

---

证券代码：002520

证券简称：日发精机

# 浙江日发精密机械股份有限公司

ZheJiang RIFA Precision Machinery Co.,Ltd.

(浙江省新昌县七星街道日发数码科技园)



## 2013 年半年度报告

披露时间：2013 年 8 月 26 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

1、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

2、所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

3、公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

4、公司负责人王本善、主管会计工作负责人王本善及会计机构负责人(会计主管人员)周国祥声明：  
保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

5、本报告中所涉及的未来规划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	14
第六节 股份变动及股东情况.....	18
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	21
第八节 财务报告.....	22
第九节 备查文件目录.....	90

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、日发精机	指	浙江日发精密机械股份有限公司
日发集团	指	浙江日发控股集团有限公司
上海日发	指	上海日发数字化系统有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
保荐人、保荐机构、华泰联合	指	华泰联合证券有限责任公司
上市	指	发行人股票在深圳证券交易所挂牌交易
报告期	指	2013 年半年度、2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
股东大会	指	浙江日发精密机械股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江日发精密机械股份有限公司董事会
监事会	指	浙江日发精密机械股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	日发数码	股票代码	002520
变更后的股票简称(如有)	日发精机		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江日发精密机械股份有限公司		
公司的中文简称(如有)	日发精机		
公司的外文名称(如有)	Zhejiang RIFA Precision Machinery Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写(如有)	RIFA PM		
公司的法定代表人	王本善		

### 二、联系人和联系方式

	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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2012 年 6 月 19 日	浙江省工商行政管理局	330000000005010	330624726586776	72658677-6
报告期末注册	2013 年 5 月 29 日	浙江省工商行政管理局	330000000005010	330624726586776	72658677-6
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)	2013 年 6 月 8 日				
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)	http://www.cninfo.com.cn				

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况      √ 适用 □ 不适用

#### (1) 关于公司董事会和监事会换届选举的事项

经公司 2013 年第一次临时股东大会审议，正式选举出了第五届董事会和监事会成员。该事项已于 2013 年 1 月 31 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上披露。

#### (2) 关于公司更名事项

2013 年 3 月 23 日召开的 2013 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称的议案》，公司中文全称由原“浙江日发数码精密机械股份有限公司”变更为“浙江日发精密机械股份有限公司”；英文全称由原“ZheJiang RIFA Digital Precision Machinery Co.,Ltd.”变更为“Zhejiang RIFA Precision Machinery Co.,Ltd.”。该事项已于 2013 年 3 月 25 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上披露。

2013 年 3 月 28 日，公司完成了工商登记变更手续，并换领了新的企业法人营业执照。经深圳证券交易所核准，公司证券全称由“浙江日发数码精密机械股份有限公司”变更为“浙江日发精密机械股份有限公司”；证券简称由“日发数码”变更为“日发精机”。公司证券代码“002520”不变。自 2013 年 4 月 10 日起，公司将启用新的证券全称及简称。该事项已于 2013 年 4 月 10 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上披露。

2013 年 5 月 3 日召开的 2012 年度股东大会审议通过了《关于变更公司英文简称的议案》，公司英文简称由原“RIFA Digital”变更为“RIFA PM”。该事项已于 2013 年 5 月 4 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上披露。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	131,485,410.04	217,135,651.30	-39.45%
归属于上市公司股东的净利润(元)	16,020,539.59	58,519,406.53	-72.62%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	15,743,511.61	55,821,013.73	-71.80%
经营活动产生的现金流量净额(元)	23,181,201.26	24,645,454.59	-5.94%
基本每股收益(元/股)	0.07	0.27	-74.07%
稀释每股收益(元/股)	0.07	0.27	-74.07%
加权平均净资产收益率(%)	2.24%	7.62%	-5.38%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	918,034,560.37	952,686,942.95	-3.64%
归属于上市公司股东的净资产(元)	627,669,267.98	726,848,728.39	-13.65%

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	211,759.22	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	40,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
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	0.00	
债务重组损益	0.00	

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	76,685.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	50,616.70	
少数股东权益影响额（税后）	800.00	
合计	277,027.98	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

自去年受全球经济危机影响以来，中国机床行业今年仍未完全恢复过来，行业需求依然不振，形势较为低迷，与去年相比，跌势已逐渐趋缓，一季度市场有所回暖但持续时间不确定。

报告期内，公司董事会和管理层紧紧围绕年初制定的经营目标，客观分析了面临的挑战，积极应对宏观和行业不利局面，在逆境中求发展，切实推进各项工作的开展，积极稳固拓展国内外市场，财务状况呈现良好态势，使得公司成为机床行业中为数不多的发展较为良好的企业之一，但因公司利润去年同期基数较高，报告期内，公司实现营业收入13148.54万元，比去年同期下降39.45%；实现归属于上市公司股东的净利润为1602.05万元，比去年同期下降72.62%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

自公司成立以来，公司一直从事数控机床的研制、生产与销售，致力于打造成为一家具有自身独特优势的敏捷化的数控机床生产企业。数控机床的研制与销售是目前最主要的经营业务，也是公司盈利的主要来源。报告期内，公司主营业务范围未发生重大变化。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	131,485,410.04	217,135,651.30	-39.45%	行业不景气销售下降所致
营业成本	89,503,854.73	132,890,939.89	-32.65%	销售收入下降,相应的成本下降
销售费用	8,756,558.79	10,256,210.56	-14.62%	
管理费用	12,110,649.27	11,305,514.49	7.12%	
财务费用	-1,268,412.36	-7,969,600.75	84.08%	短期借款增加,相应的利息支出增加;募集资金利息收入减少所致
所得税费用	3,711,792.67	10,582,113.64	-64.92%	利润总额减少,应纳的企业所得税费用减少所致
研发投入	4,953,321.44	4,462,068.72	11.01%	
经营活动产生的现金流量净额	23,181,201.26	24,645,454.59	-5.94%	

投资活动产生的现金流量净额	-44,498,587.02	-23,074,717.77	-92.85%	随着募集资金项目展开，固定资产投资增加及募集资金利息收入减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-44,951,946.86	-62,763,444.82	28.38%	
现金及现金等价物净增加额	-66,968,681.32	-61,197,885.34	-9.43%	

#### 公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

#### 公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

#### 公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司继续以持续创新销售模式以及强化产品升级优化来扩大市场份额，全面实施风险管理，防范经营风险，持续为客户创造最大化价值。

##### 一、创新销售模式，推行“片区+行业”的销售管理模式

通过多年发展，公司已基本确立覆盖全国的销售网络，与客户之间建立起良好的关系纽带，并在各行各业成功培育出一批优秀的客户。为强化行业的优势地位，将公司对行业的理解和转化为现实的销售额，通过组建行业小组来实施销售策略，做强做大细分市场。也正因为如此，公司才能够在国内外经济不景气的情况下突破困境，获得了不少优质订单，在机床行业占有一席之地。

##### 二、做好新品开发，强化产品升级与优化

根据企业产品规划，做好雕铣机、高速卧加、铁路轴承设备、无心磨等产品的开发，增强企业产品的竞争力；对成熟产品系列进行改进，优化细节，提高产品稳定性和加工品质；强化产品设计过程中的标准化管理工作。目前，公司正加大对车铣复合中心和高速卧加的开发，产品的定位就是替代日本等进口机床。此外，公司自主研发的RFCF20机床、数控落地铣镗床、动柱动梁数控龙门铣镗床及数控双柱立式车铣床也已达国外同类机床的技术水平。

##### 三、加强监督与检查，全面实施风险管理，防范经营风险

为了巩固2012年内部管理成果，强化以内控体系为核心的风险防范意识，提高全员风险意识；强化以ERP为核心的信息流转程序，深化全员的系统管理理念，全面提升公司内部管理水平。

##### 四、加强企业文化建设

通过“野马特训营”和“工（商）学院”来强化企业核心价值观，重塑员工的行为习惯和理论基础，提高企业综合竞争实力。

公司秉承为客户提供数字化工厂的一体化解决方案的愿景，不断寻求突破，在董事会的领导下稳健发展，相信2013年下半年能够在跌宕起伏的市场中取得不错的份额。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
机械行业	125,979,438.35	87,241,075.48	30.75%	-40.30%	-32.93%	-7.62%
分产品						
数控车床	47,041,794.81	30,704,663.76	34.73%	18.57%	30.48%	-5.96%
数控磨床	21,644,444.47	15,697,292.75	27.48%	-63.05%	-56.96%	-10.26%
立式加工中心	26,818,803.46	19,457,997.92	27.45%	-34.02%	-25.97%	-7.89%
卧式加工中心	19,220,512.80	11,221,416.61	41.62%	-30.07%	-27.86%	-1.79%
龙门加工中心	6,795,897.44	4,330,675.38	36.28%	-84.78%	-84.66%	-0.49%
铸件	4,457,985.37	5,829,029.06	-30.75%			
分地区						
国内销售	125,979,438.35	87,241,075.48	30.75%	-38.57%	-32.00%	-6.69%
国外销售	0.00	0.00	0%	-100%	-100%	

