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）

2019 年半年度报告

2019 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、本报告中所涉及的未来规划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺。同时，公司面临航空航天市场周期波动、行业竞争力加剧、原材料价格波动、功能性部件交货期延长、劳动力成本上升等风险。敬请广大投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、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 27

第六节 股份变动及股东情况 33

第七节 优先股相关情况 38

第八节 董事、监事、高级管理人员情况 39

第九节 公司债相关情况 40

第十节 财务报告 41

第十一节 备查文件目录 144

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、日发精机	指	浙江日发精密机械股份有限公司
日发集团	指	浙江日发控股集团有限公司
日发纽兰德	指	浙江日发纽兰德机床有限责任公司
忻州日发	指	忻州日发重型机械有限公司
上海日发	指	上海日发数字化系统有限公司
日发航空装备	指	浙江日发航空数字装备有限责任公司
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
高嘉国际	指	Colgar International S.r.l
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	2019 年半年度、2019 年 1 月 1 日至 2019 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	李燕	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	liyan@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 2018 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 2018 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

追溯调整或重述原因：同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	1,080,273,452.83	563,201,433.43	917,772,102.73	17.71%
归属于上市公司股东的净利润（元）	92,582,040.90	51,194,022.55	84,474,439.05	9.60%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	88,365,643.43	35,365,179.76	35,365,179.76	149.87%
经营活动产生的现金流量净额（元）	149,821,585.52	17,106,154.75	179,104,205.34	-16.35%
基本每股收益（元/股）	0.12	0.09	0.11	9.09%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.09	0.11	9.09%
加权平均净资产收益率	3.15%	2.88%	2.87%	上涨 0.28 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
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	5,499,105,720.62	5,740,691,075.69	5,740,691,075.69	-4.21%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,748,372,748.82	2,904,506,043.24	2,904,506,043.24	-5.38%

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：人民币元

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）	20,671.01	
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）	1,088,380.00	
委托他人投资或管理资产的损益	6,307,886.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,899,330.24	
减：所得税影响额	258,053.14	
少数股东权益影响额（税后）	43,157.03	
合计	4,216,397.47	--

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）公司主营业务和主要产品

公司主要从事数控机床、航空航天设备、航空航天零部件以及相关生产系统管理软件的研发、生产与销售业务，所处证监会行业为“C37铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业”；Airwork主要从事航空工程、运营及租售业务，其中航空MRO工程业务所处行业为“C37铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业”，航空运营及租售业务所处行业为“G56航空运输业”。随着新西兰Airwork资产的注入，公司进一步形成多元化的航空业务结构，已完成在航空设备制造环节和高端航空工程和服务环节的布局。

1、高端装备、航空航天设备以及零部件加工业务

1.1金属切削的整体解决方案和轴承磨超自动线

依托公司较高的系统集成能力和工程成套能力，在客户需求导向的基础上，通过售前产品选型和工艺设计、售中的产品研发、售后的操作员工培训、安装调试等提供全方位的服务，最大化保障客户的经济效益。公司改变传统机床厂单机销售的模式，逐步开发连线设备，为客户提供无人化工厂的整体解决方案。

1.2飞机数字化装配业务

传统的飞机装配采用刚性工装定位、手工制孔连接、基于模拟量传递的互换协调检验方法和分散的手工作坊式生产。随着计算机辅助设计/制造(CAD/CAM)技术、计算机信息技术、自动化技术和网络技术的发展,数字化技术在现代飞机制造中得到了广泛的应用。飞机数字化装配是依托柔性装配工装和数字化装配工装，基于三维数模进行协调方案设计及容差设计，应用自动钻铆系统、数字化测量系统、数字化移动系统、离线编程和仿真软件等进行自动化装配，实现飞机的高质量高效率装配。国外新型号飞机如波音747、737NG、777、787等数字化装配体系基本成熟，我国各个主机厂逐步从手工装配向数字化装备转变，目前将制约飞机装备周期的部分工序或工段来做数字化改造。随着我国军事工业和民航的发展，飞机数字化发展也是大势所趋。

1.3航空航天零部件加工业务

公司以机械加工为基础，主要开展蜂窝芯机械加工、飞机结构件零件加工和发动机机匣等零件加工，未来将向全工序、集成化发展，并具备部件制造能力。

报告期内，公司加大对细分市场和客户需求的调研力度，围绕市场趋势和用户体验来提升产品的自动化水平，在机床

和磨床的自动连线产品上均有一定提升，整个销售呈现稳中有升的态势；飞机数字化装配业务重点做好现有项目的厂内安装调试工作和航天领域新客户开发工作，零部件加工业务不断拓展民机市场和发动机钛合金业务，不断提升市场占有率。在整个宏观经济形势不明朗、国内固定资产投资增速下降的背景下，公司经营层充分认识经济环境严峻性，实抓重点行业和重点客户，提升内部配套服务品质和效率；积极关注新行业发展态势，有针对性地开展新品研发，各个业务模块有序推进，半年度业绩顺利完成。

2、航空工程、运营及租售业务

公司立足亚太地区、面向全球客户提供多样化、专业化、定制化的航空工程、运营及租售服务，经过近几年的快速发展，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。

公司拥有强大的航空MRO（维护、维修、运行）工程能力，拥有新西兰民航局、美国联邦航空管理局、欧洲航空安全局等多国认证的维修机构资质，新西兰民航局颁发的146部飞机设计、制造机构资质，维修工程师培训等资质认证，可针对多种型号的大型民航飞机、直升机、直升机发动机提供不同级别的MRO工程服务。

在飞行服务方面，在“运营”模式下，公司利用自身拥有的民航或通航运营资质，向客户提供运营资质、飞机、机组成员、日常维护、航空保险等全套“交钥匙”服务；在“租赁”模式下，公司一般只向客户提供飞机，也可应客户要求配备机组成员、提供日常维护服务作为附加服务。公司拥有遍布全球的优质运营及租赁客户资源，公司亦根据客户多样化的需求，从事飞机销售、飞机资产管理等服务，形成完整的服务链闭环。

按照飞机的种类，该项主营业务划分为固定翼飞机和直升机两大板块。

2.1 固定翼飞机工程、运营和租售业务

公司的固定翼飞机业务主要定位于大型民航货运飞机（“货机”）。公司可为自身的货机机队及其它运营提供工程支持，包括飞机大修及航线维护，拥有波音737飞机A检~D检的工程能力，即涵盖从航线维护到飞机大修的各个级别，在澳大利亚的布里斯班、阿德莱德、珀斯以及新西兰的奥克兰机场设有维修工程基地。

公司的货机运营和租赁客户包括了来自澳洲、新西兰、欧盟、俄罗斯等国家和地区的大型物流商和货运航空公司，例如拓领（Toll）、维珍货运航空、新西兰邮政、ASL、Aviastar等，并与这些优质客户建立了长期、稳固的合作关系。

2.2 直升机工程、运营和租售业务

公司可针对多种型号的直升机、直升机发动机提供不同级别的MRO（维护、维修、运行）工程服务。目前公司拥有新西兰民航局、美国联邦航空管理局、欧洲航空安全局等多国认证的维修资质，持有新西兰民航局颁发的飞机设计、制造、维修工程师培训等资质认证，并获得空客直升机、霍尼威尔、川崎重工等航空制造商的全球维修中心授权。公司可为BK117、AS350、AS355、EC120、EC130、EC145、Bell206、Bell222、Bell427和MD500等主要直升机型提供MRO服务，主要内容包括机体翻新改装、动态组件维修、零部件设计加工、发动机深度维修、发动机升级改装等。

公司的直升机运营和租赁客户主要来自澳洲、新西兰、东南亚、欧盟等国家和地区，公司直升机机队的多功能性可以支

持跨行业的广泛客户群，包括紧急搜救、警用巡逻、医疗救援、油气勘探以及观光游览等各个领域。公司强大的MRO工程能力与航空运营和租赁服务相结合，可以有效地保障客户的飞行安全与效率，及时实现直升机在不同客户不用用途之间的制定化切换，从而实现远优于市场的盈利能力。

（二）公司经营模式

数控机床行业经过多年的发展，按照社会化大生产的要求实现了专业化的分工，形式日趋成熟的开放式的社会化协作体系。公司作为设备类的供应厂家，采取“两头在内、中间在外”的经营模式，即将前段产品的模块化设计和核心技术的研发，以及后端核心部件的生产和整机组装由公司自主完成，其他功能部件通过专业配套及整合社会资源采取外购及委外加工的方式完成。

在航空零部件加工领域，因产品的特殊性，均由客户直接提供原材料，依托公司专业加工设备和人员，根据客户要求来设计加工工艺、安排人员施工，从而提供高精度、合格的零部件，公司按照加工工时收取加工费用。

公司的销售模式以直销为主，部分业务通过中间代理商完成，设立了市场营销部和国际贸易部。国内销售采取区域销售经理负责制，强化市场开拓，营销和服务网络覆盖国内大部分省份；国外销售通过参加目标市场的专业展会，收集中间代理商及直接客户的信息，及时跟进市场信息，海外售后服务也由公司直接开展。

公司实施“您只要提出要求，其余让我们来做”的经营理念，全面推行交钥匙工程，实施完善的售前、售中和售后服务，为产品提供全寿命的服务，与客户开展更深层次的合作，为客户提供全方位数字化工程的一体化解决方案。

Airwork从事的航空运营和租赁业务从性质上均属于航空服务业，分为自主运营和对外租赁两种模式。自主运营模式（在国外亦称“ACMI、或湿租”）下，Airwork作为运营商，以自身的民航或通航运营资质进行航空器的飞行，按客户需求定期或临时执行各类运输和各类作业任务，即，向客户提供运营资质、飞机、机组成员、日常维护、航空保险等全套“交钥匙”服务。另一种模式是对外租赁（在国外亦称“干租”），在这种模式下，公司将飞机在约定的时间内出租给他人使用，一般情况下承租人必须自己提供机组、燃油，甚至自己提供维修服务，但公司也可应客户要求配备机组成员、提供日常维护服务作为附加服务。

Airwork直升机MRO业务的主要经营模式包括按小时付费保修模式和全面部件支持模式两种。按小时付费保修模式指按航空器飞行时间向客户收取费用，包修范围包括航材管理、一次性部件租赁、航材互换以及飞机故障支援，涵盖了航空部件拆卸、维修、更换、物流等业务环节。全面部件支持模式是与航空公司签署合作协议，将飞机部件维修需求全面或部分外包给公司，并根据航材、人工服务等来收取相关费用。

Airwork 购置和拥有的固定翼飞机和直升机用于运营、租赁和销售多重商业目的，通过适时出售飞机租赁资产，可不断优化机队结构，以满足客户多样化的需求，并将销售收益重新投资于飞机运营和租赁业务的扩张。

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
在建工程	在建工程比期初上升 154.22%，主要是由于零星工程投入增加所致。
其他流动资产	其他流动资产比期初下降 89.39%，主要是由于银行理财产品到期赎回所致。
其他非流动资产	其他非流动资产比期初下降 34.31%，主要是由于预付工程款减少所致。
货币资金	货币资金比期初下降 31.22%，主要是由于支付少数股东股权收购款以及偿还借款所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

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 公司	收购股权	814,498,398.55	意大利皮亚琴察	实业经营	日发精机直接和间接持有 MCM 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	26,837,158.87	29.64%	否
Airwork Holdings Limited	收购股权	2,705,905,996.95	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	45,492,449.06	98.45%	否

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司定位于提供中高端数控机床、飞机数字化装配线及高附加值的航空零部件、航空运营、租赁和维修等产品或服务，在各个目标市场积累了良好的信誉度和美誉度。

1、较强的综合服务水平

公司通过对数控机床模块化设计和研发，既提高了产品更新换代的速度，使售后服务更为方便、提高机床的稳定性、降低维修成本，同时也缩短了设计和试制周期；公司依托较高的系统集成能力，为客户提供数字化工厂的一体化解决方案，将

自身提供的服务从研究用户的加工产品、工艺、生产类型、质量要求入手，帮助客户进行设备选型，推荐先进工艺与辅具，配备专业的培训人员和良好的培训环境对用户进行培训，帮助用户发挥机床的最大效益、加工出高质量的产品；以公司内部信息化为基础，形成了对市场的快速反应机制，缩短了制造周期，满足了客户提出的交货期要求，赢得了客户的赞誉和口碑。

在航空工程、运营和租售业务方面，公司可以根据客户需求，提供灵活的、定制化的服务解决方案，既可以向客户提供运营资质、飞机、机组成员、日常维护、航空保险等全套“交钥匙”服务，也可以只向客户提供飞机，并提供菜单式的附加服务。公司依靠自身强大的MRO工程能力，可以为客户不同的业务需求对飞机进行改装和升级，降低客户成本，缩短交付时间，并随时为客户提供发动机维修、零部件维修、机体维护、航线维修、辅助部件的设计及安装调试等服务。公司也可以为客户提供飞行员培训、维修工程师培训等服务，提高和强化客户自身的运营与保障能力，同时为客户提供与飞机资产管理相关的服务。综合化的业务体系和服务水平已经成为公司最为核心的市场竞争力，为公司构筑了深厚的护城河。

2、较强的技术实力和稳定的产品质量

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

公司在航空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MRO工程服务。公司的直升机工程维修技术和相关维修检测设备均处于行业先进水平，拥有的资质包括霍尼韦尔维修服务中心认证（全球仅六家）、客户直升机维修服务中心认证（全球仅数家可进行 BK-117、AS 350/355 动态组件维修）、霍尼韦尔引擎测试台认证（亚太地区独家），更自主掌握了霍尼韦尔、罗罗多款发动机的核心维修改装能力。在直升机 MRO 领域的强大技术积累，让公司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、准确的市场定位树立了良好的公司形象

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

公司的航空运营和租赁服务也具有独特的市场定位。公司的货运机队主要由波音737-300/400、波音757-200组成，精准定位中短途航空货运市场，可完美匹配亚太区域市场、欧盟以及一带一路市场的需求。尤其是波音757飞机凭借其航程、载货量及运营成本等综合优势，未来将成为中短途航空货运市场的首选机型，公司已经前瞻性地购置了10架波音757飞机，将在改装后陆续投入运营，成为公司货机机队的主力机型。根据自身强大的MRO工程能力带来的竞争优势，公司的直升机主要

市场定位于政府和公共服务，主要包括紧急搜救、警用巡逻、医疗救援、油气勘探以及观光游览等各个领域，多样化且均衡的业务结构从而实现了远高于竞争对手的盈利能力。

4、细分行业竞争优势突出

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

公司的航空相关业务已经在大洋洲建立了领先的市场地位，拥有主导性的市场占有率，并在亚太地区、欧盟也已经积累了非常高的知名度和美誉度，与这些市场的客户建立了长期稳定的业务关系。公司未来将发力东盟市场，拓展中国市场及由中国主导的一带一路市场，在这些细分市场做大做强。公司未来也将加强在紧急搜救、医疗救援、观光游览这几个细分行业的拓展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

