

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字科技园)



2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、公司负责人吴捷、主管会计工作负责人汪涵及会计机构负责人(会计主管人员)汪涵声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

5、本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意公司可能存在的市场及客户需求波动风险、经营能力变化和经营安全的风险、汇率波动的风险、全球新冠疫情影响风险等，敬请广大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 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	7
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 优先股相关情况.....	38
第八节 可转换公司债券相关情况.....	39
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	40
第十节 公司债相关情况.....	41
第十一节 财务报告.....	42
第十二节 备查文件目录.....	152

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
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
意大利 MCM 公司	指	Machining Centers Manufacturing S.p.A
上海麦创姆	指	上海麦创姆实业有限公司
日发机床	指	浙江日发精密机床有限公司
欧洲研发中心	指	Rifa Europe R&D Center S.R.L.
日发香港公司	指	日发精机（香港）有限公司
Airwork	指	Airwork Holdings Limited
捷航投资	指	日发捷航投资有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2020 年半年度、2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
股东大会	指	浙江日发精密机械股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江日发精密机械股份有限公司董事会
监事会	指	浙江日发精密机械股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	日发精机	股票代码	002520
变更后的股票简称（如有）	无		
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	吴捷		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	汪涵	陈甜甜
联系地址	浙江省新昌县七星街道日发数字科技园	浙江省新昌县七星街道日发数字科技园
电话	0575-86337958	0575-86337958
传真	0575-86337881	0575-86337881
电子信箱	wangh@rifagroup.com	chentt@rifagroup.com

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 2019 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 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	888,086,635.01	1,080,273,452.83	-17.79%
归属于上市公司股东的净利润（元）	62,349,817.04	92,582,040.90	-32.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	52,735,841.06	88,365,643.43	-40.32%
经营活动产生的现金流量净额（元）	86,258,729.23	149,821,585.52	-42.43%
基本每股收益（元/股）	0.08	0.12	-33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.12	-33.33%
加权平均净资产收益率	2.19%	3.15%	下降 0.96 个百分点
	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）	6,123,269,866.18	5,823,243,826.68	5.15%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,835,588,056.26	2,854,060,188.83	-0.65%

五、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。

六、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）	7,742,633.10	
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）	2,397,435.00	
委托他人投资或管理资产的损益	783,929.96	
债务重组损益	288,324.86	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-580.27	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	15,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,392,139.39	
减：所得税影响额	-779,372.72	
合计	9,613,975.98	--

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

适用 不适用

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主要从事数字化智能机床及产线、航空航天智能装备及产线、智能制造生产管理系统软件的研制和服务，以及航空航天零部件加工、航空MRO、ACMI及飞机租售等运营服务，形成了包括高端智能制造装备及服务、航空运营及服务的综合业务体系。

1、高端智能制造装备及服务

1.1 数字化智能机床及产线

公司始终以高端数控机床为基础，不断提升产品的数字化、智能化程度；按照“标准机床专用化，专用机床柔性化”的原则，不断开发出了各类专用数控机床和柔性化产线；同时凭借智能制造生产管理软件，可以为客户提供智能工厂整体解决方案。

公司面向轴承、汽车及零部件、工程机械等机械及零部件制造业客户提供产品和服务。公司产品结构日益完善，产品质量不断提高，新产品开发稳步推进，生产管理日益提高。公司数字化智能机床涵盖了车床、加工中心、龙门铣床、镗床、磨床、超精机、检测机，以及柔性化生产线、自动装配线等产品，已经成为一家集柔性线制造、系统集成、控制系统开发于一体的综合性智能制造装备提供商，从机床、柔性线、柔性线控制系统、定制化解决方案等，均拥有独立的设计、开发、制造能力，可以为客户提供集成度、运行效率更高的定制化解决方案。

由于整体经济形势收紧，固定资产投资增速回落，汽车等行业发展趋缓，数控机床行业整体处于下降态势。当前数控机床市场呈现出以需求结构调整和升级为主的显著特征，加之中美贸易摩擦的负面影响，行业结构平衡被进一步打破。在总需求下降的情况下，也有结构性增量的部分。

2020年，受突如其来的新冠疫情影响，国内外各行各业都为了抗击疫情而阶段性停工停产。根据国家统计局数据，上半年全国规模以上工业企业利润、社会固定资产投资等指标均出现下降，机床工具行业规模以上企业营业收入和利润也呈下降态势。但随着疫情逐步得到控制，各项数据下降趋势逐步收窄。

公司积极应对和克服疫情带来的影响，将进一步夯实高端数控机床及产线的技术基础，依托现有产品和市场优势，持续提升产品加工精度、产线柔性化程度，以及解决方案的智能化水平，继续保持数字化智能机床及产线的平稳发展；并开发更多专用高端机床产品，开拓更多新的业务领域，寻求新的增长点。

1.2 航空航天智能装备及产线

近年来，公司大力开拓航空航天智能装备及产线业务，通过国内机床装备、航空装备和意大利MCM在技术上、产品上和业务上的有效整合及系统发展，公司已经成为专业从事航空航天特种智能加工设备、飞机数字化智能装配系统及专用工装夹具的研发、制造和服务提供商，主要是为航空航天客户提供全套解决方案。产品涵盖高精密高刚性航空零部件加工设备、柔性化航空零部件加工产线、飞机总装脉动生产线、飞机大部件智能装配生产线等。

航空装备对先进制造设备、先进制造工艺、先进材料有极高的要求，是一国发展战略新兴产业的重要组成部分，大力发展航空装备制造业是中国目前经济发展阶段和产业发展阶段的必然选择。以中航工业、中国商飞、中国航发为代表的国内大型航空制造企业快速成长，已经形成规模具备影响力。我国航空制造业已经逐渐由以军品为重民品为辅的局面，转变为军民结合协同发展的局面。但我国航空制造企业在创新体系建设上与国际大型企业还有一定差距，我国航空制造企业的研发投入总体不足，而且尽管对头部创新已经有足够重视，但是国际合作研发水平还需进一步提升。

今年因受到新冠疫情影响，全球航空工业呈现较大压力。但从长远来看，随着疫情得到控制，各个行业逐步恢复，航空工业将重新进入发展轨道，尤其我国的航空工业自主发展的力度进一步加大，为公司拓展国内航空航天装备市场带来了新的机遇。

公司将牢牢把握全球及我国航空产业发展机遇，依托公司在高精密高刚性航空零部件加工设备、柔性化航空零部件加工产线等高端装备技术和产品的领先性，以及其拥有的国际航空客户群和服务经验，进一步提高公司国内航空装备子公司与意大利MCM公司的协同性，共享技术、产品和市场资源，为国内外广大航空市场客户提供更多高性能的产品和优质服务。

1.3 智能制造生产管理系统软件

意大利MCM自1985年起开发应用了柔性线的监控软件JFMX系统，该软件在解决生产问题的经验中不断完善和丰富。目前JFMX系统已经能够实现全权和准确地管理生产线，即使在无人值守时也可以充分利用该生产线，实现无人化智能制造工厂。JFMX系统不仅可以实现任务管理、托盘管理、夹具管理、零件管理、刀具管理、工艺数据管理、质量管理、设备维护管理、人员管理、自动协调运转、自动执行加工等智能化生产管理功能，还可以实现与ERP、CMMS等系统协同工作实现智能工厂管理功能。JFMX系统可以涵盖智能制造单机控制、智能制造柔性单元控制、智能制造多单元柔性线控制、智能工厂全面控制等多种应用场景，更加符合众多客户的需求。目前，已经有超过500套JFMX系统在全球范围安装使用，为客户提供高效服务。

智能制造已经成为全球制造业发展的重要趋势。随着人口红利的逐步消失，工厂企业需要找到一种全新的生产模式，以缓解昂贵的劳动力成本和应对快速更新的产品需求。而工业4.0模式的出现，为制造业提供了新的思路。通过物联网连接产品生命周期的所有阶段，从原料采购到生产再到交付和进入客户家中，整个过程都能可视化管理。

公司积极响应中国制造2025“智能化工厂”发展规划，结合公司高端制造装备优势和智能制造生产管理系统软件优势，通过充分利用信息通讯技术和网络空间虚拟系统，实现数字化、网络化、智能化技术与制造技术的交叉融合，为更多客户提

供专业化的智能制造全套解决方案。

1.4 航空航天零部件加工

自公司“蜂窝零件高速加工中心”开发成功并投入使用以来，公司在航空航天零部件加工领域不断发展，目前主要开展蜂窝零件加工、发动机机匣加工、飞机结构件加工等业务。在蜂窝零件加工方面，公司掌握了纸蜂窝、铝蜂窝等各类产品的加工核心技术，形成了加工技术规范，组建了一批蜂窝加工的技术人才队伍，已经成为国内蜂窝芯产品的主要加工基地之一，是国内最大的蜂窝芯产品加工民营企业。在发动机机匣加工方面，已经具备镁铝合金机匣、钛合金机匣等产品的批量加工能力，以及拥有铣车复合设备及自动化连线等加工装备基础。在飞机结构件加工方面，公司拥有钛合金、铝合金大型框、梁类零件的加工能力，并配备了相应粗、精加工设备。

充分利用高端智能制造装备和产线的技术优势，公司为航空航天制造企业提供更加多元化的服务，有效助力我国航空航天产业发展。未来，公司将进一步夯实蜂窝芯机械加工、飞机结构件加工、发动机机匣加工三大业务，并向复合材料成型、飞机及发动机金属件全工序加工制造及飞机部组件装配方面发展。

2、航空运营及服务

公司子公司新西兰Airwork公司是一家具备国际竞争力的集航空器工程、运营和租售服务能力于一身的综合性航空服务提供商，拥有强大的航空MRO（Maintenance维护、Repair维修、Overhaul大修）能力，以及多样化的ACMI服务（Aircraft飞机、Crew机组人员、Maintenance维护、Insurance保险）能力。经过多年的快速发展，已经成为亚太地区乃至全球业务最综合、规模领先的航空服务商。

2.1 固定翼工程、运营及租售

Airwork公司固定翼飞机业务主要从事民航货运飞机的设计改造、维护及租售等，可为客户提供运营资质、飞机、机组成员、日常维护、航空保险等全套“交钥匙”服务。

报告期内，Airwork公司拥有36架固定翼飞机，其中波音B737飞机22架、波音B757飞机12架、空客A321飞机2架。报告期内，已投入运营固定翼飞机26架，客户覆盖大洋洲、北美洲、欧洲、非洲及亚洲各地。公司同时加快推进固定翼客机改造全货机的进度，尽可能满足在全球疫情发生以后客户对货机运力迅速扩大的需求。

从航空货运服务业务来看，随着全球跨境电商、跨境物流及国际贸易的快速发展，生鲜、农产品等易腐食品及精密仪器、医药产品、电子零部件等产品的运输需求量大幅增加，航空货运运输量近年来一直保持较高的增速。航空货运一直是国际运输的生命线，此次新冠肺炎疫情，航空货运企业在应急救援物资运输中发挥了重要作用，这更加凸显了航空货运不可替代的优势地位。

航空货运运力主要由客机腹舱与全货机两部分构成，而我国全货机数量少，目前我国全货机仅有173架，仅占我国民航

运输机队4.5%，主要依赖客机的腹舱资源，同时我国国际航空货运能力存在明显短板。受新冠肺炎疫情在全球蔓延的影响，国际航班数量进一步下滑，腹舱的带货量比例随之下降。相比之下，全货机将成为更多企业的选择。这次疫情更是暴露出了我国航空运输短板，近期召开的国务院常务会议指出，要鼓励我国航空货运产业的发展。同时，随着“盒马鲜生”等生鲜产业的发展，以及“一带一路”政策的实施，我国跨境物流运输需求将为公司航空货运飞机运营业务提供更大的发展机遇。

2.2 直升机工程、运营及租售

Airwork公司直升飞机业务主要从事直升机MRO及运营服务等，为客户提供直升机发动机维修、零部件维修、机体维护、航线维修、辅助部件的设计加工、特定机型的大修、翻新、改装等MRO服务，以及紧急搜救、警用巡逻、医疗救援、油气勘探以及观光游览等直升机运营服务。

Airwork在直升机MRO领域拥有丰富的维修经验和强大的技术实力，并取得了一系列国际性的维修机构认证，可以在全球大部分地区提供直升机的全面检修和大修服务。Airwork不仅是亚太地区霍尼韦尔独家独立维修服务中心，还是全球少数可对BK-117直升机动态组件进行维修的欧洲直升机维修服务中心之一。此外，Airwork与霍尼韦尔联合研发的BK117-850发动机升级机型还取得了全球独家的补充型号合格认证。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	货币资金比期初下降 40.54%，主要是固定资产投资及购买理财产品增加所致
其他流动资产	其他流动资产比期初增加 241.48%，主要是购买理财产品增加所致
应收票据	应收票据比期初增加 361.28%，主要是以商业承兑汇票结算的销售款增加所致
应收账款融资	应收账款融资比期初增加 34.45%，主要是以银行承兑汇票结算的销售款增加所致
预付款项	预付款项比期初增加 50.34%，主要是预付货款增加所致

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
意大利 MCM	收购股权		意大利皮	实业经营	日发香港公司持有 MCM		26.03%	否

公司		738, 117, 128. 61	亚琴察		公司 100%股权，接收原有团队基础上派遣总经理和财务总监予以管理	10, 476, 539. 45		
Airwork Holdings Limited	收购股权	3, 409, 259, 165. 93	新西兰	实业经营	建立专业化董事会，建立授权与激励机制，强化内控与审计等措施	51, 525, 124. 73	120. 23%	否

三、核心竞争力分析

1、高端智能制造装备及服务优势

(1) 产品技术和性能优势

自创立以来，公司始终在高端数控机床领域不断发展，尤其在公司整合MCM公司后，在高端数控机床产品和技术上的优势更加明显。目前，公司不仅拥有自主开发高精度、高刚性、高可靠性的各类数控机床产品的能力，还拥有电主轴、转台、摆动头、矩阵式刀库等核心零部件自主开发能力，以及轻量化设计和模块化设计能力，能够有效保障公司产品的各项性能。形成了数控卧式加工中心、数控立式加工中心、数控龙门加工中心、数控五轴加工中心、数控铣镗加工中心、数控车铣加工中心、数控磨床及超精研机等多种产品系列。公司机床产品数控化率100%，产品的平均无故障时间均在1,000小时以上，远高于行业平均水平。

(2) 智能制造系统集成优势

随着行业的发展和客户需求的升级，公司产品也逐渐从“单机模式”朝“连线模式”发展，逐渐在柔性线制造、系统集成、控制系统开发、定制化系统解决方案等方面形成了优势。目前，公司拥有飞机总装自动生产线、飞机部装自动生产线、航空零部件自动生产线、深沟球轴承磨超自动生产线、圆锥滚子轴承磨超自动生产线、汽车轮毂轴承自动生产线、汽车三叉体自动装配线、轴承自动装配线等多种智能制造系统，并拥有自主开发的智能制造管理软件。

(3) 客户及行业地位优势

经过多年的发展，凭借公司优秀的产品和技术，以及完善的客户服务能力，积累了稳定的客户群体；同时，随着公司产品系列的不断丰富和对下游应用行业的不断开拓，形成了较为广泛的行业客户基础。客户群涵盖了航空航天、汽车及零部件、轨道交通、电力及能源、轴承制造等多个行业和领域，包括空客、奥古斯塔韦斯特兰直升机（全球第二大直升机厂家）、法拉利、戴姆勒、赛峰集团、意大利芬梅卡尼卡集团、欧洲宇航防务集团、阿尔斯通、中航工业下属各大飞机厂和发动机厂、中航复材、深圳光启、铁姆肯、福赛、SKF、人本集团、万向钱潮、天马轴承等在内的国内外客户已经成为公司稳定的合作伙伴。

目前公司已经成为航空航天智能制造设备和产线综合实力领先的企业，能够为航空航天客户提供高端制造装备、智能

生产线、智能工厂建设及零部件加工服务等综合性业务服务。在高端轴承磨超加工及装配生产线领域，公司产品市场占有率第一。

2、航空运营及服务优势

（1）综合服务能力优势

目前公司拥有36架固定翼货运飞机和46架直升飞机，能够为客户提供MRO、ACMI、飞机出租和销售等综合性服务，已经成为业内航空运营服务综合实力排名前列的公司。公司取得了包括新西兰、美国、欧洲、中国、南非、澳洲等国家和地区在内的覆盖全球的完备民航经营资质，可以为客户提供维修、检测、运营、培训、改装、航线维护、部件租赁、地勤保障等各项综合性服务，并具有针对性地提供专业化飞行方案与完善的配套服务的能力。

（2）服务经验和区域优势

经过多年的发展，公司长期为全球著名航空公司、货运物流公司及大型跨国企业等客户提供货运飞机的租赁和ACMI服务，同时长期为政府部门、紧急救援、油气勘探、观光旅游等客户提供直升飞机的运营和MRO服务，与主要客户均签订了长期合同。客户群体遍布全球，在亚太、北美、欧洲、南非、东南亚等地区设有全球化运营网络基地，并与大型优质客户建立了稳定良好并不断深化的合作关系，公司可以在全球大部分地区提供直升机的全面检修和大修服务，尤其在航空维修资源相对紧缺的亚太市场具备领先的竞争优势。

