

公司代码：603218

公司简称：日月股份

# 日月重工股份有限公司 2022 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人傅明康、主管会计工作负责人王焯及会计机构负责人(会计主管人员)杜志声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期不进行利润分配及资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述受市场状况变化等多方面因素影响，并不构成公司对投资者的实质承诺，提请广大投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”中“（一）可能面对的风险”。敬请投资者注意投资风险。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	21
第五节	环境与社会责任.....	22
第六节	重要事项.....	26
第七节	股份变动及股东情况.....	35
第八节	优先股相关情况.....	37
第九节	债券相关情况.....	37
第十节	财务报告.....	38

备查文件目录	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
	2、载有公司董事长签名的公司2022年半年度报告文本；
	3、报告期内在上海证券交易所网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、日月重工、日月股份、股份公司	指	日月重工股份有限公司
日星铸业	指	宁波日星铸业有限公司
精华金属	指	宁波精华金属机械有限公司
月星金属	指	宁波月星金属机械有限公司
日月核装备	指	宁波日月核装备制造有限公司
精密制造	指	宁波日月精华精密制造有限公司
明凌科技	指	宁波明凌科技有限公司
同赢投资	指	宁波高新区同赢股权投资有限公司
明裕投资	指	宁波明裕股权投资合伙企业（有限合伙）
日月甘肃	指	日月重工（甘肃）有限公司
日益智能	指	宁波日益智能装备有限公司
日月至信	指	象山日月至信检测有限公司
吉瓦（GW）	指	功率单位，1 吉瓦=1000 兆瓦
兆瓦（MW）	指	功率单位，1 兆瓦=1000 千瓦
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元（万元）	指	人民币元（人民币万元）

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	日月重工股份有限公司
公司的中文简称	日月股份
公司的外文名称	Riyue Heavy Industry Co., Ltd
公司的外文名称缩写	Riyue HI
公司的法定代表人	傅明康

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王焯	吴优
联系地址	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
传真	0574-55007008	0574-55007008
电子信箱	dsh_2@riyuehi.com	dsh_2@riyuehi.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	宁波市鄞州区东吴镇北村村
公司注册地址的历史变更情况	/
公司办公地址	浙江省宁波市鄞州区东吴镇北村村
公司办公地址的邮政编码	315113
公司网址	http://www.riyuehi.com

电子信箱	dsh_2@riyuehi.com
报告期内变更情况查询索引	/

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载半年度报告的网站地址	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	/

#### 五、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	/

#### 六、其他有关资料

适用 不适用

#### 七、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	2,040,285,678.25	2,488,319,253.81	-18.01%
归属于上市公司股东的净利润	102,358,070.10	469,201,778.88	-78.18%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	48,001,845.43	446,108,475.59	-89.24%
经营活动产生的现金流量净额	455,634,365.49	-112,283,802.76	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	8,789,315,233.29	8,686,957,163.19	1.18%
总资产	12,262,934,166.72	11,345,495,410.18	8.09%

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.11	0.48	-77.08%
稀释每股收益(元/股)	0.11	0.48	-77.08%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.05	0.46	-89.13%

加权平均净资产收益率（%）	1.17	5.50	减少4.33个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.55	5.23	减少4.68个百分点

#### 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、2022 年 1-6 月营业收入较 2021 年同期下降 18.01%，主要是 2022 年上半年海上风电进入调整期，市场需求下降导致公司出货量和销售价格均出现一定程度的下降。

2、2022 年 1-6 月归属于上市公司股东的净利润较 2021 年同期减少 78.18%，扣除非经常性损益的净利润较 2021 年同期减少 89.24%。主要是公司主要产品销量和产品销售价格均有所回落，产品主要原材料维持高位运行，产能利用率不饱满，折旧以及人工成本增加，导致产品成本增加所致。

3、2022 年 1-6 月经营活动产生的现金流量净额较 2021 年同期增加 56,791.82 万元，主要是在手银行承兑汇票到期托收和在利率较低时贴现增加所致。

4、2022 年上半年总资产增长 8.09%，主要为公司规模扩大所致。

5、2022 年上半年每股收益同比减少 77.08%，主要为公司利润减少所致。

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

#### 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-2,307,433.14	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	24,193,674.35	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	42,135,267.89	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,029.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-9,670,812.76	
少数股东权益影响额（税后）	-501.16	
合计	54,356,224.67	

将《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项目的情况说明

适用 不适用

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）公司主营业务经营说明

##### 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 2022 年 6 月 30 日，公司已拥有年产 48 万吨铸件的产能规模，最大重量 130 吨的大型球墨铸铁件铸造能力。2020 年 5 月公司开始建设年产 18 万吨海装关键铸件项目（二期 8 万吨），已在 2022 年 1 季度初结项并开始产能爬坡。与此同时，公司在浙江省宁波市新增规划的 13.2 万吨铸造产能和在甘肃省酒泉市规划的年产 10 万吨一体化产能均已经开工建设。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”。公司首发募集资金项目年产 10 万吨大型铸件精加工项目已经建造完成并投产；年产 12 万吨大型海上风电关键部件精加工项目从 2020 年 7 月份开始释放产能，项目在 2022 年 7 月初结项，届时公司将达到 22 万吨的精加工设计产能规模，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。公司“年产 22 万吨大型铸件精加工生产线建设项目”也已处于实施阶段，公司根据市场需求稳步推进扩产和产业链延伸项目。公司在 2019 年 11 月成立了宁波日月核装备制造有限公司，专注于核电装备及其零部件的研发、生产加工及销售业务。2021 年 1 月成立了宁波日月精密制造有限公司，专业从事高端合金钢产品的研发、设计、制造和销售业务，逐步丰富企业产品线，增加企业利润点。

## 2、经营模式

公司采取“以销定产”的订单式生产方式，将形成了宁波市鄞州产区、宁波市象山县产区和甘肃酒泉厂区的生产基地。形成了以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及酒泉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部和技术部评审，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。公司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“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精加工。随着工厂内精加工产能持续释放，开始实现了大型铸件精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 22 万吨自有大型产品的精加工产能。

### （3）定价模式

公司采用“材料成本+加工费+利润”并结合市场竞争格局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，还包括机加工环节的成本费用。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，另一方面持续进行科技创新和装备更新，提高产品附加值和生产效率，保持行业领先水平，持续为股东创造价值。

### （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），2020 年 12 月份已达到铸造行业排放新标准。

#### （二）公司所处行业情况

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，实现“碳达峰和碳中和”已经是全社会的共识与我国政府的政策导向。2020 年 9 月，习近平主席在第七十五届联合国大会一般性辩论上郑重宣告，中国“二氧化碳排放力争于 2030 年达到峰值，努力争取 2060 年前实现碳中和”。11 月，习主席在气候雄心峰会上发表重要讲话，宣布到 2030 年，中国非化石能源占一次能源消费比重将达到 25%左右，风电、太阳能发电总装机容量将达到 12 亿千瓦以上。风电作为清洁可再生能源是实现“碳达峰、碳中和”的重要力量，未来风电新增装机量将保持稳定增长趋势。2021 年 10 月 24 日，中共中央、国务院印发了《关于完整准确全面贯彻新发展理念做好碳达峰碳中和工作的意见》，确立了 2025、2030 以及 2060 年的主要目标。2021 年 10 月 26 日，国务院关于印发《2030 年前碳达峰行动方案的通知》提出到 2025 年，非化石能源消费比重达到 20%左右，到 2030 年，非化石能源消费比重达到 25%左右，风电、太阳能总装机容量达到 12 亿千瓦以上。大力发展新能源，全面推进风电、太阳能发电大规模开发和高质量发展，坚持集中式与分布式并举，加快建设风电和光伏发电基地。

2022 年 5 月 30 日，国务院办公厅转发了国家发展改革委国家能源局联合下发《关于促进新时代新能源高质量发展实施方案的通知》，《通知》共提出了 21 项方案。其中，文件明确，加快推进以沙漠、戈壁、荒漠地区为重点的大型风电光伏基地建设。促进新能源开发利用与乡村振兴融合发展。鼓励地方政府加大力度支持农民利用自有建筑屋顶建设户用光伏，积极推进乡村分散式风电开发。

中国电力企业联合会（下称中电联）发布《2022 年上半年全国电力供需形势分析预测报告》（下称《报告》）预计，今年新增发电装机容量 2.3 亿千瓦左右，规模将创历史新高，其中非化石能源发电装机投产 1.8 亿千瓦左右。

中国电力企业联合会预计，到 2022 年底，全口径发电装机容量达到 26 亿千瓦左右，非化石能源发电装机合计达 13 亿千瓦左右，同比增长 16%，占总发电装机容量比重上升至 50%，将首次达到总发电装机规模的一半，同比提高 3 个百分点左右。其中，水电 4.1 亿千瓦、并网风电 3.8 亿千瓦、光伏 4 亿千瓦、核电 5672 万千瓦、生物质发电 4400 万千瓦左右，煤电装机容量 11.4 亿千瓦左右。

国家能源局发布 1-6 月份全国电力工业统计数据显示，截至 2022 年 6 月底，全国发电装机容量约 24.4 亿千瓦，同比增长 8.1%。其中，风电装机容量约 3.4 亿千瓦，同比增长 17.2%；太阳能发电装机容量约 3.4 亿千瓦，同比增长 25.8%，风电对全国电力供应的贡献不断提升，根据 6 月水电水利规划设计总院发布的《中国可再生能源发展报告 2021》预计，2022 年全国陆风新增装机超过 50GW，海风新增 6GW 左右，新增风电装机 56GW，同比增长约 18%。

我国风电产业技术创新能力也快速提升，已具备大兆瓦级风电整机、关键核心大部件自主研发制造能力，建立形成了具有国际竞争力的风电产业体系，我国风电机组产量已占据全球三分之二以上市场份额，我国作为全球最大风机制造国地位持续巩固加强。为了实现国家“3060”战略，十四五期间将是全球能源结构调整的关键期，以风电和光伏为代表的清洁可再生能源行业将迎来历史发展机遇。短期内行业需要面对补贴取消后风电主要平价竞价上网，风电主要成本为固定资产投资折旧和投资资金成本，风机招标价格逐步回落，一方面整个行业面临成本倒逼产业链进行技术创新和管理提升，实现技术迭代实现成本降低，行业将出现向技术先进、管理规范、成本具有竞争力的龙头企业聚拢的趋向。另一方面由于风机主机等投资成本的下降，在实现平价后风电投资具有了良好的投资回报，进一步会刺激装机规模的扩大市场容量和规模将得到有效拓展。

## 2、塑料机械行业

作为高分子复合材料的“工作母机”，塑料机械是先进制造业的重要组成部分，与七大战略性新兴产业紧密相联，产业带动能力强；符合科技革命发展方向，具有良好的经济技术效益；产品应用领域广泛，具有广阔的市场空间。根据中国塑料机械工业协会发布的《中国塑料机械工业行业十四五发展规划》统计，“十三五”期间，由于中国塑机整体水平的提升，替代进口效应显著，进口设备仅从“十二五”时期末 2015 年的 15.25 亿美元增长到 2020 年的 17.89 亿美元，年均增长 3.24%；出口则从 2015 年的 18.91 亿美元增长到 2020 年的 28.46 亿美元，年均增长 8.52%；贸易顺差进一步增大，从 2015 年的 3.66 亿美元增长到 2020 年的 10.57 亿美元，年均增长 23.63%。塑机出口占国内生产的比重从 2015 年的 22.95%提升到 2019 年的 28.73%，2020 年下降至 24.24%；由于出口增长的提速，国产设备在国内市场的占比于 2016 年达到 84%的峰值后，2019 年占比回落至 78%，2020 年再次提高至 83%。注塑机领域是塑料机械行业中的一个重要分支，注塑成型装备作为塑料加工业中使用量最大的加工机械，可直接生产大量的塑料制品，还是组成注拉吹工业的关键设备，在塑料机械领域占据主导地位，大约占全部塑料成型机械产值的 40%。目前中国、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%。我国塑料成型设备的产量已经连续十余年位居世界第一，是名副其实的世界塑料机械生产大国、

消费大国和出口大国，在全球塑料机械市场具有举足轻重的地位。中国注塑成型装备产量约占全球注塑机产量的 70%，已成为我国塑料机械行业产量最大、产值最高、出口最多的第一大类。

随着近年来我国汽车、家电等行业的不断发展，加上疫情导致医用塑料制品的激增，我国注塑机市场规模也不断扩大，在经过多年的高速发展后，我国已成为全球最大的注塑机市场与生产基地，我国注塑机进出口贸易更是连续多年保持顺差。根据相关数据预计，2025 年全球注塑机市场规模将达到 223.23 亿美元，复合增长率为 4.7%，其中中国约有 37.1 亿美元市场，德国约有 22.3 亿美元的市场，中国占全球市场份额将达 16.6%。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司致力于成为“低碳、环保、和谐”型高新技术重工企业，成为全球高端装备行业基础材质研究和高端装备部件主力供应商。公司产品主要分布在新能源、通用机械等领域，公司一方面致力于做大做强风电铸件和塑料机械铸件主要两个大系列产品，一方面通过球墨铸铁厚大断面技术在核电装备运用和合金钢领域研究贯通，积极推进多领域布局，在重工装备领域形成独有的比较竞争优势。

### 1、研发技术优势

技术升级、工艺改进，是公司得以持续发展的基础。基于对技术研发的重视与投入，截至 2022 年 6 月 30 日，公司拥有已授权的专利 123 项，其中发明专利 50 项。此外，公司还积累了包括“高强珠光体球墨铸铁风力发电行星架的低成本铸造技术”、“大型节能耐高压多油缸体铸件关键技术”、“100 万千瓦超临界汽轮机中压外缸铸件关键技术的研发与应用”、“大型厚断面球墨铸铁件组织性能控制关键技术”等在内的多项技术成果。凭借过硬的技术开发能力和丰富的产品系列开发业绩，公司在 2019 年获得“工信部制造业单项冠军”，并在 2020 年获得“国家级博士后科研工作站”，公司已经具备了完整的知识产权获取、管理、应用体系和研发能力。

### 2、规模优势

大型重工装备铸件行业是较为典型的规模行业，但在中国仍处于比较分散状态，在行业向纵深快速发展中，规模化经营才能有效提升技术升级、降低经营成本、抵御市场风险将尤为重要。公司目前已拥有年产 48 万吨铸件的铸造产能规模，公司首发募集资金投资的年产 10 万吨精加工项目已经建设完成并达产，年产 12 万吨海装备关键铸件精加工项目在 2022 年 7 月结项，年产 13.2 万吨大型化铸造产能项目厂房已经结项，日月甘肃（一期 10 万吨）风力发电关键部件项目开工建设，2020 年 11 月非公开发行股票融资投资年产 22 万吨大型铸件精加工项目处于建设初期。上述项目全部完成后，公司将形成年产 70 万吨铸造产能和 54 万吨精加工产能规模，竞争优势具体体现在：

#### （1）规模化采购优势

公司有条件利用规模化采购的优势，在与材料、服务供应商的谈判中占据较为有利地位，从而在保证材料、服务供货质量、及时性的同时，可以有效地控制采购成本。

### （2）稳定的技术研发投入

较大的产销规模一方面保证了研发经费的稳定投入，2022 年上半年公司研发费合计投入 10,255.22 万元，有效的巩固和发展公司在产品技术研发领域的比较优势，另一方面也保证了公司在安全、环保节能等方面的投入，有利于改善员工工作环境，降低产品的单位能耗。

### （3）持续稳定的技改投入

较大的产销规模保证了公司具有较强的设备投入力度，有利于工艺的进一步优化与完善，提高材料的利用率和产出效率，降低生产成本，增加产品附加值，在探索从成本领先走向技术领先方面积累丰富的经验。

## 3、产品结构优势

公司致力于大型重工装备铸件的研发、生产和销售，主要产品包括风电铸件、塑料机械铸件和柴油机铸件、加工中心铸件等其他铸件，构建了涵盖新能源、塑料机械、船舶、加工中心和矿山机械等多个成套装备制造行业的多元化产品体系，这有利于公司规避单一行业需求波动风险，降低生产经营受下游某一特定行业景气周期变化的不利影响。在风机大型化趋势愈加明确的情况下，公司在 2019 年 9 月份建成了年产 10 万吨大型化产品铸造产能，2022 年一季度再新增 8 万吨大型化产品产能，公司产品涵盖了大小风机全系的产品能力，快速的适应市场需求的变化。同时公司开始研发核电乏燃料转运储存罐，报告期内已具备批量制造能力，开始布局高端合金钢市场，在继续做大做强风电和注塑机类产品的时候，积极研发新能源汽车大型压铸机对铸铁和铸钢需求的产品，进一步优化和丰富公司产品线，增强企业的抗风险能力。

## 4、品牌与质量优势

公司以市场为导向、以客户为中心，在技术优势、质量控制与售后服务的基础上，建立了一整套内部质量控制体系，配置了包括各类专用理化检测设备与仪器，确保产品整个生产过程受到严格质量控制。公司产品质量稳定，产品综合废率控制水平良好。自新冠疫情爆发以来，面对疫情对企业日常运营的冲击，公司克服各种困难，保质保量按时交付国内外风电产品订单，得到了客户广泛认可，同时加强了市场对公司品牌的信任度，已经成为全球主要风电主机制造企业的重要供货商，业务量稳步提高。

## 5、客户与市场优势

大型重工装备铸件产品与下游成套设备制造具有很强的配套关系，成套设备制造商更换铸件供应商的转换成本较高且周期较长，因而双方易于形成紧密的战略合作伙伴关系。公司作为国内产销规模较大的大型重工装备铸件专业生产企业，凭借技术、规模、质量、品牌等优势，通过长期的合作，已经与下游众多客户建立了稳定、密切的合作关系。目前与国内外主要风机客户的合作已全面深入，逐步形成稳定、紧密的合作关系。初步形成了深耕国内市场，细耕国际市场的销售战略和优秀的客户群体。

