	-117.83
筹资活动现金流入量	5,000	54,427.51	-90.81
筹资活动现金流出量	13,602.88	6,189.05	119.79
四、现金及现金等价物增加额	-9092.18	51,680.10	-117.59
现金流入总计	56904.87	86761.85	-34.41
现金流出总计	65880.82	35072.58	87.84

说明：

(1) 报告期内经营活动产生的现金流量净额比上年同期下降 10.63% 主要是销售扩大、存货和应收帐款增加幅度大于应付帐款增加幅度所致；

(2) 报告期内投资活动产生的现金流量净额比上年同期下降 1069.17% 主要是项目建设期公司投资固定资产增加所致；

(3) 报告期内筹资活动产生的现金流量净额比上年同期下降 117.83% 主要是归还短期借款、年度派发红利所致。

(三) 资产、负债及重大投资等事项进展情况

1、重要资产情况

报告期内，公司的厂房、主要生产设备等均处于正常使用中，资产状况良好，能保证公司的正常经营，盈利能力较好，未发生资产减值情况，也未涉及担保、诉讼、仲裁等情况。

2、核心资产盈利能力、使用情况及减值情况

公司核心资产的盈利能力及使用情况正常，不存在资产减值的情况。

3、资产构成变动分析

单位：人民币元

项目	2011 年末		2010 年年末		同比增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
流动资产：					
货币资金	474,964,358.43	50.11%	560,564,173.42	62.90%	-15.27%
应收票据	71,131,750.00	7.50%	82,955,289.17	9.31%	-14.25%
应收帐款	77,689,045.34	8.20%	52,545,045.21	5.90%	47.85%
预付款项	10,995,430.81	1.16%	7,451,680.03	0.84%	47.56%
其他应收款	2,462,429.42	0.26%	2,819,649.21	0.32%	-12.67%
买入返售金融资产					
存货	196,210,702.33	20.70%	99,192,824.53	11.13%	97.81%
其他流动资产					
流动资产合计	833,453,716.33	87.93%	805,528,661.57	90.39%	3.47%
非流动资产：					
投资性房地产	12,916,716.36	1.36%	13,741,073.52	1.54%	-6.00%
固定资产	79,688,770.78	8.41%	55,870,164.38	6.27%	42.63%
在建工程	5,618,530.21	0.59%			
无形资产	14,606,137.09	1.54%	14,979,774.13	1.68%	-2.49%
递延所得税资产	1,621,631.17	0.17%	1,042,961.48	0.12%	55.48%
其他非流动资产					
非流动资产合计	114,451,785.61	12.07%	85,633,973.51	9.61%	33.65%

资产总计	947,905,501.94	100.00%	891,162,635.08	100.00%	6.37%
流动负债:					
短期借款	20,000,000.00	2.11%	40,000,000.00	4.49%	-50.00%
应付票据	5,000,000.00	0.53%			
应付帐款	110,850,142.96	11.69%	88,156,420.36	9.89%	25.74%
预收款项	37,764,427.29	3.98%	34,560,866.75	3.88%	9.27%
应付职工薪酬	5,039,914.15	0.53%	1,738,557.58	0.20%	189.89%
应交税费	10,907,840.13	1.15%	2,489,089.02	0.28%	338.23%
应付利息	88,833.64	0.01%	60,285.00	0.01%	47.36%
其他应付款	1,073,406.03	0.11%	800,751.97	0.09%	34.05%
一年内到期的非流动负债			1,720,000.00	0.19%	-100.00%
流动负债合计	190,724,564.20	20.12%	169,525,970.68	19.02%	12.50%
非流动负债:					
长期借款	1,563,636.36	0.16%			
非流动负债合计	2,169,852.64	0.23%	645,340.80	0.07%	236.23%
负债合计	192,894,416.84	20.35%	170,171,311.48	19.10%	13.35%
总资产	947,905,501.94	100.00%	891,162,635.08	100.00%	6.37%

变动幅度超过 30% 的项目说明:

(1) 应收帐款增加 47.85% 主要是销售增加, 按合同应收货款质保金增加所致;

(2) 预付帐款增加 47.56% 主要是预付大型设备款增加所致;

(3) 存货增加 97.81% 主要是产品结构调整、大型设备销售增加, 销售扩大、为满足生产需要相应原材料备货增加所致;

(4) 固定资产增加 42.63% 主要是募投资项目投入所致;

(5) 递延所得税资产增加 55.48% 主要是提取资产减值准备、调整所得税增加所致;

(6) 短期借款减少 50.00% 主要是超募资金永久补充流动资金, 资金充裕归还借款所致;

(7) 应付职工薪酬增加 189.89% 主要是业绩提升, 尚未发放的年终奖增加所致;

(8) 应交税费增加 338.23% 主要是利润总额增加、相应计提的企业所得税增加所致。

4、存货变动情况

单位：人民币元

项目	2011 年末余额	占 2011 年末总资产的比例 (%)	产品供求情况	产品销售价格变动情况	原材料价格表达情况	存货跌价准备计提情况	2010 年末余额
原材料	114,738,621.02	12.10	-	-	-	1,648,887.11	66,137,389.05
在产品	41,491,571.83	4.38	-	-	-		20,536,199.68
库存商品	41,629,396.59	4.39	-	-	-		12,519,235.80
合计	197,859,589.44	20.87	-	-	-	1,648,887.11	99,192,824.53

5、金融资产投资情况

报告期内，公司不存在金融资产投资情况。

6、债务变动情况

单位：人民币元

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减 (%)	2009 年度
短期借款	20,000,000.00	40,000,000.00	-50.00	50,000,000.00
长期借款	1,563,636.36			1,720,000.00
应付账款	110,850,142.96	88,156,420.36	25.74	52,108,392.45

7、偿债能力分析

财务指标	2011 年度	2010 年度	同比增减	2009 年度
流动比率 (倍)	4.37	4.75	-0.38(倍)	1.74
速动比率 (倍)	3.34	4.18	-0.84(倍)	1.43
资产负债率	20.35%	19.10%	1.25%	41.23%
已获利息倍数 (倍)	61.42	25.84	35.58(倍)	16.95

8、资产营运能力分析

财务指标	2011 年度	2010 年度	同比增减	2009 年度
应收账款周转率 (次)	6.77	3.99	2.78	3.26
存货周转率 (次)	1.83	2.45	-0.62	2.63
流动资产周转率 (次)	0.54	1.02	-0.48	1.08

二、公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

(一) 行业发展趋势

21 世纪随着日本和美国机床市场的逐步复苏以及国内经济和行业经济的高速发展，自 2001 年开始我国机床行业的产值和销量均保持了两位数的增幅，发展速度优于 GDP 增长趋势。自 2002 年起我国一直保持世界上最大的机床消费国和最大的机床进口国，2008 年机床消费额占世界机床产值的 22.8%，并超过第二第三国家消费值之和；2009 年我国机床产值首次超过德国和日本，成为世界机床第一生产大国。随着工业化进程的推进，用户行业的结构升级和转型也推动机床行业向高端化发展，我国机床行业步入淘汰低端的普通机床、重点发展中高档机床的转型时期。国家“十二五”规划中将高端装配制造业作为发展重点，高端装备将在未来五年的产业结构升级中担当重任。

近年来，随着欧债危机的蔓延，发达国家的经济发展速度放缓，其机床产品的需求也已基本饱和或者趋于稳定增长，但是新兴发展中国家发展势头强劲。未来国际机床市场的潜力仍很大，新兴市场在发展工业中对设备的需求量较大，也将继续推动全球机床行业的持续发展。

公司作为专注于中高端数控机床的提供商，为中国产业结构升级调整提供了优质的设备，也将受益于国内制造业升级换代；随着原有产品的升级和新产品的开发，公司将依托灵活的体制和成本控制优势实现替代进口的目标，保证公司盈利稳步增长；公司作为一家立足本土、开拓国际市场的民营企业，时刻关注全球机床行业发展动态，积极在新兴市场中拓展自己的疆土，打造国际性的机床企业。

（二）公司面临的市场竞争格局

蓬勃发展的中国机床行业基本形成“三足鼎立”的发展态势，即虎视眈眈的国外中高端机床厂、雄霸一方的大型国有企业和异军突起的民营企业。公司作为民营企业阵营中的一员，在市场份额的争夺上与三类公司展开了激烈的竞争。

（三）公司的竞争优势和劣势

1、公司的优势

产品优势：公司产品线长，产品结构符合和代表行业未来发展趋势，容易满足不同行业、不同客户个性化的需求，在与客户产异化竞争中占据比较优势。

品牌优势：公司产品通过一定的历史积累、稳定可靠的产品质量、完善的服务在业界树立了美誉度和知名度，为公司市场份额的进一步扩大奠定了良好的基

础。

技术优势：公司在数控机床模块化设计和研发、可重组轴承自动线方面拥有自己的核心技术和核心竞争力。并一直坚持产品改进和新品开发并举的发展思路，保持技术上的领先优势。

客户优势：公司拥有良好的市场基础和优质的客户，通过知名客户的认可和推广扩张市场份额。

地域优势：公司地处我国经济最为活跃、生产力发展最为迅速的华东地区，拥有贴近市场的地缘优势。

2、公司的劣势

公司的规模相对较小。相比国外先进的机床企业，按照目前的市场需求，一方面公司的产能规模不够大，另一方面在调整产品结构后，品种和规模不能满足市场和竞争的需求，仍然有较大增长的空间。

