

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)



2021 年第一季度报告全文

2021 年 04 月

第一节 重要提示

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

二、所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

三、公司负责人吴捷、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：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

四、公司 2021 年第一季度报告未经会计师事务所审计。

五、请投资者认真阅读本报告全文，并特别注意公司可能存在的市场及客户需求波动风险、经营能力变化和经营安全的风险、汇率波动的风险、全球新冠疫情影响风险等。国际疫情持续发酵对航空运营行业的传统客户造成了影响和损失。公司在董事会领导下积极支持客户恢复运营、提高服务水平、加强商业合作，抵抗疫情冲击。全球主要国家加大对疫情的管控，但是疫情依然存在反复，并可能对航空运营行业的客户和业务继续造成影响和损害，请投资者审慎评估，注意投资风险。

第二节 公司基本情况

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）	473,274,812.82	465,774,759.45	1.61%
归属于上市公司股东的净利润（元）	47,177,798.88	31,879,502.57	47.99%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	44,972,144.55	30,785,859.44	46.08%
经营活动产生的现金流量净额（元）	104,994,883.74	-11,442,905.78	1,017.55%
基本每股收益（元/股）	0.06	0.04	50.00%
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.04	50.00%
加权平均净资产收益率	1.62%	1.13%	上涨0.49个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,293,978,330.52	6,340,976,299.49	-0.74%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,946,512,409.98	2,893,366,950.01	1.84%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	52,987.73	
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）	1,592,600.00	
委托他人投资或管理资产的损益	607,050.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	43,202.41	

减：所得税影响额	93,792.21	
少数股东权益影响额（税后）	-3,605.64	
合计	2,205,654.33	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	26,858	报告期末表决权恢复的优先股 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 件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
浙江日发控股集团有限公司	境内非国有法人	45.44%	343,220,292	153,759,542	质押	328,960,000
吴捷	境内自然人	5.79%	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	5.03%	38,025,889	0		
王本善	境内自然人	3.02%	22,808,923	17,106,692		
浙江银万斯特投资管理有限公司— 银万榕树6号私募基金	其他	1.96%	14,808,600	0		
浙江久丰资本管理有限公司	境内非国有法人	1.84%	13,880,000	0		
浙江银万斯特投资管理有限公司—	其他	1.58%	11,929,300	0		

银万全盈 10 号私募证券投资基金					
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	0	
五都投资有限公司	境内非国有法人	0.90%	6,808,898	0	
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	0.74%	5,607,968	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	189,460,750	人民币普通股	189,460,750		
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		
浙江银万斯特投资管理有限公司—银万榕树 6 号私募基金	14,808,600	人民币普通股	14,808,600		
浙江久丰资本管理有限公司	13,880,000	人民币普通股	13,880,000		
浙江银万斯特投资管理有限公司—银万全盈 10 号私募证券投资基金	11,929,300	人民币普通股	11,929,300		
吴捷	10,935,000	人民币普通股	10,935,000		
杭州金投资产管理有限公司—杭州锦磐投资合伙企业（有限合伙）	9,506,472	人民币普通股	9,506,472		
五都投资有限公司	6,808,898	人民币普通股	6,808,898		
王本善	5,702,231	人民币普通股	5,702,231		
安徽安益大通股权投资合伙企业（有限合伙）	5,607,968	人民币普通股	5,607,968		
上述股东关联关系或一致行动的	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				

说明	<p>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；</p> <p>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。</p>
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	-

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

是 否

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

2、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

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、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

- (1) 货币资金比年初下降30.46%，主要是货机改造支出增加及偿还银行贷款所致；
- (2) 交易性金融资产比年初下降34.62%，主要是理财产品到期赎回所致；
- (3) 衍生金融负债比年初下降37.17%，主要是衍生品期末公允价值变动所致；
- (4) 应付票据比年初增加88.85%，主要是以票据结算供应商货款增加所致；
- (5) 预收账款比年初下降100.00%，主要因上年末收到预收租金款所致；
- (6) 使用权资产比年初增加100.00%，主要是公司实施新租赁准则影响所致，详见财务报表调整情况说明；
- (7) 租赁负债比年初增加100.00%，主要是公司实施新租赁准则影响所致，详见财务报表调整情况说明。

