

公司代码：603218

债券代码：113558

公司简称：日月股份

债券简称：日月转债

# 日月重工股份有限公司

## 2019 年年度报告摘要

## 一 重要提示

- 1 本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到上海证券交易所网站等中国证监会指定媒体上仔细阅读年度报告全文。
- 2 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。
- 3 公司全体董事出席董事会会议。
- 4 立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 5 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2019 年度公司实现归属于母公司的净利润为 504,539,612.13 元，其中母公司实现净利润 181,687,058.97 元。按照《公司章程》有关规定，按母公司实现的净利润 10%提取法定盈余公积 18,168,705.90 元，加上以前年度未分配利润后 2019 年公司可供分配利润为 1,939,610,472.24 元。

为了更好的回报股东，在符合法律法规和《公司章程》的情况下，公司拟向实施权益分派股权登记日登记在册的股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税）。以截至 2020 年 4 月 21 日的总股本 531,283,700 股为基数计算，拟派发现金红利总额 159,385,110.00 元（含税）。本年度公司现金分红占 2019 年合并报表归属于上市公司股东的净利润比例为 31.59%；公司拟向实施权益分派股权登记日登记在册的股东每 10 股以资本公积转增 4 股。截至 2020 年 4 月 21 日，公司总股本 531,283,700 股，本次送转股后，公司的总股本为 743,797,180 股；不派送红股；如在本定期报告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因可转债转股/回购股份/股权激励授予股份回购注销/重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持分配总额及每股转增比例不变，相应调整每股分配比例及转增总额。以上利润分配方案尚需提交公司股东大会审议。

## 二 公司基本情况

### 1 公司简介

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	日月股份	603218	-

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王焱	吴优
办公地址	浙江省宁波市鄞州区东吴镇北村村	浙江省宁波市鄞州区东吴镇北村村
电话	0574-55007043	0574-55007043
电子信箱	dsh_2@riyuehi.com	dsh_2@riyuehi.com

## 2 报告期公司主要业务简介

### 1、主营业务

公司自成立以来，一直致力于大型重工装备铸件的研发、生产及销售，产品包括风电铸件、塑料机械铸件和柴油机铸件、加工中心铸件等其他铸件，主要用于装配能源、通用机械、海洋工程等领域重工装备。截至 2019 年 12 月 31 日，随着 2019 年 9 月份年产 18 万吨（一期 10 万吨）海装关键铸件项目建成投产，公司已拥有年产 40 万吨铸件的产能规模，最大重量 110 吨的大型球墨铸铁件铸造能力。依托技术、产品、规模、质量及品牌等方面的优势，公司建立了长期稳定的客户群体，并在大型重工装备铸件行业中确立了稳固的市场地位，依据 2011 年 9 月中国铸造协会公布的中铸协字【2011】102 号文件，公司被列入“中国铸造行业千家重点骨干企业”首批 300 家企业名单。2014 年 5 月，公司被中国铸造协会评为“中国铸造行业综合百强企业”。公司募投项目年产 10 万吨大型铸件精加工建设项目到 2019 年末基本建设完成，已经具备年产 10 万吨的加工能力；年产 12 万吨大型海上风电关键部件精加工生产线建设项目正紧张有序的建造中，主体厂房已经竣工，加工设备将在 2020 年陆续到位安装和调试，逐步释放大兆瓦机型的加工能力，丰富了公司产品系列，形成了完善的铸造、精加工产业链，满足客户“一站式”的交付需求。

### 2、经营模式

公司采取“以销定产”的订单式生产方式，形成了以股份公司与精华金属所在的宁波市鄞州区和日星铸业与月星金属所在的宁波市象山县黄避岙、贤庠大中庄三大铸造生产基地及贤庠大中庄精加工生产基地。形成了股份公司技术中心研发、培育、实验，鄞州区生产基地实施“小批量、多品种，柔性化”产品类生产和象山生产基地专业化生产风电产品的格局。

#### （1）采购模式

公司产品的原材料为生铁和废钢，辅助材料为树脂、球化剂、孕育剂和固化剂等。公司主要采购模式为：销售部接到客户订单后交制造服务部和技術部评审，制造部根据订单情况测算所需各种原辅材料的用量和规格需求，采购部则视库存情况确定采购需求量、时间要求并及时安排采购。由于生铁产地距离较远且采购量较大，公司为保证资金安全及生铁品质，主要通过宁波本地经销商间接或代理采购的方式，满足生产需要。与主要材料商建立了长期稳定互赢的合作模式，在行业内建立了良好的口碑。