三、公司的发展规划及重大风险情况

（一）公司的发展规划

坚持以科技创新为导向，坚持中高端的市场定位，坚持产品的调整与开发（中小型机床向高速、高精、自动化方向发展，大型机床向高效方向发展），坚持差异化的市场竞争策略，将“RIFA”品牌打造为国内外“金属切削解决方案”的著名供应商，实现“在机电产品制造领域向客户提供工业加工过程的单台设备、工段、车间、组合生产线，并协助客户逐步实现数字化工厂梦想”的公司使命。

（二）2012 年度经营目标和工作重点

面对激烈的市场竞争环境，只有不断提升产品的性能和提高企业的管理能力，才能在竞争中占据一席之地。公司将继续坚持“做强做大”的经营理念，通过“专注内在、通达天下”来实现营业收入和净利润的持续增长。

为了实现 2012 年的经营目标，公司将重点做好如下工作：

1、强化内部控制，实施全面风险管理，有效防范经营管理风险，提升治理水平。公司将进一步完善内部控制管理体系，编写《内部控制手册》，明确公司内部控制实施范围，梳理经营管理活动中的风险清单，查找公司内部管理的漏洞和缺陷，编制管理中的风险识别、分析、解决方案和实施流程，健全内部控制和

风险管理体系，提高财务信息的真实性、准确性和及时性；确保各部门能及时修正、完善内部控制措施；保障资产安全和完整。

2、加强质量保证体系建设，稳步提升产品质量。一方面是加强员工的质量管理意识，从小事做起、从细节做起，建立全员质量管理体系；另一方面加强对外检、过程检、成品检各个环节的控制，将产量质量管理从公司内部延伸到分供方，在保障零部件质量的基础上提高产品质量、提升产品品质，实现“RIFA”品牌的优质和高端。

3、做强直销，做大代理。经过多年的“直销为主、代理为辅”的销售积累，公司已成为国内知名的数控设备供应商。我们将依托现有的平台，一方面建立健全覆盖全国的营销网络，继续加强与原有客户的友好合作，大力开拓新客户，为终端客户提供具有高精度、长稳定的产品和服务；另一方面加强与代理商的交流和合作，建立与代理商长期的销售代理网络体系，培育一批稳定的代理商。同时，加强售后服务体系的建设，为客户和代理商提供更优质的服务，逐步将公司的市场地位做优做大。

4、做好产品的持续升级改进工作。2012 年公司大力开发高速、高精的卧式加工中心和车铣复合中心；同时加大自动生产线的研发，做强公司的细分市场。

5、重视员工培训，加强企业文化建设。公司秉承“以人为本、人才至上”的用人理念，始终将人才的引进和培养作为企业经营管理的第一要素。2011 年是公司的人才“引进年”，2012 年将是公司的人才“培训年”。公司将通过持续的培训费用投入，对各层级员工进行相应的技术、技能或管理的培训与教育，提升员工综合素养和工作能力，提高员工解决问题的能力，保证员工和企业的共同进步和可持续发展。

（三）风险分析

1、成本上涨的风险。公司产品成本主要在于数控系统、铸件和功能配套件，数控系统和铸件成本占产品总成本的 40%。数控系统基本被国外供应商所垄断，议价的空间较小；铸件价格随着原材料价格的上涨趋势也日益凸显。随着经济的发展和物价水平的提高，国内的人力成本优势逐步减弱。在人才竞争白热化的机床行业，人工成本也大幅度上升。

2、净资产收益率下降的风险。募集资金的专用性，必须依据项目计划专项使用，任何组织都不得挪用，也不得转为生产经营资金使用。募集资金根据项目进展逐步投入，未使用的募集资金对生产经营不产生效应。但是募集资金到位后公司的净资产总额大幅度增长。公司收益增长与净资产增长可能无法同步增长，存在短期内净资产收益率下降的风险。

3、人力资源的风险。公司的生产和发展需要三个层次的人才，一是精通数控机床结构和模块设计及产品开发的高端研发人员，二是一批懂工程系统、懂用户工艺、了解国内外设备的销售及工程技术人员，三是基层生产线上具有熟练技能的加工人员、装配人员和调试技工。数控机床行业的快速发展使得上述三个层次的人才均是各个企业竞相追逐的对象。公司能否培养好、引进好、用好和留住人才将对公司产品开发、质量、产能、交货期、服务等生产制造及经营的各个环节造成重大影响。

四、公司投资情况

（一）募集资金使用情况

1、募集资金专户存储情况

报告期内，公司依照《募集资金管理办法》和《募集资金三方监管协议》的规定和要求，募集资金以专户存储，募集资金的使用严格按照相应的申请和审批流程来执行，并及时告知保荐机构，随时接受保荐代表人的监督。

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司有 3 个募集资金专户和 5 个定期存款账户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
中国银行新昌支行	375358361614 [注]	12.25	募集资金专户
交通银行绍兴新昌支行	295046100018010087086	383.48	募集资金专户
建设银行新昌支行	33001656635059556688	29.16	募集资金专户
中国银行新昌支行	380559625071	9,000.00	定期存款户
中国银行新昌支行	362359076462	4,000.00	定期存款户
交通银行绍兴新昌支行	295046100608510018332-00290703	18,000.00	定期存款户
建设银行新昌支行	33001656635049556688*000*1	4,000.00	定期存款户

建设银行新昌支行	33001656635049556688*000*4	3,000.00	定期存款户
合计		38,424.89	

[注]：该银行原账号为 870017951318094001，因银行系统升级账号变更为 375358361614。

2、募集资金使用情况

公司于 2010 年 12 月通过首次发行，募集资金净额 50427.51 万元。截止到 2011 年 12 月 31 日，募集资金使用情况如下：

单位：人民币万元

募集资金总额		50,427.51		本年度投入募集资金总额		8,837.75				
报告期内变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额		12,393.75				
累计变更用途的募集资金总额		-		项目达到预定可使用状态日期		本年度实现的效益				
累计变更用途的募集资金总额比例		-		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)	本年度投入金额	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	本年度实现的效益	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										
1.RF 系列数控机床技术改造项目	否	13,655.00	13,655.00	2,977.23	5,846.72	42.82	2012 年 12 月 31 日	-	不适用	否
2.轴承磨超自动线技术改造项目	否	6,088.00	6,088.00	1,360.52	2,047.03	33.62	2012 年 12 月 31 日	-	不适用	否
承诺投资项目小计	-	19,743.00	19,743.00	4,337.75	7,893.75	-	-	-	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	100.00	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	-	-	-	-	-
合计	-	24,243.00	24,243.00	8,837.75	12,393.75	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	项目按照预定计划实施									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 根据公司 2011 年 11 月 25 日第四届董事会第十一次会议审议通过《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，公司使用超募资金中的 4,500.00 万元永久性补充流动资金。									
募集资金投资项目实施	不适用									

地点变更情况	
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	公司尚未开始使用的募集资金 38,424.89 万元,其中以存单形式存放 38,000.00 万元,募集资金专户尚存余额 424.89 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

公司以前年度已使用募集资金 3,556.00 万元,以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 7.68 万元;2011 年度实际使用募集资金 8,837.75 万元(其中用于募集资金项目支出 4,337.75 万元、用于永久补充流动资金 4,500.00 万元),2011 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 383.45 万元;累计已使用募集资金 12,393.75 万元(其中用于募集资金项目支出 7,893.75 万元、用于永久补充流动资金 4,500.00 万元),累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 391.13 万元。截至 2011 年 12 月 31 日,募集资金余额为人民币 38,424.89 万元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额)。

3、天健会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见

天健会计师事务所对公司募集资金使用情况出具了天健审(2012)2100 号《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》,认为:日发数码公司董事会编制的 2011 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定,如实反映了日发数码公司募集资金 2011 年度实际存放与使用情况。

(二) 其他投资情况

报告期内,公司没有其他投资。

五、董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会的会议及决议内容

报告期内,公司董事会共召开九次会议,具体情况如下:

1、公司于 2011 年 2 月 21 日召开第四届董事会第三次会议,本次会议决议

公告刊登在 2011 年 2 月 22 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

2、公司于 2011 年 3 月 17 日召开第四届董事会第四次会议，本次会议决议公告刊登在 2011 年 3 月 19 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

3、公司于 2011 年 3 月 26 日召开第四届董事会第五次会议，本次会议决议公告刊登在 2011 年 3 月 29 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

4、公司于 2011 年 4 月 15 日召开第四届董事会第六次会议，审议通过了《2011 年第一季度季度报告》。

5、公司于 2011 年 7 月 13 日召开第四届董事会第七次会议，本次会议决议公告刊登在 2011 年 7 月 15 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