### 四、核心竞争力分析

自公司成立之日起，公司秉承为客户提供数字化工厂的一体化解决方案的目标，定位于中高端的数控机床。经过多年的发展，公司在机床市场积累了良好的信誉度和美誉度。报告期内，公司核心竞争力强劲，保持企业平稳发展，产销基本平衡，盈利模式、盈利能力没有发生变化，也没有出现替代资产或技术升级换代等导致公司核心资产盈利能力降低的不良情形。

## 五、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	50,427.51
报告期投入募集资金总额	3,239.54
已累计投入募集资金总额	32,618.18
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%

#### 募集资金总体使用情况说明

##### (一) 实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010] 1616 号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商华泰联合证券有限责任公司采用网下询价配售和网上向社会投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 1,600 万股，发行价为每股人民币 35.00 元，共计募集资金 56,000.00 万元，坐扣承销和保荐费用 4,680.00 万元后的募集资金为 51,320.00 万元，已由主承销商华泰联合证券有限责任公司于 2010 年 12 月 6 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 892.49 万元后，公司本次募集资金净额为 50,427.51 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所有限公司验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2010〕388 号）。

##### (二) 募集资金使用和结余情况

截至 2013 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 20,038.31 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）。

#### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
RF 系统数控机床技术改造项目	否	13,655	13,655	2,761.52	12,304	90.11%	2013 年 10 月 31 日	0	否	否
轴承磨超自动线技术改造项目	否	6,088	6,088	478.02	3,528.40	57.96%	2013 年 10 月 31 日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	19,743	19,743	3,239.54	15,832.40	--	--	0	--	--
超募资金投向										

出资设立忻州日发公司	否	11,400	11,400		11,400			0		
出资设立日发纽兰德公司	否	885.78	885.78		885.78			0		
补充流动资金（如有）	--	4,500	4,500		4,500	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	16,785.78	16,785.78	0	16,785.78	--	--	0	--	--
合计	--	36,528.78	36,528.78	3,239.54	32,618.18	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	因机床行业市场前景不明，公司放缓了募集资金项目投资进度，另外公司部分国外大额设备采购，因供应商原因延迟交货，导致项目未达到计划投资进度。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>(1)根据 2011 年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。</p> <p>(2) 2012 年根据第四届第十七次董事会审议通过的《关于使用超募资金对外投资的议案》，公司使用超额募集资金 11,400 万元用于与科菲亚重型装备有限公司共同出资设立忻州日发重型机械有限公司收购山西中亚神力铸造有限公司相关经营性资产。</p> <p>(3) 2012 年根据第四届第七次董事会审议通过的《关于使用超募资金对外投资的议案》，公司使用超额募集资金 885.78 万元（折合 140 万美元）与纽兰德机床集团有限公司合资设立浙江日发纽兰德机床有限责任公司。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无									
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 20038.31 万元,其中以存单形式存放 12000 万元，募集资金专户尚存余额 8038.31 万元。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

## 2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
忻州日发重型机械有限公司	子公司	制造业	铸件制造	12,000 万元	139,566,819.22	115,610,462.89	10,607,772.26	-4,268,821.86	-4,255,821.86

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	-70%	至	-40%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	2,134.70	至	4,269.40
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	7,115.67		
业绩变动的的原因说明	<p>1、受整个经济环境影响，国内数控机床行业发展面临严峻挑战，整个行业下滑明显，各个公司经营业绩同比有较大幅度下降。公司作为数控机床供应商中的一员，感同身受整个行业的发展境遇。</p> <p>2、尽管公司上半年新增订单同比有较大幅度增长，但因订单生产周期较长、零部件采购的周期性，新增订单对业绩的贡献也存在一个滞后期。</p> <p>3、2013 年 1-9 月份公司获得的政府补助同比减少，募集资金利息同比减少。</p>		

## 七、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

无

## 八、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2013年5月3日，经公司2012年年度股东大会决议通过，以2012年12月31日总股本144,000,000股为基数，向全体股东每10股派发8元现金红利(含税)，并以资本公积金向全体股东每10股转增5股。该利润分配方案已于2013年5月实施完毕。该分配方案公司严格执行了法律法规及公司章程中对现金分红的规定。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

公司不存在破产重整相关事项。

### 五、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

##### (2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

##### (3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关联 方担保（是或 否）
买方信贷客户法人 代表	2013 年 07 月 26 日	10,000.00		1,740.80	一般保证	2-3 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			78.40	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				78.40
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			10,000.00	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				1,740.80
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关联 方担保（是或 否）
		0		0		0		
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			0	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				0
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			78.40	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				78.40
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			10,000.00	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				1,740.80
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				2.77%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额（D）				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				



未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	0
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	0

### 3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
-	-				-		-	0		-	-

### 4、其他重大交易

2013年1月初，公司与唐山渤海冶金设备有限责任公司制造厂签订《产品买卖合同》，合同金额为5428万元人民币，约占公司2012年度经审计营业收入的16.77%。截止报告期末，合同内设备尚处于厂内装配阶段。

## 六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产重组时所作承诺	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	浙江日发控股集团有限公司、吴捷、王本善	1、本公司控股股东浙江日发控股集团有限公司，公司股东及实际控制人吴捷承诺：自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。 2、本公司股东、公司董事长王本善先生承诺：在任职期间每年转让的股份不超过所持有发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有发行人股份，离任六个月后的十二个月内转让的股份不超过所持有发行人股份总数的百分之五十。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。	2010年12月10日	期限已包含承诺内容中	相关人员严格履行了相关承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	无	无		无	无
承诺是否及时履行	是				

未完成履行的具体原因 及下一步计划（如有）	不适用
--------------------------	-----

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 八、其他重大事项的说明

无

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	90,180,000	62.63%			45,090,000		45,090,000	135,270,000	62.63%
3、其他内资持股	85,320,000	59.25%			42,660,000		42,660,000	127,980,000	59.25%
其中：境内法人持股	72,360,000	50.25%			36,180,000		36,180,000	108,540,000	50.25%
境内自然人持股	12,960,000	9%			6,480,000		6,480,000	19,440,000	9%
5、高管股份	4,860,000	3.38%			2,430,000		2,430,000	7,290,000	3.38%
二、无限售条件股份	53,820,000	37.38%			26,910,000		26,910,000	80,730,000	37.38%
1、人民币普通股	53,820,000	37.38%			26,910,000		26,910,000	80,730,000	37.38%
三、股份总数	144,000,000	100%			72,000,000		72,000,000	216,000,000	100%

#### 股份变动的理由

适用  不适用

#### 股份变动的批准情况

适用  不适用

(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)1,600万股，每股发行价35元，其中网下询价配售320万股，网上资金申购1,280万股，募集资金总额为56,000万元。

(2) 深圳证券交易所深证上[2010]403号文核准，公司发行的1,280万社会公众股于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) 2011年度，公司实施2010年度利润分配方案，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6,400万股增至9,600万股。

(4) 2012年度，公司实施2011年度利润分配方案，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9,600万股增至14,400万股。

(5) 报告期内，公司实施2012年度分配方案，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14,400万股增至21,600万股。

#### 股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

根据公司2012年度股东大会审议通过的利润分配方案，以2012年末公司总股本14,400万股为基数，以资本公积转增股本每10股转增5股，合计转增7,200万股。本次增资后，公司注册资本为21,600万元，股份总数为21,600万股(每股面值1元)。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		13,149						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
浙江日发控股集团有限公司	境内非国有法人	50.83%	109,797,746	36599249	108,540,000	1,257,746	质押	92,767,500
吴捷	境内自然人	9%	19,440,000	6480000	19,440,000	0		
王本善	境内自然人	4.5%	9,720,000	3240000	7,290,000	2,430,000		
俞浩铭	境内自然人	3.15%	6,804,000	2268000	0	6,804,000		
俞海云	境内自然人	2.7%	5,832,000	1944000	0	5,832,000		
郑和军	境内自然人	2.7%	5,832,000	1944000	0	5,832,000		
余兴焕	境内自然人	2.19%	4,735,125	1578375	0	4,735,125		
周晨	境内自然人	0.24%	527,135	175712	0	527,135		
王方生	境内自然人	0.23%	505,683	168561	0	505,683		
李民	境内自然人	0.19%	417,855	139285	0	417,855		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	不适用		
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；吴捷先生是本公司的实际控制人。 2、公司前十名中除浙江日发控股集团有限公司和吴捷先生外其他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。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
俞浩铭	6,804,000	人民币普通股	6,804,000
俞海云	5,832,000	人民币普通股	5,832,000
郑和军	5,832,000	人民币普通股	5,832,000
余兴焕	4,735,125	人民币普通股	4,735,125
王本善	2,430,000	人民币普通股	2,430,000
浙江日发控股集团有限公司	1,257,746	人民币普通股	1,257,746
周晨	527,135	人民币普通股	527,135
王方生	505,683	人民币普通股	505,683
李民	417,855	人民币普通股	417,855
马秀祥	410,000	人民币普通股	410,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、浙江日发控股集团有限公司是本公司的控股股东。 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。		
参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 4)	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数量(股)	期末持股数(股)	期初被授予的限制性股票数量(股)	本期被授予的限制性股票数量(股)	期末被授予的限制性股票数量(股)
王本善	董事长、总经理	现任	6,480,000	3,240,000	0	9,720,000	0	0	0
合计	--	--	6,480,000	3,240,000	0	9,720,000	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王吉	董事	被选举	2013 年 01 月 30 日	换届选举
陆平山	董事	被选举	2013 年 01 月 30 日	换届选举
杨宇超	董事	被选举	2013 年 01 月 30 日	换届选举
潘自强	独立董事	被选举	2013 年 01 月 23 日	换届选举
董益光	监事会主席	被选举	2013 年 01 月 30 日	换届选举
丁亚灿	副总经理	聘任	2013 年 01 月 30 日	新一届董事会聘任
章贤妃	董事	任期满离任	2013 年 01 月 30 日	届满
厉永江	董事	任期满离任	2013 年 01 月 30 日	届满
许金开	董事	任期满离任	2013 年 01 月 30 日	届满
俞国荣	独立董事	任期满离任	2013 年 01 月 30 日	届满
黄海波	监事	任期满离任	2013 年 01 月 30 日	届满

