

# 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)



## 2015 年第三季度报告全文

披露时间：2015 年 10 月 31 日

## 第一节 重要提示

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

二、所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

三、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：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

四、公司 2015 年第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

## 第二节 主要财务数据及股东变化

### 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

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	1,372,848,279.07	1,350,810,609.78	1.63%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	679,308,065.22	667,793,421.38	1.72%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	176,248,181.85	80.32%	492,492,390.59	68.92%
归属于上市公司股东的净利润（元）	9,157,864.13	-23.76%	33,096,211.91	-16.11%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	9,121,511.72	7.04%	29,197,147.00	-17.96%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	-66,831,238.06	-195.77%
基本每股收益（元/股）	0.03	-25.00%	0.10	-16.67%
稀释每股收益（元/股）	0.03	-25.00%	0.10	-16.67%
加权平均净资产收益率	1.36%	下降 0.48 个百分点	4.91%	下降 1.26 个百分点

非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
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）	4,509,900.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	99,839.75	
减：所得税影响额	698,189.42	
少数股东权益影响额（税后）	12,485.42	
合计	3,899,064.91	--

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。

## 二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

## 1、报告期末普通股股东总数及前十名普通股股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		27,659				
前 10 名普通股股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有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	51.05%	165,396,619	0	质押	49,800,000
吴捷	境内自然人	9.00%	29,160,000	0		
王本善	境内自然人	4.69%	15,205,949	11,404,462		
中国建设银行股份有限公司—鹏华中证国防指数分级证券投资基金	其他	1.05%	3,405,987	0		
全国社保基金六零二组合	其他	0.96%	3,121,494	0		
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·祥瑞 5 号结构化证券投资集合资金信托计划	其他	0.80%	2,594,384	0		
郑和军	境内自然人	0.72%	2,331,100	0		
兴业银行股份有限公司—万家和谐增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.34%	1,110,623	0		
张晖	境内自然人	0.34%	1,100,000	0		
中国工商银行股份有限公司—上投摩根智慧互联股票型证券投资基金	其他	0.33%	1,083,944	0		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件普通股股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
浙江日发控股集团有限公司	165,396,619	人民币普通股	165,396,619			
吴捷	29,160,000	人民币普通股	29,160,000			
王本善	3,801,487	人民币普通股	3,801,487			
中国建设银行股份有限公司—鹏华中证国防指数分级证券投资基金	3,405,987	人民币普通股	3,405,987			
全国社保基金六零二组合	3,121,494	人民币普通股	3,121,494			

陕西省国际信托股份有限公司－陕国投·祥瑞 5 号结构化证券投资集合资金信托计划	2,594,384	人民币普通股	2,594,384
郑和军	2,331,100	人民币普通股	2,331,100
兴业银行股份有限公司－万家和谐增长混合型证券投资基金	1,110,623	人民币普通股	1,110,623
张晖	1,100,000	人民币普通股	1,100,000
中国工商银行股份有限公司－上投摩根智慧互联股票型证券投资基金	1,083,944	人民币普通股	1,083,944
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之一；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 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、报告期末优先股股东总数及前十名优先股股东持股情况表

适用  不适用

## 第三节 重要事项

### 一、报告期主要会计报表项目、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

#### 1、资产负债情况

- (1) 货币资金比年初减少44.57%，主要是客户以应收票据结算方式增多；
- (2) 应收票据比年初增加59.34%，主要是公司为缩短应收账款周转期和保障资金安全，合理采用银行承兑汇票进行货款结算增加所致；
- (3) 可供出售金融资产比年初减少63.5%，主要是可供出售金融资产出售所致；
- (4) 在建工程比年初增加93.21%，主要是购置固定资产所致；
- (5) 应付票据比年初减少46.39%，主要是去年开具的商业承兑汇票在今年兑付，新开承兑业务减少所致；
- (6) 应付利息比年初减少48.80%，主要是短期借款比去年同期降低，相应计提的利息减少所致；
- (7) 长期借款比年初增加460.45%，主要是国外子公司增加借款所致；
- (8) 实收资本比年初增加50%，主要是资本公积转增股本所致；
- (9) 资本公积比年初减少32.05%，主要是资本公积转增股本所致；
- (10) 少数所有者权益比年初增加73.95%，主要是子公司少数股东增加股本所致。

