

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)



2014 年半年度报告全文

披露时间：2014 年 8 月 25 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.....	5
第四节 董事会报告.....	7
第五节 重要事项.....	15
第六节 股份变动及股东情况.....	20
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第八节 财务报告.....	24
第九节 备查文件目录.....	91

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
日发纽兰德	指	浙江日发纽兰德机床有限责任公司
忻州日发	指	忻州日发重型机械有限公司
上海日发	指	上海日发数字化系统有限公司
日发航空装备	指	浙江日发航空数字装备有限责任公司
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	2014 年半年度、2014 年 1 月 1 日至 2014 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
股票、A 股	指	本公司首次发行的每股面值人民币 1.00 元的普通股股票
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	日发精机	股票代码	002520
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	0575-86337958	0575-86337958
传真	0575-86337881	0575-86337881
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 2013 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 2013 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

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

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）	193,816,164.56	131,485,410.04	47.41%
归属于上市公司股东的净利润（元）	27,438,710.07	16,020,539.59	71.27%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	27,065,506.97	15,743,511.61	71.92%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-32,406,575.72	23,181,201.26	-239.80%
基本每股收益（元/股）	0.13	0.07	85.71%
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.07	85.71%
加权平均净资产收益率	4.33%	2.24%	2.09%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	956,282,011.50	964,654,147.38	-0.87%
归属于上市公司股东的净资产（元）	647,310,897.58	619,872,187.51	4.43%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,514.48	

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）	406,900.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	40,863.40	
减：所得税影响额	69,318.21	
少数股东权益影响额（税后）	1,727.61	
合计	373,203.10	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

根据机床工具行业2014年运行情况的预测，整个行业受国家宏观经济政策和市场需求的影响下行压力较大、内在动力不足，总体表现将在低位区间的波动运行。而金属切削机床行业则一直处于市场需求低迷和产品销售萎缩下的“微利或负利”运行状态，企业财务压力较大，整个行业“止跌企稳”的难度较大。

行业整体经营态势仍然严峻，公司克服重重困难，加大市场部署力度。报告期内，公司充分认识到宏观经济不景气的大背景和行业高度竞争的市场格局，充分发挥公司在细分市场的竞争优势，加大对市场培育和开拓，取得了较好的经营业绩。公司实现营业收入1,9381.62万元，比去年同期上升47.41%；实现归属于上市公司股东的净利润为 2,743.87万元，比去年同期上升71.27%。

二、主营业务分析

概述

自公司成立以来，公司定位于提供中高端数控机床，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	193,816,164.56	131,485,410.04	47.41%	按订单交货增加,销售增加所致
营业成本	126,697,549.88	89,503,854.73	41.56%	销售增加,相应销售成本增加所致
销售费用	12,603,991.83	8,756,558.79	43.94%	销售增加,运输费用、广告宣传费用及人工费用增加所致
管理费用	13,864,099.76	12,110,649.27	14.48%	
财务费用	1,404,825.33	-1,268,412.36	210.75%	募集资金存款利息收入减少,贷款利息增加所致
所得税费用	6,045,513.96	3,711,792.67	62.87%	利润总额增加,应纳的企业所得税费用增加所致
研发投入	3,973,300.14	4,953,321.44	-19.79%	
经营活动产生的现金流量净额	-32,406,575.72	23,181,201.26	-239.80%	销售以应收票据方式结算增多、国外销售以信用证结算尚未到期,导致经营活动现金流入减少
投资活动产生的现金流量净额	19,171,340.00	-44,498,587.02	-143.08%	因募投设备协议终止,收回预付款所致
筹资活动产生的现金流量净额	-1,121,410.31	-44,951,946.86	97.51%	2014 年未分配股利

现金及现金等价物净增加额	-14,341,746.90	-66,968,681.32	78.58%	
营业税金及附加	504,172.66	956,862.31	-47.31%	进项税增加导致计缴的流转税减少所致

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，公司充分发挥在细分市场的竞争优势，加大对市场培育和开拓，在稳健经营基础上取得较好的经营业绩。

其一，根据企业发展战略，依托资本市场做大做强，做好企业产业整合升级的并购重组工作，提高公司在高端数控机床产品领域的研发实力。自公司上市以来，一直在寻找一类国家数控机床企业的收购标的，希望能够依托老牌机床企业的技术沉淀和国际市场渠道，借助日发的营销渠道，开拓日发公司的海外市场，开发海外产品的国内市场，做到优势互补、共创双赢。报告期内，在充分了解意大利MCM公司产品特性、市场分布和客户群后，公司启动了海外收购MCM公司股权的事宜。通过对MCM公司的技术引进和中国航空市场的开拓，公司将实现跨越式发展。

其二、在总结汽车轮毂、轴承等细分市场开发的成功经验基础上，做好航空航天市场的拓展工作。公司已成立一家航空装备公司，着力打造航空领域的自动化设备以及高附加值的零部件产品，抢占航空装备发展的先机。报告期内，公司经营层走访了中航工业下属的多家航空公司，已取得蜂窝加工设备两台销售订单，其他后续订单仍在接洽中。整体来看，航空市场客户对公司产品表示了浓厚的兴趣，对公司产品和服务予以了认可，航空航天装备市场的前景非常广阔。

其三，从细节着眼，强化质量保证体系建设。通过与国外研发公司的合作，借鉴并推广期先进的工艺和工作管理模式。严把质量关，提高外协件的质量，减少不良品流转到装配环节；加强过程检验奖惩力度，提高员工的质量意识。

其四，调整产品结构，加强新产品开发力度。公司有计划性淘汰或退出竞争性差的产品和市场，增强产品的特色和自动化程度。数控车床向车削中心和车铣复合方向发展，立式卧式加工中心向多主轴和FMS方向发展，中小型机床向自动线方向发展。机器代替人工既是社会发展的潮流，也是公司的发展方向。

其五，深化内部改革，将专业化分工和绩效考核落到实处。通过几年的运行和调整，制造部门基本实现分工序装配，工作效率和产品质量有较大提升。今后将专业化分工推广到研发和管理部门，让每位员工做到“术业有专攻”。在绩效考核上，充分发挥事业部经营团队的积极性和责任心，将事业部总体薪酬与当期销售收入挂钩，建立按效益分配的收入分配机制。

其六，加强员工培训，打造富有活力和竞争力的专业团队。作为“高校毕业生就业见习基地”，公司通过安排学生就业实训来提前发掘优秀人才；通过公司内部工商管理学院班，及时将最新的管理资讯、企业发展动态与员工交流；开展“野马特训营”，宣传公司企业文化，塑造员工的意志品质；依托各级技能竞赛，展现企业员工的专业技能，并通过与同行业人员的切磋和比武，找出差距，开展有针对性的培训，提高员工的技能水平；外派员工参加各种专业培训，提高专业素养。通过一系列的活动和培训切实提高员工专业素质的同时提升企业的综合实力。公司员工在全省职业技能竞赛中取得优异成绩，部分员工并入选浙江省2014年“金蓝领”高技能人才，将赴新加坡参加数控机床装调维修高技能人才培训。

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	188,668,504.07	120,898,837.14	35.92%	49.76%	38.58%	5.17%
分产品						
数控车床	47,777,807.03	29,724,782.72	37.79%	1.56%	-3.19%	3.06%
数控磨床	63,789,721.89	35,948,394.23	43.65%	194.72%	129.01%	16.17%
立式加工中心	26,658,384.44	17,103,557.53	35.84%	-0.60%	-12.10%	8.39%
卧式加工中心	12,860,512.81	7,740,403.02	39.81%	-33.09%	-31.02%	-1.81%
龙门加工中心	37,167,521.29	29,966,066.36	19.38%	446.91%	591.95%	-16.90%
其他	414,556.61	415,633.28	-0.26%	-90.70%	-92.87%	30.49%
分地区						
国内销售	144,118,129.16	98,219,733.90	31.85%	14.40%	12.58%	1.10%
国外销售	44,550,374.91	22,679,103.24	49.09%	100.00%	100.00%	49.09%

四、核心竞争力分析

公司定位于提供中高端数控机床产品，打造金属切削解决方案的著名供应商。成立十多年来，公司一直致力于先进技术的应用和产品的研发，在机床市场积累了良好的信誉度和美誉度。

1、较强的综合服务水平

公司通过对数控机床模块化设计和研发，既提高了产品更新换代的速度，使售后服务更为方便、提高机床的稳定性、降低维修成本，同时也缩短了设计和试制周期；公司依托较高的系统集成能力，为客户提供数字化工厂的一体化解决方案，将自身提供的服务从研究用户的加工产品、工艺、生产类型、质量要求入手，帮助客户进行设备选型，推荐先进工艺与辅具，配备专业的培训人员和良好的培训环境对用户进行培训，帮助用户发挥机床的最大效益、加工出高质量的产品；以公司内部信息化为基础，形成了对市场的快速反应机制，缩短了制造周期，满足了客户提出的交货期要求，赢得了客户的赞誉和口碑。