6、公司于 2011 年 8 月 11 日召开第四届董事会第八次会议，审议通过了《2011 年半年度报告及摘要》。

7、公司于 2011 年 9 月 27 日召开第四届董事会第九次会议，本次会议决议公告刊登在 2011 年 9 月 28 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

8、公司于 2011 年 10 月 20 日召开第四届董事会第十次会议，审议通过了《2011 年第三季度季度报告》。

9、公司于 2011 年 11 月 25 日召开第四届董事会第十一次会议，本次会议决议公告刊登在 2011 年 11 月 29 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

根据 2011 年 4 月 22 日公司 2010 年年度股东大会决议，2010 年年度利润分配方案为：以公司股份 6400 万股为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 10 元，合计派发现金红利 6400 万元。

公司董事会根据上述决议，于 2011 年 5 月 3 日发出《2010 年年度利润分配

实施公告》，以 2011 年 4 月 29 日为股权登记日向全体股东派发红利，所派发红利于 2011 年 5 月 3 日划入股东账户，2010 年利润分配方案全部执行完毕。

（三）董事会下设专业委员会的履职情况

1、董事会下设的审计委员会的履职情况

报告期内，审计委员会严格按照《董事会审计委员会工作细则》履行职责，认真审查公司内部控制制度及执行情况，定期了解公司经营情况和财务状况，在年报制作中与审计会计师开展多种形式的审前、审中和审后的交流，督促会计师审计工作的及时有效完成。审计委员会认为：公司内部控制基本体现了完整性和合理性，不存在重大缺陷；公司编制的经会计师初审的财务会计报表真实、准确地反映了公司的经营情况和财务状况。

2、董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会对本报告中所披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了仔细审核，一致认为：公司董事、监事和高级管理人员的薪酬符合公司整体业绩增长和岗位履职情况，薪酬决策程序和发放标准符合相关规定，公司 2011 年年报中所披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬真实、准确。

3、董事会下设的战略委员会的履职情况

报告期内，战略委员会根据国内外经济大背景和行业发展趋势，制定公司“十二五数控机床产业发展战略”，部署好产业发展格局。

4、董事会下设的提名委员会的履职情况

报告期内，提名委员会根据《董事会提名委员会工作细则》，对高级管理人员候选人的任职资格、职业素养和能力等方面进行认真审核，并将审核同意后的人员提交公司董事会审议。

六、公司 2011 年利润分配预案

根据天健会计师事务所出具的天健审〔2012〕2098 号《审计报告》确认，2011 年度公司实现归属于上市公司股东的净利润 98,019,761.50 元。依据《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规的规定，公司拟按照如下方案实施分配：以公司 2011 年末总股本 9600 万股为基数，向全体股东每 10 股派 10 元人民币现金（含

税), 同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股, 不送红股。

公司近三年利润分配情况如下:

单位: 人民币元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属 于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市 公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	64,000,000.00	49,421,021.53	129.50%	133,716,491.91
2009 年	9,600,000.00	38,023,571.70	25.25%	99,150,100.89
2008 年	15,360,000.00	36,692,297.80	41.86%	79,969,276.29
合计	88,960,000.00	124,136,891.03	-	312,835,869.09
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)			214.99%	

七、其他需要披露的事项

- 1、报告期内, 公司未发生年报审计机构更换的情况
- 2、公司以《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网为指定的信息披露媒体, 及时、准确、完整地披露公司重大信息。
- 3、公司不断加强投资者关系管理工作, 通过公司网站、全景网的投资者互动平台、接待机构调研等平台与投资者交流, 建立了与投资者之间长期友好的关系。

第九节 监事会报告

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《公司监事会议事规则》等相关法律法规的规定，认真勤勉地履行职责，及时了解公司的经营情况和财务状况，监督公司董事和高级管理人员的履职情况，促进公司的规范运作，维护了公司和全体股东的合法权益。

一、监事会会议情况

报告期内，公司监事会共召开六次会议，具体情况如下：

1、公司于 2011 年 3 月 26 日召开第四届监事会第二次会议，本次会议决议公告刊登在 2011 年 3 月 29 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

2、公司于 2011 年 4 月 15 日召开第四届监事会第三次会议，审议通过了《2011 年第一季度季度报告》。

3、公司于 2011 年 7 月 13 日召开第四届监事会第四次会议，本次会议决议公告刊登在 2011 年 7 月 15 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

4、公司于 2011 年 8 月 11 日召开第四届监事会第五次会议，审议通过了《2011 年半年度报告及摘要》。

5、公司于 2011 年 10 月 20 日召开第四届监事会第六次会议，审议通过了《2011 年第三季度季度报告》。

6、公司于 2011 年 11 月 25 日召开第四届监事会第七次会议，本次会议决议公告刊登在 2011 年 11 月 29 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

二、监事会对公司 2011 年度有关事项发表的核查意见

1、公司规范运作情况

公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理规则》《公司章程》等规定规范运作，认真履行职责，会议的召集、召开和表决程序符合规定，

切实执行股东大会的决议。公司已建立较为完善的内部控制制度，公司董事、高级管理人员均能勤勉尽责履行职责，不存在损害公司和全体股份合法权益的行为。

2、公司财务情况

监事会对公司的财务制度和财务状况进行了有效的监督、检查和审核，一致认为：公司财务制度健全，财务运行稳健，财务状况良好，财务报告真实、准确地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、对募集资金使用和管理的监督核查意见

关于使用超募资金对外投资的议案，经公司第四届董事会第七次会议和第四届监事会第四次会议审议通过，独立董事发表意见、保荐机构发表同意实施的意见。

关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案，经公司第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第七次会议审议通过，独立董事发表意见、保荐机构发表同意实施的意见。

公司未发生变更募集资金投资项目的情况，严格按照《深圳证券交易所中小板上市公司募集资金管理细则》和公司《募集资金管理办法》的规定来存放和使用募集资金。

公司募集资金的使用符合公司战略部署和生产经营需要，符合公司和投资者的利益。

4、公司关联交易情况

监事会对公司的关联交易进行了监督和检查，一致认为：报告期内公司发生的日常关联交易是公司生产经营中的正常业务行为，双方交易遵循了公平、公正、公允的原则，交易价格依据市场价确定，没有损害公司和其他关联方的利益。

5、公司对外担保、资产置换情况

通过对公司的对外担保的监督，一致认为：报告期内公司没有为股东、实际控制人及关联方、任何法人单位、非法人单位或个人提供担保，也没有债务重组和资产置换的情况，也没有其他损害公司和股东利益或造成公司资产流失的情况。

6、公司收购、 出售资产情况

通过对公司资产的审查，一致认为：报告期内，公司没有收购或出售资产的情形，没有内幕交易，也没有其他损害股东的合法权益而造成公司资产流失的情况。

7、对内部控制自我评价报告的意见

监事会对董事会出具的公司 2011 年度内部控制自我评价报告进行了审阅，一致认为：公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定和公司的实际情况，已建立较为完善的内部控制制度，保证了公司业务的有序运行，对公司生产经营管理中的风险起到了很好的防范和规避的作用。公司董事会关于 2011 年内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。

8、对会计师事务所出具的审计报告的意见

通过对天健会计师事务所出具的标准无保留意见的公司 2011 年财务审计报告，一致认为：天健会计师事务所出具的审计意见、审计报告及其涉及的事项真实、准确的反映了公司的财务状况和经营成果。

第十节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、破产重组相关事项

报告期内，公司未发生破产重组等相关事项。

三、重大收购兼并、重大关联交易事项

报告期内，公司没有重大收购兼并、重大关联交易事项。

四、收购及出售资产事项

报告期内，公司未发生收购及出售资产事项。

五、重大合同及其履行情况

报告期内，公司无重大托管、承包、资产租赁、委托理财情况。

六、重大担保事项

报告期内，公司没有重大担保事项。

七、关联方资金往来情况

报告期内，公司无关联方资金往来的情况，也无公司控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

八、公司或持股 5%以上股东的承诺事项

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。

九、聘任会计师事务所事项

公司继续聘任天健会计师事务所为公司审计机构。

十、公司及其关联方是否存在违法违规情形

报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人没有收到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

第十一节 财务报告

审计报告

天健审（2012）2098 号

浙江日发数码精密机械股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的浙江日发数码精密机械股份有限公司（以下简称日发数码公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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，日发数码公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了日发数码公司 2011 年 12 月 31 日财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：傅芳芳