#### 2、利润表

- (1) 营业收入比去年同期上涨68.92%，主要是一方面国内子公司销售比去年同期增长，除此之外去年同期意大利子公司未纳入合并范围；
- (2) 营业成本比去年同期上涨54.46%，主要是销售上升，相应的成本也上升；
- (3) 营业税金及附加比去年同期上涨142.24%，主要是本期应缴增值税增多，相应的附加税增加所致；
- (4) 销售费用比去年同期增加196.32%，主要是去年同期意大利子公司未纳入合并范围所致；
- (5) 管理费用比去年同期增加225.72%，主要是去年同期意大利子公司未纳入合并范围所致；
- (6) 财务费用比去年同期增加250.02%，主要是一方面募集资金存款利息收入减少，另一方面去年同期意大利子公司未纳入合并范围所致；
- (7) 资产减值损失比去年同期下降48.57%，主要是本期提取的坏账准备减少所致；
- (8) 营业外收入比去年同期下降31.60%，主要政府补贴收入减少所致；
- (9) 所得税费用比去年同期下降35.52%，主要是利润总额下降，相应计提缴纳的企业所得税下降所致。

#### 3、现金流量表

- (1) 销售商品、提供劳务收到的现金比去年同期增加105.76%，主要是去年同期意大利子公司未纳入合并范围所致；
- (2) 收到的税费返还比去年同期减少85.96%，主要是退回所得税减少所致；
- (3) 收到其他与经营活动有关的现金比去年同期增加45.88%，主要是去年同期意大利子公司未纳入合并范围所致；
- (4) 购买商品、接受劳务支付的现金比去年同期增加90.56%，主要去年同期意大利子公司未纳入合并范围所致；
- (5) 支付给职工以及为职工支付的现金比去年同期增加262.71%，主要去年同期意大利子公司未纳入合并范围所致；
- (6) 支付的各项税费比去年同期增加76.15%，主要一方面国内应缴增值税及附加税、代扣代缴个人所得税增加，另一方面去年同期意大利子公司未纳入合并范围所致；
- (7) 支付其他与经营活动有关的现金比去年同期增加80.35%，主要是去年同期意大利子公司未纳入合并范围所致；
- (8) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比去年同期增加211.41%，主要是生产经营需要购置固定资产、去年同期意大利子公司未纳入合并范围所致；
- (9) 投资支付的现金比去年同期减少100%，主要去年同期意大利子公司未纳入合并范围所致；
- (10) 吸收投资收到的现金比去年同期增加338.09%，主要是子公司少数股东增加股本所致；

(11) 偿还债务支付的现金比去年同期增加57.74%，主要是去年同期意大利子公司未纳入合并范围所致；

(12) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金比去年同期增加382.72%，主要是去年同期无股利分配及意大利子公司未纳入合并范围所致。

## 二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用  不适用

## 三、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

承诺事由	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	公司股东、董事长王本善先生	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	严格履行了相关承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	浙江日发控股集团有限公司	在今年内不减持公司股票	2015年07月11日	期限已包含承诺内容中	严格履行了相关承诺。
	浙江日发控股集团有限公司	在未来六个月内（自2015年8月27日起算），根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定及市场情况，将增持不低于50万股，同时不超过公司总股本2%的股份（含此次已增持股份在内）。	2015年08月27日	期限已包含承诺内容中	严格履行了相关承诺。
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）	无				

## 四、对 2015 年度经营业绩的预计

2015 年度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

2015 年度归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-20.00%	至	20.00%
2015 年度归属于上市公司股东的净利润变动区间	3,884.6	至	5,826.96

(万元)			
2014 年度归属于上市公司股东的净利润 (万元)			4,855.8
业绩变动的原因说明	<p>1、受国内外不景气经济环境影响，公司传统主营业务同比有所下滑；</p> <p>2、意大利 MCM 公司本年订单量充足，但受产能限制，部分订单年内无法交付，不能纳入本年业绩；</p> <p>3、公司充分意识到传统机床发展形势，及时调整市场战略、提前布局，航天航空板块装配线订单已有较大突破，但受交货周期影响部分订单结转到 2016 年；航空零部件加工业务受行业特点影响（在客户获得军方合同后再和公司签订采购合同），也导致部分业务无法在本年确定销售收入。</p>		

