

证券代码: 002520

证券简称: 日发精机

公告编号: 2022-034

浙江日发精密机械股份有限公司

2022 年第一季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示:

1、董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、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、公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3、第一季度报告是否经过审计

是 否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入(元)	534,408,085.77	473,274,812.82	12.92%
归属于上市公司股东的净利润(元)	20,328,236.97	47,177,798.88	-56.91%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	3,290,981.22	44,972,144.55	-92.68%
经营活动产生的现金流量净额(元)	81,204,640.05	104,994,883.74	-22.66%
基本每股收益(元/股)	0.02	0.06	-66.67%
稀释每股收益(元/股)	0.02	0.06	-66.67%
加权平均净资产收益率	0.57%	1.62%	下降 1.05 个百分点

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	7,102,420,218.19	7,279,185,896.57	-2.43%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	3,572,173,278.25	3,509,440,944.02	1.79%

(二)非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	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）	187,097.68	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	45,753.75	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	15,574,376.29	
委托他人投资或管理资产的损益	1,848,689.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	34,292.79	
减：所得税影响额	652,954.16	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	
合计	17,037,255.75	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司不存在将《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的情形。

(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1、资产负债表

- 交易性金融资产比年初减少44.63%，主要是理财产品到期赎回所致；
- 应收账款融资比年初减少61.93%，主要是以票据结算的销售款减少所致；
- 预付款项比年初增加39.71%，主要是原材料采购金额增加所致；
- 其他应收款比年初减少62.24%，主要是保证金收回所致；

- (5) 其他非流动资产比年初增加74.45%，主要是预付长期资产款增加所致；
- (6) 短期借款比年初减少32.74%，主要是归还借款所致；
- (7) 衍生金融负债比年初减少100.00%，衍生金融资产比年初增加100%，主要是利率波动导致衍生品期末公允价值变动所致；
- (8) 其他综合收益比年初增加31.57%，主要是衍生品公允价值以及汇率波动所致；
- (9) 少数股东权益比年初减少89.42%，主要是处置控股子公司所致。

2、利润表

- (1) 营业成本比去年同期增加29.91%，主要因A、受地区冲突、疫情及防疫政策影响，材料及运营成本增加，部分配件到货延迟导致设备发货验收进度延迟；B、Airwork公司终止同奥林巴斯合作后，收入损失，但仍需承担折旧、仓储等成本，同时由于原属于奥林巴斯的飞机需重新注册，为维持机队运作，公司会外租飞机补充运力，产生了额外的成本；
- (2) 财务费用比去年同期增加51.34%，主要是计提附回购条款的金融负债利息及汇兑损失增加所致；
- (3) 其他收益比去年同期增加564.40%，主要是收到政府补助增加所致；
- (4) 投资收益比去年同期增加48.12%，主要是理财产品收益增加所致；
- (5) 信用减值损失比去年同期减少314.82%，主要是应收账款收回，坏账计提减少所致；
- (6) 资产减值损失比去年同期增加101.92%，主要是存货跌价准备计提增加所致；
- (7) 资产处置收益比去年同期减少72.54%，主要是固定资产处置收益减少所致；
- (8) 营业外收入比去年同期减少97.70%，主要是违约金、债务重组等营业外收益减少所致；
- (9) 营业外支出比去年同期减少83.53%，主要是其他零星营业外支出减少所致；
- (10) 所得税费用比去年同期减少38.90%，主要是利润总额比去年减少所致。

3、现金流量表

- (1) 收到的税费返还比去年同期减少58.50%，主要是退税比去年同期减少所致；
- (2) 收到其他与经营活动有关的现金比去年同期增加158.07%，主要是收到的政府补助增加所致；
- (3) 购买商品、接受劳务支付的现金比去年同期增加34.80%，主要是供应商货款支付比去年同期增加所致；
- (4) 支付其他与经营活动有关的现金比去年同期增加37.31%，主要是支付各项经营性期间费用比去年同期增加所致；
- (5) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额比去年同期下降100.00%，主要是处置固定资产收回的金额减少所致；
- (6) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比去年同期下降43.64%，主要是飞机改造支出减少所致；
- (7) 支付其他与投资活动有关的现金比去年同期增加204.65%，主要是理财产品购买增加所致；
- (8) 取得借款收到的现金比去年同期减少47.28%，主要是借款新增减少所致。

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	52,823	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条	质押、标记或冻结情况

				件的股份数量	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	33.72%	290,984,192	153,759,542	质押	122,500,000
吴捷	境内自然人	5.07%	43,740,000	32,805,000	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	4.41%	38,025,889	0		
王本善	境内自然人	2.27%	19,613,723	15,504,017		
浙江君弘资产管理有限公司—君弘钱江十九期私募证券投资基金	其他	1.80%	15,556,100	0		
吕强	境内自然人	1.09%	9,383,646	0		
湖南轻盐创业投资管理有限公司—轻盐智选 16 号私募证券投资基金	其他	0.97%	8,400,000	0		
李红	境内自然人	0.77%	6,651,100	0		
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	0.59%	5,119,072	0		
苏州高新投资管理有限公司	境内非国有法人	0.53%	4,615,384	0		