中国·杭州

中国注册会计师：丁锡锋

报告日期：二〇一二年四月六日

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

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

资产	注释号	期末数	期初数	负债和所有者权益	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	474,964,358.43	560,564,173.42	短期借款	13	20,000,000.00	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	2	71,131,750.00	82,955,289.17	交易性金融负债			
应收账款	3	77,689,045.34	52,545,045.21	应付票据	14	5,000,000.00	
预付款项	4	10,995,430.81	7,451,680.03	应付账款	15	110,850,142.96	88,156,420.36
应收保费				预收款项	16	37,764,427.29	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	17	5,039,914.15	1,738,557.58
应收股利				应交税费	18	10,907,840.13	2,489,089.02
其他应收款	5	2,462,429.42	2,819,649.21	应付利息	19	88,833.64	60,285.00
买入返售金融资产				应付股利			
存货	6	196,210,702.33	99,192,824.53	其他应付款	20	1,073,406.03	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		833,453,716.33	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			1,720,000.00
				其他流动负债			
				流动负债合计		190,724,564.20	169,525,970.68
				非流动负债：			
				长期借款	21	1,563,636.36	
				应付债券			
				长期应付款			
				专项应付款			
				预计负债			
				递延所得税负债	11	606,216.28	645,340.80
				其他非流动负债			
				非流动负债合计		2,169,852.64	645,340.80
				负债合计		192,894,416.84	170,171,311.48
				所有者权益（或股东权益）：			
				实收资本（或股本）	22	96,000,000.00	64,000,000.00
				资本公积	23	456,786,222.05	488,786,222.05
				减：库存股			
				专项储备			
				盈余公积	24	31,131,281.76	21,581,573.24
				一般风险准备			
				未分配利润	25	171,093,581.29	146,623,528.31
				外币报表折算差额			
				归属于母公司所有者权益合计		755,011,085.10	720,991,323.60
				少数股东权益			
非流动资产：							
发放委托贷款及垫款							
可供出售金融资产							
持有至到期投资							
长期应收款							
长期股权投资							
投资性房地产	7	12,916,716.36	13,741,073.52				
固定资产	8	79,688,770.78	55,870,164.38				
在建工程	9	5,618,530.21					
工程物资							
固定资产清理							
生产性生物资产							
油气资产							
无形资产	10	14,606,137.09	14,979,774.13				
开发支出							
商誉							
长期待摊费用							
递延所得税资产	11	1,621,631.17	1,042,961.48				
其他非流动资产							

非流动资产合计		114,451,785.61	85,633,973.51	所有者权益合计		755,011,085.10	720,991,323.60
资产总计		947,905,501.94	891,162,635.08	负债和所有者权益总计		947,905,501.94	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

2011 年 12 月 31 日

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

资 产	注 释 号	期 末 数	期 初 数	负 债 和 所 有 者 权 益	注 释 号	期 末 数	期 初 数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		474,085,050.62	559,802,956.39	短期借款		20,000,000.00	40,000,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		71,131,750.00	81,455,289.17	应付票据		5,000,000.00	
应收账款	1	77,573,903.09	52,115,198.93	应付账款		110,850,142.96	88,153,763.11
预付款项		10,892,122.78	7,433,523.99	预收款项		36,935,346.09	34,151,785.55
应收利息				应付职工薪酬		5,039,914.15	1,738,557.58
应收股利				应交税费		10,615,638.62	2,467,089.71
其他应收款	2	2,451,301.92	2,805,756.71	应付利息		88,833.64	60,285.00
存货		196,210,702.33	99,192,824.53	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		9,771,334.26	3,950,907.96
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			1,720,000.00
流动资产合计		832,344,830.74	802,805,549.72	其他流动负债			
				流动负债合计		198,301,209.72	172,242,388.91
非流动资产：				非流动负债：			

可供出售金融资产				长期借款		1,563,636.36	
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资	3	8,167,500.00	8,167,500.00	专项应付款			
投资性房地产				预计负债			
固定资产		79,557,713.61	55,725,109.53	递延所得税负债		606,216.28	645,340.80
在建工程		5,618,530.21		其他非流动负债			
工程物资				非流动负债合计		2,169,852.64	645,340.80
固定资产清理				负债合计		200,471,062.36	172,887,729.71
生产性生物资产				所有者权益(或股东权益):			
油气资产				实收资本(或股本)		96,000,000.00	64,000,000.00
无形资产		14,606,137.09	14,979,774.13	资本公积		458,535,100.00	490,535,100.00
开发支出				减: 库存股			
商誉				专项储备			
长期待摊费用				盈余公积		31,131,281.76	21,581,573.24
递延所得税资产		1,506,601.04	1,042,961.48	一般风险准备			
其他非流动资产				未分配利润		155,663,868.57	133,716,491.91
非流动资产合计		109,456,481.95	79,915,345.14	所有者权益合计		741,330,250.33	709,833,165.15
资产总计		941,801,312.69	882,720,894.86	负债和所有者权益总计		941,801,312.69	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

2011 年度

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	注 释 号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		440,713,316.39	265,557,122.05
其中：营业收入	1	440,713,316.39	265,557,122.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		335,702,699.76	208,289,464.13
其中：营业成本	1	270,221,574.42	167,117,163.90
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	2	1,405,903.25	995,098.56
销售费用	3	29,951,703.05	19,262,134.95
管理费用	4	32,371,847.96	19,650,746.28
财务费用	5	-957,110.63	2,331,569.84
资产减值损失	6	2,708,781.71	-1,067,249.40
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）		105,010,616.63	57,267,657.92
加：营业外收入	7	10,384,699.73	916,322.91

减：营业外支出	8	529,806.24	267,512.25
其中：非流动资产处置损失		67,500.00	2,474.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		114,865,510.12	57,916,468.58
减：所得税费用	9	16,845,748.62	8,495,447.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		98,019,761.50	49,421,021.53
归属于母公司所有者的净利润		98,019,761.50	49,421,021.53
少数股东损益			
六、每股收益：	10		
（一）基本每股收益		1.02	0.69
（二）稀释每股收益		1.02	0.69
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		98,019,761.50	49,421,021.53
归属于母公司所有者的综合收益总额		98,019,761.50	49,421,021.53
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

母 公 司 利 润 表

2011 年度

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	注 释 号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	436,612,134.95	264,372,109.68
减：营业成本	1	269,196,035.82	167,037,886.73
营业税金及附加		1,197,426.15	894,901.07
销售费用		29,951,703.05	19,262,134.95
管理费用		31,969,587.43	18,693,554.35
财务费用		-957,529.81	2,330,660.20
资产减值损失		3,253,599.61	-282,078.71
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			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		102,001,312.70	56,435,051.09
加：营业外收入		10,384,699.73	916,322.91
减：营业外支出		516,410.06	266,935.71
其中：非流动资产处置净损失		66,400.00	2,474.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		111,869,602.37	57,084,438.29
减：所得税费用		16,372,517.19	8,010,670.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		95,497,085.18	49,073,767.80
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			

(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		95,497,085.18	49,073,767.80

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

2011 年度

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	注释号	本期数	上年同期数
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		498,783,233.46	317,658,798.57
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		137,673.11	297,891.50
收到其他与经营活动有关的现金	1	15,666,554.71	4,983,747.48
经营活动现金流入小计		514,587,461.28	322,940,437.55
购买商品、接受劳务支付的现金		380,098,873.48	221,733,673.78
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		30,123,384.97	15,720,670.09
支付的各项税费		21,357,241.12	18,186,118.39
支付其他与经营活动有关的现金	2	49,305,420.33	29,590,143.24
经营活动现金流出小计		480,884,919.90	285,230,605.50
经营活动产生的现金流量净额		33,702,541.38	37,709,832.05
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	355,231.31	210,746.00
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	3	4,105,969.63
投资活动现金流入小计	4,461,200.94	402,988.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,894,501.43	3,604,728.47
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	41,894,501.43	3,604,728.47
投资活动产生的现金流量净额	-37,433,300.49	-3,201,739.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		504,275,100.00
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	544,275,100.00
偿还债务支付的现金	70,156,363.64	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	65,872,415.68	11,890,457.70
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	136,028,779.32	61,890,457.70
筹资活动产生的现金流量净额	-86,028,779.32	482,384,642.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,162,276.56	-91,735.81
五、现金及现金等价物净增加额	-90,921,814.99	516,800,998.83
加：期初现金及现金等价物余额		

六、期末现金及现金等价物余额	559,619,173.42	42,818,174.59
	468,697,358.43	559,619,173.42

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

2011 年度

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	本期数	上年同期数
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	495,763,864.25	314,199,573.65
收到的税费返还	137,673.11	297,891.50
收到其他与经营活动有关的现金	17,314,326.95	6,860,938.15
经营活动现金流入小计	513,215,864.31	321,358,403.30
购买商品、接受劳务支付的现金	380,111,790.21	221,566,457.74
支付给职工以及为职工支付的现金	30,039,105.97	15,604,773.75
支付的各项税费	20,551,031.24	17,722,035.45
支付其他与经营活动有关的现金	48,927,225.70	29,076,770.44
经营活动现金流出小计	479,629,153.12	283,970,037.38
经营活动产生的现金流量净额	33,586,711.19	37,388,365.92
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	355,231.31	210,746.00
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	4,103,709.04	191,083.50
投资活动现金流入小计	4,458,940.35	401,829.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,894,501.43	3,604,728.47
投资支付的现金		
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		3,604,728.47

	41,894,501.43	
投资活动产生的现金流量净额	-37,435,561.08	-3,202,898.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		504,275,100.00
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	544,275,100.00
偿还债务支付的现金	70,156,363.64	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	65,872,415.68	11,890,457.70
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	136,028,779.32	61,890,457.70
筹资活动产生的现金流量净额	-86,028,779.32	482,384,642.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,162,276.56	-91,735.81
五、现金及现金等价物净增加额	-91,039,905.77	516,478,373.44
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	467,818,050.62	558,857,956.39

