

---

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 年第三季度报告全文

披露时间：2014 年 10 月 29 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 2014 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）	1,062,232,940.83	964,654,147.38	10.12%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	659,322,518.55	619,872,187.51	6.36%	
	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）	97,739,965.15	28.91%	291,556,129.71	40.64%
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,011,620.98	82.22%	39,450,331.04	74.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	8,521,670.01	52.86%	35,587,176.96	66.93%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	-22,595,725.14	-226.49%
基本每股收益（元/股）	0.06	100.00%	0.18	80.00%
稀释每股收益（元/股）	0.06	100.00%	0.18	80.00%
加权平均净资产收益率	1.84%	上涨 0.80 个百分点	6.17%	上涨 2.88 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
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）	-5,200.23	
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）	5,651,501.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	469,612.85	
减：所得税影响额	1,329,282.21	
少数股东权益影响额（税后）	923,477.33	
合计	3,863,154.08	--

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		7,500				
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	50.83%	109,797,746	109,797,746	质押	92,375,000
吴捷	境内自然人	9.00%	19,440,000			
王本善	境内自然人	4.50%	9,720,000			
郑和军	境内自然人	2.70%	5,832,000			
俞海云	境内自然人	2.64%	5,712,000			
中国建设银行—交银 施罗德蓝筹股票证券 投资基金	其他	1.34%	2,903,935			
中国建设银行—工银 瑞信稳健成长股票型 证券投资基金	其他	1.20%	2,596,445			
中国农业银行股份有 限公司—工银瑞信信 息产业股票型证券投 资基金	其他	1.20%	2,584,587			
交通银行股份有限公 司—天治核心成长股 票型证券投资基金	其他	0.83%	1,796,479			
俞浩铭	境内自然人	0.79%	1,700,599			
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			
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			
中国建设银行—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			
中国建设银行—工银瑞信稳健成长	2,596,445	人民币普通股	2,596,445			

股票型证券投资基金			
中国农业银行股份有限公司—工银瑞信信息产业股票型证券投资基金	2,584,587	人民币普通股	2,584,587
王本善	2,430,000	人民币普通股	2,430,000
交通银行股份有限公司—天治核心成长股票型证券投资基金	1,796,479	人民币普通股	1,796,479
俞浩铭	1,700,599	人民币普通股	1,700,599
东方证券股份有限公司	1,700,251	人民币普通股	1,700,251
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。		

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) 应收票据比年初增加51.06%，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。
- (2) 预付账款比年初增加72.09%，主要是预付原材料款增加所致。
- (3) 其他应收款比年初增加381.42%，主要是生产经营需要投标保证金增加所致。
- (4) 其他流动资产比年初减少100.00%，主要是上年期末增值税税金红字转列所致。
- (5) 其他非流动资产比年初减少84.79%，主要是2013年预付的设备款因协议终止退回所致。
- (6) 短期借款比年初增加64.96%，主要是生产经营资金所需业务借款增加所致。
- (7) 应付票据比年初减少53.64%，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。
- (8) 预收帐款比年初减少51.97%，主要是去年大订单在今年发货，预收款转列所致。
- (9) 应付职工薪酬比年初减少44.33%，主要是去年提取年终奖本期发放所致。
- (10) 应交税费比年初增加426.66%，主要是去年增值税进项留抵，报告期末应缴税增加所致。
- (11) 应付利息比年初增加43.71%，主要是报告期内短期借款增加，致期末未结付利息增加。
- (12) 其他应付款比年初增加48.20%，主要是报告期内预计的非薪酬性费用增加所致。
- (13) 未分配利润比年初增加141.97%，主要是本期实现净利润增加所致。
- (14) 少数股东权益比年初增加141.97%，主要是本期非全资子公司实现净利润增加，致少数股东权益增加。