## 6、大型化风电铸件生产条件和技术储备优势

随着海上风机装机量的迅速提升以及需求的快速释放，大型化的海上风电铸件生产能力已经制约了海上风机的装机速度，公司年产 18 万吨（一期 10 万吨）海装关键铸件项目已投资完成并达产，年产 18 万吨海装关键铸件（二期 8 万吨）项目已在 2022 年 1 月通过相关主管部门验收并开始释放产能。年产 12 万吨海装核心铸件精加工项目从 2020 年 7 月份开始释放部分产能，在 2022 年第 3 季度结项。年产 13.2 万吨大型化铸造产能项目厂房已经结项，日月甘肃(一期 10 万吨)风力发电关键部件项目动工建设；年产 22 万吨精加工项目已经启动，为大型铸件铸造加工一体化储备了充足的产能和技术条件。

### 7、得天独厚的区位优势

海上风机大型化趋势近几年已经明确，为了便于超大型的海上风机整机在海上安装的交付，主机厂商一般在临海临港区域进行组装，陆上运输已经严重制约了大型风机部件的交付，公司全资子公司日星铸业坐落在宁波市象山县临港工业区，工业区具有大型码头进行配套，公司大型风电铸件已经通过海运交付，良好的区位优势将为国内海上风电主要建设地广东、福建、浙江、江苏等地将形成批量海上大型风电铸件的交付能力。

## 三、经营情况的讨论与分析

公司致力于成为“低碳、环保、和谐”型高新技术重工企业，成为全球高端装备行业基础材质研究和装备部件主力供应商。公司产品主要分布在新能源、通用机械等领域，公司一方面致力于做大做强风电铸件和塑料机械铸件两个大系列产品，一方面通过球墨铸铁厚大断面技术在核电装备运用和合金钢领域研究贯通，积极布局多领域，在重工装备领域形成独有的竞争优势。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司已经形成了年产 48 万吨铸造产能规模，成为全球风电铸件和注塑机产品的主要供货商，中国风电行业经历了 2018 年下半年开始到 2020 年为高速增长期，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。

2022 年公司主要材料黑色金属价格仍保持了高位震荡运行的趋势，处于历史上相对高位水平运行。公司面对成本端材料价格大幅上涨对毛利率侵蚀的不利局面，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”等多维度提质量降成本。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，各项成本费用得到有效的管控。

报告期内，在稳定推进“六大任务”深入发展中，不断落实制定的各项经营计划。

### 1、持续研发投入

围绕以球墨铸铁件为主的产品核心技术和关键技术，力推技术创新与改造。公司报告期内投入研发费用合计 10,255.22 万元用于技术研发，2022 年获得新授权专利 14 项，其中发明专利 2 项。在实现批量出货国内大兆瓦机型和海上风机产品，开始参与国际客户海上大型化风电产品的设计和研发，为实现批量供货做好技术消化和生产准备；完成核废料储存罐产品试生产和性能测

试并得到客户的认可，为后续实现批量生产做好技术、生产储备。在合金钢领域成功研发了低合金钢、铬钼钢等特殊材料铸钢产品，并完善了全过程工艺参数验证，实现了批量出货，为公司产品和客户多元化发展打下良好基础。

## 2、销售

由于市场需求下降及疫情叠加影响，2022 年上半年公司销量较 2021 年同期小幅下降，2022 年上半年实现销量 19.18 万吨，较 2021 年同期下降 17.01%。2021 年起新核准的陆上风电项目全面实现平价上网，国家不再补贴，2022 年起海上风电国家补贴全面取消，行业获利空间受到一定的挤压，出现了需求疲软的现象，公司正在积极关注新能源汽车大型压铸机一体化压铸、大型压铸机锻造产品改为铸钢产品的市场动向，以现有产能、技术储备积极对接市场机遇，进一步丰富产品系列。

## 3、制造与扩产

2022 年上半年实现销量 19.18 万吨，产能利用率小幅下降，产销基本平衡。

(1) 截至 2022 年 6 月 30 日，公司已具备年产 48 万吨铸造产能，22 万吨精加工能力。公司按照既定战略稳定推进各项产能提升工作，“年产 18 万吨（二期 8 万吨）海装关键铸件项目”建设已经在 2022 年 1 月结项，同时日星铸业新增规划的年产 13.2 万吨铸造产能项目开始开工建设，日月甘肃（一期 10 万吨）风力发电关键部件项目开工建设，完成后将合计形成超过 70 万吨的铸造产能。同时，公司开始根据市场需求，筹划在欧洲布局产能，进一步提升产能和市占率。

(2) 稳步推进精加工产能短缺短板工程，在首期“年产 10 万吨大型铸件精加工项目”已经达成。“年产 12 万吨海装关键铸件精加工项目”2020 年 7 月份开始稳步释放部分产能后产量稳步提升，在 2022 年 7 月完成项目结项。2020 年非公开发行股票项目“年产 22 万吨大型铸件精加工项目”处于规划落实中，日月甘肃（一期 10 万吨）风力发电关键部件项目开工建设，项目建设完成后将形成 54 万吨精加工产能规模。进一步满足客户“一站式”交付需求，建设完成后将形成自主加工为主，优秀外协分供方加工为辅的精加工格局。

## 4、采购及成本控制

公司继续坚定推行大宗原材料招标的同时，践行行业龙头企业责任，在采购量、付款方式、合作模式等各个方面充分考虑优秀供方的诉求，优化和扶持供方，搭建健康、稳定的供应链体系。积极拓展采购渠道，引进高性价比的新材料和新供方。针对 2021 年公司主要原材料价格处于高位且持续上涨态势，公司通过不断改进熔炼材料替代方案、造型材料消耗优化，继续推行全员成本消耗考核机制，成本管理效果直接与员工绩效挂钩，实现全员参与并分享成本降低的成果，成立成本标准化小组，联合技术部门共同推动技术提升和工艺优化方案落地，在确保产品综合废品率得到有效改善，降低了产品综合成本。

## 5、安全、环保及降低劳动强度

随着公司生产规模越来越大，安全管理难度也不断提升。因此公司成立了安全标准化小组，加强对生产现场的不安全行为实施监控，对违规行为制止并培训纠正。不断将安全生产理念和行

动贯彻到每一个生产环节和每一个员工行动上。公司安全生产各环节风险得到有效控制，公司安全管理上了一个新台阶。

继续践行国家提出的“青山绿水就是金山银山”方针，勇于承担企业环保责任，截止 2020 年 12 月份公司已达到铸造行业排放新标准，同时紧抓节能、减排、降耗工作不放松，单位产品能耗持续下降，继续在行业中保持领先的水平。报告期内，继续保持“浙江省绿色工厂”和“国家级绿色工厂示范企业”资质，成为节能减排典范企业。

通过实施新设备、新工艺改造等手段，改善员工劳动环境和降低其劳动强度，提升员工工作效率和归宿感，争创和谐型用工企业。

#### 6、完善的考核和激励制度

公司已经建立了包括“安全、环保、劳动强度降低、产量、质量、成本”六个维度，涵盖全员的考核制度，月度考核结果直接与个人绩效挂扣，并将数据入库，将形成员工个人职业规划和激励的量化评价依据，将公司的“一号工程”不断细化，提高实施效果，有效的平衡员工短期利益和长期职业规划。

报告期内，面对原辅材料居高不下的局面，公司稳步推进战略规划，在公司内部实行技术改造，同时重点推进在建项目建设。基于行业分析并结合公司核心竞争优势，公司将按以下思路发展：

##### 1、持续研发大兆瓦风电产品

随着风电技术进步和海上风电发展，风电主机功率大型化成为趋势，亦带动风电主轴趋向大型化。大风机单机功率大、单位面积装机容量大，对风能的利用效率高，发电效益更好，从而降低了成本空间。为应对这种趋势，公司将持续研发大兆瓦风电产品，抢占国内外海上风电市场制高点。

##### 2、积极布局宁波市外生产基地

2.1 公司在大力建设宁波市内生产基地的同时，基于西北地区风电建设的研判，公司已开始实施甘肃酒泉风电项目配套产能的建设，减少风机大型化后大型产品长距离运输困难和高额的物流成本，更快速、高效服务西北、华北地区风电建设项目，有利于提升公司在铸件行业的影响及竞争力。

2.2 公司尝试在塞尔维亚筹建生产基地，积极开拓欧洲市场，目前各项备案、注册手续在稳步推进中。

##### 3、稳步提升铸造产能，加快推进精加工产能建设，逐步构建“一体化交付”产业链

截至 2022 年 6 月 30 日，公司已经形成 48 万吨铸造产能，22 万吨的精加工能力。公司自有精加工产能不能与铸造产能匹配，在完成首发募集资金建设 10 万吨精加工产能的基础上，年产 12 万吨海装关键部件精加工项目已在 2022 年 7 月初结项。公司正在大力推进 22 万吨大型铸件精加工产能的建设，日月甘肃(一期 10 万吨)风力发电关键部件项目动工建设，届时将形成 54 万吨

的精加工能力，将精加工短板基本补齐，在构建“一体化交付”产业链的同时，获取加工环节的利润，增强企业产品市场竞争力。

#### 4、致力于球墨铸铁厚大断面技术的研发，拓展新的产品成长空间

公司一直致力于球墨铸铁领域的运用和技术研究，在注塑机、风电、船舶等领域取得良好的市场地位，进一步将球墨铸铁技术运用在大兆瓦风机轴类产品，将其性能提升到锻造轴同类水平，发挥其成本竞争优势。对将此技术延伸到核电所需核反应棒废料储存转运领域，在解决核电发展瓶颈同时，为企业谋求新的增长点，上半年跌落及穿刺实验稳步推进，为后续商业化奠定基础。

#### 5、大力推行各项技术改造，实施价值工程。

在报告期内，公司稳步推进熔炼方式的技术改造，为了减少高价格焦炭对成本的不利影响，在产品质量保证的条件下，逐步实施技术改造用融化电炉替代冲天炉工程；同时针对技术安全边际高的工艺重新评估，在风电平价时代，以成本为导向的技术优化稳步推进。

### 报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	2,040,285,678.25	2,488,319,253.81	-18.01
营业成本	1,847,066,251.07	1,822,322,068.16	1.36
销售费用	16,858,597.64	15,543,408.74	8.46
管理费用	59,883,562.84	57,912,875.74	3.40
财务费用	-48,090,719.17	-53,983,106.93	-10.92
研发费用	102,552,248.32	108,322,196.38	-5.33
经营活动产生的现金流量净额	455,634,365.49	-112,283,802.76	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-595,448,918.10	-1,192,607,844.58	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	287,766,496.52	4,192,633.25	6,763.62
资产减值损失	-3,660,937.90	1,002,241.20	-465.28
投资收益	32,904,599.90	30,877,009.57	6.57
其他收益	23,221,946.59	8,683,456.48	167.43
营业外收入	1,586,729.19	1,064,627.81	49.04
营业外支出	3,381,830.60	13,441,847.92	-74.84
所得税费用	16,256,819.78	77,983,569.25	-79.15

营业收入变动原因说明：主要为产品销售量、销售单价均出现下降所致。

营业成本变动原因说明：主要为原辅材料价格上涨导致成本增加。

销售费用变动原因说明：主要为出口销售量增加，相应包装费增加。

管理费用变动原因说明：管理费用保持相对平稳。

财务费用变动原因说明：报告期内贴现及借款增加导致利息支出增加。

研发费用变动原因说明：具体研发项目稳步推进，投入相对比较平稳。



经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为在手票据托收及贴现增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：支付在建项目各类资产进度款。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为当期银行借款增加所致。

其他收益变动原因说明：本期收到计入其他收益的政府补助增加。

营业外收入变动原因说明：报告期内计入营业外收入的政府补助增加。

营业外支出变动原因说明：报告期内固定资产报废减少所致。

所得税费用变动原因说明：主要为利润减少导致应交所得税减少所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末 金额较上 年期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	993,378,401.09	8.10	897,572,522.02	7.91	10.67	
交易性金融资产	2,305,681,990.89	18.80	2,297,683,836.38	20.25	0.35	
应收票据	1,015,459,112.59	8.28	813,560,292.66	7.17	24.82	应收票据收款增加所致
应收账款	1,180,345,588.39	9.63	1,237,920,533.85	10.91	-4.65	
应收款项融资	597,399,894.58	4.87	872,365,368.63	7.69	-31.52	应收票据贴现增加导致余额减少
预付款项	8,816,758.48	0.07	48,634,042.35	0.43	-81.87	材料预付款减少所致
其他应收款	3,348,721.23	0.03	30,385,369.82	0.27	-88.98	土地保证金转为土地履约款所致
存货	911,198,677.16	7.43	699,388,408.96	6.16	30.29	材料价格上涨以及产品产量增加导致库存增加所致
合同资产	152,423,472.01	1.24	156,834,399.97	1.38	-2.81	
一年内到期的非流动资产	350,000,000.00	2.85	110,000,000.00	0.97	218.18	一年内到期存单增加
其他流动资产	22,048,486.27	0.18	18,889,103.01	0.17	16.73	
其他权益工具投资	5,000,000.00	0.04	5,000,000.00	0.04		
投资性房地产	5,432,145.33	0.04	5,615,089.85	0.05	-3.26	
固定资产	2,078,529,858.70	16.95	1,890,648,536.24	16.66	9.94	
在建工程	228,080,246.16	1.86	127,077,639.74	1.12	79.48	项目建设增加
使用权资产	4,423,946.52	0.04	2,240,193.71	0.02	97.48	新增生产用租赁厂房
无形资产	297,823,986.56	2.43	195,923,840.42	1.73	52.01	项目建设土

						地增加
长期待摊费用	27,530,934.13	0.22	26,700,839.68	0.24	3.11	
递延所得税资产	46,637,240.86	0.38	41,205,081.86	0.36	13.19	
其他非流动资产	2,029,374,705.77	16.55	1,867,850,311.03	16.46	8.65	
短期借款	704,017,806.41	5.74	389,871,362.44	3.44	80.58	已贴现承兑 汇票重分类 和借款增加 所致
应付票据	1,274,481,430.78	10.39	1,083,020,196.19	9.55	17.68	
应付账款	924,403,725.99	7.54	846,103,431.89	7.46	9.25	
预收款项			59,995.00	0.00	-100.00	
合同负债	58,402,341.69	0.48	5,914,598.59	0.05	887.43	依据合同收 取约定预收 款。
应付职工薪酬	86,148,273.63	0.70	59,698,237.61	0.53	44.31	产能规模增 加, 人员增 加所致
应交税费	40,624,744.69	0.33	42,605,506.12	0.38	-4.66	
其他应付款	41,244,969.15	0.34	43,237,974.65	0.38	-4.61	
一年内到期的非 流动负债	849,174.32	0.01	849,174.32	0.01	0	
其他流动负债	603,485.09	0.00	70,664,196.20	0.62	-99.15	已转让票据 到期所致
长期借款	200,154,166.67	1.63	0	0	0	
租赁负债	3,237,975.82	0.03	1,419,591.26	0.01	128.09	新增生产用 租赁厂房
递延收益	135,960,344.65	1.11	111,517,754.24	0.98	21.92	

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额
应收票据：	614,464,106.41
其中：已经贴现尚未到期银行承兑汇票	614,464,106.41
其他非流动资产：	20,000,000.00
其中：质押的大额存单	20,000,000.00

- 1、对银行承兑汇票根据风险等级进行重分类，将已经贴现尚未到期承兑汇票列入受限资产范围。
- 2、报告期内，为提高日月甘肃项目的投资资金使用效率，使用定期存单进行质押开具保函。

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

公司于 2017 年 4 月 19 日召开的第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于拟投资国家智能铸造产业创新中心（有限公司）的议案》，同意公司与共享装备股份有限公司及中国铸造协会等单位共同出资 23,000 万元发起设立共享智能铸造产业创新中心有限公司，其中本公司出资 500 万元，占比 2.17%。具体内容详见公司在上海证券交易所网站及同日于指定披露媒体披露的《关于共同发起设立智能铸造产业创新中心的进展公告》（公告编号：2017-051）。

### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

单位：万元

项目名称	预算金额	本年度投入金额	累计实际投入金额	资金来源
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	89,204.00	9,372.24	73,394.62	募集资金/自有资金
新日星年产 18 万吨（一期 10 万吨）海上装备关键部件项目	54,098.00	1,140.51	41,732.06	自有资金
新日星年产 18 万吨（二期 8 万吨）海上装备关键部件项目	45,000.00	5,366.51	28,240.23	自有资金
年产 13.2 万吨大型铸件项目	51,500.00	17,065.92	22,810.56	自有资金
年产 22 万吨大型铸件精加工生产线建设项目	216,000.00	35,331.19	35,331.19	募集资金/自有资金
合计	455,802.00	68,276.37	201,508.66	

### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末公允价值
交易性金融资产	2,305,681,990.89
应收款项融资	597,399,894.58
其他权益工具投资	5,000,000.00
合计	2,908,081,885.47

### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

### (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司简称	主要产品或服务	注册资本（万元）	持股比例	总资产（万元）	净资产（万元）	净利润（万元）
------	---------	----------	------	---------	---------	---------