机床行业一直是作为现代科技创新和衡量一个国家工业自动化水平的重要标志。2019年上半年，受世界经济和贸易增长动能有所减弱，国际金融市场动荡不安，特别是中美贸易摩擦等外部不稳定不确定因素的影响，以及机床行业多年积累的问题和矛盾的存在等内部因素的综合影响，我国机床行业面临继续下行压力。面对外部无法改变的宏观经济环境，为适应市场需求的新变化，机床行业必须从供给侧入手，提供满足客户新要求的产品技术和服务模式，通过转型调整获得自身发展的新动力。智能制造化、高速精密化、柔性集成化、需求个性化、大型复合化、绿色节能化、客户定制化、整体解决方案和全生命周期管理服务是机床行业的发展趋势。

公司深刻意识到这一变化，在年初就提出“不忘初心、砥砺前行”的指导方针，始终秉承“只要您提出要求，其余让我们来做”的策略，因此，公司经营层紧握年初制定的发展策略，深耕市场，务实发展，克服种种不利因素，积极开展各项工作，取得了稳定的增长。

同时，公司不断向航空数字化制造装配、航空零部件加工、航空器运营、销售和航空器升级维修等高附加值产业和服务加大投资、促进转型。2018年底公司完成对新西兰AIRWORK公司的收购整合，取得包括大洋洲、欧洲、美洲等多个地区的航空运营资质、市场业务。公司在大洋洲拥有主导性的市场地位，并与诸多国际大型航空运营客户保持长期和稳定的合作关系。报告期内，公司加大对固定翼货运机、定制化的直升机和装备的投资力度。随着新装备和技术的不断投入运营，公司在航空运营、升级维修、紧急搜救、医疗救援等领域的运营优势不断得到提升。公司积极探索开发中国市场以及周边地区的客户需求和合作机会，继续为蓬勃增长的国内外航空运营、维护和升级等产业提供专业优质的服务。

报告期内，公司实现营业收入为1,080,273,452.83元，比上年同期（追溯调整后）增长17.71%；归属于上市公司股东的净利润为92,582,040.90元，比上年同期（追溯调整后）增长9.60%。

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：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,080,273,452.83	917,772,102.73	17.71%	
营业成本	697,888,230.68	597,411,292.56	16.82%	

销售费用	67,412,488.34	65,727,610.74	2.56%	
管理费用	109,101,566.90	114,109,436.75	-4.39%	
财务费用	35,892,070.95	14,795,697.38	142.58%	银行贷款利息增加所致
所得税费用	38,110,853.13	26,903,592.71	41.66%	本期海外公司利润增长，所得税税负高
研发投入	27,475,249.14	20,010,641.89	37.30%	新产品研发投入增多
经营活动产生的现金流量净额	149,821,585.52	179,104,205.34	-16.35%	子公司订单生产周期长，相应的支付增加所致
投资活动产生的现金流量净额	71,081,310.08	156,776,644.85	-54.66%	固定资产投资增加
筹资活动产生的现金流量净额	-348,466,364.18	64,243,413.74	-642.42%	支付少数股东股权收购款以及偿还银行借款所致
现金及现金等价物净增加额	-133,130,807.12	408,559,932.21	-132.59%	支付少数股东股权收购款以及偿还银行借款所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	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	1,080,273,452.83	100%	917,772,102.73	100%	17.71%
分行业					
机械行业主营业务收入	652,447,501.07	60.40%	553,423,571.87	60.30%	17.89%
机械行业其他业务收入	14,816,501.43	1.37%	9,777,861.56	1.07%	51.53%
航空运输业主营业务收入	338,263,070.23	31.31%	280,932,923.03	30.61%	20.41%
铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业主营业务收入	74,746,380.10	6.92%	73,637,746.27	8.02%	1.51%
分产品					
卧式加工中心	202,688,117.53	18.76%	163,847,205.54	17.86%	23.71%
数控车床	54,292,841.99	5.03%	25,094,403.02	2.73%	116.35%
磨超自动生产线	89,456,562.75	8.28%	113,067,711.82	12.32%	-20.88%

龙门加工中心	14,897,037.69	1.38%	53,990,275.57	5.88%	-72.41%
立式加工中心	11,034,738.90	1.02%	31,402,882.41	3.42%	-64.86%
航空航天零部件加工	17,170,753.76	1.59%	5,505,277.83	0.60%	211.90%
其他主营收入	571,571.95	0.05%	683,759.74	0.07%	-16.41%
航空航天设备	262,335,876.50	24.28%	159,832,055.96	17.42%	64.13%
固定翼工程、运营及租售	250,576,824.71	23.20%	214,114,929.72	23.33%	17.03%
直升机工程、运营及租售	162,432,625.62	15.04%	140,455,739.58	15.30%	15.65%
其他业务收入	14,816,501.43	1.37%	9,777,861.54	1.07%	51.53%
分地区					
国内销售主营业务收入	199,245,139.48	18.44%	219,477,287.33	23.91%	-9.22%
国内销售其他业务收入	14,264,971.61	1.32%	8,832,413.40	0.96%	61.51%
国外销售主营业务收入	866,211,811.92	80.19%	688,516,953.84	75.03%	25.81%
国外销售其他业务收入	551,529.82	0.05%	945,448.16	0.10%	-41.66%

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：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
机械行业主营业务收入	652,447,501.07	431,958,257.28	33.79%	17.89%	14.81%	1.77%
航空运输业主营业务收入	338,263,070.23	209,468,737.30	38.08%	20.41%	21.69%	-0.65%
分产品						
卧式加工中心	202,688,117.53	133,906,634.61	33.93%	23.71%	34.99%	-5.53%
航空航天设备	262,335,876.50	173,413,988.00	33.90%	64.13%	78.84%	-5.43%
固定翼工程、运营及租售	250,576,824.71	174,553,543.69	30.34%	17.03%	7.68%	6.05%
直升机工程、运营及租售	162,432,625.62	83,240,713.64	48.75%	15.65%	49.16%	-11.51%
分地区						
国内销售主营业务收入	199,245,139.48	121,503,013.37	39.02%	-9.22%	-18.12%	6.63%
国外销售主营业务收入	866,211,811.92	569,670,936.74	34.23%	25.81%	27.87%	-1.06%

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

卧式加工中心成本比去年同期增加34.99%，主要是因为：1、销售收入增长、相应的销售成本增加；2、产品毛利下降，成本增加所致。

航空航天设备成本比去年同期增加78.84%，主要是因为：1、销售收入增长、相应的销售成本增加；2、产品毛利下降，成本增加所致。

直升机工程、运营及租售销售收入与成本比去年同期分别增长15.65%和49.16%，主要是由于：1、 客户需求增加；2、直升机的升级改造成本增加所致。

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	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	279,991,809.69	5.09%	787,210,718.72	15.04%	-9.95%	
应收账款	506,975,386.51	9.22%	389,943,343.97	7.45%	1.77%	
存货	944,985,119.45	17.18%	914,450,420.04	17.47%	-0.29%	
投资性房地产	89,181,967.95	1.62%	7,557,578.33	0.14%	1.48%	
长期股权投资	37,603,112.05	0.68%	35,085,488.25	0.67%	0.01%	
固定资产	2,639,424,325.20	48.00%	1,971,392,185.41	37.67%	10.33%	
在建工程	1,765,847.10	0.03%	106,211,549.68	2.03%	-2.00%	
短期借款	431,654,488.77	7.85%	123,744,157.09	2.36%	5.49%	
长期借款	1,247,126,194.18	22.68%	1,160,370,770.77	22.17%	0.51%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

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	期末数
金融资产							
其他权益工具投资	452,387.19		-938.79				451,448.40

金融资产小计	452,387.19		-938.79				451,448.40
上述合计	452,387.19		-938.79				451,448.40
金融负债	8,696,913.37	2,553.80	-24,011,353.04				32,705,712.61

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 单位：人民币元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	21,174,488.13	保证金
应收票据	13,250,757.61	质押
固定资产	8,841,213.08	抵押
无形资产	12,072,511.10	抵押
投资性房地产	6,320,873.93	抵押
合计	61,659,843.85	--

（2）国外资产所有权或使用权受限情况

2017年7月，Airwork公司及其13家控股公司以其全部现有及未来（即2017年7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、奥克兰储蓄银行有限公司、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2019年6月30日，该笔借款余额为人民币132,808.78万元。

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
37,603,112.05	35,085,488.25	7.18%

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	452,387.19	0.00	-938.79	0.00	0.00	0.00	451,448.40	自有资金
合计	452,387.19	0.00	-938.79	0.00	0.00	0.00	451,448.40	--

5、证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、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	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	否	否	利率互换工具		2018 年 4 月 3 日	2026 年 12 月 31 日	382.98		3,197.22	1.16%	-2,814.24
新西兰国家银行，澳洲联邦银行	否	否	汇率互换工具		2018 年 4 月 30 日	2020 年 10 月 29 日	420.57		7.47	0.00%	413.1
合计					--	--	803.55		3,204.69	1.16%	-2,401.14
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）	2019 年 8 月 26 日										
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	不适用										
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	一、风险分析 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										

性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	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： 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； 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； 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。 4、其他未知风险。 二、风险控制措施 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。 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 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。
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

7、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015.12	非公开发行人民币普通股（A股）股票	97,225.46	40,704.54	103,025.76	51,967.21	73,435.05	75.53%	0		0
合计	--	97,225.46	40,704.54	103,025.76	51,967.21	73,435.05	75.53%	0	--	0

募集资金总体使用情况说明

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2015〕2479 号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商海通证券股份有限公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 45,392,646 股，发行价为每股人民币 22.03 元，共计募集资金 999,999,991.38 元，坐扣承销和保荐费用 25,000,000.00 元后的募集资金为 974,999,991.38 元，已由主承销商海通证券股份有限公司于 2015 年 12 月 8 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 2,745,392.65 元后，公司本次募集资金净额为 972,254,598.73 元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2015〕497 号）。

（二）募集资金使用和结余情况

本公司以前年度已使用募集资金 62,321.22 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 5,159.84 万元；2019 年度 1-6 月实际使用募集资金 40,704.54 万元（其中用于募集资金项目支出-2,262.67 万元，用于投资子公司出资款 13,000.00 万元，收购子公司少数股权 18,375 万元，补充流动资金 11,592.21 万元），2019 年 1-6 月收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 640.46 万元；累计已使用募集资金 103,025.76 万元（其中用于募集资金项目支出 42,513.39 万元，用于投资子公司出资款 21,545.16 万元，收购子公司少数股权 18,375 万元，补充流动资金 20,592.21 万，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 5,800.30 万元。

截至 2019 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 0 万元，公司募集资金专户已在报告期内销户，2019 年 6 月 28 日公告。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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

承诺投资项目										
航空零部件加工建设项目	是	51,858	33,675.40	-2,262.67	33,675.40	100.00%	2019 年 3 月 31 日	739.29		否
增资 MCM 公司	是	25,000	3,532.16		3,532.16	100.00%	2017 年 12 月 31 日			否
日发精机研究院建设项目	是	15,775	8,837.99		8,837.99	100.00%	2019 年 3 月 31 日		不适用	否
日发精机欧洲研究中心建设项目	否	5,013	5,013		5,013	100.00%	2018 年 12 月 31 日		不适用	否
收购日发航空装备少数股权	是		18,375	18,375	18,375				不适用	否
增资日发航空装备	是		13,000	13,000	13,000				不适用	否
补充流动资金	是		20,592.21	11,592.21	20,592.21				不适用	否
承诺投资项目小计	--	97,646	103,025.76	40,704.54	103,025.76	--	--	739.29	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	97,646	103,025.76	40,704.54	103,025.76	--	--	739.29	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	航空零部件加工建设项目：因航空零部件复合材料批量采购尚需一定时间，公司原计划的碳纤维复材加工建设项目暂时终止，待市场时机成熟时以自有资金或自筹资金投入。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点	适用									
	以前年度发生									

变更情况	2016 年 1 月根据公司第五届董事会第二十七次会议审议通过《关于变更部分募集资金投资项目内容的议案》，公司决定将航空零部件加工建设项目的实施地点由原浙江日发纺织机械股份有限公司(以下简称日发纺机公司)地块变更为新昌县梅渚工业园后山根 2015 年-4 号地块，并由购置日发纺机公司厂房、土地变更为受让梅渚工业园土地并投入基建。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	报告期内发生
	1、2016 年 1 月根据公司第五届董事会第二十七次会议审议通过《关于变更部分募集资金投资项目内容的议案》，公司募投项目“增资 MCM 公司”原实施方案为以募集资金 25,000 万元折合欧元后按照 MCM 公司现有每股面值 516 欧元向 MCM 公司增资，现根据 MCM 公司的资金需求向其缴付首笔增资款 500 万欧元，其中 70.3824 万欧元计入注册资本，按照每股面值 516 欧元计算，公司增加股份数 1,364 股，429.6176 万欧元计入资本公积。 2、2017 年 3 月根据第六届董事会第七次会议审议通过《关于变更部分募集资金投资项目内容的议案》，公司募投项目“增资 MCM 公司”的原实施方案为募集资金 25,000 万元折合欧元向 MCM 公司增资，主要偿还其银行贷款和补充其流动资金。2016 年公司对 MCM 公司实施首笔 500 万欧元的增资，MCM 公司大部分银行贷款已归还，并因其良好的经营业绩享受银行更低的贷款利率，同时 MCM 公司业务的提升和业绩的改善所带来稳定的现金流也足够支持 MCM 公司未来发展。鉴于此，公司对增资 MCM 公司的募投项目进行调整，将剩余募集资金 21,679.30 万元均转为“航空零部件加工建设项目”的投资。 3、2018 年 1 月根据第六届十四次董事会审议通过的《关于变更部分募集资金投资项目内容的议案》，将“日发精机研究院建设项目”实施内容由在浙江省杭州市购置办公用房变更为 1.在浙江省杭州市前期以租赁办公楼的方式，后续待有适合办公场所再购入；2.购置日发纺机公司位于浙江省新昌县的土地和厂房。 4、2019 年 4 月根据第六届董事会第二十六次会议审议通过《关于变更前次募集资金投资项目内容的议案》，原募集资金项目不再投入使用，调整变更为：收购子公司日发航空装备少数股权 18,375 万元，对子公司日发航空装备增资 13,000 万元，余额 20,592.21 万元补充流动资金(其中包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 5,800.30 万元)。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	2016 年 1 月根据公司第五届董事会第二十七次会议审议通过《关于用募集资金置换先期投入的议案》，经保荐机构海通证券股份有限公司同意，公司决定使用募集资金置换已预先投入航空零部件加工建设项目的自筹资金，置换金额为 3,813.39 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	1、2016 年 1 月根据公司第五届董事会第二十七次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司决定使用 2015 年非公开发行股票闲置募集资金不超过人民币 9,000 万元（含 9,000 万元）暂时补充流动资金，使用期限自董事会表决通过之日起不超过十二个月，到期将以自有资金归还至公司募集资金专用账户。2017 年 1 月根据《浙江日发精密机械股份有限公司关于归还用于暂时补充流动资金的募集资金的公告》，公司已于 2017 年 1 月 23 日将上述暂时补充流动资金的募集资金 9,000 万元全部归还至募集资金专户，使用期限未超过 12 个月。 2、2017 年 3 月根据公司第六届董事会第七次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资