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江日发精密机械股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	272,078,447.67	337,758,885.79
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	22,280,919.34	63,070,984.13
应收账款	141,852,229.74	109,049,737.66
预付款项	13,521,952.96	6,927,316.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,530,962.50	2,171,634.11
买入返售金融资产		
存货	178,136,301.88	169,491,565.06
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	633,400,814.09	688,470,122.87

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	11,677,938.07	12,092,344.73
固定资产	187,109,790.08	196,568,289.78
在建工程	16,137,731.89	845,826.00
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	30,498,913.95	31,021,783.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,337,507.97	2,038,663.32
其他非流动资产	36,871,864.32	21,649,912.90
非流动资产合计	284,633,746.28	264,216,820.08
资产总计	918,034,560.37	952,686,942.95
流动负债：		
短期借款	107,000,000.00	37,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	102,860,571.04	125,750,480.01
预收款项	48,715,914.70	23,605,850.15
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	323,059.52	3,593,777.44
应交税费	1,935,339.56	5,890,827.89



应付利息	195,386.66	110,249.00
应付股利		
其他应付款	1,916,843.13	1,943,962.24
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	262,947,114.61	197,895,146.73
非流动负债：		
长期借款	1,250,909.08	1,407,272.72
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	451,911.47	451,911.47
其他非流动负债	16,300,000.00	16,300,000.00
非流动负债合计	18,002,820.55	18,159,184.19
负债合计	280,949,935.16	216,054,330.92
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	216,000,000.00	144,000,000.00
资本公积	336,977,882.05	408,977,882.05
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	37,712,007.60	37,712,007.60
一般风险准备		
未分配利润	36,979,378.33	136,158,838.74
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	627,669,267.98	726,848,728.39
少数股东权益	9,415,357.23	9,783,883.64
所有者权益（或股东权益）合计	637,084,625.21	736,632,612.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计	918,034,560.37	952,686,942.95

法定代表人：王本善

主管会计工作负责人：王本善

会计机构负责人：周国祥

## 2、母公司资产负债表

编制单位：浙江日发精密机械股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	250,994,135.00	302,073,321.29
交易性金融资产		
应收票据	21,480,919.34	63,070,984.13
应收账款	141,005,791.28	107,167,331.46
预付款项	18,847,500.17	8,208,803.72
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,856,660.00	2,089,204.89
存货	163,135,824.08	156,229,964.31
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	600,320,829.87	638,839,609.80
非流动资产：		
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	131,025,300.00	131,025,300.00
投资性房地产		
固定资产	94,629,043.53	99,556,260.29
在建工程	15,123,433.89	
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	15,247,987.53	15,432,363.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,251,037.19	1,952,192.54

其他非流动资产	36,871,864.32	21,649,912.90
非流动资产合计	295,148,666.46	269,616,028.76
资产总计	895,469,496.33	908,455,638.56
流动负债：		
短期借款	107,000,000.00	37,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	88,947,279.74	95,810,233.07
预收款项	44,098,087.80	23,196,473.36
应付职工薪酬	323,059.52	3,593,777.44
应交税费	2,513,414.08	5,866,422.32
应付利息	195,386.66	110,249.00
应付股利		
其他应付款	20,027,362.36	13,581,790.47
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	263,104,590.16	179,158,945.66
非流动负债：		
长期借款	1,250,909.08	1,407,272.72
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	451,911.47	451,911.47
其他非流动负债	16,300,000.00	16,300,000.00
非流动负债合计	18,002,820.55	18,159,184.19
负债合计	281,107,410.71	197,318,129.85
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	216,000,000.00	144,000,000.00
资本公积	338,535,100.00	410,535,100.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	37,712,007.60	37,712,007.60
一般风险准备		

未分配利润	22,114,978.02	118,890,401.11
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	614,362,085.62	711,137,508.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计	895,469,496.33	908,455,638.56

法定代表人：王本善

主管会计工作负责人：王本善

会计机构负责人：周国祥

### 3、合并利润表

编制单位：浙江日发精密机械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	131,485,410.04	217,135,651.30
其中：营业收入	131,485,410.04	217,135,651.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	112,323,587.63	151,055,971.42
其中：营业成本	89,503,854.73	132,890,939.89
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	956,862.31	2,119,594.40
销售费用	8,756,558.79	10,256,210.56
管理费用	12,110,649.27	11,305,514.49
财务费用	-1,268,412.36	-7,969,600.75
资产减值损失	2,264,074.89	2,453,312.83
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）	19,161,822.41	66,079,679.88
加：营业外收入	328,544.68	3,260,673.43
减：营业外支出	126,561.24	238,833.14
其中：非流动资产处置损失	100.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,363,805.85	69,101,520.17
减：所得税费用	3,711,792.67	10,582,113.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,652,013.18	58,519,406.53
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-3,910,833.20	1,312,672.16
归属于母公司所有者的净利润	16,020,539.59	58,519,406.53
少数股东损益	-368,526.41	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.07	0.27
（二）稀释每股收益	0.07	0.27
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	15,652,013.18	58,519,406.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	16,020,539.59	58,519,406.53
归属于少数股东的综合收益总额	-368,526.41	

法定代表人：王本善

主管会计工作负责人：王本善

会计机构负责人：周国祥

#### 4、母公司利润表

编制单位：浙江日发精密机械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	124,817,747.19	214,369,151.30
减：营业成本	83,062,738.45	132,472,337.47
营业税金及附加	825,051.51	1,972,969.90
销售费用	8,065,427.04	10,256,210.56
管理费用	10,233,002.98	11,006,824.99
财务费用	-1,221,605.32	-7,971,052.38
资产减值损失	2,287,448.28	2,433,127.03
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）	21,565,684.25	64,198,733.73
加：营业外收入	315,044.68	3,260,673.43
减：营业外支出	125,317.75	237,449.89
其中：非流动资产处置损失	100.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	21,755,411.18	67,221,957.27
减：所得税费用	3,330,834.27	10,112,222.91
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	18,424,576.91	57,109,734.36
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	18,424,576.91	57,109,734.36

法定代表人：王本善

主管会计工作负责人：王本善

会计机构负责人：周国祥

## 5、合并现金流量表

编制单位：浙江日发精密机械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	135,218,963.73	183,969,107.40
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		
收到其他与经营活动有关的现金	10,391,598.09	12,434,016.69

经营活动现金流入小计	145,610,561.82	196,403,124.09
购买商品、接受劳务支付的现金	65,201,125.24	109,297,332.84
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	17,983,705.19	19,422,246.23
支付的各项税费	21,876,896.33	26,044,024.40
支付其他与经营活动有关的现金	17,367,633.80	16,994,066.03
经营活动现金流出小计	122,429,360.56	171,757,669.50
经营活动产生的现金流量净额	23,181,201.26	24,645,454.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	136,464.24	
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		9,277,092.21
投资活动现金流入小计	136,464.24	9,277,092.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,635,051.26	32,351,809.98
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	44,635,051.26	32,351,809.98
投资活动产生的现金流量净额	-44,498,587.02	-23,074,717.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	107,000,000.00	50,000,000.00

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	107,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	37,156,363.64	20,156,363.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	114,795,583.22	92,607,081.18
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	151,951,946.86	112,763,444.82
筹资活动产生的现金流量净额	-44,951,946.86	-62,763,444.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-699,348.70	-5,177.34
五、现金及现金等价物净增加额	-66,968,681.32	-61,197,885.34
加：期初现金及现金等价物余额	333,382,985.79	468,697,358.43
六、期末现金及现金等价物余额	266,414,304.47	407,499,473.09