2、较强的技术实力和稳定的产品质量

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。公司建立省级高新技术研究开发中心，具有较高的系统集成能力。公司通过精心设计、严格制造和明确的可靠性目标已经通过维修分析故障模式和找出薄弱环节推进产品质量和可靠性的提高，产品的平均无故障时间均在1000小时以上，远高于行业平均水平，体现了良好的设计、精加工和装配的综合能力，在客户的口碑相传中赢得了良好的声誉。产品的稳定性、可靠性和完善的售前、售中、售后服务形成了公司的品牌，提升了公司的知名度，为公司市场份额的进一步扩大奠定了良好的基础。

3、准确的市场定位树立了良好的企业形象

在企业创立之初，行业当时以经济型数控车床为主流，公司就定位在专注于普及型数控机床的研发和生产，定位在潜力巨大的中高端市场。通过多年的发展和技术积累，公司产品在高速、高效、高精度、高可靠性、复合精密加工的中高端数控机床市场形成了较高的行业地位。在此基础上，公司又率先在行业内提出了为客户提供数字化工厂的一体化解决方案，通过实施差异化竞争策略，是公司综合实力跨上新台阶。准确的市场定位为公司赢得了发展先机，迎合了市场需求，促进了公司的快速发展。同时也为公司在客户中赢得了“想客户所想”的口碑，赢得客户的信任。

4、细分行业竞争优势突出

公司专业生产数控机床，产品数控化率100%，行业排名第一，全部是市场中高端的普及型数控车床和加工中心。公司在注重通用数控机床研发与生产的同时，也开发出一系列专用数控机床，与其他机床厂商通过差异化产品竞争策略，获得了较快发展。目前公司产品在轮毂、曲轴、压缩机等生产行业中具有较高的市场占有率，公司的数控轮毂车床的市场占有率名列国内第一。

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

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	50,427.51
报告期投入募集资金总额	1,727.34
已累计投入募集资金总额	43,312.65
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	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>(一) 实际募集资金金额和资金到账时间</p> <p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2010] 1616 号文核准, 并经深圳证券交易所同意, 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)。</p> <p>(二) 募集资金使用和结余情况</p> <p>本公司以前年度已使用募集资金 41,585.31 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 2,282.22 万元, 累计汇兑收益 69.60 万元; 2014 年 1-6 月实际使用募集资金 1,727.34 万元, 2014 年 1-6 月收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 72.95 万元, 汇兑损失 0.36 万元; 累计已使用募集资金 43,312.65 万元(其中用于募集资金项目支出 17,235.75 万元、用于永久补充流动资金 4,500.00 万元、用于投资子公司出资款 14,835.78 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 2,355.17 万元, 累计汇兑收益 69.24 万元。</p> <p>截至 2014 年 6 月 30 日, 募集资金余额为人民币 9,608.52 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)。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

承诺投资项目										
RF 系统数控机床技术改造项目	否	13,655	13,655	172.25	13,364.87	97.88%	2014 年 12 月 31 日			否
轴承磨超自动线技术改造项目	否	6,088	6,088	-994.91	3,870.88	63.58%	2014 年 12 月 31 日			否
承诺投资项目小计	--	19,743	19,743	-822.66	17,235.75	--	--		--	--
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		
出资设立日发航空装备公司	否	2,550	2,550	2,550	2,550			0		
购买新昌高新技术产业园区厂房及土地款	否	6,741.12	6,741.12		6,741.12					
补充流动资金（如有）	--	4,500	4,500		4,500		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	26,076.9	26,076.9	2,550	26,076.9	--	--		--	--
合计	--	45,819.9	45,819.9	1,727.34	43,312.65	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	轴承磨超自动线技术改造项目因原采购设备技术性能等原因采购协议终止导致项目未达计划投资进度。									
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	<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> <p>(4) 2013 年根据第五届第六次董事会审议通过的《关于使用超募资金购买厂房及土地的议案》，公司使用超募资金 6,741.12 万元（含转让相关税费）购买新昌省级高新技术产业园区管理委员会名下的厂房及土地。</p> <p>(5) 2014 年根据第五届第十次董事会审议通过的《关于使用部分超募资金设立控股子公司的议案》，公司使用超额募集资金 2,550 万元与自然人共同出资设立浙江日发航空数字装备有限责任公司。</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	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 9,608.52 万元,其中以存单形式存放 5,850.00 万元,以保证金帐户存放 122.90 万元,募集资金专户尚存余额 3,635.62 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

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	152,604,550.24	105,318,552.72	12,239,382.94	-3,410,800.13	-3,385,540.13
浙江日发纽兰德机床有限责任公司	子公司	制造业	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	200 万美元	11,692,235.77	10,753,329.27	0.00	-697,466.31	-695,917.61
浙江日发航空数字装备有限责任公司	子公司	制造业	研发、生产销售：航空航天专用加工设备及数字化装配系统、航空航天高精度零部件和工装夹具、通用数控机床、机械配件。	5,000 万元	29,894,159.23	29,892,746.88	0.00	-107,253.12	-107,253.12
上海日发	子公司	制造业	数字化系统技术、	1,100 万元	21,778,624.	20,149,085.	862,377.23	132,616.88	29,084.05

数字化系 统有限公 司			计算机软件等专业 技术服务、自有房 屋租赁等。		13	75			
-------------------	--	--	-------------------------------	--	----	----	--	--	--

3、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 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

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

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	60.00%	至	90.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,617.97	至	4,296.34
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	2,261.23		
业绩变动的原因说明	经公司前期产品结构调整及技术提升，报告期内新增订单同比有较大幅度增长，特别是细分市场如轮毂和轴承市场新增订单有较大幅度增长，对当期业绩产生积极影响。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、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

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 01 月 03 日	公司四楼会议室	实地调研	机构	民生证券	机床行业整体发展趋势、公司产品结构、经营状况及市场发展情况。未提供书面资料。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，健全内部管理、规范运作。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

1、关于股东与股东大会：公司能够根据《上市公司股东大会规则》的要求及公司制定的《股东大会议事规则》召集、召开股东大会，能够确保所有股东享有平等地位，充分行使自己的权利。在实施选举两名以上董事、监事表决程序时采取累积投票制，让中小投资者充分行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东为浙江日发控股集团有限公司，实际控制人是吴捷先生和吴良定先生家族。控股股东及实际控制人对公司依法通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。公司具有独立的业务、经营能力和完备的运营体系，业务、人员、资产、机构、财务独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》及《公司章程》规定的选聘程序选举董事、独立董事。公司目前董事会成员7人，其中独立董事3人，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等的要求认真履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

4、关于监事和监事会：公司严格按照《公司法》及《公司章程》规定的选聘程序选举监事。公司监事会由3名监事组成，其中一名为职工代表监事，监事人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司全体监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和高级管理人员的履职情况进行有效监督并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司建立了公正、有效的高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬制度。

6、关于利益相关者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规及公司《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。公司注重与投资者沟通交流，开通了投资者电话专线、专用电子信箱，认真接受各种咨询。公司还通过网上交流会、接待投资者来访等方式，加强与投资者的沟通。本公司指定董事会秘书负责信息披露工作，证券事务代表协助董事会秘书开展工作。报告期内，公司公开披露信息的报纸为《证券时报》和《中国证券报》。

综上所述，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

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

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
买方信贷客户	2014年07月12日	7,000	2013年06月30日	1,364.58	一般保证	2-3年	否	否
买方法人代表	2014年07月12日	3,000	2011年06月27日	755.81	一般保证	2-3年	否	否
报告期内审批的对外担保额度		174.06		报告期内对外担保实际发生		174.06		

合计 (A1)		额合计 (A2)	
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)	10,000	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)	2,120.39
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)
无		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)
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)
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)		174.06	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		10,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			3.28%
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)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、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

适用 不适用

公司报告期不存在公司或持股 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。

十、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

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	117,087,746	54.20%	0	0	0	0	0	117,087,746	54.20%
3、其他内资持股	117,087,746	54.20%	0	0	0	0	0	117,087,746	54.20%
其中：境内法人持股	109,797,746	50.83%	0	0	0	0	0	109,797,746	50.83%
境内自然人持股	7,290,000	3.37%	0	0	0	0	0	7,290,000	3.37%
二、无限售条件股份	98,912,254	45.79%	0	0	0	0	0	98,912,254	45.79%
1、人民币普通股	98,912,254	45.79%	0	0	0	0	0	98,912,254	45.79%
三、股份总数	216,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	216,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

