

# 日月重工股份有限公司 2020 年度财务决算报告

2020 年因新冠疫情的影响，全球各大经济体都受到了不同程度的影响。中国政府最先推出疫情防控和稳定经济社会的各项举措，有效促进了快速全面的复工复产。根据国家统计局数据，2020 年全国国内生产总值首次突破 100 万亿元大关，逆势增长 2.3%，成为全球主要经济体中唯一实现经济正增长的国家。

2020 年国内风电新增吊装容量高达 57.8GW，在 2019 年基础上翻倍增长，风电行业持续发展并处于高景气度。随着碳中和相关政策不断出台，风电行业将迎来历史性的机遇。在做好防疫工作前提下，公司在 2020 年订单饱满，公司产销两旺。同时由于公司在大兆瓦风机零部件领域的批量供货绝对优势，2020 年已经实现海上大型化风电铸件出货逾 5 万吨，比 2019 年 1.36 万吨出货实现大幅增长，成为海上风电铸件的主力供货方。面对大宗材料处于高位震荡的格局，公司积极开展新材料、新工艺研究，将技术转化成降低成本的主要动力。

经过中介机构立信会计事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了信会师报字[2021]第 ZF10387 号标准无保留意见审计报告。2020 年度，公司实现营业收入 511,059.83 万元，同比上升 46.61%，营业成本增加 40.26%，归属于上市公司股东的净利润 97,937.73 万元，同比增加 94.11%。

## 一、利润表项目对比分析

单位：万元

项目	2020 年实际数	2019 年实际数	同比增加率
营业收入	511,059.83	348,583.04	46.61%
营业成本	365,688.15	260,717.98	40.26%
销售费用	2,160.25	5,401.17	-60.00%
管理费用	11,936.51	11,473.70	4.03%
研发费用	19,969.54	13,524.64	47.65%
财务费用	-2,798.84	-1,082.18	-158.63%
其他收益	2,388.62	1,109.56	115.28%
投资收益（损失以“-”号填列）	800.83	906.25	-11.63%

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-885.58	-889.86	0.48%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	289.54	-283.10	202.27%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-0.78	12.24	-106.37%
营业外收入	964.80	267.40	260.81%
营业外支出	1,702.37	640.78	165.67%
所得税费用	15,341.73	7,039.92	117.92%
净利润（净亏损以“-”号填列）	97,917.41	50,454.00	94.07%
基本每股收益	1.26	0.69	82.61%

变动 20%以上的说明原因：

1、销售收入同比增加 46.61%，主要为风电行业产品销售量同比增加 48.35%，销售额同比增加 55.93%所致。

2、营业成本同比增加 41.10%，主要为公司产品销售量增加 48.35%所致。

3、销售费用同比减少 60.00%，主要为新收入准则下，运输费计入营业成本所致。

4、研发费用同比增加 47.65%，主要为公司积极开拓新市场、研发新产品所致。

5、财务费用同比减少 158.63%，主要为公司资金增加存款增加后利息收入增加。

6、其他收益同比增加 115.28%，主要为与生产活动相关的政府补助增加所致。

7、资产减值损失同比增加 202.27%，主要为加强库存管理，长期库存品减少所致。

8、营业外收入同比增加 260.81%，主要为与生产活动不相关的政府补助增加所致。

9、营业外支出同比增加 165.67%，主要为对外捐赠增加及固定资产处置增加所致。

10、所得税费用同比增加 117.92%，主要为 2020 年利润总额增加所致。

11、净利润同比增加 94.07%，主要为公司销售收入同比增加 46.61%，产品结构优化，精加工产能释放增加了加工环节的利润，产品获利能力得到加强，产品总体毛利率有所提升；积极推进降本增效，销售费用、管理费用控制合理，充分利用闲置资金购买保本型高收益型产品，费用率持续降低；公司持续重视应收账款和存货管理，在销售收入同比增加 46.61%的情况下，应收账款与合同资产合计同比增加 16.40%，存货同比增加 9.06%。公司资产周转能力和盈利能力持续提升。