法定代表人：王本善

主管会计工作负责人：王本善

会计机构负责人：周国祥

## 6、母公司现金流量表

编制单位：浙江日发精密机械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	122,624,345.44	181,922,923.40
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	16,943,566.90	14,431,998.27
经营活动现金流入小计	139,567,912.34	196,354,921.67
购买商品、接受劳务支付的现金	58,965,470.07	109,297,332.84
支付给职工以及为职工支付的现金	15,773,606.28	19,404,246.23
支付的各项税费	21,039,069.62	25,367,091.80
支付其他与经营活动有关的现金	16,606,689.52	16,933,834.31
经营活动现金流出小计	112,384,835.49	171,002,505.18
经营活动产生的现金流量净额	27,183,076.85	25,352,416.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		



处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	136,464.24	
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		9,277,092.21
投资活动现金流入小计	136,464.24	9,277,092.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,035,675.02	32,351,809.98
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	34,035,675.02	32,351,809.98
投资活动产生的现金流量净额	-33,899,210.78	-23,074,717.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	107,000,000.00	50,000,000.00
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	107,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	37,156,363.64	20,156,363.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	114,795,583.22	92,607,081.18
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	151,951,946.86	112,763,444.82
筹资活动产生的现金流量净额	-44,951,946.86	-62,763,444.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-699,348.70	-5,177.34
五、现金及现金等价物净增加额	-52,367,429.49	-60,490,923.44
加：期初现金及现金等价物余额	297,697,421.29	467,818,050.62
六、期末现金及现金等价物余额	245,329,991.80	407,327,127.18

法定代表人：王本善

主管会计工作负责人：王本善

会计机构负责人：周国祥

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：浙江日发精密机械股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	144,000,000.00	408,977,882.05			37,712,007.60		136,158,838.74		9,783,883.64	736,632,612.03
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	144,000,000.00	408,977,882.05			37,712,007.60		136,158,838.74		9,783,883.64	736,632,612.03
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	72,000,000.00	-72,000,000.00					-99,179,460.41		-368,526.41	-99,547,986.82
(一) 净利润							16,020,539.59		-368,526.41	15,652,013.18
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							16,020,539.59		-368,526.41	15,652,013.18
(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							-115,200,000.00			-115,200,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-115,200,000.00			-115,200,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	72,000,000.00	-72,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	72,000,000.00	-72,000,000.00								
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	216,000,000.00	336,977,882.05			37,712,007.60		36,979,378.33		9,415,357.23	637,084,625.21

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	96,000,000.00	456,786,222.05			31,131,281.76		171,093,581.29			755,011,085.10
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	96,000,000.00	456,786,222.05			31,131,281.76		171,093,581.29			755,011,085.10
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	48,000,000.00	-47,808,340.00			6,580,725.84		-34,934,742.55	9,783,883.64		-18,378,473.07
(一) 净利润							67,645,983.29	-94,456.36		67,551,526.93
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							67,645,983.29	-94,456.36		67,551,526.93
(三) 所有者投入和减少资本		191,660.00						9,878,340.00		10,070,000.00
1. 所有者投入资本		191,660.00						9,878,340.00		10,070,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他									
(四) 利润分配					6,580,725.84	-102,580,725.84			-96,000,000.00
1. 提取盈余公积					6,580,725.84	-6,580,725.84			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-96,000,000.00			-96,000,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	48,000,000.00	-48,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	48,000,000.00	-48,000,000.00							
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	144,000,000.00	408,977,882.05			37,712,007.60	136,158,838.74	9,783,883.64	736,632,612.03	

法定代表人：王本善

主管会计工作负责人：王本善

会计机构负责人：周国祥

### 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江日发精密机械股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	144,000,000.00	410,535,100.00			37,712,007.60		118,890,401.11	711,137,508.71
加：会计政策变更								
前期差错更正								

其他								
二、本年初余额	144,000,000.00	410,535,100.00			37,712,007.60		118,890,401.11	711,137,508.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	72,000,000.00	-72,000,000.00					-96,775,423.09	-96,775,423.09
（一）净利润							18,424,576.91	18,424,576.91
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							18,424,576.91	18,424,576.91
（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							-115,200,000.00	-115,200,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-115,200,000.00	-115,200,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	72,000,000.00	-72,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	72,000,000.00	-72,000,000.00						
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	216,000,000.00	338,535,100.00			37,712,007.60		22,114,978.02	614,362,085.62

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	96,000,000 .00	458,535,10 0.00			31,131,281 .76		155,663,86 8.57	741,330,25 0.33
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	96,000,000 .00	458,535,10 0.00			31,131,281 .76		155,663,86 8.57	741,330,25 0.33
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	48,000,000 .00	-48,000,00 0.00			6,580,725. 84		-36,773,46 7.46	-30,192,74 1.62
(一) 净利润							65,807,258 .38	65,807,258 .38
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							65,807,258 .38	65,807,258 .38
(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					6,580,725. 84		-102,580,7 25.84	-96,000,00 0.00
1. 提取盈余公积					6,580,725. 84		-6,580,725. 84	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-96,000,00 0.00	-96,000,00 0.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	48,000,000 .00	-48,000,00 0.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	48,000,000 .00	-48,000,00 0.00						
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	144,000,000.00	410,535,100.00			37,712,007.60		118,890,401.11	711,137,508.71

法定代表人：王本善

主管会计工作负责人：王本善

会计机构负责人：周国祥

### 三、公司基本情况

浙江日发精密机械股份有限公司（原名：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21,600万元，股份总数21,600万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股13,527万股、无限售条件的流通股份A股8,073万股。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）。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、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。

#### 2、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。

#### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止；

本财务报表所载财务信息的会计期间为2013年1月1日起至2013年6月30日止。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下企业合并

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) 非同一控制下的企业合并

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

#### 6、合并财务报表的编制方法

##### (1) 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。

#### 7、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。

#### 8、外币业务和外币报表折算

##### (1) 外币业务

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。

##### (2) 外币财务报表的折算

无



## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

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) 金融工具的确认依据和计量方法

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) 金融负债终止确认条件

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。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、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，根据其账面价值高于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，高于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。

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	以账龄为信用风险特征进行组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	15%	15%

2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

## 11、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

计价方法：加权平均法

发出存货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

盘存制度：永续盘存制

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

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

### 12、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

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，按照账面价值高于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。

**13、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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

**14、固定资产****(1) 固定资产确认条件**

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用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**

类别	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	3-5	5%	31.67-19.00
其他设备	5-10	5%	19.00-9.50

### (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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

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) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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) 在建工程的减值测试方法、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。

## 16、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

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。

### (3) 暂停资本化期间

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。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。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	
专利技术	10	

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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，按照账面价值高于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) 无形资产减值准备的计提

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。

#### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

#### (6) 内部研究开发项目支出的核算

无

### 18、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 19、收入

#### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

## (3) 确认提供劳务收入的依据

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。

## 20、政府补助

### (1) 类型

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) 会计处理方法

1) 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。

2) 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。

## 21、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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。

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: 企业合并; 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## (2) 确认递延所得税负债的依据

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), 按照预期清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税负债。

## 22、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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

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

## 23、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

无

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

无

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

无

**24、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

**25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法****五、税项****1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、1%[注 1]
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%[注 2]
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%

各分公司、分厂执行的所得税税率

[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]：本公司本期适用税率为15%，上海日发公司、忻州日发重型机械有限公司（以下简称忻州日发公司）、浙江日

发纽兰德机床有限责任公司（以下简称日发纽兰德公司）本期适用税率为25%。

## 2、税收优惠及批文

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。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

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	期末实际投资额	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	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
忻州日发公司	控股子公司	山西忻州	制造业	12,000万元	铸件制造	114,000.00		95%	95%	是	5,780,523.15		
日发纽兰德公司	控股子公司	浙江绍兴	制造业	200万美元	生产、销售、研发：立式车削中心、刨台式镗床、落地式镗床和立式磨床。	1,400,000.00		70%	70%	是	3,634,834.08		

#### (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司	子公	注册	业务	注册	经营范	期末	实质上	持股	表决	是否	少数	少数股	从母公司所有者权益
-----	----	----	----	----	-----	----	-----	----	----	----	----	-----	-----------

全称	司类型	地	性质	资本	围	实际投资额	构成对子公司净投资的其他项目余额	比例 (%)	权比例 (%)	合并报表	股东权益	东权益中用于冲减少数股东损益的金额	冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海日发公司	全资子公司	上海	制造业	1100 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。	13,117,500.00		100%	100%	是			

### 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

合并报表范围未发生变更

适用  不适用

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	27,045.53	--	--	35,129.69
人民币	--	--	27,045.53	--	--	35,129.69
银行存款：	--	--	266,387,258.94	--	--	333,347,856.10
人民币	--	--	266,212,293.57	--	--	316,161,233.51
美元	28,250.36	6.178677015	174,549.85	22,065.82	6.2855	138,694.71
欧元	51.57	8.057397712	415.52	2,049,621.03	8.3176	17,047,927.88
其他货币资金：	--	--	5,664,143.20	--	--	4,375,900.00
人民币	--	--	5,664,143.20	--	--	4,375,900.00