#### （2）生产模式

公司主要采取按单式生产、分工序制作的生产模式。在生产安排方面，公司销售部接到订单后，及时与制造部协商制定排产计划单，随后制造部根据排产计划单确定生产计划，并将派工单

送达各车间进行生产安排。在生产工序方面，公司根据铸件产品的生产流程进行分工序生产。在毛坯铸造阶段，股份公司与日星铸业主要负责造型、熔炼、浇注等工序，精华金属和月星金属则主要负责清理等工序，其中，对砂箱、模具底座等制作工艺相对简单、附加值相对较低的自用铸件工具，主要通过外协予以解决。在机加工阶段，公司铸件产品的机械加工在公司本次募集资金项目“年产 10 万吨大型铸件精加工建设项目”和“年产 12 万吨海上装备铸件精加工”形成规模化产能之前，主要通过外协方式解决，由公司和客户确定的合格外协加工厂商完成铸件的加工。随着工厂内精加工产能开始释放，开始实现了大型铸件加工工序内移的战略。在风电产品大型化趋势越来越明确的趋势下，大型产品加工能力将成为行业发展的瓶颈，公司已形成年产 10 万吨大型铸件精加工能力，二期年产 12 万吨精加工项目正在建设中，项目建设完成后将形成 22 万吨自有大型化产品精加工的产能。

### （3）定价模式

公司采用“材料成本+加工费”并结合市场情况的形式向下游客户定价销售。由于铸件毛坯完工后需进一步加工才能投入使用，因此，根据交付状态的不同，公司产品定价大致可分为毛坯交付以及机加工交付两种情形，相应的，毛坯交付下的加工费主要包括铸造费用，机加工交付下的费用除铸造费用外，还包括机加工费用。在该定价模式下，公司产品材料成本主要受生铁、废钢等原辅材料市场供求影响而波动，加工费则随着人工成本、加工耗时、加工复杂度及风险程度，以及市场供需环境的变化而波动。因此，为获得更大的利润空间，公司一方面努力提高管理水平，降低材料消耗及价格波动对生产成本的不利影响，另一方面持续进行技术创新和装备更新，提高产品附加值和生产效率，以获得高于行业平均水平的收益。

### （4）销售模式

公司产品是非标定制的工业中间产品，主要为下游成套设备制造商提供配套，所以主要采取一对一的销售模式，这一销售模式有利于公司客户资源管理、双方技术沟通、生产协调、供需衔接、后续回款管理、售后服务、市场动态研判的顺利进行。

### （5）生产资质

2014 年 3 月，公司通过工信部铸造行业准入认定，被列入“符合《铸造行业准入条件》企业名单（第一批）”；2015 年 2 月，工信部公布“符合《铸造行业准入条件》企业名单（第二批）及撤销部分企业准入公告资格的公告”，全资子公司宁波日星铸业有限公司被列入符合《铸造行业准入条件》企业名单（第二批），在 2020 年 6 月份前达到铸造行业排放新标准。

## 3、行业情况说明

公司的主营业务为大型重工装备铸件的研发、生产及销售，主要为风力发电、塑料机械、船舶动力以及加工中心等下游行业提供铸件产品配套。在《国民经济行业分类标准》与《上市公司行业分类指引》中属于 313 和 C34 的通用设备制造业，上述行业作为国民经济的基础产业，市场需求受到国内外宏观经济形势的系统性影响，对公司主要产品下游行业分析如下：

#### （1）风电行业

风电作为新能源行业，支持可再生能源发展、提高清洁能源在国家能源结构中的比例，已经是全社会的共识与我国政府的政策导向。

根据国家能源局统计数据，2019 年全国风电累计并网装机容量 21,005 万千瓦；新增并网容量 2,579 万千瓦，同比增加 25.25%，风电发电量 4,057 亿千瓦时，占全部发电量的 5.5%。

同时随着解决弃风工作的持续积极推进，国内弃风问题改善明显。根据国家能源局数据，2019 年全国弃风电量 169 亿千瓦时，同比减少 108 亿千瓦时，平均弃风率 4%，弃风率同比下降 3%。全国弃风电量和弃风率实现“双降”，弃风情况得到明显好转，全年提前完成 5%的弃风率目标。根据全球风能理事会（GWEC）报告，2019 年全球新增风电并网装机 60.4GW，比 2018 年增长 19%，行业复苏明显。同时根据彭博新能源数据，2019 年受补贴退坡、平价时点确定等因素影响，中国风电市场新增装机容量达到历史次高水平，达到 28.9GW，相较于 2018 年增长了 37%。其中陆上风电新增 26.2GW，增速为 36%，海上风电新增 2.7GW，增速达 57%。公司 2019 年风电业务实现销售收入 285,676.81 万元，同比 2018 年收入 158,843.10 万元增加 79.85%。