3、综合运营及发展优势

（1）综合运营管理优势

目前，公司主要业务涉及高端智能制造装备和航空运营及服务，主要运营基地分布在中国、意大利和新西兰，主要客户遍布全球各大洲的众多国家和地区，公司已经成为一家具备综合性业务能力的国际性公司。为此，公司已经建立了一支能够适应跨国家、跨业务、跨领域协同运营的国际性管理团队。经过多年的运营，公司各个业务板块均能够稳步发展，国际化综合运营管理能力已经得到验证，为今后公司进一步在国内外整合发展奠定了运营和管理基础。

（2）综合发展协同优势

公司稳步实施在航空制造领域和航空服务领域的全球化战略，已经具备了高端航空智能制造装备、飞机智能装配线、飞机MRO及ACMI服务等综合业务模块。通过聚焦航空产业价值链的两端，公司在不断夯实在高端智能制造装备行业领先地位的同时，充分利用丰富的数字化技术积累，投身于航空设备研发和高端航空服务市场，建成了航空数字化装备及装配线、航空器运营服务、航空器配套维修三条主线协同发展的业务格局，在高端航空产品及服务领域具有协同发展的优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

近年来，受中美贸易摩擦升级、内需不足、工业品价格降幅扩大等因素影响，工业生产增速放缓，企业盈利空间下降，制造业投资增幅回落。但是随着新兴产业的培育壮大和传统产业的改造升级，新产品产量加速增长，工业结构持续优化提升。

根据国统局统计数据，2020年1-5月机床工具行业规模以上企业完成营业收入同比降低9.4%，降幅较1-4月收窄3.5个百分点；实现利润总额同比降低6.3%，降幅较1-4月收窄6.1个百分点。1-5月全社会固定资产投资同比下降6.3%，降幅较上月收窄4.0个百分点。其中制造业投资同比下降14.8%，降幅较上月收窄4.0个百分点。1-5月汽车产销同比分别下降24.1%和22.6%，降幅较上月分别收窄了9.3和8.5个百分点。且5月份汽车产销同比分别增长18.2%和14.5%，增幅较上个月分别扩大15.9和10.1个百分点。在一系列利好政策的拉动下，汽车市场逐步恢复。

2020年以来，因新冠疫情在全球范围内不断蔓延，超过60个国家“闭关”、“封城”，大量航空客运线因停航、停港而被迫停运；航空货运却出现了巨大的供需缺口，运价飙升数倍且一票难求。客运航班量的大幅下滑造成了历史级的货运供给缺口，航空货运市场阶段性由买方市场转变为卖方市场。中国已成为全球主要的“制造工厂”和消费市场之一，却并未建立健全与之匹配的航空货运能力。2019年底，中国货机共173架，仅占全部在册飞机4.5%。按照国际客机与货机的配比标准，一个国家货机占民航运输机（包括客机和货机）的比例通常在10%—15%之间。目前，中国民航运输机总体约在6,000架，按照这一标准，中国货机应至少在600架以上。而缺口意味着中国货机市场需求巨大。

报告期内，面对突如其来的新冠疫情影响，公司积极做好防疫工作，应对疫情带来的产业和行业变化，尽量减少因疫情产生的损失。公司继续遵循高端装备和航空综合产业链的产业布局，依照既定发展战略，立足高端数控机床装备制造，锐意进取，深耕航空工业，不断优化航空业务结构，由点及面，扩展航空服务，不断完善航空产业链条，脚踏实地，稳步前行。

受疫情影响，报告期内，公司实现营业收入为88,808.66万元，同比下降17.79%；实现归属于上市公司股东的净利润为6,234.98万元，同比下降32.65%。

报告期内，公司高端智能制造装备及服务稳步发展，进一步奠定和夯实了公司在轴承装备领域的市场地位，保持着新客户日益增长的态势。在逐步提升国内市场覆盖面的同时，积极拓展国外市场，进一步加强了公司的行业地位。顺利推进对航空产业重要客户的订单交付、验收和服务工作。在继续保持蜂窝芯加工领域领先地位的同时，积极开拓飞机发动机机匣、大型框架类零件加工服务，公司航空零部件加工服务范围已经涵盖了航空航天领域的多个方面。

报告期内，公司航空运营和服务业务发展稳定，新增完成1架B757飞机客货改造并投入运营。目前Airwork公司固定翼机队总规模已达36架，其中26架已经投入运营，其余将在未来完成客货改造陆续投入运营。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

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	888,086,635.01	1,080,273,452.83	-17.79%	
营业成本	548,672,858.87	697,888,230.68	-21.38%	
销售费用	58,751,220.35	67,412,488.34	-12.85%	
管理费用	114,560,972.74	109,101,566.90	5.00%	
财务费用	46,859,087.64	35,892,070.95	30.56%	银行贷款利息增加所致
所得税费用	29,856,202.91	38,110,853.13	-21.66%	
研发投入	23,337,757.19	27,475,249.14	-15.06%	
经营活动产生的现金流量净额	86,258,729.23	149,821,585.52	-42.43%	供应商货款支付增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-433,750,703.07	71,081,310.08	-710.22%	去年同期理财产品到期回流较多所致
筹资活动产生的现金流量净额	220,750,071.47	-348,466,364.18	163.35%	取得银行借款增加所致
现金及现金等价物净增加额	-121,826,148.41	-133,130,807.12	8.49%	

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	888,086,635.01	100%	1,080,273,452.83	100%	-17.79%
分行业					
机械及零部件制造业	261,393,215.39	29.43%	387,757,372.24	35.90%	-32.59%
航空航天制造业	161,416,211.12	18.18%	279,506,630.26	25.87%	-42.25%
航空航天服务业	465,277,208.50	52.39%	413,009,450.33	38.23%	12.66%
分产品					
数字化智能机床及产线	250,341,863.85	28.19%	372,369,298.86	34.47%	-32.77%

航空航天智能装备及产线	142,012,020.19	15.99%	262,335,876.50	24.28%	-45.87%
航空航天零部件加工	19,404,190.93	2.18%	17,170,753.76	1.59%	13.01%
固定翼工程、运营及租售	338,710,402.48	38.14%	250,576,824.71	23.20%	35.17%
直升机工程、运营及租售	126,566,806.02	14.25%	162,432,625.62	15.04%	-22.08%
其他业务	11,051,351.54	1.25%	15,388,073.38	1.42%	-28.18%
分地区					
国内销售主营业务收入	182,220,497.81	20.52%	199,245,139.48	18.44%	-8.54%
国内销售其他业务收入	10,592,764.63	1.19%	14,264,971.61	1.32%	-25.74%
国外销售主营业务收入	694,814,785.66	78.24%	866,211,811.92	80.19%	-19.79%
国外销售其他业务收入	458,586.91	0.05%	551,529.82	0.05%	-16.85%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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						
机械及零部件制造业	261,393,215.39	168,587,977.60	35.50%	-32.59%	-34.71%	2.09%
航空航天制造业	161,416,211.12	102,032,245.41	36.79%	-42.25%	-43.90%	1.86%
航空航天服务业	465,277,208.50	278,052,635.86	40.24%	12.66%	7.86%	2.66%
分产品						
数字化智能机床及产线	250,341,863.85	163,131,386.88	34.84%	-32.77%	-34.97%	2.21%
航空航天智能装备及产线	142,012,020.19	91,998,536.96	35.22%	-45.87%	-46.95%	1.32%
固定翼工程、运营及租售	338,710,402.48	188,430,915.13	44.37%	35.17%	7.95%	14.03%
直升机工程、运营及租售	126,566,806.02	89,621,720.73	29.19%	-22.08%	7.67%	-19.56%
分地区						
国内销售主营业务收入	182,220,497.81	117,209,113.62	35.68%	-8.54%	-3.53%	-3.34%
国外销售主营业务收入	694,814,785.66	426,007,154.53	38.69%	-19.79%	-25.22%	4.46%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1. 固定翼工程、运营及租赁收入较去年同期增加 35.17%，主要来自新投入的货机以及疫情期间货运需求的增长。
2. 数字化智能机床及产线收入较去年下降 32.77%，成本同比下降 34.97%，主要因疫情期间部分订单发货有所暂缓。
3. 航空航天智能装备及产线收入较去年下降 45.87%，成本同比下降 46.95%，主要因疫情期间部分订单发货有所暂缓。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	10,553,399.46	11.45%	合营公司分红及处置子公司	否
公允价值变动损益	-580.27	0.00%	金融负债公允价值变动	否
资产减值	-203,517.77	-0.22%	存货跌价准备	否
营业外收入	2,119,314.37	2.30%	政府补贴、债务重组利得	否
营业外支出	3,108,218.90	3.37%	防疫支出	否
信用减值损失	-11,637,432.84	-12.63%	坏账损失	否
其他收益	2,412,955.43	2.62%	政府补助及软件退税	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	165,438,376.82	2.70%	279,991,809.69	5.09%	-2.39%	
应收账款	448,917,495.98	7.33%	506,975,386.51	9.22%	-1.89%	
存货	896,427,881.84	14.64%	944,985,119.45	17.18%	-2.54%	
投资性房地产	85,114,765.12	1.39%	89,181,967.95	1.62%	-0.23%	
长期股权投资	31,709,489.78	0.52%	37,603,112.05	0.68%	-0.16%	
固定资产	2,759,494,826.10	45.07%	2,639,424,325.20	48.00%	-2.93%	
在建工程	558,988,814.02	9.13%	1,765,847.10	0.03%	9.10%	757 货机改造项目支出
短期借款	487,351,789.39	7.96%	431,654,488.77	7.85%	0.11%	
长期借款	1,763,705,052.51	28.80%	1,247,126,194.18	22.68%	6.12%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	1,209,472.77						25,461.43	1,234,934.20
金融资产小计	1,209,472.77						25,461.43	1,234,934.20
应收款项融资	48,900,308.75						16,846,921.96	65,747,230.71
其他非流动金融资产	22,573,828.94				5,756,483.74		2,903,135.51	31,233,448.19
上述合计	72,683,610.46				5,756,483.74		19,775,518.90	98,215,613.10
金融负债	28,264,629.32	-580.27	-46,779,366.02				-18,191,975.67	93,236,551.28

其他变动的内容

1. 其他非流动金融资产的其他变动为计提的利息收入及汇率变动影响
2. 金融负债的其他变动为衍生金融负债公允价值变动的所得税影响
3. 其他权益工具投资其他变动为汇率变动影响

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

1) 国内资产所有权或使用权受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,778,264.44	保证金
固定资产	7,685,139.86	抵押
无形资产	11,734,694.30	抵押
投资性房地产	5,771,227.53	抵押

应收款项融资	25,975,880.84	质押
合计	68,945,206.97	--

2) 国外资产所有权或使用权受限情况

2019年5月，Airwork公司及其15家控股公司以其全部现有及未来（即2019年5月及以后）持有的资产作为抵押范围签订银团贷款合同，牵头行为澳大利亚联邦银行，贷款行为澳大利亚联邦银行新西兰分行、中国银行（新西兰）有限公司、新西兰银行和中国工商银行（新西兰）有限公司。截至2020年6月30日，该笔借款余额为人民币190,989.69万元。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
31,709,489.78	37,603,112.05	-15.67%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	72,683,610.46	0.00	0.00	5,756,483.74	0.00	0.00	98,215,613.10	自有资金
合计	72,683,610.46	0.00	0.00	5,756,483.74	0.00	0.00	98,215,613.10	--

5、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品 投资操 作方名 称	关联关 系	是否关 联交易	衍生品 投资类 型	衍生品 投资初 始投资 金额	起始日 期	终止日 期	期初投 资金额	报告期 内购入 金额	报告期 内售出 金额	计提减 值准备 金额 (如 有)	期末投 资金额	期末投 资金额 占公司 报告期 末净资 产比例	报告期 实际损 益金额 【注】
新西兰 国家银 行, 澳 洲联邦 银行, 中国银 行	无	否	现金流 套期工 具	0	2018年 04月27 日	2028年 07月31 日	2,823. 35	0	0		9,320. 48	3.29%	-4,677 .94
合计				0	--	--	2,823. 35	0	0		9,320. 48	3.29%	-4,677 .94
衍生品投资资金来源	自有资金												
涉诉情况(如适用)	无												
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)	2020年04月29日												
衍生品投资审批股东大会公告披露日期(如有)													
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)	<p>一、风险分析</p> <p>公司进行外汇套期保值业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则,不进行以投机为目的的外汇交易,所有外汇交易行为均以正常生产经营和国际投融资为基础,以具体经营业务为依托,以规避和防范汇率风险为目的。但是进行外汇套期保值业务也会存在一定的风险:</p> <p>1、市场风险:在汇率行情走势与公司预期发生大幅偏离的情况下,公司锁定汇率后支出的成本支出可能超过不锁定时的成本支出,从而造成潜在损失;</p> <p>2、客户或供应商货款收支风险:客户应收账款发生逾期、客户调整订单等情况,使货款无法跟预测的回款期及金额一致;或支付给供应商的货款后延等情况,均会影响公司现金流量情况,从而可能使实际发生的现金流与已操作的外汇套期保值业务期限或数额无法完全匹配,从而导致公司损失;</p>												

	<p>3、法律风险：因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。</p> <p>4、其他未知风险。</p> <p>二、风险控制措施</p> <p>1、公司已制定了《外汇套期保值业务管理制度》，该制度就公司外汇套期保值业务额度、品种范围、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等做出了明确规定，该制度符合监管部门的有关要求，能满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施是切实有效的。</p> <p>2、为避免内部控制风险，公司财务部负责统一管理外汇套期保值业务。所有的外汇交易行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，不得进行投机和套利交易，并严格按照《外汇套期保值管理制度》的规定进行业务操作，有效地保证制度的执行</p> <p>3、当公司外汇套期保值业务出现重大风险或可能出现重大风险的，财务部应保证按照外汇套期保值业务领导小组要求实施具体操作，并随时跟踪业务进展情况；审计部门应认真履行监督职能，发现违规情况立即向董事长及公司董事会报告；公司外汇套期保值业务小组应立即商讨应对措施，做出决策。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司建立软件系统定期跟踪所投资衍生品市场价格，并以此测算衍生品公允价值。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	否
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	经核查，我们认为公司已制定《外汇套期保值业务管理制度》，通过加强内部控制，落实风险防范措施，提高经营管理水平，为公司开展外汇套期保值业务制定了具体操作规程。公司已对其开展外汇套期保值业务的可行性进行了分析，总体来看，其进行外汇套期保值是切实可行的，可有效降低汇率波动风险，有利于稳定利润水平。本次事项的内容、审议程序符合相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》等有关规定，对公司及其他股东利益不构成损害。因此，我们一致同意公司及下属公司本次开展外汇套期保值业务。

注：报告期实际损益金额指的是衍生品投资公允价值变动损益，确认为报告期所有者权益

6、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

7、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、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
太原市兆通瑞贸易有限公司	忻州日发重型机械有限公司100%股权	2020年04月22日	6,100	-122.35	基于发展战略，剥离不良资产，盘活公司资产	11.36%	市场价格	否	无关联关系	是	是	2020年08月22日	-

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
意大利MCM公司	子公司	在意大利及海外生产、组装、销售机床	3,518,604.00 欧元	738,117,128.61	203,118,472.76	285,677,409.00	15,070,565.45	10,476,539.45

		及相关零部件						
Airwork Holdings Limited	子公司	投资控股、直升机维修及工程(MRO)业务、直升机租赁及运营业务、货机租赁及运营业务	118,813,777.39 新西兰元	3,409,259,165.93	1,206,650,128.08	465,277,208.50	74,376,575.37	51,525,124.73

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
忻州日发重型机械有限公司	股权转让	基于发展战略，剥离不良资产，盘活公司资产

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业发展趋势及公司发展战略

近年来，我国机床工具市场呈现出需求总量波动性收缩及需求结构调整和升级为主的特征，与此相伴随的是行业结构和平衡被打破。我国数控机床行业出现了明显的供需矛盾，主要体现在低档数控机床的产能过剩和高档数控机床的供应不足而导致供给侧结构性失衡。我国制造业亟需从“制造大国”向“制造强国”转变，未来我国数控机床需求将由中低档向高档转变，换言之高档数控机床将具有较大的进口替代空间。数控机床是装备制造业的基础设备，数控机床的下游行业主要为汽车产业、电力工业、航天航空、电子信息等行业，由于制造工艺有所差别，下游行业对于数控机床的需求类型也有所差别，数控机床产品的专业化、专用化要求越来越高。工业4.0的到来要求通过智慧工厂、智能生产线、物联网等工具，实现生产和流通领域的智能化，进而为消费者提供高度个性化的产品，与此相适应，数控机床必须向智能化、网络化、柔性化发展以满足工业4.0的深层需求。成套设备的普及将成为未来行业发展的重要特点，是实现打造未来智慧工厂与智能生产线的重要一步，更是数控机床生产企业未来的发展方向。

2020年上半年，突发的新冠肺炎疫情给我国经济社会发展带来前所未有的冲击，也给机床工具行业的运行带来严重影响。随着国内外疫情逐步得到有效控制、复工复产有序推进，经济正在加速恢复，机床工具行业也在同步恢复。但疫情带来