合计	--	--	272,078,447.67	--	--	337,758,885.79
----	----	----	----------------	----	----	----------------

如有因抵押、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应单独说明

其他货币资金期末余额包含保函保证金存款为616,164.00元、信用证保证金存款为5,047,979.20元。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	22,280,919.34	62,270,984.13
商业承兑汇票		800,000.00
合计	22,280,919.34	63,070,984.13

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	155,334,349.88	100%	13,482,120.14	8.68%	120,938,144.00	100%	11,888,406.34	9.83%
组合小计	155,334,349.88	100%	13,482,120.14	8.68%	120,938,144.00	100%	11,888,406.34	9.83%
合计	155,334,349.88	--	13,482,120.14	--	120,938,144.00	--	11,888,406.34	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数		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						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	112,060,326.75	72.14%	5,603,016.34	77,401,047.30	64%	3,870,052.36
1 年以内小计	112,060,326.75	72.14%	5,603,016.34	77,401,047.30	64%	3,870,052.36
1 至 2 年	39,700,356.55	25.56%	5,955,053.48	40,153,831.47	33.20%	6,023,074.72
2 至 3 年	3,299,232.52	2.12%	1,649,616.26	2,775,971.95	2.30%	1,387,985.98
3 年以上	274,434.06	0.18%	274,434.06	607,293.28	0.50%	607,293.28

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	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	2013 年 06 月 30 日	490,059.22	无法收回款项	否
合计	--	--	490,059.22	--	--

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无	0	0	0	0
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)



客户一	非关联方	25,316,895.81	其中账龄 1 年以内的 5,000,000.00 元, 1-2 年的 20,316,895.81 元。	16.30%
客户二	非关联方	13,030,000.00	1-2 年	8.39%
客户三	非关联方	7,914,000.00	一年以内	5.09%
客户四	非关联方	6,590,000.00	其中账龄 1 年以内的 5,600,000.00 元, 1-2 年的 990,000.00 元。	4.24%
客户五	非关联方	6,585,679.77	一年以内	4.24%
合计	--	59,436,575.58	--	38.26%

(5) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
浙江万丰科技开发有限公司	同受实际控制人控制	4,237,200.00	2.73%
浙江万丰奥威汽轮股份有限公司	同受实际控制人控制	2,858,670.00	1.84%
浙江万丰摩轮有限公司	同受实际控制人控制	2,625,563.00	1.69%
威海万丰镁业科技发展有限公司	同受实际控制人控制	742,960.00	0.48%
山东日发纺织机械有限公司	同受控股股东控制	390,000.00	0.25%
威海万丰奥威汽轮有限公司	同受实际控制人控制	195,350.00	0.13%
宁波奥威尔轮毂有限公司	同受实际控制人控制	138,744.00	0.09%
广东万丰摩轮有限公司	同受实际控制人控制	59,400.00	0.04%
浙江自力机械有限公司	同受实际控制人控制	2,400.00	0%
合计	--	11,250,287.00	7.25%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	6,000,475.90	100%	469,513.40	7.82%	2,460,845.64	100%	289,211.53	11.75%
组合小计	6,000,475.90	100%	469,513.40	7.82%	2,460,845.64	100%	289,211.53	11.75%
合计	6,000,475.90	--	469,513.40	--	2,460,845.64	--	289,211.53	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			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						
其中：						
1 年以内	5,629,247.90	93.81%	281,462.40	1,843,471.14	74.91%	92,173.55
1 年以内小计	5,629,247.90	93.81%	281,462.40	1,843,471.14	74.91%	92,173.55
1 至 2 年	113,720.00	1.90%	17,058.00	392,966.50	15.97%	58,944.98
2 至 3 年	173,030.00	2.88%	86,515.00	172,630.00	7.02%	86,315.00
3 年以上	84,478.00	1.41%	84,478.00	51,778.00	2.10%	51,778.00
3 至 4 年		100%			100%	
合计	6,000,475.90	--	469,513.40	2,460,845.64	--	289,211.53

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无	0	0	0	0
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
浙江省新昌南岩机电科技园开发有限公司	非关联方	2,395,450.00	1 年以内	39.92%
中科信工程咨询（北京）有限责任公司	非关联方	500,500.00	1 年以内	8.34%
忻府区工伤保险所	非关联方	400,000.00	1 年以内	6.67%
浙江大鼎贸易有限公司	非关联方	385,000.00	1 年以内	6.42%
新昌县建筑业管理局	非关联方	225,000.00	1 年以内	3.75%
合计	--	3,905,950.00	--	65.10%

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	13,156,218.93	97.30%	6,508,078.19	93.95%
1 至 2 年	306,100.00	2.26%	360,873.93	5.21%
2 至 3 年	59,634.03	0.44%	58,364.00	0.84%
合计	13,521,952.96	--	6,927,316.12	--

预付款项账龄的说明

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
CMEC 日本株式会社	非关联方	6,244,984.62	1 年以内	预付合同款
山东日发纺织机械有限公司	同受控股股东控制	793,106.00	1 年以内	预付设备款
保定维尔铸造机械股份有限公司	非关联方	534,000.00	1 年以内	预付材料款
上海瑞伯德智能系统科技有限公司	非关联方	494,000.00	1 年以内	预付材料款
衡水顺浩窑炉设备贸易有限公司	非关联方	478,000.00	1 年以内	预付材料款
合计	--	8,544,090.62	--	--

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无	0	0	0	0
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

## (4) 预付款项的说明

期末无账龄1年以上且金额重大的预付款项。

## 6、存货

## (1) 存货分类

单位：元

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	91,640,312.14	1,168,260.53	90,472,051.61	108,603,178.29	1,168,260.53	107,434,917.76
在产品	72,440,436.34	402,907.19	72,037,529.15	52,791,467.08	402,907.19	52,388,559.89
库存商品	15,626,721.12		15,626,721.12	9,668,087.41		9,668,087.41
合计	179,707,469.60	1,571,167.72	178,136,301.88	171,062,732.78	1,571,167.72	169,491,565.06

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,168,260.53				1,168,260.53
在产品	402,907.19				402,907.19
合计	1,571,167.72				1,571,167.72

## 7、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

一、账面原值合计	20,278,898.96			20,278,898.96
1.房屋、建筑物	13,558,898.96			13,558,898.96
2.土地使用权	6,720,000.00			6,720,000.00
二、累计折旧和累计摊销合计	8,186,554.23		-414,406.66	8,600,960.89
1.房屋、建筑物	6,823,054.23		-346,006.66	7,169,060.89
2.土地使用权	1,363,500.00		-68,400.00	1,431,900.00
三、投资性房地产账面净值合计	12,092,344.73		414,406.66	11,677,938.07
1.房屋、建筑物	6,735,844.73		346,006.66	6,389,838.07
2.土地使用权	5,356,500.00		68,400.00	5,288,100.00
五、投资性房地产账面价值合计	12,092,344.73		414,406.66	11,677,938.07
1.房屋、建筑物	6,735,844.73		346,006.66	6,389,838.07
2.土地使用权	5,356,500.00		68,400.00	5,288,100.00

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	414,406.66
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	241,905,641.17	322,520.52		473,661.54	241,754,500.15
其中：房屋及建筑物	98,881,981.91				98,881,981.91
通用设备	12,332,019.65	60,418.78		2,000.00	12,390,438.43
专用设备	124,180,106.02	-300,551.98			123,879,554.04
运输工具	5,526,526.05	332,607.11		471,661.54	5,387,471.62
其他设备	985,007.54	230,046.61			1,215,054.15
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	45,337,351.39		9,640,197.20	332,838.52	54,644,710.07
其中：房屋及建筑物	12,073,564.74		2,607,600.69		14,681,165.43
通用设备	9,440,555.66		310,654.62	1,900.00	9,749,310.28

专用设备	21,668,344.54		6,152,875.14		27,821,219.68
运输工具	1,737,140.26		523,682.82	330,938.52	1,929,884.56
其他设备	417,746.19		45,383.93		463,130.12
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	196,568,289.78		--		187,109,790.08
其中：房屋及建筑物	86,808,417.17		--		84,200,816.48
通用设备	2,891,463.99		--		2,641,128.15
专用设备	102,511,761.48		--		96,058,334.36
运输工具	3,789,385.79		--		3,457,587.06
其他设备	567,261.35		--		751,924.03
通用设备			--		
专用设备			--		
运输工具			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	196,568,289.78		--		187,109,790.08
其中：房屋及建筑物	86,808,417.17		--		84,200,816.48
通用设备	2,891,463.99		--		2,641,128.15
专用设备	102,511,761.48		--		96,058,334.36
运输工具	3,789,385.79		--		3,457,587.06
其他设备	567,261.35		--		751,924.03

