

# 日月重工股份有限公司 2022 年度财务决算报告

2022 年，公司面临铸件类产品需求疲软，主要原辅材料价格呈现高位震荡的局面，坚持内部积极深化提升公司的“六大任务”，在“安全、环保、劳动强度降低、质量、产量、成本”等多维度开展提质量降成本工作，利用规模、资金优势和良好的信誉与优秀供应商共同直面困难，全体员工在管理层带领下，迎难而上，通过共同谋划、实施价值链工程，稳步推进各项工作，虽然通过严格控制各项费用开支、优化各项成本支出，但在主要原材料高位运行背景下，为新项目储备人力资源、项目投产后固定资产折旧增加和人工成本均出现一定幅度增加，产品成本出现大幅上升。

经过立信会计事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了信会师报字[2023]第 ZF10553 号标准无保留意见审计报告。2022 年度，公司实现营业收入 486,501.85 万元，同比增长 3.25%，营业总成本增加 13.07%，归属于上市公司股东的净利润 34,418.23 万元，同比减少 48.32%。

## 一、利润表项目对比分析

单位：

万元

项目	2022 年实际数	2021 年实际数	同比增加率
营业收入	486,501.85	471,207.83	3.25%
营业总成本	456,982.99	404,142.11	13.07%
营业成本	424,044.25	375,582.37	12.90%
销售费用	3,658.16	3,206.29	14.09%
管理费用	15,640.74	11,786.37	32.70%
研发费用	22,157.03	18,403.88	20.39%
财务费用	-11,100.81	-7,127.97	55.74%
其他收益	3,402.45	4,476.00	-23.98%
投资收益（损失以“-”号填列）	6,207.40	6,512.08	-4.68%
公允价值变动收益（损失以“-”	461.25	2,768.38	-83.34%

号填列)			
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-2,419.66	-3,026.18	-20.04%
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-2,180.78	-640.91	240.26%
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	66.10	67.51	-2.09%
营业外收入	314.30	215.08	46.13%
营业外支出	1,634.27	1,620.55	0.85%
所得税费用	-682.57	9,224.78	不适用
净利润 (净亏损以“-”号填列)	34,418.23	66,592.35	-48.32%
基本每股收益	0.35	0.69	-49.28%

主要项目变化说明:

- 1、管理费用同比增加 32.70%，主要为人工成本增长及新增加土地摊销所致。
- 2、研发费用同比增加 20.39%，主要为产品迭代速度加快，生命周期缩短导致公司研发投入增加所致。
- 2、财务费用同比减少 55.74%，主要为出口汇兑收益增加及存款增加导致利息收入增加所致。
- 3、其他收益同比减少 23.98%，主要为本期计入收益类政府补助减少所致。。
- 4、公允价值变动损益同比减少 83.34%，主要为募集资金理财业务重分类公允价值变动所致。
- 5、信用减值损失同比减少 20.04%，主要为应收票据减少对应减值损失计提增加所致。
- 6、资产减值损失同比增加 240.26%，主要为产品迭代速度加快，客户机型变化导致部分产品呆滞，计提减值损失增加。
- 7、营业外收入同比增加 46.13%，主要为与日常经营活动无关的政府补助增加所致。
- 8、所得税费用同比减少，主要为利润下降以及企业享受 2022 年四季度固定资产投资加计扣除所致。
- 9、净利润同比减少 48.32%，主要为公司销售收入同比增加 3.25%，营业成本同

比增加 12.90%，毛利额降低所致。

10、基本每股收益同比减少 49.28%，主要为 2022 年归属于母公司的净利润减少所致。

## 二、主要资产类别比较分析

单位：万元

项目	2022 年实际数	2021 年实际数	同比增加率
1、资产类			
1.1、流动资产	760,205.85	718,323.39	5.83%
1.2、固定资产	274,443.27	189,064.85	45.16%
1.3、无形资产	50,469.99	19,592.38	157.60%
1.4、其他非流动资产	141,630.32	186,785.03	-24.17%
2、负债类			
2.1、流动负债	293,965.37	254,202.47	15.64%
2.2、非流动负债	13,864.49	11,293.73	22.76%
3、所有者权益			
3.1、股本	102,558.00	96,759.31	5.99%
3.2、资本公积	519,958.09	446,167.74	16.54%
3.3、盈余公积	21,141.91	19,666.72	7.50%
3.4、未分配利润	314,869.64	306,101.95	2.86%
资产总额	1,266,700.64	1,134,549.54	11.65%

主要项目变化说明：

1、流动资产同比增加 5.83%，主要是公司在利率下行的趋势下，自有闲置资金购买了部分时间超过 1 年期的大额存单及存货储备增加所致。

2、其他非流动资产同比减少 24.71%，主要为公司预付设备工程款余额减少所致。

3、流动负债同比增加 15.64%，主要为应付账款及应付票据增加所致。

4、非流动负债同比增加 22.76%，主要为与资产相关政府补助计入递延收益增加所致。

5、资产总额增长 11.65%，达到 126.67 亿元，公司规模扩大所致。

## 三、2022 年主要偿债能力及资产管理能力指标对比分析

指标项目	2022 年实际数	2021 年实际数	同比增加率
流动比率	2.59	2.83	-8.48%
速动比率	1.37	1.50	-8.57%
资产负债率	24.30%	23.40%	增加 0.90 个百分点
应收账款周转率（次）	3.30	4.00	-17.39%
存货周转率（次）	5.44	6.13	-11.25%
每股净资产	9.35	8.98	4.10%
每股经营活动现金流量	0.34	0.66	-48.72%

主要项目变化说明：

1、公司流动比率同比减少 8.48%，主要为购买理财、预付设备款及支付材料款增加所致。

2、公司速动比率同比减少 8.57%，主要为部分大额存单根据持有时间和类别重分类计入非流动资产所致。

3、资产负债率为 24.30%，同比增加 0.90 个百分点，主要为应付账款及应付票据增加所致。

4、应收账款周转率同比减少 17.39%，主要为 2022 年 4 季度实现销售较多，未到收款期

5、存货周转率同比减少 11.25%，年末增加存货储备所致。

6、每股净资产同比增加 4.10%，主要为 2022 年实现净利润及完成股票增发所致。

7、经营活动每股现金净流量同比减少 48.72%，主要为货款催收及收到政府补助。

#### 四、总结

综合以上分析

1、盈利方面：2022 年，我国风电行业全面进入平价上网时代，在需求不振和原辅材料价格高企的情况下，2022 年公司产品获利能力有一定程度下降。

2、资产周转方面：由于市场需求下降和材料价格维持高位震荡，导致存货和应收款周转率均有一定程度下降，公司将不断探索利用信息化、网络化、智能化等新的科学方法提升公司产量、提升物资流转速，同时持续加大货款回收力度。

3、偿债方面：公司现金流充足，资产负债率处于稳健区域。

随着“30 60”国家战略的稳步推进，公司铸件类产品的需求自 2022 年 3 季度以来呈恢复上升的趋势。公司将顺势而为，充分利用区位优势，充分利用浙江宁波、甘肃酒泉作为海陆并举的桥头堡，降低运输成本，提升市场对应能力，抢占市场高地。加强基础材料研究突破，在高度竞争的市场环境中，给客户提供最优成本方案；同时积极培育合金类产品，丰富产品系列，提升盈利能力。持续为广大股东创造财富，回馈广大股东。

日月重工股份有限公司董事会

二〇二三年四月二十一日