#### （2）塑料机械行业

注塑机是最重要的塑料成型设备和塑料机械注塑机领域是塑料机械行业中的一个重要分支，目前美国、日本、德国、意大利、加拿大等国家注塑机产量占塑料加工机械总量的比例达到 60%-85%。我国塑料机械行业与世界塑料机械行业的产品构成大致相同，注塑机也是产量最大、产值最高、出口最多的塑料机械产品。

注塑机下游的应用行业主要集中在汽车、家电、3C、医疗、日用品轻工业等多个行业。长期来看，随着经济的发展需求量呈现稳步增长的趋势。但 2019 年国内经济特别是实体经济下行压力增大，中美经贸摩擦不断，同时由于汽车行业整体下行，较大程度影响注塑机设备提供商，同时在风电行业景气度较高的条件下，公司战略性的将产能转移给风电铸件生产。2019 年公司注塑机业务实现收入 54,604.84 万元，比 2018 年收入 67,727.06 万元减少 19.38%。

### 3 公司主要会计数据和财务指标

#### 3.1 近3年的主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	2019年	2018年	本年比上年 增减(%)	2017年
总资产	6,587,638,992.47	4,045,228,460.23	62.85	3,718,046,749.40
营业收入	3,485,830,442.82	2,350,589,291.39	48.30	1,831,436,337.62
归属于上市公司股东的净利润	504,539,612.13	280,554,463.34	79.84	226,586,725.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	490,472,419.66	256,172,964.73	91.46	205,433,827.38
归属于上市公司股东的净资产	3,541,977,382.07	2,969,302,607.44	19.29	2,766,580,744.10
经营活动产生的现金流量净额	847,423,879.61	205,729,338.85	311.91	190,951,693.05
基本每股收益 (元/股)	0.97	0.54	79.63	0.57
稀释每股收益 (元/股)	0.95	0.54	75.93	0.57
加权平均净资产收益率(%)	15.92	9.81	增加6.11个百分点	8.41

#### 3.2 报告期分季度的主要会计数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	673,787,422.80	862,759,200.76	904,819,992.79	1,044,463,826.47
归属于上市公司股东的净利润	82,996,516.53	131,694,006.17	129,854,149.67	159,994,939.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	78,537,047.82	128,393,413.01	126,119,232.74	157,422,726.09
经营活动产生的现金流量净额	83,982,153.77	142,554,004.63	113,488,022.26	507,399,698.95

第四季度经营活动现金流量净额大幅增加主要是公司大兆瓦机型产能投产，预计后期供给偏紧，客户为了锁定后期供货量，支付了部分工装费和预付款所致。

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 4 股本及股东情况

##### 4.1 普通股股东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

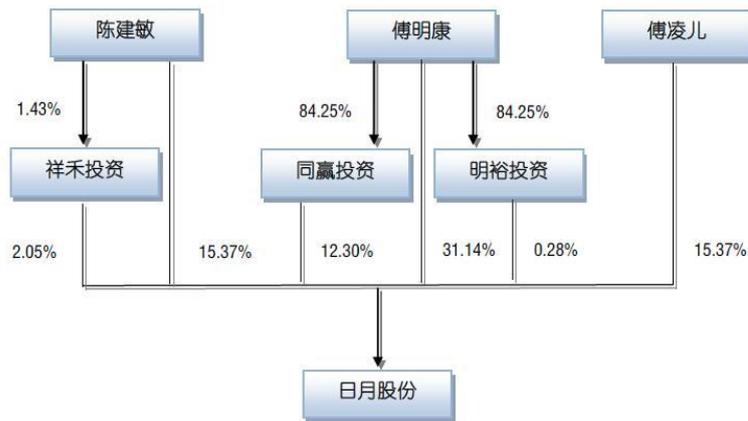
单位：股

截止报告期末普通股股东总数（户）						12,614	
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数（户）						12,606	
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）						0	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）						0	
前 10 名股东持股情况							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有限售 条件的股份 数量	质押或冻结情 况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
傅明康	38,179,575	165,444,825	31.14	163,356,505	无		境内 自然 人
傅凌儿	18,847,725	81,673,475	15.37	81,673,475	无		境内 自然 人
陈建敏	18,847,725	81,673,475	15.37	81,673,475	无		境内 自然 人
宁波高新区同赢股 权投资有限公司	15,078,180	65,338,780	12.30	65,338,780	无		境内 非国 有法 人
上海鸿华股权投资 合伙企业（有限合 伙）	-1,607,972	17,345,478	3.26	0	无		境内 非国 有法 人
南京高精传动设备 制造集团有限公司	-1,231,085	15,730,765	2.96	0	无		境内 非国 有法 人
上海祥禾股权投资 合伙企业（有限合 伙）	-1,074,871	10,917,879	2.05	0	无		境内 非国 有法 人
基本养老保险基金 一二零六组合	4,777,744	5,356,339	1.01	0	无		未知