日星铸业	大型重工装备铸件的研发、生产和销售	39,000.00	100%	870,511.23	530,892.16	4,595.39
精华金属	铸件加工	1,600.00	100%	10,965.49	8,722.83	499.34
月星金属	铸件加工	1,000.00	100%	13,761.21	7,499.59	861.27
日月核装备	核电装备及其零部件的研发、制造、加工	2,000.00	51%	107.34	105.34	-11.79
精密制造	高端合金钢产品的研发、设计、制造和销售业务。	6,000.00	64.80%	2,701.98	844.98	-7.94
明凌科技	大型重工装备铸件的研发、生产和销售	2,000.00	100%	3,637.54	-158.49	-371.21
日月甘肃	大型重工装备铸件的研发、生产和销售	20,000.00	100%	2,130.92	2,111.88	11.88
日益智能	铸件加工、销售	8,000.00	100%			
日月至信	检验检测服务	2,000.00	51%			

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、原材料价格持续上涨或维持高位的风险

公司铸件产品所需的主要原材料为生铁和废钢及合金、树脂等，若原材料价格持续上涨或维持高位，原材料采购将占用公司更多的流动资金，从而加大公司资金周转的压力，同时原材料价格上涨使得产品成本持续走高，如果不能有效的将增加的成本向下游转移，可能导致公司产品获利能力继续下降。

#### 2、行业集中、客户集中的风险

2022 年上半年风电类产品占营业收入总额的比例超过 80%，公司前五名客户销售额占半年度销售总额的比例超过 50%，如果公司与主要客户的合作出现问题，或者公司主要客户所处行业的生产经营发生重大不利变化，可能会对公司的生产经营带来不利影响。

#### 3、安全生产及环保风险

公司属于大型重工装备企业，生产条件复杂，部分工种存在一定的安全风险，虽然企业一直以来高度重视安全生产，并获得了国家一级安全企业认证和国家级绿色企业称号。但如果由于重大安全生产或环保事件，可能对公司正常生产造成不利影响。

#### 4、市场需求量波动导致产能利用率不足的风险

由于新能源产业还处于发展上升阶段，行业经过 2018-2020 年高增长后，2021 年中国对陆上风电实行平价上网，2022 年对海上风电将实现平价上网，虽然中国提出了“3060”碳中和规划，对行业长期发展具有推动作用，风电行业的技术也得到了持续进步，但由于补贴前后投资收益有一定的差距可能会导致风电投资收益波动而影响业主投资积极性，从而导致短期出现需求波动导致产能利用率不足的风险。

#### 5、新冠肺炎疫情持续影响的风险

目前国内新冠疫情呈现阶段性、区域性聚集特点，国外发达经济体疫情逐步缓解，对产业链和供应链正常运转带来负面冲击。如未来疫情持续发生，或将对公司生产经营造成不利影响。

针对上述公司可能面临的风险，公司以技术创新、工艺改进作为发展重要推手，强化成本领先优势，不断推出质量水平更高、价格更低、性能更优的产品，面对不断变化的国内外新冠疫情，公司将进一步加强风险控制，加强与客户、供应商的沟通合作，统筹做好疫情防控。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	2022-01-21	www.sse.com.cn	2022-01-22	会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》等 3 项议案，具体情况详见公司于 2022 年 1 月 22 日在上海证券交易所网站披露的《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-009）和法律意见书。
2021 年年度股东大会	2022-06-10	www.sse.com.cn	2022-06-11	会议审议通过了《2021 年度董事会工作报告》等 9 项议案，具体情况详见公司于 2022 年 6 月 11 日在上海证券交易所网站披露的《2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-048）和法律意见书。
2022 年第二次临时股东大会	2022-06-27	www.sse.com.cn	2022-06-28	会议审议通过了《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》等 12 项议案，具体情况详见公司于 2022 年 6 月 28 日在上海证券交易所网站披露的《2022 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-050）和法律意见书。

**表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会**适用 不适用**股东大会情况说明**适用 不适用**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用**公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明**适用 不适用**三、利润分配或资本公积金转增预案****半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	-
每 10 股派息数(元)（含税）	-
每 10 股转增数（股）	-
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

**四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**适用 不适用**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况****股权激励情况**适用 不适用**其他说明**适用 不适用**员工持股计划情况**适用 不适用**其他激励措施**适用 不适用

## 第五节 环境与社会

**一、环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**适用 不适用

公司全资子公司宁波日星铸业有限公司属于宁波市环保部门公示的 2021 年土壤环境污染重点监管单位。

**1. 排污信息**适用 不适用

公司主要污染物为生活废水、废气、固废和噪声，具体排污情况如下表所示：

主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量和分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况	减量化措施
废水： COD、氨氮、悬浮物	GB8978-1996 一级标准排放	1 个	COD： 22mg/L 氨氮： 2.35mg/L 悬浮物： 7mg/L	COD： 100mg/L 氨氮： 15mg/L 悬浮物： 70mg/L	COD： 231kg 氨氮： 24.675kg 悬浮物： 73.5kg	/	无	重复利用并减少浪费
废气： SO <sub>2</sub> 、NO <sub>X</sub> 、	达标后高空排放	7 个	SO <sub>2</sub> ： 20.7mg/m <sup>3</sup> NO <sub>X</sub> ： 0.38mg/m <sup>3</sup>	SO <sub>2</sub> ： 200mg/m <sup>3</sup> NO <sub>X</sub> ： 300mg/m <sup>3</sup>	SO <sub>2</sub> ： 14.14t NO <sub>X</sub> ： 1.92t	SO <sub>2</sub> ： 45.639t NO <sub>X</sub> ： 19.198t	无	设备改造后低标排放
固废：废油漆渣、废油漆桶、废活性炭、废试剂、废试剂瓶、废乳化液、废漆雾过滤网、含油废物、废办公用品	危废处置	危废仓库	/	资质单位处理	废油漆渣：72.96t 废油漆桶：48.73t 废活性炭：10.05t 废试剂：2.69t 废试剂瓶：0.9t 废乳化液：97.93t 废漆雾过滤：16.61t 含油废物：0.31t 废办公用品：0.01t	/	无	采购使用新型环保型物料
噪声：	/	厂界四周	昼间 < 65dB 夜间 < 55dB	昼间 65dB 夜间 55dB	/	/	无	选购低噪声先进设备；基座作减震处理

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

### （一）生活污水处理

日星铸业自建生活污水处理站，污水通过生活污水处理站经化粪池+A/O 生化系统+膜处理去除其中的各污染因子，废水排放达《污水综合排放标准》(GB8978-1996)中的一级排放标准后排放。

日月重工废水经城镇污水排入管网排至鄞州区新周污水处理厂。

## （二）废气处理

冲天炉熔炼废气：废气经多管旋风除尘+布袋除尘+干法脱硫脱硝工艺处理达标后由30m高排气筒排放。

## （三）固废处理

公司委托第三方资质单位进行安全处置，处置均满足《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等有关规定要求。危险废物执行《国家危险废物名录（2021年版）》和《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）等有关规定。

## （四）噪声处理

厂区内有效控制噪声，达到工业企业厂界噪声排放标准。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

在项目建设前进行环境影响评价，在建设完成后办理环保验收。公司已在宁波市生态环境局象山分局、宁波市生态环境局办理了排污许可证。

### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

为及时有效处置公司区域内发生的突发性环境事件或由安全生产次生、衍生的各类突发环境事件，公司按《环保法》、《突发环境事件应急预案管理办法》和《国家突发环境事件应急预案》的相关要求，制定了突发环境事件应急预案，并在象山县环境保护局进行了备案，备案号为：330225-2020-014-L；在宁波市生态环境局进行备案，备案号为：330212-2020-014-L。

### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司按照排污许可证管理条例，委托有相关资质的第三方检测机构对公司废水、废气、厂界噪声情况进行监测。在2022年5月24日-2022年5月31日、2022年6月28日-2022年6月29日，公司委托宁波远大检测技术有限公司及浙江信捷检测技术有限公司对宁波日星铸业有限公司各厂区废水、废气、厂界噪声进行了上半年度检测；在2022年5月13日-5月14日、2022年6月27日-6月28日公司委托宁波远大检测技术有限公司对日月重工股份有限公司各厂区上半年度检测；

对重要设备废气进行了月度检测。

受托机构按照相关法律法规要求对污染物进行了检测，并分别出具了检测报告，结果显示各项污染物均符合相关法律法规要求达标排放。

### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

## （二）重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用



**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**

适用 不适用

**3. 未披露其他环境信息的原因**

适用 不适用

**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

适用 不适用

1、除尘器改造项目：对日星铸业9条砂处理线除尘器进行提标改造，在符合国家排放要求基础上通过改造实施超低标排放。

2、对冲天炉熔炼工艺实施富氧工艺，提升焦炭燃烧率，减少碳排放和固废的产生。

3、实施焦改电工程，减少冲天炉焦炭使用量对应的固废，为后续使用绿能创造条件。

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

适用 不适用

1、光伏项目：子公司日星铸业厂房屋顶建设的太阳能光伏系统，22年1-6月增加使用绿色能源约303万度。

2、空压机房节能改造项目：定制节能型空压机，进行集中供气与恒压控制，通过能源管控系统智能管控，22年1-6月节约电量达到136万度。

3、光伏新建项目：对现有的屋顶进行改造，新建太阳能光伏系统，计划将于2022年下半年投入使用，实施后，年可增加绿电使用量约400万度，具有可观的经济和社会效益。

**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行人相关的承诺	解决同业竞争	公司主要股东傅明康、陈建敏、傅凌儿、同赢投资、上海鸿华股权投资合伙企业（有限合伙）、上海祥禾股权投资合伙企业（有限合伙）及作为公司股东的董事、监事、高级管理人员张建中、王烨、虞洪康、范信龙、徐	<p>1、本人/本公司目前没有、将来也不直接或间接从事与股份公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，包括但不限于研制、生产和销售与股份公司研制、生产和销售产品相同或相近似的任何产品，并愿意对违反上述承诺而给股份公司造成的经济损失承担赔偿责任。</p> <p>2、对本人/本公司控股企业或间接控股的企业，本人/本公司将通过派出机构及人员（包括但不限于董事、经理）在该等企业履行本承诺项下的义务，并愿意对违反上述承诺而给股份公司造成的经济损失承担赔偿责任。</p> <p>3、自本承诺函签署之日起，如股份公司进一步拓展其产品和业务范围，本人/本公司及本人/本公司控股的企业将不与股份公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与股份公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本人/本公司及本人/本公司控股的企业按照如下方式退出与股份公司的竞争：（1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产</p>	承诺日期：2016年12月28日；期限为长期。	是	是	-	-

	建民、陈伟忠、陈建军等	品；（2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；（3）将相竞争的业务纳入到股份公司来经营；（4）将相竞争的业务转让给无关联的第三方。					
股份限售	控股股东傅明康、陈建敏、傅凌儿、董事、和高级管理人员	公司控股股东、持有公司股份的董事和高级管理人员傅明康、陈建敏、傅凌儿及公司股东同赢投资承诺：公司股票锁定期限届满后 2 年内减持股份的价格不低于发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整），且本承诺不因（本公司实际控制人）职务变更或离职等原因终止。	承诺日期：2016 年 12 月 28 日； 期限为股票解禁日起 24 个月， 2016 年 12 月 28 日至 2021 年 12 月 27 日。	是	是	-	-
其他	控股股东、实际控制人傅明康、陈建敏、傅凌儿	1、公司首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。 2、如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在证券监督管理部门作出上述认定时，依法购回首次公开发行时已公开发售的原限售股份（如有），购回价格按照发行价加算银行同期存款利息确定。 3、如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。	承诺日期：2016 年 12 月 28 日； 期限为长期。	是	是	-	-
其他	董事、监事、高级管理人员	公司首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。	承诺日期：2016 年 12 月 28 日； 期限为长期。	是	是	-	-
其他	董事及高级管理人员	公司董事和高级管理人员承诺将切实履行作为董事、高级管理人员的义务，忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，具体如下： 1、本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。 2、本人将严格遵守公司的预算管理，本人的任何职务消费行为均将在为履行本人职责之必须的范围内发生，并严格接受公司监督	承诺日期：2016 年 12 月 28 日； 期限为长期。	是	是	-	-

			<p>管理，避免浪费或超前消费。</p> <p>3、本人不会动用公司资产从事与履行本人职责无关的投资、消费活动。</p> <p>4、本人将尽最大努力促使公司填补即期回报的措施实现。本人将尽责促使由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>5、本人将尽责促使公司未来拟公布的公司股权激励的行权条件（如有）与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。本人将支持与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案，并愿意投赞成票（如有投票权）。</p> <p>6、本承诺出具日后，如监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的相关规定有其他要求的，且上述承诺不能满足监管机构的相关要求时，本人承诺届时将按照相关规定出具补充承诺。</p>					
与再融资相关的承诺	其他	控股股东傅明康、陈建敏、傅凌儿	<p>对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：</p> <p>任何情形下，本人均不得滥用控股股东/实际控制人地位，不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。</p> <p>本承诺出具日后至本次非公开发行 A 股股票实施完毕前，若中国证券监督管理委员会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证券监督管理委员会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证券监督管理委员会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施，并愿意承担相应的法律责任。</p>	承诺日期：2020年6月22日；期限为公司2020非公开发行股票期间。	是	是	-	-
	其他	董事、监事、高级管理人员	<p>对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：</p> <p>1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>2、承诺对本人的职务消费行为进行约束；</p> <p>3、承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；</p>	承诺日期：2020年6月22日；期限为公司2020非公开发行股票期间。	是	是	-	-

		<p>4、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6、本承诺出具日后至本次非公开发行 A 股股票实施完毕前，若中国证券监督管理委员会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证券监督管理委员会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证券监督管理委员会的最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施，并愿意承担相应的法律责任。</p>					
其他	控股股东傅明康、陈建敏、傅凌儿	<p>对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：</p> <p>任何情形下，本人均不得滥用控股股东/实际控制人地位，不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。</p> <p>本承诺出具日后至本次非公开发行 A 股股票实施完毕前，若中国证券监督管理委员会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证券监督管理委员会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证券监督管理委员会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施，并愿意承担相应的法律责任。</p>	承诺日期：2022年5月23日；期限为公司2022非公开发行股票期间。	是	是	-	-
其他	董事、监事、高级管理人员	<p>对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：</p> <p>1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>2、承诺对本人的职务消费行为进行约束；</p> <p>3、承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；</p>	承诺日期：2022年5月23日；期限为公司2022非公开发行股票期间。	是	是	-	-

			<p>4、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6、本承诺出具日后至本次非公开发行 A 股股票实施完毕前，若中国证券监督管理委员会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证券监督管理委员会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证券监督管理委员会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施，并愿意承担相应的法律责任。</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
宁波欣达螺杆压缩机有限公司	其他	购买商品	机器配件	参照公司第三方销售价格		10.12	0.01	转账及票据		
宁波市鄞州区旭兴联运有限公司	其他	提供劳务	运输费用	参照市场价格及公司接受第三方提		293.48	0.16	转账及票据		

				供劳务价格						
宁波长风风能科技有限公司	其他	接受劳务	铸件加工报废赔偿	参照公司第三方销售价格		1,139.43	0.62	转账及票据		
宁波市鄞州东吴双华印刷厂	其他	购买商品	办公用纸及各类单据印刷品	参照公司第三方采购价格		3.58	0.00	转账及票据		
宁波宏大电梯有限公司	其他	购买商品	设备	参照公司第三方采购价格		10.54	0.01	转账及票据		
象山日顺机械有限公司	其他	租入租出	房租	参照行业标准定价		42.46	0.02	转账及票据		
宁波市鄞州凌嘉金属材料	其他	销售商品	废铁等	参照公司第三方销售价格		38.23	0.02	转账及票据		
合计				/	/	1,537.84	0.84	/	/	/
大额销货退回的详细情况				不适用						
关联交易的说明				公司2021年关联交易情况及预计2022年关联交易事项业经第五届董事会第十六次会议、第五届监事会第十五次会议及2021年年度股东大会审议通过，具体情况详见公司于2022年4月27日和2022年6月11日在上海证券交易所网站披露的《关于2021年度日常关联交易执行情况及2022年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2022-016）和《2021年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-048）等相关公告。						

## (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用



**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
宁波欣达螺杆压缩机有限公司	其他				20.06	10.12	1.15
宁波市鄞州区旭兴联运有限公司	其他				350.91	293.48	379.65
宁波百蔚电梯配件有限公司	其他				79.79	0	5.57
宁波长风风能科技有限公司	其他				3,480.82	1,139.43	2,190.41
宁波市鄞州东吴双华印刷厂	其他				3.93	3.58	3.29
宁波宏大电梯有限公司	其他				0	10.54	0.00
象山日顺机械有限公司	其他				46.28	42.46	46.28
宁波市鄞州凌嘉金属材料有限公司	其他		38.23				
合计			38.23		3,981.79	1,499.61	2,626.35
关联债权债务形成原因	业务保证金及日常业务采购（或接受劳务）及销售（或提供劳务）所形成往来款。						
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	日常经营业务产生债权及债务，在各类业务中占比较小，对财务状况无重大影响。						

**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

□适用 √不适用

**(六) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(七) 其他**

□适用 √不适用

**十一、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

**(1) 托管情况**

□适用 √不适用

**(2) 承包情况**

□适用 √不适用

**(3) 租赁情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
日月重工股份有限公司	宁波明畅金属材料有限公司	仓库用房 4,124 平方米, 办公用房 313 平方米	15,502,265.10	2020 年 4 月 1 日	2025 年 3 月 31 日	281,573.08	租金收入减折旧和土地摊销费用	增加利润	否	

**租赁情况说明**

1、日月股份将面积为 4,124 平方米仓库用房和 313 平方米办公用房，租赁给宁波市明畅金属材料有限公司作为仓库和办公使用。

**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

□适用 √不适用

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	48,608
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

#### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
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 件股份 数量	质押、标记或 冻结情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
傅明康	0	231,622,755	23.94	0	无		境内自然 人
傅凌儿	0	114,342,865	11.82	0	无		境内自然 人
陈建敏	0	114,342,865	11.82	0	无		境内自然 人
宁波高新区同赢股 权投资有限公司	0	91,474,292	9.45	0	无		境内非 国有法 人
香港中央结算有限 公司	-10,904,466	48,870,142	5.05	0	无		未知
全国社保基金一一 八组合	18,706,070	22,242,672	2.30	0	无		未知