## 五、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## 六、持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

## 七、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。



## 第四节 财务报表

### 一、财务报表

#### 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

2015 年 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	93,515,155.53	168,716,996.02
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	63,466,403.15	39,831,947.55
应收账款	258,123,560.41	201,853,974.95
预付款项	8,526,921.96	7,553,205.39
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	13,280,173.94	11,842,135.03
买入返售金融资产		
存货	462,757,059.88	427,039,256.72
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,705,087.18	9,970,784.85
流动资产合计	910,374,362.05	866,808,300.51
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	121,822.04	333,721.98

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	9,824,885.03	10,443,283.13
固定资产	311,783,807.05	336,280,654.91
在建工程	11,942,471.96	6,181,008.46
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	91,747,590.72	95,642,990.92
开发支出		
商誉	26,255,602.30	26,255,602.30
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,104,166.94	7,349,219.42
其他非流动资产	1,693,570.98	1,515,828.15
非流动资产合计	462,473,917.02	484,002,309.27
资产总计	1,372,848,279.07	1,350,810,609.78
流动负债：		
短期借款	215,716,594.61	259,875,104.55
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,188,351.79	5,947,855.27
应付账款	171,627,989.04	181,104,993.89
预收款项	105,523,728.09	81,645,860.39
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	29,336,299.72	29,908,125.69
应交税费	8,315,399.52	9,575,475.67
应付利息	147,585.50	288,266.67

应付股利		
其他应付款	14,055,451.05	19,906,333.40
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,074,988.03	4,839,625.67
其他流动负债		
流动负债合计	548,986,387.35	593,091,641.20
非流动负债：		
长期借款	47,877,479.26	8,542,614.09
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	21,088,672.43	28,956,617.70
专项应付款		
预计负债		
递延收益	18,307,800.73	18,307,800.73
递延所得税负债	2,358,141.91	2,545,213.24
其他非流动负债		
非流动负债合计	89,632,094.33	58,352,245.76
负债合计	638,618,481.68	651,443,886.96
所有者权益：		
股本	324,000,000.00	216,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	228,977,882.05	336,977,882.05
减：库存股		
其他综合收益	-618,349.38	-636,781.31
专项储备		
盈余公积	43,550,452.82	43,550,452.82

一般风险准备		
未分配利润	83,398,079.73	71,901,867.82
归属于母公司所有者权益合计	679,308,065.22	667,793,421.38
少数股东权益	54,921,732.17	31,573,301.44
所有者权益合计	734,229,797.39	699,366,722.82
负债和所有者权益总计	1,372,848,279.07	1,350,810,609.78

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	40,132,409.33	100,066,962.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	61,076,403.15	39,031,947.55
应收账款	142,745,750.84	98,202,659.53
预付款项	48,339,250.20	46,973,719.92
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,385,492.59	24,840,178.45
存货	175,199,158.50	197,938,140.58
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	685,000.00	1,569,389.38
流动资产合计	479,563,464.61	508,622,997.91
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	257,955,249.15	252,955,249.15
投资性房地产		
固定资产	171,900,866.36	183,690,478.80

在建工程	11,749,712.72	
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	55,662,285.65	57,084,543.41
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,378,155.10	3,968,158.27
其他非流动资产	1,159,570.98	981,828.15
非流动资产合计	502,805,839.96	498,680,257.78
资产总计	982,369,304.57	1,007,303,255.69
流动负债：		
短期借款	165,000,000.00	165,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,188,351.79	5,947,855.27
应付账款	72,227,386.22	100,737,397.67
预收款项	23,820,004.15	30,500,269.46
应付职工薪酬	1,791,891.97	5,170,561.02
应交税费	5,888,206.57	3,055,609.82
应付利息	147,585.50	288,266.67
应付股利		
其他应付款	37,504,811.69	24,718,026.36
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	309,568,237.89	335,417,986.27
非流动负债：		
长期借款	938,181.80	1,094,545.44
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	16,300,000.00	16,300,000.00
递延所得税负债	168,763.11	168,763.11
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,406,944.91	17,563,308.55
负债合计	326,975,182.80	352,981,294.82
所有者权益：		
股本	324,000,000.00	216,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	230,535,100.00	338,535,100.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	43,550,452.82	43,550,452.82
未分配利润	57,308,568.95	56,236,408.05
所有者权益合计	655,394,121.77	654,321,960.87
负债和所有者权益总计	982,369,304.57	1,007,303,255.69