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

2011 年度

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	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	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		
一、上年年末余额	64,000,000.00	488,786,222.05			21,581,573.24		146,623,528.31		720,991,323.60
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	64,000,000.00	488,786,222.05			21,581,573.24		146,623,528.31		720,991,323.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	32,000,000.00	-32,000,000.00			9,549,708.52		24,470,052.98		34,019,761.50
（一）净利润							98,019,761.50		98,019,761.50
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							98,019,761.50		98,019,761.50
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					9,549,708.52		-73,549,708.52		-64,000,000.00
1. 提取盈余公积					9,549,708.52		-9,549,708.52		

2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-64,000,000.00		-64,000,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	32,000,000.00	-32,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	32,000,000.00	-32,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	96,000,000.00	456,786,222.05			31,131,281.76		171,093,581.29		755,011,085.10

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)

2011 年度

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	上年同期数								少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本	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	48,000,000.00	511,122.05			16,674,196.46		111,709,883.56			176,895,202.07
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	48,000,000.00	511,122.05			16,674,196.46		111,709,883.56			176,895,202.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	16,000,000.00	488,275,100.00			4,907,376.78		34,913,644.75			544,096,121.53
（一）净利润							49,421,021.53			49,421,021.53
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							49,421,021.53			49,421,021.53
（三）所有者投入和减少资本	16,000,000.00	488,275,100.00								504,275,100.00
1. 所有者投入资本	16,000,000.00	488,275,100.00								504,275,100.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					4,907,376.78		-14,507,376.78			-9,600,000.00

1. 提取盈余公积					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							-9,600,000.00		-9,600,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	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

2011 年度

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	本期数							
	实收资本	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	64,000,000.00	490,535,100.00			21,581,573.24		133,716,491.91	709,833,165.15
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	64,000,000.00	490,535,100.00			21,581,573.24		133,716,491.91	709,833,165.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	32,000,000.00	-32,000,000.00			9,549,708.52		21,947,376.66	31,497,085.18
（一）净利润							95,497,085.18	95,497,085.18
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							95,497,085.18	95,497,085.18
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					9,549,708.52		-73,549,708.52	-64,000,000.00
1. 提取盈余公积					9,549,708.52		-9,549,708.52	

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-64,000,000.00	-64,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	32,000,000.00	-32,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	32,000,000.00	-32,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	96,000,000.00	458,535,100.00			31,131,281.76		155,663,868.57	741,330,250.33

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）

2011 年度

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	上年同期数							
	实收资本	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	48,000,000.00	2,260,000.00			16,674,196.46		99,150,100.89	166,084,297.35
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	48,000,000.00	2,260,000.00			16,674,196.46		99,150,100.89	166,084,297.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	16,000,000.00	488,275,100.00			4,907,376.78		34,566,391.02	543,748,867.80
（一）净利润							49,073,767.80	49,073,767.80
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							49,073,767.80	49,073,767.80
（三）所有者投入和减少资本	16,000,000.00	488,275,100.00						504,275,100.00
1. 所有者投入资本	16,000,000.00	488,275,100.00						504,275,100.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					4,907,376.78		-14,507,376.78	-9,600,000.00
1. 提取盈余公积					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							-9,600,000.00	-9,600,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	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 年度

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，由浙江日发控股集团有限公司（以下简称日发控股集团有限公司）和吴捷等 6 位自然人在原浙江新昌日发精密机械有限公司基础上采用整体变更方式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 330000000005010 的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本 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 A 股 5,688 万股、无限售条件的流通股份 A 股 3,912 万股。公司股票已于 2010 年 12 月 10 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司经营范围：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。

（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

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

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

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

终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值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，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(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，以下同）	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：

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%
企业所得税	应纳税所得额	15%、24%[注 2]

[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

《关于杭州新源电子研究所等 1125 家企业通过高新技术企业复审的通知》(浙科发高(2011)263 号)文件, 本公司通过高新技术企业复审, 资格有效期 3 年, 企业所得税优惠期为 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。本期公司按 15% 税率计缴企业所得税。

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化。

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			60,761.95			95,115.66
小 计			60,761.95			95,115.66
银行存款:						
人民币			468,636,494.53			559,523,950.58
欧元	12.49	8.1625	101.95	12.17	8.8065	107.18

小 计			468,636,596.48			559,524,057.76
其他货币资金：						
人民币			6,267,000.00			945,000.00
小 计			6,267,000.00			945,000.00
合 计			474,964,358.43			560,564,173.42

(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 126.70 万元、用于开立银行承兑汇票的保证金存款 500.00 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	71,131,750.00		71,131,750.00	82,955,289.17		82,955,289.17
合 计	71,131,750.00		71,131,750.00	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	86,544,285.69	100.00	8,855,240.35	10.23	60,629,625.13	100.00	8,084,579.92	13.33
小 计	86,544,285.69	100.00	8,855,240.35	10.23	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	86,544,285.69	100.00	8,855,240.35	10.23	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	71,800,839.64	82.96	3,590,041.98	45,321,639.36	74.75	2,266,081.97
1-2 年	9,254,028.16	10.69	1,388,104.22	9,896,506.09	16.32	1,484,475.91
2-3 年	3,224,647.48	3.73	1,612,323.74	2,154,915.28	3.56	1,077,457.64
3 年以上	2,264,770.41	2.62	2,264,770.41	3,256,564.40	5.37	3,256,564.40
小 计	86,544,285.69	100.00	8,855,240.35	60,629,625.13	100.00	8,084,579.92

(2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
应收款核销单位汇总	货款	308,190.00	无法收回	否
小 计		308,190.00		

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 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 (%)
客户一	非关联方	24,313,800.00	1 年以内	28.09
客户二	非关联方	6,790,000.00	1 年以内	7.85
客户三	非关联方	2,454,000.00	1-2 年	2.84
客户四	非关联方	2,400,000.00	1 年以内	2.77
客户五	非关联方	2,356,036.48	1 年以内	2.72
小 计		38,313,836.48		44.27

(5) 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 (%)
威海万丰镁业科技发展有限公司	同受实际控制人控制	773,500.00	0.89
宁波万丰奥威尔轮毂有限公司	同受实际控制人控制	357,450.00	0.41
山东日发纺织机械有限公司	同受控股股东控制	250,000.00	0.29
浙江万丰摩轮有限公司	同受实际控制人控制	243,528.00	0.28
小 计		1,624,478.00	1.87

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	10,873,265.13	98.89		10,873,265.13	7,329,408.65	98.36		7,329,408.65
1-2 年	122,165.68	1.11		122,165.68	122,271.38	1.64		122,271.38
合 计	10,995,430.81	100.00		10,995,430.81	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
Meccanodora Favretto S.r.l.	非关联方	7,169,940.00	1 年以内	预付设备款
上海瑞伯德智能系统科技有限公司	非关联方	364,594.80	1 年以内	预付材料款
上海亘阳机电科贸有限公司	非关联方	314,925.00	1 年以内	预付材料款
日本发那科有限公司	非关联方	274,290.35	1 年以内	预付材料款
上海辉远电机有限公司	非关联方	246,000.00	1 年以内	预付材料款
小 计		8,369,750.15		

(3) 无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

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	2,693,559.50	100.00	231,130.08	8.58	3,069,735.12	100.00	250,085.91	8.15
小 计	2,693,559.50	100.00	231,130.08	8.58	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	2,693,559.50	100.00	231,130.08	8.58	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	2,159,801.50	80.18	107,990.08	2,794,452.67	91.03	139,722.63
1-2 年	479,080.00	17.79	71,862.00	176,535.50	5.75	26,480.33
2-3 年	6,800.00	0.25	3,400.00	29,728.00	0.97	14,864.00
3 年以上	47,878.00	1.78	47,878.00	69,018.95	2.25	69,018.95
小 计	2,693,559.50	100.00	231,130.08	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及其他关联方款项。

(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	1,195,000.00	1 年以内	44.37	投标保证金
湖北省成套招标有限公司	非关联方	250,000.00	1-2 年	9.28	投标保证金
辽宁创一招标有限公司	非关联方	222,280.00	[注]	8.25	投标保证金
中招国际招标公司	非关联方	220,000.00	1 年以内	8.17	投标保证金
三一重工股份有限公司	非关联方	160,000.00	1 年以内	5.94	投标保证金
小 计		2,047,280.00		76.01	

[注]:其中 1 年以内的 60,000.00 元, 1-2 年的 162,280.00 元。

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	114,738,621.02	1,648,887.11	113,089,733.91	66,137,389.05		66,137,389.05
在产品	41,491,571.83		41,491,571.83	20,536,199.68		20,536,199.68
库存商品	41,629,396.59		41,629,396.59	12,519,235.80		12,519,235.80
合 计	197,859,589.44	1,648,887.11	196,210,702.33	99,192,824.53		99,192,824.53

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料		1,648,887.11			1,648,887.11