前海人寿保险股份有限公司一分红保险产品华泰组合	-1,190,000	9,000,000	0.93	0	无		未知
华融瑞通股权投资管理有限公司	0	8,009,940	0.83	0	无		境内非国有法人
华夏人寿保险股份有限公司一自有资金	2,382,783	6,565,055	0.68	0	无		未知
基本养老保险基金一二零六组合	5,998,663	5,998,663	0.62	0	无		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
傅明康	231,622,755	人民币普通股	231,622,755				
傅凌儿	114,342,865	人民币普通股	114,342,865				
陈建敏	114,342,865	人民币普通股	114,342,865				
宁波高新区同赢股权投资有限公司	91,474,292	人民币普通股	91,474,292				
香港中央结算有限公司	48,870,142	人民币普通股	48,870,142				
全国社保基金一一八组合	22,242,672	人民币普通股	22,242,672				
前海人寿保险股份有限公司一分红保险产品华泰组合	9,000,000	人民币普通股	9,000,000				
华融瑞通股权投资管理有限公司	8,009,940	人民币普通股	8,009,940				
华夏人寿保险股份有限公司一自有资金	6,565,055	人民币普通股	6,565,055				
基本养老保险基金一二零六组合	5,998,663	人民币普通股	5,998,663				
前十名股东中回购专户情况说明	/						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	/						
上述股东关联关系或一致行动的说明	傅明康先生与陈建敏系女士夫妻关系，与傅凌儿女士系父女关系，同赢投资系傅明康先生实际控制企业。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	/						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

## 三、董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

公司董事兼副总经理张建中先生于报告期内披露了集中竞价减持股份计划公告，并于2022年7月实施了减持，具体减持情况详见公司于2022年6月11日、2022年7月13日在上海证券交易所网站及同日于指定披露媒体披露的公司的《董事兼高级管理人员集中竞价减持股份计划公

告》（公告编号：2022-049）、《董事兼高级管理人员集中竞价减持股份结果公告》（公告编号：2022-065）等相关公告。

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**(三) 其他说明**

适用 不适用

**四、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

## **第八节 优先股相关情况**

适用 不适用

## **第九节 债券相关情况**

**一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**

适用 不适用

**二、可转换公司债券情况**

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：日月重工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	993,378,401.09	897,572,522.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	2,305,681,990.89	2,297,683,836.38
衍生金融资产			
应收票据	七、4	1,015,459,112.59	813,560,292.66
应收账款	七、5	1,180,345,588.39	1,237,920,533.85
应收款项融资	七、6	597,399,894.58	872,365,368.63
预付款项	七、7	8,816,758.48	48,634,042.35
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	3,348,721.23	30,385,369.82
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	911,198,677.16	699,388,408.96
合同资产	七、10	152,423,472.01	156,834,399.97
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	350,000,000.00	110,000,000.00
其他流动资产	七、13	22,048,486.27	18,889,103.01
流动资产合计		7,540,101,102.69	7,183,233,877.65
<b>非流动资产：</b>			
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			
其他权益工具投资	七、18	5,000,000.00	5,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	5,432,145.33	5,615,089.85
固定资产	七、21	2,078,529,858.70	1,890,648,536.24
在建工程	七、22	228,080,246.16	127,077,639.74
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、25	4,423,946.52	2,240,193.71
无形资产	七、26	297,823,986.56	195,923,840.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	27,530,934.13	26,700,839.68
递延所得税资产	七、30	46,637,240.86	41,205,081.86
其他非流动资产	七、31	2,029,374,705.77	1,867,850,311.03
非流动资产合计		4,722,833,064.03	4,162,261,532.53
资产总计		12,262,934,166.72	11,345,495,410.18
<b>流动负债：</b>			
短期借款		704,017,806.41	389,871,362.44
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	1,274,481,430.78	1,083,020,196.19
应付账款	七、36	924,403,725.99	846,103,431.89
预收款项	七、37		59,995.00
合同负债	七、38	58,402,341.69	5,914,598.59
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	七、39	86,148,273.63	59,698,237.61
应交税费	七、40	40,624,744.69	42,605,506.12
其他应付款	七、41	41,244,969.15	43,237,974.65
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	七、43	849,174.32	849,174.32
其他流动负债	七、44	603,485.09	70,664,196.20
流动负债合计		3,130,775,951.75	2,542,024,673.01
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		200,154,166.67	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	3,237,975.82	1,419,591.26
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	135,960,344.65	111,517,754.24
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		339,352,487.14	112,937,345.50

负债合计		3,470,128,438.89	2,654,962,018.51
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	967,593,089.00	967,593,089.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	4,461,677,393.14	4,461,677,393.14
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	196,667,216.57	196,667,216.57
一般风险准备			
未分配利润	七、60	3,163,377,534.58	3,061,019,464.48
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		8,789,315,233.29	8,686,957,163.19
少数股东权益		3,490,494.54	3,576,228.48
所有者权益（或股东权益）合计		8,792,805,727.83	8,690,533,391.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,262,934,166.72	11,345,495,410.18

公司负责人：傅明康主管会计工作负责人：王焱会计机构负责人：杜志

### 母公司资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：日月重工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		487,516,457.68	250,057,431.42
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		157,966,103.56	277,459,750.00
应收账款	十七、1	300,202,420.44	640,621,424.88
应收款项融资		287,057,557.36	459,982,079.18
预付款项		603,184,843.73	27,292,874.52
其他应收款	十七、2	1,286,697.24	395,408,046.37
其中：应收利息			
应收股利			
存货		215,488,294.08	184,831,143.05
合同资产		69,320,535.68	72,688,917.16
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		350,000,000.00	100,000,000.00
其他流动资产			3,455,262.32
流动资产合计		2,472,022,909.77	2,411,796,928.90
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			



其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	3,295,432,951.95	3,274,432,951.95
其他权益工具投资		5,000,000.00	5,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		5,432,145.33	5,615,089.85
固定资产		265,696,812.80	259,008,661.28
在建工程		15,516,884.86	16,290,285.49
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		49,554,023.35	46,692,499.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		23,472,166.97	21,783,266.96
递延所得税资产		8,588,620.07	9,427,280.76
其他非流动资产		1,393,877,858.81	1,294,293,137.48
非流动资产合计		5,062,571,464.14	4,932,543,173.18
资产总计		7,534,594,373.91	7,344,340,102.08
<b>流动负债：</b>			
短期借款		227,073,700.00	200,918,250.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		313,361,479.85	257,936,800.86
应付账款		276,265,699.41	262,466,173.86
预收款项			
合同负债		5,676,838.10	5,914,598.59
应付职工薪酬		16,800,107.62	13,653,227.51
应交税费		5,605,614.41	19,316,622.20
其他应付款		3,821,220.05	3,594,789.42
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			
其他流动负债		38,382.33	394,196.20
流动负债合计		848,643,041.77	764,194,658.64
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		50,037,500.00	
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		10,254,999.33	11,439,999.39
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		60,292,499.33	11,439,999.39
负债合计		908,935,541.10	775,634,658.03
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		967,593,089.00	967,593,089.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,453,558,648.62	4,453,558,648.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		196,667,216.57	196,667,216.57
未分配利润		1,007,839,878.62	950,886,489.86
所有者权益（或股东权益）合计		6,625,658,832.81	6,568,705,444.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,534,594,373.91	7,344,340,102.08

公司负责人：傅明康主管会计工作负责人：王焜会计机构负责人：杜志

### 合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		2,040,285,678.25	2,488,319,253.81
其中：营业收入	七、61	2,040,285,678.25	2,488,319,253.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,986,863,331.45	1,960,949,248.83
其中：营业成本	七、61	1,847,066,251.07	1,822,322,068.16
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	8,593,390.75	10,831,806.74
销售费用	七、63	16,858,597.64	15,543,408.74
管理费用	七、64	59,883,562.84	57,912,875.74
研发费用	七、65	102,552,248.32	108,322,196.38
财务费用	七、66	-48,090,719.17	-53,983,106.93
其中：利息费用		4,118,894.67	583,681.99
利息收入		42,967,386.13	56,221,087.43
加：其他收益	七、67	23,221,946.59	8,683,456.48
投资收益（损失以“—”号填	七、68	32,904,599.90	30,877,009.57

列)			
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）			
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）		9,230,667.99	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	4,740,208.46	-9,068,772.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-3,660,937.90	1,002,241.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	465,425.51	22,587.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		120,324,257.35	558,886,527.27
加：营业外收入	七、74	1,586,729.19	1,064,627.81
减：营业外支出	七、75	3,381,830.60	13,441,847.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		118,529,155.94	546,509,307.16
减：所得税费用	七、76	16,256,819.78	77,983,569.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		102,272,336.16	468,525,737.91
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		102,272,336.16	468,525,737.91
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（净亏损以“-”号填列）		102,358,070.10	469,201,778.88
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-85,733.94	-676,040.97
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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			
(二) 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		102,272,336.16	468,525,737.91
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		102,358,070.10	469,201,778.88
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-85,733.94	-676,040.97
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.11	0.48
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.11	0.48

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：傅明康主管会计工作负责人：王焜会计机构负责人：杜志

### 母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	十七、4	804,419,036.10	1,021,653,434.03
减：营业成本	十七、4	725,057,068.44	828,824,233.20
税金及附加		1,888,672.97	3,198,018.05
销售费用		3,437,402.94	3,138,501.00
管理费用		15,729,843.09	16,620,757.34
研发费用		32,291,757.78	37,157,438.28
财务费用		-33,700,545.88	-24,111,069.03
其中：利息费用		761,583.19	1,216.98
利息收入		30,571,592.81	24,571,808.03
加：其他收益	十七、5	4,182,724.64	4,161,500.06
投资收益（损失以“-”号填列）			
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)		5,377,548.14	-4,823,665.18
资产减值损失（损失以“－”号填列)		-991,213.41	951,639.23
资产处置收益（损失以“－”号填列)			22,587.65
二、营业利润（亏损以“－”号填列)		68,283,896.13	157,137,616.95
加：营业外收入		867,206.44	428,771.93
减：营业外支出		2,017,701.85	496,989.76
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列)		67,133,400.72	157,069,399.12
减：所得税费用		10,180,011.96	23,906,387.32
四、净利润（净亏损以“－”号填列)		56,953,388.76	133,163,011.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列)		56,953,388.76	133,163,011.80
（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			
（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		56,953,388.76	133,163,011.80
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股)			
（二）稀释每股收益（元/股)			

公司负责人：傅明康 主管会计工作负责人：王焱 会计机构负责人：杜志

## 合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,340,168,231.17	2,150,930,358.29
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		88,570,815.52	16,741,475.65
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	83,150,597.20	101,141,602.44
经营活动现金流入小计		2,511,889,643.89	2,268,813,436.38
购买商品、接受劳务支付的现金		1,731,798,827.61	1,926,562,386.91
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			
支付给职工及为职工支付的现金		189,584,384.38	219,714,687.38
支付的各项税费		106,001,567.15	202,105,941.19
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	28,870,499.26	32,714,223.66
经营活动现金流出小计		2,056,255,278.40	2,381,097,239.14
经营活动产生的现金流量净额		455,634,365.49	-112,283,802.76
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		710,000,000.00	280,000,000.00
取得投资收益收到的现金		39,915,541.15	6,221,643.83
处置固定资产、无形资产和其			85,832.00

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			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		749,915,541.15	286,307,475.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		575,364,459.25	178,915,320.41
投资支付的现金		770,000,000.00	1,300,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		1,345,364,459.25	1,478,915,320.41
投资活动产生的现金流量净额		-595,448,918.10	-1,192,607,844.58
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			4,224,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			4,224,000.00
取得借款收到的现金		549,500,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		549,500,000.00	4,224,000.00
偿还债务支付的现金		260,003,683.33	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,729,820.15	
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	七、78		31,366.75
筹资活动现金流出小计		261,733,503.48	31,366.75
筹资活动产生的现金流量净额		287,766,496.52	4,192,633.25
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		7,554,739.39	-576,722.69
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		155,506,683.30	-1,301,275,736.78
加：期初现金及现金等价物余额		837,871,717.79	4,669,192,025.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		993,378,401.09	3,367,916,288.88

公司负责人：傅明康主管会计工作负责人：王焯会计机构负责人：杜志

#### 母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
----	----	----------	----------

<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,096,024,314.00	840,887,528.92
收到的税费返还		20,839,857.21	7,179,227.62
收到其他与经营活动有关的现金		27,449,829.42	30,326,302.19
经营活动现金流入小计		1,144,314,000.63	878,393,058.73
购买商品、接受劳务支付的现金		1,046,628,250.88	792,950,991.17
支付给职工及为职工支付的现金		46,870,177.59	55,194,344.76
支付的各项税费		43,938,153.39	72,067,851.20
支付其他与经营活动有关的现金		6,826,786.36	8,041,546.99
经营活动现金流出小计		1,144,263,368.22	928,254,734.12
经营活动产生的现金流量净额		50,632.41	-49,861,675.39
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		150,000,000.00	
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			85,832.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		400,603,420.72	
投资活动现金流入小计		550,603,420.72	85,832.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		234,697,789.52	17,183,718.30
投资支付的现金		221,000,000.00	7,776,000.00
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			
投资活动现金流出小计		455,697,789.52	24,959,718.30
投资活动产生的现金流量净额		94,905,631.20	-24,873,886.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		194,500,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		194,500,000.00	
偿还债务支付的现金		55,003,683.33	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		383,333.34	
支付其他与筹资活动有关的			31,366.75



现金			
筹资活动现金流出小计		55,387,016.67	31,366.75
筹资活动产生的现金流量净额		139,112,983.33	-31,366.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,389,779.32	-273,074.42
五、现金及现金等价物净增加额		237,459,026.26	-75,040,002.86
加：期初现金及现金等价物余额		250,057,431.42	1,471,863,643.84
六、期末现金及现金等价物余额		487,516,457.68	1,396,823,640.98

公司负责人：傅明康主管会计工作负责人：王焯会计机构负责人：杜志

## 合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	967,593,089.00				4,461,677,393.14				196,667,216.57		3,061,019,464.48		8,686,957,163.19	3,576,228.48	8,690,533,391.67
加：会计政策变更															
前期差错更正															
一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	967,593,089.00				4,461,677,393.14				196,667,216.57		3,061,019,464.48		8,686,957,163.19	3,576,228.48	8,690,533,391.67

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										102,358,070.10		102,358,070.10	-85,733.94	102,272,336.16
(一) 综合收益总额										102,358,070.10		102,358,070.10	-85,733.94	102,272,336.16
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益														



股本)																
2. 盈 余公 积转 增资 本(或 股本)																
3. 盈 余公 积弥 补亏 损																
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益																
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益																
6. 其 他																
(五) 专项 储备																
1. 本 期提 取																
2. 本																

期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	967,593,089.00				4,461,677,393.14			196,667,216.57		3,163,377,534.58		8,789,315,233.29	3,490,494.54	8,792,805,727.83

项目	2021 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	967,604,009.00				4,448,664,685.31	18,150,765.00			174,111,956.96		2,725,859,606.73		8,298,089,493.00	777,169.52	8,298,866,662.52	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																

他														
二、本 年期 初余 额	967,604,009. 00				4,448,664,685 .31	18,150,765. 00			174,111,956. 96		2,725,859,606 .73	8,298,089,493 .00	777,169.52	8,298,866,662 .52
三、本 期增 减变 动金 额(减 少以 “一 ”号 填列)					3,386,229.11						469,201,778.8 8	472,588,007.9 9	3,547,959. 03	476,135,967.0 2
(一) 综合 收益 总额											469,201,778.8 8	469,201,778.8 8	-676,040.9 7	468,525,737.9 1
(二) 所有 者投 入和 减少 资本					3,386,229.11							3,386,229.11	4,224,000. 00	7,610,229.11
1. 所 有者 投入 的普 通股													4,224,000. 00	4,224,000.00
2. 其 他权 益工 具持 有者 投入 资本														

3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,386,229.11								3,386,229.11			3,386,229.11
4. 其他																
(三) 利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配																
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																



1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项														

储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	967,604,009.00			4,452,050,914.42	18,150,765.00		174,111,956.96	3,195,061,385.61	8,770,677,500.99	4,325,128.55	8,775,002,629.54		

公司负责人：傅明康主管会计工作负责人：王烨会计机构负责人：杜志

### 母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	967,593,089.00				4,453,558,648.62				196,667,216.57	950,886,489.86	6,568,705,444.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	967,593,089.00				4,453,558,648.62				196,667,216.57	950,886,489.86	6,568,705,444.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										56,953,388.76	56,953,388.76
（一）综合收益总额										56,953,388.76	56,953,388.76

(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	967,593,089.00				4,453,558,648.62				196,667,216.57	1,007,839,878.62	6,625,658,832.81

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	967,604,009.00				4,444,896,689.68	18,150,765.00			174,111,956.96	1,057,522,436.29	6,625,984,326.93
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	967,604,009.00				4,444,896,689.68	18,150,765.00			174,111,956.96	1,057,522,436.29	6,625,984,326.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,505,225.28					133,163,011.80	134,668,237.08
（一）综合收益总额										133,163,011.80	133,163,011.80
（二）所有者投入和减少资本					1,505,225.28						1,505,225.28
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,505,225.28						1,505,225.28
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	967,604,009.00				4,446,401,914.96	18,150,765.00			174,111,956.96	1,190,685,448.09	6,760,652,564.01