本期折旧额 9,640,197.20 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
厂房(账面原值 6,363.23 万元)	正在办理中	2013 年年底

固定资产说明

期末，已有账面原值1,714.59万元的固定资产用于债务抵押担保。

9、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
数控机床项目	15,039,410.54		15,039,410.54			

数控磨床项目	84,023.35		84,023.35			
零星工程	1,014,298.00		1,014,298.00	845,826.00		845,826.00
合计	16,137,731.89		16,137,731.89	845,826.00		845,826.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	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(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
数控机床项目	136,550,000.00		15,039,410.54			56.99%	57				募集资金	15,039,410.54
数控磨床项目	60,880,000.00		84,023.35			42.69%	43				募集资金	84,023.35
零星工程		845,826.00	168,472.00								自有资金	1,014,298.00
合计	197,430,000.00	845,826.00	15,291,905.89			--	--			--	--	16,137,731.89

在建工程项目变动情况的说明

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	33,869,352.55	42,735.04		33,912,087.59
土地使用权	28,635,309.81			28,635,309.81
办公软件	1,164,042.74	42,735.04		1,206,777.78
专有技术	4,070,000.00			4,070,000.00
二、累计摊销合计	2,847,569.20		-565,604.44	3,413,173.64
土地使用权	2,644,069.20		-303,902.28	2,947,971.48
办公软件			-58,202.14	58,202.14
专有技术	203,500.00		-203,500.02	407,000.02
三、无形资产账面净值合计	31,021,783.35	42,735.04	565,604.44	30,498,913.95
土地使用权	25,991,240.61		303,902.28	25,687,338.33
办公软件	1,164,042.74	42,735.04	58,202.14	1,148,575.64
专有技术	3,866,500.00		203,500.02	3,662,999.98

土地使用权				
办公软件				
专有技术				
无形资产账面价值合计	31,021,783.35	42,735.04	565,604.44	30,498,913.95
土地使用权	25,991,240.61		303,902.28	25,687,338.33
办公软件	1,164,042.74	42,735.04	58,202.14	1,148,575.64
专有技术	3,866,500.00		203,500.02	3,662,999.98

本期摊销额 565,604.44 元。

### 11、递延所得税资产和递延所得税负债

#### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,337,507.97	2,038,663.32
小计	2,337,507.97	2,038,663.32
递延所得税负债：		
累计折旧	451,911.47	451,911.47
小计	451,911.47	451,911.47

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	0.00	0.00
可抵扣亏损	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
	0.00	0.00	
合计	0.00	0.00	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额



	期末	期初
应纳税差异项目		
累计折旧	3,012,743.15	3,012,743.15
小计	3,012,743.15	3,012,743.15
可抵扣差异项目		
坏账准备	13,437,570.75	11,789,332.33
存货跌价准备	1,571,167.72	1,571,167.72
小计	15,008,738.47	13,360,500.05

## 12、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	12,177,617.87	2,264,074.89		490,059.22	13,951,633.54
二、存货跌价准备	1,571,167.72				1,571,167.72
合计	13,748,785.59	2,264,074.89		490,059.22	15,522,801.26

## 13、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付设备及工程款	36,871,864.32	21,649,912.90
合计	36,871,864.32	21,649,912.90

## 14、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	77,000,000.00	37,000,000.00
保证借款	30,000,000.00	
信用借款	0.00	
合计	107,000,000.00	37,000,000.00

## 15、应付账款

## (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
材料款	102,405,017.98	99,858,428.98
设备款	455,553.06	25,892,051.03
合计	102,860,571.04	125,750,480.01

## (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		
合计	0.00	0.00

## (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

## 16、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	48,715,914.70	23,605,850.15
合计	48,715,914.70	23,605,850.15

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		
合计	0.00	0.00

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

## 17、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,805,551.31	11,989,543.66	14,795,094.97	0.00
二、职工福利费		353,789.00	353,789.00	0.00
三、社会保险费		1,870,839.76	1,870,839.76	0.00
其中：医疗保险费		479,959.37	479,959.37	0.00
基本养老保险费		1,015,711.36	1,015,711.36	0.00
失业保险费		148,192.78	148,192.78	0.00
工伤保险费		169,411.43	169,411.43	0.00
生育保险费		57,564.82	57,564.82	0.00
四、住房公积金		380,940.00	380,940.00	
六、其他	788,226.13	72,436.30	537,602.91	323,059.52
合计	3,593,777.44	14,667,548.72	17,938,266.64	323,059.52

应付职工薪酬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 323,059.52 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。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 18、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	486,726.02	880,427.05
营业税		15,830.00
企业所得税	510,954.71	4,792,718.59
个人所得税	780,537.86	24,811.76
城市维护建设税	62,870.81	76,289.47
应交教育费附加	37,722.49	46,153.78
地方教育附加	25,148.32	30,769.19
应交水利基金	23,073.05	17,562.53
应交印花税	8,306.30	6,265.52
合计	1,935,339.56	5,890,827.89

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

**19、应付利息**

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	23,200.00	37,539.00
短期借款应付利息	172,186.66	72,710.00
合计	195,386.66	110,249.00

**20、其他应付款****(1) 其他应付款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金	1,734,169.48	1,915,670.51
其他	182,673.65	28,291.73
合计	1,916,843.13	1,943,962.24

**(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		
合计	0.00	0.00

**(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

无

**21、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	1,250,909.08	1,407,272.72
合计	1,250,909.08	1,407,272.72

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国债转贷	2011年03月15日	2016年03月15日	人民币元	3.3%	1,250,909.08	1,250,909.08	1,407,272.72	1,407,272.72
合计	--	--	--	--	--	1,250,909.08	--	1,407,272.72

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

## 22、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	16,300,000.00	16,300,000.00
合计	16,300,000.00	16,300,000.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

## 23、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	144,000,000.00			72,000,000.00		72,000,000.00	216,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

根据公司2012年度股东大会审议通过的利润分配方案，以2012年末公司总股本144,000,000股为基数，以资本公积转增股本每10股转增5股，合计转增7,200万股。本次增资后，公司注册资本为21,600万元，股份总数为21,600万股（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（特殊普通合伙）验证，并由其出具了天健验（2013）123号《验资报告》，公司已于2013年5月29日办妥工商变更登记手续。

## 24、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	408,646,760.00		72,000,000.00	336,646,760.00

其他资本公积	331,122.05			331,122.05
合计	408,977,882.05		72,000,000.00	336,977,882.05

## 资本公积说明

本期减少系根据公司2012年度股东大会审议通过的利润分配方案，以2012年末公司总股本144,000,000股为基数，以资本公积转增股本每10股转增5股，合计转增7,200万股。

## 25、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	36,894,406.05			36,894,406.05
任意盈余公积	817,601.55			817,601.55
合计	37,712,007.60			37,712,007.60

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 26、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	136,158,838.74	--
调整后年初未分配利润	136,158,838.74	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,020,539.59	--
应付普通股股利	115,200,000.00	
期末未分配利润	36,979,378.33	--

## 调整年初未分配利润明细：

- 1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2) 由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3) 由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5) 其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

## 27、营业收入、营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	125,979,438.35	211,029,593.05
其他业务收入	5,505,971.69	6,106,058.25
营业成本	89,503,854.73	132,890,939.89

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机械行业	125,979,438.35	87,241,075.48	211,029,593.05	130,066,408.69
合计	125,979,438.35	87,241,075.48	211,029,593.05	130,066,408.69

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
数控车床	47,041,794.81	30,704,663.76	39,672,692.33	23,531,473.02
数控磨床	21,644,444.47	15,697,292.75	58,576,387.86	36,469,994.35
立式加工中心	26,818,803.46	19,457,997.92	40,649,059.77	26,282,755.12
卧式加工中心	19,220,512.80	11,221,416.61	27,484,615.44	15,553,983.84
龙门加工中心	6,795,897.44	4,330,675.38	44,646,837.65	28,228,202.36
铸件	4,457,985.37	5,829,029.06		
合计	125,979,438.35	87,241,075.48	211,029,593.05	130,066,408.69

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	125,979,438.35	87,241,075.48	205,080,042.70	128,303,375.07
国外销售			5,949,550.35	1,763,033.62

合计	125,979,438.35	87,241,075.48	211,029,593.05	130,066,408.69
----	----------------	---------------	----------------	----------------

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	9,393,589.74	7.14%
客户二	8,632,478.63	6.57%
客户三	6,222,222.23	4.73%
客户四	4,273,504.28	3.25%
客户五	4,119,658.13	3.13%
合计	32,641,453.01	24.82%

营业收入的说明

## 28、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	127,337.80	418,342.11	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	412,275.41	847,859.66	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	250,349.46	512,035.58	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育附加	166,899.64	341,357.05	详见本财务报表附注税项之说明
合计	956,862.31	2,119,594.40	--