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

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	9,722	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	0	109,797,746	0	质押	87,375,000
吴捷	境内自然人	9.00%	19,440,000	0	0	19,440,000		
王本善	境内自然人	4.50%	9,720,000	0	7,290,000	2,430,000		
郑和军	境内自然人	2.70%	5,832,000	0		5,832,000		
俞海云	境内自然人	2.64%	5,712,000	0	0	5,712,000		
俞浩铭	境内自然人	2.39%	5,171,599	0	0	5,171,599		
中国建设银行一 交银施罗德蓝筹 股票证券投资基金	其他	1.34%	2,903,935	0	0	2,903,935		
中国工商银行一 广发稳健增长证 券投资基金	其他	0.85%	1,826,758	0	0	1,826,758		
全国社保基金一 一五组合	其他	0.79%	1,699,896	0	0	1,699,896		
浙商证券一光大 一浙商汇金灵活 定增集合资产管 理计划	其他	0.69%	1,500,300	0	0	1,500,300		
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）	无							
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为公司控股股东；吴捷先生为公司实际控制人。 2、公司前十名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					
吴捷	19,440,000	人民币普通股	19,440,000					
郑和军	5,832,000	人民币普通股	5,832,000					
俞海云	5,712,000	人民币普通股	5,712,000					
俞浩铭	5,171,599	人民币普通股	5,171,599					
中国建设银行一交银施罗德蓝筹 股票证券投资基金	2,903,935	人民币普通股	2,903,935					
王本善	2,430,000	人民币普通股	2,430,000					
中国工商银行一广发稳健增长证 券投资基金	1,826,758	人民币普通股	1,826,758					

全国社保基金一一五组合	1,699,896	人民币普通股	1,699,896
浙商证券-光大-浙商汇金灵活定增集合资产管理计划	1,500,300	人民币普通股	1,500,300
余兴焕	1,405,026	人民币普通股	1,405,026
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、吴捷先生为公司实际控制人。 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。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
王本善	董事长、总经理	现任	9,720,000	0	0	0	0	0	9,720,000
王吉	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陆平山	董事、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨宇超	董事、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
于成廷	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王仲辉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
潘自强	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
董益光	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
夏新	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
梁洪均	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李燕	董事会秘书、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
丁亚灿	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
周国祥	财务负责人	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	9,720,000	0	0	0	0	0	9,720,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

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	183,565,870.46	196,415,579.47
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	47,703,145.18	43,194,348.88
应收账款	133,045,273.75	113,141,033.46
预付款项	9,695,179.74	6,603,799.83
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	3,128,966.53	1,250,862.55
买入返售金融资产		
存货	219,083,048.94	212,113,641.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,202,599.50	5,827,656.60
流动资产合计	602,424,084.10	578,546,921.79
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	10,855,548.53	11,267,813.93
固定资产	198,251,019.66	208,437,129.30
在建工程	64,471,595.95	62,772,733.81
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	66,682,834.58	67,659,262.64
开发支出	5,923,028.67	6,235,277.90
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,520,881.84	3,840,252.01
其他非流动资产	3,153,018.17	25,894,756.00
非流动资产合计	353,857,927.40	386,107,225.59
资产总计	956,282,011.50	964,654,147.38
流动负债：		
短期借款	115,000,000.00	117,000,000.00
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	3,683,709.92	8,261,440.50
应付账款	111,443,759.52	116,150,637.30
预收款项	40,387,143.76	68,540,361.90
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,357,396.50	4,008,743.07
应交税费	2,598,739.97	896,598.74
应付利息	220,816.68	250,630.67

应付股利		
其他应付款	3,644,231.85	2,951,262.01
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	278,335,798.20	318,059,674.19
非流动负债：		
长期借款	1,094,545.44	1,250,909.08
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	301,397.90	301,397.90
其他非流动负债	16,300,000.00	16,300,000.00
非流动负债合计	17,695,943.34	17,852,306.98
负债合计	296,031,741.54	335,911,981.17
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	216,000,000.00	216,000,000.00
资本公积	336,977,882.05	336,977,882.05
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	39,107,012.45	39,107,012.45
一般风险准备		
未分配利润	55,226,003.08	27,787,293.01
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	647,310,897.58	619,872,187.51
少数股东权益	12,939,372.38	8,869,978.70
所有者权益（或股东权益）合计	660,250,269.96	628,742,166.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计	956,282,011.50	964,654,147.38

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	144,635,921.44	174,386,215.19
交易性金融资产		
应收票据	46,103,145.18	42,038,348.88
应收账款	131,641,859.70	111,998,899.81
预付款项	28,544,870.63	10,245,249.91
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,734,645.48	6,262,047.44
存货	184,500,665.50	186,325,869.13
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,555,060.21	3,987,974.94
流动资产合计	541,716,168.14	535,244,605.30
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	156,525,300.00	131,025,300.00
投资性房地产		
固定资产	112,179,627.37	118,147,083.16
在建工程	64,205,656.79	62,506,794.65
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	52,108,895.96	52,746,830.12
开发支出	5,923,028.67	6,235,277.90
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,520,881.84	3,840,252.01

其他非流动资产	3,153,018.17	24,412,756.00
非流动资产合计	398,616,408.80	398,914,293.84
资产总计	940,332,576.94	934,158,899.14
流动负债：		
短期借款	115,000,000.00	117,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	3,683,709.92	8,261,440.50
应付账款	92,361,937.19	95,253,199.78
预收款项	34,136,877.19	64,365,266.36
应付职工薪酬	1,311,803.07	3,989,667.07
应交税费	2,033,234.13	98,540.37
应付利息	220,816.68	250,630.67
应付股利		
其他应付款	30,909,289.88	17,200,290.24
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	279,657,668.06	306,419,034.99
非流动负债：		
长期借款	1,094,545.44	1,250,909.08
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	301,397.90	301,397.90
其他非流动负债	16,300,000.00	16,300,000.00
非流动负债合计	17,695,943.34	17,852,306.98
负债合计	297,353,611.40	324,271,341.97
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	216,000,000.00	216,000,000.00
资本公积	338,535,100.00	338,535,100.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	39,107,012.45	39,107,012.45
一般风险准备		

未分配利润	49,336,853.09	16,245,444.72
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	642,978,965.54	609,887,557.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计	940,332,576.94	934,158,899.14

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	193,816,164.56	131,485,410.04
其中：营业收入	193,816,164.56	131,485,410.04
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	161,032,273.11	112,323,587.63
其中：营业成本	126,697,549.88	89,503,854.73
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	504,172.66	956,862.31
销售费用	12,603,991.83	8,756,558.79
管理费用	13,864,099.76	12,110,649.27
财务费用	1,404,825.33	-1,268,412.36
资产减值损失	5,957,633.65	2,264,074.89
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）	32,783,891.45	19,161,822.41
加：营业外收入	448,498.92	328,544.68
减：营业外支出	178,772.66	126,561.24
其中：非流动资产处置损失	4,250.00	100.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	33,053,617.71	19,363,805.85
减：所得税费用	6,045,513.96	3,711,792.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,008,103.75	15,652,013.18
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	27,438,710.07	16,020,539.59
少数股东损益	-430,606.32	-368,526.41
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.13	0.07
（二）稀释每股收益	0.13	0.07
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	27,008,103.75	15,652,013.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	27,438,710.07	16,020,539.59
归属于少数股东的综合收益总额	-430,606.32	-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	192,539,230.72	124,817,747.19
减：营业成本	123,304,082.74	83,062,738.45
营业税金及附加	463,489.11	825,051.51
销售费用	11,420,899.51	8,065,427.04

管理费用	11,243,533.34	10,233,002.98
财务费用	1,657,372.34	-1,221,605.32
资产减值损失	5,659,381.74	2,287,448.28
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）	38,790,471.94	21,565,684.25
加：营业外收入	421,690.22	315,044.68
减：营业外支出	178,350.68	125,317.75
其中：非流动资产处置损失	4,250.00	100.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	39,033,811.48	21,755,411.18
减：所得税费用	5,942,403.11	3,330,834.27
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	33,091,408.37	18,424,576.91
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	33,091,408.37	18,424,576.91

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	152,420,159.73	135,218,963.73
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	8,422,563.27	10,391,598.09
经营活动现金流入小计	160,842,723.00	145,610,561.82
购买商品、接受劳务支付的现金	143,552,126.14	65,201,125.24
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	20,003,602.14	17,983,705.19
支付的各项税费	11,151,445.48	21,876,896.33
支付其他与经营活动有关的现金	18,542,124.96	17,367,633.80
经营活动现金流出小计	193,249,298.72	122,429,360.56
经营活动产生的现金流量净额	-32,406,575.72	23,181,201.26
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	900.00	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	23,207,550.00	
投资活动现金流入小计	23,208,450.00	136,464.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,037,110.00	44,635,051.26
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	4,037,110.00	44,635,051.26
投资活动产生的现金流量净额	19,171,340.00	-44,498,587.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,500,000.00	
取得借款收到的现金	105,000,000.00	107,000,000.00
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	109,500,000.00	107,000,000.00
偿还债务支付的现金	107,216,963.64	37,156,363.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,404,446.67	114,795,583.22
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	110,621,410.31	151,951,946.86
筹资活动产生的现金流量净额	-1,121,410.31	-44,951,946.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	14,899.13	-699,348.70
五、现金及现金等价物净增加额	-14,341,746.90	-66,968,681.32
加：期初现金及现金等价物余额	185,264,372.51	333,382,985.79
六、期末现金及现金等价物余额	170,922,625.61	266,414,304.47