2、利润表

- (1) 其他收益比去年同期增加87.05%，主要是退税收益增加所致；
- (2) 投资收益比去年同期增加61.25%，主要是理财投资及合营企业收益增加所致；
- (3) 资产减值损失比去年同期增加173.05%，主要是计提存货跌价准备增加所致；
- (4) 信用减值损失比去年同期下降43.19%，主要是应收账款收回，坏账计提减少所致；
- (5) 资产处置收益比去年同期增加169.14%，主要是固定资产处置收益增加所致；
- (6) 营业外收入比去年同期增加43.57%，主要是政府补助增加所致。

3、现金流量表

- (1) 收到的税费返还比去年同期增加35.90%，主要是退税比去年同期增加所致；
- (2) 收到其他与经营活动有关的现金比去年同期增加142.30%，主要是收到的租金、项目补助等其他与经营活动有关的现金比去年同期增加所致；
- (3) 支付给职工以及为职工支付的现金比去年同期增加37.80%，主要是支付员工工资、年终奖比去年同期增加所致；
- (4) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额比去年同期减少76.25%，主要是固定资产处置回收金额比去年同期减少所致；
- (5) 收到其他与投资活动有关的现金比去年同期增加328.31%，主要是理财产品到期赎回比去年同期增加所致；
- (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增加30.86%，主要是飞机改造支出比去年同期增加所致；
- (7) 偿还债务支付的现金比去年同期增加55.74%，主要是银行借款偿还比去年同期增加。

二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无	无	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无	无	无	无
资产重组时所作承诺	日发集团及其一致行动人	控股股东	自本次交易完成之日起 12 个月内, 本公司/本人不以任何方式转让(包括但不限于通过证券市场公开转让、通过协议方式转让或由上市公司回购) 在本次交易前所持有的上市公司股票。在前述锁定期内, 如本次交易前取得的股票因上市公司分配股票股利、资本公积转增等产生衍生股份的, 本公司/本人同意该等衍生股份亦遵守上述限售期的承诺。	2019 年 01 月 30 日	期限已包含承诺内容中	严格履行了相关承诺
	日发集团	控股股东	本公司通过本次交易取得的上市公司股份自发行结束之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理。本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价, 或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的, 本次因本次交易取得的公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。在锁定期内因上市公司分配股票股利、资本公积转增等衍生取得的上市公司股份亦遵守上述限售期的承诺	2019 年 01 月 30 日	期限已包含承诺内容中	严格履行了相关承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺	王本善先生	公司股东、董事、总经理	在任职期间每年转让的股份不超过所持有发行人股份总数的百分之二十五; 离职后半年内, 不转让所持有发行人股份, 离任六个月后的十二个月内转让的股份不超过所持有发行人股份总数的百分之五十。承诺期限届满后, 上述股份可以上市流通和转让。	2010 年 12 月 10 日	期限已包含承诺内容中	严格履行了相关承诺

股权激励承诺	无	无	无	无	无	无
其他对公司中小股东所作承诺	无	无	无	无	无	无
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

四、金融资产投资

1、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额【注】
新西兰国家银行，澳洲联邦银行，中国银行	无	否	现金流套期工具	0	2018年04月27日	2028年07月31日	6,271.62	0	0	0	3,940.45	1.34%	1,678.44
合计				0	--	--	6,271.62	0	0	0	3,940.45	1.34%	1,678.44

衍生品投资资金来源	自有资金
涉诉情况（如适用）	无
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2020年04月29日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>一、风险分析</p> <p>公司进行外汇套期保值业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不进行以投机为目的的外汇交易，所有外汇交易行为均以正常生产经营和国际投融资为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的。但是进行外汇套期保值业务也会存在一定的风险：</p> <p>1、市场风险：在汇率行情走势与公司预期发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率后支出的成本支出可能超过不锁定时的成本支出，从而造成潜在损失；</p> <p>2、客户或供应商货款收支风险：客户应收账款发生逾期、客户调整订单等情况，使货款无法跟预测的回款期及金额一致；或支付给供应商的货款后延等情况，均会影响公司现金流量情况，从而可能使实际发生的现金流与已操作的外汇套期保值业务期限或数额无法完全匹配，从而导致公司损失；</p> <p>3、法律风险：因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。</p> <p>4、其他未知风险。</p> <p>二、风险控制措施</p> <p>1、公司已制定了《外汇套期保值业务管理制度》，该制度就公司外汇套期保值业务额度、品种范围、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等做出了明确规定，该制度符合监管部门的有关要求，能满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施是切实有效的。</p> <p>2、为避免内部控制风险，公司财务部负责统一管理外汇套期保值业务。所有的外汇交易行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，不得进行投机和套利交易，并严格按照《外汇套期保值管理制度》的规定进行业务操作，有效地保证制度的执行。</p>