### 3、合并本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	176,248,181.85	97,739,965.15
其中：营业收入	176,248,181.85	97,739,965.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	163,611,044.06	88,371,700.45
其中：营业成本	105,198,311.70	64,716,154.31

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	687,236.94	385,969.22
销售费用	22,450,306.87	6,739,279.20
管理费用	30,624,812.28	11,694,484.66
财务费用	3,564,091.58	1,854,661.68
资产减值损失	1,086,284.69	2,981,151.38
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）	12,637,137.79	9,368,264.70
加：营业外收入	53,551.01	6,305,221.61
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	96,326.39	108,546.47
其中：非流动资产处置损失		1,685.75
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	12,594,362.41	15,564,939.84
减：所得税费用	1,939,847.67	2,837,921.22
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	10,654,514.74	12,727,018.62
归属于母公司所有者的净利润	9,157,864.13	12,011,620.98
少数股东损益	1,496,650.61	715,397.64
六、其他综合收益的税后净额	-435,370.48	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-348,296.37	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-348,296.37	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额	-348,296.37	
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-87,074.11	
七、综合收益总额	10,219,144.26	12,727,018.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,809,567.76	12,011,620.98
归属于少数股东的综合收益总额	1,409,576.50	715,397.64
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.03	0.04
(二) 稀释每股收益	0.03	0.04

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、母公司本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	81,185,096.10	96,103,239.62
减：营业成本	59,353,293.34	64,622,416.16
营业税金及附加	626,949.44	385,969.22
销售费用	5,764,306.82	5,440,556.86



管理费用	6,988,193.28	9,296,852.59
财务费用	1,845,091.66	1,990,076.38
资产减值损失	802,915.68	2,475,370.32
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）	5,804,345.88	11,891,998.09
加：营业外收入	25,738.01	2,203,711.61
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	86,249.70	98,546.47
其中：非流动资产处置损失		1,685.75
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	5,743,834.19	13,997,163.23
减：所得税费用	1,173,392.35	2,121,627.96
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	4,570,441.84	11,875,535.27
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		

5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	4,570,441.84	11,875,535.27
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.01	0.04
（二）稀释每股收益	0.01	0.04

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、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	492,492,390.59	291,556,129.71
其中：营业收入	492,492,390.59	291,556,129.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	454,393,358.55	249,403,973.56
其中：营业成本	295,661,853.87	191,413,704.19
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,156,253.33	890,141.88
销售费用	57,318,448.71	19,343,271.03
管理费用	83,250,587.02	25,558,584.42
财务费用	11,408,737.26	3,259,487.01
资产减值损失	4,597,478.36	8,938,785.03
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		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	38,099,032.04	42,152,156.15
加：营业外收入	4,619,739.75	6,753,720.53
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	264,593.39	287,319.13
其中：非流动资产处置损失		5,935.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	42,454,178.40	48,618,557.55
减：所得税费用	5,728,223.74	8,883,435.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	36,725,954.66	39,735,122.37
归属于母公司所有者的净利润	33,096,211.91	39,450,331.04
少数股东损益	3,629,742.75	284,791.33
六、其他综合收益的税后净额	23,039.91	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	18,431.93	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	18,431.93	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额	18,431.93	

6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	4,607.98	
七、综合收益总额	36,748,994.57	39,735,122.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	33,114,643.84	39,450,331.04
归属于少数股东的综合收益总额	3,634,350.73	284,791.33
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.10	0.12
（二）稀释每股收益	0.10	0.12