	金的议案》，公司决定使用 2015 年非公开发行股票闲置募集资金不超过人民币 9,000 万元（含 9,000 万元）暂时补充流动资金，使用期限自董事会表决通过之日起不超过十二个月，到期将以自有资金归还至公司募集资金专用账户。2018 年 3 月根据《浙江日发精密机械股份有限公司关于归还用于暂时补充流动资金的募集资金的公告》，公司已于 2018 年 3 月 29 日将上述暂时补充流动资金的募集资金 9,000 万元全部归还至募集资金专户，使用期限未超过 12 个月。 3、2018 年 8 月根据公司第六届二十次董事会审议并通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用 2015 年非公开发行股票闲置募集资金不超过人民币 9,000 万元（含 9,000 万元）暂时补充流动资金，使用期限自董事会表决通过之日起不超过十二个月，到期将以自有资金归还至公司募集资金专用账户。截至 2018 年 12 月 31 日，公司未归还的暂时补充流动资金的募集资金 9,000 万元，使用期限未超过 12 个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
航空零部件加工建设项目	航空零部件加工建设项目	33,675.40	-2,262.67	33,675.40	100%	2019 年 3 月 31 日	739.29		
增资 MCM 公司	增资 MCM 公司	3,532.16		3,532.16	100%	2017 年 12 月 31 日			
日发精机研究院建设项目	日发精机研究院建设项目	8,837.99		8,837.99	100%	2018 年 12 月 31 日			
收购日发航	航空零部件	18,375.00	18,375.0	18,375.00					

空装备少数股权	加工建设项目		0						
增资日发航空装备	航空零部件加工建设项目	13,000.00	13,000.00	13,000.00					
补充流动资金	航空零部件加工建设项目/日发精机研究院建设项目	20,592.21	11,592.21	20,592.21					
合计	--	98,012.76	40,704.54	98,012.76	--	--	739.29	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			（一）2016 年 1 月根据公司第五届董事会第二十七次会议审议通过《关于变更部分募集资金投资项目内容的议案》，公司决定将航空零部件加工建设项目的实施地点由原浙江日发纺织机械股份有限公司(以下简称日发纺机公司)地块变更为新昌县梅渚工业园后山根 2015 年-4 号地块，并由购置日发纺机公司厂房、土地变更为受让梅渚工业园土地并投入基建。 （二）2016 年 1 月根据公司第五届董事会第二十七次会议审议通过《关于变更部分募集资金投资项目内容的议案》，公司募投项目“增资 MCM 公司”原实施方案为以募集资金 25,000 万元折合欧元后按照 MCM 公司现有每股面值 516 欧元向 MCM 公司增资，现根据 MCM 公司的资金需求向其缴付首笔增资款 500 万欧元，其中 70.3824 万欧元计入注册资本，按照每股面值 516 欧元计算，公司增加股份数 1,364 股，429.6176 万欧元计入资本公积。 （三）2017 年 3 月根据公司第六届董事会第七次会议审议通过《关于变更部分募集资金投资项目内容的议案》，根据 MCM 公司的生产经营情况及“航空零部件加工建设项目”的业务范围拓展需要，公司对募集资金投资项目部分内容进行了调整： 1、变更“增资 MCM 公司”的实施内容及变更原因 募投项目“增资 MCM 公司”的原实施内容为募集资金 25,000 万元折合欧元向 MCM 公司增资，主要偿还其银行贷款和补充其流动资金。2016 年公司对 MCM 公司实施首笔 500 万欧元的增资，MCM 公司大部分银行贷款已归还，并因其良好的经营业绩享受银行更低的贷款利率，同时 MCM 公司业务的提升和业绩的改善所带来稳定的现金流也足够支持 MCM 公司未来发展。鉴于此，公司拟对增资 MCM 公司的募投项目进行调整，将剩余募集资金 21,679.30 万元转为“航空零部件加工建设项目”的投资。 2、变更“航空零部件加工建设项目”的实施内容及变更原因 “航空零部件加工建设项目”，预计总投资 51,858 万元，随着国产化大飞机项目的推进以及舟山波音交付中心的实施，碳纤维复合材料有着巨大市场，因此公司决定加大“航空零部件加工建设项目”的投资力度，增加碳纤维等复合材料的加工业务						

	和加大其他航空零部件的加工量，增加的资金主要用于购买复材的制作和加工设备及金属件加工设备，项目总投资上调为 105,800 万元，其中固定资产投资 103,300 万元，铺底流动资金 2,500 万元。公司现决定将“增资 MCM 公司”的剩余募集资金 21,679.30 万元投入到“航空零部件建设加工项目”。调整后募投项目不足部分由公司自筹资金解决。 （四）2018 年 1 月根据六届十四次董事会审议通过的《关于变更部分募集资金投资项目内容的议案》，公司考虑到杭州购置办公楼的场地有限，产品试验无法真正开展，而毗邻的日发纺机公司厂房适合产品试验，能更好地推动项目的实施，决定将“日发精机研究院建设项目”实施内容由在浙江省杭州市购置办公用房变更为 1.前期在浙江省杭州市租赁办公楼，后续待有适合办公场所再购入；2.购置日发纺机公司位于浙江省新昌县的土地和厂房。 （五）2019 年 4 月根据公司第六届董事会第二十六次会议审议通过《关于变更前次募集资金投资项目内容的议案》，根据公司战略发展需要，原募集资金项目不再投入使用，调整变更为：收购子公司日发航空装备少数股权 18,375 万元，对子公司日发航空装备增资 13,000 万元，余额 20,592.21 万元补充流动资金(其中包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 5,800.30 万元)。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	航空零部件加工建设项目：因航空零部件复合材料批量采购尚需一定时间，公司原计划的碳纤维复合加工建设项目暂时终止，待时机成熟时以自有资金或自筹资金投入。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

8、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

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：人民币元

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、销售机床及相关零部件	3,518,604.00 欧元	814,498,398.55	202,996,106.14	453,862,305.98	40,933,458.74	26,837,158.87
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	31,381,443.39 新西兰元	2,705,905,996.95	1,107,991,198.21	413,009,450.33	66,221,273.35	45,492,449.06

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
忻州日盛铸造有限公司	收购	收购日至本期末人民币-984,633.75 元
Airwork Ireland Limited	新设	尚未出资

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

无

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
2018 年度股东大会	年度股东大会	65.10%	2019 年 05 月 16 日	2019 年 05 月 17 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、本报告期利润分配或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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

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	同受实	一般	采购机床钣	按市	-	183.81	0.26%	350	否	转帐	-		

及其下属公司	际控制人控制	贸易	金件及喷涂、采购设备	场价									
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	-	9.73	0.01%	300	否	转帐	-		
日发集团下属公司	同受控股股东控制	一般贸易	销售机床产品及配件	按市场价	-	105.03	0.10%	500	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	-	2,606.87	2.41%	2,650	否	转帐	-		
浙江万丰科技开发股份有限公司	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	-	682.49	0.63%	500	是	转帐	-		
Airwork 公司合营企业	合营企业	一般贸易	固定翼租赁，直升机租赁及维修	按市场价	-	4,580.22	4.24%	9,500	否	转帐	-		
合计				--	--	8,168.15	--	13,800	--	--	--	--	--
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易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
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、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

子公司上海日发数字化系统有限公司将上海浦东新区合庆镇庆达路585号的厂房分别出租给上海桂谷国际物流有限公司，合同总金额456.5万元/年，租期二年，到期日2020年4月；优毕（上海）建筑科技有限公司，合同总金额93.5万元/年。租期二年。

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

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
买方信贷客户	2019 年 04 月 26 日	7,000		1,143.66	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）		7,000		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		327		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		7,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		1,143.66		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
Allway		775.78		775.78	连带责任保证	2015.6.30-2023.12.29	否	否
纳入公司合并报表范围的控股下属公司	2019 年 04 月 26 日	50,000		0	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）		50,000		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）		50,775.78		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		775.78		
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（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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）		57,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		327		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		57,775.78		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		1,919.44		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.70%				
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
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

（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、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。

十五、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

2、精准扶贫规划

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。

十六、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。

十七、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	56,720,590	10.24%	202,265,370			-492,857	201,772,513	258,493,103	34.20%
3、其他内资持股	56,720,590	10.24%	202,265,370			-492,857	201,772,513	258,493,103	34.20%
其中：境内法人持股	6,808,898	1.23%	202,265,370			-492,857	201,772,513	208,581,411	27.60%
境内自然人持股	49,911,692	9.01%						49,911,692	6.60%
二、无限售条件股份	497,368,379	89.76%						497,368,379	65.80%
1、人民币普通股	497,368,379	89.76%						497,368,379	65.80%
三、股份总数	554,088,969	100.00%	202,265,370			-492,857	201,772,513	755,861,482	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、经中国证监会核准，公司向Airwork Holdings Limited的原股东日发集团发行154,733,009股股份，向杭州锦琦投资合伙企业（有限合伙）发行38,025,889股股份，向杭州锦磐投资合伙企业（有限合伙）发行9,506,472股股份购买相关资产。公司本次发行股份购买资产发行股票面值为1元的人民币普通股股票202,265,370股，并于2019年1月30日深圳证券交易所上市。

2、根据《盈利补偿协议》的相关规定，日发集团未完成Airwork公司2018年度承诺利润，公司以总价1元人民币回购并注销日发集团应补偿的股份492,857股，并于2019年5月31日完成股份注销手续。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司 2018 年 11 月 28 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）核发的《关于核准浙江日发精密机械股份有限公司向浙江日发控股集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2018〕1935 号）。

2、公司第六届董事会第二十六次会议及 2018 年度股东大会审议通过了《关于回购并注销公司重大资产重组标的资产未完成业绩承诺对应股份补偿股份的议案》。

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

截至2019年6月30日，公司累计回购股份数量14,999,563股，占公司总股本的2.71%，购买股份最高成交价为7.57元/股，购买股份最低成交价为6.80元/股，支付的总金额为109,951,188.24元（不含交易费用）。

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
浙江日发控股集团有限公司	0	0	154,733,009	154,240,152	增发（新增限售股为154,733,009股，后因业绩补偿被回购注销了492,857股）	2022年1月30日
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）	0	0	38,025,889	38,025,889	增发	2020年1月30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）	0	0	9,506,472	9,506,472	增发	2020年1月30日
合计	0	0	202,265,370	201,772,513	--	--

3、证券发行与上市情况

经中国证监会核准，公司向Airwork Holdings Limited的原股东合计发行202,265,370股股份购买相关资产，并于2019年1

月30日深圳证券交易所上市。具体内容请查阅巨潮资讯网上的相关公告。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	26,438	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	53.23%	402,335,081	154,240,152	154,240,152	248,094,929	质押	220,100,000
吴捷	境内自然人	5.79%	43,740,000	0	32,805,000	10,935,000	质押	43,740,000
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	38,025,889	0		
王本善	境内自然人	3.02%	22,808,923	0	17,106,692	5,702,231		
五都投资有限公司	境内非国有法人	1.34%	10,098,048	0	6,808,898	3,289,150		
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）	其他	1.26%	9,506,472	6,808,898	6,808,898	0		
财通基金－招商银行－海南首泰融信股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	0.90%	6,808,897	0	0	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%	6,808,897	0	0	6,808,897		
郑和军	境内自然人	0.42%	6,808,897	0	0	6,808,897		
财通基金－工商银行－中国对外经济贸易信托－外贸信托·恒	其他	0.41%	6,808,897	0	0	6,808,897		

盛定向增发投资集合资金信托计划								

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数量	股份种类	
		股份种类	数量
浙江日发控股集团有限公司	248,094,929	人民币普通股	248,094,929
吴捷	10,935,000	人民币普通股	10,935,000
财通基金－招商银行－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
五都投资有限公司	3,289,150	人民币普通股	3,289,150
郑和军	3,143,750	人民币普通股	3,143,750
财通基金－工商银行－中国对外经济贸易信托－外贸信托·恒盛定向增发投资集合资金信托计划	3,102,636	人民币普通股	3,102,636
杨惺	3,009,300	人民币普通股	3,009,300
何国林	2,541,200	人民币普通股	2,541,200

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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 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 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 2018 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
汪涵	财务总监	聘任	2019 年 05 月 23 日	被聘任
周国祥	财务负责人	解聘	2019 年 05 月 23 日	公司另有安排

第九节 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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江日发精密机械股份有限公司　　2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	279,991,809.69	407,104,522.58
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	41,004,305.16	44,022,878.85
应收账款	506,975,386.51	399,782,284.09
应收款项融资		
预付款项	18,412,455.99	15,617,763.91
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,333,148.60	11,716,240.60
其中：应收利息		

应收股利		
买入返售金融资产		
存货	944,985,119.45	948,504,702.09
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	59,042,531.17	556,703,587.38
流动资产合计	1,859,744,756.57	2,383,451,979.50
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		452,387.19
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	37,603,112.05	37,778,349.09
其他权益工具投资	451,448.40	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	89,181,967.95	91,481,027.67
固定资产	2,639,424,325.20	2,316,619,641.22
在建工程	1,765,847.10	694,601.48
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	117,748,960.71	122,676,074.78
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	20,950,096.99	30,508,555.97
其他非流动资产	47,470,999.00	72,264,252.14
非流动资产合计	3,639,360,964.05	3,357,239,096.19
资产总计	5,499,105,720.62	5,740,691,075.69
流动负债：		
短期借款	431,654,488.77	369,312,272.16

向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	658,846.07	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		661,399.87
衍生金融负债	32,046,866.54	8,035,513.50
应付票据	27,629,606.23	20,385,166.24
应付账款	353,207,951.68	356,467,775.24
预收款项	127,497,176.77	219,780,532.66
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	55,679,941.35	61,061,193.91
应交税费	88,792,940.70	58,624,451.11
其他应付款	153,501,666.67	196,518,968.32
其中：应付利息	571,596.17	1,473,191.00
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	110,144,232.35	227,131,401.79
其他流动负债		
流动负债合计	1,380,813,717.13	1,517,978,674.80
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,247,126,194.18	1,154,973,204.90
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	46,185,951.58	45,723,123.58