公司负责人：傅明康主管会计工作负责人：王焱会计机构负责人：杜志

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

日月重工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2007年12月由傅明康、陈建敏、傅凌儿共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：91330200668486426F。2016年12月在上海证券交易所上市。所属行业为制造业下的机械设备类。截至2022年6月30日止，本公司累计发行股份总数96,759.3089万股，注册资本为96,759.3089万元，注册地：宁波市鄞州区东吴镇北村村，总部地址：宁波市鄞州区东吴镇北村村。本公司主要经营活动为：大型重工装备铸件的研发、生产及销售。本公司的实际控制人为傅明康、陈建敏、傅凌儿。

本财务报表业经公司董事会于2022年8月24日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2022年6月30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”）
5、宁波日月精华精密制造有限公司（以下简称“精密制造”）
6、宁波明凌科技有限公司（以下简称“明凌科技”）
7、日月重工(甘肃)有限公司（以下简称“日月甘肃”）
8、宁波日益智能装备有限公司（以下简称“日益智能”）
9、象山日月至信检测有限公司（以下简称“日月至信”）

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

### 四、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

#### 1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

#### 2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### (2) 处置子公司

##### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### (3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资



处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

—业务模式是以收取合同现金流量为目标；

—合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

—业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

—合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。按照上述条件，本公司无指定的这类金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司无指定的这类金融负债。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### (6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

一收取金融资产现金流量的合同权利终止；

—金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

—金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10-金融工具

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10-金融工具

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10-金融工具

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10-金融工具

## 15. 存货

√适用 □不适用

### 1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、在产品、委托加工物资、库存商品、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

## 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

## 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

## 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（五）10-金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出

售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

## （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

## （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	0%-5%	20.00%-9.50%
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%
办公设备及其他	年限平均法	5	5%	19.00%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。



**25. 借款费用**

√适用□不适用

**1、 借款费用资本化的确认原则**

公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

**2、 借款费用资本化期间**

资本化期间,指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间,借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

(1)资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

(2)借款费用已经发生;

(3)为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。

**3、 暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,则借款费用暂停资本化;该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序,则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

**4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法**

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内,外币专门借款本金及利息的汇兑差额,予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

**26. 生物资产**

□适用√不适用

**27. 油气资产**

□适用√不适用

**28. 使用权资产**

√适用 □不适用

参照本附注“五、42.(3).新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法”处理。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用□不适用

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
土地使用权	50年	年限平均法		土地使用权证
软件	5年	年限平均法		预计受益期限

#### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

#### 4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## 30. 长期资产减值

√适用□不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费、燃气管道费。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修费	年限平均法	5年
燃气管道费	年限平均法	5年

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

□适用√不适用

## 34. 租赁负债

□适用√不适用

## 35. 预计负债

√适用□不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 36. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时刻履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

√适用 □不适用

2020 年 1 月 1 日前的会计政策

### 1、销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、具体原则

#### (1) 外销

货物出口装船离岸时点作为收入确认时间，按合同约定采用 FOB、CIF 等方式确定风险义务的转移，根据合同、出口报关单等资料，开具发票并确认收入。按合同约定采用 DAP、FCA 等方式确定风险义务的转移，根据合同、签收单等资料，开具发票并确认收入。

#### (2) 内销

##### A、与客户对账确认后确认收入

产品发出并经客户检验入库后，与客户核对、确认结算数量，依据销售合同或订单、双方的对账单、销售出库单、客户签收的送货单，开具销售发票并确认销售收入。

##### B、客户签收确认收入

公司在按合同约定将产品交付至客户指定地点或在公司厂区内完成交付并由客户确认接受后，财务部依据客户签收的单据确认收入。

##### C、发货确认收入

公司产品发货后财务部依据发货单确认收入。

## 39. 合同成本

√适用 □不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

## 40. 政府补助

√适用 □不适用

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

## 2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

参照本附注“五、42.（3）.新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法”处理。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

本公司作为承租人

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租



赁激励相关金额；

- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、30-长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

## (3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

## (4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### (5) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

#### 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、10-金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、10-金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## (3) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。
- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

## 1 2021年1月1日前的会计政策

租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额，2021年6月30日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2021年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

## 1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

## 2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，计入当期损益，并相应调整长期应付款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%、1%（注1）
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%

注1：存在不同企业城市维护建设税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	税率
日月重工股份有限公司	7%
宁波日星铸业有限公司	1%
宁波精华金属机械有限公司	7%
宁波月星金属机械有限公司	1%
宁波日月核装备制造有限公司	5%
宁波日月精华精密制造有限公司	7%
宁波明凌科技有限公司	5%
日月重工(甘肃)有限公司	7%
宁波日益智能装备有限公司	7%
象山日月至信检测有限公司	1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
日月重工股份有限公司	15%
宁波日星铸业有限公司	15%
宁波精华金属机械有限公司	25%
宁波月星金属机械有限公司	25%
宁波日月核装备制造有限公司	25%
宁波日月精华精密制造有限公司	25%
宁波明凌科技有限公司	25%
日月重工(甘肃)有限公司	25%
宁波日益智能装备有限公司	25%
象山日月至信检测有限公司	25%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火【2016】32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火【2016】32号)有关规定,宁波市科学技术局、宁波市财政局、浙江省宁波市国家税务局、浙江省宁波市地方税务局于2019年11月联合颁发编号为GR201933100200的高新技术企业证书(有效期三年),认定本公司为高新技术企业。依据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》(国家税务总局公告2017年第24号)第一条第二款规定,企业的高新技术企业资格期满当年,在通过重新认定前,其企业所得税暂按15%的税率预缴,在年底前仍未取得高新技术企业资格的,应按规定补缴相应期间的税款。目前,公司正在积极推进高新技术企业复审认证工作。

(2) 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火【2016】32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火【2016】32号)有关规定,宁波市科学技术局、宁波市财政局、国家税务总局宁波市税务局于2020年12月联合颁发编号为GR202033101499的高新技术企业证书

(有效期三年)，认定日星铸业为高新技术企业，日星铸业 2022 年度企业所得税税率按照 15% 执行。

### 3. 其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	176,292.40	111,954.40
银行存款	993,202,108.69	837,759,763.39
其他货币资金		59,700,804.23
合计	993,378,401.09	897,572,522.02
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其中对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金		51,418,092.65
保函保证金		8,282,711.58
合计		59,700,804.23

### 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,305,681,990.89	2,297,683,836.38
其中：		
理财产品	2,305,681,990.89	2,297,683,836.38
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	2,305,681,990.89	2,297,683,836.38

其他说明：

□适用 √不适用

### 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	837,162,073.92	664,697,815.19
商业承兑票据	199,402,038.99	171,161,894.85
减：应收票据坏账准备	-21,105,000.32	-22,299,417.38
合计	1,015,459,112.59	813,560,292.66

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		614,464,106.41
商业承兑票据		
合计		614,464,106.4

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,036,564,112.91	100	21,105,000.32	2.03	1,015,459,112.59	835,859,710.04	100	22,299,417.38	2.67	813,560,292.66
其中：										
合计	1,036,564,112.91	/	21,105,000.32	/	1,015,459,112.59	835,859,710.04	/	22,299,417.38	/	813,560,292.66

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、 应收账款

### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,237,780,533.75
1 至 2 年	4,842,765.47
2 至 3 年	1,159,738.01
3 年以上	12,750,353.17
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,256,533,390.40

### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	12,473,428.00	0.99	12,473,428.00	100.00		12,473,428.00	0.95	12,473,428.00	100	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,244,059,962.40	99.01	63,714,374.01	5.12	1,180,345,588.39	1,303,718,313.98	99.05	65,797,780.13	5.05	1,237,920,533.85
其中：										
国内客户	1,072,677,305.27	85.37	55,145,241.15	5.14	1,017,532,064.12	1,194,435,372.82	90.75	60,333,633.07	5.05	1,134,101,739.75



国外客户	171,382,657.13	13.64	8,569,132.86	5.00	162,813,524.27	109,282,941.16	8.30	5,464,147.06	5.00	103,818,794.10
合计	1,256,533,390.40	/	76,187,802.01	/	1,180,345,588.39	1,316,191,741.98	/	78,271,208.13	/	1,237,920,533.85

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
青岛华创风能有限公司	7,759,588.00	7,759,588.00	100.00	预计无法收回
宁夏华创风能有限公司	3,858,440.00	3,858,440.00	100.00	预计无法收回
沈阳华创风能有限公司	855,400.00	855,400.00	100.00	预计无法收回
合计	12,473,428.00	12,473,428.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
国内客户	1,085,150,733.27	67,618,669.15	6.23
国外客户	171,382,657.13	8,569,132.86	5.00
合计	1,256,533,390.40	76,187,802.01	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	78,271,208.13		2,083,406.12			76,187,802.01
合计	78,271,208.13		2,083,406.12			76,187,802.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	203,025,417.49	16.16	10,772,155.54
第二名	129,126,150.01	10.28	6,456,307.50
第三名	125,925,773.34	10.02	6,737,887.78
第四名	122,296,920.55	9.73	6,160,453.13
第五名	119,721,354.76	9.53	5,986,067.74
合计	700,095,616.15	55.72	36,112,871.69

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	597,399,894.58	872,365,368.63
合计	597,399,894.58	872,365,368.63

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	872,365,368.63	766,402,228.56	1,041,367,702.61		597,399,894.58	
合计	872,365,368.63	766,402,228.56	1,041,367,702.61		597,399,894.58	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	177,464,027.46	
合计	177,464,027.46	

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	8,766,067.46	99.47	48,552,210.34	99.83
1 至 2 年	18,090.98	0.19	20,000.01	0.04
2 至 3 年	20,000.00	0.21	61,832.00	0.13
3 年以上	12,600.04	0.13		
合计	8,816,758.48	100.00	48,634,042.35	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
内蒙古赛思普科技有限公司	6,323,932.08	71.73
辽阳德鑫铸业有限公司	501,059.74	5.68
宁波新奥燃气有限公司	492,974.71	5.59
中国石化销售股份有限公司浙江宁波石油分公司	160,199.49	1.82
甘肃嘉业安全环保科技公司	115,000.00	1.30
合计	7,593,166.02	86.12

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,348,721.23	30,385,369.82
合计	3,348,721.23	30,385,369.82

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(4). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	3,377,033.18
1 至 2 年	168,786.70
2 至 3 年	11,020.71
3 年以上	1,681,354.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
减：坏账准备	-1,889,473.36
合计	3,348,721.23

**(5). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税		
保证金	1,737,954.00	32,500,206.80
员工借款	455,189.44	43,400.00

其他	3,045,051.15	1,147,555.47
合计	5,238,194.59	33,691,162.27

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	3,305,792.45			3,305,792.45
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	1,416,319.09			1,416,319.09
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	1,889,473.36			1,889,473.36

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款						
坏账准备	3,305,792.45		1,416,319.09			1,889,473.36
合计	3,305,792.45		1,416,319.09			1,889,473.36

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宁波市鄞州区东吴镇人民政府	保证金	1,737,954.00	3年以上/其中10万为1年内	33.18	1,637,954.00
张国栋	员工借款	120,318.46	2年以内	2.30	24,063.69
姚凯	员工借款	60,548.89	1年以内 12107.15元 /1年以上 48441.74元	1.16	10,293.71
陈绪敏	员工借款	48,000.00	1年以内	0.92	2,400.00
傅仲明	员工借款	43,400.00	3年以上	0.83	43,400.00
合计	/	2,010,221.35	/	38.39	1,718,111.40

## (10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	171,206,387.22	646,263.97	170,560,123.25	141,035,418.93	755,439.23	140,279,979.70
在产品	222,427,431.65	295,121.93	222,132,309.72	205,440,272.19	245,117.31	205,195,154.88
库存商品	125,619,137.95	5,042,829.84	120,576,308.11	78,513,579.53	5,097,224.03	73,416,355.50
周转材料	167,200.50		167,200.50	764,284.71		764,284.71

消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	143,938,668.73		143,938,668.73	106,223,936.32		106,223,936.32
委托加工物资	258,910,893.90	5,086,827.05	253,824,066.85	176,078,282.65	2,569,584.80	173,508,697.85
合计	922,269,719.95	11,071,042.79	911,198,677.16	708,055,774.33	8,667,365.37	699,388,408.96

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	755,439.23			109,175.26		646,263.97
在产品	245,117.31	70,335.78		20,331.16		295,121.93
库存商品	5,097,224.03	255,047.42		309,441.61		5,042,829.84
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品						
委托加工物资	2,569,584.80	3,008,494.57		491,252.32		5,086,827.05
合计	8,667,365.37	3,333,877.77		930,200.35		11,071,042.79

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**10、合同资产****(1). 合同资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	161,759,394.94	9,335,922.93	152,423,472.01	165,706,761.19	8,872,361.22	156,834,399.97
合计	161,759,394.94	9,335,922.93	152,423,472.01	165,706,761.19	8,872,361.22	156,834,399.97

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	463,561.71			
合计	463,561.71			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
大额存单	350,000,000.00	110,000,000.00
合计	350,000,000.00	110,000,000.00

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		



应收退货成本		
待认证进项税额		
未交增值税	22,048,486.27	15,433,840.69
预交所得税		3,455,262.32
合计	22,048,486.27	18,889,103.01

其他说明：

无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 16、 长期应收款

##### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

##### (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

##### (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

##### (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 17、 长期股权投资

适用 不适用

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
共享智能铸造产业创新中心有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
共享智能铸造产业创新中心有限公司					管理层指定	

其他说明：

√适用 □不适用

2017年6月，公司对共享智能铸造产业创新中心有限公司进行投资，持股2.1739%，投资成本为500.00万元，管理层基于此次投资的目的在于对智能铸造方面开展研究及开发，着眼于长远发展规划，故将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	6,192,229.00	3,587,904.75		9,780,133.75
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	6,192,229.00	3,587,904.75		9,780,133.75

二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	3,232,188.54	932,855.36		4,165,043.90
2. 本期增加金额	147,065.46	35,879.06		182,944.52
(1) 计提或摊销	147,065.46	35,879.06		182,944.52
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,379,254.00	968,734.42		4,347,988.42
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,812,975.00	2,619,170.33		5,432,145.33
2. 期初账面价值	2,960,040.46	2,655,049.39		5,615,089.85

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,078,529,858.70	1,890,648,536.24
固定资产清理		
合计	2,078,529,858.70	1,890,648,536.24

其他说明:

无

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	930,609,694.45	1,815,768,237.02	22,763,347.55	43,197,295.82	2,812,338,574.84
2. 本期增加金额	8,184,348.78	291,306,314.84	1,477,892.00	5,224,962.44	306,193,518.06
(1) 购置	8,184,348.78	7,803,999.99	1,477,892.00	5,224,962.44	22,691,203.21

(2)			283,502,314.85			283,502,314.85
在建工程转入						
(3)						
企业合并增加						
3. 本期减少金额		25,322,482.94	79,800.00	197,602.48		25,599,885.42
(1)		25,322,482.94	79,800.00	197,602.48		25,599,885.42
处置或报废						
4. 期末余额	938,794,043.23	2,081,752,068.92	24,161,439.55	48,224,655.78		3,092,932,207.48
二、累计折旧						
1. 期初余额	245,206,277.38	639,706,144.62	14,546,697.15	20,701,574.95		920,160,694.10
2. 本期增加金额	21,984,102.74	82,781,193.27	1,113,227.16	3,112,349.00		108,990,872.17
(1)	21,984,102.74	82,781,193.27	1,113,227.16	3,112,349.00		108,990,872.17
计提						
3. 本期减少金额	147,065.46	16,601,169.41	75,810.00	182,413.19		17,006,458.06
(1)	147,065.46	16,601,169.41	75,810.00	182,413.19		17,006,458.06
处置或报废						
4. 期末余额	267,043,314.66	705,886,168.48	15,584,114.31	23,631,510.76		1,012,145,108.21
三、减值准备						
1. 期初余额		1,529,344.50				1,529,344.50
2. 本期增加金额		747,632.58				747,632.58
(1)		747,632.58				747,632.58
计提						
3. 本期减少金额		19,736.51				19,736.51
(1)		19,736.51				19,736.51
处置或报废						
4. 期末余额		2,257,240.57				2,257,240.57
四、账面价值						
1. 期末账面价值	671,750,728.57	1,373,608,659.87	8,577,325.24	24,593,145.02		2,078,529,858.70
2. 期初账面价值	685,403,417.07	1,174,532,747.90	8,216,650.40	22,495,720.87		1,890,648,536.24

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	225,504,519.34	119,775,877.84
工程物资	2,575,726.82	7,301,761.90
合计	228,080,246.16	127,077,639.74

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房工程	130,851,525.2		130,851,525.2	14,893,926.59		14,893,926.59
安装设备	94,652,994.16		94,652,994.16	104,881,951.25		104,881,951.25
合计	225,504,519.34		225,504,519.34	119,775,877.84		119,775,877.84

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
年产 13.2 万吨大型铸件项目	515,000,000.00	14,893,926.59	152,911,579.89			167,805,506.48	32.58	在建				自有资金
新日星年产 18 万吨海上装备关键部件项目	990,980,000.00	51,741,770.67	54,663,979.31	101,818,547.51		4,587,202.47	63.49	在建				自有资金
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	892,040,000.00	38,722,996.32	110,357,515.12	122,274,757.88		26,805,753.56	76.87	在建				募集资金 / 自有资金
年产 22 万吨大型铸件精加工生产线建设项目	2,160,000,000.00		786,320.75			786,320.75	0.04	在建				募集资金 / 自有资金
合计	4,558,020,000.00	105,358,693.58	318,719,395.07	224,093,305.39		199,984,783.26	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值	账面价值	账面余额	减值	账面价值

		准 备			准 备	
待安装设备	2,575,726.82		2,575,726.82	7,301,761.90		7,301,761.90
合计	2,575,726.82		2,575,726.82	7,301,761.90		7,301,761.90