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	147,976,517.98	122,624,345.44

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	29,084,031.81	16,943,566.90
经营活动现金流入小计	177,060,549.79	139,567,912.34
购买商品、接受劳务支付的现金	142,353,142.24	58,965,470.07
支付给职工以及为职工支付的现金	17,328,360.11	15,773,606.28
支付的各项税费	10,583,375.90	21,039,069.62
支付其他与经营活动有关的现金	26,102,832.00	16,606,689.52
经营活动现金流出小计	196,367,710.25	112,384,835.49
经营活动产生的现金流量净额	-19,307,160.46	27,183,076.85
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	900.00	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	23,207,550.00	
投资活动现金流入小计	23,208,450.00	136,464.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,037,110.00	34,035,675.02
投资支付的现金	25,500,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	29,537,110.00	34,035,675.02
投资活动产生的现金流量净额	-6,328,660.00	-33,899,210.78
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	105,000,000.00	107,000,000.00
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	105,000,000.00	107,000,000.00
偿还债务支付的现金	107,216,963.64	37,156,363.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,404,446.67	114,795,583.22

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	110,621,410.31	151,951,946.86
筹资活动产生的现金流量净额	-5,621,410.31	-44,951,946.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	14,899.13	-699,348.70
五、现金及现金等价物净增加额	-31,242,331.64	-52,367,429.49
加：期初现金及现金等价物余额	163,235,008.23	297,697,421.29
六、期末现金及现金等价物余额	131,992,676.59	245,329,991.80

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	216,000,00 0.00	336,977, 882.05			39,107, 012.45		27,787,2 93.01		8,869,978 .70	628,742,16 6.21
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	216,000,00 0.00	336,977, 882.05			39,107, 012.45		27,787,2 93.01		8,869,978 .70	628,742,16 6.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							27,438,7 10.07		4,069,393 .68	31,508,103 .75
(一) 净利润							27,438,7 10.07		-430,606. 32	27,008,103 .75
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							27,438,7 10.07		-430,606. 32	27,008,103 .75
(三)所有者投入和减少资本									4,500,000 .00	4,500,000. 00
1. 所有者投入资本									4,500,000 .00	4,500,000. 00
2. 股份支付计入所有者权										

益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(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	216,000.00	336,977,882.05			39,107,012.45		55,226,003.08		12,939,372.38	660,250,269.96

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	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：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	144,000,000.00	408,977,882.05			37,712,007.60		136,158,838.74		9,783,883.64	736,632,612.03

	,000.00	882.05			007.60		838.74		.64	2.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	72,000,000.00	-72,000,000.00			1,395,004.85		-108,371,545.73		-913,904.94	-107,890,445.82
（一）净利润							8,223,459.12		-913,904.94	7,309,554.18
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							8,223,459.12		-913,904.94	7,309,554.18
（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					1,395,004.85		-116,595,004.85			-115,200,000.00
1. 提取盈余公积					1,395,004.85		-1,395,004.85			
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			39,107,012.45		27,787,293.01		8,869,978.70	628,742,166.21

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	216,000,00 0.00	338,535,10 0.00			39,107,012 .45		16,245,444 .72	609,887,55 7.17
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	216,000,00 0.00	338,535,10 0.00			39,107,012 .45		16,245,444 .72	609,887,55 7.17
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							33,091,408 .37	33,091,408 .37
（一）净利润							33,091,408 .37	33,091,408 .37
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							33,091,408 .37	33,091,408 .37
（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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（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	216,000,000.00	338,535,100.00			39,107,012.45		49,336,853.09	642,978,965.54

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	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			1,395,004.85		-102,644,956.39	-101,249,951.54
（一）净利润							13,950,048.46	13,950,048.46
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							13,950,048.46	13,950,048.46
（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					1,395,004.85		-116,595,004.85	-115,200,000.00
1. 提取盈余公积					1,395,004.85		-1,395,004.85	
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			39,107,012.45		16,245,444.72	609,887,557.17

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11,708.77万股、无限售条件的流通股份A股9,891.23万股。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）。主要产品：数控机床、数控磨床、龙门加工中心等机械产品。

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2014年1月1日起至2014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

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。

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。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

(2) 对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。

(3) 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。

(4) 可供出售金融资产减值证据：

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

① 债务人发生严重财务困难；② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，采用如下方法确定公允价值：

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值；

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应按以下公式确定该股票的

价值:

$$FV=C+(P-C) \times (D_1-D_r) / D_1$$

其中:

FV为估值日该可供出售权益工具的公允价值;

C为该可供出售权益工具的初始取得成本(因权益业务导致市场价格除权时,应于除权日对其初始取得成本作相应调整);

P为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价;

D₁为该可供出售权益工具限售期所含的交易所的交易天数;

D_r为估值日剩余限售期,即估值日至限售期结束所含的交易所的交易天数(不含估值日当天)

可供出售金融资产发生减值时,原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。

对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入所有者权益。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

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)	5.00%	5.00%
1-2 年	15.00%	15.00%
2-3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额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。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。(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。(5) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法(1) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的，按照以下方法进行处理，除非处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的。1) 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法 公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财务报表中，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产

份额的差额调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。2) 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益（如果存在相关的商誉，还应扣除商誉）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。（2）公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的处理方法一致。在合并财务报表中，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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	5.00%	4.75%
通用设备	3-5	5.00%	31.67%-19.00%
专用设备	10	5.00%	9.50%
运输工具	3-5	5.00%	31.67%-19.00%
其他设备	5-10	5.00%	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，按照账面价值高于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

(1) 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。

(2) 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

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。

(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

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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

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。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

1、对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

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

无

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]
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴; 从租计征的, 按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

[注1]: 本公司、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)、浙江日发航空数字装备有限责任公司(以下简称日发航空装备公司)按应缴流转税额的5%计缴; 上海日发数字化系统有限公司(以下简称上海日发公司)、忻州日发重型机械有限公司(以下简称忻州日发公司)、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、忻州日发公司、日发纽兰德公司、日发航空装备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。2014年高新技术企业尚在复审中，本期公司暂按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	120000000.00	铸件制造	114,000,000.00		95.00%	95.00%	是	5,265,927.63		
日发纽兰德公司	控股子公司	浙江绍兴	制造业	200000.00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美元		70.00%	70.00%	是	3,225,998.78		
日发航空装备公司	控股子公司	浙江绍兴	制造业	500000.00	研发、生产销售：航空航天专用加工设备及数字化装配系统、航空航天高精度零部件和工装夹具、通用数控机床、机械配件。	25,500,000.00		51.00%	51.00%	是	4,447,445.97		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

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

												益的金额	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	11000000	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			100.00%	100.00%	是		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

本期公司与两名自然人共同出资设立浙江日发航空数字装备有限责任公司。公司于2014年3月5日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为330624000064705的营业执照。该公司注册资本5000万元，本公司出资额为2550万元，占其注册资本的51%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
日发航空装备公司	29,892,746.88	-107,253.12

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

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：	--	--	130,121.91	--	--	192,144.49
人民币	--	--	130,121.91	--	--	192,144.49

银行存款：	--	--	170,792,503.70	--	--	185,072,228.02
人民币	--	--	170,056,595.55	--	--	182,295,680.94
美元	119,623.17	6.1518	735,892.45	455,309.05	6.0969	2,775,973.75
欧元	1.87	8.3946	15.70	68.10	8.4189	573.33
其他货币资金：	--	--	12,643,244.85	--	--	11,151,206.96
人民币	--	--	11,414,275.41	--	--	9,918,680.00
欧元	146,400.00	8.3946	1,228,969.44	146,400.00	8.4189	1,232,526.96
合计	--	--	183,565,870.46	--	--	196,415,579.47

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信用证保证金存款为7,312,064.85元、买方融资担保保证金存款5,331,180.00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	46,114,412.18	42,494,348.88
商业承兑汇票	1,588,733.00	700,000.00
合计	47,703,145.18	43,194,348.88

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	161,346,295.37	100.00%	28,301,021.62	17.54%	135,796,248.43	100.00%	22,655,214.97	16.68%
组合小计	161,346,295.37	100.00%	28,301,021.62	17.54%	135,796,248.43	100.00%	22,655,214.97	16.68%
合计	161,346,295.37	--	28,301,021.62	--	135,796,248.43	--	22,655,214.97	--