预计负债		
递延收益	17,478,764.66	14,030,824.66
递延所得税负债	53,977,485.21	60,896,943.64
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,364,768,395.63	1,275,624,096.78
负债合计	2,745,582,112.76	2,793,602,771.58
所有者权益：		
股本	755,861,482.00	756,354,339.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,815,621,198.82	1,959,942,447.48
减：库存股	109,962,139.38	91,061,616.40
其他综合收益	-40,415,746.72	-29,550,511.23
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	262,252,499.92	243,805,930.21
归属于母公司所有者权益合计	2,748,372,748.82	2,904,506,043.24
少数股东权益	5,150,859.04	42,582,260.87
所有者权益合计	2,753,523,607.86	2,947,088,304.11
负债和所有者权益总计	5,499,105,720.62	5,740,691,075.69

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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	60,739,922.88	290,550,276.45
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	35,143,359.05	41,015,178.85

应收账款	185,077,285.91	151,637,493.39
应收款项融资		
预付款项	1,824,228.14	5,275,471.19
其他应收款	22,832,687.58	9,581,960.16
其中：应收利息		
应收股利		
存货	213,723,395.34	224,874,801.16
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		519,631,597.25
流动资产合计	519,340,878.90	1,242,566,778.45
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,504,844,697.11	1,571,094,697.11
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	82,861,094.02	84,335,684.14
固定资产	187,980,231.76	265,447,446.41
在建工程	26,445,013.10	19,249,841.48
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	79,286,926.56	80,692,619.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,878,800.67	5,750,088.66
其他非流动资产	157,127,940.55	157,781,908.92
非流动资产合计	3,045,424,703.77	2,184,352,286.69

资产总计	3,564,765,582.67	3,426,919,065.14
流动负债：		
短期借款	399,000,000.00	324,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	27,629,606.23	20,385,166.24
应付账款	96,300,196.63	116,518,288.39
预收款项	180,028,691.62	41,334,017.72
合同负债		
应付职工薪酬		6,075,920.64
应交税费	16,131,337.53	2,661,115.06
其他应付款	20,253,477.53	25,161,821.11
其中：应付利息	559,228.07	373,828.22
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	739,343,309.54	536,136,329.16
非流动负债：		
长期借款	312,727.24	469,090.88
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	17,478,764.66	14,030,824.66
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,791,491.90	14,499,915.54
负债合计	757,134,801.44	550,636,244.70

所有者权益：		
股本	755,861,482.00	756,354,339.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,992,524,608.69	1,992,031,752.69
减：库存股	109,962,139.38	91,061,616.40
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	104,191,375.74	153,942,890.97
所有者权益合计	2,807,630,781.23	2,876,282,820.44
负债和所有者权益总计	3,564,765,582.67	3,426,919,065.14

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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,080,273,452.83	917,772,102.73
其中：营业收入	1,080,273,452.83	917,772,102.73
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	943,007,831.84	815,712,846.61
其中：营业成本	697,888,230.68	597,411,292.56
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,238,225.83	3,658,167.29
销售费用	67,412,488.34	65,727,610.74

管理费用	109,101,566.90	114,109,436.75
研发费用	27,475,249.14	20,010,641.89
财务费用	35,892,070.95	14,795,697.38
其中：利息费用	37,123,954.24	21,867,194.55
利息收入	1,627,628.10	3,638,685.89
加：其他收益	5,334,702.86	11,699,478.72
投资收益（损失以“－”号填列）	9,572,579.85	19,392,099.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,264,692.98	3,155,213.81
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）	2,553.80	335,785.06
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-16,589,692.38	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-650,538.35	-9,817,247.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）	20,671.01	-268,323.66
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	134,955,897.78	123,401,047.99
加：营业外收入	364,991.62	1,265,265.94
减：营业外支出	3,123,501.86	1,039,535.44
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	132,197,387.54	123,626,778.49
减：所得税费用	38,110,853.13	26,903,592.71
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	94,086,534.41	96,723,185.78
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	94,086,534.41	96,723,185.78
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		0.00

（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	92,582,040.90	84,474,439.05
2.少数股东损益	1,504,493.51	12,248,746.73
六、其他综合收益的税后净额	-10,865,235.49	-12,442,121.67
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-10,865,235.49	-10,038,845.44
（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	-10,865,235.49	-10,038,845.44
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备	-17,288,174.19	
8.外币财务报表折算差额	7,190,439.42	-10,038,845.44
9.其他	-767,500.72	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-2,403,276.23
七、综合收益总额	83,221,298.92	84,281,064.11

归属于母公司所有者的综合收益总额	81,716,805.41	74,435,593.61
归属于少数股东的综合收益总额	1,504,493.51	9,845,470.50
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.12	0.11
（二）稀释每股收益	0.12	0.11

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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	189,970,509.21	211,306,214.16
减：营业成本	121,479,765.86	143,352,797.24
税金及附加	4,308,643.74	2,494,790.59
销售费用	10,475,953.20	11,580,143.07
管理费用	13,784,852.81	15,911,252.52
研发费用	5,403,796.54	
财务费用	8,838,966.89	-1,948,494.27
其中：利息费用	9,743,970.59	431,336.68
利息收入	927,357.25	2,159,395.99
加：其他收益	5,334,702.86	11,699,478.72
投资收益（损失以“－”号填列）	6,307,886.87	15,077,620.48
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）	-8,343,133.69	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-7,330,778.32

资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,792.30	-303,722.38
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	28,974,193.91	59,058,323.51
加：营业外收入	229,775.62	373,195.62
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	29,203,969.53	59,431,519.13
减：所得税费用	4,820,013.57	8,940,862.62
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	24,383,955.96	50,490,656.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	24,383,955.96	50,490,656.51
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值		

准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
六、综合收益总额	24,383,955.96	50,490,656.51
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	2019 年半年度	2018 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	949,431,025.51	950,409,275.72
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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	24,288,913.21	9,392,324.25
收到其他与经营活动有关的现金	32,391,537.85	40,616,405.14
经营活动现金流入小计	1,006,111,476.57	1,000,418,005.11
购买商品、接受劳务支付的现金	571,184,097.35	462,570,833.84
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		

支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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	183,539,695.17	200,857,430.92
支付的各项税费	44,068,361.80	79,942,867.25
支付其他与经营活动有关的现金	57,497,736.73	77,942,667.76
经营活动现金流出小计	856,289,891.05	821,313,799.77
经营活动产生的现金流量净额	149,821,585.52	179,104,205.34
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	3,540,696.52	2,110,403.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,938,075.71	3,179,455.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	776,686,360.09	757,113,410.96
投资活动现金流入小计	782,165,132.32	762,403,269.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	446,083,822.24	370,626,625.12
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	5,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	260,000,000.00	235,000,000.00
投资活动现金流出小计	711,083,822.24	605,626,625.12
投资活动产生的现金流量净额	71,081,310.08	156,776,644.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	458,546,487.48	326,739,352.79
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	458,546,487.48	326,739,352.79
偿还债务支付的现金	486,138,766.62	188,369,931.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	118,223,561.06	74,126,007.80
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	202,650,523.98	
筹资活动现金流出小计	807,012,851.66	262,495,939.05
筹资活动产生的现金流量净额	-348,466,364.18	64,243,413.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,567,338.54	8,435,668.28
五、现金及现金等价物净增加额	-133,130,807.12	408,559,932.21
加：期初现金及现金等价物余额	391,948,128.68	361,215,734.33
六、期末现金及现金等价物余额	258,817,321.56	769,775,666.54

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	2019 年半年度	2018 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	168,127,551.77	99,338,980.43
收到的税费返还	10,733,423.57	8,233,278.72
收到其他与经营活动有关的现金	122,170,143.30	128,119,834.20
经营活动现金流入小计	301,031,118.64	235,692,093.35
购买商品、接受劳务支付的现金	48,841,399.87	48,140,715.19
支付给职工以及为职工支付的现金	18,225,417.72	20,168,494.33
支付的各项税费	9,117,089.91	19,248,433.82
支付其他与经营活动有关的现金	137,144,987.02	77,472,860.01
经营活动现金流出小计	213,328,894.52	165,030,503.35
经营活动产生的现金流量净额	87,702,224.12	70,661,590.00
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	192,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	776,686,360.09	742,002,657.54
投资活动现金流入小计	902,032,160.09	742,194,657.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,377,494.63	174,216,956.84
投资支付的现金	753,750,000.00	18,930,000.00
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	440,000,000.00	235,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,197,127,494.63	428,146,956.84
投资活动产生的现金流量净额	-295,095,334.54	314,047,700.70
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	75,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	75,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	164,807.28	167,621.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	84,370,006.12	55,799,745.84
支付其他与筹资活动有关的现金	18,900,523.98	
筹资活动现金流出小计	103,435,337.38	55,967,367.66
筹资活动产生的现金流量净额	-28,435,337.38	-5,967,367.66
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	-235,828,447.80	378,741,923.04
加：期初现金及现金等价物余额	275,393,882.55	238,140,731.29
六、期末现金及现金等价物余额	39,565,434.75	616,882,654.33

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	2019 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	756,354,339.00				1,959,942,447.48	91,061,616.40	-29,550,511.23		65,015,454.18		243,805,930.21		2,904,506,043.24	42,582,260.87	2,947,088,304.11
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	756,354,339.00				1,959,942,447.48	91,061,616.40	-29,550,511.23		65,015,454.18		243,805,930.21		2,904,506,043.24	42,582,260.87	2,947,088,304.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-492,857.00				-144,321,248.66	18,900,522.98	-10,865,235.49				18,446,569.71		-156,133,294.42	-37,431,401.83	-193,564,696.25
（一）综合收益总额							-10,865,235.49				92,582,040.90		81,716,805.41	1,504,493.51	83,221,298.92
（二）所有者投入和减少资本	-492,857.00				-144,321,248.66								-144,814,105.66	-38,935,895.34	-183,750,001.00
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	-492,857.00				-144,321,248.66								-144,814,105.66	-38,935,895.34	-183,750,001.00
（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						18,900,522							-18,900,52		-18,900,52

						.98							2.98		2.98
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

上期金额

单位：元

项目	2018 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	554,088,969.00				1,882,305,407.29		-16,934,745.70		57,960,925.07		155,359,225.42		2,632,779,781.08	315,254,188.16	2,948,033,969.24
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	554,088,969.00				1,882,305,407.29		-16,934,745.70		57,960,925.07		155,359,225.42		2,632,779,781.08	315,254,188.16	2,948,033,969.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-10,038,845.44				29,065,542.15		19,026,696.71	9,845,470.50	28,872,167.21
（一）综合收益总额							-10,038,845.44				84,474,439.05		74,435,593.61	9,845,470.50	84,281,064.11
（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											-55,408,896.90		-55,408,896.90		-55,408,896.90
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											-55,408,896.90		-55,408,896.90		-55,408,896.90
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															
四、本期期末余额	554,088,969.00				1,882,305,407.29		-26,973,591.14		57,960,925.07		184,424,767.57		2,651,806,477.79	325,099,658.66	2,976,906,136.45

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	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	-492,857.00				492,856.00							-1.00
1．所有者投入的普通股	-492,857.00				492,856.00							-1.00
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										-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						18,900,522.98						-18,900,522.98
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

上期金额

单位：元

项目	2018 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	554,088,969.00				972,700,729.73				57,960,925.07	145,861,025.92		1,730,611,649.72
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	554,088,969.00				972,700,729.73				57,960,925.07	145,861,025.92		1,730,611,649.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-4,918,240.39		-4,918,240.39
（一）综合收益总额										50,490,656.51		50,490,656.51
（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										-55,408,896.90		-55,408,896.90
1．提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配										-55,408,896.90		-55,408,896.90

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												
四、本期期末余额	554,088,969.00				972,700,729.73				57,960,925.07	140,942,785.53		1,725,693,409.33

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755,861,482元，股份总数755,861,482股（每股面值1元）。其中有限售条件的流通股份A股258,493,103股、无限售条件的流通股份A股497,368,379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，航天、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第七届董事会第二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 International S.r.l.	高嘉国际公司	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	忻州日发重型机械有限公司	忻州日发公司	子公司
8	忻州日盛铸造有限公司	忻州日盛公司	忻州日发公司子公司
9	上海日发数字化系统有限公司	上海日发公司	子公司
10	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
11	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
12	上海麦创姆实业有限公司	上海麦创姆公司	子公司
13	浙江日发精密机床有限公司	日发机床公司	子公司
14	日发精机（香港）有限公司	日发香港公司	子公司
15	Rifa Europe R&D Center S.r.l.	欧洲研发中心	子公司
16	日发捷航投资有限公司	捷航投资公司	子公司
17	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
18	Rifa Jair Holding Company Limited	香港捷航控股公司	日发捷航装备公司子公司
19	Rifa Jair Company Limited	香港捷航有限公司	香港捷航控股公司子公司
20	Airwork Holdings Limited	Airwork 公司	香港捷航有限公司子公司
21	Capital Aviation Investments Limited		Airwork 公司下属子公司
22	Helilink Limited		
23	Heli Holdings Limited		
24	Heli Holdings Pty Limited		
25	Helibip Pty Limited		
26	Airwork Africa Pty Limited		
27	Air Crane Bolivia SRL		
28	Contract Aviation Industries Limited		
29	Barolex Pty Limited		
30	Airwork Heli Engineering Pty Limited		
31	Airwork (NZ) Limited		

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

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：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、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2019年1月1日起至2019年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.非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. 2019年1-6月

(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：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B. 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——应收押金保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收款项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。
其他应收款——应收暂付款组合	款项性质	
其他应收款——政府及其他组合	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
应收票据——银行承兑汇票	票据承兑人	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，测算整个存续期信用损失率，计算预期信用损失。
应收票据——商业承兑汇票	票据承兑人	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，测算整个存续期信用损失率，计算预期信用损失。
应收账款——信用风险特征组合	账龄组合	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——信用风险特征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。

2. 2018 年度

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四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债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. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

① 债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11、应收票据

1. 2019年1-6月

详见本财务报表附注五(十)1(5)之说明。

2. 2018年度

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 200 万元以上（含 200 万元）且占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	15.00%	15.00%
2—3 年	30.00%	50.00%
3 年以上		100.00%
3—4 年	50.00%	
4—5 年	70.00%	
5 年以上	100.00%	

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、应收账款

详见本财务报表附注五(十一)之说明

13、其他应收款

详见本财务报表附注五(十一)之说明

14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

15、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) 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。

16、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。

17、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。

18、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	10.00-3.00
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
房屋及建筑物	年限平均法	10-33	5、0	10.00-3.00

19、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。

20、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。

21、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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