其他说明：

无

### 23、生产性生物资产

#### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

#### (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 24、油气资产

适用 不适用

### 25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	2,986,924.95	2,986,924.95
2. 本期增加金额	2,739,984.03	2,739,984.03
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	5,726,908.98	5,726,908.98
二、累计折旧		
1. 期初余额	746,731.24	746,731.24
2. 本期增加金额	556,231.22	556,231.22
(1) 计提	556,231.22	556,231.22
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,302,962.46	1,302,962.46
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	4,423,946.52	4,423,946.52
2. 期初账面价值	2,240,193.71	2,240,193.71

其他说明：

无

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
<b>一、账面原值</b>					
1. 期初余额	221,675,718.68	18,087,741.56			239,763,460.24
2. 本期增加金额	101,690,750.00	4,522,588.95			106,213,338.95
(1) 购置	101,690,750.00	4,522,588.95			106,213,338.95
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	323,366,468.68	22,610,330.51			345,976,799.19
<b>二、累计摊销</b>					
1. 期初余额	32,699,152.82	11,140,467.00			43,839,619.82
2. 本期增加金额	3,254,356.96	1,058,835.85			4,313,192.81
(1) 计提	3,254,356.96	1,058,835.85			4,313,192.81
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	35,953,509.78	12,199,302.85			48,152,812.63
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	287,401,443.46	10,422,543.10			297,823,986.56
2. 期初账面价值	188,976,566.01	6,947,274.41			195,923,840.42

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

□适用 √不适用



其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1)、商誉账面原值

适用 不适用

### (2)、商誉减值准备

适用 不适用

### (3)、商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

### (4)、说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

### (5)、商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	26,423,169.80	5,034,356.91	4,153,777.02		27,303,749.69
燃气管道安装费	277,669.88		50,485.44		227,184.44
合计	26,700,839.68	5,034,356.91	4,204,262.46		27,530,934.13

其他说明：

无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1)、未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	121,818,692.80	22,135,865.96	122,945,489.05	18,493,099.94
内部交易未实现利润	24,451,045.17		12,513,303.87	1,876,995.58
可抵扣亏损				

合并价差	27,382,154.68	4,107,323.20	27,382,154.68	4,107,323.20
递延收益	135,960,344.65	20,394,051.70	111,517,754.24	16,727,663.14
股份支付				
合计	309,612,237.30	46,637,240.86	274,358,701.84	41,205,081.86

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付资产款项	341,909,268.38		341,909,268.38	13,726,146.56		13,726,146.56
大额存单及其利息	1,687,465,437.39		1,687,465,437.39	1,854,124,164.47		1,854,124,164.47
合计	2,029,374,705.77		2,029,374,705.77	1,867,850,311.03		1,867,850,311.03

其他说明：

无

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

适用 不适用

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,274,481,430.78	1,083,020,196.19
合计	1,274,481,430.78	1,083,020,196.19

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	898,618,760.81	811,448,393.11
1-2 年（含 2 年）	20,551,755.83	24,601,726.38
2-3 年（含 3 年）	1,511,892.18	4,411,046.09
3 年以上	3,721,317.17	5,642,266.31
合计	924,403,725.99	846,103,431.89

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
武汉重型机床集团有限公司	12,460,000.00	质保金
河南省矿山起重机有限公司	1,161,215.00	质保金
宁波市江北慈孝机械制造厂	862,032.17	质保金
常州三思环保科技有限公司	830,231.04	质保金
无锡市界瑞机械加工有限公司	819,791.67	质保金
合计	16,133,269.88	/

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）		59,995.00
合计		59,995.00

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收合同货款	58,402,341.69	5,914,598.59
合计	58,402,341.69	5,914,598.59

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	59,697,042.11	234,761,743.29	208,311,707.27	86,147,078.13
二、离职后福利-设定提存计划	1,195.50	14,151,654.94	14,151,654.94	1,195.50
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	59,698,237.61	248,913,398.23	222,463,362.21	86,148,273.63

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	58,350,319.84	212,853,505.45	186,605,519.52	84,598,305.77
二、职工福利费		4,080,101.37	4,080,101.37	
三、社会保险费	4,881.90	9,022,198.88	9,022,198.88	4,881.90
其中：医疗保险费	4,881.90	7,760,100.00	7,760,100.00	4,881.90
工伤保险费		1,262,098.88	1,262,098.88	
生育保险费				
四、住房公积金	13,518.00	5,026,658.00	5,026,658.00	13,518.00
五、工会经费和职工教育经费	1,328,322.37	3,779,279.59	3,577,229.50	1,530,372.46
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	59,697,042.11	234,761,743.29	208,311,707.27	86,147,078.13

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		13,689,484.86	13,689,484.86	
2、失业保险费	1,195.50	462,170.08	462,170.08	1,195.50
3、企业年金缴费				
合计	1,195.50	14,151,654.94	14,151,654.94	1,195.50

其他说明：

□适用 √不适用

**40、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,038,031.71	20,597,847.19
消费税		
营业税		
企业所得税	17,793,596.69	7,198,990.84
个人所得税	-45,682.00	657,443.82
城市维护建设税	462,415.22	1,387,680.33
房产税	2,475,690.29	7,019,247.52
教育费附加	515,007.75	713,036.15
土地使用税	2,405,600.52	3,886,501.34
印花税	102,256.07	412,960.19
地方教育费附加	343,338.51	475,357.45
环境保护税	62,013.93	65,713.29
残疾人保障金	472,476.00	190,728.00
合计	40,624,744.69	42,605,506.12

其他说明：

无

**41、 其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	41,244,969.15	43,237,974.65
合计	41,244,969.15	43,237,974.65

其他说明：

无

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	40,643,877.57	42,732,952.07
限制性股票回购义务		
其他	601,091.58	505,022.58
合计	41,244,969.15	43,237,974.65

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
明阳智慧能源集团股份有限公司	31,601,663.92	保证金
合计	31,601,663.92	/

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
未终止确认的已背书未到期应收票据	555,784.18	70,570,000.00
待转销项税额	47,700.91	94,196.20
合计	603,485.09	70,664,196.20

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	4,472,641.39	2,547,522.93
减：未确认融资费用	-385,491.25	-278,757.35
减：一年内到期的租赁负债	-849,174.32	-849,174.32
合计	3,237,975.82	1,419,591.26

其他说明：

无

**48、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	111,517,754.24	31,306,600.00	6,864,009.59	135,960,344.65	
合计	111,517,754.24	31,306,600.00	6,864,009.59	135,960,344.65	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2万吨海洋工程电站装备关键核心部件财政补贴，注1	10,816,666.26			1,100,000.04		9,716,666.22	与资产相关
1.5万吨重大装备关键基础件生产线技改项目专项款，注2	623,333.13			85,000.02		538,333.11	与资产相关
收到3,000,000.00元专项用于大型风电零部件机加工技改项目，注3	1,050,000.00			150,000.00		900,000.00	与资产相关
收到7,000,000.00元专项用于大型风电零部件机加工技改项目，注4	2,450,000.08			350,000.16		2,099,999.92	与资产相关
收到12,032,200.00元专门用于购买商品奖励，注5	8,723,344.96			300,805.02		8,422,539.94	与资产相关



收县财政局购买商品 房奖励 1214.78 万,注 6	9,515,776.64			30,538.92		9,485,237.72	与资 产相 关
丰雅苑 183 套房 屋契税补贴 1221557.68 元, 注 7	921,258.40			55,200.00		866,058.40	与资 产相 关
收到 1,104,000.00 元专项用于大型 风电零部件机加 工技改项目,注 8	598,000.00			303,694.98		294,305.02	与资 产相 关
收县财政局税收 奖励,注 9	1,190,865.00			36,270.00		1,154,595.00	与资 产相 关
收县财政局 17 年度市级技改项 目补助资金 638.41 万元,注 10	4,149,665.04			319,204.98		3,830,460.06	与资 产相 关
收县财政局 17 年度技术改造项 目配套补助资 金,注 11	323,900.00			24,600.00		299,300.00	与资 产相 关
收财政局 18 年 度税收奖励,注 12	4,672,630.45			134,142.48		4,538,487.97	与资 产相 关
收县财政局 2018 年度市县 两级技改项目补 助资金,注 13	1,802,650.02			116,299.98		1,686,350.04	与资 产相 关
收县财政局 2019 年宁波市 技改市级项目补 助 630 万、2018 年技改项目补助 54 万,注 14	5,928,000.00			342,000.00		5,586,000.00	与资 产相 关
收到县政务服务 办公室 2019 年 市级技改项目 及其他项目资金 补助,注 15	4,512,725.00			253,050.00		4,259,675.00	与资 产相 关
收宁波市财政局 年产 5 亿吨数字 化车间技改项目 市级补助资金, 注 16	13,640,540.54			794,594.58		12,845,945.96	与资 产相 关
21 年宁波市产 业投资项目甬易 办政府补助 1755.35 万元, 注 17	17,228,435.18			975,194.40		16,253,240.78	与资 产相 关
收甬易办 2021 年度市级“5G+ 工业互联网”试 点项目补助 1000 万元,注 18	10,000,000.00					10,000,000.00	与资 产相 关

收县甬易办 2020 县级重点 产业链示范项目 补助 1000 万元 及 2021 市产业 投资项目县级配 套补助 351.07 万元, 注 19	13,369,963.54			844,418.76		12,525,544.78	与资 产相 关
年产 2 万吨大兆 瓦海上风电关键 部件生产线技改 项目(2021 年度 县级重点产业链 示范项目) 700 万加 2021 年度 重点产业链示范 项目补助 300 万 元, 注 20		10,000,000.00		83,333.33		9,916,666.67	与资 产相 关
收到宁波市财政 局关于宁波日星 铸业海上风电关 键部件智能工厂 项目 532.66+1598 万 元补贴, 注 21		21,306,600		565,661.94		20,740,938.06	与资 产相 关

其他说明:

√适用 □不适用

注 1: 根据宁波市鄞州区海洋与渔业局、宁波市鄞州区财政局《关于下达 2013 年海洋经济创新发展区域示范项目第一次补助资金的通知》(鄞海渔发【2014】9 号)文件,公司于 2014 年 6 月收到 2013 年海洋经济创新发展区域示范项目第一次补助资金 4,750,000.00 元专项用于年产 2 万吨海洋工程电站装备关键核心部件产业化技改项目。根据宁波市鄞州区农林局、宁波市鄞州区财政局《关于下达宁波市鄞州区海洋经济创新发展区域示范项目补助资金的通知》(鄞农林发【2015】32 号)文件,公司于 2015 年 3 月收到海洋经济创新发展区域示范项目第二次补助资金 4,750,000.00 元专项用于年产 2 万吨海洋工程电站装备关键核心部件产业化技改项目。截止 2016 年 12 月 1 日,上述项目已改造完成。根据宁波市鄞州区海洋与渔业局、宁波市鄞州区财政局《关于下达宁波市鄞州区海洋经济创新发展区域示范项目结算资金的通知》(鄞渔海发【2016】25 号)。公司于 2017 年 3 月收到第三次补助资金 12,500,000.00 元专项用于年产 2 万吨海洋工程电站装备关键核心部件产业化技改项目。根据该批拨款改造机器设备对应的折旧年限即 10 年摊销,截止 2022 年 6 月 30 日,尚余 9,716,666.22 元需要在剩余年限中进行摊销。

注 2: 根据宁波市鄞州区经济和信息化局、宁波市鄞州区财政局《关于下发 2016 年度宁波市竣工技术改造专项等项目市财政补助资金的通知》(鄞经信【2016】46 号)文件,公司于 2016 年 6 月收到 1,700,000.00 元专项用于 1.5 万吨重大装备关键基础件生产线技改项目。截止 2015 年 8 月 31 日,上述项目已改造完成。根据该笔拨款改造机器设备对应的折旧年限即 10 年进行摊销,截止 2022 年 6 月 30 日,尚余 538,333.11 元需要在剩余年限中摊销。

注 3(注 4): 根据象山县经济和信息化局、象山县财政局《关于下达 2015 年度宁波市工业和信息产业专项资金(第二批)的通知》(象经信【2015】147 号)文件,公司于 2015 年 8 月收到 7,000,000.00 元专项用于大型风电零部件机加工技改项目。根据象山县经济和信息化局、象山县财政局下发的《关于下达 2015 年象山县技术改造项目 and 市高成长企业技术改造专项项目配套补助资金的通知》(象经信【2016】34 号、象财企【2016】131 号)文件,公司于 2016 年 3

月收到 3,000,000.00 元专项用于大型风电零部件机加工技改项目。截至 2015 年 6 月 30 日,上述项目已改造完成。根据该批拨款改造机器设备对应的折旧年限即 10 年摊销,截至 2022 年 6 月 30 日,尚余 2,999,999.92 元需要在剩余年限中进行摊销。

注 5: 根据象山县人民政府下发的象政专办【2014】129 号文件关于宁波日星铸业有限公司有关事项的协调会议纪要,公司于 2016 年 6 月收到 12,032,200.00 元专门用于购买商品房的奖励。截至 2016 年 6 月上述商品房交付,根据该笔拨款购买房屋建筑对应的折旧年限即 20 年进行摊销,截至 2022 年 6 月 30 日,尚余 8,422,539.94 元需要在剩余年限中摊销。

注 6: 根据象山县人民政府下发的象政专办【2014】129 号文件关于宁波日星铸业有限公司有关事项的协调会议纪要,公司于 2017 年 9 月收到 12,147,800.00 元专门用于购买商品房的奖励。截至 2017 年 9 月上述商品房交付,根据该笔拨款购买房屋建筑对应的折旧年限即 20 年进行摊销,截至 2022 年 6 月 30 日,尚余 9,485,237.72 元需要在剩余年限中摊销。

注 7: 根据宁波市财政局下发的《关于做好促进房地产市场平稳健康发展政策落实工作的通知》(甬财政发【2015】671 号)文件,公司于 2017 年 1 月收到 1,221,557.68 元专门用于购房补贴。截至 2016 年 6 月上述商品房交付,根据该笔拨款购买房屋建筑对应的折旧年限即 20 年进行摊销,截至 2022 年 6 月 30 日,尚余 866,058.40 元需要在剩余年限中摊销。

注 8: 根据象山县财政局下发的证明文件(象经信【2016】110 号、象财企【2016】324 号),日星铸业于 2017 年 6 月收到 1,104,000.00 元专门用于风电零部件加工生产线技术改造项目。截至 2015 年 6 月 30 日,上述项目已改造完成。根据该批拨款改造机器设备对应的折旧年限即 10 年摊销,截至 2022 年 6 月 30 日,尚余 294,305.02 元需要在剩余年限中摊销。

注 9(注 12): 根据象山县人民政府下发的象政专办【2014】129 号文件关于宁波日星铸业有限公司有关事项的协调会议纪要,公司于 2018 年 6 月收到 1,450,800.00 元专门用于固定资产投资,固定资产投资已完成,根据固定资产最长折旧年限即 20 年进行摊销,公司于 2019 年 6 月收到 5,365,700.00 元,截至 2022 年 6 月 30 日,尚余 5,693,082.97 元需要在剩余年限中摊销。

注 10: 根据象山县财政局下发的象经信【2018】132 号文件关于下达 2017 年度市级技术改造项目补助资金的通知,公司于 2018 年 7 月收到 6,384,100.00 元专门用于风电零部件技术改造项目。截至 2017 年 12 月 31 日,上述项目已改造完成。根据该批拨款改造机器设备对应的折旧年限即 10 年摊销,截至 2022 年 6 月 30 日,尚余 3,830,460.06 元需要在剩余年限中摊销。

注 11: 根据象山县财政局下发的象经信【2018】127 号文件关于下达 2017 年度县级技术改造项目 and 市级技术改造项目配套补助资金的通知,公司于 2018 年 8 月收到 492,000.00 元专门用于风电零部件技术改造项目。截至 2017 年 12 月 31 日,上述项目已改造完成。根据该批拨款改造机器设备对应的折旧年限即 10 年摊销,截至 2022 年 6 月 30 日,尚余 299,300 元需要在剩余年限中摊销。

注 13: 根据象山县经济和信息化局,象山县财政局下发的象经信【2019】48 号文件关于下达 2018 年度市县两级技术改造项目补助资金的通知,公司于 2019 年 10 月收到 2,326,000.00 元专门用于风电零部件加工生产线技术改造项目。截至 2018 年 12 月 31 日,上述项目已改造完成。根据该批拨款改造机器设备对应的折旧年限即 10 年摊销,截至 2022 年 6 月 30 日,尚余 1,686,350.04 元需要在剩余年限中摊销。

注 14: 根据象山县财政局下发的《关于下达 2020 年度第三批工业和信息化发展专项资金(“中国制造 2025”专项)的通知》(甬财政发【2020】745 号文件,公司于 2020 年 9 月 14 日收到 6,840,000.00 元专项用于大型风电零部件机加工技改项目,上述项目已改造完成。根据该批拨款改造机器设备对应的折旧年限即 10 年摊销,截至 2022 年 6 月 30 日,尚余 5,586,000.00 元需要在剩余年限中进行摊销。

注 15: 根据象山县经济和信息化局、象山县财政局下发的《关于下达 2019 年度市级技术改造项目和其他项目资金补助的通知》(象经信【2020】57 号文件,公司于 2020 年 12 月 24 日收到

5,061,000.00 元专项用于大型风电零部件机加工技改项目，上述项目已改造完成。根据该批拨款改造机器设备对应的折旧年限即 10 年摊销，截至 2022 年 6 月 30 日，尚余 4,259,675.00 元需要在剩余年限中进行摊销。