#### 2、利润表

- (1) 营业收入比去年同期上涨40.64%，主要是市场订单业务良好，销售上升所致。
- (2) 营业成本比去年同期上涨30.73%，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下降37.22%，主要是去年末设备增值税进项留抵、抵扣进项增加，本期应缴增值税减少，相应的附加税减少所致。
- (4) 销售费用比去年同期增加44.17%，主要是销售上升，销售相关的费用同步增加所致。
- (5) 管理费用比去年同期增加39.77%，主要一是销售上升、部分管理费用增加，二是项目费用增加所致。
- (6) 财务费用比去年同期增加427.23%，主要是短期借款增加相应利息支出增加，同时募集资金存款利息收入减少所致。

- (7) 资产减值损失比去年同期增加222.20%，主要是本期提取的坏账准备增加所致。
- (8) 营业外收入比去年同期增加342.73%，主要政府补贴收入增加所致。
- (9) 营业外支出比去年同期增加46.60%，主要是销售收入上升，相应列支的水利基金增加所致。
- (10) 所得税费用比去年同期增加65.81%，主要是利润总额增加，相应计提缴纳的企业所得税增加所致。

### 3、现金流量表

- (1) 购买商品、接受劳务支付的现金比去年同期增加86.08%，主要销售规模增大、订单增加，支付生产所需原材料资金增加所致。
- (2) 支付的各项税费比去年同期减少41.38%，主要是应缴增值税及附加税减少所致。
- (3) 支付其他与经营活动有关的现金比去年同期增加50.26%，主要是支付经营活动其他费用性支出增加所致。
- (4) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额比去年同期减少99.34%，主要是处置清理固定资产净收益减少所致。
- (5) 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下降95.58%，主要是固定资产支付减少以及2013年预付的设备款因协议终止退回现金所致。
- (6) 取得借款收到的现金比去年同期增加78.50%，主要是短期借款增加所致。
- (7) 偿还债务支付的现金比去年同期增加209.92%，主要是短期借款到期还款增加所致。
- (8) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金比去年同期减少94.79%，主要是年度分配股利比去年减少所致。

## 二、重要事项进展情况及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

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。

## 四、对 2014 年度经营业绩的预计

2014 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  
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 年度归属于上市公司股东的净利润变动幅度	400.00%	至	450.00%
2014 年度归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	4,111.75	至	4,522.93
2013 年度归属于上市公司股东的净利润（万元）	822.35		
业绩变动的原因说明	由于 2014 年度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，对当期业绩产生积极影响，另外，去年		

	同期净利润基数较小，从而致使 2014 年度归属于上市公司股东的净利润变动幅度较大。
--	--

## 五、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

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。

## 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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	183,159,707.89	196,415,579.47
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		
应收票据	65,249,448.21	43,194,348.88
应收账款	125,738,641.05	113,141,033.46
预付款项	11,364,199.92	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	6,021,910.18	1,250,862.55
买入返售金融资产		
存货	227,748,691.57	212,113,641.00
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		5,827,656.60
流动资产合计	619,282,598.82	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	91,429,949.15	
投资性房地产	10,649,415.83	11,267,813.93
固定资产	194,260,570.97	208,437,129.30
在建工程	65,846,367.18	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	66,194,620.55	67,659,262.64
开发支出	5,766,904.05	6,235,277.90
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,862,933.91	3,840,252.01
其他非流动资产	3,939,580.37	25,894,756.00
非流动资产合计	442,950,342.01	386,107,225.59
资产总计	1,062,232,940.83	964,654,147.38
流动负债：		
短期借款	193,000,000.00	117,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据	3,830,364.72	8,261,440.50
应付账款	130,124,774.92	116,150,637.30
预收款项	32,916,781.40	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	2,231,739.52	4,008,743.07
应交税费	4,722,040.90	896,598.74
应付利息	360,190.52	250,630.67
应付股利		
其他应付款	4,373,816.93	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		
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	371,559,708.91	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	389,255,652.25	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	67,237,624.05	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	659,322,518.55	619,872,187.51
少数股东权益	13,654,770.03	8,869,978.70
所有者权益（或股东权益）合计	672,977,288.58	628,742,166.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,062,232,940.83	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	133,972,487.68	174,386,215.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收票据	65,149,448.21	42,038,348.88
应收账款	114,010,629.47	111,998,899.81
预付款项	29,988,101.76	10,245,249.91
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,680,664.05	6,262,047.44
存货	193,629,792.77	186,325,869.13
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		3,987,974.94
流动资产合计	542,431,123.94	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	247,955,249.15	131,025,300.00
投资性房地产		
固定资产	109,888,612.61	118,147,083.16
在建工程	65,580,428.02	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	51,789,928.88	52,746,830.12
开发支出	5,766,904.05	6,235,277.90
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	4,862,933.91	3,840,252.01
其他非流动资产	3,939,580.37	24,412,756.00
非流动资产合计	489,783,636.99	398,914,293.84
资产总计	1,032,214,760.93	934,158,899.14
流动负债：		
短期借款	193,000,000.00	117,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据	3,830,364.72	8,261,440.50
应付账款	100,800,907.56	95,253,199.78
预收款项	30,122,744.17	64,365,266.36
应付职工薪酬	2,108,059.52	3,989,667.07
应交税费	5,306,943.53	98,540.37
应付利息	360,190.52	250,630.67
应付股利		
其他应付款	24,135,106.76	17,200,290.24
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	359,664,316.78	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	377,360,260.12	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	61,212,388.36	16,245,444.72
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	654,854,500.81	609,887,557.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,032,214,760.93	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、合并本报告期利润表