开发阶段是已完成研究阶段的工作，具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

22、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。

23、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。

24、职工薪酬

（1）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。

25、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。

26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

1.收入确认原则

(1)销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1)将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2)公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3)收入的金额能够可靠地计量；4)相关的经济利益很可能流入；5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2)提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估

计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3)让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2.收入确认的具体方法

公司的收入主要包括设备销售收入、航空工程收入和航空运营及租售收入。

（1）公司的设备销售收入主要系销售数控车床、磨超自动生产线、立式加工中心、龙门加工中心、卧式加工中心、航空装备设备、航空复材加工等产品，公司设备销售收入确认原则为：(1)产品需要安装调试的，公司已根据合同约定将产品交付给购货方并经安装调试，且产品销售收入金额已确定，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，产品相关的成本能够可靠地计量。(2)产品不需要安装调试的，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购货方，且产品销售收入金额已确定，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，产品相关的成本能够可靠地计量；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、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，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，产品相关的成本能够可靠地计量。

（2）公司的航空工程业务，公司收入确认的原则为：公司根据合同将提供劳务的产品交付给客户，提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），确认劳务收入。

（3）公司的航空运营及租售收入主要包括航空租赁及运营收入和航空销售业务。其中，航空租赁及运营业务，公司确认收入的原则为：公司根据合同让渡资产使用权，在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量的，确认租赁及运营收入，使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定；航空销售业务，公司确认收入的原则：公司已根据合同约定将商品交付给购货方，且商品销售收入金额已确定，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，商品相关的成本能够可靠地计量。

27、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。

5.政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1)财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。(2)财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

28、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。

29、租赁

（1）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。

30、其他重要的会计政策和会计估计

1.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和现金流量套期。

(2)对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：1)在套期开始时，公司对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；2)该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；3)对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；4)套期有效性能够可靠地计量；5)持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，公司认定其高度有效：1)在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；2)该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

(3)套期会计处理

1)公允价值套期

套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

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，直接确认为所有者权益，无效部分计入当期损益。

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资产或负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该资产或负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。

③其他现金流量套期，原直接计入所有者权益的套期工具利得或损失，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。

2.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）。

31、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
《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号--金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号--套期会计》(财会〔2017〕9 号）及《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》》(财会〔2017〕14 号)	经本公司董事会于 2019 年 4 月 24 日批准	详见表 31(3)
财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)	经本公司董事会于 2019 年 8 月 22 日批准	
《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8 号)	经本公司董事会于 2019 年 8 月 22 日批准	
《企业会计准则第 12 号——债务重组》》(财会〔2019〕9 号)	经本公司董事会于 2019 年 8 月 22 日批准	

1) 本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)及其解读和企业会计准则的要求编制2019年半年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额	新列报报表项目及金额

应收票据及应收账款	443,805,162.94	应收票据	44,022,878.85
		应收账款	399,782,284.09
应付票据及应付账款	376,852,941.48	应付票据	20,385,166.24
		应付账款	356,467,775.24

2）财政部于2019年度颁布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8号）及《企业会计准则第12号——债务重组》》（财会〔2019〕9号）。公司自2019年1月1日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

3）财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第22号--金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号--金融资产转移》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号--套期会计》（财会〔2017〕9号）及《企业会计准则第37号--金融工具列报》》（财会〔2017〕14号），本公司于2019年1月1日起执行上述新金融会计准则。根据衔接规定，对可比期间信息不予调整。首次执行新金融工具准则年度，调整当年年初财务报表相关项目，详见表31（3）。

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）首次执行新金融工具准则、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 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	407,104,522.58	407,104,522.58	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	44,022,878.85	44,022,878.85	
应收账款	399,782,284.09	399,782,284.09	
应收款项融资			
预付款项	15,617,763.91	15,617,763.91	
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	11,716,240.60	11,716,240.60	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	948,504,702.09	948,504,702.09	
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	556,703,587.38	556,703,587.38	
流动资产合计	2,383,451,979.50	2,383,451,979.50	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	452,387.19		-452,387.19
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	37,778,349.09	37,778,349.09	
其他权益工具投资		452,387.19	452,387.19
其他非流动金融资产			
投资性房地产	91,481,027.67	91,481,027.67	
固定资产	2,316,619,641.22	2,316,619,641.22	
在建工程	694,601.48	694,601.48	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	122,676,074.78	122,676,074.78	
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	30,508,555.97	30,508,555.97	
其他非流动资产	72,264,252.14	72,264,252.14	

非流动资产合计	3,357,239,096.19	3,357,239,096.19	
资产总计	5,740,691,075.69	5,740,691,075.69	
流动负债：			
短期借款	369,312,272.16	369,312,272.16	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		661,399.87	661,399.87
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	661,399.87		-661,399.87
衍生金融负债	8,035,513.50	8,035,513.50	
应付票据	20,385,166.24	20,385,166.24	
应付账款	356,467,775.24	356,467,775.24	
预收款项	219,780,532.66	219,780,532.66	
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	61,061,193.91	61,061,193.91	
应交税费	58,624,451.11	58,624,451.11	
其他应付款	196,518,968.32	196,518,968.32	
其中：应付利息	1,473,191.00	1,473,191.00	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	227,131,401.79	227,131,401.79	
其他流动负债			
流动负债合计	1,517,978,674.80	1,517,978,674.80	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,154,973,204.90	1,154,973,204.90	
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	45,723,123.58	45,723,123.58	
预计负债			
递延收益	14,030,824.66	14,030,824.66	
递延所得税负债	60,896,943.64	60,896,943.64	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,275,624,096.78	1,275,624,096.78	
负债合计	2,793,602,771.58	2,793,602,771.58	
所有者权益：			
股本	756,354,339.00	756,354,339.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,959,942,447.48	1,959,942,447.48	
减：库存股	91,061,616.40	91,061,616.40	
其他综合收益	-29,550,511.23	-29,550,511.23	
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	243,805,930.21	243,805,930.21	
归属于母公司所有者权益合计	2,904,506,043.24	2,904,506,043.24	
少数股东权益	42,582,260.87	42,582,260.87	
所有者权益合计	2,947,088,304.11	2,947,088,304.11	
负债和所有者权益总计	5,740,691,075.69	5,740,691,075.69	

调整情况说明

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会【2017】9号）及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会【2017】14号），本公司于2019年1月1日起执行上述新金融会计准则。根据衔接规定，对可比期间信息不予调整。首次执行新金融工具准则年度，调整当年年初财务报表相关科目。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	290,550,276.45	290,550,276.45	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	41,015,178.85	41,015,178.85	
应收账款	151,637,493.39	151,637,493.39	
应收款项融资			
预付款项	5,275,471.19	5,275,471.19	
其他应收款	9,581,960.16	9,581,960.16	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	224,874,801.16	224,874,801.16	
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	519,631,597.25	519,631,597.25	
流动资产合计	1,242,566,778.45	1,242,566,778.45	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,571,094,697.11	1,571,094,697.11	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	84,335,684.14	84,335,684.14	
固定资产	265,447,446.41	265,447,446.41	
在建工程	19,249,841.48	19,249,841.48	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	80,692,619.97	80,692,619.97	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	5,750,088.66	5,750,088.66	
其他非流动资产	157,781,908.92	157,781,908.92	
非流动资产合计	2,184,352,286.69	2,184,352,286.69	
资产总计	3,426,919,065.14	3,426,919,065.14	
流动负债：			
短期借款	324,000,000.00	324,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	20,385,166.24	20,385,166.24	
应付账款	116,518,288.39	116,518,288.39	
预收款项	41,334,017.72	41,334,017.72	
合同负债			
应付职工薪酬	6,075,920.64	6,075,920.64	
应交税费	2,661,115.06	2,661,115.06	
其他应付款	25,161,821.11	25,161,821.11	
其中：应付利息	373,828.22	373,828.22	
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	536,136,329.16	536,136,329.16	
非流动负债：			
长期借款	469,090.88	469,090.88	
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	14,030,824.66	14,030,824.66	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	14,499,915.54	14,499,915.54	
负债合计	550,636,244.70	550,636,244.70	
所有者权益：			
股本	756,354,339.00	756,354,339.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,992,031,752.69	1,992,031,752.69	
减：库存股	91,061,616.40	91,061,616.40	
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	153,942,890.97	153,942,890.97	
所有者权益合计	2,876,282,820.44	2,876,282,820.44	
负债和所有者权益总计	3,426,919,065.14	3,426,919,065.14	

调整情况说明

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会【2017】8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会【2017】9号)及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会【2017】14号)，本公司于2019年1月1日起执行上述新金融会计准则。根据衔接规定，对可比期间信息不予调整。首次执行新金融工具准则年度，调整当年年初财务报表相关科目。

（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

详见表31（3）

32、其他

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. 该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。

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	17%、16%、11%、10%、6%、22%、20%、19%、5%、13%、14%、15%、9%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、1%
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%、27.9%、20.5%、19.3%
教育费附加	本公司及国内子公司	应缴流转税税额
地方教育附加	本公司及国内子公司	应缴流转税税额

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
本公司、日发航空装备公司	15%
国内子公司（除日发航空装备公司以外的子公司）	25%
欧洲研发中心、高嘉国际公司、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

1.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2017年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2017〕201号）文件，本公司于2017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2017年1月1日至2019年12月31日。本期公司按15%税率计缴企业所得税。

2.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	486,304.23	382,735.42
银行存款	258,293,156.71	382,627,009.66
其他货币资金	21,212,348.75	24,094,777.50
合计	279,991,809.69	407,104,522.58
其中：存放在境外的款项总额	189,003,719.44	93,343,916.61

其他说明

其他货币资金期末余额包含保证金存款为11,820,735.63元、买方融资担保保证金存款9,353,752.50元、证券账户资金余额37,860.62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
银行承兑票据	35,228,659.05	40,347,127.74
商业承兑票据	5,775,646.11	3,675,751.11
合计	41,004,305.16	44,022,878.85

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	41,308,286.53	100.00%	303,981.37	0.74%	41,004,305.16	44,216,339.44	100.00%	193,460.59	0.44%	44,022,878.85
其中：										
合计	41,308,286.53	100.00%	303,981.37	0.74%	41,004,305.16	44,216,339.44	100.00%	193,460.59	0.44%	44,022,878.85

按组合计提坏账准备：303,981.37

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	6,079,627.48	303,981.37	5.00%
合计	6,079,627.48	303,981.37	--

按组合计提坏账准备：0.00

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	35,228,659.05	0.00	0.00%
合计	35,228,659.05	0.00	--

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	
按组合计提坏账准备的应收票据	193,460.59	110,520.78			303,981.37
合计	193,460.59	110,520.78			303,981.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	13,250,757.61
合计	13,250,757.61

（4）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

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

银行承兑票据	52,118,365.09	
合计	52,118,365.09	

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	17,936,712.74	3.02%	17,936,712.74	100.00%	0.00	17,965,009.43	3.82%	17,965,009.43	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	576,019,483.17	96.98%	69,044,096.66	11.99%	506,975,386.51	452,932,113.75	96.18%	53,149,829.66	11.73%	399,782,284.09
其中：										
合计	593,956,195.91	100.00%	86,980,809.40	14.64%	506,975,386.51	470,897,123.18	100.00%	71,114,839.09	15.10%	399,782,284.09

按单项计提坏账准备：17,936,712.74

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
按单项计提坏账准备的应收账款	17,936,712.74	17,936,712.74	100.00%	预计收回具有重大难度
合计	17,936,712.74	17,936,712.74	--	--

按组合计提坏账准备：69,044,096.66

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	576,019,483.17	69,044,096.66	11.99%

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）	427,512,155.31
一年以内小计	427,512,155.31
1 至 2 年	71,667,321.37
2 至 3 年	34,451,460.40
3 年以上	42,388,546.09
3 至 4 年	26,850,407.66
4 至 5 年	6,308,450.94
5 年以上	9,229,687.49
合计	576,019,483.17

（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	
按单项计提坏账准备的应收账款	17,965,009.43	76,041.11		104,337.80	17,936,712.74
按组合计提坏账准备的应收账款	53,149,829.66	16,724,708.07	374,020.40	456,420.67	69,044,096.66
合计	71,114,839.09	16,800,749.18	374,020.40	560,758.47	86,980,809.40

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
应收汇总	560,758.47

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 A	货款	446,608.46	经营情况持续恶化，发生债务偿付危机	管理层审批	否
合计	--	446,608.46	--	--	--

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额 的比例(%)	坏账准备
客户1	27,578,018.00	4.64	1,378,900.90
客户2	26,886,013.34	4.53	1,387,437.17
客户3	24,529,676.33	4.13	1,240,531.05
客户4	23,754,374.59	4.00	1,919,114.64
客户5	17,443,250.59	2.94	1,992,416.79
小　计	120,191,332.85	20.24	7,918,400.55

4、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	13,783,713.58	74.86%	14,566,893.71	93.28%
1至2年	3,952,193.37	21.46%	742,249.25	4.75%
2至3年	401,053.51	2.18%	60,013.02	0.38%
3年以上	275,495.53	1.50%	248,607.93	1.59%
合计	18,412,455.99	--	15,617,763.91	--

（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	4,374,971.90	23.76
单位二	1,971,850.95	10.71
单位三	1,289,160.70	7.00
单位四	431,937.49	2.35
单位五	418,938.15	2.28
小　计	8,486,859.19	46.10

5、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,333,148.60	11,716,240.60

合计	9,333,148.60	11,716,240.60

（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	4,243,487.09	4,751,396.53
应收暂付款	7,724,351.72	9,547,091.46
合计	11,967,838.81	14,298,487.99

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）	
2019 年 1 月 1 日余额	1,009,266.84		1,572,980.55	2,582,247.39
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	189,718.85		6,845.12	196,563.97
本期转回	144,121.15			144,121.15
2019 年 6 月 30 日余额	1,054,864.54		1,579,825.67	2,634,690.21

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）	8,748,735.33
1 年以内合计	8,748,735.33
1 至 2 年	1,196,692.12
2 至 3 年	442,585.69
3 年以上	1,579,825.67
合计	11,967,838.81

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	
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,582,247.39	196,563.97	144,121.15	2,634,690.21
合计	2,582,247.39	196,563.97	144,121.15	2,634,690.21

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
浙江钱潮供应链有限公司	投标保证金	2,300,000.00	1 年以内	19.22%	115,000.00
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	应收暂付款	1,025,890.82	1 年以内	8.57%	51,294.54
Depositi per Cauzioni diverse	押金	733,052.54	1 年以内 674015.74 元，1-2 年 59036.80	6.13%	42,556.31
中航技国际经贸发展有限公司	投标保证金	547,000.00	1 年以内	4.57%	27,350.00
新昌县建设局	押金	540,000.00	1-2 年	4.51%	81,000.00
合计	--	5,145,943.36	--	43.00%	317,200.85

6、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	394,419,007.94	19,885,732.90	374,533,275.04	412,431,538.06	19,960,928.24	392,470,609.82
在产品	371,580,158.36	2,321,939.56	369,258,218.80	302,099,641.18	2,322,673.52	299,776,967.66
库存商品	205,801,209.57	4,607,583.96	201,193,625.61	260,879,819.81	4,622,695.20	256,257,124.61
合计	971,800,375.87	26,815,256.42	944,985,119.45	975,410,999.05	26,906,296.96	948,504,702.09

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

（2）存货跌价准备

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	19,960,928.24	650,538.35		696,071.88	29,661.81	19,885,732.90
在产品	2,322,673.52				733.96	2,321,939.56
库存商品	4,622,695.20				15,111.24	4,607,583.96
合计	26,906,296.96	650,538.35		696,071.88	45,507.01	26,815,256.42

期末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。本期随存货生产、销售而转销存货跌价准备696,071.88元。

本期其他减少是汇率变动影响。

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	51,281,242.93	39,069,984.56
预缴企业所得税	7,761,288.24	7,256,932.42
理财产品		510,376,670.40
合计	59,042,531.17	556,703,587.38

8、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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	28,966,298.79			173,178.63	77,313.56					29,216,790.98	
公司 B	4,356,436.90			552,233.41	12,392.45					4,921,062.76	
公司 C	184,006.			-43,446.	7,029.69					147,589.	