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
浙江日发控股集团有限公司	137,224,650	人民币普通股	137,224,650
杭州金投资产管理有限公司—杭州锦琦投资合伙企业（有限合伙）	38,025,889	人民币普通股	38,025,889
浙江君弘资产管理有限公司—君弘钱江十九期私募证券投资基金	15,556,100	人民币普通股	15,556,100
吴捷	10,935,000	人民币普通股	10,935,000
吕强	9,383,646	人民币普通股	9,383,646
湖南轻盐创业投资管理有限公司—轻盐智选 16 号私募证券投资基金	8,400,000	人民币普通股	8,400,000
李红	6,651,100	人民币普通股	6,651,100
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）	5,119,072	人民币普通股	5,119,072
苏州高新投资管理有限公司	4,615,384	人民币普通股	4,615,384
王本善	4,109,706	人民币普通	4,109,706

		股	
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，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 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	-		

(二)公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

三、其他重要事项

适用 不适用

（一）国家制造业基金投资入股日发机床

国家制造业转型升级基金股份有限公司基于对数控机床产业的战略性布局，及对日发机床公司数控机床业务未来发展前景的充分认可，投资3亿元入股日发机床公司，并于2021年12月24日收到投资款，并于2021年12月30日完成了引入国家制造业基金股权投资暨增资的工商变更登记，具体见刊登在巨潮资讯网上的《关于国家制造业转型升级基金投资入股日发机床之工商变更登记完成的公告》（公告编号：2021-070）。

（二）Airwork公司经营业绩风险提示

1、疫情在世界范围内持续蔓延，经济形势复杂严峻，需求复苏不稳定不平衡。若疫情进一步加重，全球范围内工厂大面积停工，将抑制公司下游部分行业的市场需求、影响产业链的供应流通，可能致使公司国内外各项业务量存在下降风险。另外，全球主要国家和地区均采取旅行限制和国境封锁政策，对航空客运、观光旅游业造成较大的影响和损失。基于当前国内外疫情发展来看，上述情况随着疫情的变化可能反复，对Airwork公司未来业绩实现造成了不确定性，存在无法实现2022年度业绩承诺的风险。

2、未来主要国家间战略博弈的长期性、复杂性更加明显，全球地缘政治不稳定引发的地区冲突不断，可能影响Airwork公司飞机租赁业务开展，对公司整体战略和经营效益造成一定影响。

Airwork公司经营网络遍布全球，服务涉及全球多个国家和地区。由于受欧盟、美国、新西兰等国与俄罗斯双边关系相互制裁影响，Airwork公司与俄罗斯客户的飞机租赁关系受到影响，存在无法收到飞机租金、终止合作关系、飞机无法获得任何零部件以确保其安全运行、国际保险市场无法为飞机提供保险服务、飞机资产被俄罗斯国有化等风险，存在重大资产损失的风险。Airwork公司将根据事态进展，按照保险协议提请索赔事宜。

3、为在较大程度上保障公司及广大中小股东的利益，公司与日发集团签署了盈利补偿协议及补充协议。但受市场、疫情、地缘政治等上述风险影响，Airwork公司2022年度仍有出现经营业绩未达预期的可能性，会影响公司整体经营业绩和盈利水平，请投资者关注Airwork公司承诺业绩的相关风险。

请投资者注意上述事项的风险，理性投资！

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：浙江日发精密机械股份有限公司

2022 年 03 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	818,164,055.62	883,921,799.31
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	201,000,000.00	363,000,000.00
衍生金融资产	36,688,848.19	
应收票据	183,112,495.13	183,846,304.93
应收账款	345,374,644.73	360,728,606.39
应收款项融资	8,297,046.20	21,794,055.97
预付款项	42,956,798.51	30,747,566.37
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,785,673.07	25,917,165.87
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,045,676,118.04	986,737,538.36
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	22,825,919.14	20,832,624.39
流动资产合计	2,713,881,598.63	2,877,525,661.59
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	17,925,836.45	16,006,255.23
其他权益工具投资	642,611.27	654,856.32
其他非流动金融资产		

投资性房地产	77,916,649.23	79,023,472.36
固定资产	3,088,937,403.65	3,135,320,275.07
在建工程	332,918,501.01	294,701,166.72
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	92,163,494.09	79,130,428.91
无形资产	124,995,266.85	128,254,444.86
开发支出		
商誉	602,326,542.93	602,326,542.93
长期待摊费用		
递延所得税资产	49,866,054.08	65,757,682.58
其他非流动资产	846,260.00	485,110.00
非流动资产合计	4,388,538,619.56	4,401,660,234.98
资产总计	7,102,420,218.19	7,279,185,896.57
流动负债：		
短期借款	234,423,500.00	348,547,370.71
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		20,010,370.32
应付票据	30,688,827.22	42,061,749.73
应付账款	405,061,893.58	423,264,699.96
预收款项		
合同负债	305,118,061.69	279,691,340.00
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	53,497,553.49	62,780,801.22
应交税费	54,493,440.37	76,051,532.93
其他应付款	52,628,674.31	58,457,570.53
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	385,931,414.72	301,219,907.30
其他流动负债	133,094,377.10	129,604,265.08