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	95,067,130.59	58.92%	4,753,356.53	76,107,503.58	56.05%	3,805,375.18
1 年以内小计	95,067,130.59	58.92%	4,753,356.53	76,107,503.58	56.05%	3,805,375.18
1 至 2 年	33,912,258.56	21.02%	5,086,838.78	33,646,419.05	24.78%	5,046,962.86
2 至 3 年	27,812,159.83	17.24%	13,906,079.92	24,478,897.74	18.02%	12,239,448.87
3 年以上	4,554,746.39	2.82%	4,554,746.39	1,563,428.06	1.15%	1,563,428.06
合计	161,346,295.37	--	28,301,021.62	135,796,248.43	--	22,655,214.97

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	2014 年 05 月 30 日	134,310.69	无法收回款项	否
合计	--	--	134,310.69	--	--

应收账款核销说明

(3) 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	20,956,895.81	其中账龄 1-2 年以内的 5,000,000.00 元, 2-3 年的 15,956,895.81 元。	12.99%
客户二	非关联方	15,237,422.65	一年以内	9.44%
客户三	关联方	10,028,200.00	一年以内	6.22%

客户四	非关联方	9,331,480.00	其中账龄 1 年以内的 9,140.00 元, 1-2 年的 22,340.00 元, 2-3 年的 9,300,000.00 元。	5.78%
客户五	关联方	8,544,000.00	一年以内	5.30%
合计	--	64,097,998.46	--	39.73%

(4) 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
浙江万丰摩轮有限公司	同受实际控制人控制	1,709,506.00	1.06%
吉林万丰奥威汽轮有限公司	同受实际控制人控制	8,544,000.00	5.30%
广东万丰摩轮有限公司	同受实际控制人控制	4,374,490.00	2.71%
浙江万丰科技开发有限公司	同受实际控制人控制	10,028,200.00	6.22%
浙江万丰奥威汽轮股份有限公司	同受实际控制人控制	705,740.00	0.44%
威海万丰奥威汽轮有限公司	同受实际控制人控制	403,000.00	0.25%
威海万丰镁业科技发展有限公司	同受实际控制人控制	170,000.00	0.11%
山东日发纺织机械有限公司	同受控股股东控制	1,412,000.00	0.88%
宁波奥威尔轮毂有限公司	同受实际控制人控制	415,564.00	0.26%
合计	--	27,762,500.00	17.23%

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	3,503,091.08	100.00%	374,124.55	10.68%	1,447,470.79	100.00%	196,608.24	13.58%
组合小计	3,503,091.08	100.00%	374,124.55	10.68%	1,447,470.79	100.00%	196,608.24	13.58%
合计	3,503,091.08	--	374,124.55	--	1,447,470.79	--	196,608.24	--

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	2,960,491.08	84.51%	148,024.55	882,723.79	60.98%	44,136.19
1 年以内小计	2,960,491.08	84.51%	148,024.55	882,723.79	60.98%	44,136.19
1 至 2 年	320,000.00	9.14%	48,000.00	416,147.00	28.75%	62,422.05
2 至 3 年	89,000.00	2.54%	44,500.00	117,100.00	8.09%	58,550.00
3 年以上	133,600.00	3.81%	133,600.00	31,500.00	2.18%	31,500.00
合计	3,503,091.08	--	374,124.55	1,447,470.79	--	196,608.24

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				
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
梁海青	非关联方	305,000.00	一年以内	8.71%
忻府区工伤保险所	非关联方	261,890.79	一年以内	7.48%
新昌县建筑业管理局	非关联方	225,000.00	1-2 年	6.42%
扬州戴卡轮毂制造有限公司	非关联方	200,000.00	一年以内	5.71%
合海橡塑装备制造有限公司	非关联方	200,000.00	一年以内	5.71%
合计	--	1,191,890.79	--	34.03%

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	8,683,179.74	89.56%	6,162,791.66	93.32%
1 至 2 年	1,012,000.00	10.44%	436,384.17	6.61%
3 年以上			4,624.00	0.07%
合计	9,695,179.74	--	6,603,799.83	--

预付款项账龄的说明

无

(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
湖南海捷主轴科技有限公司	非关联方	1,245,600.00	1 年以内	预付材料款
中国石油化工股份有限公司浙江绍兴石油分公司	非关联方	743,587.51	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	678,000.00	1 年以内	预付材料款
国网山西省电力公司忻州供电公司	非关联方	668,545.75	1 年以内	预付材料款
青岛意特机械有限公司	非关联方	595,125.00	1 年以内	预付材料款
合计	--	3,930,858.26	--	--

预付款项主要单位的说明

(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				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

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	100,489,249.83	1,913,878.44	98,575,371.39	88,200,869.10	1,913,878.44	86,286,990.66
在产品	108,199,551.09	287,702.39	107,911,848.70	90,711,252.21	979,318.04	89,731,934.17
库存商品	12,689,960.39	94,131.54	12,595,828.85	36,591,754.90	497,038.73	36,094,716.17
合计	221,378,761.31	2,295,712.37	219,083,048.94	215,503,876.21	3,390,235.21	212,113,641.00

(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	1,913,878.44				1,913,878.44
在产品	979,318.04			691,615.65	287,702.39
库存商品	497,038.73			402,907.19	94,131.54
合计	3,390,235.21			1,094,522.84	2,295,712.37

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税	6,202,599.50	5,162,705.87
预缴企业所得税		664,950.73
合计	6,202,599.50	5,827,656.60

其他流动资产说明

8、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	9,011,085.03		-412,265.40	9,423,350.43
1.房屋、建筑物	7,510,785.03		-343,865.40	7,854,650.43
2.土地使用权	1,500,300.00		-68,400.00	1,568,700.00
三、投资性房地产账面净值合计	11,267,813.93		412,265.40	10,855,548.53
1.房屋、建筑物	6,048,113.93		343,865.40	5,704,248.53
2.土地使用权	5,219,700.00		68,400.00	5,151,300.00
五、投资性房地产账面价值合计	11,267,813.93		412,265.40	10,855,548.53
1.房屋、建筑物	6,048,113.93		343,865.40	5,704,248.53
2.土地使用权	5,219,700.00		68,400.00	5,151,300.00

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	412,265.40
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

9、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：	273,579,849.27	475,850.74		136,750.00	273,918,950.01
其中：房屋及建筑物	128,773,846.41				129,249,697.15
通用设备	12,409,828.72	84,935.90		132,500.00	12,753,179.46
专用设备	125,407,538.77	5,128.21		4,250.00	125,879,139.51
运输工具	5,717,000.02	197,461.63			6,192,850.76
其他设备	1,271,635.35	188,325.00			1,747,486.09
--	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：	65,142,719.97		10,657,545.90	132,335.52	75,667,930.35
其中：房屋及建筑物	17,756,446.37		3,397,478.55		21,153,924.92
通用设备	10,059,247.52		296,846.77	132,335.52	10,223,758.77
专用设备	34,362,021.28		6,343,147.85		40,705,169.13
运输工具	2,451,409.73		565,336.21		3,016,745.94
其他设备	513,595.07		54,736.52		568,331.59

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	208,437,129.30	--	198,251,019.66
其中：房屋及建筑物	111,017,400.04	--	108,095,772.23
通用设备	2,350,581.20	--	2,529,420.69
专用设备	91,045,517.49	--	85,173,970.38
运输工具	3,265,590.29	--	3,176,104.82
其他设备	758,040.28	--	1,179,154.50
五、固定资产账面价值合计	208,437,129.30	--	198,251,019.66
其中：房屋及建筑物	111,017,400.04	--	108,095,772.23
通用设备	2,350,581.20	--	2,529,420.69
专用设备	91,045,517.49	--	85,173,970.38
运输工具	3,265,590.29	--	3,176,104.82
其他设备	758,040.28	--	1,179,154.50

本期折旧额 10,657,545.90 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

(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	预计 2014 年办妥产权证书[注 1]

固定资产说明

- 1、[注1]:具体请查看公司编号为2014-039的公告内容
- 2、期末已有账面原值5,378.29万元的房屋及建筑物用于债务抵押担保。

10、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	36,662,427.42		36,662,427.42	36,661,126.80		36,661,126.80
数控磨床项目	6,196,581.20		6,196,581.20	6,196,581.20		6,196,581.20
120 台重型机床项目厂房工程	21,346,648.17		21,346,648.17	19,649,086.65		19,649,086.65
零星工程	265,939.16		265,939.16	265,939.16		265,939.16
合计	64,471,595.95		64,471,595.95	62,772,733.81		62,772,733.81

(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	36,661,126.80	1,300.62			72.83%	98%				募集资金	36,662,427.42
数控磨床项目	60,880,000.00	6,196,581.20				52.73%	64%				募集资金	6,196,581.20
120 台重型机床项目厂房工程	24,000,000.00	19,649,086.65	1,697,561.52			88.96%	89%				自有资金	21,346,648.17
零星工程		265,939.16									自有资金	265,939.16
合计	221,430,000.00	62,772,733.81	1,698,862.14			--	--			--	--	64,471,595.95