	30			02						97	
公司 D	4,271,607.10			2,582,726.96	8,724.44		3,545,390.16			3,317,668.34	
小计	37,778,349.09			3,264,692.98	105,460.14		3,545,390.16			37,603,112.05	
二、联营企业											
合计	37,778,349.09			3,264,692.98	105,460.14		3,545,390.16			37,603,112.05	

9、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他	451,448.40	452,387.19
合计	451,448.40	452,387.19

10、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	12,006,428.46	2,892,350.34		14,898,778.80
2. 本期增加金额	1,555,359.42	743,700.30		2,299,059.72
（1）计提或摊销	1,555,359.42	743,700.30		2,299,059.72
3. 本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4. 期末余额	13,561,787.88	3,636,050.64		17,197,838.52
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	36,534,494.90	52,647,473.05		89,181,967.95
2. 期初账面价值	38,089,854.32	53,391,173.35		91,481,027.67

11、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,639,424,325.20	2,316,619,641.22
合计	2,639,424,325.20	2,316,619,641.22

（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	496,066,558.24	176,037,407.14	2,435,622,406.	324,074,832.72	16,612,413.55	3,448,413,617.

			21			86
2. 本期增加金额	6, 520, 064. 35	7, 899, 710. 01	442, 073, 250. 17	1, 340, 724. 21	676, 355. 66	458, 510, 104. 40
（1）购置	6, 448, 930. 63	7, 549, 906. 09	395, 027, 781. 02	646, 122. 73	669, 107. 31	410, 341, 847. 78
（2）在建工程转入				694, 601. 48		694, 601. 48
（3）企业合并增加						
汇率影响	71, 133. 72	349, 803. 92	47, 045, 469. 15		7, 248. 35	47, 473, 655. 14
3. 本期减少金额	558, 179. 38	90, 779. 85	70, 057, 687. 22	1, 681, 447. 23	5, 486. 83	72, 393, 580. 51
（1）处置或报废			70, 057, 687. 22	1, 375, 966. 29		71, 433, 653. 51
汇率影响	558, 179. 38	90, 779. 85		305, 480. 94	5, 486. 83	959, 927. 00
4. 期末余额	502, 028, 443. 21	183, 846, 337. 30	2, 807, 637, 969. 16	323, 734, 109. 70	17, 283, 282. 38	3, 834, 530, 141. 75
二、累计折旧						
1. 期初余额	201, 452, 101. 19	93, 363, 511. 10	634, 603, 699. 45	189, 626, 070. 41	10, 346, 977. 14	1, 129, 392, 359. 29
2. 本期增加金额	11, 666, 217. 93	4, 873, 093. 92	97, 471, 676. 71	11, 661, 232. 42	1, 698, 036. 66	127, 370, 257. 64
（1）计提	11, 632, 286. 35	4, 674, 930. 54	88, 598, 929. 73	11, 661, 232. 42	1, 692, 150. 60	118, 259, 529. 64
汇率影响	33, 931. 58	198, 163. 38	8, 872, 746. 98		5, 886. 06	9, 110, 728. 00
3. 本期减少金额	343, 173. 90	64, 532. 08	63, 077, 603. 27	569, 659. 27	3, 449. 21	64, 058, 417. 73
（1）处置或报废			63, 077, 603. 27	302, 591. 57		63, 380, 194. 84
汇率影响	343, 173. 90	64, 532. 08		267, 067. 70	3, 449. 21	678, 222. 89
4. 期末余额	212, 775, 145. 22	98, 172, 072. 94	668, 997, 772. 89	200, 717, 643. 56	12, 041, 564. 59	1, 192, 704, 199. 20
三、减值准备						
1. 期初余额				2, 186, 667. 28	214, 950. 07	2, 401, 617. 35
2. 本期增加金额						
（1）计提						
3. 本期减少金						

额						
（1）处置或报废						
4. 期末余额				2, 186, 667. 28	214, 950. 07	2, 401, 617. 35
四、账面价值						
1. 期末账面价值	289, 253, 297. 99	85, 674, 264. 36	2, 138, 640, 196. 27	120, 829, 798. 86	5, 026, 767. 72	2, 639, 424, 325. 20
2. 期初账面价值	294, 614, 457. 05	82, 673, 896. 04	1, 801, 018, 706. 76	132, 262, 095. 03	6, 050, 486. 34	2, 316, 619, 641. 22

（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	62, 835, 326. 70	[注]

其他说明

[注]：截至2019年6月30日，公司尚未办妥产权证书的固定资产6, 283. 53万元

12、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1, 765, 847. 10	694, 601. 48
合计	1, 765, 847. 10	694, 601. 48

（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
航空零部件加工建设项目				694, 601. 48		694, 601. 48
零星工程	1, 765, 847. 10		1, 765, 847. 10			
合计	1, 765, 847. 10		1, 765, 847. 10	694, 601. 48		694, 601. 48

（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
航空零部件加工建设项目	336,754,000.00	694,601.48		694,601.48		0.00	100.00%	100.00%				募股资金
合计	336,754,000.00	694,601.48		694,601.48		0.00	--	--				--

13、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	96,724,676.81		36,475,255.15	12,071,267.99	36,310,147.92	181,581,347.87
2.本期增加金额				938,762.25	1,318,981.73	2,257,743.98
（1）购置				906,452.41	1,295,250.09	2,201,702.50
（2）内部研发						
（3）企业合并增加						
汇率变动				32,309.84	23,731.64	56,041.48
3.本期减少金额			4,188.75		90,307.36	94,496.11
（1）处置						
汇率变动			4,188.75		90,307.36	94,496.11
4.期末余额	96,724,676.81		36,471,066.40	13,010,030.24	37,538,822.29	183,744,595.74
二、累计摊销						
1.期初余额	12,164,303.57		16,729,154.22	5,833,120.21	24,178,695.09	58,905,273.09
2.本期增加金额	1,012,051.59		1,759,728.49	1,048,418.46	3,347,918.36	7,168,116.90
（1）计提	1,012,051.59		1,759,728.49	1,031,438.29	3,333,101.97	7,136,320.34
汇率变动				16,980.17	14,816.39	31,796.56

3.本期减少金额			3,561.06		74,193.90	77,754.96
（1）处置						
汇率变动			3,561.06		74,193.90	77,754.96
4.期末余额	13,176,355.16		18,485,321.65	6,881,538.67	27,452,419.55	65,995,635.03
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.期末账面价值	83,548,321.65		17,985,744.75	6,128,491.57	10,086,402.74	117,748,960.71
2.期初账面价值	84,560,373.24		19,746,100.93	6,238,147.78	12,131,452.83	122,676,074.78

14、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
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
Airwork 公司	9,747,958.99					9,747,958.99

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

[注1]:2014年8月公司出资9,142.99万元收购意大利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。

[注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。

15、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	56,418,255.85	8,979,030.18	62,786,650.39	11,834,822.97
相关费用调整	43,952,761.01	11,971,066.81	71,898,359.77	18,673,733.00
合计	100,371,016.86	20,950,096.99	134,685,010.16	30,508,555.97

（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
坏账调整	23,834,092.36	6,444,599.55	25,253,679.20	6,841,191.85
折旧调整	170,384,614.35	47,532,885.66	194,568,690.50	54,055,751.79
合计	194,218,706.71	53,977,485.21	219,822,369.70	60,896,943.64

（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	7,941,096.19	5,394,415.25
可抵扣亏损	67,196,782.70	65,487,275.85
合计	75,137,878.89	70,881,691.10

（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
2019 年		4,928,466.50	
2020 年	7,465,671.77	7,465,671.77	
2021 年	8,965,809.11	8,965,809.11	
2022 年	29,868,868.64	29,868,868.64	
2023 年	14,258,459.83	14,258,459.83	
2024 年	6,637,973.35		
合计	67,196,782.70	65,487,275.85	--

16、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款	47,470,999.00	72,264,252.14
合计	47,470,999.00	72,264,252.14

17、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	189,928,988.77	178,928,832.64
保证借款	80,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	56,725,500.00	35,383,439.52
抵押及保证借款	105,000,000.00	105,000,000.00
合计	431,654,488.77	369,312,272.16

18、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	658,846.07	661,399.87
其中：		
合计	658,846.07	661,399.87

19、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	31,972,148.45	3,829,851.30
汇率互换工具	74,718.09	4,205,662.20
合计	32,046,866.54	8,035,513.50

20、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	5,585,648.24	7,573,191.20
银行承兑汇票	22,043,957.99	12,811,975.04
合计	27,629,606.23	20,385,166.24

21、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	347,022,849.12	323,231,175.93
设备及工程款	6,185,102.56	33,236,599.31
合计	353,207,951.68	356,467,775.24

22、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	127,497,176.77	219,780,532.66
合计	127,497,176.77	219,780,532.66

23、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	47,374,646.15	133,176,226.31	131,850,384.33	48,700,488.13
二、离职后福利-设定提存计划	13,686,547.76	28,374,790.33	35,081,884.87	6,979,453.22
合计	61,061,193.91	161,551,016.64	166,932,269.20	55,679,941.35

（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	30,944,788.82	128,642,410.13	124,880,675.78	34,706,523.17
2、职工福利费		484,325.16	484,325.16	0.00
3、社会保险费		828,620.98	828,620.98	0.00
其中：医疗保险费		687,278.43	687,278.43	0.00
工伤保险费		60,837.55	60,837.55	0.00
生育保险费		80,505.00	80,505.00	0.00
4、住房公积金		1,544,750.00	1,544,750.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	859,861.47	702,491.43	1,562,352.90	0.00
6、短期带薪缺勤	15,569,995.86	973,628.61	2,549,659.51	13,993,964.96
合计	47,374,646.15	133,176,226.31	131,850,384.33	48,700,488.13

（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	13,686,547.76	28,330,497.39	35,037,591.93	6,979,453.22
2、失业保险费		44,292.94	44,292.94	0.00

合计	13,686,547.76	28,374,790.33	35,081,884.87	6,979,453.22

其他说明：

24、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,092,492.74	11,370,180.07
企业所得税	55,823,873.84	16,276,247.90
个人所得税	14,664,665.41	24,248,573.98
城市维护建设税	447,869.14	223,491.60
房产税	1,249,310.57	2,183,876.06
土地使用税	4,003,700.40	4,049,017.07
教育费附加	271,351.49	134,426.46
地方教育附加	179,805.16	89,617.64
环境保护税	1,138.75	1,138.74
印花税	28,853.60	21,469.90
残疾人保障金	29,879.60	26,411.69
合计	88,792,940.70	58,624,451.11

其他说明：

25、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	571,596.17	1,473,191.00
其他应付款	152,930,070.50	195,045,777.32
合计	153,501,666.67	196,518,968.32

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	12,537.74	1,106,188.05
短期借款应付利息	559,058.43	367,002.95
合计	571,596.17	1,473,191.00

（2）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	70,830,442.82	59,209,017.91
应付未付的费用	61,785,800.41	37,638,373.38
拆借款	10,449,540.47	78,349,250.64
其他	9,864,286.80	19,849,135.39
合计	152,930,070.50	195,045,777.32

26、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	110,144,232.35	227,131,401.79
合计	110,144,232.35	227,131,401.79

27、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	35,337,422.19	156,946,000.00
抵押借款	1,209,521,794.75	989,318,449.02
信用借款	2,266,977.24	8,708,755.88
合计	1,247,126,194.18	1,154,973,204.90

28、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)	25,683,542.24	25,259,536.80
服务假福利	20,502,409.34	20,463,586.78
合计	46,185,951.58	45,723,123.58

29、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	14,030,824.66	4,395,500.00	947,560.00	17,478,764.66	政府拨款
合计	14,030,824.66	4,395,500.00	947,560.00	17,478,764.66	--

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	9,780,000.00			947,560.00			8,832,440.00	与资产相关
高档数控机床与基础制造装备项目补助	1,864,744.66						1,864,744.66	与收益相关
振兴实体经济补助	2,386,080.00	4,395,500.00					6,781,580.00	与资产相关
	14,030,824.66	4,395,500.00		947,560.00			17,478,764.66	

其他说明：

政府补助本期计入当期损益或冲减相关成本金额情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

30、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	756,354,339.00				-492,857.00	-492,857.00	755,861,482.00

其他说明：

根据2018年度股东大会决议，公司以1元人民币回购并注销日发集团应补偿的股份492,857股，其中减少股本492,857.00元，计入资本公积股本溢价492,856.00元，变更后公司股本为人民币755,861,482股。

31、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）	1,959,611,325.43	492,856.00	144,814,104.66	1,815,290,076.77
其他资本公积	331,122.05			331,122.05
合计	1,959,942,447.48	492,856.00	144,814,104.66	1,815,621,198.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1）根据2018年年度股东大会决议，公司使用前次募集资金18,375万元收购日发航空装备49%少数股东股权。至此，日发航空装备成为公司全资子公司。本次交易导致本公司应享子公司净资产份额的变动冲减资本公积144,814,104.66。

2）公司以人民币1元回购注销股份，导致资本公积增加492,856.00元。

32、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	91,061,616.40	18,900,522.98		109,962,139.38
合计	91,061,616.40	18,900,522.98		109,962,139.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司2018年第四次临时股东大会决议，为了有效维护广大股东利益并充分调动管理人员及核心骨干的积极性，公司拟使用自筹资金通过二级市场以集中竞价交易方式回购部分社会公众股，公司回购股份使用资金总额不低于人民币10,000.00万元且不超过人民币20,000.00万元，预计回购普通股A股股票18,181,818股。本期公司支付人民币18,900,522.98元， 回购普通股A股股票2,628,025股。截止2019年6月30日，公司已实际支付人民币109,962,139.38元，回购普通股A股股票14,999,563股。