小 计		1,648,887.11			1,648,887.11
-----	--	--------------	--	--	--------------

7. 投资性房地产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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	824,357.16		7,362,182.60
房屋及建筑物	5,447,925.44	687,557.16		6,135,482.60
土地使用权	1,089,900.00	136,800.00		1,226,700.00
3) 账面净值小计	13,741,073.52		824,357.16	12,916,716.36
房屋及建筑物	8,110,973.52		687,557.16	7,423,416.36
土地使用权	5,630,100.00		136,800.00	5,493,300.00
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		824,357.16	12,916,716.36
房屋及建筑物	8,110,973.52		687,557.16	7,423,416.36
土地使用权	5,630,100.00		136,800.00	5,493,300.00

本期折旧和摊销额 824,357.16 元。

8. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	87,103,109.90	30,530,127.50	2,215,738.13	115,417,499.27
房屋及建筑物	35,198,695.50	50,996.00		35,249,691.50
通用设备	11,034,607.82	682,615.38	1,351,000.00	10,366,223.20
专用设备	38,592,178.91	25,605,052.83	19,000.00	64,178,231.74

运输工具	1,859,872.26	4,131,763.29	845,738.13	5,145,897.42
其他设备	417,755.41	59,700.00		477,455.41
	—	本期转入	本期计提	—
2) 累计折旧小计	31,232,945.52		6,432,808.45	1,937,025.48
房屋及建筑物	8,778,069.04		1,611,343.34	10,389,412.38
通用设备	10,020,806.08		358,988.94	1,283,450.00
专用设备	11,466,808.01		3,785,706.03	10,350.00
运输工具	604,877.02		660,648.96	643,225.48
其他设备	362,385.37		16,121.18	378,506.55
3) 账面净值小计	55,870,164.38	—	—	79,688,770.78
房屋及建筑物	26,420,626.46	—	—	24,860,279.12
通用设备	1,013,801.74	—	—	1,269,878.18
专用设备	27,125,370.90	—	—	48,936,067.70
运输工具	1,254,995.24	—	—	4,523,596.92
其他设备	55,370.04	—	—	98,948.86
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	—	—	79,688,770.78
房屋及建筑物	26,420,626.46	—	—	24,860,279.12
通用设备	1,013,801.74	—	—	1,269,878.18
专用设备	27,125,370.90	—	—	48,936,067.70
运输工具	1,254,995.24	—	—	4,523,596.92
其他设备	55,370.04	—	—	98,948.86

本期折旧额为 6,432,808.45 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 25,827,239.60 元。

(2) 期末，已有账面价值 1,714.59 万元的固定资产用于借款抵押担保。

9. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
数控机床项目	5,486,930.21		5,486,930.21			
数控磨床项目	131,600.00		131,600.00			
合计	5,618,530.21		5,618,530.21			

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入占预算 比例(%)
数控机床项目	13,655 万元		19,304,223.83	13,817,293.62		35.15
数控磨床项目	6,088 万元		12,141,545.98	12,009,945.98		31.22
合计			31,445,769.81	25,827,239.60		

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资本化 金额	本期利息资本化 年率(%)	资金来源	期末数
数控机床项目	35				募集资金	5,486,930.21
数控磨床项目	30				募集资金	131,600.00
合计						5,618,530.21

10. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	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	373,637.04		3,117,202.91
土地使用权	1,946,886.11	337,816.80		2,284,702.91
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		373,637.04	14,606,137.09
土地使用权	14,943,953.89		337,816.80	14,606,137.09
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		373,637.04	14,606,137.09
土地使用权	14,943,953.89		337,816.80	14,606,137.09
商品化软件	35,820.24		35,820.24	

本期摊销额 373,637.04 元。

(2) 期末, 已有账面原值 1,689.08 万元的无形资产用于借款抵押担保。

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	1,621,631.17	1,042,961.48
合 计	1,621,631.17	1,042,961.48
递延所得税负债		
累计折旧	606,216.28	645,340.80
合 计	606,216.28	645,340.80

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
坏账准备	8,855,240.35
存货跌价准备	1,648,887.11
小 计	10,434,817.56
应纳税差异项目	
累计折旧	4,041,441.87

小 计	4,041,441.87
-----	--------------

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	1,059,894.60		308,190.00	9,086,370.43
存货跌价准备		1,648,887.11			1,648,887.11
合 计	8,334,665.83	2,708,781.71		308,190.00	10,735,257.54

13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	20,000,000.00	30,000,000.00
保证借款		10,000,000.00
合 计	20,000,000.00	40,000,000.00

14. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,000,000.00	
合 计	5,000,000.00	

15. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
材料款	108,886,905.68	88,156,420.36
设备款	1,963,237.28	
合 计	110,850,142.96	88,156,420.36

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位账款。

(3) 无账龄超过 1 年的大额应付账款。

(4) 应付关联方账款情况

单位名称	期末数	期初数
浙江自力机械有限公司	2,263,869.62	
浙江万丰科技开发有限公司	320,000.00	
小 计	2,583,869.62	

16. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	37,764,427.29	34,560,866.75
合 计	37,764,427.29	34,560,866.75

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

(4) 预收关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
浙江万丰奥威汽轮股份有限公司	1,712,704.80	
威海万丰奥威汽轮有限公司	268,625.00	
广东万丰摩轮有限公司	738,000.00	
小 计	2,719,329.80	

17. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,120,800.00	27,538,829.46	24,578,153.46	4,081,476.00
职工福利费		2,000,942.91	2,000,942.91	
工会经费	523,552.45	527,885.70	93,000.00	958,438.15
职工教育经费	94,205.13	180,783.87	274,989.00	
社会保险费		2,733,843.04	2,733,843.04	
其中：医疗保险费		656,335.32	656,335.32	
基本养老保险费		1,635,700.27	1,635,700.27	

失业保险费		228,896.11	228,896.11	
工伤保险费		160,990.14	160,990.14	
生育保险费		51,921.20	51,921.20	
住房公积金		426,134.00	426,134.00	
合 计	1,738,557.58	33,408,418.98	30,107,062.41	5,039,914.15

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 958,438.15 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。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工工资、奖金、津贴和补贴余额系 2011 年度年终奖及绩效考核工资，已于 2012 年 1-2 月发放。

18. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-1,281,451.94	-743,469.31
营业税	25,005.00	
企业所得税	12,105,462.64	3,146,815.81
个人所得税	24,205.29	40,527.85
城市维护建设税	250.05	133.09
教育费附加	750.15	399.27
地方教育附加	500.10	
水利建设专项资金	24,418.28	27,154.57
印花税	8,700.56	17,527.74
合 计	10,907,840.13	2,489,089.02

19. 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	48,194.75	5,900.00
短期借款应付利息	40,638.89	54,385.00
合 计	88,833.64	60,285.00

20. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	789,358.11	561,009.67
其他	284,047.92	239,742.30
合 计	1,073,406.03	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。

(3) 无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

21. 长期借款

(1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
信用借款	1,563,636.36	
合 计	1,563,636.36	

(2) 金额前 5 名的长期借款

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
国债转贷	2011-3-15	2016-3-15	人民币	3.80	1,563,636.36	1,563,636.36		
小 计					1,563,636.36	1,563,636.36		

22. 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	32,000,000		96,000,000

(2) 股本变动情况说明

根据公司 2010 年度股东大会度审议通过的利润分配方案，以 2010 年末公司总股本 64,000,000 股为基数，以资本公积转增股本每 10 股转增 5 股，合计转增 3,200 万股。本次增资后，公司注册资本为 9,600 万元， 股份总数为 9,600 万股(每股面值 1 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，并由其出具了天健验(2011)153号《验资报告》，公司已于2011年5月19日办妥工商变更登记手续。

23. 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）22. 股本变动情况之说明。

24. 盈余公积

(1) 明细情况

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	9,549,708.52		30,313,680.21
任意盈余公积	817,601.55			817,601.55
合 计	21,581,573.24	9,549,708.52		31,131,281.76

(2) 其他说明

根据公司2012年4月6日董事会四届十三次会议审议通过的利润分配预案，按2011年度母公司实现净利润提取10%的法定盈余公积9,549,708.52元。

25. 未分配利润

(1) 明细情况

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	98,019,761.50	—
减：提取法定盈余公积	9,549,708.52	10%

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(含税)
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	171,093,581.29	—

(2) 其他说明

1) 根据公司 2012 年 4 月 6 日董事会四届十三次会议审议通过的利润分配预案,按 2011 年度母公司实现净利润提取 10%的法定盈余公积 9,549,708.52 元。

2) 根据公司 2010 年度股东大会批准的利润分配方案,按 2010 年 12 月 31 日总股本 4,800 万股为基数每 10 股派发现金股利 10.00 元(含税),共计派发现金股利 64,000,000.00 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	427,095,282.22	258,794,458.98
其他业务收入	13,618,034.17	6,762,663.07
营业成本	270,221,574.42	167,117,163.90

(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
机械行业	427,095,282.22	263,308,397.80	258,794,458.98	163,931,391.75
小 计	427,095,282.22	263,308,397.80	258,794,458.98	163,931,391.75