的外部环境变化，对未来行业格局将产生深远影响。

公司将紧紧抓住当下的关键时机，凭借国内机床公司和意大利MCM公司已经具备的高性能数控机床产品、自主可控的jFMX系统智能管理软件、丰富的成套设备解决方案经验，以及在航天航空、汽车零部件、高端轴承等多个行业积累的专业化经验，进一步秉承“标准机床专用化，专用机床柔性化，柔性产品成套化、成套产线智能化”的理念，为更多行业客户提供专业化产品。首先在航空装备与零部件制造方面实现局部的无人工厂和智能制造，逐步全面改变过去以产品为中心的“大规模生产”模式，走向以客户为中心的“大规模定制”模式，朝着真正全面的“无人工厂”“智能制造”目标努力。同时，公司将进一步发挥意大利MCM公司的技术和产品优势，逐步将意大利MCM公司的产品在国内实现生产，进一步加强国外先进技术和高端产品与国内市场的有效融合，在促进公司业务增长的同时提升我国机床行业技术水平。并加强新产品和专用化产品的开发，除继续为航空航天领域客户提供更多专用化产品外，开发更多满足航空航天、轨道交通及其他新兴产业客户需求的专用产品，扩大公司产品服务领域和市场。此外，公司将继续加大海外市场和客户的开拓力度，一方面提升国内机床公司产品的出口力度，扩展公司业务区域和范围；另一方面实现意大利MCM公司在国内生产的产品返销到国外，有效降低生产和管理成本，提升产品核心竞争力。

近年来，新兴业态的不断涌现给货机发展提供了非常好的市场前景。经济全球化的快速发展，让世界日渐成为一个“地球村”，航空货运也凭借安全、快速、灵活的优势，成为一个地区和国家融入全球产业链、价值链与创新链的重要依托。根据IATA的预测，亚太地区将成为推动航空需求增长的最大驱动力。到2024年或2025年，中国将取代美国成为全球最大的航空市场。中国航空货运市场正呈现出物流化、快递化、国际化三大趋势，但目前中国全货机发展还处于初级阶段。2020年初爆发的新冠疫情，让各国认识到航空货运业的重要性，尤其全货机航空货运将成为保障世界经济平稳发展的战略性资源。此次新冠疫情中，航空货运企业在应急救援物资运输中发挥了重要作用，这更加凸显了航空货运不可替代的优势地位。

从通用航空业务来看，随着我国经济体量和综合国力的持续增强，国内通航产业对直升机的市场需求不断释放。近年来，直升机在警务航空、航空护林、应急救援、航空旅游、飞行培训、海油平台、电力作业等通航领域的作业任务量呈逐年上升势态。随着国家低空空域管理改革、“一带一路”和京津冀、长三角、珠三角等区域协同发展战略的深入推进，各地区都出台了地方通用航空发展规划，累计规划各类通航机场近千个，各地通用航空发展投入和硬件基础设施建设持续加大。与之相适应的，直升机以其特有的飞行能力，作为一种特殊的工具，特别适用于通用航空发展，可广泛服务于工业、农业、能源、交通、旅游、安保等众多领域，提高相关产业运行效率和经济效益。未来，直升机运营及MRO服务需求将进一步增长。

公司全资子公司Airwork公司具有近八十年的历史，拥有十分丰富的航空服务经验，具备为客户提供航空货运飞机、ACMI、MRO等综合服务能力和优势，而且服务网点及客户遍布全球，已经完成了全球化业务布局。Airwork公司不断开拓业务服务范围，已经获得了中国民用航空局（CAAC）颁发的《维修许可证》，已可以为中国客户提供直升机的MRO服务，为今后进一步开拓中国市场奠定了基础。

今后，公司将把握全球航空业发展机遇，一方面继续扩大Airwork公司货运飞机运营能力，加快货运飞机的改造，尽快使更多的固定翼货机投入运营，并根据市场和客户需求适时增加更多货运飞机机型，以满足不同市场和客户的需求。另一方面，继续扩大Airwork公司业务区域，为更多国家和地区的客户id提供综合航空运营服务，尤其注重中国及东南亚区域的市场开拓，依托已有资质和经验，充分利用国内国外两手资源，推动公司整体业务发展。

经过多年的发展，公司已经具备了跨产业、跨区域的综合性经营管理能力，尤其在对外并购整合方面具有丰富的经验和完善的管理模式。未来，公司在进一步提升现有业务发展能力的同时，持续关注高端智能装备和航空运营服务产业的外延式发展机会，寻找更多优秀的产业资源，适时通过并购、投资等方式进行整合，以加快公司产业布局 and 战略实施。

2、公司面临的风险和对应策略

1) 市场及客户需求波动风险

目前公司业务涉及高端智能装备及航空运营服务，主要客户为国内外航空航天企业、工业制造企业、航空公司和快递物流企业等，客户需求受政策影响较大，市场和客户需求存在周期性波动的风险。为此，公司坚持技术和产品创新，开发更多面向行业的专用化产品，深耕各个细分行业，不断拓宽公司产品和市场的护城河。同时，加强公司各项业务的综合管理能力，发挥公司业务综合性优势，降低因业务单一化造成的风险。

2) 经营能力变化和经营安全的风险

目前公司涉及航空航天装备和零部件加工业务，以及航天运营服务业务，各项业务需要各类资质证书和相应软硬件能力提供保障。如果公司在相应的资质或软硬件能力方面出现变化，将会存在经营资质无法续展及无法达到市场和客户要求而丢失经营业务的风险。为此，公司将不断提升各项业务和服务的软硬件能力，保障各项业务开展所需要的资质能够持续获得，同时将安全生产、安全飞行、安全运营等作为重中之重，完善的安全运行机制，建立了全面完善、具备可操作性的安全生产与质量控制体系，编写了《安全责任手册》、《航空应急预案》、《风险识别与管理》、《安全事故调查手册》等文件，分别从安全政策、安全目标、风险管理、安全保证、安全促进和应急预案等方面构成了公司的安全管理依据和指南。

3) 汇率波动的风险

目前，公司海外业务占比较高，且公司经营网络遍布全球，服务涉及全球多个国家和地区，使公司面临潜在的汇率风险。为此，公司涉及外币业务主要采用相同的外币进行收入和成本结算，以减少汇率风险对经营产生的影响；对部分需要跨境结算的业务，则通过购买远期外汇买卖合同和外汇利率互换合约等套期工具来进行汇率风险管理。利用套期工具进行风险管理已成为跨国公司应对汇率变动的主要方式，公司仍将及时收集与汇率风险有关的信息，利用衍生工具进行套期保值来减少汇率波动对企业经营和利润带来的负面影响。

4) 全球新冠疫情影响风险

受2020年初爆发的新冠疫情等不可抗力因素影响，国内外市场需求阶段性下降。受疫情影响比较大的航空航天、汽车制造产业的投资需求推迟实现，国际观光、旅游和紧急救援等客户的服务需求大幅削减。上半年各个国家受到疫情影响采取封闭边境等特殊防控措施，影响到了产业链上下游的生产、运营、物料供应和交付调试等正常经营活动的开展。当前国际抗击疫情的活动依然在继续，下半年疫情所带来的风险依然存在，欧美、澳新等地区的经济活动的恢复尚需时间，这对公司的国内外生产经营造成一定的影响。

因新冠疫情影响，自2020年3月起，新西兰、澳大利亚等国家和地区纷纷禁止游客入境，国内出行也受到限制，导致相关地区旅游市场受到较大冲击，从而影响了直升机运营服务和MRO业务，对Airwork公司的全年业绩实现造成了不确定性。因Airwork公司仍处于业绩承诺期，本次新冠疫情将可能影响Airwork公司2020年度业绩承诺的完成，存在Airwork公司无法实现2020年度业绩承诺的风险。

疫情爆发后，公司第一时间紧急成立应急专项小组，积极准备防疫物资、严格执行各项防疫措施，并及时对境外子公司进行防疫指导和帮助。在疫情得到初步控制后，公司迅速组织安排复工和复产，降低疫情对业务开展的影响程度。

公司将密切关注疫情的发展，以及宏观经营环境和政策的变化，积极快速地处理与应对其带来的风险和挑战。公司管理层将带领全体员工，加强内部管理，不断提升企业内部竞争力，不断提升产品性价比、客户满意度，同时密切关注市场动态，加强对客户管理，充分了解客户需求，提升个性化服务水平，最大限度满足客户需求，与客户建立战略合作伙伴关系，共度难关，最终实现互惠互利。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	70.60%	2020 年 05 月 19 日	2020 年 05 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	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	无
资产重组时所作承诺	日发集团及其一致行动人	控股股东	自本次交易完成之日起 12 个月内, 本公司/本人不以任何方式转让(包括但不限于通过证券市场公开转让、通过协议方式转让或由上市公司回购) 在本次交易前所持有的上市公司股票。在前述锁定期内, 如本次交易前取得的股票因上市公司分配股票股利、资本公积转增等产生衍生股份的, 本公司/本人同意该等衍生股份亦遵守上述限售期的承诺。	2019 年 01 月 30 日	期限已包含承诺内容中	严格履行了相关承诺
	日发集团	控股股东	本公司通过本次交易取得的上市公司股	2019 年 01	期限已包含	严格履行

			份自发行结束之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理。本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本次因本次交易取得的公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。在锁定期内因上市公司分配股票股利、资本公积转增等衍生取得的上市公司股份亦遵守上述限售期的承诺。	月 30 日	承诺内容中	了相关承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺	王本善先生	公司股东、董事、总经理	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
股权激励承诺	无	无	无		无	无
其他对公司中小股东所作承诺	无	无	无		无	无
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

四、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

公司半年度报告未经审计。

五、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

六、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

七、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。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、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。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中宝实业及其下属公司	同受实际控制人控制	一般贸易	采购机床钣金件、采购设备	按市场价	-	11.47	0.01%	300	否	转帐	-	-	-
日发集团下属公司	同受实际控制人控制	一般贸易	采购设备、材料	按市场价	-	-	0.00%	50	否	转帐	-	-	-
万丰科技公司	同受实际控制人控制	一般贸易	采购机床材料	按市场价	-	-	0.00%	50	否	转帐	-	-	-
日发集团下属公司	同受实际控制人控制	一般贸易	销售机床产品及配件	按市场价	-	105.67	0.12%	300	否	转帐	-	-	-
中宝实业及其下属公司	同受实际控制人控制	一般贸易	销售机床产品及配件	按市场价	-	-	0.00%	100	否	转帐	-	-	-
万丰奥特集团及其下属公司	同受实际控制人控制	一般贸易	销售机床产品及配件	按市场价	-	187.82	0.21%	3,000	否	转帐	-	-	-
万丰科技公司	同受实际控制人控制	一般贸易	销售机床产品及配件	按市场价	-	0.47	0.00%	1,000	否	转帐	-	-	-
Airwork 公司合营企业	合营企业	一般贸易	飞机租赁及维修	按市场价	-	3,869.62	4.36%	9,400	否	转帐	-	-	-
合计				--	--	4,175.05	--	14,200	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交				无									

易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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。

十四、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。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

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

租赁情况说明

本报告期，公司部分自有房产用于出租，租入房产用于办公、仓库及生产车间使用外无其他重大房产租赁情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	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	2020 年 04 月 29 日	4,000		365.3	连带责任保证	2-3 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			4,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			4,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				365.3
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	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
公司 A	2020 年 04 月 29 日	718.49		718.49	连带责任保证	2015.6.30-2023.12.29	否	是

纳入公司合并报表范围的控股下属公司	2020 年 04 月 29 日	60,000			连带责任保证	1 年	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		60,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		60,718.49		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				718.49	
子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	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	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0	
公司担保总额 (即前三大项的合计)									
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		64,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				0	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		64,718.49		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				1,083.79	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例									0.38%
其中:									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)									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余额 (E)									0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)									0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)									0
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (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

无

(2) 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。

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	暂时闲置自有资金	13,258.12	9,758.15	0
合计		13,258.12	9,758.15	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、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。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十七、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。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	251,684,205	33.30%				-48,012,971	-48,012,971	203,671,234	26.96%
3、其他内资持股	251,684,205	33.30%				-48,012,971	-48,012,971	203,671,234	26.96%
其中：境内法人持股	201,772,513	26.69%				-48,012,971	-48,012,971	153,759,542	20.36%
境内自然人持股	49,911,692	6.60%						49,911,692	6.61%
二、无限售条件股份	504,177,277	66.70%				47,532,361	47,532,361	551,709,638	73.04%
1、人民币普通股	504,177,277	66.70%				47,532,361	47,532,361	551,709,638	73.04%
三、股份总数	755,861,482	100.00%				-480,610	-480,610	755,380,872	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、杭州锦琦投资合伙企业（有限合伙）、杭州锦磐投资合伙企业（有限合伙）参与2018年度定增项目所持股份限售期到期解禁；

2、根据《盈利补偿协议》的相关规定，日发集团未完成Airwork公司2019年度承诺利润，公司以1元总价回购股份480,610股，并予以股份注销。

股份变动的批准情况

适用 不适用

关于上述股份回购注销事项已经公司董事会及股东大会的批准。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
杭州金投资产管理有限公司—杭州锦琦投资合伙企业（有限合伙）	38,025,889	38,025,889	0	0	限售期限已满	2020年2月5日
杭州金投资产管理有限公司—杭州锦磐投资合伙企业（有限合伙）	9,506,472	9,506,472	0	0	限售期限已满	2020年2月5日
合计	47,532,361	47,532,361	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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	29,448		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%以上的普通股股东或前10名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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	50.20%	379,188,942	23,146,139	153,759,542	225,429,400	质押	316,600,000
吴捷	境内自然人	5.79%	43,740,000		32,805,000	10,935,000	质押	32,500,000
杭州金投资产管理有 限公司—杭州锦琦投 资合伙企业（有限合 伙）	其他	5.03%	38,025,889			38,025,889		
王本善	境内自然人	3.02%	22,808,923		17,106,692	5,702,231		

浙江银万斯特投资管理 有限公司—银万全 盈 10 号私募证券投资 基金	其他	1.58%	11,929,300			11,929,300		
杭州金投资资产管理有 限公司—杭州锦磐投 资合伙企业（有限合 伙）	其他	1.26%	9,506,472			9,506,472		
五都投资有限公司	境内非国有 法人	0.90%	6,808,898	3,289,150		6,808,898		
海南首泰融信股权投 资基金合伙企业（有限 合伙）	境内非国有 法人	0.90%	6,808,897			6,808,897		
安徽安益大通股权投 资合伙企业（有限合 伙）	境内非国有 法人	0.90%	6,808,896			6,808,896		
郑和军	境内自然人	0.42%	3,143,750			3,143,750		
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名普通股股东的情况（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之一、公司董事长，五都投资有限公司为浙江日发控股集团有限公司全资子公司，王本善先生为公司董事、总经理； 2、除上述外，公司前十名其他股东未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股		股份种类					
	股份数量		股份种类	数量				
浙江日发控股集团有限公司	225,429,400		人民币普通股	225,429,400				
杭州金投资资产管理有限公司—杭州锦琦投资 合伙企业（有限合伙）	38,025,889		人民币普通股	38,025,889				
#浙江银万斯特投资管理有限公司—银万全 盈 10 号私募证券投资基金	11,929,300		人民币普通股	11,929,300				
吴捷	10,935,000		人民币普通股	10,935,000				
杭州金投资资产管理有限公司—杭州锦磐投资	9,506,472		人民币普通股	9,506,472				

合伙企业（有限合伙）			
五都投资有限公司	6,808,898	人民币普通股	6,808,898
海南首泰融信股权投资基金合伙企业（有限合伙）	6,808,897	人民币普通股	6,808,897
安徽安益大通股权投资合伙企业（有限合伙）	6,808,896	人民币普通股	6,808,896
王本善	5,702,231	人民币普通股	5,702,231
郑和军	3,143,750	人民币普通股	3,143,750
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	1、浙江日发控股集团有限公司为公司控股股东，吴捷先生为公司实际控制人之一、公司董事长，五都投资有限公司为浙江日发控股集团有限公司全资子公司，王本善先生为公司董事、总经理； 2、除上述外，公司前十名其他股东未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股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。

四、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 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周国祥	监事会主席	被选举	2020 年 05 月 19 日	
吴盼盼	监事	被选举	2020 年 05 月 19 日	
吴金伙	监事会主席	离任	2020 年 05 月 19 日	因个人原因辞去监事会主席及内审部经理职务
张杰	副总经理、董事会秘书	离任	2020 年 07 月 27 日	因个人原因辞去公司副总经理、董事会秘书职务

第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 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：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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	165,438,376.82	278,253,651.80
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	15,713,712.50	3,406,516.72
应收账款	448,917,495.98	446,830,011.85
应收款项融资	65,747,230.71	48,900,308.75
预付款项	23,619,054.69	15,709,953.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	24,348,857.98	31,614,959.25
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	896,427,881.84	854,541,298.96
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	163,715,145.88	47,942,640.04
流动资产合计	1,803,927,756.40	1,727,199,340.70
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	31,709,489.78	33,026,940.27
其他权益工具投资	1,234,934.20	1,209,472.77
其他非流动金融资产	31,233,448.19	22,573,828.94
投资性房地产	85,114,765.12	87,328,411.35
固定资产	2,759,494,826.10	2,634,533,874.01
在建工程	558,988,814.02	451,836,844.02
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	133,562,346.65	145,269,282.95
开发支出		
商誉	684,764,206.65	684,764,206.65
长期待摊费用		
递延所得税资产	24,992,372.49	25,816,155.60
其他非流动资产	8,246,906.58	9,685,469.42
非流动资产合计	4,319,342,109.78	4,096,044,485.98
资产总计	6,123,269,866.18	5,823,243,826.68
流动负债：		
短期借款	487,351,789.39	491,396,776.07