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	97,739,965.15	75,820,520.02
其中：营业收入	97,739,965.15	75,820,520.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	88,371,700.45	68,997,627.97
其中：营业成本	64,716,154.31	56,911,729.95
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	385,969.22	460,986.21
销售费用	6,739,279.20	4,667,056.84
管理费用	11,694,484.66	6,175,263.28
财务费用	1,854,661.68	272,328.61
资产减值损失	2,981,151.38	510,263.08

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）	9,368,264.70	6,822,892.05
加：营业外收入	6,305,221.61	1,196,937.96
减：营业外支出	108,546.47	69,428.72
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）	15,564,939.84	7,950,401.29
减：所得税费用	2,837,921.22	1,645,776.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,727,018.62	6,304,625.00
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	12,011,620.98	6,591,749.15
少数股东损益	715,397.64	-287,124.15
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.06	0.03
（二）稀释每股收益	0.06	0.03
七、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
八、综合收益总额	12,727,018.62	6,304,625.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,011,620.98	6,591,749.15
归属于少数股东的综合收益总额	715,397.64	-287,124.15

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

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	96,103,239.62	65,761,785.63
减：营业成本	64,622,416.16	46,355,388.11
营业税金及附加	385,969.22	397,100.75
销售费用	5,440,556.86	4,249,860.51
管理费用	9,296,852.59	5,317,379.18
财务费用	1,990,076.38	338,631.03
资产减值损失	2,475,370.32	612,590.35
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）	11,891,998.09	8,490,835.70
加：营业外收入	2,203,711.61	1,195,837.96
减：营业外支出	98,546.47	65,826.03
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）	13,997,163.23	9,620,847.63
减：所得税费用	2,121,627.96	1,455,684.17
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	11,875,535.27	8,165,163.46
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		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
七、综合收益总额	11,875,535.27	8,165,163.46

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

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	291,556,129.71	207,305,930.06
其中：营业收入	291,556,129.71	207,305,930.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	249,403,973.56	181,321,215.60
其中：营业成本	191,413,704.19	146,415,584.68
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	890,141.88	1,417,848.52
销售费用	19,343,271.03	13,423,615.63
管理费用	25,558,584.42	18,285,912.55
财务费用	3,259,487.01	-996,083.75
资产减值损失	8,938,785.03	2,774,337.97
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）	42,152,156.15	25,984,714.46
加：营业外收入	6,753,720.53	1,525,482.64