注 16: 根据宁波市财政局、宁波市经济和信息化局下达的《关于下达 2021 年第二批制造业高质量发展专项资金的通知》甬财经【2021】320 号文件，公司于 2021 年 5 月 20 日收到补款 14,700,000.00 元，上述项目已改造完成。根据该批拨款改造机器设备对应的折旧年限即 10 年摊销，截至 2022 年 6 月 30 日，尚余 12,845,945.96 元需要在剩余年限中摊销。

注 17: 根据宁波市财政局下达的《2021 年制造业高质量发展第八批专项资金的通知》甬财经【2021】898 号文件，公司于 2021 年 11 月 3 日收到补助款 17,553,500.00 元，上述项目已改造完成。根据该批拨款机械设备对应的折旧年限 9 摊销，截至 2022 年 6 月 30 日，尚余 16,253,240.78 元需要在剩余年限中摊销。

注 18: 根据宁波市财政局下发的《关于下达 2021 年制造业高质量发展第八批专项资金的通知》甬财经【2021】898 号文件，公司于 2021 年 11 月 17 日收到 2021 年市级 5G+工业互联网试点项目补助款 10,000,000.00 元，上述项目还未验收，还未进行分摊，截止 2022 年 6 月 30 日，尚余 10,000,000.00 元需要在剩余年限中摊销。

注 19: 根据象山县经济和信息化局 象山财政局下发的《关于下达 2020 年度县级重点产业链示范项目和 2021 年宁波市产业投资项目(县级配套)补助资金的通知》象经信【2021】56 号文件，公司于 2021 年 12 月 16 日收到 2020 年度县级重点产业链示范项目补助款 10,000,000.00 元和 2021 年宁波市产业投资项目补助款 3,510,700.00 元，上述项目已改造完成。根据该批拨款机械设备对应的折旧年限 8 年摊销，截至 2022 年 6 月 30 日，尚余 12,525,544.78 元需要在剩余年限中摊销。

注 20: 根据象山县财政局下发的《关于预拨 2021 年度县级重点产业链示范项目补助资金的通知》象经信【2022】13 号文件，公司于 2022 年 3 月 23 日收到年产 2 万吨大兆瓦海上风电关键部件生产线技改项目(2021 年度县级重点产业链示范项目)第一笔预拨资金 7,000,000.00 元。根据象山县财政局下发的《关于下达 2021 年度县级技改项目补助资金(第一批)的通知》象经信【2022】31 号文件，公司于 2022 年 6 月 24 日收到 2021 年度重点产业链示范项目补助第二笔资金 3,000,000.00 元，上述项目已改造完成，根据该批拨款设备对应的折旧年限 10 年摊销，截至 2022 年 6 月 30 日，尚余 9,916,666.67 元需要在剩余年限中摊销。

注 21: 根据宁波市财政局下发的《关于下达 2022 年第四批制造业高质量发展专项资金的通知》甬财经【2022】251 号文件，公司分别于 2022 年 4 月 2 日和 2022 年 4 月 18 日收到宁波日星铸业海上风电关键部件智能工厂的补助 15,980,000.00 元和 5,326,600.00 元，上述项目已改造完成。根据该批拨款设备对应的折旧年限 9 年 5 个月摊销，截至 2022 年 6 月 30 日，尚余 20,740,938.06 元需要在剩余年限中摊销。

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	967,593,089.00						967,593,089.00

其他说明：

无

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	4,522,406,664.48			4,522,406,664.48
（2）同一控制下企业合并的影响	-61,554,271.34			-61,554,271.34
其他资本公积				
（1）以权益结算的股份支付	825,000.00			825,000.00
（2）发行可转债的其他权益工具				
合计	4,461,677,393.14			4,461,677,393.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	196,667,216.57			196,667,216.57
任意盈余公积				
储备基金				

企业发展基金			
其他			
合计	196,667,216.57		196,667,216.57

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	3,061,019,464.48	2,725,859,606.73
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	3,061,019,464.48	2,725,859,606.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	102,358,070.10	667,348,400.24
减：提取法定盈余公积		22,555,259.61
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		309,633,282.88
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,163,377,534.58	3,061,019,464.48

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,024,538,277.92	1,835,873,102.26	2,478,480,448.84	1,814,190,726.36
其他业务	15,747,400.33	11,193,148.81	9,838,804.97	8,131,341.80
合计	2,040,285,678.25	1,847,066,251.07	2,488,319,253.81	1,822,322,068.16

### (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
铸件		1,996,593,370.94
模具		27,944,906.98
按经营地区分类		
国内销售		1,701,073,322.52

国外销售		323,464,955.40
市场或客户类型		
风电行业		1,652,937,953.48
注塑机行业		328,938,029.13
其他行业		42,662,295.31
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时段内确认		2,024,538,277.92
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
直销		2,024,538,277.92
合计		2,024,538,277.92

合同产生的收入说明：

无

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,420,109.85	2,540,478.50
教育费附加	994,879.40	2,171,528.79
资源税		
房产税	2,044,391.62	2,089,941.86
土地使用税	2,405,600.52	1,315,754.28
车船使用税	16,321.52	14,657.37
印花税	648,171.33	890,217.99
地方教育附加	663,252.93	1,447,685.82
残疾人保障金	281,748.00	265,107.60
环境保护税	118,915.58	96,434.53
合计	8,593,390.75	10,831,806.74

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	10,206,390.3	8,656,751.97
质检费	131,396.23	61,093.52
工资	2,712,728.52	2,345,640.68
业务招待费	2,654,209.44	3,024,184.98
其他	1,153,873.15	1,455,737.59
合计	16,858,597.64	15,543,408.74

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	29,359,955.31	26,798,445.14
福利费	3,075,993.37	5,034,384.33
无形资产摊销	4,303,066.37	2,916,969.69
社保费用	4,780,321.59	3,239,928.68
工会经费	3,749,818.84	3,155,399.86
折旧费	2,181,201.34	2,215,892.25
审计咨询费	1,151,492.95	983,000.19
业务招待费	1,698,991.02	1,598,869.24
补偿金	1,123,063	35,000.00
办公费	1,622,385.82	1,377,643.21
修理费	1,321,842.99	1,450,914.21
差旅费	606,555.84	642,785.22
企管费	241,870.84	462,223.69
住房公积金	1,109,308	993,545.00
排污费	8,400	322,298.89
信息管理费	271,994.12	352,779.98
过路费	104,040.66	129,518.75
股份支付费用	0	3,188,910.00
其他	3,173,260.78	3,014,367.41
合计	59,883,562.84	57,912,875.74

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料	62,030,735.65	79,589,874.88
职工薪酬	18,039,027.18	18,108,953.01
研发设备及折旧	6,008,488.93	10,496,258.91



其他	16,473,996.56	127,109.58
合计	102,552,248.32	108,322,196.38

其他说明：

无

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	4,118,894.67	583,681.99
减：利息收入	-42,967,386.13	-56,221,087.43
汇兑损益	-9,872,567.72	1,165,927.67
其他	630,340.01	488,370.84
合计	-48,090,719.17	-53,983,106.93

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
2万吨海洋工程电站装备关键核心部件财政补贴，注1	1,100,000.04	1,100,000.04
1.5万吨重大装备关键基础件生产线技改项目专项款，注2	85,000.02	85,000.02
收鄞州区委21年度鄞州区“百企争优、百家争先”奖励款，注3	600,000.00	
收2022年度科技发展专项资金-灌溉项目，注4	1,200,000.00	
收2020年市级补差奖励资金款，注5	200,000.00	
收2022年度凤凰行动专项资金-增发再融资，注6	300,000.00	
收退役士兵增值税退还款	5,250.00	
收鄞州区“四大精英”培养自助经费，注7	30,000.00	
收到3,000,000.00元专项用于大型风电零部件机加工技改项目，注8	150,000	
收到7,000,000.00元专项用于大型风电零部件机加工技改项目，注9	350,000.16	
收到12,032,200.00元专门用于购买商品奖励，注10	300,805.02	300,805
丰雅苑183套房屋契税补贴1221557.68元，注11	30,538.92	30,538.92
收到1,104,000.00元专项用于大型风电零部件机加工技改项目，注12	55,200	55,200
收县财政局购买商品奖励1214.78万，注13	303,694.98	303,695
收县财政局税收奖励，注14	36,270	36,270
收县财政局17年度市级技改项目补助资金638.41万元，注15	319,204.98	319,205
收县财政局17年度技术改造项目配套补助资金，注16	24,600	24,600
收财政局18年度税收奖励，注17	134,142.48	134,142.50
收县财政局2018年度市县两级技改项目补助资金，注18	116,299.98	116,300
收县财政局2019年宁波市技改市级项目补助630万、2018年技改项目补助54万，注19	342,000	
收到县政务服务办公室2019年市级技改项目及其他项目	253,050	

资金补助，注 20		
收宁波市财政局年产 5 亿吨数字化车间技改项目市级补助资金，注 21	794,594.58	
21 年宁波市产业投资项目甬易办政府补助 1755.35 万元，注 22	975,194.4	
收县甬易办 2020 县级重点产业链示范项目补助 1000 万元及 2021 市产业投资项目县级配套补助 351.07 万元，注 23	844,418.76	
年产 2 万吨大兆瓦海上风电关键部件生产线技改项目（2021 年度县级重点产业链示范项目）700 万加 2021 年度重点产业链示范项目补助 300 万元，注 24	83,333.33	
收到宁波市财政局关于宁波日星铸业海上风电关键部件智能工厂项目 532.66+1598 万元补贴，注 25	565,661.94	
收县财政局 2021 年度税收奖励	11,700,000	
收象山县黄避岙乡人民政府突出贡献奖 5 万、外贸先进奖 2 万	70,000	
收象山县政务服务甬易办第三批国家级专精特新“小巨人”企业奖励 50 万	500,000	
收县就业管理中心吸纳高校毕业生社保补贴	104,374.00	
收象山县 2022 年度绿色制造专项经费奖励	250,000	
收象山财政局出口奖励补助 20.4 万元	204,000	
收留工优工促生产政策奖励（2022 年一季度规上制造业企业产值达标奖）	170,000	
收甬易办专户 2021 年象山县工业企业梯队培育补贴 5 万元	50,000	
收象山县甬易办专户国家高新技术培育库企业奖励 3 万元	30,000	
收 2022 年一季度象山县工业企业留工优工政策奖励 2 万元	20,000	
收 21 年个税手续费退回	662,474.58	
收 2021 年个税代缴手续费返还	15,585.98	
收到宁波市鄞州区就业管理中心失业保险中心稳岗返还款	244,503.73	
收 21 年个税手续费退回	381.6	
收到个税手续费退回	1,367.11	
宁波市技改项目补助		342,000.00
市级技改项目及其他项目资金补助		253,050.00
大型风电零部件机加工技改项目财政补贴		500,000.00
收财政局 20 年度税收奖励		109,850.00
收宁波市财政局年产 5 万吨数字化车间技改项目补助资金		245,000.00
收宁波市 2019 年度工业投资第一批竣工项目补助款		698,600.00
收宁波市 2020 年度科技计划项目（研发投入后补助款）		330,000.00
收鄞州区发改局 2020 年度鄞州区名企名家奖励款		400,000.00
收宁波市 2019 年度工业投资（技术改造）第二批竣工项目及第一批竣工项目剩余补助款		97,900.00
收宁波市 2020 年市级第一、二批达产扩能稳增长奖励资金		1,450,000.00
达产扩能稳增长达标奖励补助，		1,500,000.00
就业补助		1,300.00
绿色工厂补助		250,000.00
合计	23,221,946.59	8,683,456.48

其他说明：

注 1：根据宁波市鄞州区海洋与渔业局、宁波市鄞州区财政局《关于下达 2013 年海洋经济创新发展区域示范项目第一次补助资金的通知》（鄞海渔发【2014】9 号）文件，公司于 2014 年 6 月收到 2013 年海洋经济创新发展区域示范项目第一次补助资金 4,750,000.00 元专项用于年产 2 万

吨海洋工程电站装备关键核心部件产业化技改项目。根据宁波市鄞州区农林局、宁波市鄞州区财政局《关于下达宁波市鄞州区海洋经济创新发展区域示范项目补助资金的通知》(鄞农林发【2015】32号)文件,公司于2015年3月收到海洋经济创新发展区域示范项目第二次补助资金4,750,000.00元专项用于年产2万吨海洋工程电站装备关键核心部件产业化技改项目。截止2016年12月1日,上述项目已改造完成。根据宁波市鄞州区海洋与渔业局、宁波市鄞州区财政局《关于下达宁波市鄞州区海洋经济创新发展区域示范项目结算资金的通知》(鄞渔海发【2016】25号)。公司于2017年3月收到第三次补助资金12,500,000.00元专项用于年产2万吨海洋工程电站装备关键核心部件产业化技改项目。根据该批拨款改造机器设备对应的折旧年限即10年摊销,截止2022年6月30日,尚余9,716,666.22元需要在剩余年限中进行摊销。

注2:根据宁波市鄞州区经济和信息化局、宁波市鄞州区财政局《关于下发2016年度宁波市竣工技术改造专项等项目市财政补助资金的通知》(鄞经信【2016】46号)文件,公司于2016年6月收到1,700,000.00元专项用于1.5万吨重大装备关键基础件生产线技改项目。截止2015年8月31日,上述项目已改造完成。根据该笔拨款改造机器设备对应的折旧年限即10年进行摊销,截止2022年6月30日,尚余538,333.11元需要在剩余年限中摊销。

注3:根据中共宁波市鄞州区委《关于表彰2021年度鄞州区“百企争优、百家争先”评选获奖企业和企业家的通报》(甬鄞党发【2022】4号)文件,公司于2022年1月31日收到鄞州区委21年度鄞州区“百企争优、百家争先”奖励款600,000元。

注4:根据宁波市财政局办公室《关于下达宁波市2022年度科技发展专项资金(市重点技术研发第二批)的通知》(甬财经【2022】246号)文件,公司于2022年3月31日收到收2022年度科技发展专项资金-灌溉项目120,000元。

注5:根据宁波市鄞州区经济和信息化局宁波市鄞州区财政局《关于下达市级资金补差奖励的通知》(鄞经信【2022】19号)文件,公司于2022年4月30日收到2020年市级补差奖励资金款200,000元。

注6:根据宁波市鄞州区地方金融监督管理局《关于转拨宁波市财政局宁波市地方金融监督管理局2022年度“凤凰行动”宁波计划专项资金的通知》(鄞金管【2022】41号)文件,公司于2022年5月31日收到2022年度凤凰行动专项资金-增发再融资300,000元。

注7:根据鄞州区人力资源和社会保障局《关于下拨2022年度第二批博士后工作站补助和首批“四大精英”第二笔培养资助经费的通知》(鄞人社【2022】49号)文件,公司于2022年6月30日收到鄞州区“四大精英”培养自助经费30,000元。

注8(注9):根据象山县经济和信息化局、象山县财政局《关于下达2015年度宁波市工业和信息产业专项资金(第二批)的通知》(象经信【2015】147号)文件,公司于2015年8月收到7,000,000.00元专项用于大型风电零部件机加工技改项目。根据象山县经济和信息化局、象山县财政局下发的《关于下达2015年象山县技术改造项目和市高成长企业技术改造专项项目配套补助资金的通知》(象经信【2016】34号、象财企【2016】131号)文件,公司于2016年3月收到3,000,000.00元专项用于大型风电零部件机加工技改项目。截至2015年6月30日,上述项目已改造完成。根据该批拨款改造机器设备对应的折旧年限即10年摊销,截至2022年6月30日,尚余2,999,999.92元需要在剩余年限中进行摊销。

注10:根据象山县人民政府下发的象政专办【2014】129号文件关于宁波日星铸业有限公司有关事项的协调会议纪要,公司于2016年6月收到12,032,200.00元专门用于购买商品房奖励。截至2016年6月上述商品房交付,根据该笔拨款购买房屋建筑对应的折旧年限即20年进行摊销,截至2022年6月30日,尚余8,422,539.94元需要在剩余年限中摊销。

注11:根据宁波市财政局下发的《关于做好促进房地产市场平稳健康发展政策落实工作的通

知》（甬财政发【2015】671号）文件，公司于2017年1月收到1,221,557.68元专门用于购房补贴。截至2016年6月上述商品房交付，根据该笔拨款购买房屋建筑对应的折旧年限即20年进行摊销，截至2022年6月30日，尚余866,058.40元需要在剩余年限中摊销。

注12：根据象山县财政局下发的证明文件（象经信【2016】110号、象财企【2016】324号），日星铸业于2017年6月收到1,104,000.00元专门用于风电零部件加工生产线技术改造项目。截至2015年6月30日，上述项目已改造完成。根据该批拨款改造机器设备对应的折旧年限即10年摊销，截至2022年6月30日，尚余294,305.02元需要在剩余年限中摊销。

注13：根据象山县人民政府下发的象政专办【2014】129号文件关于宁波日星铸业有限公司有关事项的协调会议纪要，公司于2017年9月收到12,147,800.00元专门用于购买商品房的奖励。截至2017年9月上述商品房交付，根据该笔拨款购买房屋建筑对应的折旧年限即20年进行摊销，截至2022年6月30日，尚余9,485,237.72元需要在剩余年限中摊销。

注14（注17）：根据象山县人民政府下发的象政专办【2014】129号文件关于宁波日星铸业有限公司有关事项的协调会议纪要，公司于2018年6月收到1,450,800.00元专门用于固定资产投资，固定资产投资已完成，根据固定资产最长折旧年限即20年进行摊销，公司于2019年6月收到5,365,700.00元，截至2022年6月30日，尚余5,693,082.97元需要在剩余年限中摊销。

注15：根据象山县财政局下发的象经信【2018】132号文件关于下达2017年度市级技术改造项目补助资金的通知，公司于2018年7月收到6,384,100.00元专门用于风电零部件技术改造项目。截至2017年12月31日，上述项目已改造完成。根据该批拨款改造机器设备对应的折旧年限即10年摊销，截至2022年6月30日，尚余3,830,460.06元需要在剩余年限中摊销。