营业税金及附加的说明

## 29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,145,771.43	2,209,893.17
差旅费	2,308,921.62	2,109,460.89
运输费	1,184,304.18	1,098,787.32
销售业务费	865,675.02	495,161.53
三包费用	785,244.22	1,875,968.76
招待费用	774,292.62	1,191,228.22
其他	518,526.50	403,867.47
办公费	107,797.44	57,850.62



折旧	66,025.76	
广告宣传费		813,992.58
合计	8,756,558.79	10,256,210.56

### 30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	4,953,321.44	4,462,068.72
职工薪酬	3,388,012.81	3,877,919.66
折旧费	942,000.99	650,653.06
其他	594,856.60	774,779.57
办公费用	562,910.19	550,863.70
税金	490,034.91	384,519.38
差旅费	486,623.99	186,772.70
无形资产摊销	385,296.04	
招待费用	307,592.30	417,937.70
合计	12,110,649.27	11,305,514.49

### 31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,037,655.26	1,250,006.69
利息收入	-3,976,673.61	-9,277,092.21
汇兑损益	614,134.57	26,889.34
其他	56,471.42	30,595.43
合计	-1,268,412.36	-7,969,600.75

### 32、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,264,074.89	2,453,312.83
合计	2,264,074.89	2,453,312.83

## 33、营业外收入

## (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	211,859.22		211,859.22
其中：固定资产处置利得	211,859.22		211,859.22
政府补助	40,000.00	3,200,000.00	40,000.00
其他	76,685.46	60,673.43	76,685.46
合计	328,544.68	3,260,673.43	328,544.68

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
新昌县创新团队补助	20,000.00		根据新昌县委组织部新委组[2013]2 号文件
技术创新项目补助	20,000.00		根据新昌县财政局、科学技术局新财企[2013]375 号
浙江省战略性新兴产业财政补助		3,100,000.00	根据浙江省财政厅、浙江省发改委、浙江省经信委浙财企[2012]71 号文件
科技型中小企业技术创新基金		100,000.00	根据新昌县财政局、新昌县科技局新财企字[2012]164 号文件
合计	40,000.00	3,200,000.00	--

营业外收入说明

## 34、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	100.00		100.00
其中：固定资产处置损失	100.00		100.00
水利建设专项资金	126,461.24	152,739.48	
其他		86,093.66	
合计	126,561.24	238,833.14	100.00

营业外支出说明

35、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,010,637.32	10,923,199.83
递延所得税调整	-298,844.65	-341,086.19
合计	3,711,792.67	10,582,113.64

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	2013年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	16,020,539.59
非经常性损益	B	277,027.98
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	15,743,511.61
期初股份总数	D	144,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	72,000,000.00
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	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	216,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.07
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.07

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。

## 37、现金流量表附注

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回期限三个月以上的保证金存款	380,000.00
收到的各种政府补助	40,000.00
其他经营性收入	4,384,413.34
收到其他经营性往来款	5,587,184.75
合计	10,391,598.09

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付期限三个月以上的保证金存款	500,264.00
支付各项经营性期间费用	6,727,050.33
其他经营性支出	10,140,319.47
合计	17,367,633.80

## 38、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	15,652,013.18	58,519,406.53
加：资产减值准备	2,264,074.89	2,453,312.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,986,203.86	4,952,784.21
无形资产摊销	634,004.44	237,308.40
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
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）	-211,859.22	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	100.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	2,651,789.83	-8,000,196.18

投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-298,844.65	-341,086.19
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,644,736.82	32,540,699.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,067,889.37	-42,166,872.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,919,433.62	-23,549,901.79
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	23,181,201.26	24,645,454.59
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	266,414,304.47	407,499,473.09
减：现金的期初余额	333,382,985.79	468,697,358.43
现金及现金等价物净增加额	-66,968,681.32	-61,197,885.34

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	266,414,304.47	333,382,985.79
其中：库存现金	27,045.53	35,129.69
可随时用于支付的银行存款	266,387,258.94	333,347,856.10
三、期末现金及现金等价物余额	266,414,304.47	333,382,985.79

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
日发控股集团	控股股东	有限责任公司	杭州市	吴捷	战略投资	19,000 万元	50.83%	50.83%	吴捷、吴良定家族	14643597-1

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
忻州日发公司	控股子公司	其他有限责任公司	山西	王本善	制造业	12,000 万元	95%	95%	59988935-1

	公司		忻州						
日发纽兰德公司	控股子公司	有限责任公司（外商合资）	浙江绍兴	王本善	制造业	200 万美元	70%	70%	59853297-5
上海日发公司	控股子公司	有限责任公司	上海	王本善	制造业	1,100 万元	100%	100%	70310110-7

### 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
浙江日发纺织机械股份有限公司	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

### 4、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			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	2,362,337.77	2.74%	2,089,216.20	1.17%
浙江日发纺织机械股份有限公司	采购材料	市场价	94,135.75	0.11%		
合计			2,456,473.52	2.85%	2,089,216.20	1.17%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			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	销售商品	市场价	3,500,153.85	2.66%	6,060,154.70	2.79%

股份有限公司						
广东万丰摩轮有限公司	销售商品	市场价	102,974.36	0.08%	2,134,056.39	0.98%
浙江万丰科技开发有限公司	销售商品	市场价	3,501,880.34	2.66%	1,188,034.18	0.55%
浙江万丰摩轮有限公司	销售商品	市场价	4,242,317.10	3.23%	882,843.44	0.41%
浙江自力机械有限公司	销售商品	市场价	97,284.17	0.07%	482,795.37	0.22%
威海万丰奥威汽轮有限公司	销售商品	市场价	407,991.45	0.31%	410,256.41	0.19%
宁波万丰奥威尔轮毂有限公司	销售商品	市场价	18,675.21	0.01%	18,484.62	0.01%
威海万丰镁业科技发展有限公司	销售商品	市场价	589,282.05	0.45%	437.60	0%
山东日发纺织机械有限公司	销售商品	市场价	1,198,418.80	0.91%	6,582.91	0%
小 计			13,658,977.33	10.38%	11,183,645.62	5.15%

(2) 关联担保情况

单位： 元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江自力机械有限公司	浙江日发精密机械股份有限公司	30,000,000.00	2013 年 05 月 17 日	2014 年 04 月 09 日	否

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位： 元

项目名称	关联方	期末		期初	
		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			270,000.00	
小 计				270,000.00	
应收账款					
	浙江万丰科技开发有限公司	4,237,200.00	211,860.00	60,000.00	3,000.00

	浙江万丰奥威汽轮股份有限公司	2,858,670.00	142,933.50	744,659.00	37,232.95
	浙江万丰摩轮有限公司	2,625,563.00	131,278.15	272,856.00	13,642.80
	威海万丰镁业科技发展有限公司	742,960.00	42,498.00	56,100.00	6,127.60
	山东日发纺织机械有限公司	390,000.00	44,500.00	250,000.00	125,000.00
	威海万丰奥威汽轮有限公司	195,350.00	9,767.50	47,000.00	2,350.00
	宁波奥威尔轮毂有限公司	138,744.00	44,014.50	124,674.00	15,406.50
	广东万丰摩轮有限公司	59,400.00	2,970.00	2,000.00	100.00
	浙江自力机械有限公司	2,400.00	120.00		
小 计		11,250,287.00	629,941.65	1,557,289.00	202,859.85

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款			
	浙江自力机械有限公司	3,829,238.87	1,656,314.27
	浙江万丰科技开发有限公司	80,000.00	
小计		3,909,238.87	1,656,314.27

## 九、或有事项

### 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

根据第五届董事会第七次会议审议通过的《关于向银行申请买方信贷授信额度并承担担保责任的议案》，公司向银行申请买方信贷授信，总额度不超过人民币 10,000 万元整，在该授信额度内对部分客户采用按揭贷款方式销售设备，公司为客户按揭贷款承担担保责任，客户以所购设备为公司提供反担保。截至 2013 年 6 月 30 日，公司因申请买方信贷授信产生的累计对外担保余额合计为 1,740.8 万元，其中：公司为买方以其法定代表人名义向银行申请按揭贷款提供融资担保的债务余额为 1,662.40 万元；公司为买方以其法人名义向银行申请按揭贷款提供融资担保的债务余额为 78.4 万元。

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

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。

### 2、前期承诺履行情况

首次公开发行时所做的承诺相关人员在严格履行中。



## 十一、其他重要事项

### 1、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
3.贷款和应收款	12,984,793.02				30,239,062.35
金融资产小计	12,984,793.02				30,239,062.35
金融负债	123,950.06				6,518,924.25

### 2、其他

#### 关于大股东股权质押事项

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。因公司2012年5月14日、2013年5月14日分别实施以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增完毕后该部分质押股权为3989.25万股。

2012年12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3,525万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2012年12月24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。因公司2013年5月14日实施以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增完毕后该部分质押股权为5287.5万股。

截止2013年6月30日，日发控股集团有限公司累计已质押的本公司股份9,276.75万股，占本公司总股本的42.95%。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