减：营业外支出	287,319.13	195,989.96
其中：非流动资产处置损失	5,935.75	100.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	48,618,557.55	27,314,207.14
减：所得税费用	8,883,435.18	5,357,568.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	39,735,122.37	21,956,638.18
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	39,450,331.04	22,612,288.74
少数股东损益	284,791.33	-655,650.56
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.18	0.10
（二）稀释每股收益	0.18	0.10
七、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
八、综合收益总额	39,735,122.37	21,956,638.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	39,450,331.04	22,612,288.74
归属于少数股东的综合收益总额	284,791.33	-655,650.56

法定代表人：王本善

主管会计工作负责人：王本善

会计机构负责人：周国祥

## 6、母公司年初到报告期末利润表

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	288,642,470.34	190,579,532.82
减：营业成本	187,926,498.90	129,418,126.56
营业税金及附加	849,458.33	1,222,152.26
销售费用	16,861,456.37	12,315,287.55
管理费用	20,540,385.93	15,550,382.16

财务费用	3,647,448.72	-882,974.29
资产减值损失	8,134,752.06	2,900,038.63
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）	50,682,470.03	30,056,519.95
加：营业外收入	2,625,401.83	1,510,882.64
减：营业外支出	276,897.15	191,143.78
其中：非流动资产处置损失	5,935.75	100.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	53,030,974.71	31,376,258.81
减：所得税费用	8,064,031.07	4,786,518.44
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	44,966,943.64	26,589,740.37
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		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
七、综合收益总额	44,966,943.64	26,589,740.37

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

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	228,717,128.89	180,884,981.36
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	2,386,115.82	
收到其他与经营活动有关的现金	20,022,694.53	16,890,157.86
经营活动现金流入小计	251,125,939.24	197,775,139.22
购买商品、接受劳务支付的现金	189,392,270.07	101,781,690.87
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	29,961,616.31	25,837,929.55
支付的各项税费	15,486,467.46	26,416,263.77
支付其他与经营活动有关的现金	38,881,310.54	25,875,988.63
经营活动现金流出小计	273,721,664.38	179,911,872.82
经营活动产生的现金流量净额	-22,595,725.14	17,863,266.40
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	137,276.74
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	137,276.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,570,385.73	125,981,392.62
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	97,000,334.88	125,981,392.62
投资活动产生的现金流量净额	-73,791,884.88	-125,844,115.88
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	191,000,000.00	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	195,500,000.00	107,000,000.00
偿还债务支付的现金	115,156,363.64	37,156,363.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,065,546.68	116,379,516.55
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	121,221,910.32	153,535,880.19
筹资活动产生的现金流量净额	74,278,089.68	-46,535,880.19
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	-22,094,621.21	-155,216,078.37
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	163,169,751.30	178,166,907.42

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

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	218,463,603.54	158,125,279.07
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	87,331,714.23	23,593,111.85
经营活动现金流入小计	308,181,433.59	181,718,390.92
购买商品、接受劳务支付的现金	184,547,755.14	83,867,408.74
支付给职工以及为职工支付的现金	25,565,651.56	22,722,580.81
支付的各项税费	14,816,375.13	25,422,579.53
支付其他与经营活动有关的现金	103,070,117.83	24,707,043.10
经营活动现金流出小计	327,999,899.66	156,719,612.18
经营活动产生的现金流量净额	-19,818,466.07	24,998,778.74
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	137,276.74
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	137,276.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,505,500.73	115,326,966.09
投资支付的现金	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	122,435,449.88	115,326,966.09
投资活动产生的现金流量净额	-99,226,999.88	-115,189,689.35
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	191,000,000.00	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	191,000,000.00	107,000,000.00
偿还债务支付的现金	115,156,363.64	37,156,363.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,065,546.68	116,379,516.55
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	121,221,910.32	153,535,880.19
筹资活动产生的现金流量净额	69,778,089.68	-46,535,880.19
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	-49,252,477.14	-137,426,139.50
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	113,982,531.09	160,271,281.79

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

二〇一四年十月二十七日