在建工程项目变动情况的说明

11、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	71,913,754.59			71,913,754.59
土地使用权	66,636,976.81			66,636,976.81
办公软件	1,206,777.78			1,206,777.78
专有技术	4,070,000.00			4,070,000.00
二、累计摊销合计	4,254,491.95		-976,428.06	5,230,920.01
土地使用权	3,523,314.11		-711,062.82	4,234,376.93
办公软件	120,677.80		-61,865.22	182,543.02
专有技术	610,500.04		-203,500.02	814,000.06
三、无形资产账面净值合计	67,659,262.64		976,428.06	66,682,834.58
土地使用权	63,113,662.70		711,062.82	62,402,599.88
办公软件	1,086,099.98		61,865.22	1,024,234.76

专有技术	3,459,499.96		203,500.02	3,255,999.94
无形资产账面价值合计	67,659,262.64		976,428.06	66,682,834.58
土地使用权	63,113,662.70		711,062.82	62,402,599.88
办公软件	1,086,099.98		61,865.22	1,024,234.76
专有技术	3,459,499.96		203,500.02	3,255,999.94

本期摊销额 976,428.06 元。

12、 开发支出

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
模块化数控车铣复合加工中心设计技术	4,168,244.30		208,897.55		3,959,346.75
630、830型卧式加工中心设计技术	2,067,033.60		103,351.68		1,963,681.92
小 计	6,235,277.90		312,249.23		5,923,028.67

13、 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	4,520,881.84	3,840,252.01
小计	4,520,881.84	3,840,252.01
递延所得税负债：		
累计折旧	301,397.90	301,397.90
小计	301,397.90	301,397.90

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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

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	2,009,319.36	2,009,319.36
小计	2,009,319.36	2,009,319.36
可抵扣差异项目		
坏账准备	28,225,333.82	22,593,278.77
存货跌价准备	1,913,878.44	3,008,401.28
小计	30,139,212.26	25,601,680.05

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	4,520,881.84		3,840,252.01	
递延所得税负债	301,397.90		301,397.90	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

14、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	22,851,823.21	5,957,633.65		134,310.69	28,675,146.17
二、存货跌价准备	3,390,235.21			1,094,522.84	2,295,712.37
合计	26,242,058.42	5,957,633.65		1,228,833.53	30,970,858.54

资产减值明细情况的说明

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付设备款	3,153,018.17	25,894,756.00

合计	3,153,018.17	25,894,756.00
----	--------------	---------------

其他非流动资产的说明

16、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	115,000,000.00	117,000,000.00
合计	115,000,000.00	117,000,000.00

短期借款分类的说明

17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	3,683,709.92	3,261,440.50
银行承兑汇票		5,000,000.00
合计	3,683,709.92	8,261,440.50

下一会计期间将到期的金额 3,683,709.92 元。

应付票据的说明

18、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	102,981,500.60	97,460,837.31
设备款	8,462,258.92	18,689,799.99
合计	111,443,759.52	116,150,637.30

(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
浙江自力机械有限公司	1,914,884.45	504,587.28
合计	1,914,884.45	504,587.28

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末无账龄超过1年的大额应付账款。

19、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	40,387,143.76	68,540,361.90
合计	40,387,143.76	68,540,361.90

(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
吉林万丰奥威汽轮有限公司		2,682,000.00
合计	0.00	2,682,000.00

20、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	3,181,940.00	17,364,641.76	20,000,988.33	545,593.43
二、职工福利费		305,469.50	305,469.50	
三、社会保险费		2,182,906.08	2,182,906.08	
其中：医疗保险费		539,207.14	539,207.14	
基本养老保险费		1,158,360.57	1,158,360.57	
失业保险费		166,296.40	166,296.40	
工伤保险费		190,783.84	190,783.84	
生育保险费		128,258.13	128,258.13	
四、住房公积金		403,570.00	403,570.00	
六、其他	826,803.07	60,950.00	75,950.00	811,803.07
职工教育经费		60,950.00	60,950.00	
工会经费	826,803.07		15,000.00	811,803.07
合计	4,008,743.07	20,317,537.34	22,968,883.91	1,357,396.50

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 811,803.07 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

应付职工工资、奖金、津贴和补贴余额系2014年度年终奖及绩效考核工资，预计2014年底发放。

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	0.00	0.00
消费税	0.00	0.00
营业税	0.00	26,452.85
企业所得税	2,066,039.56	307,893.73
个人所得税	36,992.52	72,239.65
城市维护建设税	3,237.26	264.53
教育费附加	1,942.36	1,322.65
地方教育附加	1,294.91	
水利建设专项资金	26,254.81	33,221.00
土地使用税	443,340.00	443,340.00
印花税	19,638.55	11,864.33
合计	2,598,739.97	896,598.74

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

22、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	18,060.00	34,400.00
短期借款应付利息	202,756.68	216,230.67
合计	220,816.68	250,630.67

应付利息说明

23、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	1,633,420.51	2,922,820.51
其他	2,010,811.34	28,441.50
合计	3,644,231.85	2,951,262.01

(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

期末无账龄超过1年的大额其他应付款。

24、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	1,094,545.44	1,250,909.08
合计	1,094,545.44	1,250,909.08

长期借款分类的说明

(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	3.30%	1,094,545.44	1,094,545.44	1,250,909.08	1,250,909.08
合计	--	--	--	--	--	1,094,545.44	--	1,250,909.08

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

25、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额

与资产相关的政府补助	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

根据《国家发展改革委、工业和信息化部关于下达产业振兴和技术改造项目2012年中央预算内投资计划的通知》（发改投资〔2012〕1938号）文件，公司“年产120台大型龙门加工中心、落地铣镗床等系列重型数控金切机床技术改造项目”取得中央预算内投资补助1,630万元,作为与资产相关的政府补助计入其他非流动负债。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
重型数控金切机床技术	16,300,000.00				16,300,000.00	与资产相关
合计	16,300,000.00				16,300,000.00	--

26、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	216,000,000.00						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

27、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）	336,646,760.00			336,646,760.00
其他资本公积	331,122.05			331,122.05
合计	336,977,882.05			336,977,882.05

资本公积说明

28、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	38,289,410.90			38,289,410.90
任意盈余公积	817,601.55			817,601.55

合计	39,107,012.45		39,107,012.45
----	---------------	--	---------------

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

29、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	27,787,293.01	--
调整后年初未分配利润	27,787,293.01	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,438,710.07	--
期末未分配利润	55,226,003.08	--

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

30、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	188,668,504.07	125,979,438.35
其他业务收入	5,147,660.49	5,505,971.69
营业成本	126,697,549.88	89,503,854.73

(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	188,668,504.07	120,898,837.14	125,979,438.35	87,241,075.48
合计	188,668,504.07	120,898,837.14	125,979,438.35	87,241,075.48

(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	47,777,807.03	29,724,782.72	47,041,794.81	30,704,663.76
数控磨床	63,789,721.89	35,948,394.23	21,644,444.47	15,697,292.75
立式加工中心	26,658,384.44	17,103,557.53	26,818,803.46	19,457,997.92
卧式加工中心	12,860,512.81	7,740,403.02	19,220,512.80	11,221,416.61
龙门加工中心	37,167,521.29	29,966,066.36	6,795,897.44	4,330,675.38
其他	414,556.61	415,633.28	4,457,985.37	5,829,029.06
合计	188,668,504.07	120,898,837.14	125,979,438.35	87,241,075.48

(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	144,118,129.16	98,219,733.90	125,979,438.35	87,241,075.48
国外销售	44,550,374.91	22,679,103.24		
合计	188,668,504.07	120,898,837.14	125,979,438.35	87,241,075.48

(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	32,945,875.71	17.00%
客户二	13,641,025.60	7.04%
客户三	11,287,465.20	5.82%
客户四	10,974,358.99	5.66%
客户五	9,316,239.30	4.81%
合计	78,164,964.80	40.33%

营业收入的说明

无

31、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	45,618.99	127,337.80	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	228,432.87	412,275.41	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	138,072.48	250,349.46	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育附加	92,048.32	166,899.64	详见本财务报表附注税项之说明
合计	504,172.66	956,862.31	--

营业税金及附加的说明

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,332,883.65	2,145,771.43
差旅费	2,374,566.91	2,308,921.62
运输费	3,515,638.82	1,184,304.18
销售业务费	450,824.96	865,675.02
三包费用	666,331.22	785,244.22
招待费用	795,438.11	774,292.62
其他	501,955.18	518,526.50
办公费	63,005.33	107,797.44
折旧	71,139.46	66,025.76
广告宣传费	832,208.19	
合计	12,603,991.83	8,756,558.79