33、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-29,550,511.23	-17,588,414.34			-6,723,178.85	-10,865,235.49		-40,415,746.72
现金流量套期储备	-5,126,633.21	-24,011,353.04			-6,723,178.85	-17,288,174.19		-22,414,807.40
外币财务报表折算差额	-10,496,784.00	7,190,439.42				7,190,439.42		-3,306,344.58
汇率变动确认的递延所得税	-13,927,09	-767,500				-767,500		-14,694

	4.02	.72				.72		,594.74
其他综合收益合计	-29,550,511.23	-17,588,414.34			-6,723,178.85	-10,865,235.49		-40,415,746.72

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

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。

3）汇率变动确认的递延所得税系本期美元对新西兰元汇率变动显著，导致外币报表折算后Airwork公司部分固定资产的账面价值大于计税基础产生的暂时性差异，确认相应的递延所得税负债当计入其他综合收益。

34、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

35、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	243,805,930.21	155,359,225.42
调整后期初未分配利润	243,805,930.21	155,359,225.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	92,582,040.90	150,910,130.80
减：提取法定盈余公积		7,054,529.11
应付普通股股利	74,135,471.19	55,408,896.90
期末未分配利润	262,252,499.92	243,805,930.21

36、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	1,065,456,951.40	691,173,950.11	907,994,241.17	593,911,777.65
其他业务	14,816,501.43	6,714,280.57	9,777,861.56	3,499,514.91
合计	1,080,273,452.83	697,888,230.68	917,772,102.73	597,411,292.56

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

37、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	633,680.28	449,471.01
教育费附加	642,663.37	273,985.87
房产税	1,711,765.14	1,601,635.39
土地使用税	1,358,343.73	1,013,133.67
印花税	704,243.03	137,302.22
地方教育附加	187,530.28	182,639.13
合计	5,238,225.83	3,658,167.29

38、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,164,536.56	29,612,595.12
运输费	8,601,861.81	7,624,573.01
差旅费	8,720,220.46	8,978,039.44
销售业务费	5,571,504.11	6,417,901.20
三包费用	4,519,305.07	3,460,520.33
招待费用	897,338.76	706,120.11
其他	8,937,721.57	8,927,861.53
合计	67,412,488.34	65,727,610.74

39、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	60,597,872.53	57,832,459.57
折旧费及资产摊销费	17,557,246.80	17,519,806.61
办公费及咨询费	16,347,790.95	17,483,509.29
差旅费	4,323,491.97	4,274,893.52
租赁费	3,826,120.21	3,205,077.42
其他	6,449,044.44	13,793,690.34

合计	109,101,566.90	114,109,436.75

40、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,443,851.27	18,694,730.74
物料消耗	4,399,438.89	911,764.12
其他	631,958.98	404,147.03
合计	27,475,249.14	20,010,641.89

41、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	37,123,954.24	21,867,194.55
减：利息收入	1,627,628.10	3,638,685.89
汇兑损益	-1,016,320.64	-4,007,872.02
其他	1,412,065.45	575,060.74
合计	35,892,070.95	14,795,697.38

42、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	947,560.00	3,466,200.00
软件产品即征即退增值税	4,387,142.86	8,233,278.72
小计	5,334,702.86	11,699,478.72

43、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	3,264,692.98	3,155,213.81
理财产品投资收益	6,307,886.87	15,188,373.90
其他		1,048,511.63
合计	9,572,579.85	19,392,099.34

44、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	2,553.80	335,785.06
合计	2,553.80	335,785.06

45、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-16,589,692.38	
合计	-16,589,692.38	

46、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失	-650,538.35	
二、坏账损失		-9,817,247.59
合计	-650,538.35	-9,817,247.59

47、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	20,671.01	-268,323.66

48、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
政府补助	140,820.00	546,167.00	140,820.00
赔款收入		682,563.08	
非流动资产毁损报废利得		25,347.86	
其他	224,171.62	11,188.00	224,171.62

合计	364,991.62	1,265,265.94	364,991.62

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
企业引进“海外工程师”年薪资助	新昌人力保障和社会保障局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	110,820.00		与收益相关
研究生（不含在职教育学历）引才奖励	新昌人力保障和社会保障局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	30,000.00		与收益相关

49、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
对外捐赠		881,305.92	
非流动资产毁损报废损失		16,871.28	
违约损失	3,123,501.86		3,123,501.86
其他		141,358.24	
合计	3,123,501.86	1,039,535.44	3,123,501.86

50、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	36,239,253.36	34,714,685.68
递延所得税费用	1,871,599.77	-7,811,092.97
合计	38,110,853.13	26,903,592.71

（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	132,197,387.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	33,049,346.89
子公司适用不同税率的影响	-295,020.07
调整以前期间所得税的影响	13,649.40
非应税收入的影响	-259,107.16
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	5,601,984.07
所得税费用	38,110,853.13

51、其他综合收益

详见附注 33。

52、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	1,756,819.86	3,124,340.12
租金收入	6,233,561.15	10,329,965.75
收回保证金存款	7,676,191.95	3,180,807.72
收到经营性往来款	10,247,428.24	11,271,164.43
收到的各种政府补助	4,526,320.00	3,197,367.00
其他	1,951,216.65	9,512,760.12
合计	32,391,537.85	40,616,405.14

（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	21,306,338.62	112,387.36
支付各项经营性期间费用	28,617,961.77	33,282,341.94
归还经营性往来款	7,573,436.34	27,606,193.23
其他		16,941,745.23
合计	57,497,736.73	77,942,667.76

（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	776,686,360.09	757,113,410.96
合计	776,686,360.09	757,113,410.96

（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	260,000,000.00	235,000,000.00
合计	260,000,000.00	235,000,000.00

（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	0.00
回购库存股	18,900,522.98	0.00
收购少数股东股权	183,750,000.00	0.00
合计	202,650,523.98	

53、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	94,086,534.41	96,723,185.78
加：资产减值准备	17,240,230.73	9,817,247.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	119,734,119.76	105,407,551.63
无形资产摊销	7,136,320.34	6,789,159.98
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）	-20,671.01	268,323.66
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-2,553.80	-335,785.06

财务费用（收益以“－”号填列）	36,107,633.60	17,859,322.53
投资损失（收益以“－”号填列）	-9,572,579.85	-19,392,099.34
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	9,558,458.98	3,946,581.74
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-7,686,859.21	-11,757,674.71
存货的减少（增加以“－”号填列）	3,610,623.18	-65,093,052.23
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-133,221,056.13	66,270,046.94
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	12,851,384.52	-31,398,603.17
经营活动产生的现金流量净额	149,821,585.52	179,104,205.34
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	258,817,321.56	769,775,666.54
减：现金的期初余额	391,948,128.68	361,215,734.33
现金及现金等价物净增加额	-133,130,807.12	408,559,932.21

（2）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	258,817,321.56	391,948,128.68
其中：库存现金	486,304.23	382,735.42
可随时用于支付的银行存款	258,293,156.71	382,627,009.66
可随时用于支付的其他货币资金	37,860.62	8,938,383.60
三、期末现金及现金等价物余额	258,817,321.56	391,948,128.68

54、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	21,174,488.13	保证金
应收票据	13,250,757.61	质押
固定资产	8,841,213.08	抵押
无形资产	12,072,511.10	抵押

投资性房地产	6,320,873.93	抵押
合计	61,659,843.85	--

其他说明：

国外资产所有权或使用权受限情况

2017年7月，Airwork公司及其13家控股公司以其全部现有及未来（即2017年7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、奥克兰储蓄银行有限公司、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2019年6月30日，该笔借款余额为人民币132,808.78万元。

55、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	--	--	191,519,853.24
其中：美元	21,073,603.65	6.8747	144,874,703.01
欧元	2,718,333.48	7.8170	21,249,212.81
港币	1,506.00	0.8797	1,324.83
新西兰元	4,906,657.26	4.6077	22,608,404.66
澳元	458,640.86	4.8156	2,208,630.93
南非兰特	892,723.92	0.4852	433,150.86
波利维亚币	145,482.86	0.9927	144,426.14
应收账款	--	--	285,016,702.16
其中：美元	11,951,549.36	6.8747	82,163,316.39
欧元	22,717,779.02	7.8170	177,584,878.57
澳元	1,680,337.00	4.8156	8,091,830.86
新西兰元	3,673,928.00	4.6077	16,928,358.05
南非兰特	511,784.00	0.4852	248,318.29
其他应收款			3,175,013.37
其中：欧元	406,167.76	7.8170	3,175,013.37
短期借款			32,152,932.52
其中：欧元	1,500,000.00	7.8170	11,725,500.00
新西兰元	4,433,325.20	4.6077	20,427,432.52
应付账款			201,943,828.92
其中：美元	1,959,185.95	6.8747	13,468,815.64

欧元	23,402,229.75	7.8170	182,935,229.93
新西兰元	817,752.00	4.6077	3,767,955.89
澳元	295,705.00	4.8156	1,423,997.00
南非兰特	36,102.00	0.4852	17,516.74
日元	4,429,980.00	0.0638	282,632.72
加拿大元	8,337.00	5.2490	43,760.91
英镑	450.00	8.7113	3,920.09
其他应付款			137,547,860.97
其中：美元	10,357,845.60	6.8747	71,207,081.13
欧元	3,796,570.69	7.8170	29,677,793.06
新西兰元	6,853,337.95	4.6077	31,578,125.26
澳元	1,047,948.31	4.8156	5,046,499.88
南非兰特	79,063.34	0.4852	38,361.64
一年内到期的非流动负债			110,786,316.27
其中：美元	14,295,768.00	6.8747	98,279,116.27
欧元	1,600,000.00	7.8170	12,507,200.00
长期借款	--	--	1,244,388,791.70
其中：美元	147,248,395.23	6.8747	1,012,288,542.69
欧元	4,774,116.58	7.8170	37,319,269.31
新西兰元	42,272,930.03	4.6077	194,780,979.70

（2）境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

1、Machining Centers Manufacturing S.p.A （意大利MCM公司）主要生产经营地：Vigolzone (PC), Via Celaschi 19, Italy，记账本位币：欧元。

2、Colgar International Srl （意大利高嘉）主要生产经营地：意大利米兰康纳莱朵市马可尼路63号，记账本位币：欧元。

3、Airwork Holdings Limited 主要生产经营地：Level 4, 32-34 Mahuhu Cres, Auckland 1010，记账本位币：新西兰元。

56、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
企业引进“海外工程师”年薪	110,820.00	营业外收入	110,820.00

资助			
研究生（不含在职教育学历）引才奖励	30,000.00	营业外收入	30,000.00

（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

项　目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	说明
重型数控金切机床技术改造项目补助	9,780,000.00		947,560.00	8,832,440.00	
振兴实体经济补助	2,386,080.00	4,395,500.00		6,781,580.00	
小　计	12,166,080.00	4,395,500.00	947,560.00	15,614,020.00	

2）本期计入当期损益1,088,380.00元。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
忻州日盛	2019 年 01 月 25 日	5,800,000.00	100.00%	收购	2019 年 01 月 25 日	工商变更日	0.00	-984,633.75

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	
--现金	5,000,000.00
--其他	800,000.00
合并成本合计	5,800,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	5,800,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	0.00

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	购买日公允价值	购买日账面价值
固定资产	77,253,500.00	77,253,500.00
无形资产	13,546,500.00	13,546,500.00
应付款项	85,000,000.00	85,000,000.00
净资产	5,800,000.00	5,800,000.00
取得的净资产	5,800,000.00	5,800,000.00

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：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
Airwork Ireland Limited	新设	2019年2月15日	尚未出资	100%

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	
忻州日发公司	忻州	忻州	制造业	95.00%		投资设立
忻州日盛公司	忻州	忻州	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
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
日发航空装备公司	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
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
高嘉国际公司	意大利	意大利	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并

香港日发公司	香港	香港	制造业	100.00%		投资设立
欧洲研发中心	意大利	意大利	制造业	100.00%		投资设立
捷航投资公司	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	杭州	杭州	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]：MCE公司、MCM法国公司、MCM德国公司、MCM美国公司、高嘉国际公司均系由意大利MCM公司投资的全资子公司，本公司间接持有其100%的权益。

[注2]：本公司持有香港日发公司100%股权

[注3]：本公司持有捷航投资公司100%股权，捷航投资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
忻州日发公司	5.00%	-160,284.01		1,839,230.35

（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
忻州日发公司	39,551,332.13	10,113,182.20	49,664,514.33	12,879,907.28		12,879,907.28	8,324,370.25	59,798,981.89	68,123,352.14	28,133,064.99		28,133,064.99

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	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
忻州日发公司	583,636.58	-3,205,680.10	-3,205,680.10	5,003,449.67	4,333,215.19	-5,958,348.81	-5,958,348.81	-47,574.51

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	货机租赁及运营		50.00%	权益法核算
公司 B	新西兰	新西兰	直升机租赁		50.00%	权益法核算
公司 D	新西兰	新西兰	直升机租赁		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 D	公司 A	公司 B	公司 D
流动资产	7,482,499.10	11,367,149.82	25,479,995.82	5,162,003.17	13,853,210.13	33,481,011.65
其中：现金和现金等价物	3,189,510.19	537,465.17	5,697,029.40	3,774,027.17	2,507,548.94	13,022,035.53
非流动资产	77,247,415.31	32,024,620.85	8,420,442.73	78,082,157.55	17,017,671.49	3,696,581.12
资产合计	84,729,914.41	43,391,770.67	33,900,438.55	83,244,160.72	30,870,881.62	37,177,592.77
流动负债	5,505,521.00	8,536,294.15	9,740,286.15	4,931,220.85	11,437,215.34	10,624,045.52
非流动负债	20,790,811.45	25,013,351.00	17,524,815.72	20,380,342.30	10,720,792.48	18,010,333.04
负债合计	26,296,332.45	33,549,645.15	27,265,101.87	25,311,563.15	22,158,007.82	28,634,378.56
归属于母公司股东权益	58,433,581.96	9,842,125.52	6,635,336.68	57,932,597.57	8,712,873.80	8,543,214.21
按持股比例计算的净资产份额	29,216,790.98	4,921,062.76	3,317,668.34	28,966,298.79	4,356,436.90	4,271,607.11
对合营企业权益投资的账面价值	29,216,790.98	4,921,062.76	3,317,668.34	28,966,298.79	4,356,436.90	4,271,607.11
营业收入	4,266,978.00	24,900,159.51	51,319,118.52	5,205,184.37	19,036,284.12	46,984,601.05
净利润	346,357.26	1,104,466.82	5,165,453.92	532,763.42	-250,375.22	6,016,611.56
其他综合收益	154,627.12	24,784.90	17,448.88	-1,594,664.06	-290,060.00	-4,831,477.40
综合收益总额	500,984.38	1,129,251.72	5,182,902.80	-1,061,900.64	-540,435.22	1,185,134.16
本年度收到的来			3,545,390.16			2,110,403.96