(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	110,241,111.24	66,304,919.24	74,891,049.04	45,374,145.32
数控磨床	134,894,945.44	81,912,252.01	38,125,897.18	25,243,826.13
立式加工中心	92,167,875.55	59,180,839.59	78,911,515.30	51,190,832.31
卧式加工中心	41,682,396.52	22,818,810.74	21,450,427.38	12,794,093.48

龙门加工中心	48,108,953.47	33,091,576.22	45,415,570.08	29,328,494.51
小 计	427,095,282.22	263,308,397.80	258,794,458.98	163,931,391.75

(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	418,144,547.52	261,185,606.25	255,005,854.39	161,458,897.84
国外销售	8,950,734.70	2,122,791.55	3,788,604.59	2,472,493.91
小 计	427,095,282.22	263,308,397.80	258,794,458.98	163,931,391.75

(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 (%)
客户一	55,324,786.32	12.55
客户二	12,358,974.36	2.80
客户三	12,034,188.03	2.73
客户四	10,473,504.27	2.38
客户五	9,704,273.50	2.20
小 计	99,895,726.48	22.66

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	263,132.45	97,491.00	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	566,893.03	448,127.17	
教育费附加	345,526.66	270,500.18	
地方教育附加	230,351.11	178,980.21	
合 计	1,405,903.25	995,098.56	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	6,436,546.27	3,060,000.88
三包费用	6,388,813.04	4,474,896.01

差旅费	5,862,489.65	3,205,705.00
招待费用	4,451,506.47	2,777,485.39
运输费	3,479,298.02	2,978,167.99
销售业务费	737,726.00	584,403.40
办公费	733,502.06	402,702.89
广告宣传费	308,891.00	302,000.00
其他	1,552,930.54	1,476,773.39
合 计	29,951,703.05	19,262,134.95

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费用	15,735,806.63	11,122,721.30
职工薪酬	6,542,650.84	2,656,203.68
办公费用	3,928,003.85	2,114,154.36
税金	1,373,224.27	955,274.99
差旅费	1,339,592.78	673,689.40
招待费用	1,118,360.05	412,971.70
折旧费	583,516.74	470,183.53
其他	1,750,692.80	1,245,547.32
合 计	32,371,847.96	19,650,746.28

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,900,964.32	2,275,001.45
减：利息收入	4,105,969.63	192,242.76
汇兑损益	1,162,276.56	91,735.81
其他	85,618.12	157,075.34
合 计	-957,110.63	2,331,569.84

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,059,894.60	-1,067,249.40
存货跌价损失	1,648,887.11	
合 计	2,708,781.71	-1,067,249.40

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	144,068.66	24,360.33	144,068.66
其中：固定资产处置利得	144,068.66	24,360.33	144,068.66
政府补助	10,110,000.00	694,000.00	10,110,000.00
其他	130,631.07	197,962.58	130,631.07
合 计	10,384,699.73	916,322.91	10,384,699.73

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
科技奖励资金	8,620,000.00		根据新昌县委、新昌县人民政府新委[2010]49号文件
2011年第三批重大科技专项补助	1,440,000.00		根据浙江省财政厅、浙江省科学技术厅浙财教[2011]68号文件
2010年度装备制造业首台套奖励		500,000.00	根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会浙财企[2010]437号文件
科技型中小企业技术创新基金		150,000.00	根据浙江省财政厅浙财教[2010]18号文件
其他零星财政补助	50,000.00	44,000.00	
小 计	10,110,000.00	694,000.00	

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	67,550.00	2,474.50	67,550.00
其中：固定资产处置损失	67,550.00	2,474.50	67,550.00

水利建设专项资金	442,457.16	263,576.74	
其他	19,799.08	1,461.01	19,799.08
合 计	529,806.24	267,512.25	87,349.08

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	17,463,542.83	7,977,710.03
递延所得税调整	-617,794.21	517,737.02
合 计	16,845,748.62	8,495,447.05

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	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	98,019,761.50
非经常性损益	B	8,726,945.77
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	89,292,815.73
期初股份总数	D	64,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	32,000,000.00
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	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	96,000,000.00

基本每股收益	M=A/L	1.02
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.93

(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	10,110,000.00
收到其他经营性往来款	410,923.64
收回保证金存款	1,115,000.00
其他经营性收入	4,030,631.07
合 计	15,666,554.71

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
存出保证金存款	6,437,000.00
支付的各项期间费用	42,542,677.43
支付其他经营性往来款	305,943.82
其他经营性支出	19,799.08
合 计	49,305,420.33

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	4,105,969.63
合 计	4,105,969.63

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	98,019,761.50	49,421,021.53
加: 资产减值准备	2,708,781.71	-1,067,249.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,120,365.61	6,385,067.37
无形资产摊销	510,437.04	550,470.72
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)	-76,518.66	-21,885.83
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)	-1,042,728.75	2,174,494.50
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)	-578,669.69	466,167.02
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-39,124.52	51,570.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-98,666,764.91	-61,873,577.07
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-15,179,805.55	-14,424,916.94
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	40,926,807.60	56,048,670.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	33,702,541.38	37,709,832.05
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	468,697,358.43	559,619,173.42
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	-90,921,814.99	516,800,998.83
--------------	----------------	----------------

(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	468,697,358.43	559,619,173.42
其中：库存现金	60,761.95	95,115.66
可随时用于支付的银行存款	468,636,596.48	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	468,697,358.43	559,619,173.42

(4) 不属于现金及现金等价物的情况

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	6,267,000.00	945,000.00
小 计	6,267,000.00	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
浙江万丰科技开发有限公司	同受实际控制人控制	70450181-5
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
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
上海万丰铝业有限公司	同受实际控制人控制	60735161-6

(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	11,349,058.73	3.24	10,652,848.34	4.62
浙江万丰科技开发有限公司	采购材料	市场价	683,760.68	0.20		
浙江日发纺织机械有限公司	采购材料	市场价	12,150.00			
小 计			12,044,969.41	3.44	10,652,848.34	4.62

(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 (%)
浙江万丰奥威汽轮股份有限公司	销售商品	市场价	3,434,900.44	0.78	2,443,585.64	0.92
浙江万丰摩轮有限公司	销售商品	市场价	1,818,681.11	0.41	5,158,256.41	1.94
威海万丰镁业科技发展有限公司	销售商品	市场价	1,311,965.81	0.30	346,153.85	0.13

宁波万丰奥威尔轮毂有限公司	销售商品	市场价	356,782.91	0.08	17,632.48	0.01
广东万丰摩轮有限公司	销售商品	市场价	103,642.74	0.02	1,710,025.64	0.64
威海万丰奥威汽轮有限公司	销售商品	市场价	23,487.18	0.01	23,796.58	0.01
山东日发纺织机械有限公司	销售商品	市场价	2,136.75		1,760,423.93	0.66
浙江自力机械有限公司	销售商品	市场价			5,015,693.26	1.89
小 计			7,051,596.94	1.60	16,475,567.79	6.20

2. 关联方资产受让情况

2011 年本公司受让浙江自力机械有限公司机器设备 3,480,000.00 元，受让浙江日发纺织机械有限公司机器设备 726,495.73 元。

(三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数		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			87,000.00	
	威海万丰镁业科技发展有限公司	100,000.00		200,000.00	
小 计		100,000.00		287,000.00	
应收账款					
	威海万丰镁业科技发展有限公司	773,500.00	38,675.00	38,500.00	1,925.00
	宁波万丰奥威尔轮毂有限公司	357,450.00	26,111.90	82,914.00	82,420.00
	山东日发纺织机械有限公司	250,000.00	37,500.00	457,500.00	47,875.00
	浙江万丰摩轮有限公司	243,528.00	12,176.40	1,103,603.00	55,180.15
	威海万丰奥威汽轮有限公司			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
	浙江自力机械有限公司			286,911.84	14,345.59
	广东万丰摩轮有限公司			4,383.00	219.15
	上海万丰铝业有限公司			50,000.00	50,000.00
小 计		1,624,478.00	114,463.30	2,790,674.85	302,672.29
应付账款					
	浙江自力机械有限公司	2,263,869.62			

	浙江万丰科技开发有限公司	320,000.00			
小 计		2,583,869.62			
预收账款					
	浙江万丰奥威汽轮股份有限公司	1,712,704.80			
	威海万丰奥威汽轮有限公司	268,625.00			
	广东万丰摩轮有限公司	738,000.00			
小 计		2,719,329.80			

(四) 关键管理人员薪酬

2011 年度和 2010 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 169.64 万元和 97.31 万元。

七、或有事项

2011 年公司为扩大销售，为买方购货提供融资担保。买方以其法定代表人名义向银行申请按揭贷款，由本公司及买方共同为借款人提供保证担保，买方以货物作抵押为本公司提供反担保。截至 2011 年 12 月 31 日，公司为买方提供融资担保的债务余额 1,715.39 万元。

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 2012 年 4 月 6 日公司第四届董事会第十三次会议通过的 2011 年度利润分配预案，按 2011 年度母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积，以 2011 年末公司总股本 96,000,000 股为基数，每 10 股派现金红利 10 元 (含税)，以资本公积转增股本每 10 股转增 5 股。上述预案尚待股东大会审议批准。