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、母公司年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	240,802,022.15	288,642,470.34
减：营业成本	169,670,805.17	187,926,498.90
营业税金及附加	1,975,390.83	849,458.33
销售费用	17,626,838.23	16,861,456.37
管理费用	20,119,012.46	20,540,385.93
财务费用	6,817,120.69	3,647,448.72
资产减值损失	1,995,288.74	8,134,752.06
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）	22,597,566.03	50,682,470.03
加：营业外收入	4,542,455.21	2,625,401.83
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	243,379.20	276,897.15
其中：非流动资产处置损失		5,935.75
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	26,896,642.04	53,030,974.71

减：所得税费用	4,224,481.14	8,064,031.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,672,160.90	44,966,943.64
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	22,672,160.90	44,966,943.64
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.07	0.14
（二）稀释每股收益	0.07	0.14

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

## 7、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	470,605,558.18	228,717,128.89
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	335,061.89	2,386,115.82
收到其他与经营活动有关的现金	29,209,180.56	20,022,694.53
经营活动现金流入小计	500,149,800.63	251,125,939.24
购买商品、接受劳务支付的现金	360,906,177.68	189,392,270.07
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	108,673,541.18	29,961,616.31
支付的各项税费	27,278,693.26	15,486,467.46
支付其他与经营活动有关的现金	70,122,626.57	38,881,310.54
经营活动现金流出小计	566,981,038.69	273,721,664.38
经营活动产生的现金流量净额	-66,831,238.06	-22,595,725.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		23,207,550.00
投资活动现金流入小计		23,208,450.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,346,499.87	5,570,385.73
投资支付的现金		91,429,949.15
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	17,346,499.87	97,000,334.88
投资活动产生的现金流量净额	-17,346,499.87	-73,791,884.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	19,714,080.00	4,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	19,714,080.00	4,500,000.00
取得借款收到的现金	197,107,844.75	191,000,000.00
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	216,821,924.75	195,500,000.00
偿还债务支付的现金	181,652,674.77	115,156,363.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,279,394.67	6,065,546.68
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	210,932,069.44	121,221,910.32
筹资活动产生的现金流量净额	5,889,855.31	74,278,089.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-175,047.25	14,899.13
五、现金及现金等价物净增加额	-78,462,929.87	-22,094,621.21
加：期初现金及现金等价物余额	149,119,898.13	185,264,372.51
六、期末现金及现金等价物余额	70,656,968.26	163,169,751.30

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、母公司年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	175,253,507.97	218,463,603.54
收到的税费返还		2,386,115.82
收到其他与经营活动有关的现金	113,512,828.49	87,331,714.23
经营活动现金流入小计	288,766,336.46	308,181,433.59
购买商品、接受劳务支付的现金	154,334,693.51	184,547,755.14
支付给职工以及为职工支付的现金	26,164,812.92	25,565,651.56
支付的各项税费	19,551,446.61	14,816,375.13
支付其他与经营活动有关的现金	102,557,779.29	103,070,117.83
经营活动现金流出小计	302,608,732.33	327,999,899.66
经营活动产生的现金流量净额	-13,842,395.87	-19,818,466.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		23,207,550.00
投资活动现金流入小计		23,208,450.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,383,922.96	5,505,500.73
投资支付的现金	5,000,000.00	116,929,949.15
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	20,383,922.96	122,435,449.88
投资活动产生的现金流量净额	-20,383,922.96	-99,226,999.88
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	100,000,000.00	191,000,000.00
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	100,000,000.00	191,000,000.00



偿还债务支付的现金	100,609,983.64	115,156,363.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,359,340.08	6,065,546.68
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	128,969,323.72	121,221,910.32
筹资活动产生的现金流量净额	-28,969,323.72	69,778,089.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		14,899.13
五、现金及现金等价物净增加额	-63,195,642.55	-49,252,477.14
加：期初现金及现金等价物余额	80,469,864.61	163,235,008.23
六、期末现金及现金等价物余额	17,274,222.06	113,982,531.09

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

## 二、审计报告

第三季度报告是否经过审计

是  否

公司第三季度报告未经审计。

浙江日发精密机械股份有限公司

董事长：王本善

二〇一五年十月二十九日