	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	无
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。

五、募集资金投资项目进展情况

适用 不适用

六、对 2021 年 1-6 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

七、日常经营重大合同

适用 不适用

八、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	14,250	4,250	0
合计		14,250	4,250	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

九、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。

十、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：浙江日发精密机械股份有限公司

2021年03月31日

单位：元

项目	2021年3月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	248,514,244.72	357,350,134.65
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	42,500,000.00	65,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	7,874,862.36	7,627,906.06
应收账款	445,067,005.58	427,229,388.57
应收款项融资	87,433,490.65	102,318,457.65
预付款项	35,731,014.48	29,420,197.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	28,158,786.34	23,677,205.41
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	885,665,897.90	857,078,669.12
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	38,139,653.06	33,984,002.76

流动资产合计	1,819,084,955.09	1,903,685,962.21
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	38,664,749.48	34,250,728.97
其他权益工具投资	337,358.99	351,479.67
其他非流动金融资产	27,605,220.25	28,781,849.97
投资性房地产	82,000,375.98	83,175,941.66
固定资产	3,021,873,928.83	2,967,532,454.88
在建工程	452,383,774.36	487,551,031.86
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	19,254,910.61	
无形资产	133,877,586.05	132,802,186.35
开发支出		
商誉	658,740,871.20	658,740,871.20
长期待摊费用		
递延所得税资产	40,154,599.68	44,103,792.72
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,474,893,375.43	4,437,290,337.28
资产总计	6,293,978,330.52	6,340,976,299.49
流动负债：		
短期借款	455,009,425.39	496,147,743.12
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	39,404,511.96	62,716,162.37
应付票据	36,127,317.81	19,129,721.83
应付账款	259,278,275.48	335,736,067.23

预收款项		283,091.77
合同负债	219,147,551.91	180,456,135.14
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	51,175,292.28	58,824,602.49
应交税费	60,793,237.02	64,960,423.10
其他应付款	65,202,735.27	76,472,566.29
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	264,749,255.95	263,233,516.31
其他流动负债	22,256,771.98	24,969,001.83
流动负债合计	1,473,144,375.05	1,582,929,031.48
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,746,140,376.74	1,752,502,348.96
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	13,188,280.15	
长期应付款		
长期应付职工薪酬	46,531,603.73	48,657,584.26
预计负债		
递延收益	38,769,413.75	39,438,590.00
递延所得税负债	25,906,818.08	20,335,695.28
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,870,536,492.45	1,860,934,218.50

负债合计	3,343,680,867.50	3,443,863,249.98
所有者权益：		
股本	755,380,872.00	755,380,872.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,815,184,010.27	1,815,184,010.27
减：库存股	109,955,691.55	109,955,691.55
其他综合收益	-46,784,289.15	-53,337,266.20
专项储备		
盈余公积	69,600,361.89	69,600,361.89
一般风险准备		
未分配利润	463,087,146.52	416,494,663.60
归属于母公司所有者权益合计	2,946,512,409.98	2,893,366,950.01
少数股东权益	3,785,053.04	3,746,099.50
所有者权益合计	2,950,297,463.02	2,897,113,049.51
负债和所有者权益总计	6,293,978,330.52	6,340,976,299.49

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	2021年3月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	50,430,755.44	43,133,218.48
交易性金融资产	35,000,000.00	65,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	756,770.00	666,563.70
应收账款	58,636,369.93	92,137,210.37
应收款项融资	43,780,518.07	40,886,816.93
预付款项	2,842,059.11	3,025,401.16

其他应收款	229,085,731.12	159,759,592.46
其中：应收利息		
应收股利		
存货	17,085,875.19	15,134,302.28
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	2,838.00	2,838.00
流动资产合计	437,620,916.86	419,745,943.38
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,438,782,538.23	2,438,782,538.23
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	76,847,500.65	77,679,537.33
固定资产	134,057,103.07	166,257,931.38
在建工程	31,704,972.73	20,434,764.44
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	98,113,061.83	98,932,558.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,953,308.02	5,953,308.02
其他非流动资产	92,216,616.80	92,216,616.80
非流动资产合计	2,877,675,101.33	2,900,257,254.89
资产总计	3,315,296,018.19	3,320,003,198.27
流动负债：		

