

日月重工股份有限公司

2021 年度财务决算报告

2021 年，公司面临风电产品需求减少，主要原材料价格快速上涨，疫情导致全球海运紧张的局面，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，通过共同谋划、实施价值链工程，稳步推进各项工作。从 2021 年开始，陆上风电开始进入平价上网时代，整个产业链面临有色金属材料价格快速上涨，风机整机招标价格不断下滑的局面，行业进入消化和巩固期，公司审时度势，顺势而为，积极做好海上风电产品生产和交付的同时，针对注塑机需求旺盛的情况，积极将产能向注塑机产品转换，在风电产品产销保持相对稳定情况下，注塑机产品出货量保持了较好的增长。

经过中介机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了信会师报字[2022]第 ZF10482 号标准无保留意见审计报告。2021 年度，公司实现营业收入 471,207.83 万元，同比下降 7.80%，营业总成本增加 1.12%，归属于上市公司股东的净利润 66,734.84 万元，同比减少 31.86%。

一、利润表项目对比分析

单位：万元

项目	2021 年实际数	2020 年实际数	同比增加率
营业收入	471,207.83	511,059.83	-7.80%
营业总成本	404,142.11	399,655.75	1.12%
营业成本	375,582.37	365,688.15	2.71%
销售费用	3,206.29	2,160.25	48.42%
管理费用	11,786.37	11,936.51	-1.26%
研发费用	18,403.88	19,969.54	-7.84%
财务费用	-7,127.97	-2,798.84	154.68%
其他收益	4,476.00	2,388.62	87.39%
投资收益（损失以“-”号填列）	6,512.08	800.83	713.16%
公允价值变动收益（损失以“-”号	2768.38	0.00	不适用

填列)			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,026.18	-885.58	241.72%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-640.91	289.54	-321.35%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	67.51	-0.78	不适用
营业外收入	215.08	964.80	-77.71%
营业外支出	1,620.55	1,702.37	-4.81%
所得税费用	9,224.78	15,341.73	-39.87%
净利润（净亏损以“-”号填列）	66,592.35	97,917.41	-31.99%
基本每股收益	0.69	1.26	-45.24%

主要项目变化说明：

1、销售费用同比增加 48.42%，主要为自行精加工产量增加导致产品包装费增加及开拓新业务费用增加。

2、财务费用同比减少 154.68%，主要为自有资金存款增加相应利息收入增加所致。

3、其他收益同比增加 87.39%，主要为与日常经营活动收益相关的政府补助增加所致。。

4、投资收益同比增加 713.16%，主要为募集资金购买理财产品收益增加所致。

5、公允价值变动损益增加 2768.38 万元，主要为募集资金理财业务重分类公允价值变动所致。

6、信用减值损失同比增加 241.72%，主要为应收票据增加对应减值损失计提增加所致。

7、资产减值损失同比增加 321.35%，主要为存货增加计提减值损失增加所致。

8、营业外收入同比减少 77.71%，主要为与日常经营活动无关的政府补助减少所致。

9、所得税费用同比减少 39.87%，主要为利润减少导致应交所得税减少所致所致。

10、净利润同比减少 31.99%，主要为公司销售收入同比减少 7.80%，营业成本同比增加 2.71%，毛利率降低所致。

11、基本每股收益同比减少 45.24%，主要为 2021 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	2021 年实际数	2020 年实际数	同比增加率
1、资产类			

1.1、流动资产	718,323.39	829,412.21	-13.39%
1.2、固定资产	189,064.85	166,801.25	13.35%
1.3、无形资产	19,592.38	19,766.43	-0.88%
1.4、其他非流动资产	186,785.03	4,202.17	4344.97%
2、负债类			
2.1、流动负债	254,202.47	204,349.30	24.40%
2.2、非流动负债	11,293.73	6,448.04	75.15%
3、所有者权益			
3.1、股本	96,759.31	96,760.40	0.00%
3.2、资本公积	446,167.74	444,866.47	0.29%
3.3、盈余公积	19,666.72	17,411.20	12.95%
3.4、未分配利润	306,101.95	272,585.96	12.30%
资产总额	1,134,549.54	1,040,684.01	9.02%

主要项目变化说明：

1、流动资产同比减少 13.39%，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 年期的大额存单所致。

2、其他非流动资产同比增加 4344.97%，主要为公司购买可转让的大额存单增加所致。

3、流动负债同比增加 24.40%，主要为贴现承兑汇票重分类计入短期借款及应付票据增加所致。

4、非流动负债同比增加 75.15%，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 9.02%，达到 113.45 亿元，公司规模扩大所致。

三、2021 年主要偿债能力及资产管理能力指标对比分析

指标项目	2021 年实际数	2020 年实际数	同比增加率
流动比率	2.83	4.06	-30.38%
速动比率	1.5	3.58	-58.00%
资产负债率	23.40%	20.26%	增加 3.14 个百分点
应收账款周转率（次）	4.00	4.56	-12.31%
存货周转率（次）	6.13	7.26	-15.55%

每股净资产	8.98	8.58	4.72%
每股经营活动现金流量	0.66	0.52	27.56%

主要项目变化说明：

1、公司流动比率同比减少 30.38%，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 58.00%，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 23.40%，同比增加 3.14 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 12.31%，主要是在 2021 年市场需求下降后，货款回笼周期有一定增加。

5、存货周转率同比减少 15.55%，销量减少导致周转速度下降所致。

6、每股净资产同比增加 4.72%，主要为 2021 年实现净利润 66,592.35 万元所致。

7、经营活动每股现金净流量同比增加 27.47%，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：2021 年，我国风电行业经历了陆上“抢装潮”之后，进入平价上网时代，在需求不振和材料价格高企的情况下，2021 年公司产品获利能力有一定降低，虽然塑机产品订单同比去年增幅变大，一定程度上弥补了风电产品的劣势，但公司净利润同比仍减少 31.99%。

2、资产周转方面：由于市场需求下降和材料价格上涨，导致存货和应收款周转均有一定程度下降，不断探索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，公司主营业务-风电铸件的需求呈稳步上升的趋势。公司将顺势而为，充分利用区位优势，布局浙江宁波、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；同时积极布局风电整机装配代加工服务，延申产业链，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
二〇二二年四月二十五日