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	3,973,300.14	4,953,321.44
职工薪酬	4,527,090.49	3,388,012.81
折旧费	1,356,057.22	942,000.99
其他	757,802.22	594,856.60
办公费用	931,977.30	562,910.19
税金	1,208,620.80	490,034.91
差旅费	480,495.17	486,623.99
无形资产摊销	503,138.52	385,296.04

招待费用	125,617.90	307,592.30
合计	13,864,099.76	12,110,649.27

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,435,232.68	2,037,655.26
减：利息收入	1,856,649.67	3,976,673.61
汇兑损益	-233,514.30	614,134.57
其他	59,756.62	56,471.42
合计	1,404,825.33	-1,268,412.36

35、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	5,957,633.65	2,264,074.89
合计	5,957,633.65	2,264,074.89

36、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	735.52	211,859.22	735.52
其中：固定资产处置利得	735.52	211,859.22	735.52
政府补助	406,900.00	40,000.00	406,900.00
其他	40,863.40	76,685.46	40,863.40
合计	448,498.92	328,544.68	448,498.92

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
------	-------	-------	-------------	------------

新昌县创新团队补助		20,000.00	与收益相关	是
技术创新项目补助		20,000.00	与收益相关	是
技术创新项目补助	250,000.00		与收益相关	是
科技奖励费	30,000.00		与收益相关	是
专利申请补助	126,900.00		与收益相关	是
合计	406,900.00	40,000.00	--	--

37、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	4,250.00	100.00	4,250.00
其中：固定资产处置损失	4,250.00	100.00	4,250.00
水利建设专项资金	174,522.66	126,461.24	
合计	178,772.66	126,561.24	4,250.00

营业外支出说明

38、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	6,726,143.79	4,010,637.32
递延所得税调整	-680,629.83	-298,844.65
合计	6,045,513.96	3,711,792.67

39、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	2014年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	27,438,710.07
非经常性损益	B	373,203.10
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	27,065,506.97
期初股份总数	D	216,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
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	$M=A/L$	0.13
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.13

(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。

40、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	2,460,462.11
收到的各种政府补助	406,900.00
银行存款利息收入	1,856,426.53
其他经营性收入	386,695.89
收到其他经营性往来款	3,312,078.74
合计	8,422,563.27

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付期限三个月以上的保证金存款	3,952,383.00
支付各项经营性期间费用	11,235,574.55
其他经营性支出	3,354,167.41
合计	18,542,124.96

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
其他【注】	23,207,550.00

合计	23,207,550.00
----	---------------

收到的其他与投资活动有关的现金说明

注：因募投设备协议终止,收回预付款。

41、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	27,008,103.75	15,652,013.18
加：资产减值准备	5,957,633.65	2,264,074.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,001,141.13	9,986,203.86
无形资产摊销	1,044,828.06	634,004.44
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）	3,514.18	-211,859.22
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		100.00
财务费用（收益以“-”号填列）	3,281,188.98	2,651,789.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-680,629.83	-298,844.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,874,885.09	-8,644,736.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-34,088,748.45	6,067,889.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-40,058,722.10	-4,919,433.62
经营活动产生的现金流量净额	-32,406,575.72	23,181,201.26
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	170,922,625.61	266,414,304.47
减：现金的期初余额	185,264,372.51	333,382,985.79
现金及现金等价物净增加额	-14,341,746.90	-66,968,681.32

(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	170,922,625.61	185,264,372.51

其中：库存现金	130,121.91	192,144.49
可随时用于支付的银行存款	170,792,503.70	185,072,228.02
三、期末现金及现金等价物余额	170,922,625.61	185,264,372.51

现金流量表补充资料的说明

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

本企业的母公司情况的说明

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	控股子公司	山西忻州	王本善	制造业	12,000 万元	95.00%	95.00%	59988935-1
日发纽兰德公司	控股子公司	控股子公司	浙江绍兴	王本善	制造业	200 万美元	70.00%	70.00%	59853297-5
日发航空装备公司	控股子公司	控股子公司	浙江绍兴	王本善	制造业	5,000 万元	51.00%	51.00%	09337379-6
上海日发公司	控股子公司	全资子公司	上海	王本善	制造业	1,100 万元	100.00%	100.00%	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
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
吉林万丰奥威汽轮有限公司	同受实际控制人控制	05979615-4

本企业的其他关联方情况的说明

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	1,956,721.37	1.77%	2,362,337.77	2.74%
浙江日发纺织机械股份有限公司	采购材料	市场价	56,381.24	0.05%	94,135.75	0.11%
小 计			2,013,102.61	1.82%	2,456,473.52	2.85%

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
浙江万丰奥威汽轮股份有限公司	销售商品	市场价	504,273.50	0.26%	3,500,153.85	2.66%
广东万丰摩轮有限公司	销售商品	市场价	5,333,333.34	2.75%	102,974.36	0.08%
浙江万丰科技开发有限公司	销售商品	市场价	7,935,897.43	4.09%	3,501,880.34	2.66%
浙江万丰摩轮有限公司	销售商品	市场价	2,376,923.02	1.23%	4,242,317.10	3.23%
浙江自力机械有限公司	销售商品	市场价			97,284.17	0.07%
威海万丰奥威汽轮有限公司	销售商品	市场价	384,615.38	0.20%	407,991.45	0.31%
宁波万丰奥威尔轮毂有限公司	销售商品	市场价	380,341.88	0.20%	18,675.21	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%
山东日发纺织机械有限公司	销售商品	市场价	1,247,863.24	0.64%	1,198,418.80	0.91%
吉林万丰奥威汽轮有限公司	销售商品	市场价	10,974,358.99	5.66%		
小 计			29,137,606.78	15.03%	13,658,977.33	10.38%

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					

	浙江万丰奥威汽轮股份有限公司			982,000.00	
小 计				982,000.00	
应收账款					
	浙江万丰摩轮有限公司	1,709,506.00	85,475.30	3,321,820.00	166,091.00
	浙江万丰科技开发有限公司	10,028,200.00	594,730.00	1,397,200.00	69,860.00
	浙江万丰奥威汽轮股份有限公司	705,740.00	35,287.00	971,070.00	48,553.50
	威海万丰镁业科技发展有限公司	170,000.00	8,500.00	833,220.00	41,661.00
	广东万丰摩轮有限公司	4,374,490.00	218,724.50	556,900.00	27,845.00
	山东日发纺织机械有限公司	1,412,000.00	70,600.00	390,000.00	19,500.00
	威海万丰奥威汽轮有限公司	403,000.00	20,150.00	195,350.00	9,767.50
	宁波奥威尔轮毂有限公司	415,564.00	20,778.20	89,554.00	27,625.25
	吉林万丰奥威汽轮有限公司	8,544,000.00	427,200.00		
小 计		27,762,500.00	1,481,445.00	7,755,114.00	410,903.25

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	1,914,884.45	504,587.28
小 计		1,914,884.45	504,587.28
预收账款			
	吉林万丰奥威汽轮有限公司		2,682,000.00
小 计			2,682,000.00

九、或有事项

1、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2014年7月第五届董事会第十三次会议审议通过的《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》，公司为客户提供的买方信贷业务保证金担保总余额不超过人民币10,000万元整(其中:中行新昌支行7000万元、交行新昌支行3000万元)，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2014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2,120.39万元。

其他或有负债及其财务影响

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。

十一、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

无

十二、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	2,131,049.46				19,956,065.31
金融资产小计	2,131,049.46				19,956,065.31
金融负债	120,230.87				148,513.68

2、其他

(一)关于大股东股权质押事项

截至2014年6月30日，日发控股集团累计已质押的本公司股份8,737.5万股，占本公司总股本的40.45%。

(二)利用部分超募资金设立控股子公司

2014年1月，经公司第五届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金设立控股子公司的议案》，公司使用超募资金2550万元与两名自然人共同现金出资设立子公司浙江日发航空数字装备有限责任公司，子公司注册资本为5000万元。其中，公司出资额占注册资本的51%。2014年3月5日，子公司日发航空装备完成工商登记注册手续。

(三)利用部分超募资金及自有资金收购意大利MCM公司

2014年8月，公司2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司现金购买资产暨重大资产重组方案的议案》，公司共计支付1104万欧元，折合成人民币9143万元(其中:超募资金734.43万欧元，折合成人民币6082.62万元；自有资金369.57万欧元，折合成人民币3060.38万元)，收购意大利Machining Centers Manufacturing S.p.A 80%股权。目前，MCM公司注册变更手续尚在办理之中。

十三、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	159,867,193.52	100.00%	28,225,333.82	17.66%	134,592,178.58	100.00%	22,593,278.77	16.79%
组合小计	159,867,193.52	100.00%	28,225,333.82	17.66%	134,592,178.58	100.00%	22,593,278.77	16.79%
合计	159,867,193.52	--	28,225,333.82	--	134,592,178.58	--	22,593,278.77	--