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

		(%)		(%)		(%)		(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	154,441,538.13	100%	13,435,746.85	8.70%	118,610,780.67	100%	11,443,449.21	9.65%
组合小计	154,441,538.13	100%	13,435,746.85	8.70%	118,610,780.67	100%	11,443,449.21	9.65%
合计	154,441,538.13	--	13,435,746.85	--	118,610,780.67	--	11,443,449.21	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	111,169,338.90	71.98%	5,558,466.95	75,419,567.09	63.59%	3,770,978.35
1 年以内小计	111,169,338.90	71.98%	5,558,466.95	75,419,567.09	63.59%	3,770,978.35
1 至 2 年	39,700,356.55	25.70%	5,955,053.48	40,153,831.47	33.85%	6,023,074.72
2 至 3 年	3,299,232.52	2.14%	1,649,616.26	2,775,971.95	2.34%	1,387,985.98
3 年以上	272,610.16	0.18%	272,610.16	261,410.16	0.22%	261,410.16
合计	154,441,538.13	--	13,435,746.85	118,610,780.67	--	11,443,449.21

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
明细单位汇总	货款	2013 年 06 月 30 日	146,000.00	无法收回款项	否
合计	--	--	146,000.00	--	--

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无	0	0	0	0
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户一	非关联方	25,316,895.81	其中账龄 1 年以内的 5,000,000.00 元，1-2 年的 20,316,895.81 元	16.39%
客户二	非关联方	13,030,000.00	1-2 年	8.44%
客户三	非关联方	7,914,000.00	一年以内	5.12%
客户四	非关联方	6,590,000.00	账龄 1 年以内的 5,600,000.00 元，1-2 年的 990,000.00 元	4.27%
客户五	非关联方	6,585,679.77	一年以内	4.26%
合计	--	59,436,575.58	--	38.48%

(5) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
浙江万丰科技开发有限公司	同受实际控制人控制	4,237,200.00	2.74%
浙江万丰奥威汽轮股份有限公司	同受实际控制人控制	2,858,670.00	1.85%
浙江万丰摩轮有限公司	同受实际控制人控制	2,625,563.00	1.70%
威海万丰镁业科技发展有限公司	同受实际控制人控制	742,960.00	0.48%
山东日发纺织机械有限公司	同受控股股东控制	390,000.00	0.25%
威海万丰奥威汽轮有限公司	同受实际控制人控制	195,350.00	0.13%
宁波奥威尔轮毂有限公司	同受实际控制人控制	138,744.00	0.09%
广东万丰摩轮有限公司	同受实际控制人控制	59,400.00	0.04%

浙江自力机械有限公司	同受实际控制人控制	2,400.00	0%
合计	--	11,250,287.00	7.28%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	5,274,875.90	100%	418,215.90	7.93%	2,358,270.15	100%	269,065.26	11.41%
组合小计	5,274,875.90	100%	418,215.90	7.93%	2,358,270.15	100%	269,065.26	11.41%
合计	5,274,875.90	--	418,215.90	--	2,358,270.15	--	269,065.26	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	4,924,797.90	93.36%	246,239.90	1,762,045.65	74.72%	88,102.28
1 年以内小计	4,924,797.90	93.36%	246,239.90	1,762,045.65	74.72%	88,102.28
1 至 2 年	113,720.00	2.16%	17,058.00	392,966.50	16.66%	58,944.98
2 至 3 年	162,880.00	3.09%	81,440.00	162,480.00	6.89%	81,240.00
3 年以上	73,478.00	1.39%	73,478.00	40,778.00	1.73%	40,778.00
合计	5,274,875.90	--	418,215.90	2,358,270.15	--	269,065.26

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无	0	0	0	0
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
浙江省新昌南岩机电科技园开发有限公司	非关联方	2,395,450.00	1 年以内	45.41%
中科信工程咨询（北京）有限责任公司	非关联方	500,500.00	1 年以内	9.49%
浙江大鼎贸易有限公司	非关联方	385,000.00	1 年以内	7.30%
新昌县建筑业管理局	非关联方	225,000.00	1 年以内	4.27%
辽宁创一招标有限公司	非关联方	222,280.00	其中账龄 1-2 年年以内的 60,000.00 元， 2-3 年的 162,280.00 元。	4.21%
合计	--	3,728,230.00	--	70.68%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

上海日发公司	成本法	11,000,000.00	8,167,500.00		8,167,500.00	100%	100%			
忻州日发公司	成本法	114,000,000.00	114,000,000.00		114,000,000.00	95%	95%			
日发纽兰德公司	成本法	8,857,800.00	8,857,800.00		8,857,800.00	70%	70%			
合计	--	133,857,800.00	131,025,300.00		131,025,300.00	--	--	--		

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	121,521,452.98	211,029,593.05
其他业务收入	3,296,294.21	3,339,558.25
合计	124,817,747.19	214,369,151.30
营业成本	83,062,738.45	132,472,337.47

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机械行业	121,521,452.98	81,412,046.42	211,029,593.05	130,066,408.69
合计	121,521,452.98	81,412,046.42	211,029,593.05	130,066,408.69

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
数控车床	47,041,794.81	30,704,663.76	39,672,692.33	23,531,473.02
数控磨床	21,644,444.47	15,697,292.75	58,576,387.86	36,469,994.35
立式加工中心	26,818,803.46	19,457,997.92	40,649,059.77	26,282,755.12
卧式加工中心	19,220,512.80	11,221,416.61	27,484,615.44	15,553,983.84
龙门加工中心	6,795,897.44	4,330,675.38	44,646,837.65	28,228,202.36

合计	121,521,452.98	81,412,046.42	211,029,593.05	130,066,408.69
----	----------------	---------------	----------------	----------------

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	121,521,452.98	81,412,046.42	205,080,042.70	128,303,375.07
国外销售			5,949,550.35	1,763,033.62
合计	121,521,452.98	81,412,046.42	211,029,593.05	130,066,408.69

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	9,393,589.74	7.53%
客户二	8,632,478.63	6.92%
客户三	6,222,222.23	4.99%
客户四	4,273,504.28	3.42%
客户五	4,119,658.13	3.3%
合计	32,641,453.01	26.16%

## 5、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	18,424,576.91	57,109,734.36
加：资产减值准备	2,287,448.28	2,433,127.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,531,135.44	4,609,005.63
无形资产摊销	227,110.54	168,908.40
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
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）	-211,859.22	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	100.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	2,651,789.83	-7,998,177.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-298,844.65	-336,039.74

存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,905,859.77	32,540,699.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,342,511.91	-41,815,526.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,134,967.58	-21,359,314.12
经营活动产生的现金流量净额	27,183,076.85	25,352,416.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	245,329,991.80	407,327,127.18
减：现金的期初余额	297,697,421.29	467,818,050.62
现金及现金等价物净增加额	-52,367,429.49	-60,490,923.44

### 十三、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	211,759.22	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	40,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
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	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	



对外委托贷款取得的损益	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	76,685.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	50,616.70	
少数股东权益影响额（税后）	800.00	
合计	277,027.98	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.24%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.20%	0.07	0.07

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收票据	22,280,919.34	63,070,984.13	-64.67%	票据到期托收所致
预付款项	13,521,952.96	6,927,316.12	95.20%	预付材料及固定资产款增加所致
其他应收款	5,530,962.50	2,171,634.11	154.69%	投标保证金增加所致
在建工程	16,137,731.89	845,826.00	1807.93%	募投项目投入所致

其他非流动资产	36,871,864.32	21,649,912.90	70.31%	预付长期资产款转其他非流动资产所致
短期借款	107,000,000.00	37,000,000.00	189.19%	因经营需要借款增加所致
预收款项	48,715,914.70	23,605,850.15	106.37%	销售订单增加所致
应付职工薪酬	323,059.52	3,593,777.44	-91.01%	发放年终奖所致
应交税费	1,935,339.56	5,890,827.89	-67.15%	销售下降相应的增值税减少和利润下降应交企业所得税下降所致
应付利息	195,386.66	110,249.00	77.22%	短期借款上升，利息支出增加所致
实收资本(或股本)	216,000,000.00	144,000,000.00	50.00%	资本公积转增股本所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	131,485,410.04	217,135,651.30	-39.25%	行业不景气销售下降所致
营业成本	89,503,854.73	132,890,939.89	-32.65%	销售下降，相应成本减少所致
营业税金及附加	956,862.31	2,119,594.40	-54.86%	计缴的流转税减少所致
财务费用	-1,268,412.36	-7,969,600.75	84.08%	借款上升利息支出增加及募集资金存款利息收入减少所致
营业外收入	328,544.68	3,260,673.43	-102.80%	政府补助减少所致
营业外支出	126,561.24	238,833.14	-47.01%	销售收入减少相应的水利基金减少所致
所得税费用	3,711,792.67	10,582,113.64	-64.92%	利润总额减少，应纳的企业所得税用减少所致

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
- 三、载有公司法定代表人签名的2013年半年度报告文件原件
- 四、其他有关资料

浙江日发精密机械股份有限公司

董事长：王本善

二〇一三年八月二十二日