短期借款	409,548,713.79	449,593,992.10
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	28,658,705.14	4,857,968.51
应付账款	20,681,372.33	20,657,766.11
预收款项		
合同负债	34,591,620.13	22,504,416.18
应付职工薪酬	131,424.94	918,006.41
应交税费	5,095,268.36	12,126,685.60
其他应付款	30,798,322.07	16,084,447.40
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		156,363.60
其他流动负债		2,925,574.10
流动负债合计	529,505,426.76	529,825,220.01
非流动负债：		
长期借款		
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	38,769,413.75	39,438,590.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	38,769,413.75	39,438,590.00
负债合计	568,274,840.51	569,263,810.01
所有者权益：		

股本	755,380,872.00	755,380,872.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,993,005,217.69	1,993,005,217.69
减：库存股	109,955,691.55	109,955,691.55
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	69,600,361.89	69,600,361.89
未分配利润	38,990,417.65	42,708,628.23
所有者权益合计	2,747,021,177.68	2,750,739,388.26
负债和所有者权益总计	3,315,296,018.19	3,320,003,198.27

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	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	473,274,812.82	465,774,759.45
其中：营业收入	473,274,812.82	465,774,759.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	415,198,128.26	418,894,192.81
其中：营业成本	304,090,913.57	296,033,188.74
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金		
净额		
保单红利支出		

分保费用		
税金及附加	2,259,148.71	2,393,878.48
销售费用	26,570,126.52	30,121,968.24
管理费用	50,957,819.99	52,401,936.01
研发费用	14,015,396.26	15,460,674.18
财务费用	17,304,723.21	22,482,547.16
其中：利息费用	20,768,343.79	23,737,669.90
利息收入	315,578.56	107,768.26
加：其他收益	2,471,548.75	1,321,308.44
投资收益（损失以“-”号填列）	2,476,168.37	1,535,592.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,869,117.61	1,373,185.74
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）	-2,259,713.84	-3,977,511.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-357,541.68	489,443.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）	52,987.73	-76,641.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	60,460,133.89	46,172,756.69
加：营业外收入	1,659,839.99	1,156,127.09
减：营业外支出	24,037.58	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	62,095,936.30	47,328,883.78
减：所得税费用	14,879,183.88	15,479,716.07

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	47,216,752.42	31,849,167.71
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	47,216,752.42	31,849,167.71
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.归属于母公司股东的净利润	47,177,798.88	31,879,502.57
2.少数股东损益	38,953.54	-30,334.86
六、其他综合收益的税后净额	6,552,977.05	-75,386,507.30
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	6,552,977.05	-75,386,507.30
（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	6,552,977.05	-75,386,507.30
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	16,784,388.30	-46,346,666.44
6. 外币财务报表折算差额	-10,231,411.25	-29,039,840.86
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	53,769,729.47	-43,537,339.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	53,730,775.93	-43,507,004.73
归属于少数股东的综合收益总额	38,953.54	-30,334.86
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.04
（二）稀释每股收益	0.06	0.04

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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	19,583,405.69	22,012,628.34
减：营业成本	17,796,216.25	15,842,326.24
税金及附加	1,735,052.78	2,239,534.12
销售费用	289,277.66	1,314,746.34
管理费用	149,749.98	5,151,809.57
研发费用	2,688.40	443,245.90
财务费用	4,808,532.46	3,963,751.35
其中：利息费用	4,924,532.41	5,180,494.33
利息收入	178,548.39	231,026.19
加：其他收益	707,686.55	850,406.31
投资收益（损失以“-”号填列）	575,366.21	162,406.31
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）	-795,538.47	-1,631,836.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	99,786.97	-90,260.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-4,610,810.58	-7,652,069.23
加：营业外收入	892,600.00	429,827.18
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-3,718,210.58	-7,222,242.05
减：所得税费用		-285,222.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,718,210.58	-6,937,019.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,718,210.58	-6,937,019.50
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		

4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-3,718,210.58	-6,937,019.50
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	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	499,968,332.57	439,485,306.88
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	2,103,014.91	1,547,527.16
收到其他与经营活动有关的现金	20,518,790.12	8,468,393.47
经营活动现金流入小计	522,590,137.60	449,501,227.51
购买商品、接受劳务支付的现金	260,584,065.85	313,699,221.54
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	102,709,167.15	74,534,495.12
支付的各项税费	30,548,186.27	41,468,775.71
支付其他与经营活动有关的现金	23,753,834.59	31,241,640.92
经营活动现金流出小计	417,595,253.86	460,944,133.29
经营活动产生的现金流量净额	104,994,883.74	-11,442,905.78
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	13,618.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,500,000.00