向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	31,749.50	31,169.23
衍生金融负债	93,204,801.78	28,233,460.09
应付票据	46,386,595.23	11,910,548.74
应付账款	239,821,874.58	309,832,208.52
预收款项		211,677,041.50
合同负债	199,812,569.72	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	66,388,620.29	62,366,415.57
应交税费	39,494,662.84	56,641,540.30
其他应付款	91,610,142.66	84,078,638.23
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	126,545,910.27	121,569,279.29
其他流动负债		
流动负债合计	1,390,648,716.26	1,377,737,077.54
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,763,705,052.51	1,459,789,947.56
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		

长期应付职工薪酬	47,250,749.03	46,190,148.17
预计负债		
递延收益	15,241,115.00	16,523,640.00
递延所得税负债	67,299,459.10	65,532,903.41
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,893,496,375.64	1,588,036,639.14
负债合计	3,284,145,091.90	2,965,773,716.68
所有者权益：		
股本	755,380,872.00	755,861,482.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,813,973,289.54	1,813,492,680.54
减：库存股	109,955,691.55	109,955,691.55
其他综合收益	-64,347,581.05	-18,280,057.72
专项储备		
盈余公积	65,015,454.18	65,015,454.18
一般风险准备		
未分配利润	375,521,713.14	347,926,321.38
归属于母公司所有者权益合计	2,835,588,056.26	2,854,060,188.83
少数股东权益	3,536,718.02	3,409,921.17
所有者权益合计	2,839,124,774.28	2,857,470,110.00
负债和所有者权益总计	6,123,269,866.18	5,823,243,826.68

法定代表人：吴捷

主管会计工作负责人：汪涵

会计机构负责人：汪涵

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	46,682,597.25	119,928,102.28

交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		186,621.72
应收账款	134,506,673.87	159,837,516.74
应收款项融资	37,514,995.97	33,030,525.02
预付款项	1,368,347.83	1,089,429.99
其他应收款	53,133,957.90	76,218,185.24
其中：应收利息		
应收股利		
存货	100,601,167.30	109,526,324.63
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	92,909,498.66	
流动资产合计	466,717,238.78	499,816,705.62
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,388,782,538.23	2,428,714,526.07
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	79,343,537.59	81,007,537.42
固定资产	167,125,495.74	174,689,697.42
在建工程	16,259,211.38	12,717,123.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	100,585,657.79	102,238,757.31
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	6,054,057.79	6,054,057.79
其他非流动资产	93,664,569.97	91,508,392.14
非流动资产合计	2,851,815,068.49	2,896,930,091.64
资产总计	3,318,532,307.27	3,396,746,797.26
流动负债：		
短期借款	449,637,230.12	449,637,230.12
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	19,807,445.45	11,910,548.74
应付账款	31,394,388.84	73,879,301.14
预收款项		67,562,818.66
合同负债	69,429,175.12	
应付职工薪酬	277,372.28	4,489,886.13
应交税费	3,459,690.59	4,631,453.98
其他应付款	39,385,150.43	29,591,887.65
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	613,390,452.83	641,703,126.42
非流动负债：		
长期借款	156,363.60	312,727.24
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	15,241,115.00	16,523,640.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,397,478.60	16,836,367.24
负债合计	628,787,931.43	658,539,493.66
所有者权益：		
股本	755,380,872.00	755,861,482.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,993,005,217.69	1,992,524,608.69
减：库存股	109,955,691.55	109,955,691.55
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	65,015,454.18	65,015,454.18
未分配利润	-13,701,476.48	34,761,450.28
所有者权益合计	2,689,744,375.84	2,738,207,303.60
负债和所有者权益总计	3,318,532,307.27	3,396,746,797.26

法定代表人：吴捷

主管会计工作负责人：汪涵

会计机构负责人：汪涵

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	888,086,635.01	1,080,273,452.83
其中：营业收入	888,086,635.01	1,080,273,452.83
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	796,722,784.58	943,007,831.84
其中：营业成本	548,672,858.87	697,888,230.68

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,540,887.79	5,238,225.83
销售费用	58,751,220.35	67,412,488.34
管理费用	114,560,972.74	109,101,566.90
研发费用	23,337,757.19	27,475,249.14
财务费用	46,859,087.64	35,892,070.95
其中：利息费用	46,267,690.70	37,123,954.24
利息收入	3,120,172.25	1,627,628.10
加：其他收益	2,412,955.43	5,334,702.86
投资收益（损失以“-”号填列）	10,553,399.46	9,572,579.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,683,874.79	3,264,692.98
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-580.27	2,553.80
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,637,432.84	-16,589,692.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-203,517.77	-650,538.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）	657,038.39	20,671.01

号填列)		
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	93,145,712.83	134,955,897.78
加:营业外收入	2,119,314.37	364,991.62
减:营业外支出	3,108,218.90	3,123,501.86
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	92,156,808.30	132,197,387.54
减:所得税费用	29,856,202.91	38,110,853.13
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	62,300,605.39	94,086,534.41
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	62,300,605.39	94,086,534.41
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	62,349,817.04	92,582,040.90
2.少数股东损益	-49,211.65	1,504,493.51
六、其他综合收益的税后净额	-46,067,523.33	-10,865,235.49
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-46,067,523.33	-10,865,235.49
(一)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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	-46,067,523.33	-10,865,235.49
1.权益法下可转损益的其		

他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备	-46,779,366.02	-17,288,174.19
6. 外币财务报表折算差额	711,842.69	7,190,439.42
7. 其他		-767,500.72
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	16,233,082.06	83,221,298.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	16,282,293.71	81,716,805.41
归属于少数股东的综合收益总额	-49,211.65	1,504,493.51
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	0.12
（二）稀释每股收益	0.08	0.12

法定代表人：吴捷

主管会计工作负责人：汪涵

会计机构负责人：汪涵

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	56,032,619.33	189,970,509.21
减：营业成本	43,163,285.86	121,479,765.86
税金及附加	3,942,052.65	4,308,643.74
销售费用	4,470,188.62	10,475,953.20
管理费用	13,841,771.34	13,784,852.81
研发费用	889,588.35	5,403,796.54
财务费用	8,776,510.70	8,838,966.89

其中：利息费用	10,508,452.48	9,743,970.59
利息收入	753,024.20	927,357.25
加：其他收益	2,000,667.16	5,334,702.86
投资收益（损失以“-”号填列）	4,598,080.24	6,307,886.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,701,415.99	-8,343,133.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-90,260.00	-3,792.30
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-16,243,706.78	28,974,193.91
加：营业外收入	1,140,471.45	229,775.62
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-15,103,235.33	29,203,969.53
减：所得税费用		4,820,013.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-15,103,235.33	24,383,955.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-15,103,235.33	24,383,955.96
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-15,103,235.33	24,383,955.96
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

法定代表人：吴捷

主管会计工作负责人：汪涵

会计机构负责人：汪涵

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
----	-----------	-----------

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	890,004,962.67	949,431,025.51
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,547,527.16	24,288,913.21
收到其他与经营活动有关的现金	31,367,668.59	32,391,537.85
经营活动现金流入小计	922,920,158.42	1,006,111,476.57
购买商品、接受劳务支付的现金	552,334,187.64	571,184,097.35
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		
拆出资金净增加额		
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	179,127,091.82	183,539,695.17
支付的各项税费	39,494,070.56	44,068,361.80
支付其他与经营活动有关的现金	65,706,079.17	57,497,736.73
经营活动现金流出小计	836,661,429.19	856,289,891.05
经营活动产生的现金流量净额	86,258,729.23	149,821,585.52

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	2,966,176.95	3,540,696.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	278,281.67	1,938,075.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	60,500,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	117,830,965.76	776,686,360.09
投资活动现金流入小计	181,575,424.38	782,165,132.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	394,988,459.39	446,083,822.24
投资支付的现金	5,756,483.74	
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		5,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	214,581,184.32	260,000,000.00
投资活动现金流出小计	615,326,127.45	711,083,822.24
投资活动产生的现金流量净额	-433,750,703.07	71,081,310.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	59,161.88	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	59,161.88	
取得借款收到的现金	739,407,114.22	458,546,487.48
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	739,466,276.10	458,546,487.48
偿还债务支付的现金	433,759,265.43	486,138,766.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	84,956,938.20	118,223,561.06
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	1.00	202,650,523.98
筹资活动现金流出小计	518,716,204.63	807,012,851.66

筹资活动产生的现金流量净额	220,750,071.47	-348,466,364.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,915,753.96	-5,567,338.54
五、现金及现金等价物净增加额	-121,826,148.41	-133,130,807.12
加：期初现金及现金等价物余额	269,486,260.79	391,948,128.68
六、期末现金及现金等价物余额	147,660,112.38	258,817,321.56

法定代表人：吴捷

主管会计工作负责人：汪涵

会计机构负责人：汪涵

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	46,199,011.89	168,127,551.77
收到的税费返还	1,076,625.03	10,733,423.57
收到其他与经营活动有关的现金	60,797,041.77	122,170,143.30
经营活动现金流入小计	108,072,678.69	301,031,118.64
购买商品、接受劳务支付的现金	23,544,639.20	48,841,399.87
支付给职工以及为职工支付的现金	8,294,729.25	18,225,417.72
支付的各项税费	7,978,087.10	9,117,089.91
支付其他与经营活动有关的现金	66,609,977.47	137,144,987.02
经营活动现金流出小计	106,427,433.02	213,328,894.52
经营活动产生的现金流量净额	1,645,245.67	87,702,224.12
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		125,345,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	60,500,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	117,830,965.76	776,686,360.09

投资活动现金流入小计	178,330,965.76	902,032,160.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,105,075.75	3,377,494.63
投资支付的现金		753,750,000.00
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	209,000,000.00	440,000,000.00
投资活动现金流出小计	210,105,075.75	1,197,127,494.63
投资活动产生的现金流量净额	-31,774,109.99	-295,095,334.54
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	75,000,000.00
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	75,000,000.00
偿还债务支付的现金	100,156,363.64	164,807.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,824,118.50	84,370,006.12
支付其他与筹资活动有关的现金	1.00	18,900,523.98
筹资活动现金流出小计	143,980,483.14	103,435,337.38
筹资活动产生的现金流量净额	-43,980,483.14	-28,435,337.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-74,109,347.46	-235,828,447.80
加：期初现金及现金等价物余额	111,160,711.27	275,393,882.55
六、期末现金及现金等价物余额	37,051,363.81	39,565,434.75

法定代表人：吴捷

主管会计工作负责人：汪涵

会计机构负责人：汪涵

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度
----	-----------

	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	755,861,482.00				1,813,492,680.54	109,955,691.55	-18,280,057.72		65,015,454.18		347,926,321.38		2,854,060,188.83	3,409,921.17	2,857,470,110.00
加：会计政策变更											-1,394,733.85		-1,394,733.85		-1,394,733.85
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	755,861,482.00				1,813,492,680.54	109,955,691.55	-18,280,057.72		65,015,454.18		346,531,587.53		2,852,665,454.98	3,409,921.17	2,856,075,376.15
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-480,610.00				480,609.00		-46,067,523.33				28,990,125.61		-17,077,398.72	126,796.85	-16,950,601.87
(一)综合收益总额							-46,067,523.33				62,349,817.04		16,282,293.71	-49,211.65	16,233,082.06
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计															

益总额						65,235.49				2,040.90		6,805.41	493.51	,298.92
(二)所有者投入和减少资本						18,900,522.98						-18,900,522.98		-18,900,522.98
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他						18,900,522.98						-18,900,522.98		-18,900,522.98
(三)利润分配										-74,135,471.19		-74,135,471.19		-74,135,471.19
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										-74,135,471.19		-74,135,471.19		-74,135,471.19
4.其他														
(四)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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他	-492,857.00			-144,321,248.66								-144,814,105.66	-38,935,895.34	-183,750,001.00
四、本期期末余额	755,861,482.00			1,815,621,198.82	109,962,139.38	-40,415,746.72		65,015,454.18		262,252,499.92		2,748,372,748.82	5,150,859.04	2,753,523,607.86

法定代表人：吴捷

主管会计工作负责人：汪涵

会计机构负责人：汪涵

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	755,861,482.00				1,992,524,608.69	109,955,691.55			65,015,454.18	34,761,450.28		2,738,207,303.60
加：会计政策变更												

前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	755,861,482.00			1,992,524,608.69	109,955,691.55			65,015,454.18	34,761,450.28		2,738,207,303.60	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-480,610.00			480,609.00					-48,462,926.76		-48,462,927.76	
（一）综合收益总额									-15,103,235.33		-15,103,235.33	
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									-33,359,691.43		-33,359,691.43	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配									-33,359,691.43		-33,359,691.43	
3. 其他												
（四）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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他	-480,610.00				480,609.00							-1.00
四、本期期末余额	755,380,872.00				1,993,005,217.69	109,955,691.55			65,015,454.18	-13,701,476.48		2,689,744,375.84

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	756,354,339.00				1,992,031,752.69	91,061,616.40			65,015,454.18	153,942,890.97		2,876,282,820.44
加：会计政策变更												

前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	756,354,339.00				1,992,031,752.69	91,061,616.40			65,015,454.18	153,942,890.97		2,876,282,820.44
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-492,857.00				492,856.00	18,900,522.98				-49,751,515.23		-68,652,039.21
(一)综合收益总额										24,383,955.96		24,383,955.96
(二)所有者投入和减少资本						18,900,522.98						-18,900,522.98
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他						18,900,522.98						-18,900,522.98
(三)利润分配										-74,135,471.19		-74,135,471.19
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-74,135,471.19		-74,135,471.19
3. 其他												
(四)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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他	-492,857.00				492,856.00							-1.00
四、本期期末余额	755,861,482.00				1,992,524,608.69	109,962,139.38			65,015,454.18	104,191,375.74		2,807,630,781.23

法定代表人：吴捷

主管会计工作负责人：汪涵

会计机构负责人：汪涵

三、公司基本情况

浙江日发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,总部位于浙江省绍兴市。公司现持有统一社会信用代码为91330000726586776L的营业执照,注册资本755,380,872元,股份总数755,380,872股(每股面值1元)。其中有限售条件的流通股份A股203,671,234股、无限售条件的流通股份A股551,709,638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。

本公司属机械行业。经营范围：数控机床、机械产品的研发、生产、销售，航空零部件的研发、加工、销售，航空、航空器及设备的研发、生产、销售，计算机软硬件的研发、销售，经营进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经公司2020年8月20日第七届董事会第八次会议批准对外报出。

序号	子(孙) 公司单位全称	简称	关联关系
1	MACHINING CENTERS MANUFACTURING S. P. A.	意大利MCM公司	子公司
2	COLGAR ENGINEERING SOCIETA' A RESPONSABILITA'	高嘉工程公司	意大利MCM公司子公司
3	M. C. E. S. r. l.	MCE公司	
4	MCM FRANCE S. a. r. l.	MCM法国公司	
5	MCM DEUTSCH. G. m. b. h.	MCM德国公司	
6	MCM U. S. A. Inc.	MCM美国公司	
7	上海日发数字化系统有限公司	上海日发公司	子公司
8	浙江日发纽兰德机床有限责任公司	日发纽兰德公司	子公司
9	浙江日发航空数字装备有限责任公司	日发航空装备公司	子公司
10	上海麦创姆实业有限公司	上海麦创姆公司	子公司
11	浙江日发精密机床有限公司	日发机床公司	子公司
12	日发精机(香港)有限公司	日发香港公司	子公司
13	Rifa Europe R&D Center S. r. l.	欧洲研发中心	子公司
14	日发捷航投资有限公司	日发捷航公司	子公司
15	银川市中轴小镇日发智造科技有限公司	银川日发公司	日发机床公司之子公司
16	日发捷航装备制造有限公司	日发捷航装备公司	日发捷航公司子公司
17	Rifa Jair Holding Company Limited	香港捷航控股公司	日发捷航装备公司子公司
18	Rifa Jair Company Limited	香港捷航有限公司	香港捷航控股公司子公司
19	Airwork Holdings Limited	Airwork公司	香港捷航有限公司子公司
20	Capital Aviation Investments Limited		Airwork公司下属子公司
21	Helilink Limited		
22	Heli Holdings Limited		
23	Heli Holdings Pty Limited		
24	Helibip Pty Limited		
25	Airwork Africa Pty Limited		
26	Air Crane Bolivia SRL		
27	Contract Aviation Industries Limited		
28	Barolex Pty Limited		
29	Airwork Heli Engineering Pty Limited		
30	Airwork (NZ) Limited		
31	Airwork (USA) LLC		
32	Airwork Heli Services (Canada) Limited		