徐建民	1,192,335	5,166,785	0.97	0	质押	1,800,000	境内自然人
易方达基金－工商银行－易方达基金臻选2号资产管理计划	2,564,216	2,564,216	0.48	0	无		未知
上述股东关联关系或一致行动的说明	傅明康与陈建敏系夫妻关系，与傅凌儿系父女关系，同赢投资、明裕投资系傅明康实际控制企业。鸿华投资、祥禾投资属同一控制人控制的企业，公司未知其它前十名无限售条件股东是否存在关联关系或属于一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

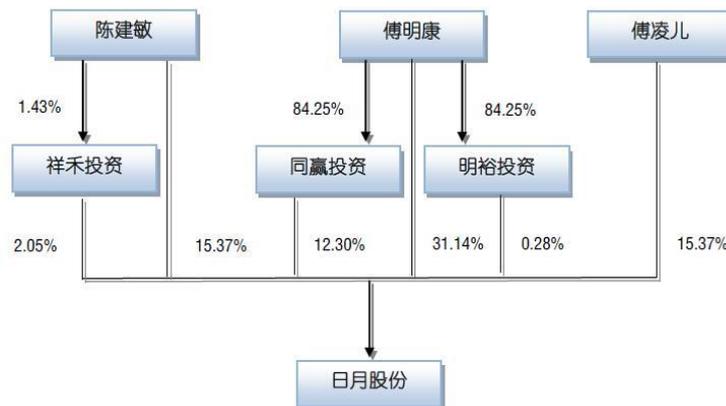
#### 4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



#### 4.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



#### 4.4 报告期末公司优先股股东总数及前 10 名股东情况

适用 不适用

#### 5 公司债券情况

适用 不适用

### 三 经营情况讨论与分析

#### 1 报告期内主要经营情况

报告期内,公司实现营业收入 348,583.04 万元,较上年同期增加 48.30%,营业成本 260,717.98 万元,较上年同期增加 41.10%,净利润 50,454.00 万元,同比增加 79.84%,经营活动产生现金净流量为 84,742.39 万元,比去年同期增加 311.91%,主要分析如下:

(1) 得益于公司一直实施的“高质量、低成本”和“技术领先”战略,国内风电行业维持高景气度及国外市场的不断拓展的背景下,公司产品市场占有率进一步提升,2019 年公司风电产品销售收入达 285,676.81 万元,同比增加 79.85%。

(2) 公司践行从“成本领先”转变为“技术领先”战略,维持了对研发投入高增长态势,2019 年研发费增长幅度达到 44.35%。公司致力于在球墨铸铁领域做精做强,开始涉足核反应废料转运储存罐产品的研发,力争打破此产品由欧美国家垄断的局面,为国家大力发展核电事业提供助推器,为公司发展创造利润新的增长点。

(3) 2019 年公司产品主要原材料生铁和废钢价格仍处于高位运行,坚持产品质量和成本管理不松懈,稳步推进“两海战略”,产品毛利率稳步提高。

(4) 2019 年公司严格管控各项费用开支,严格控制销售、管理费用,同时加强货款回收和资金使用效率,财务费用大幅度下降,保证了公司具有充沛的现金流以应对各项经营风险。

(5) 2019 年公司继续加强对客户信用期和存货的管理,有效的提高了存货及应收款的质量,存货及应收款周转率进一步提升。

(6) 稳步推进扩产项目的建设,年产 18 万吨(一期 10 万吨)海装关键铸件项目在 2019 年 9 月份投产;年产 10 万吨大型化铸件精加工项目产能从 7.5 万吨提升到 10 万吨;年产 12 万吨海装关键铸件精加工项目建设稳步推进,2020 年开始释放产能,进一步延长了产业链和丰富了公司产品系列。

(7) 通过炼内功、强颈椎,紧紧围绕六大任务开展工作,2019 年产销售量、销售收入及净利润均实现了较好的增长,市场占有率稳步提升。

#### 2 导致暂停上市的原因

适用 不适用

3 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

4 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

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)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 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:

(1) 执行新金融工具准则对本期期初资产负债表(合并)相关项目影响如下:

原列报报表项目及金额(元)		新列报报表项目及金额(元)	
应收票据及应收账款	1,603,070,922.73	应收票据	737,678,614.04
		应收账款	865,392,308.69
应付票据及应付账款	911,088,211.41	应付票据	446,909,700.20
		应付账款	464,178,511.21

(2) 执行新金融工具准则对本期期初资产负债表(母公司)相关项目影响如下:

原列报报表项目及金额(元)		新列报报表项目及金额(元)	
应收票据及应收账款	807,728,381.01	应收票据	460,563,478.59
		应收账款	347,164,902.42
应付票据及应付账款	452,834,356.55	应付票据	217,329,963.20
		应付账款	235,504,393.35

2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定, 对于首次执行日尚未终止确认的金融工具, 之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的, 应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的, 无需调整。本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。本公司不存在

因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益的情况。

①以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

项 目	合并资产负债表		
	2018年12月31日	新金融工具准则 调整影响	2019年1月1日
应收票据	737,678,614.04	-727,625,293.61	10,053,320.43
应收款项融资		727,625,293.61	727,625,293.61
可供出售金融资产	5,000,000.00	-5,000,000.00	
其他权益工具投资		5,000,000.00	5,000,000.00
项 目	母公司资产负债表		
	2018年12月31日	新金融工具准则 调整影响	2019年1月1日
应收票据	460,563,478.59	-460,313,478.59	250,000.00
应收款项融资		460,313,478.59	460,313,478.59
可供出售金融资产	5,000,000.00	-5,000,000.00	
其他权益工具投资		5,000,000.00	5,000,000.00

②以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并资产负债表					
原列报项目	原金融工具准则		新列报项目	新金融工具准则	
	计量类别	账面价值		计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	931,880,885.31	货币资金	以摊余成本计量的金融资产	931,880,885.31
应收票据	贷款和应收款项	737,678,614.04	应收票据	以摊余成本计量的金融资产	10,053,320.43
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	727,625,293.61
应收账款	贷款和应收款项	865,392,308.69	应收账款	以摊余成本计量的金融资产	865,392,308.69

			应收款项 融资	以公允价值计量 且其变动计入其 他综合收益	
其他应收款	贷款和应收 款项	3,006,557.35	其他应收 款	以摊余成本计量 的金融资产	3,006,557.35
可供出售金 融资产	可供出售金 融资产	5,000,000.00	其他权益 工具投资	以公允价值计量 且其变动计入其 他综合收益	5,000,000.00
应付票据	其他金融负 债	446,909,700.20	应付票据	以摊余成本计量 的金融负债	446,909,700.20
应付账款	其他金融负 债	464,178,511.21	应付账款	以摊余成本计量 的金融负债	464,178,511.21
其他应付款	其他金融负 债	53,333,399.22	其他应付 款	以摊余成本计量 的金融负债	53,333,399.22

母公司资产负债表

原列报项目	原金融工具准则		新列报项 目	新金融工具准则	
	计量类别	账面价值		计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应 收款项	411,255,906.20	货币资金	以摊余成本计 量的金融资产	411,255,906.20
应收票据	贷款和应 收款项	460,563,478.59	应收票据	以摊余成本计 量的金融资产	250,000.00
			应收款项 融资	以公允价值计 量且其变动计 入其他综合收 益	460,313,478.59
应收账款	贷款和应 收款项	347,164,902.42	应收账款	以摊余成本计 量的金融资产	347,164,902.42
			应收款项 融资	以公允价值计 量且其变动计 入其他综合收 益	
其他应收款	贷款和应 收款项	1,778,639.19	其他应收 款	以摊余成本计 量的金融资产	1,778,639.19
可供出售金 融资产	可供出售 金融资产	5,000,000.00	其他权益 工具投资	以公允价值计 量且其变动计 入其他综合收 益	5,000,000.00
应付票据	其他金融 负债	217,329,963.20	应付票据	以摊余成本计 量的金融负债	217,329,963.20
应付账款	其他金融 负债	235,504,393.35	应付账款	以摊余成本计 量的金融负债	235,504,393.35

其他应付款	其他金融 负债	51,784,214.63	其他应付 款	以摊余成本计 量的金融负债	51,784,214.63
-------	------------	---------------	-----------	------------------	---------------

5 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

6 与上年度财务报告相比，对财务报表合并范围发生变化的，公司应当作出具体说明。

适用 不适用

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
1、宁波日星铸业有限公司（以下简称“日星铸业”）
2、宁波精华金属机械有限公司（以下简称“精华金属”）
3、宁波月星金属机械有限公司（以下简称“月星金属”）
4、宁波日月核装备制造有限公司（以下简称“日月核装备”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。