流动负债合计	1,654,937,742.48	1,741,689,607.78
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,357,555,190.66	1,512,741,812.41
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	55,705,926.08	52,662,011.04
长期应付款		
长期应付职工薪酬	46,986,505.20	46,716,987.55
预计负债		
递延收益	36,602,409.93	37,271,586.18
递延所得税负债	71,614,811.05	75,094,792.69
其他非流动负债	306,466,666.67	300,000,000.00
非流动负债合计	1,874,931,509.59	2,024,487,189.87
负债合计	3,529,869,252.07	3,766,176,797.65
所有者权益：		
股本	862,899,328.00	862,899,328.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,396,268,548.11	2,396,441,094.09
减：库存股	109,955,691.55	109,955,691.55
其他综合收益	-92,268,753.33	-134,845,396.32
专项储备		
盈余公积	71,273,889.92	71,273,889.67
一般风险准备		
未分配利润	443,955,957.10	423,627,720.13
归属于母公司所有者权益合计	3,572,173,278.25	3,509,440,944.02
少数股东权益	377,687.87	3,568,154.90
所有者权益合计	3,572,550,966.12	3,513,009,098.92
负债和所有者权益总计	7,102,420,218.19	7,279,185,896.57

法定代表人：吴捷

主管会计工作负责人：祁兵

会计机构负责人：祁兵

2、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	534,408,085.77	473,274,812.82

其中：营业收入	534,408,085.77	473,274,812.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	529,237,025.18	415,198,128.26
其中：营业成本	395,049,834.14	304,090,913.57
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,152,943.66	2,259,148.71
销售费用	31,063,317.74	26,570,126.52
管理费用	57,877,023.61	50,957,819.99
研发费用	16,904,748.37	14,015,396.26
财务费用	26,189,157.66	17,304,723.21
其中：利息费用	26,763,486.86	20,768,343.79
利息收入	852,191.39	315,578.56
加：其他收益	16,420,906.09	2,471,548.75
投资收益（损失以“-”号填列）	3,667,729.13	2,476,168.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,646,493.75	1,869,117.61
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,854,381.78	-2,259,713.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-721,958.00	-357,541.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	14,551.70	52,987.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	29,406,671.29	60,460,133.89
加：营业外收入	38,252.15	1,659,839.99

减：营业外支出	3,959.35	24,037.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	29,440,964.09	62,095,936.30
减：所得税费用	9,091,742.52	14,879,183.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,349,221.57	47,216,752.42
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	20,349,221.57	47,216,752.42
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	20,328,236.97	47,177,798.88
2.少数股东损益	20,984.60	38,953.54
六、其他综合收益的税后净额	42,576,642.99	6,552,977.05
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	42,576,642.99	6,552,977.05
（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	42,576,642.99	6,552,977.05
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备	14,407,466.63	16,784,388.30
6.外币财务报表折算差额	28,169,176.36	-10,231,411.25
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		

七、综合收益总额	62,925,864.56	53,769,729.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	62,904,879.96	53,730,775.93
归属于少数股东的综合收益总额	20,984.60	38,953.54
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.02	0.06
（二）稀释每股收益	0.02	0.06

法定代表人：吴捷

主管会计工作负责人：祁兵

会计机构负责人：祁兵

3、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	571,666,358.98	499,968,332.57
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	872,769.74	2,103,014.91
收到其他与经营活动有关的现金	52,953,025.64	20,518,790.12
经营活动现金流入小计	625,492,154.36	522,590,137.60
购买商品、接受劳务支付的现金	351,272,615.64	260,584,065.85
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	124,827,790.35	102,709,167.15
支付的各项税费	35,570,554.64	30,548,186.27
支付其他与经营活动有关的现金	32,616,553.68	23,753,834.59
经营活动现金流出小计	544,287,514.31	417,595,253.86

经营活动产生的现金流量净额	81,204,640.05	104,994,883.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,233.90
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	491,461,919.00	129,231,620.18
投资活动现金流入小计	491,461,919.00	129,234,854.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	86,749,761.14	153,916,698.17
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	327,500,000.00	107,500,000.00
投资活动现金流出小计	414,249,761.14	261,416,698.17
投资活动产生的现金流量净额	77,212,157.86	-132,181,844.09
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	195,664,599.76	371,130,192.03
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	195,664,599.76	371,130,192.03
偿还债务支付的现金	381,755,063.60	420,860,966.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,816,407.84	25,007,868.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	403,571,471.44	445,868,834.78
筹资活动产生的现金流量净额	-207,906,871.68	-74,738,642.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,046,130.78	-1,698,113.10
五、现金及现金等价物净增加额	-53,536,204.55	-103,623,716.20
加：期初现金及现金等价物余额	861,181,591.90	336,001,134.40
六、期末现金及现金等价物余额	807,645,387.35	232,377,418.20

法定代表人：吴捷

主管会计工作负责人：祁兵

会计机构负责人：祁兵

(二)审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否

公司第一季度报告未经审计。

浙江日发精密机械股份有限公司董事会

二〇二二年四月二十七日