12、基本每股收益同比增加 82.61%，主要为 2020 年归属于母公司的净利润增加所致。

## 二、主要资产类别比较分析

单位：万元

项 目	2020 年实际数	2019 年实际数	同比增加率
1、资产类			
1.1、流动资产	829,412.21	493,789.98	67.97%
1.2、固定资产	166,801.25	111,954.42	48.99%
1.3、无形资产	19,766.43	15,771.45	25.33%
1.4、其他非流动资产	4,202.17	11,708.54	-64.11%
2、负债类			
2.1、流动负债	204,349.30	192,165.17	6.34%
2.2、非流动负债	6,448.04	112,302.95	-94.26%
3、所有者权益			
3.1、股本	96,760.40	53,134.70	82.10%
3.2、资本公积	444,866.47	84,500.33	426.47%
3.3、盈余公积	17,411.20	14,036.89	24.04%
3.4、未分配利润	272,585.96	193,961.05	40.54%
资产总额	1,040,684.01	658,763.90	57.98%

变动 20%以上的说明原因：

- 1、流动资产同比增加 67.97%，主要为非公开发行股票成功募集资金到位所致。
- 2、固定资产同比增加 48.99%，主要为公司大量投资精加工设备及厂房所致。
- 3、无形资产同比增加 25.33%，主要为公司为扩充新铸造产能购买土地所致。
- 4、其他非流动资产同比减少 64.11%，主要为预付设备款减少所致。
- 5、非流动负债同比减少 94.26%，主要为公司发行可转债转股应付债券减少所致。
- 6、股本同比增加 82.10%，主要为公司资本公积转增股本、可转债转股及非公开发行股票所致。
- 7、资本公积同比增加 426.47%，主要为可转债转股及非公开发行股票资本公积溢价增加所致。
- 8、盈余公积金同比增加 24.04%，主要为母公司提取盈余公积所致。
- 9、未分配利润同比增加 40.54%，主要为公司 2020 年净利润增加所致。
- 10、资产总额同比增加 57.98%，主要为 2020 年实现归属于上市公司股东的净利润 97,937.73 万元导致未分配利润增加及非公开发行股票成功募集资金到账所致。

### 三、2020 年主要偿债能力及资产管理能力指标对比分析

指标项目	2020 年实际数	2019 年实际数	同比增加率
流动比率	4.06	2.57	57.95%
速动比率	3.58	2.31	55.03%
资产负债率	20.26%	46.22%	减少 25.96 个百分点
应收账款周转率（次）	4.56	3.51	29.92%
存货周转率（次）	7.26	5.95	22.13%
每股净资产	8.58	6.67	28.63%
每股经营活动现金流量	0.52	1.80	-71.13%

主要项目分析：

- 1、公司流动比率同比增加 57.95%，主要为非公开发行股票成功募集资金到位所致。
- 2、公司速动比率同比增加 55.03%，主要为非公开发行股票成功募集资金到位所致。
- 3、资产负债率为 20.06%，同比减少 25.96 个百分点，主要为公司可转债转股及非公开发行股票所致。
- 4、应收账款周转率同比增加 29.92%。主要为优化客户结构，将强对销售人员到期贷款考核责任所致。
- 5、存货周转率同比增加 22.13%，严格按照订单生产，减少中间库存资金占用，库存控制良好所致。
- 6、每股净资产同比增加 28.63%，主要为 2020 年净利润大幅增加，可转债转股及非公开发行股票成功资本公积金增加所致。
- 7、经营活动每股现金净流量同比减少 71.13%，主要为 2020 年第四季度大宗材料高位快速上涨，公司充分发挥资金优势，理顺产业链供给通道，将原来利用票据支付的生铁款在 7-12 月用现汇支付，增加现汇支付金额为 48,911.77 万元，增加了现金流出金额。

综上所述，公司在 2020 年产品盈利能力、资产质量和抗风险方面均有一定提升

1、盈利方面：2020 年国内风电行业维持高景气度，公司产品订单饱和，年产 18 万吨海装关键铸件项目（一期 10 万吨）产能充分释放，公司产销规模创历史新高。产品结构持续优化，精加工环节内移后，获取了加工环节的利润，增强了企业产品市场竞争力。公司在严格控制生产成本同时公司严格控制期间费用，费用率持续降低。

2、资产周转方面：2020 年公司在应收账款和存货周转率同比有明显的提升，公司将持

续加强推动人均产量、单位面积产量、单位投资产量提升，不断探索新的科学方法提升公司产量、提升物资流转速，加快产品交付和资金回笼。

3、偿债方面：2020 年公司可转债转股完成，同时非公开发行股票成功，公司现金流充足，资产负债率处于稳健区域，企业抗风险能力得到了提升。

随着碳中和红利的不断释放，公司将顺势而为，紧紧把握市场脉搏，不断提升市场占有率。优化产品结构，通过开源节流及降本增效努力提升公司业绩。

日月重工股份有限公司董事会

二〇二一年四月二十一日