收到其他与投资活动有关的现金	129,231,620.18	30,172,150.69
投资活动现金流入小计	129,234,854.08	31,685,769.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	153,916,698.17	117,620,927.45
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	107,500,000.00	100,581,184.32
投资活动现金流出小计	261,416,698.17	218,202,111.77
投资活动产生的现金流量净额	-132,181,844.09	-186,516,342.72
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	371,130,192.03	441,948,811.50
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	371,130,192.03	441,948,811.50
偿还债务支付的现金	420,860,966.75	270,241,641.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,007,868.03	25,215,029.28
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	445,868,834.78	295,456,671.05
筹资活动产生的现金流量净额	-74,738,642.75	146,492,140.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,698,113.10	-1,526,965.16
五、现金及现金等价物净增加额	-103,623,716.20	-52,994,073.21
加：期初现金及现金等价物余额	336,001,134.40	269,486,260.79
六、期末现金及现金等价物余额	232,377,418.20	216,492,187.58

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	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	47,882,167.44	14,990,107.01
收到的税费返还	38,510.30	1,076,625.03
收到其他与经营活动有关的现金	108,824,671.14	19,318,306.85
经营活动现金流入小计	156,745,348.88	35,385,038.89
购买商品、接受劳务支付的现金	1,879,830.94	13,828,611.61
支付给职工以及为职工支付的现金	1,323,147.72	5,415,775.48
支付的各项税费	12,102,679.21	3,469,313.73
支付其他与经营活动有关的现金	118,126,257.03	35,538,560.21
经营活动现金流出小计	133,431,914.90	58,252,261.03
经营活动产生的现金流量净额	23,313,433.98	-22,867,222.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	114,198,034.56	30,172,150.69
投资活动现金流入小计	114,198,034.56	31,672,150.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,313,315.15	554,129.75
投资支付的现金		
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	85,000,000.00	95,000,000.00
投资活动现金流出小计	87,313,315.15	95,554,129.75

投资活动产生的现金流量净额	26,884,719.41	-63,881,979.06
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	144,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	144,000,000.00	
偿还债务支付的现金	184,156,363.60	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,969,810.72	5,180,494.33
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	189,126,174.32	5,180,494.33
筹资活动产生的现金流量净额	-45,126,174.32	-5,180,494.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-44,308.45
五、现金及现金等价物净增加额	5,071,979.07	-91,974,003.98
加：期初现金及现金等价物余额	41,477,628.87	111,160,711.27
六、期末现金及现金等价物余额	46,549,607.94	19,186,707.29

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

二、财务报表调整情况说明

1、2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	357,350,134.65	357,350,134.65	
交易性金融资产	65,000,000.00	65,000,000.00	
应收票据	7,627,906.06	7,627,906.06	

应收账款	427,229,388.57	427,229,388.57	
应收款项融资	102,318,457.65	102,318,457.65	
预付款项	29,420,197.99	29,420,197.99	
其他应收款	23,677,205.41	23,677,205.41	
存货	857,078,669.12	857,078,669.12	
其他流动资产	33,984,002.76	33,984,002.76	
流动资产合计	1,903,685,962.21	1,903,685,962.21	
非流动资产：			
长期股权投资	34,250,728.97	34,250,728.97	
其他权益工具投资	351,479.67	351,479.67	
其他非流动金融资产	28,781,849.97	28,781,849.97	
投资性房地产	83,175,941.66	83,175,941.66	
固定资产	2,967,532,454.88	2,967,532,454.88	
在建工程	487,551,031.86	487,551,031.86	
使用权资产		21,481,473.28	21,481,473.28
无形资产	132,802,186.35	132,802,186.35	
商誉	658,740,871.20	658,740,871.20	
递延所得税资产	44,103,792.72	44,103,792.72	
非流动资产合计	4,437,290,337.28	4,458,771,810.56	21,481,473.28
资产总计	6,340,976,299.49	6,362,457,772.77	21,481,473.28
流动负债：			
短期借款	496,147,743.12	496,147,743.12	
衍生金融负债	62,716,162.37	62,716,162.37	
应付票据	19,129,721.83	19,129,721.83	
应付账款	335,736,067.23	335,736,067.23	
预收款项	283,091.77	283,091.77	
合同负债	180,456,135.14	180,456,135.14	
应付职工薪酬	58,824,602.49	58,824,602.49	
应交税费	64,960,423.10	64,960,423.10	
其他应付款	76,472,566.29	76,472,566.29	
一年内到期的非流动	263,233,516.31	270,273,262.00	7,039,745.69