十、其他重要事项

(一) 关于拟设立合资公司事项

根据公司四届七次董事会决议通过的《公司使用超募资金对外投资》议案，公司拟与纽兰德机床集团有限公司共同组建合资公司浙江日发-纽兰德机床有限公司 (暂定名)，拟设立合资公司注册资本为 250 万美元，本公司在合资公司中的持股比例不低于 51%。该公司目前尚未设立。

(二) 关于使用超募资金永久性补充流动资金事项

根据公司第四届十一次董事会会议审议通过的《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，本期公司使用超募资金永久性补充流动资金4,500万元。

(三) 关于大股东股权质押事项

2011年10月，本公司控股股东日发控股集团有限公司将其所持的本公司2,200万股限售流通股股权质押给中投信托有限责任公司，为其向中投信托有限责任公司借款提供质押担保。上述股权已于2011年10月26日在中国证券登记结算公司深圳分公司办妥股权质押登记手续。

2012年1月，本公司控股股东日发控股集团有限公司将其所持的本公司1,773万股限售流通股股权质押给国投信托有限责任公司，为其向国投信托有限责任公司借款提供质押担保。上述股权已于2012年1月16日在中国证券登记结算公司深圳分公司办妥股权质押登记手续。

日发控股集团有限公司累计已质押的本公司股份3,973万股，占本公司总股本的41.39%。

(四) 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. 贷款和应收款	3,466,341.36				9,158,487.36
金融资产小计	3,466,341.36				9,158,487.36
金融负债					
1. 应付款及预收款	940,949.90				1,293,003.91
金融负债小计	940,949.90				1,293,003.91

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	85,969,022.92	100.00	8,395,119.83	9.77	59,068,275.43	100.00	6,953,076.50	11.77
小计	85,969,022.92	100.00	8,395,119.83	9.77	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	85,969,022.92	100.00	8,395,119.83	9.77	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	71,679,637.27	83.38	3,583,981.86	45,269,959.36	76.64	2,263,497.97
1-2 年	9,254,028.16	10.76	1,388,104.22	9,870,282.87	16.71	1,480,542.43
2-3 年	3,224,647.48	3.75	1,612,323.74	1,437,994.20	2.43	718,997.10
3 年以上	1,810,710.01	2.11	1,810,710.01	2,490,039.00	4.22	2,490,039.00
小计	85,969,022.92	100.00	8,395,119.83	59,068,275.43	100.00	6,953,076.50

(2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
应收款核销单位汇总	货款	184,390.00	无法收回	否
小计		184,390.00		

(3) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 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 (%)
客户一	非关联方	24,313,800.00	1 年以内	28.28
客户二	非关联方	6,790,000.00	1 年以内	7.90
客户三	非关联方	2,454,000.00	1-2 年	2.85
客户四	非关联方	2,400,000.00	1 年以内	2.79

客户五	非关联方	2,356,036.48	1 年以内	2.74
小 计		38,313,836.48		44.56

(5) 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 (%)
威海万丰镁业科技发展有限公司	同受实际控制人控制	773,500.00	0.90
宁波奥威尔轮毂有限公司	同受实际控制人控制	357,450.00	0.42
山东日发纺织机械有限公司	同受控股股东控制	250,000.00	0.29
浙江万丰摩轮有限公司	同受实际控制人控制	243,528.00	0.28
小 计		1,624,478.00	1.89

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	2,672,409.50	100.00	221,107.58	8.27	3,048,585.12	100.00	242,828.41	7.97
小 计	2,672,409.50	100.00	221,107.58	8.27	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	2,672,409.50	100.00	221,107.58	8.27	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	2,159,801.50	80.82	107,990.08	2,784,302.67	91.33	139,215.13
1-2 年	468,930.00	17.55	70,339.50	171,535.50	5.63	25,730.33
2-3 年	1,800.00	0.07	900.00	29,728.00	0.98	14,864.00

3 年以上	41,878.00	1.56	41,878.00	63,018.95	2.06	63,018.95
小 计	2,672,409.50	100.00	221,107.58	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及其他关联方款项。

(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	1,195,000.00	1 年以内	44.72	投标保证金
湖北省成套招标有限公司	非关联方	250,000.00	1-2 年	9.35	投标保证金
辽宁创一招标有限公司	非关联方	222,280.00	[注]	8.32	投标保证金
中招国际招标公司	非关联方	220,000.00	1 年以内	8.23	投标保证金
三一重工股份有限公司	非关联方	160,000.00	1 年以内	5.99	投标保证金
小 计		2,047,280.00		76.61	

[注]:其中 1 年以内的 60,000.00 元, 1-2 年的 162,280.00 元。

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	427,095,282.22	258,794,458.98
其他业务收入	9,516,852.73	5,577,650.70

营业成本	269,196,035.82	167,037,886.73
------	----------------	----------------

(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
机械行业	427,095,282.22	263,308,397.80	258,794,458.98	164,421,947.24
小 计	427,095,282.22	263,308,397.80	258,794,458.98	164,421,947.24

(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	110,241,111.24	66,304,919.24	74,891,049.04	45,864,700.81
数控磨床	134,894,945.44	81,912,252.01	38,125,897.18	25,243,826.13
立式加工中心	92,167,875.55	59,180,839.59	78,911,515.30	51,190,832.31
卧式加工中心	41,682,396.52	22,818,810.74	21,450,427.38	12,794,093.48
龙门加工中心	48,108,953.47	33,091,576.22	45,415,570.08	29,328,494.51
小 计	427,095,282.22	263,308,397.80	258,794,458.98	164,421,947.24

(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	418,144,547.52	261,185,606.25	255,005,854.39	161,949,453.33
国外销售	8,950,734.70	2,122,791.55	3,788,604.59	2,472,493.91
小 计	427,095,282.22	263,308,397.80	258,794,458.98	164,421,947.24

(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 (%)
客户一	55,324,786.32	12.67
客户二	12,358,974.36	2.83
客户三	12,034,188.03	2.76
客户四	10,473,504.27	2.40
客户五	9,704,273.50	2.22
小 计	99,895,726.48	22.88

(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	95,497,085.18	49,073,767.80
加: 资产减值准备	3,253,599.61	-282,078.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,419,960.77	5,687,439.94
无形资产摊销	373,637.04	425,070.72
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)	-77,668.66	-21,885.83
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)	-1,040,468.16	2,175,653.76
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)	-463,639.56	-15,393.42
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-39,124.52	51,570.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-98,666,764.91	-61,383,021.58
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-17,456,940.49	-18,077,720.53
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	45,787,034.89	59,754,963.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	33,586,711.19	37,388,365.92
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	467,818,050.62	558,857,956.39
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	-91,039,905.77	516,478,373.44
--------------	----------------	----------------

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	76,518.66	
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）	10,110,000.00	详见本财务报表附注五（二）7(2)之说明
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	110,831.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

小 计	10,297,350.65	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	1,570,404.88	
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	8,726,945.77	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.48	1.02	1.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.28	0.93	0.93

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	98,019,761.50
非经常性损益	B	8,726,945.77
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	89,292,815.73
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	8
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	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	727,334,537.68
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	13.48%

扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	12.28%
-------------------	-------	--------

(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
应收账款	77,689,045.34	52,545,045.21	47.85%	销售增加,按合同应收货款余额增加所致
预付款项	10,995,430.81	7,451,680.03	47.56%	预付大型设备款增加所致
存货	196,210,702.33	99,192,824.53	97.81%	销售扩大,为满足生产需要相应原材料备货增加所致
固定资产	79,688,770.78	55,870,164.38	42.63%	募投项目投入所致
在建工程	5,618,530.21		100.00%	募投项目投入所致
短期借款	20,000,000.00	40,000,000.00	-50.00%	超募资金永久补充流动资金,资金充裕归还借款所致
应付票据	5,000,000.00		100.00%	生产扩大,原材料采购大幅增加,相应应付材料款增加所致
应付职工薪酬	5,039,914.15	1,738,557.58	189.89%	业绩提升,尚未发放的年年终奖增加所致
应交税费	10,907,840.13	2,489,089.02	338.23%	利润总额增加,相应计提的企业所得税增加所致
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	440,713,316.39	265,557,122.05	65.96%	销售规模扩大所致
营业成本	270,221,574.42	167,117,163.90	61.70%	销售规模扩大,相应成本增加所致
销售费用	29,951,703.05	19,262,134.95	55.50%	销售扩大,三包费用及人工费用增加所致
管理费用	32,371,847.96	19,650,746.28	64.74%	研发投入增加所致
财务费用	-957,110.63	2,331,569.84	-141.05%	借款下降利息支出减少及银行存款利息收入增加所致
资产减值损失	2,708,781.71	-1,067,249.40	-353.81%	计提的资产减值准备增加所致
营业外收入	10,384,699.73	916,322.91	1033.30%	本期收到的政府补助增加所致
所得税费用	16,845,748.62	8,495,447.05	98.29%	利润总额增加,应纳的企业所得税费用增加所致

浙江日发数码精密机械股份有限公司

二〇一二年四月六日

第十二节 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、载有公司会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

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

四、载有公司法定代表人签名的 2011 年年度报告文件原件；

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

二〇一二年四月十日