33	Airwork (USA) Limited		
34	Airwork (Europe) Limited		
35	AFO Aircraft (NZ) Limited		
36	Airwork Flight Operations Limited		
37	Airwork Fixed Wing Limited		
38	Airwork Flight Operations Pty Limited		
39	AFO Aircraft (Aus) Pty Limited		
40	Airwork Personnel Pty Limited		
41	Airwork Ireland Limited		
42	AFO Aircraft (RUS) Ltd		

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、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。

2、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2020年1月1日至6月30日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

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的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3)不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4)以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并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按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收政府款项组合	款项性质	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未

		来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
--	--	--

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率 (%)
1年以内 (含, 下同)	5.00
1-2年	15.00
2-3年	30.00
3-4年	50.00
4-5年	70.00
5年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

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

对于飞机零部件，发出存货采用个别计价法；对于其他材料，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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

12、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

（2）资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

（3）不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

13、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

2. 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在最终控制方合并财务报表中的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，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

15、固定资产

(1) 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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-33	5、0	10.00-2.88
通用设备	年限平均法	3-10	5、0	33.33-9.50
飞机资产-机身及高价周转件等	年限平均法	5-20	5、0	20.00-4.75
飞机资产-发动机、热检部件等		按至下次大修时的飞行次数或飞行小时，平均分摊		
专用设备	年限平均法	5-15	5、0	20.00-6.33
其他设备	年限平均法	3-10	5、0	33.33-9.50

16、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

17、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，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	摊销年限(年)
土地使用权	50
非专利技术	3-10
资质证书	3-10
商品化软件	5-10

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

19、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

20、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。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

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1)在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2)对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1)根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2)设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3)期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许

转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1)公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

22、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则

将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

23、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

(1) 按时点确认的收入

公司销售数字化智能机床、航空航天智能装备等产品，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

(2) 按履约进度确认的收入

公司提供航空租赁维修等服务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益/客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务/公司履约过程中所提供产出的服务或商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能

合理确定的除外。公司按照产出法/投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

24、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

26、租赁

经营租赁的会计处理方法

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。

27、其他重要的会计政策和会计估计

1. 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息

2. 采用套期会计的依据、会计处理方法

(1) 套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。

(2) 对于满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期工具组成；2) 在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；3) 该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，公司认定套期关系符合套期有效性要求：1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系；2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；3) 套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司进行套期关系再平衡。

(3) 套期会计处理

1) 公允价值套期

①套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

②被套期项目因风险敞口形成的利得或损失计当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，公司对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。被套期项目为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

2) 现金流量套期

①套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效部分计入当期损益。现金流量套期储备的金额按照以下两项的绝对额中较低者确认：A. 套期工具自套期开始的累计利得或损失；B. 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

②被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产和非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

③其他现金流量套期，原计入其他综合收益的现金流量套期储备金额，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

3) 境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，确认为其他综合收益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

3. 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

28、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年7月5日，财政部修订发布《企业会计准则第14号-收入》，根据财政部的要求，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2008年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。	本公司于2020年4月27日召开第七届董事会第六次会议通过了《关于公司会计政策变更的议案》	

（1）财政部于2017年修订发布了《企业会计准则第14号-收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。公司于2020年1月1日起执行新收入准则。根据新旧准则衔接规定，首次执行该准则的企业应该根据首次执行该准则的累计影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目的金额，对可比期间信息不予调整，详见表详见下表28（3）

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目的情况

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	278,253,651.80	278,253,651.80	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	3,406,516.72	3,406,516.72	
应收账款	446,830,011.85	446,830,011.85	
应收款项融资	48,900,308.75	48,900,308.75	
预付款项	15,709,953.33	15,709,953.33	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	31,614,959.25	31,614,959.25	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	854,541,298.96	854,541,298.96	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动			

资产			
其他流动资产	47,942,640.04	47,942,640.04	
流动资产合计	1,727,199,340.70	1,727,199,340.70	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	33,026,940.27	33,026,940.27	
其他权益工具投资	1,209,472.77	1,209,472.77	
其他非流动金融资产	22,573,828.94	22,573,828.94	
投资性房地产	87,328,411.35	87,328,411.35	
固定资产	2,634,533,874.01	2,634,533,874.01	
在建工程	451,836,844.02	451,836,844.02	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	145,269,282.95	145,269,282.95	
开发支出			
商誉	684,764,206.65	684,764,206.65	
长期待摊费用			
递延所得税资产	25,816,155.60	25,816,155.60	
其他非流动资产	9,685,469.42	9,685,469.42	
非流动资产合计	4,096,044,485.98	4,096,044,485.98	
资产总计	5,823,243,826.68	5,823,243,826.68	
流动负债：			
短期借款	491,396,776.07	491,396,776.07	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	31,169.23	31,169.23	
衍生金融负债	28,233,460.09	28,233,460.09	

应付票据	11,910,548.74	11,910,548.74	
应付账款	309,832,208.52	309,832,208.52	
预收款项	211,677,041.50		-211,677,041.50
合同负债		211,677,041.50	211,677,041.50
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	62,366,415.57	62,366,415.57	
应交税费	56,641,540.30	56,641,540.30	
其他应付款	84,078,638.23	85,473,372.08	1,394,733.85
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	121,569,279.29	121,569,279.29	
其他流动负债			
流动负债合计	1,377,737,077.54	1,379,131,811.39	1,394,733.85
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,459,789,947.56	1,459,789,947.56	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	46,190,148.17	46,190,148.17	
预计负债			
递延收益	16,523,640.00	16,523,640.00	

递延所得税负债	65,532,903.41	65,532,903.41	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,588,036,639.14	1,588,036,639.14	
负债合计	2,965,773,716.68	2,967,168,450.53	1,394,733.85
所有者权益：			
股本	755,861,482.00	755,861,482.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,813,492,680.54	1,813,492,680.54	
减：库存股	109,955,691.55	109,955,691.55	
其他综合收益	-18,280,057.72	-18,280,057.72	
专项储备			
盈余公积	65,015,454.18	65,015,454.18	
一般风险准备			
未分配利润	347,926,321.38	346,531,587.53	-1,394,733.85
归属于母公司所有者权益合计	2,854,060,188.83	2,852,665,454.98	-1,394,733.85
少数股东权益	3,409,921.17	3,409,921.17	
所有者权益合计	2,857,470,110.00	2,856,075,376.15	-1,394,733.85
负债和所有者权益总计	5,823,243,826.68	5,823,243,826.68	0.00

调整情况说明

财政部于2017年修订发布了《企业会计准则第14号-收入》（以下简称“新收入准则”）。公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据衔接规定，公司将根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	119,928,102.28	119,928,102.28	
交易性金融资产			
衍生金融资产			

应收票据	186,621.72	186,621.72	
应收账款	159,837,516.74	159,837,516.74	
应收款项融资	33,030,525.02	33,030,525.02	
预付款项	1,089,429.99	1,089,429.99	
其他应收款	76,218,185.24	76,218,185.24	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	109,526,324.63	109,526,324.63	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	499,816,705.62	499,816,705.62	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,428,714,526.07	2,428,714,526.07	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	81,007,537.42	81,007,537.42	
固定资产	174,689,697.42	174,689,697.42	
在建工程	12,717,123.49	12,717,123.49	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	102,238,757.31	102,238,757.31	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	6,054,057.79	6,054,057.79	
其他非流动资产	91,508,392.14	91,508,392.14	
非流动资产合计	2,896,930,091.64	2,896,930,091.64	
资产总计	3,396,746,797.26	3,396,746,797.26	
流动负债：			
短期借款	449,637,230.12	449,637,230.12	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	11,910,548.74	11,910,548.74	
应付账款	73,879,301.14	73,879,301.14	
预收款项	67,562,818.66		-67,562,818.66
合同负债		67,562,818.66	67,562,818.66
应付职工薪酬	4,489,886.13	4,489,886.13	
应交税费	4,631,453.98	4,631,453.98	
其他应付款	29,591,887.65	29,591,887.65	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	641,703,126.42	641,703,126.42	
非流动负债：			
长期借款	312,727.24	312,727.24	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	16,523,640.00	16,523,640.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	16,836,367.24	16,836,367.24	
负债合计	658,539,493.66	658,539,493.66	
所有者权益：			
股本	755,861,482.00	755,861,482.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,992,524,608.69	1,992,524,608.69	
减：库存股	109,955,691.55	109,955,691.55	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	65,015,454.18	65,015,454.18	
未分配利润	34,761,450.28	34,761,450.28	
所有者权益合计	2,738,207,303.60	2,738,207,303.60	
负债和所有者权益总计	3,396,746,797.26	3,396,746,797.26	

调整情况说明

财政部于2017年修订发布了《企业会计准则第14号-收入》（以下简称“新收入准则”）。公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据衔接规定，公司将根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整

（4）2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、11%、10%、6%、22%、20%、19%、5%、14%、15%

城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、26.50%、28%、29.72%、30%、35%、31%、27.90%、33.33%、16.5%、15%、20.5%、19.3%
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%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
日发航空装备公司	15%
本公司、境内子公司（除日发航空装备公司以外的子公司）	25%
欧洲研发中心、高嘉工程公司、意大利MCM公司、MCE公司	27.90%
MCM法国公司	33.33%
MCM德国公司	20.50%、19.30%
MCM美国公司	31%
香港捷航公司、香港捷航控股公司	16.5%
Airwork公司及其子公司	25%、26.50%、28%、29.72%、30%、35%

2、税收优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2018年高新技术企业备案的复函》（国科火字（2019）70号）文件，日发航空装备公司于2018年11月通过高新技术企业认定，资格有效期3年。企业所得税优惠期为2018年1月1日至2020年12月31日。本期日发航空装备公司按15%税率计缴企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	535,297.04	421,129.11
银行存款	147,080,506.89	269,020,823.23
其他货币资金	17,822,572.89	8,811,699.46

合计	165,438,376.82	278,253,651.80
其中：存放在境外的款项总额	92,035,946.90	132,226,069.76
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	17,778,264.44	8,767,391.01

其他说明

其他货币资金期末余额包含承兑保证金存款为14,630,074.94元、买方融资担保保证金存款3,148,189.50元、证券账户资金余额44,308.45元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	15,713,712.50	3,406,516.72
合计	15,713,712.50	3,406,516.72

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	16,540,750.00	100.00%	827,037.50	5.00%	15,713,712.50	3,406,516.72	100.00%	429,227.20	11.19%	3,406,516.72
其中：										
商业承兑汇票	16,540,750.00	100.00%	827,037.50	5.00%	15,713,712.50	3,406,516.72	100.00%	429,227.20	11.19%	3,406,516.72
合计	16,540,750.00	100.00%	827,037.50	5.00%	15,713,712.50	3,406,516.72	100.00%	429,227.20	11.19%	3,406,516.72

按组合计提坏账准备：827,037.50

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	16,540,750.00	827,037.50	5.00%

合计	16,540,750.00	827,037.50	--
----	---------------	------------	----

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	429,227.20	397,810.30				827,037.50
合计	429,227.20	397,810.30				827,037.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	28,609,534.06	5.32%	28,609,534.06	100.00%		25,407,365.75	4.84%	25,407,365.75	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	509,527,534.09	94.68%	60,610,038.11	11.90%	448,917,495.98	499,525,869.23	95.16%	52,695,857.38	10.55%	446,830,011.85
其中：										
合计	538,137,068.15	100.00%	89,219,572.17	16.58%	448,917,495.98	524,933,234.98	100.00%	78,103,223.13	14.88%	446,830,011.85

按单项计提坏账准备：28,609,534.06 元

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 A	6,213,678.21	6,213,678.21	100.00%	与客户已无业务往来,账龄较长或财务状况恶化,预计收回的可能性较低。
客户 B	5,175,202.73	5,175,202.73	100.00%	与客户已无业务往来,账龄较长或财务状况恶化,预计收回的可能性较低。
客户 C	4,473,850.83	4,473,850.83	100.00%	与客户已无业务往来,账龄较长或财务状况恶化,预计收回的可能性较低。
客户 D	2,155,379.94	2,155,379.94	100.00%	与客户已无业务往来,账龄较长或财务状况恶化,预计收回的可能性较低。
客户 E	2,134,217.77	2,134,217.77	100.00%	与客户已无业务往来,账龄较长或财务状况恶化,预计收回的可能性较低。
其他	8,457,204.58	8,457,204.58	100.00%	与客户已无业务往来,账龄较长或财务状况恶化,预计收回的可能性较低。
合计	28,609,534.06	28,609,534.06	--	--

按组合计提坏账准备: 60,610,038.11 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合计提坏账准备的应收账款	509,527,534.09	60,610,038.11	11.90%
合计	509,527,534.09	60,610,038.11	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	379,798,984.77
1 至 2 年	79,163,615.19
2 至 3 年	24,484,717.52
3 年以上	54,689,750.67
3 至 4 年	21,763,368.52
4 至 5 年	10,760,959.50
5 年以上	22,165,422.65

合计	538,137,068.15
----	----------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	25,407,365.75	3,217,168.31	15,000.00			28,609,534.06
按组合计提坏账准备	52,695,857.38	7,962,036.42		47,855.69		60,610,038.11
合计	78,103,223.13	11,179,204.73	15,000.00	47,855.69		89,219,572.17

(3) 本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：

本期实际核销应收账款47,855.69元

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	38,605,940.47	7.17%	1,930,297.02
单位二	29,583,197.41	5.50%	3,059,703.75
单位三	26,410,769.77	4.91%	2,003,961.81
单位四	24,261,018.99	4.51%	1,213,050.95
单位五	22,244,853.86	4.13%	1,112,242.69
合计	141,105,780.50	26.22%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	65,747,230.71	48,900,308.75
合计	65,747,230.71	48,900,308.75

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(1) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	65,747,230.71		
小计	65,747,230.71		

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	25,975,880.84
小计	25,975,880.84

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	50,368,386.29
小计	50,368,386.29

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	21,697,059.61	91.86%	15,094,539.67	96.08%
1至2年	1,550,228.73	6.56%	555,130.99	3.53%
2至3年	326,337.17	1.38%	5,653.49	0.04%
3年以上	45,429.18	0.20%	54,629.18	0.35%
合计	23,619,054.69	--	15,709,953.33	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
单位一	4,424,894.96	18.73
单位二	2,117,093.09	8.96
单位三	2,002,939.15	8.48
单位四	1,924,612.95	8.15
单位五	1,371,109.84	5.81
小计	11,840,649.99	50.13

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	24,348,857.98	31,614,959.25
合计	24,348,857.98	31,614,959.25

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	18,392,850.68	25,750,681.40
应收暂付款	6,679,430.04	6,512,282.78
合计	25,072,280.72	32,262,964.18

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	491,093.72	60,616.21	96,295.00	648,004.93
2020年1月1日余额在	---	---	---	---

本期				
--转入第二阶段	-70,875.61	70,875.61		0.00
--转入第三阶段		-12,544.80	12,544.80	0.00
本期计提	-5,751.00	93,679.81	-12,511.00	75,417.81
2020年6月30日余额	414,467.11	212,626.83	96,328.80	723,422.74

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	23,516,623.74
1至2年	1,417,512.18
2至3年	83,632.00
3年以上	54,512.80
3至4年	20,000.00
5年以上	34,512.80
合计	25,072,280.72

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	648,004.93	75,417.81				723,422.74
合计	648,004.93	75,417.81				723,422.74

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
新昌县财政局	保证金	13,793,793.00	1年以内	55.02%	
浙江钱潮供应链有限公司	保证金	2,570,000.00	143万元一年以内,	10.25%	242,500.00

			114 万 1-2 年		
中航技国际经贸发展有限公司	保证金	704,500.00	5.05 万元 1-2 年, 其余一年以内	2.81%	40,275.00
湖南省招标有限责任公司	保证金	570,000.00	一年以内	2.27%	28,500.00
中国轴承工业协会	保证金	324,000.00	一年以内	1.29%	16,200.00
合计	--	17,962,293.00	--	71.64%	327,475.00

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	414,119,015.37	20,218,787.19	393,900,228.18	381,660,946.27	21,969,989.10	359,690,957.17
在产品	378,610,358.66	1,899,018.30	376,711,340.36	296,618,817.17	1,899,018.30	294,719,798.87
库存商品	139,117,991.89	13,921,420.94	125,196,570.95	213,430,859.62	13,921,420.94	199,509,438.68
委托加工物资	619,742.35		619,742.35	621,104.24		621,104.24
合计	932,467,108.27	36,039,226.43	896,427,881.84	892,331,727.30	37,790,428.34	854,541,298.96

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	21,969,989.10	203,517.77		1,954,719.68		20,218,787.19
在产品	1,899,018.30					1,899,018.30
库存商品	13,921,420.94					13,921,420.94
合计	37,790,428.34	203,517.77		1,954,719.68		36,039,226.43

期末日发精机公司对部分直接用于出售的库存商品和部分需进一步加工的在产品按生产完成后产成品的预计售价减去完工

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的可变现净值低于成本的存货，按单个存货的可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。本期减少存货跌价准备1,954,719.68元，其中随存货生产、销售而转销1,954,719.68元。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	46,717,001.67	37,968,471.90
预缴企业所得税	19,416,679.87	9,599,024.14
理财产品	97,581,464.34	375,144.00
合计	163,715,145.88	47,942,640.04