自合营企业的股利						

（3）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	147,589.97	184,006.30
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-86,892.04	5,713.93
--其他综合收益	14,059.38	-7,482.25
--综合收益总额	-72,832.66	-1,768.32
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

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。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1.银行存款

本公司将银行存款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

本公司定期/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。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2019年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的20.24%（2018年12月31日：26.81%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1)本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	

应收票据	35,228,659.05				35,228,659.05
小　计	35,228,659.05				35,228,659.05

（续上表）

项　目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合　计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	40,347,127.74				40,347,127.74
小　计	40,347,127.74				40,347,127.74

（二）流动风险

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
银行借款	1,788,924,915.30	1,998,777,679.55	598,033,051.71	474,813,598.93	925,931,028.91
应付票据	27,629,606.23	27,629,606.23	27,629,606.23		
应付账款	353,207,951.68	353,207,951.68	353,207,951.68		
其他应付款	153,501,666.67	153,501,666.67	153,501,666.67		
小　计	2,323,264,139.88	2,533,116,904.13	1,132,372,276.29	474,813,598.93	925,931,028.91

（续上表）

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
银行借款	1,751,416,878.85	1,869,264,014.13	646,178,101.78	1,223,085,912.35	
应付票据	20,385,166.24	20,385,166.24	20,385,166.24		
应付账款	356,467,775.24	356,467,775.24	356,467,775.24		
其他应付款	196,518,968.32	196,518,968.32	196,518,968.32		
小　计	2,324,788,788.65	2,442,635,923.93	1,219,550,011.58	1,223,085,912.35	

（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。本公司面临的市场利率变动

的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2019年06月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币1,342,861,993.11元(2018年12月31日：人民币1,594,470,878.85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	451,448.40			451,448.40
持续以公允价值计量的资产总额	451,448.40			451,448.40
（六）交易性金融负债				
其中：衍生金融负债		32,046,866.54		32,046,866.54
（七）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	658,846.07			658,846.07
持续以公允价值计量的负债总额	658,846.07	32,046,866.54		32,705,712.61
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持有的以公允价值且其变动计入当期损益的金融负债以2019年6月30日的公允价值作为第一层次公允价值计量项目市价的确定依据。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目市价的确定依据

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。

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
日发控股集团公司[注 1]	杭州市	投资	190,000,000.00	53.23%	53.23%

本企业的母公司情况的说明

[注1]：日发控股集团公司之全资子公司五都投资有限公司持股比例为1.34%。

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
Allway	合营企业
Inflite	合营企业
Parcelair	合营企业
Heliport	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
日发控股集团（香港）有限公司	同受控股股东控制
广东万丰摩轮有限公司	同受实际控制人控制

宁波奥威尔轮毂有限公司	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	1,838,108.15	3,500,000.00	否	1,865,976.88

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	1,726,725.31	15,914.53
宁波奥威尔轮毂有限公司	销售商品	18,818.95	3,418.80
山东日发纺织机械有限公司	销售商品	21,129.32	854.68
威海万丰奥威汽轮有限公司	销售商品	12,513.51	
威海万丰镁业科技发展有限公司	销售商品	47,304.64	1,965.81
浙江万丰奥威汽轮股份有限公司	销售商品	499,369.53	136,468.61
浙江万丰科技开发股份有限公司	销售商品	6,824,916.39	1,669,391.39
浙江万丰摩轮有限公司	销售商品	62,330.87	40,586.64
吉林万丰奥威汽轮有限公司	销售商品		8,478,633.23
浙江自力机械有限公司	销售商品	97,257.63	250,578.63

重庆万丰奥威铝轮有限公司	销售商品	1,030.51	11,896.55
万丰铝轮（印度）私人有限公司	销售商品	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	1,121,367.52
浙江日发纺机技术有限公司	销售商品		63,245.78
Parcelair	固定翼飞机租赁	37,238,455.81	34,530,616.63
Inflite	直升机租赁	7,396,884.16	6,067,757.17
Allway	直升机维修	1,166,905.94	1,352,440.08
小计		79,843,493.50	53,745,136.05

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（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
Allway （注 1）	7,757,791.65	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	2018 年 11 月 27 日	2019 年 11 月 26 日	否
万丰奥特控股集团有限公司	40,000,000.00	2018 年 11 月 30 日	2019 年 10 月 17 日	否
万丰奥特控股集团有限公司	65,000,000.00	2018 年 12 月 29 日	2019 年 10 月 17 日	否
日发集团公司 （注 2）	156,340,000.00	2017 年 12 月 14 日	2021 年 12 月 21 日	否

关联担保情况说明

注1： 对Allway的担保金额为美元1,128,455.30

注2：日发集团担保额为欧元20,000,000.00

（3）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
日发控股集团（香港）有限公司	USD 100,000.00	2018 年 12 月 31 日		该笔借款已于 2019 年 07 月 26 日归还
日发控股集团（香港）有限公司	USD 100,000.00	2018 年 09 月 25 日		该笔借款已于 2019 年 07 月 26 日归还

日发控股集团（香港）有限公司	USD 100,000.00	2018 年 06 月 30 日		该笔借款已于 2019 年 07 月 26 日归还
日发控股集团（香港）有限公司	USD 100,000.00	2018 年 03 月 31 日		该笔借款已于 2019 年 07 月 26 日归还
日发控股集团（香港）有限公司	USD 870,000.00	2017 年 12 月 31 日		该笔借款已于 2019 年 07 月 26 日归还
日发控股集团（香港）有限公司	EUR 70,000.00	2019 年 03 月 31 日		该笔借款已于 2019 年 07 月 26 日归还
日发控股集团公司	1,000,000.00	2018 年 05 月 31 日		该笔借款已于 2019 年 07 月 26 日归还
日发控股集团公司	177,750.47	2018 年 12 月 31 日		
拆出				

（4）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	1,210,520.00	845,779.00

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	721,956.00	36,097.80	1,529,384.00	76,469.20
	浙江万丰科技开发股份有限公司	15,493,493.01	2,259,464.40	13,456,087.01	1,819,732.05
	浙江万丰奥威汽轮股份有限公司	284,384.40	14,219.22	612,180.40	30,609.02
	威海万丰镁业科技发展有限公司	19,262.00	963.10	9,700.00	485.00
	广东万丰摩轮有限公司	1,281,422.00	64,071.10	191,900.00	9,595.00
	山东日发纺织机械有限公司	2,313,769.60	344,614.44	2,295,269.60	114,763.48
	威海万丰奥威汽轮有限公司	146,495.00	7,324.75	558,720.00	27,936.00
	宁波奥威尔轮毂有限公司			111,774.00	38,214.40
	吉林万丰奥威汽轮有限公司	953,112.00	142,966.80	3,929,112.00	196,455.60
	重庆万丰奥威铝轮有限公司	1,180.00	59.00	1,660,500.00	1,611,911.00

	万丰铝轮（印度）私人有限公司	24,529,676.33	1,240,531.05	642,985.48	37,768.17
	浙江日发纺机技术有限公司	797,795.57	94,025.34	1,320,755.57	66,037.78
	浙江日发纺织机械股份有限公司	131,200.00	19,680.00	131,200.00	6,560.00
	Parcelair	10,896,813.04	544,840.65	3,249,860.17	162,493.01
	Inflite	2,931,137.44	146,556.87	1,655,310.64	82,765.53
	Allway	1,006,074.02	50,303.70	129,411.84	6,470.59
小　计		61,507,770.41	4,965,718.22	31,484,150.71	4,288,265.83
其他应收款					
	山东日发纺织机械有限公司	90,000.00	65,000.00	90,000.00	47,500.00
	浙江万丰科技开发股份有限公司	100,000.00	15,000.00	100,000.00	5,000.00
小　计		190,000.00	80,000.00	190,000.00	52,500.00

（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	2,033,304.67	1,303,588.72
	浙江万丰摩轮有限公司	198,000.00	
	Inflite	23,055.32	
小　计		2,254,359.99	1,303,588.72
其他应付款			
	日发控股集团公司	1,177,750.47	1,177,750.47
	日发控股集团（香港）有限公司	9,271,790.00	77,171,500.12
小　计		10,449,540.47	78,349,250.59

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

根据2019年4月第六届董事会第二十六次会议审议通过的《关于向银行申请综合授信额度的议案》，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7,000万元整，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2019年06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1,143.66万元。

（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

不适用

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	199,245,139.48	866,320,226.49	108,414.57	1,065,456,951.40
主营业务成本	121,503,013.37	569,779,351.31	108,414.57	691,173,950.11
资产总额	3,216,044,703.45	4,323,350,012.85	2,040,288,995.68	5,499,105,720.62
负债总额	649,948,369.88	2,221,469,850.41	125,836,107.53	2,745,582,112.76

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	3,720,495.46	1.63%	3,720,495.46	100.00%		3,644,454.35	1.94%	3,644,454.35	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	224,785,161.22	98.37%	39,707,875.31	17.66%	185,077,285.91	183,872,802.50	98.06%	32,235,309.11	17.53%	151,637,493.39
其中：										
合计	228,505,656.68	100.00%	43,428,370.77	19.01%	185,077,285.91	187,517,256.85	100.00%	35,879,763.46	19.13%	151,637,493.39

按单项计提坏账准备：3,720,495.46

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
按单项计提坏账准备的应收账款	3,720,495.46	3,720,495.46	100.00%	预计收回可能性较低

按组合计提坏账准备：39,707,875.31

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征计提坏账准备的应收账款	224,785,161.22	39,707,875.31	17.66%
合计	224,785,161.22	39,707,875.31	--

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）	5,679,514.12
1 年以内合计	5,679,514.12
1 至 2 年	9,767,028.45
2 至 3 年	4,570,486.55
3 年以上	19,690,846.19
3 至 4 年	10,996,776.70

4 至 5 年	370,481.30
5 年以上	8,323,588.19
合计	39,707,875.31

（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	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,644,454.35	76,041.11			3,720,495.46
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,235,309.11	7,586,716.20		114,150.00	39,707,875.31
合计	35,879,763.46	7,662,757.31		114,150.00	43,428,370.77

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额 的比例(%)	坏账准备
客户1	24,529,676.33	10.73	1,240,531.05
客户2	23,754,374,59	10.40	1,919,114.64
客户3	17,443,250.59	7.63	1,992,416.79
客户4	15,493,493.01	6.78	2,259,464.40
客户5	10,953,692.80	4.79	1,643,053.92
小 计	92,174,487.32	40.33	9,054,580.80

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	22,832,687.58	9,581,960.16
合计	22,832,687.58	9,581,960.16

（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	3,072,200.00	3,287,712.00
应收暂付款	2,041,121.97	1,811,793.11
子公司往来	19,136,579.22	5,195,430.77
合计	24,249,901.19	10,294,935.88

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）	
2019 年 1 月 1 日余额	659,612.92		53,362.80	712,975.72
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	723,204.42		28,265.00	751,469.42
本期转回	47,231.53			47,231.53
2019 年 6 月 30 日余额	1,335,585.81		81,627.80	1,417,213.61

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）	23,364,246.49
1 年以内合计	23,364,246.49
1 至 2 年	670,399.90
2 至 3 年	133,627.00
3 年以上	81,627.80
合计	24,249,901.19

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	712,975.72	751,469.42	47,231.53	1,417,213.61
合计	712,975.72	751,469.42	47,231.53	1,417,213.61

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
忻州日发公司	子公司往来	9,932,468.49	1 年以内	40.96%	496,623.42
日发航空装备公司	子公司往来	9,200,818.73	1 年以内	37.94%	460,040.94
浙江钱潮供应链有限公司	投标保证金	2,300,000.00	1 年以内	9.48%	115,000.00
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	往来款	1,025,890.82	1 年以内	4.23%	51,294.54
新昌县建设局	押金	540,000.00	1-2 年	2.23%	81,000.00
合计	--	22,999,178.04	--	94.84%	1,203,958.90

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	2,504,844,697.11		2,504,844,697.11	1,571,094,697.11		1,571,094,697.11
合计	2,504,844,697.11		2,504,844,697.11	1,571,094,697.11		1,571,094,697.11

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
意大利 MCM 公司	126,751,449.15			126,751,449.15		
忻州日发公司	114,000,000.00			114,000,000.00		
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	25,500,000.00	313,750,000.00		339,250,000.00		
上海麦创姆公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
欧洲研发中心	50,130,000.00			50,130,000.00		
日发香港公司	391,555.00			391,555.00		
捷航投资公司	1,232,296,392.96	520,000,000.00		1,752,296,392.96		
日发机床		100,000,000.00		100,000,000.00		
合计	1,571,094,697.11	933,750,000.00		2,504,844,697.11		

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	175,157,986.20	109,783,781.53	194,930,591.00	130,648,410.63
其他业务	14,812,523.01	11,695,984.33	16,375,623.16	12,704,386.61
合计	189,970,509.21	121,479,765.86	211,306,214.16	143,352,797.24

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	6,307,886.87	15,077,620.48
合计	6,307,886.87	15,077,620.48

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	20,671.01	
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）	1,088,380.00	
委托他人投资或管理资产的损益	6,307,886.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,899,330.24	
减：所得税影响额	258,053.14	
少数股东权益影响额	43,157.03	
合计	4,216,397.47	--

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	3.15%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.01%	0.12	0.12

3、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	92,582,040.90
非经常性损益		B	4,216,397.47
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	88,365,643.43
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	2,904,506,043.24
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	74,135,472.19
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	收购少数股东股权	I1	-144,814,104.66
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	
	回购股票	I2	-18,900,522.98
	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	7,190,439.42
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	3
	现金流量套期储备	I4	-17,288,174.19
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	3
	汇率变动确认的递延所得税	I5	-767,500.72
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	3
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		L= D+A/2+ E×F/K-G×H/K+I×J/K	2,935,914,184.46
加权平均净资产收益率		M=A/L	3.15%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		N=C/L	3.01%

（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	92,582,040.90
非经常性损益	B	4,216,397.47
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	88,365,643.43
期初股份总数	D	756,354,339.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H1	12,371,538.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I1	6
因回购等减少股份数	H2	2,628,025.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I2	3
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×G/K-H×I/K-J	742,668,788.50
基本每股收益	M=A/L	0.12
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.12

第十一节 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2019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

二〇一九年八月二十二日