负债			
其他流动负债	24,969,001.83	24,969,001.83	
流动负债合计	1,582,929,031.48	1,589,968,777.17	7,039,745.69
非流动负债：			
长期借款	1,752,502,348.96	1,752,502,348.96	
租赁负债		15,027,043.55	15,027,043.55
长期应付职工薪酬	48,657,584.26	48,657,584.26	
递延收益	39,438,590.00	39,438,590.00	
递延所得税负债	20,335,695.28	20,335,695.28	
非流动负债合计	1,860,934,218.50	1,875,961,262.05	15,027,043.55
负债合计	3,443,863,249.98	3,465,930,039.22	22,066,789.24
所有者权益：			
股本	755,380,872.00	755,380,872.00	
资本公积	1,815,184,010.27	1,815,184,010.27	
减：库存股	109,955,691.55	109,955,691.55	
其他综合收益	-53,337,266.20	-53,337,266.20	
盈余公积	69,600,361.89	69,600,361.89	
未分配利润	416,494,663.60	415,909,347.64	-585,315.96
归属于母公司所有者权益合计	2,893,366,950.01	2,892,781,634.05	-585,315.96
少数股东权益	3,746,099.50	3,746,099.50	
所有者权益合计	2,897,113,049.51	2,896,527,733.55	-585,315.96
负债和所有者权益总计	6,340,976,299.49	6,362,457,772.77	21,481,473.28

调整情况说明

本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行当年年初财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	43,133,218.48	43,133,218.48	
交易性金融资产	65,000,000.00	65,000,000.00	

应收票据	666,563.70	666,563.70	
应收账款	92,137,210.37	92,137,210.37	
应收款项融资	40,886,816.93	40,886,816.93	
预付款项	3,025,401.16	3,025,401.16	
其他应收款	159,759,592.46	159,759,592.46	
存货	15,134,302.28	15,134,302.28	
其他流动资产	2,838.00	2,838.00	
流动资产合计	419,745,943.38	419,745,943.38	
非流动资产：			
长期股权投资	2,438,782,538.23	2,438,782,538.23	
投资性房地产	77,679,537.33	77,679,537.33	
固定资产	166,257,931.38	166,257,931.38	
在建工程	20,434,764.44	20,434,764.44	
无形资产	98,932,558.69	98,932,558.69	
递延所得税资产	5,953,308.02	5,953,308.02	
其他非流动资产	92,216,616.80	92,216,616.80	
非流动资产合计	2,900,257,254.89	2,900,257,254.89	
资产总计	3,320,003,198.27	3,320,003,198.27	
流动负债：			
短期借款	449,593,992.10	449,593,992.10	
应付票据	4,857,968.51	4,857,968.51	
应付账款	20,657,766.11	20,657,766.11	
合同负债	22,504,416.18	22,504,416.18	
应付职工薪酬	918,006.41	918,006.41	
应交税费	12,126,685.60	12,126,685.60	
其他应付款	16,084,447.40	16,084,447.40	
一年内到期的非流动 负债	156,363.60	156,363.60	
其他流动负债	2,925,574.10	2,925,574.10	
流动负债合计	529,825,220.01	529,825,220.01	
非流动负债：			

递延收益	39,438,590.00	39,438,590.00	
非流动负债合计	39,438,590.00	39,438,590.00	
负债合计	569,263,810.01	569,263,810.01	
所有者权益：			
股本	755,380,872.00	755,380,872.00	
资本公积	1,993,005,217.69	1,993,005,217.69	
减：库存股	109,955,691.55	109,955,691.55	
盈余公积	69,600,361.89	69,600,361.89	
未分配利润	42,708,628.23	42,708,628.23	
所有者权益合计	2,750,739,388.26	2,750,739,388.26	
负债和所有者权益总计	3,320,003,198.27	3,320,003,198.27	

2、2021年起首次新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

三、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

法定代表人：吴捷

二〇二一年四月二十六日