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
公司 A	30,013,348.24			-153,825.54	-942,358.13						28,917,164.57
公司 B	3,013,592.03			2,837,700.33	-92,771.71		2,966,195.44				2,792,325.21
小计	33,026,940.27			2,683,874.79	-1,035,129.84		2,966,195.44				31,709,489.78
二、联营企业											
合计	33,026,940.27			2,683,874.79	-1,035,129.84		2,966,195.44				31,709,489.78

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
零星股权投资	1,234,934.20	1,209,472.77

合计	1,234,934.20	1,209,472.77
----	--------------	--------------

11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：可转换公司债券	31,233,448.19	22,573,828.94
合计	31,233,448.19	22,573,828.94

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	50,096,282.78	56,283,523.69		106,379,806.47
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	50,096,282.78	56,283,523.69		106,379,806.47
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	14,808,444.20	4,242,950.92		19,051,395.12

2. 本期增加金额	1,515,545.94	698,100.29		2,213,646.23
(1) 计提或摊销	1,515,545.94	698,100.29		2,213,646.23
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	16,323,990.14	4,941,051.21		21,265,041.35
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	33,772,292.64	51,342,472.48		85,114,765.12
2. 期初账面价值	35,287,838.58	52,040,572.77		87,328,411.35

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,759,494,826.10	2,634,533,874.01
合计	2,759,494,826.10	2,634,533,874.01

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	飞机资产	专用设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	507,576,126.30	175,380,924.51	2,783,385,341.56	347,287,182.61	13,981,401.48	3,827,610,976.46
2. 本期增加金额	3,777,049.97	13,029,092.18	334,974,888.77	1,739,224.16	39,441.25	353,559,696.33
(1) 购置	2,145,418.80	13,029,092.18	177,025,424.70	199,821.76	39,441.25	192,439,198.69
(2) 在建工程转入			156,194,023.73			156,194,023.73
(3) 企业合并增加						
汇率影响	1,631,631.17		1,755,440.34	1,539,402.40		4,926,473.91
3. 本期减少金额	65,199,588.76	6,184,873.27	126,934,243.38	34,925,010.90	401,985.07	233,645,701.38
(1) 处置或报废	65,199,588.76	2,246,274.63	83,722,394.53	34,925,010.90	328,491.64	186,421,760.46
汇率影响		3,938,598.64			73,493.43	4,012,092.07
其他减少			43,211,848.85			43,211,848.85
4. 期末余额	446,153,587.51	182,225,143.42	2,991,425,986.95	314,101,395.87	13,618,857.66	3,947,524,971.41
二、累计折旧						
1. 期初余额	221,786,372.32	101,033,624.80	650,557,579.43	207,537,168.30	9,964,038.16	1,190,878,783.01
2. 本期增加金额	10,235,813.97	3,050,126.11	117,272,677.96	13,865,638.89	987,854.99	145,412,111.92
(1) 计提	9,003,806.26	3,050,126.11	115,330,747.79	12,544,332.93	987,854.99	140,916,868.08
汇率影响	1,232,007.71		1,941,930.17	1,321,305.96		4,495,243.84
3. 本期减少金额	26,898,889.88	3,848,319.87	88,225,880.29	28,694,449.48	593,210.10	148,260,749.62
(1) 处置或报废	26,898,889.88	2,178,795.64	80,394,712.43	28,694,449.48	258,167.40	138,425,014.83

汇率影响		1,669,524.23			335,042.70	2,004,566.93
其他减少			7,831,167.86			7,831,167.86
4. 期末余额	205,123,296.41	100,235,431.04	679,604,377.10	192,708,357.71	10,358,683.05	1,188,030,145.31
三、减值准备						
1. 期初余额				2,181,936.64	16,382.80	2,198,319.44
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额				2,181,936.64	16,382.80	2,198,319.44
(1) 处置或报废				2,181,936.64	16,382.80	2,198,319.44
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	241,030,291.10	81,989,712.38	2,311,821,609.85	121,393,038.16	3,260,174.61	2,759,494,826.10
2. 期初账面价值	285,789,753.98	74,347,299.71	2,132,827,762.13	137,568,077.67	4,000,980.52	2,634,533,874.01

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	69,280,566.02	正在办理中

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	558,988,814.02	451,836,844.02
合计	558,988,814.02	451,836,844.02

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
飞机资产改造	548,923,633.30		548,923,633.30	445,338,194.44		445,338,194.44
零星工程	10,065,180.72		10,065,180.72	6,498,649.58		6,498,649.58
合计	558,988,814.02		558,988,814.02	451,836,844.02		451,836,844.02

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
飞机资产改造	2,071,931,500.00	445,338,194.44	254,649,091.86	156,194,023.73	-5,130,370.73	548,923,633.30	50.09%	50.09%	18,633,303.61	3,691,968.31	4.21%	其他
合计	2,071,931,500.00	445,338,194.44	254,649,091.86	156,194,023.73	-5,130,370.73	548,923,633.30	--	--	18,633,303.61	3,691,968.31	4.21%	--

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	资质证书	商品化软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	121,465,276.81		36,470,859.04	19,658,878.13	40,658,146.00	218,253,159.98
2. 本期增加金额			20,114.25	2,870,733.75	1,962,378.02	4,853,226.02
(1) 购置				2,870,733.75	1,856,300.14	4,727,033.89
(2) 内部研发						

(3) 企业合并增加						
汇率影响			20,114.25		106,077.88	126,192.13
3. 本期减少金额	11,744,469.81			557,026.04		12,301,495.85
(1) 处置	11,744,469.81					11,744,469.81
汇率影响				557,026.04		557,026.04
4. 期末余额	109,720,807.00		36,490,973.29	21,972,585.84	42,620,524.02	210,804,890.15
二、累计摊销						
1. 期初余额	14,518,281.51		20,414,100.64	7,758,883.88	30,292,611.00	72,983,877.03
2. 本期增加金额	1,124,463.82		1,756,302.57	1,110,084.42	2,434,125.69	6,424,976.50
(1) 计提	1,124,463.82		1,736,188.32	1,110,084.42	2,284,263.10	6,254,999.66
汇率影响			20,114.25		149,862.59	169,976.84
3. 本期减少金额	1,911,463.81			254,846.22		2,166,310.03
(1) 处置	1,911,463.81					1,911,463.81
汇率影响				254,846.22		254,846.22
4. 期末余额	13,731,281.52		22,170,403.21	8,614,122.08	32,726,736.69	77,242,543.50
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面	95,989,525.48		14,320,570.08	13,358,463.76	9,893,787.33	133,562,346.65

价值						
2. 期初账面价值	106,946,995.30		16,056,758.40	11,899,994.25	10,365,535.00	145,269,282.95

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
意大利 MCM 公司[注 1]	26,255,602.30					26,255,602.30
Airwork 公司[注 2]	668,256,563.34					668,256,563.34
合计	694,512,165.64					694,512,165.64

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
Airwork 公司	9,747,958.99					9,747,958.99
合计	9,747,958.99					9,747,958.99

其他说明

1) 2014年8月公司出资91,429,949.15元收购意大利MCM公司80%股权，购买日该公司可辨认净资产公允价值为65,174,346.85元。合并成本大于合并取得被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额26,255,602.30元确认为商誉。

2) 香港捷航有限公司出资1,335,115,574.96元收购Airwork公司100%股权，购买日Airwork公司可辨认净资产公允价值为666,859,011.62元。合并成本大于合并取得被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额668,256,563.34元确认为商誉。

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	54,579,314.55	9,642,405.04	63,400,114.05	11,000,785.85
内部交易未实现利润	10,446,392.32	1,566,958.85	10,446,392.32	1,566,958.85
相关费用调整	50,954,319.03	13,783,008.60	54,631,707.57	13,248,410.90
合计	115,980,025.90	24,992,372.49	128,478,213.94	25,816,155.60

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
折旧调整	211,445,406.27	58,818,878.30	215,441,138.82	59,901,753.40
其他费用调整	20,937,741.35	8,480,580.80	20,928,774.77	5,631,150.01
合计	232,383,147.62	67,299,459.10	236,369,913.59	65,532,903.41

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	23,739,457.28	24,392,732.06
可抵扣亏损	20,055,898.38	64,080,067.84
合计	43,795,355.66	88,472,799.90

(4) 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	期末金额	期初金额	备注
2020 年		7,465,671.77	
2021 年	1,002,423.69	8,965,809.11	
2022 年	1,220,671.92	29,868,868.64	
2023 年	351,417.17	12,324,530.65	
2024 年	1,677,978.99	5,455,187.67	
2025 年	15,803,406.61		
合计	20,055,898.38	64,080,067.84	--

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	8,246,906.58		8,246,906.58	9,685,469.42		9,685,469.42
合计	8,246,906.58		8,246,906.58	9,685,469.42		9,685,469.42

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	191,032,407.58	191,851,056.62
保证借款	50,070,961.04	50,070,961.04
信用借款	141,099,402.59	144,325,740.23
抵押及保证借款	105,149,018.18	105,149,018.18
合计	487,351,789.39	491,396,776.07

20、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
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	31,749.50	31,169.23
其中：		
合计	31,749.50	31,169.23

其他说明：

21、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
利率互换工具	94,344,267.05	29,874,046.51
汇率互换工具	-1,139,465.27	-1,640,586.42

合计	93,204,801.78	28,233,460.09
----	---------------	---------------

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,158,536.12	721,352.45
银行承兑汇票	45,228,059.11	11,189,196.29
合计	46,386,595.23	11,910,548.74

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	231,819,772.39	301,804,508.01
设备及工程款	8,002,102.19	8,027,700.51
合计	239,821,874.58	309,832,208.52

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	199,812,569.72	211,677,041.50
合计	199,812,569.72	211,677,041.50

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	50,486,361.45	136,594,859.65	130,461,495.90	56,619,725.20
二、离职后福利-设定提存计划	11,880,054.12	23,672,762.44	25,783,921.47	9,768,895.09
合计	62,366,415.57	160,267,622.09	156,245,417.37	66,388,620.29

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	37,149,769.71	131,251,237.78	125,951,327.86	42,449,679.63
2、职工福利费		327,794.65	327,794.65	
3、社会保险费	98,033.19	704,016.58	786,236.70	15,813.07
其中：医疗保险费	79,342.15	661,494.37	725,023.45	15,813.07
工伤保险费	9,169.98	23,003.83	32,173.81	
生育保险费	9,521.06	19,518.38	29,039.44	
4、住房公积金	78,989.00	1,843,930.00	1,843,930.00	78,989.00
5、工会经费和职工教育经费	8,729.85	296,208.43	38,785.13	266,153.15
6、短期带薪缺勤	13,150,839.70	2,171,672.21	1,513,421.56	13,809,090.35
合计	50,486,361.45	136,594,859.65	130,461,495.90	56,619,725.20

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	11,874,958.66	23,651,846.63	25,762,989.33	9,763,815.96
2、失业保险费	5,095.46	20,915.81	20,932.14	5,079.13
合计	11,880,054.12	23,672,762.44	25,783,921.47	9,768,895.09

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,050,691.27	15,163,937.58
企业所得税	12,858,627.12	16,590,207.04
个人所得税	15,547,779.10	24,615,643.09
城市维护建设税	19,880.29	111,493.96
房产税	1,300,023.00	

土地使用税	1,655,324.88	
教育费附加	19,880.29	66,933.06
地方教育附加		44,622.03
环境保护税	1,138.74	1,138.74
印花税	11,438.55	17,685.20
残疾人保障金	29,879.60	29,879.60
合计	39,494,662.84	56,641,540.30

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	91,610,142.66	85,473,372.08
合计	91,610,142.66	85,473,372.08

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	53,368,697.02	45,196,068.15
应付未付的费用	33,334,408.27	33,436,096.24
其他	4,907,037.37	6,841,207.69
合计	91,610,142.66	85,473,372.08

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	126,545,910.27	121,569,279.29
合计	126,545,910.27	121,569,279.29

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,763,548,688.91	1,459,477,220.32
信用借款	156,363.60	312,727.24
合计	1,763,705,052.51	1,459,789,947.56

30、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
职工遣散保障基金(TFR)	23,317,426.68	23,876,136.48
服务假福利	23,933,322.35	22,314,011.69
合计	47,250,749.03	46,190,148.17

31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	16,523,640.00		1,282,525.00	15,241,115.00	政府拨款
合计	16,523,640.00		1,282,525.00	15,241,115.00	--

涉及政府补助的项目：

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	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改造项目补助	8,150,000.00			815,000.00			7,335,000.00	与资产相关
振兴实体经济补助	8,373,640.00			467,525.00			7,906,115.00	与资产相关

小计	16,523,640.00			1,282,525.00			15,241,115.00
----	---------------	--	--	--------------	--	--	---------------

其他说明:

[注]: 政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注之政府补助说明。

32、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	755,861,482.00				-480,610.00	-480,610.00	755,380,872.00

其他说明:

根据公司2019年股东大会决议,因Airwork公司2019年度未达成业绩承诺,公司以总价人民币1元回购注销日发集团公司应补偿的限制性人民币普通股(A股)480,610股,同时减少股本480,610.00元,增加资本公积480,609.00元。

33、资本公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,813,161,558.49	480,609.00		1,813,642,167.49
其他资本公积	331,122.05			331,122.05
合计	1,813,492,680.54	480,609.00		1,813,973,289.54

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

本期增加480,609元,系由于Airwork公司的业绩承诺赔偿,公司向日发集团公司回购并注销股票导致资本公积增加,详见本财务报表附注七 32之说明。

34、库存股

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	109,955,691.55			109,955,691.55
合计	109,955,691.55			109,955,691.55

35、其他综合收益

单位: 元

项目	期初余额	本期发生额	期末余
----	------	-------	-----

		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	额
二、将重分类进损益的其他综合收益	-18,280,057.72	-64,259,499.00			-18,191,975.67	-46,067,523.33		-64,347,581.05
现金流量套期储备	-19,669,154.75	-64,971,341.69			-18,191,975.67	-46,779,366.02		-66,448,520.77
外币财务报表折算差额	12,866,028.50	711,842.69				711,842.69		13,577,871.19
汇率变动确认的递延所得税	-11,476,931.47							-11,476,931.47
其他综合收益合计	-18,280,057.72	-64,259,499.00			-18,191,975.67	-46,067,523.33		-64,347,581.05

其他说明

1) 现金流量套期储备本期变动系利率互换工具和汇率互换工具当期实现的损益，由于Airwork公司的衍生金融工具为有效套期，故计入其他综合收益。

2) 外币财务报表折算差额系由于汇率变动，在外币报表折算过程中产生的损益。

36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	64,197,852.63			64,197,852.63
任意盈余公积	817,601.55			817,601.55
合计	65,015,454.18			65,015,454.18

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	347,926,321.38	243,805,930.21
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,394,733.85	1,958,820.87
调整后期初未分配利润	346,531,587.53	245,764,751.08

加：本期归属于母公司所有者的净利润	62,349,817.04	176,297,041.49
应付普通股股利	33,359,691.43	74,135,471.19
期末未分配利润	375,521,713.14	347,926,321.38

调整期初未分配利润明细：

由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-1,394,733.85 元。

38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	877,035,283.47	543,216,268.15	1,065,456,951.40	691,173,950.11
其他业务	11,051,351.54	5,456,590.72	14,816,501.43	6,714,280.57
合计	888,086,635.01	548,672,858.87	1,080,273,452.83	697,888,230.68

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部间抵消	合计
其中：				
数字化智能机床及产线	106,187,398.99	144,207,362.26	-52,897.40	250,341,863.85
航空航天智能装备及产线	541,973.45	141,470,046.74		142,012,020.19
航空航天零部件加工	19,404,190.93			19,404,190.93
固定翼工程、运营及租售		338,710,402.48		338,710,402.48
直升机工程、运营及租售		126,566,806.02		126,566,806.02
其他业务	13,306,296.47		-2,254,944.93	11,051,351.54
小计	139,439,859.84	750,954,617.50	-2,307,842.33	888,086,635.01
中国境内销售主营业务收入	116,536,625.02	65,736,770.19	-52,897.40	182,220,497.81
中国境内销售其他业务收入	10,592,764.63			10,592,764.63
中国境外销售主营业务收入	9,596,938.35	685,217,847.31		694,814,785.66

收入				
中国境外销售其他业务收入	2,713,531.84		-2,254,944.93	458,586.91
小计	139,439,859.84	750,954,617.50	-2,307,842.33	888,086,635.01
在某个时间点确认收入	133,019,616.68	372,230,108.23	-2,307,842.33	502,941,882.58
在一段时间内确认收入	6,420,243.16	378,724,509.27		385,144,752.43
小计	139,439,859.84	750,954,617.50	-2,307,842.33	888,086,635.01
合计	139,439,859.84	750,954,617.50	-2,307,842.33	888,086,635.01

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 698,450,665.49 元，其中，472,722,158.20 元预计将于 2020 年度确认收入，224,293,454.79 元预计将于 2021 年度确认收入，1,435,052.50 元预计将于 2022 年度确认收入。