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	93,589,852.64	58.54%	4,679,492.63	74,905,257.63	55.65%	3,745,262.88
1 年以内小计	93,589,852.64	58.54%	4,679,492.63	74,905,257.63	55.65%	3,745,262.88
1 至 2 年	33,912,258.56	21.21%	5,086,838.78	33,646,419.05	25.00%	5,046,962.86
2 至 3 年	27,812,159.83	17.40%	13,906,079.92	24,478,897.74	18.19%	12,239,448.87
3 年以上	4,552,922.49	2.85%	4,552,922.49	1,561,604.16	1.16%	1,561,604.16
合计	159,867,193.52	--	28,225,333.82	134,592,178.58	--	22,593,278.77

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	2014 年 05 月 30 日	134,310.69	无法收回款项	否
合计	--	--	134,310.69	--	--

应收账款核销说明

(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				
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	20,956,895.81	其中账龄 1-2 年以内的 5,000,000.00 元，2-3 年的 15,956,895.81 元。	13.11%
客户二	非关联方	15,237,422.65	一年以内	9.53%
客户三	关联方	10,028,200.00	一年以内	6.27%
客户四	非关联方	9,331,480.00	其中账龄 1 年以内的 9,140.00 元，1-2 年的 22,340.00 元，2-3 年的 9,300,000.00 元	5.84%
客户五	关联方	8,544,000.00	一年以内	5.34%
合计	--	64,097,998.46	--	40.09%

(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
浙江万丰摩轮有限公司	同受实际控制人控制	1,709,506.00	1.07%
吉林万丰奥威汽轮有限公司	同受实际控制人控制	8,544,000.00	5.34%
广东万丰摩轮有限公司	同受实际控制人控制	4,374,490.00	2.74%

浙江万丰科技开发有限公司	同受实际控制人控制	10,028,200.00	6.27%
浙江万丰奥威汽轮股份有限公司	同受实际控制人控制	705,740.00	0.44%
威海万丰奥威汽轮有限公司	同受实际控制人控制	403,000.00	0.25%
威海万丰镁业科技发展有限公司	同受实际控制人控制	170,000.00	0.11%
山东日发纺织机械有限公司	同受控股股东控制	1,412,000.00	0.88%
宁波奥威尔轮毂有限公司	同受实际控制人控制	415,564.00	0.26%
合计	--	27,762,500.00	17.36%

(6) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

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	3,066,866.30	100.00%	332,220.82	10.83%	6,701,252.25	100.00%	439,204.81	6.55%
组合小计	3,066,866.30	100.00%	332,220.82	10.83%	6,701,252.25	100.00%	439,204.81	6.55%
合计	3,066,866.30	--	332,220.82	--	6,701,252.25	--	439,204.81	--

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	2,545,416.30	83.00%	127,270.82		6,157,655.25	91.89%	307,882.76	
1 年以内小计	2,545,416.30	83.00%	127,270.82		6,157,655.25	91.89%	307,882.76	
1 至 2 年	320,000.00	10.43%	48,000.00		416,147.00	6.21%	62,422.05	
2 至 3 年	89,000.00	2.90%	44,500.00		117,100.00	1.75%	58,550.00	

3 年以上	112,450.00	3.67%	112,450.00	10,350.00	0.15%	10,350.00
合计	3,066,866.30	--	332,220.82	6,701,252.25	--	439,204.81

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				
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
梁海青	非关联方	305,000.00	一年以内	9.95%
新昌县建筑业管理局	非关联方	225,000.00	1-2 年	7.34%
扬州戴卡轮毂制造有限公司	非关联方	200,000.00	一年以内	6.52%
合海橡塑装备制造有限公司	非关联方	200,000.00	一年以内	6.52%
重庆国际投资咨询集团有限公司		190,000.00	一年以内	6.20%
合计	--	1,120,000.00	--	36.53%

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	13,117,500.00	8,167,500.00		8,167,500.00	100.00%	100.00%				
忻州日发公司	成本法	114,000,000.00	114,000,000.00		114,000,000.00	95.00%	95.00%				

日发纽兰德公司	成本法	8,857,800.00	8,857,800.00		8,857,800.00	70.00%	70.00%				
日发航空装备公司	成本法	25,500,000.00		25,500,000.00	25,500,000.00	51.00%	51.00%				
合计	--	161,475,300.00	131,025,300.00	25,500,000.00	156,525,300.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

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	188,253,947.46	121,521,452.98
其他业务收入	4,285,283.26	3,296,294.21
合计	192,539,230.72	124,817,747.19
营业成本	123,304,082.74	83,062,738.45

(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	188,253,947.46	120,483,203.86	121,521,452.98	81,412,046.42
合计	188,253,947.46	120,483,203.86	121,521,452.98	81,412,046.42

(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	47,777,807.03	29,724,782.72	47,041,794.81	30,704,663.76
数控磨床	63,789,721.89	35,948,394.23	21,644,444.47	15,697,292.75
立式加工中心	26,658,384.44	17,103,557.53	26,818,803.46	19,457,997.92
卧式加工中心	12,860,512.81	7,740,403.02	19,220,512.80	11,221,416.61
龙门加工中心	37,167,521.29	29,966,066.36	6,795,897.44	4,330,675.38
合计	188,253,947.46	120,483,203.86	121,521,452.98	81,412,046.42

(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	143,703,572.55	97,804,100.62	121,521,452.98	81,412,046.42
国外销售	44,550,374.91	22,679,103.24		
合计	188,253,947.46	120,483,203.86	121,521,452.98	81,412,046.42

(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	32,945,875.71	17.11%
客户二	13,641,025.60	7.08%
客户三	11,287,465.20	5.86%
客户四	10,974,358.99	5.70%
客户五	9,316,239.30	4.84%
合计	78,164,964.80	40.59%

营业收入的说明

无

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	33,091,408.37	18,424,576.91
加：资产减值准备	5,659,381.74	2,287,448.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,414,533.07	5,531,135.44
无形资产摊销	841,434.18	227,110.54
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）	3,514.18	-211,859.22
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		100.00
财务费用（收益以“-”号填列）	3,281,188.98	2,651,789.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-680,629.83	-298,844.65

存货的减少（增加以“-”号填列）	2,919,726.48	-6,905,859.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,820,355.56	1,342,511.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-50,017,362.07	4,134,967.58
经营活动产生的现金流量净额	-19,307,160.46	27,183,076.85
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	131,992,676.59	245,329,991.80
减：现金的期初余额	163,235,008.23	297,697,421.29
现金及现金等价物净增加额	-31,242,331.64	-52,367,429.49

十四、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）	-3,514.48	
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）	406,900.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	40,863.40	
减：所得税影响额	69,318.21	
少数股东权益影响额（税后）	1,727.61	
合计	373,203.10	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	27,438,710.07	16,020,539.59	647,310,897.58	619,872,187.51
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	27,438,710.07	16,020,539.59	647,310,897.58	619,872,187.51
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	4.33%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.27%	0.13	0.13

4、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
预付款项	9,695,179.74	6,603,799.83	46.81%	预付材料采购款增加所致
其他应收款	3,128,966.53	1,250,862.55	150.14%	主要由对外投标保证金增加及员工出差备用金增加所致
其他非流动资产	3,153,018.17	25,894,756.00	-87.82%	因募投设备协议终止,收回预付款所致
应付票据	3,683,709.92	8,261,440.50	-55.41%	因经营需要开具承兑汇票支付货款,期末到期所致
预收款项	40,387,143.76	68,540,361.90	-41.08%	预收货款减少所致
应付职工薪酬	1,357,396.50	4,008,743.07	-66.14%	2013年年年终奖2014年发放所致
应交税费	2,598,739.97	896,598.74	189.84%	利润总额上升应交企业所得税上升所致
未分配利润	55,226,003.08	27,787,293.01	98.75%	当期利润增加所致
利润表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	193,816,164.56	131,485,410.04	47.41%	按订单交货增加,销售增加所致
营业成本	126,697,549.88	89,503,854.73	41.56%	销售增加,相应销售成本增加所致
营业税金及附加	504,172.66	956,862.31	-47.31%	进项税增加导致计缴的流转税减少所致
销售费用	12,603,991.83	8,756,558.79	43.94%	销售增加,运输费用、广告宣传费用及人工费用增加所致
财务费用	1,404,825.33	-1,268,412.36	210.75%	募集资金存款利息收入减少,贷款利息增加所致
资产减值损失	5,957,633.65	2,264,074.89	163.14%	计提的坏账准备增加所致

营业外收入	448,498.92	328,544.68	36.51%	主要由政府补贴收入增加所致
营业外支出	178,772.66	126,561.24	41.25%	销售收入增加导致水利基金增加所致
所得税费用	6,045,513.96	3,711,792.67	62.87%	利润总额增加,应纳的企业所得税费用增加所致

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2014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

二〇一四年八月二十一日