39、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	252,818.43	633,680.28
教育费附加	275,096.32	642,663.37
房产税	1,442,597.52	1,711,765.14
土地使用税	1,826,159.88	1,358,343.73
印花税	741,576.24	704,243.03
地方教育附加		187,530.28
环保税	2,277.48	
残保金	361.92	
合计	4,540,887.79	5,238,225.83

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,768,984.52	30,164,536.56

运输费	5,173,904.25	8,601,861.81
差旅费	7,259,003.04	8,720,220.46
销售业务费	5,749,506.37	5,571,504.11
三包费用	6,349,305.36	4,519,305.07
招待费用	780,893.10	897,338.76
其他	6,669,623.71	8,937,721.57
合计	58,751,220.35	67,412,488.34

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
中介机构咨询费	6,849,861.33	6,014,515.07
职工薪酬	66,245,426.92	60,597,872.53
折旧费及资产摊销费	17,699,205.07	17,557,246.80
办公费	15,888,401.09	16,347,790.95
差旅费	2,032,869.49	4,323,491.97
租赁费	1,748,925.33	3,826,120.21
其他	4,096,283.51	434,529.37
合计	114,560,972.74	109,101,566.90

42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,015,271.34	22,443,851.27
物料消耗	1,253,726.25	4,399,438.89
其他	68,759.60	631,958.98
合计	23,337,757.19	27,475,249.14

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	46,267,690.70	37,123,954.24
减：利息收入	3,120,172.25	1,627,628.10
汇兑损益	1,787,172.90	-1,016,320.64
其他	1,924,396.29	1,412,065.45
合计	46,859,087.64	35,892,070.95

44、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,282,525.00	947,560.00
软件产品即征即退增值税	1,130,430.43	4,387,142.86
小计	2,412,955.43	5,334,702.86

45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,683,874.79	3,264,692.98
处置长期股权投资产生的投资收益	7,085,594.71	
理财产品投资收益	783,929.96	6,307,886.87
合计	10,553,399.46	9,572,579.85

46、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融负债	-580.27	2,553.80
合计	-580.27	2,553.80

47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-11,637,432.84	-16,589,692.38

合计	-11,637,432.84	-16,589,692.38
----	----------------	----------------

48、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-203,517.77	-650,538.35
合计	-203,517.77	-650,538.35

49、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	657,038.39	20,671.01

50、营业外收入

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
债务重组利得	288,324.86		288,324.86
政府补助	1,114,910.00	140,820.00	1,114,910.00
其他	716,079.51	224,171.62	716,079.51
合计	2,119,314.37	364,991.62	2,119,314.37

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金额	上期发生 金额	与资产相关/ 与收益相关
开放型经济 奖励资金	新昌县商务局	奖励		是	否	110,000.00		与收益相关
企业参加引 才活动补贴	新昌县人力资源 和社会保障局	补助		是	否	8,000.00		与收益相关
2019年新昌 县第一批数 字经济财政 补助	新昌县经济和信 息化局	补助		是	否	260,000.00		与收益相关

企业参加引才活动补贴	新昌县人力资源和社会保障局	补助		是	否	12,000.00		与收益相关
浙江（绍兴）外国专家工作站项目	绍兴市科学技术局	补助		是	否	35,000.00		与收益相关
2019年新昌县第一批数字经济财政补助	新昌县经济和信息化局	补助		是	否	30,000.00		与收益相关
新昌县技术创新补助	新昌县科学技术局	补助		是	否	200,000.00		与收益相关
2019年度浙江省装备制造业重点领域首台奖励	新昌县经济和信息化局	奖励		是	否	100,000.00		与收益相关
2019年新昌县第一批数字经济财政补助	新昌县经济和信息化局	补助		是	否	356,800.00		与收益相关
上海市失业保险稳岗返还	上海市浦东新区就业促进中心	补助		是	否	1,290.00		与收益相关
上海市失业保险稳岗返还	上海市浦东新区就业促进中心	补助		是	否	1,820.00		与收益相关
合计						1,114,910.00		

51、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
违约损失		3,123,501.86	
防疫支出	3,108,218.90		3,108,218.90
合计	3,108,218.90	3,123,501.86	3,108,218.90

52、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	27,265,864.11	36,239,253.36
递延所得税费用	2,590,338.80	1,871,599.77
合计	29,856,202.91	38,110,853.13

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	92,156,808.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,039,202.08
子公司适用不同税率的影响	2,308,249.57
调整以前期间所得税的影响	11,009.95
非应税收入的影响	-409,830.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	454,134.09
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,453,437.53
所得税费用	29,856,202.91

53、其他综合收益

详见附注 35。

54、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	1,050,769.08	1,756,819.86
租金收入	2,496,724.47	6,233,561.15

收回保证金存款	21,303,754.63	7,676,191.95
收到经营性往来款	2,192,701.49	10,247,428.24
收到的各种政府补助	1,114,910.00	4,526,320.00
其他	3,208,808.92	1,951,216.65
合计	31,367,668.59	32,391,537.85

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金存款	20,826,404.89	21,306,338.62
支付各项经营性期间费用	22,739,034.28	28,617,961.77
归还经营性往来款	22,140,640.00	7,573,436.34
合计	65,706,079.17	57,497,736.73

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品及债券	117,830,965.76	776,686,360.09
合计	117,830,965.76	776,686,360.09

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品及债券	214,581,184.32	260,000,000.00
合计	214,581,184.32	260,000,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购业绩承诺股票	1.00	1.00
回购库存股		18,900,522.98

收购少数股东股权		183,750,000.00
合计	1.00	202,650,523.98

55、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	62,300,605.39	94,086,534.41
加：资产减值准备	11,840,950.61	17,240,230.73
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	139,685,593.28	119,734,119.76
无形资产摊销	6,978,160.54	7,136,320.34
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）	-657,038.39	-20,671.01
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）	580.27	-2,553.80
财务费用（收益以“-”号填列）	48,054,863.60	36,107,633.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,553,399.46	-9,572,579.85
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	823,783.11	9,558,458.98
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	1,766,555.69	-7,686,859.21
存货的减少（增加以“-”号填 列）	-42,090,100.65	3,610,623.18
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	-71,099,093.73	-133,221,056.13
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	-60,792,731.03	12,851,384.52
经营活动产生的现金流量净额	86,258,729.23	149,821,585.52
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	147,660,112.38	258,817,321.56
减：现金的期初余额	269,486,260.79	391,948,128.68
现金及现金等价物净增加额	-121,826,148.41	-133,130,807.12

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	60,500,000.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	60,500,000.00

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	147,660,112.38	269,486,260.79
其中：库存现金	535,297.04	421,129.11
可随时用于支付的银行存款	147,080,506.89	269,020,823.23
可随时用于支付的其他货币资金	44,308.45	44,308.45
三、期末现金及现金等价物余额	147,660,112.38	269,486,260.79

(4) 不属于现金及现金等价物的货币资金情况

单位：元

项目	期末数	期初数
不符合现金及现金等价物的保证金存款	17,778,264.44	8,767,391.01
小计	17,778,264.44	8,767,391.01

(5) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

单位：元

项目	本期数	上期数
----	-----	-----

背书转让的商业汇票金额	48,490,399.97	61,576,743.62
其中：支付货款	48,490,399.97	61,576,743.62

56、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,778,264.44	

保证金

固定资产	7,685,139.86	抵押
无形资产	11,734,694.30	抵押
投资性房地产	5,771,227.53	抵押
应收款项融资	25,975,880.84	质押
合计	68,945,206.97	--

其他说明：

2019年5月，Airwork公司及其15家控股公司以其全部现有及未来（即2019年5月及以后）持有的资产作为抵押范围签订银团贷款合同，牵头行为澳大利亚联邦银行，贷款行为澳大利亚联邦银行新西兰分行、中国银行（新西兰）有限公司、新西兰银行和中国工商银行（新西兰）有限公司。截至2020年6月30日，该笔借款余额为人民币190,989.69万元。

57、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	81,074,204.92
其中：美元	4,721,911.15	7.0795	33,428,769.99
欧元	5,563,732.75	7.9610	44,292,876.42
港币	506.00	0.9134	462.18
新西兰元	559,556.22	4.5495	2,545,701.02
澳元	156,868.46	4.8657	763,274.87
南非兰特	103,725.97	0.4101	42,538.02
波利维亚币	568.06	1.0253	582.42

应收账款	--	--	290,305,714.74
其中：美元	20,413,353.92	7.0795	144,516,339.08
欧元	12,543,619.58	7.9610	99,859,755.46
澳元	4,813,980.38	4.8657	23,423,384.33
新西兰元	4,901,229.89	4.5495	22,298,145.38
南非兰特	507,414.03	0.4101	208,090.49
其他应收款			1,072,886.47
其中：美元	1,000.00	7.0795	7,079.50
新西兰元	52,435.06	4.5495	238,553.31
欧元	103,913.29	7.9610	827,253.66
应付账款			129,725,089.69
其中：美元	3,767,575.05	7.0795	26,672,547.54
欧元	11,845,296.35	7.9610	94,300,404.25
新西兰元	1,282,884.18	4.5495	5,836,481.58
澳元	441,816.71	4.8657	2,149,747.57
南非兰特	20,786.37	0.4101	8,524.49
日元	10,801,101.96	0.0658	710,798.92
加拿大元	-4,461.52	5.1843	-23,129.86
英镑	8,000.00	8.7144	69,715.20
其他应付款			71,668,212.28
其中：美元	2,512,922.97	7.0795	17,790,238.17
欧元	4,058,764.13	7.9610	32,311,821.23
新西兰元	2,526,106.16	4.5495	11,492,519.97
澳元	2,070,335.80	4.8657	10,073,632.91
短期借款			37,714,061.54
其中：美元	1,499,478.98	7.0795	10,615,561.44
欧元	2,000,000.00	7.9610	15,922,000.00
新西兰元	2,456,643.61	4.5495	11,176,500.10
一年到期非流动负债			126,540,070.57
其中：美元	17,593,025.01	7.0795	124,549,820.57
欧元	250,000.00	7.9610	1,990,250.00

长期借款	--	--	1,763,339,105.70
其中：美元	206,245,823.25	7.0795	1,460,117,305.70
欧元	3,800,000.00	7.9610	30,251,800.00
新西兰元	60,000,000.00	4.5495	272,970,000.00

58、套期

公司持有的衍生金融工具系Airwork公司的利率互换工具和汇率互换工具。

公司通过利率互换合约对将来因归还借款和支付利息的现金流出进行套期，将借款的浮动利率转化为固定利率，从而降低利率波动对公司带来财务损失。公司通过汇率互换合约对将来收支外汇的现金流进行套期，锁定未来结算的汇率，从而规避汇率波动对公司带来的财务风险。

59、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
开放型经济奖励资金	110,000.00	营业外收入	110,000.00
企业参加引才活动补贴	8,000.00	营业外收入	8,000.00
2019年新昌县第一批数字经济财政补助	260,000.00	营业外收入	260,000.00
企业参加引才活动补贴	12,000.00	营业外收入	12,000.00
浙江（绍兴）外国专家工作站项目	35,000.00	营业外收入	35,000.00
2019年新昌县第一批数字经济财政补助	30,000.00	营业外收入	30,000.00
新昌县技术创新补助	200,000.00	营业外收入	200,000.00
2019年度浙江省装备制造业重点领域首台奖励	100,000.00	营业外收入	100,000.00
2019年新昌县第一批数字经济财政补助	356,800.00	营业外收入	356,800.00
上海市失业保险稳岗返还	1,290.00	营业外收入	1,290.00
上海市失业保险稳岗返还	1,820.00	营业外收入	1,820.00
小计	1,114,910.00		1,114,910.00

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

1) 与资产相关的政府补助

单位：元

项目	期初递延收益	本期新增 补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销 列报项目	说明
重型数控金切机床技术改造 项目补助	8,150,000.00		815,000.00	7,335,000.00	其他收益	
振兴实体经济补助	8,373,640.00		467,525.00	7,906,115.00	其他收益	
小 计	16,523,640.00		1,282,525.00	15,241,115.00		

2) 本期计入当期损益2,397,435.00元

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司 名称	股权处 置价款	股权处 置比例	股权处 置方式	丧失控 制权的 时点	丧失控 制权时 点的确 定依据	处置价 款与处 置投资 对应的 合并财 务报表 层面享 有该子 公司净 资产份 额的差 额	丧失控 制权之 日剩余 股权的 比例	丧失控 制权之 日剩余 股权的 账面价 值	丧失控 制权之 日剩余 股权的 公允价 值	按照公 允价值 重新计 量剩余 股权产 生的利 得或损 失	丧失控 制权之 日剩余 股权公 允价值 的确定 方法及 主要假 设	与原子 公司股 权投资 相关的 其他综 合收益 转入投 资损益 的金额
忻州日 发公司	61,000, 000.00	100.00%	股权转 让	2020年 04月22 日	签署股 权转让 协议及 产权交 割完毕	7,085,5 94.71	0.00%	0.00	0.00	0.00	参考账 面净资 产	0.00

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
日发纽兰德公司	新昌	新昌	制造业	70.00%		投资设立
上海日发公司	上海	上海	制造业	100.00%		同一控制下的企业合并
日发航空公司	新昌	新昌	制造业	100.00%		投资设立
上海麦创姆公司	上海	上海	制造业	100.00%		投资设立
日发机床公司	新昌	新昌	制造业	100.00%		投资设立
意大利 MCM 公司	意大利	意大利	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
MCE 公司	意大利	意大利	软件开发		100.00%	非同一控制下企业合并
MCM 法国公司	法国	法国	销售		100.00%	非同一控制下企业合并
MCM 德国公司	德国	德国	销售		100.00%	非同一控制下企业合并
MCM 美国公司	美国	美国	销售		100.00%	非同一控制下企业合并
高嘉工程公司	意大利	意大利	制造业		85.00%	投资设立
日发香港公司	香港	香港	投资	100.00%		投资设立
欧洲研发中心	意大利	意大利	研发	100.00%		投资设立
日发捷航公司	杭州	杭州	商务服务业	100.00%		同一控制下企业

						合并
日发捷航装备公司	上海	上海	商务服务业		100.00%	同一控制下企业合并
香港捷航控股公司	香港	香港	商务服务业		100.00%	同一控制下企业合并
香港捷航有限公司	香港	香港	商务服务业		100.00%	同一控制下企业合并
Airwork 公司	新西兰	新西兰	通用航空		100.00%	同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

[注1]:日发香港公司持有意大利MCM公司100%股权,本公司间接持有其100%的权益。

[注2]:MCE公司、MCM法国公司、MCM德国公司、MCM美国公司均系由意大利MCM公司投资的全资子公司,本公司间接持有其100%的权益;高嘉工程公司系由意大利MCM公司投资设立的子公司,本公司间接持有其85%的权益。

[注3]:本公司持有日发捷航公司100%股权,日发捷航公司持有日发捷航装备公司100%股权,日发捷航装备公司持有香港捷航控股公司100%股权,香港捷航控股公司持有香港捷航有限公司100%股权,香港捷航有限公司持有Airwork公司100%股权,本公司间接持有日发捷航装备公司、香港捷航控股公司、香港捷航有限公司、Airwork公司100%股权。

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
日发纽兰德公司	30.00%	-60,335.93		3,290,980.14

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
日发纽兰德公司	10,530,184.03	815,232.60	11,345,416.63	375,482.81		375,482.81	10,536,013.77	1,018,732.62	11,554,746.39	383,692.81		383,692.81

单位: 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现

			额	金流量			额	金流量
日发纽兰德公司		-201,119.76	-201,119.76	-5,829.74	7,738,948.83	-198,359.23	-198,359.23	-1,148,205.11

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
公司 A	香港	香港	直升机租赁		50.00%	权益法核算
公司 B	新西兰	新西兰	货机租赁及运营		50.00%	权益法核算

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	公司 A	公司 B	公司 A	公司 B
流动资产	7,291,596.79	28,329,197.79	6,381,688.24	26,435,103.25
非流动资产	76,428,930.90	8,660,828.56	77,097,076.67	8,531,926.74
资产合计	83,720,527.69	36,990,026.35	83,478,764.91	34,967,029.99
流动负债	14,577,837.88	15,725,910.34	4,732,095.98	12,269,728.08
非流动负债	11,308,360.67	15,679,465.59	18,719,972.45	16,670,117.85
负债合计	25,886,198.55	31,405,375.93	23,452,068.43	28,939,845.93
归属于母公司股东权益	57,834,329.14	5,584,650.42	60,026,696.48	6,027,184.06
按持股比例计算的净资产份额	28,917,164.57	2,792,325.21	30,013,348.24	3,013,592.03
对合营企业权益投资的账面价值	28,917,164.57	2,792,325.21	30,013,348.24	3,013,592.03
营业收入	1,239,518.72	120,884,003.57	4,266,978.00	51,319,118.52
净利润	-307,651.08	5,675,400.66	346,357.26	5,165,453.92
其他综合收益	-1,884,716.26	-185,543.42	154,627.12	17,448.88
综合收益总额	-2,192,367.34	5,489,857.24	500,984.38	5,182,902.80

本年度收到的来自合营企业的股利		2,966,195.44		3,545,390.16
-----------------	--	--------------	--	--------------

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注应收票据、应收账款、应收账款融资、其他应收款之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

（1）货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

（2）应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2020年6月30日，本公司应收账款的26.22%(2019年12月31日：29.63%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
交易性金融负债	31,749.50	31,749.50	31,749.50		
衍生金融负债	93,204,801.78	93,204,801.78	93,204,801.78		
银行借款	2,377,602,752.17	2,519,543,096.53	673,484,017.18	1,846,059,079.35	
应付票据	46,386,595.23	46,386,595.23	46,386,595.23		
应付账款	239,821,874.58	239,821,874.58	239,821,874.58		
其他应付款	91,610,142.66	91,610,142.66	91,610,142.66		
小 计	2,848,657,915.92	2,990,598,260.28	1,144,539,180.93	1,846,059,079.35	

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
交易性金融负债	31,169.23	31,169.23	31,169.23		
衍生金融负债	28,233,460.09	28,233,460.09	28,233,460.09		
银行借款	2,072,756,002.92	2,239,791,557.58	679,945,465.54	1,559,846,092.04	
应付票据	11,910,548.74	11,910,548.74	11,910,548.74		
应付账款	309,832,208.52	309,832,208.52	309,832,208.52		
其他应付款	84,078,638.23	84,078,638.23	84,078,638.23		
小 计	2,506,842,027.73	2,673,877,582.39	1,114,031,490.35	1,559,846,092.04	

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2020年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币1,927,809,158.45元(2019年12月31日：人民币1,833,618,389.02元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			1,234,934.20	1,234,934.20
其他非流动金融资产			31,233,448.19	31,233,448.19
应收款项融资		65,747,230.71		65,747,230.71
持续以公允价值计量的资产总额		65,747,230.71	32,468,382.39	98,215,613.10
衍生金融负债		31,749.50		31,749.50
衍生金融负债		93,204,801.78		93,204,801.78
持续以公允价值计量的负债总额		93,236,551.28		93,236,551.28
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

交易性金融负债和衍生金融负债：公司根据期末的市场汇率及利率测算公允价值。

按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具：企业于报告期末按反映票据付款人信用风险的折现率折现的现金流量。

3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

其他非流动金融资产、其他权益工具投资：企业于报告期末按照取得的初始确认成本作为其公允价值。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
日发控股集团有限公司[注]	杭州市	投资	190,000,000.00	51.10%	51.10%

本企业的母公司情况的说明

[注]：日发控股集团有限公司之全资子公司五都投资有限公司持股比例为0.90%。

本企业最终控制方是吴捷、吴良定家族。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
公司 A	合营企业
公司 B	合营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东日发纺织机械有限公司	同受控股股东控制
浙江日发纺机技术有限公司	同受控股股东控制
浙江日发纺织机械股份有限公司	同受控股股东控制
宁波奥威尔轮毂有限公司	同受实际控制人控制
广东万丰摩轮有限公司	同受实际控制人控制

浙江万丰精密制造有限公司	同受实际控制人控制
威海万丰奥威汽轮有限公司	同受实际控制人控制
威海万丰镁业科技发展有限公司	同受实际控制人控制
浙江万丰奥威汽轮股份有限公司	同受实际控制人控制
浙江万丰摩轮有限公司	同受实际控制人控制
吉林万丰奥威汽轮有限公司	同受实际控制人控制
浙江自力机械有限公司	同受实际控制人控制
重庆万丰奥威铝轮有限公司	同受实际控制人控制
万丰铝轮（印度）私人有限公司	同受实际控制人控制
浙江万丰科技开发股份有限公司	同受实际控制人控制
万丰奥特控股集团有限公司	同受实际控制人控制

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
浙江自力机械有限公司	采购材料	114,716.65	3,000,000.00	否	1,838,108.15

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东万丰摩轮有限公司	销售商品	506,897.35	1,726,725.31
宁波奥威尔轮毂有限公司	销售商品	1,245,734.52	18,818.95
山东日发纺织机械有限公司	销售商品	1,008,548.68	21,129.32
威海万丰奥威汽轮有限公司	销售商品	37,747.79	12,513.51
威海万丰镁业科技发展有限公司	销售商品	11,380.53	47,304.64
浙江万丰奥威汽轮股份有限公司	销售商品	30,338.94	499,369.53
浙江万丰科技开发股份有限公司	销售商品	4,690.27	6,824,916.39
浙江万丰摩轮有限公司	销售商品	5,710.62	62,330.87
浙江自力机械有限公司	销售商品		97,257.63

重庆万丰奥威铝轮有限公司	销售商品	22,920.34	1,030.51
万丰铝轮（印度）私人有限公司	销售商品	17,421.98	23,700,646.65
浙江日发纺织机械股份有限公司	销售商品		1,029,204.28
浙江日发纺机技术有限公司	销售商品	48,200.01	
公司 A	直升机工程	518,625.36	1,166,905.94
公司 B	固定翼飞机租赁	38,177,527.62	37,238,455.81
公司 C[注]	直升机租赁		7,396,884.16
小计		41,635,744.01	79,843,493.50

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

[注]：公司在2019年5月将其持有的公司C 50%的股权对外转让

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
公司 A	7,184,928.55	2015年06月30日	2023年12月29日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
万丰奥特控股集团有限公司	50,000,000.00	2019年11月18日	2020年11月17日	否
万丰奥特控股集团有限公司	40,000,000.00	2019年10月12日	2020年10月12日	否
万丰奥特控股集团有限公司	65,000,000.00	2019年10月17日	2020年10月17日	否

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,441,737.35	1,210,520.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	浙江万丰摩轮有限公司	95,137.00	4,756.85	328,224.00	16,411.20
	浙江万丰科技开发股份有限公司	581,214.00	174,364.20	2,640,038.94	439,679.68
	浙江万丰奥威汽轮股份有限公司	88,283.00	4,414.15	147,577.00	7,378.85
	威海万丰镁业科技发展有限公司	12,860.00	643.00	1,500.00	75.00
	广东万丰摩轮有限公司	229,117.60	11,455.88	220,312.20	11,015.61
	山东日发纺织机械有限公司	324,512.80	62,318.84	319,852.80	62,085.84
	威海万丰奥威汽轮有限公司	12,955.00	647.75	148,420.00	18,722.10
	宁波奥威尔轮毂有限公司	1,070,074.00	53,503.70		
	吉林万丰奥威汽轮有限公司	553,112.00	82,966.80	953,112.00	142,966.80
	重庆万丰奥威铝轮有限公司	25,900.00	1,295.00		
	万丰铝轮(印度)私人有限公司	18,344,787.83	1,440,916.93	2,833,347.21	141,667.36
	浙江日发纺机技术有限公司	201,910.00	10,095.50	400,000.00	20,000.00
	浙江万丰精密制造有限公司	3,087,226.54	154,361.33	3,237,226.54	161,861.33
	公司 A	149,707.89	7,485.39		

	公司 B	7,995,924.89	399,796.24	3,431,096.15	171,554.81
小 计		32,772,722.55	2,409,021.56	14,660,706.84	1,193,418.58
其他应收款					
	浙江万丰科技开发 股份有限公司	100,000.00	15,000.00	100,000.00	15,000.00
小 计		100,000.00	15,000.00	100,000.00	15,000.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	浙江自力机械有限公司	214,310.58	1,637,510.73
	浙江万丰摩轮有限公司	198,000.00	
	公司 B	1,175,330.52	
小 计		1,587,641.10	1,637,510.73

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 根据2020年4月第七届董事会第六次会议审议通过的《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额度不超过人民币4,000万元整，在该授信额度内对部分客户采用按揭贷款方式销售设备，公司为客户按揭贷款承担担保责任，客户以所购设备为公司提供反担保。截至2020年6月30日，公司为买方以其法定代表人名义向银行申请按揭贷款提供融资担保的债务余额为365.30万元。

2. 公司为合营企业公司A向澳新银行担保其借款金额的50%，截止2020年6月30日，担保金额为101.49万美元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

经公司2020年7月31日召开的第七届董事会第七次会议审议通过，公司拟向不超过35名符合中国证监会规定条件的特定对象发行人民币普通股股票。定价基准日为本次非公开发行的发行期首日，非公开发行价格不低于定价基准日前二十个交易日公司股票交易均价的80%。本次发行股票数量不超过本次发行前公司总股本的30%，即不超过226,614,261股（含226,614,261股）。本次非公开发行募集资金总额预计不超过98,072.93万元（含本数），扣除发行费用后的募集资金净额拟用于大型固定翼飞机升级项目及补充流动资金、偿还银行贷款。本次非公开发行股票已经公司2020年第一次临时股东大会审议通过，尚需中国证监会进一步审核。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本、资产和负债均按经营实体所在地进行划分。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	126,133,563.37	750,954,617.50	52,897.40	877,035,283.47
主营业务成本	79,905,419.47	465,618,691.01	2,307,842.33	543,216,268.15
资产总额	3,238,843,696.71	4,955,485,992.37	2,071,059,822.90	6,123,269,866.18
负债总额	679,340,507.03	2,748,125,762.04	143,321,177.17	3,284,145,091.90

2、其他

(一)截至2020年6月30日，公司大股东所持股份质押情况如下：

(单位：股)

股东名称	持有公司股份数	已质押股份数	质押权人	
浙江日发控股集团总公司	379,188,942	26,500,000	交通银行股份有限公司	2019年1月8日起至办理解除质押登记手续止
		19,600,000		2019年3月18日起至办理解除质押登记手续止
		54,000,000	中国银行股份有限公司	2019年3月20日起至办理解除质押登记手续止
		18,000,000		2017年2月20日起至办理解除质押登记手续止

				解除质押登记手续止
		22,000,000	中信银行股份有限公司	2018年10月6日起至办理解除质押登记手续止
		60,000,000		2017年3月7日起至办理解除质押登记手续止
		6,500,000		2017年6月26日起至办理解除质押登记手续止
		35,000,000	申万宏源证券有限公司	2019年2月12日起至办理解除质押登记手续止
		75,000,000	浙商银行股份有限公司	2019年12月19日起至办理解除质押登记手续止
小 计	379,188,942	316,600,000		

(二) 回购注销股票后工商手续变更事项

根据公司2019年股东大会决议，因Airwork公司2019年度未达成业绩承诺，公司于2020年5月以总价人民币1元回购注销日发集团公司应补偿的限制性人民币普通股（A股）480,610股，公司于2020年8月5日办妥工商变更手续。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	10,723,572.55	6.09%	10,723,572.55	100.00%		10,745,671.75	5.44%	10,745,671.75	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	165,260,353.99	93.91%	30,753,680.12	18.61%	134,506,673.87	186,713,778.67	94.56%	26,876,261.93	14.39%	159,837,516.74
其中：										
合计	175,983,926.54	100.00%	41,477,252.67	23.57%	134,506,673.87	197,459,450.42	100.00%	37,621,933.68	19.05%	159,837,516.74

按单项计提坏账准备：10,723,572.55

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 C	4,473,850.83	4,473,850.83	100.00%	与客户已无业务往来,账龄较长或财务状况恶化,预计收回的可能性较低。
客户 E	2,134,217.77	2,134,217.77	100.00%	与客户已无业务往来,账龄较长或财务状况恶化,预计收回的可能性较低。
其他单位汇总	4,115,503.95	4,115,503.95	100.00%	与客户已无业务往来,账龄较长或财务状况恶化,预计收回的可能性较低。
合计	10,723,572.55	10,723,572.55	--	--

按组合计提坏账准备:

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合计提坏账准备的应收账款	165,260,353.99	30,753,680.12	18.61%

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	75,477,603.76
1 至 2 年	50,335,430.71
2 至 3 年	19,837,012.47
3 年以上	30,333,879.60
3 至 4 年	8,775,286.53
4 至 5 年	5,814,274.01
5 年以上	15,744,319.06
合计	175,983,926.54

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	37,621,933.68	3,870,318.99	15,000.00			41,477,252.67
合计	37,621,933.68	3,870,318.99	15,000.00			41,477,252.67

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户二	29,583,197.41	16.81%	3,059,703.75
客户六	12,160,174.99	6.91%	2,371,156.36
客户七	11,722,414.20	6.66%	735,517.25
客户八	10,846,161.59	6.16%	2,930,864.15
客户九	7,824,000.00	4.45%	391,200.00
合计	72,135,948.19	40.99%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	53,133,957.90	76,218,185.24
合计	53,133,957.90	76,218,185.24

(1) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	17,161,403.00	23,593,174.00

应收暂付款	1,370,937.80	2,199,674.34
子公司往来	36,861,333.47	53,436,108.43
合计	55,393,674.27	79,228,956.77

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	2,926,624.45	20,357.27	63,789.81	3,010,771.53
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---
--转入第二阶段	-66,387.16	66,387.16		0.00
--转入第三阶段		-12,544.80	12,544.80	0.00
本期转回	-874,861.19	124,961.84	-1,155.81	-751,055.16
2020 年 6 月 30 日余额	1,985,376.10	199,161.47	75,178.80	2,259,716.37

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	53,948,936.36
1 至 2 年	1,327,743.11
2 至 3 年	83,632.00
3 年以上	33,362.80
3 至 4 年	20,000.00
5 年以上	13,362.80
合计	55,393,674.27

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备751,055.16元

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
香港捷航控股公司	子公司往来	35,213,712.19	1 年以内	63.57%	1,760,685.61
新昌县财政局	保证金	13,793,793.00	1 年以内	24.90%	
浙江钱潮供应链有限公司	保证金	2,270,000.00	113 万元一年以内, 114 万 1-2 年	4.10%	227,500.00
日发捷航投资有限公司	子公司往来	1,200,000.00	1 年以内	2.17%	60,000.00
湖南省招标有限责任公司	保证金	570,000.00	1 年以内	1.03%	28,500.00
合计	--	53,047,505.19	--	95.77%	2,076,685.61

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,390,844,697.11	2,062,158.88	2,388,782,538.23	2,507,844,697.11	79,130,171.04	2,428,714,526.07
合计	2,390,844,697.11	2,062,158.88	2,388,782,538.23	2,507,844,697.11	79,130,171.04	2,428,714,526.07

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
忻州日发公司	39,931,987.84		39,931,987.84				

日发纽兰德公司	8,857,800.00					8,857,800.00	
上海日发公司	8,167,500.00					8,167,500.00	
日发航空装备公司	339,250,000.00					339,250,000.00	
上海麦创姆公司	2,937,841.12					2,937,841.12	2,062,158.88
欧洲研发中心	50,130,000.00					50,130,000.00	
日发香港公司	127,143,004.15					127,143,004.15	
日发捷航公司	1,752,296,392.96					1,752,296,392.96	
日发机床公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
合计	2,428,714,526.07		39,931,987.84			2,388,782,538.23	2,062,158.88

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	39,637,039.64	31,020,358.75	175,157,986.20	109,783,781.53
其他业务	16,395,579.69	12,142,927.11	14,812,523.01	11,695,984.33
合计	56,032,619.33	43,163,285.86	189,970,509.21	121,479,765.86

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
数字化智能机床及产线	39,637,039.64		39,637,039.64
其他业务	16,395,579.69		16,395,579.69
小计	56,032,619.33		56,032,619.33
中国境内销售主营业务	30,040,101.29		30,040,101.29

收入				
中国境内销售其他业务收入	13,682,047.85			13,682,047.85
中国境外销售主营业务收入	9,596,938.35			9,596,938.35
中国境外销售其他业务收入	2,713,531.84			2,713,531.84
小计	56,032,619.33			56,032,619.33
在某个时间点确认收入	52,030,482.44			52,030,482.44
在一段时间内确认收入	4,002,136.89			4,002,136.89
小计	56,032,619.33			56,032,619.33
合计	56,032,619.33			56,032,619.33

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 56,391,452.21 元，其中，30,304,726.55 元预计将于 2020 年度确认收入，26,086,725.66 元预计将于 2021 年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	3,814,150.28	
理财产品投资收益	783,929.96	6,307,886.87
合计	4,598,080.24	6,307,886.87

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	7,742,633.10	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	2,397,435.00	

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)		
委托他人投资或管理资产的损益	783,929.96	
债务重组损益	288,324.86	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-580.27	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	15,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,392,139.39	
减：所得税影响额	-779,372.72	
合计	9,613,975.98	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.19%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.85%	0.07	0.07

3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

4、其他

(1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	62,349,817.04	
非经常性损益	B	9,613,975.98	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	52,735,841.06	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,852,665,454.98	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	-	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	-33,359,691.43	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	2.00	
其他	业绩承诺赔偿注销股票	I1	-1.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	1.00
	回购库存股	I2	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	
	外币报表折算差异	I3	711,842.69
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	3.00
	现金流量套期储备	I4	-46,779,366.02
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	3.00
	汇率变动确认的递延所得税	I5	-
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	
报告期月份数	K	6	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + G \times H/K + I \times J/K$	2,849,686,704.53	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	2.19%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	1.85%	

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	62,349,817.04
非经常性损益	B	9,613,975.98
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	52,735,841.06
期初股份总数	D	740,861,919
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	-
因回购库存股等减少股份数	H1	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I1	
因回购库存股减少股份数	H2	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I2	
回购业绩承诺股票	H3	480,610
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I3	1
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	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	740,781,817.33
基本每股收益	$M=A/L$	0.08
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.07

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
- 二、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2020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

法定代表人：吴捷

二〇二〇年八月二十日