注16：根据象山县财政局下发的象经信【2018】127号文件关于下达2017年度县级技术改造项目和市级技术改造项目配套补助资金的通知，公司于2018年8月收到492,000.00元专门用于风电零部件技术改造项目。截至2017年12月31日，上述项目已改造完成。根据该批拨款改造机器设备对应的折旧年限即10年摊销，截至2022年6月30日，尚余299,300元需要在剩余年限中摊销。

注17：根据象山县经济和信息化局，象山县财政局下发的象经信【2019】48号文件关于下达2018年度市县两级技术改造项目补助资金的通知，公司于2019年10月收到2,326,000.00元专门用于风电零部件加工生产线技术改造项目。截至2018年12月31日，上述项目已改造完成。根据该批拨款改造机器设备对应的折旧年限即10年摊销，截至2022年6月30日，尚余1,686,350.04元需要在剩余年限中摊销。

注18：根据象山县财政局下发的《关于下达2020年度第三批工业和信息化发展专项资金（“中国制造2025”专项）的通知》（甬财政发【2020】745号文件，公司于2020年9月14日收到6,840,000.00元专项用于大型风电零部件机加工技改项目，上述项目已改造完成。根据该批拨款改造机器设备对应的折旧年限即10年摊销，截至2022年6月30日，尚余5,586,000.00元需要在剩余年限中进行摊销。

注20：根据象山县经济和信息化局、象山县财政局下发的《关于下达2019年度市级技术改造项目和其他项目资金补助的通知》（象经信【2020】57号文件，公司于2020年12月24日收到5,061,000.00元专项用于大型风电零部件机加工技改项目，上述项目已改造完成。根据该批拨款改造机器设备对应的折旧年限即10年摊销，截至2022年6月30日，尚余4,259,675.00元需要在剩余年限中进行摊销。

注21：根据宁波市财政局、宁波市经济和信息化局下达的《关于下达2021年第二批制造业高质量发展专项资金的通知》甬财经【2021】320号文件，公司于2021年5月20日收到补款14,700,000.00元，上述项目已改造完成。根据该批拨款改造机器设备对应的折旧年限即10年摊销，截至2022年6月30日，尚余12,845,945.96元需要在剩余年限中摊销。

注 22：根据宁波市财政局下达的《2021 年制造业高质量发展第八批专项资金的通知》甬财经【2021】898 号文件，公司于 2021 年 11 月 3 日收到补助款 17,553,500.00 元，上述项目已改造完成。根据该批拨款机械设备对应的折旧年限 9 摊销，截至 2022 年 6 月 30 日，尚余 16,253,240.78 元需要在剩余年限中摊销。

注 23：根据象山县经济和信息化局象山财政局下发的《关于下达 2020 年度县级重点产业链示范项目和 2021 年宁波市产业投资项目(县级配套)补助资金的通知》象经信【2021】56 号文件，公司于 2021 年 12 月 16 日收到 2020 年度县级重点产业链示范项目补助款 10,000,000.00 元和 2021 年宁波市产业投资项目补助款 3,510,700.00 元，上述项目已改造完成。根据该批拨款机械设备对应的折旧年限 8 年摊销，截至 2022 年 6 月 30 日，尚余 12,525,544.78 元需要在剩余年限中摊销。

注 24：根据象山县财政局下发的《关于预拨 2021 年度县级重点产业链示范项目补助资金的通知》象经信【2022】13 号文件，公司于 2022 年 3 月 23 日收到年产 2 万吨大兆瓦海上风电关键部件生产线技改项目(2021 年度县级重点产业链示范项目)第一笔预拨资金 7,000,000.00 元。根据象山县财政局下发的《关于下达 2021 年度县级技改项目补助资金(第一批)的通知》象经信【2022】31 号文件，公司于 2022 年 6 月 24 日收到 2021 年度重点产业链示范项目补助第二笔资金 3,000,000.00 元，上述项目已改造完成，根据该批拨款设备对应的折旧年限 10 年摊销，截至 2022 年 6 月 30 日，尚余 9,916,666.67 元需要在剩余年限中摊销。

注 25：根据宁波市财政局下发的《关于下达 2022 年第四批制造业高质量发展专项资金的通知》甬财经【2022】251 号文件，公司分别于 2022 年 4 月 2 日和 2022 年 4 月 18 日收到宁波日星铸业海上风电关键部件智能工厂的补助 15,980,000.00 元和 5,326,600.00 元，上述项目已改造完成。根据该批拨款设备对应的折旧年限 9 年 5 个月摊销，截至 2022 年 6 月 30 日，尚余 20,740,938.06 元需要在剩余年限中摊销。

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	32,904,599.90	30,877,009.57
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	32,904,599.90	30,877,009.57

其他说明：

无

## 69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	1,194,417.06	-3,451,011.81
应收账款坏账损失	2,083,406.12	-5,866,367.59
其他应收款坏账损失	1,462,385.28	248,606.79
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	4,740,208.46	-9,068,772.61

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,403,677.42	2,442,174.16
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-793,698.77	-146,826.49
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	-463,561.71	-1,293,106.47
合计	-3,660,937.90	1,002,241.2

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
设备处置收益	465,425.51	22,587.65
合计	465,425.51	22,587.65

其他说明：

适用 不适用**74、营业外收入**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		1,769.29	
其中：固定资产处置利得		1,769.29	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	971,727.76	728,790.52	971,727.76
其他	583,986.71	270,623	583,986.71
罚款收入	31,014.72	63,445.00	31,014.72
合计	1,586,729.19	1,064,627.81	1,586,729.19

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
收鄞州区 21 年度第二批博士后补助经费，注 1	325,000		与收益相关
收鄞州就业管理中心吸纳高校生社保补贴款，注 2	32,430		与收益相关
收 21 年鄞州区企业管理创新星级评价款，注 3	150,000		与收益相关
收失业保险稳岗返还款，注 4	338,479.72		与收益相关
收 2020 年个人所得税代扣代缴手续费退回，注 5	38,135.47		与收益相关
2021 年个人所得税补贴，注 6	33,409.91		与收益相关
宁波市留工优工促生产政策奖励，注 7	10,000		与收益相关
2022 年一季度象山县工业企业留工优工补助，注 8	20,000		与收益相关
吸收退伍军人补助，注 9	24,000		与收益相关
收 2021 年度个人所得税代扣代缴手续费退回，注	272.66		与收益相关
收鄞州区就业管理中心以工代训补贴		45,500	与收益相关
收 20 年个税手续费		141,443.93	与收益相关
收鄞州区就业管理中心吸纳高校生社保补贴		16,880	与收益相关
收鄞州区就业管理中心以工代训补贴		1,500	与收益相关
收鄞州区就业管理中心以工代训补贴		1,000	与收益相关
收鄞州区就业管理中心以工代训补贴		16,500	与收益相关
收失业人员补助款		27,950	与收益相关
收宁波市鄞州区就业管理中心失业保险基金以工代训补贴款		58,500	与收益相关

收到 2020 年个税代缴手续费返还		13,667.19	与收益相关
收鄞州区就业管理中心失业保险基金以工代训补贴款		3,000	与收益相关
收到失业人员补贴款		14,300	与收益相关
就业补助		6,000	与收益相关
收就业管理中心以工代训补贴		85,500	与收益相关
收就业管理中心以工代训补贴		98,500	与收益相关
收到 2020 年个人所得税补贴		24,296.99	与收益相关
收支持和促进重点群体创业就业有关税收政策补助款		30,550	与收益相关
收自行来甬交通补助款		19,400	与收益相关
就业补助		36,000	与收益相关
个人所得税代扣代缴手续费补助		44,980.81	与收益相关
社保 补贴		43,000	与收益相关
收到 2020 年个人所得税补贴		321.6	与收益相关
合计	971,727.76	728,790.52	

其他说明：

√适用 □不适用

注 1：2022 年 1 月 20 日收到鄞州区 21 年度第二批博士后补助经费 325,000.00 元。

注 2：2022 年 3 月 30 日收到鄞州就业管理中心吸纳高校生社保补贴款 32,430.00 元。

注 3：2022 年 6 月 30 日收到 2021 年度鄞州区企业管理创新星级评价款 150,000.00 元。

注 4：2022 年 6 月 30 日收到失业保险稳岗返还款 338,479.72 元。

注 5：2022 年 3 月 1 日收到 2021 年个人所得税代扣代缴手续费 38,135.47 元。

注 6：2022 年 3 月 1 日收到 2021 年个人所得税代扣代缴手续费 33,409.91 元。

注 7：2022 年 6 月 30 日收到象山县财政留工优工促生产奖励款 10,000.00 元。

注 8：2022 年 6 月 30 日收到象山县财政留工优工促生产奖励款 20,000.00 元。

注 9：2022 年 6 月 28 日收到退伍军人补助 24,000.00 元。

## 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,772,858.65	13,217,794.12	2,772,858.65
其中：固定资产处置损失	2,772,858.65	13,217,794.12	2,772,858.65
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	606,750.00	150,000.00	606,750.00
税收滞纳金		6,435.80	
其他	2,221.95	67,618.00	2,221.95
合计	3,381,830.60	13,441,847.92	3,381,830.60

其他说明：

无



**76、 所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,688,978.78	85,081,662.00
递延所得税费用	-5,432,159.00	-7,098,092.75
合计	16,256,819.78	77,983,569.25

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	118,529,155.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,779,373.38
子公司适用不同税率的影响	1,803,725.51
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-3,909,478.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	583,199.64
所得税费用	16,256,819.78

其他说明：

□适用 √不适用

**77、 其他综合收益**

□适用 √不适用

**78、 现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财政补助	46,658,535.79	46,486,808.14
往来款	848,200.43	6,711,486.12
利息收入	29,228,355.03	46,372,351.46
其他	6,415,505.95	1,570,956.72
合计	83,150,597.20	101,141,602.44

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	1,294.34	8,658,013.37
业务招待费	3,129,681.73	4,640,243.79
专业服务费	3,271,848.29	2,559,108.98
办公费	287,173.56	248,377.76
修理费	262,068.76	44,163.00
对外捐赠	606,750.00	150,000.00
汽车费用	35,408.33	11,194.00
往来款	7,123,584.13	9,983,805.67
其他	14,152,690.12	6,419,317.09
合计	28,870,499.26	32,714,223.66

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股份回购款		31,366.75
可转债发行费用及转股兑付保证金		
合计		31,366.75

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	102,272,336.16	468,525,737.91
加：资产减值准备	3,660,937.90	-1,002,241.20
信用减值损失	-4,740,208.46	9,068,772.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	109,137,615.42	91,343,951.18
使用权资产摊销	556,231.22	393,876.77

无形资产摊销	4,349,071.87	2,976,750.47
长期待摊费用摊销	4,204,262.46	3,903,757.9
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-465,425.51	-22,587.65
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	2,772,858.65	13,166,040.10
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-9,230,667.99	
财务费用(收益以“-”号填列)	6,767,608.17	-13,182,242.93
投资损失(收益以“-”号填列)	-32,904,599.9	-30,877,009.57
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,432,159.00	-6,238,321.01
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-214,213,945.62	-122,005,636.22
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	422,894,510.42	-305,981,810.47
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	66,005,939.70	-222,352,840.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	455,634,365.49	-112,283,802.76
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	993,378,401.09	3,367,916,288.88
减: 现金的期初余额	837,871,717.79	4,669,192,025.66
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	155,506,683.3	-1,301,275,736.78

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	993,378,401.09	837,871,717.79
其中: 库存现金	176,292.4	111,954.40
可随时用于支付的银行存款	993,202,108.69	837,759,763.39
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	993,378,401.09	837,871,717.79
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现		

金等价物		
------	--	--

其他说明:

适用 不适用

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

适用 不适用

### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	614,464,106.41	已向银行办理票据贴现
其他非流动资产	20,000,000.00	存单办理权力质押开具相关保函
合计	634,464,106.41	

其他说明:

无

### 82、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位:元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	37,749,746.94
其中:美元	4,997,853.95	6.71	33,539,291.72
欧元	600,650.25	7.01	4,210,455.22
港币			
应收账款	-	-	
其中:美元			144,754,778.36
欧元	9,851,038.36	7.01	69,040,017.26
美元	11,281,515.18	6.71	75,714,761.10
长期借款	-	-	
其中:美元			
欧元			
港币			
应付账款	-	-	
欧元			

其他说明:

无

(2). 境外经营实体说明,包括对于重要的境外经营实体,应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据,记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

## 83、套期

□适用 √不适用

## 84、政府补助

## 1. 政府补助基本情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2万吨海洋工程电站装备关键核心部件财政补贴	10,816,666.26	递延收益	1,100,000.04
1.5万吨重大装备关键基础件生产线技改项目专项款	623,333.13	递延收益	85,000.02
收到3,000,000.00元专项用于大型风电零部件机加工技改项目	1,050,000.00	递延收益	150,000.00
收到7,000,000.00元专项用于大型风电零部件机加工技改项目	2,450,000.08	递延收益	350,000.16
收到12,032,200.00元专门用于购买商品房的奖励	8,723,344.96	递延收益	300,805.02
收县财政局购买商品房的奖励1214.78万	9,515,776.64	递延收益	30,538.92
丰雅苑183套房屋契税补贴1221557.68元	921,258.40	递延收益	55,200.00
收到1,104,000.00元专项用于大型风电零部件机加工技改项目	598,000.00	递延收益	303,694.98
收县财政局税收奖励	1,190,865.00	递延收益	36,270.00
收县财政局17年度市级技改项目补助资金638.41万元	4,149,665.04	递延收益	319,204.98
收县财政局17年度技术改造项目配套补助资金	323,900.00	递延收益	24,600.00
收财政局18年度税收奖励	4,672,630.45	递延收益	134,142.48
收县财政局2018年度市县两级技改项目补助资金	1,802,650.02	递延收益	116,299.98
收县财政局2019年宁波市技改市级项目补助630万、2018年技改项目补助54万	5,928,000.00	递延收益	342,000.00
收到县政务服务办公室2019年市级技改项目及其他项目资金补助	4,512,725.00	递延收益	253,050.00
收宁波市财政局年产5亿吨数字化车间技改项目市级补助资金	13,640,540.54	递延收益	794,594.58
21年宁波市产业投资项目甬易办政府补助1755.35万元	17,228,435.18	递延收益	975,194.40
收甬易办2021年度市级“5G+工业互联网”试点项目补助1000万元	10,000,000.00	递延收益	
收县甬易办2020年度县级重点产业链示范项目补助1000万元及2021年度市产业投资项目县级配套补助351.07万元	13,369,963.54	递延收益	844,418.76
年产2万吨大兆瓦海上风电关键部件生产线技改项目（2021年度县级重点产业链示范项目）700万加2021年度重点产业链示范项目补助300万元	10,000,000.00	递延收益	83,333.33
收到宁波市财政局关于宁波日星铸业海上风	21,306,600	递延收益	565,661.94

电关键部件智能工厂项目 532.66+1598 万元补贴			
递延收益的政府补助合计	142,824,354.24		6,864,009.59
收县财政局 2021 年度税收奖励	11,700,000	其他收益	11,700,000
收象山县黄避岙乡人民政府突出贡献奖 5 万、外贸先进奖 2 万	70,000	其他收益	70,000
收象山县政务服务甬易办第三批国家级专精特新“小巨人”企业奖励 50 万	500,000	其他收益	500,000
收县就业管理中心吸纳高校毕业生社保补贴	104,374.00	其他收益	104,374.00
收象山县 2022 年度绿色制造专项经费奖励	250,000	其他收益	250,000
收象山财政局出口奖励补助 20.4 万元	204,000	其他收益	204,000
收留工优工促生产政策奖励（2022 年一季度规上制造业企业产值达标奖）	170,000	其他收益	170,000
收甬易办专户 2021 年象山县工业企业梯队培育补贴 5 万元	50,000	其他收益	50,000
收象山县甬易办专户国家高新技术培育库企业奖励 3 万元	30,000	其他收益	30,000
收 2022 年一季度象山县工业企业留工优工政策奖励 2 万元	20,000	其他收益	20,000
收 21 年个税手续费退回	662,474.58	其他收益	662,474.58
收 2021 年个税代缴手续费返还	15,585.98	其他收益	15,585.98
收到宁波市鄞州区就业管理中心失业保险中心稳岗返还款	244,503.73	其他收益	244,503.73
收 21 年个税手续费退回	381.60	其他收益	381.60
收到个税手续费退回	1,367.11	其他收益	1,367.11
收鄞州区 21 年度第二批博士后补助经费	325,000	营业外收入	325,000
收鄞州就业管理中心吸纳高校生社保补贴款	32,430	营业外收入	32,430
收 21 年鄞州区企业管理创新星级评价款	150,000	营业外收入	150,000
收失业保险稳岗返还款	338,479.72	营业外收入	338,479.72
收 2020 年个人所得税代扣代缴手续费退回	38,135.47	营业外收入	38,135.47
2021 年个人所得税补贴	33,409.91	营业外收入	33,409.91
宁波市留工优工促生产政策奖励	10,000	营业外收入	10,000
2022 年一季度象山县工业企业留工优工补助	20,000	营业外收入	20,000
吸收退伍军人补助	24,000	营业外收入	24,000
收 2021 年度个人所得税代扣代缴手续费退回	272.66	营业外收入	272.66
与收益相关的政府补助合计	14,994,414.76		14,994,414.76

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

√适用 □不适用

报告期内，本公司共新设三家子公司，分别是日月重工（甘肃）有限公司，宁波日益智能装备有限公司，象山日月至信检测有限公司。

**6、其他**

□适用 √不适用

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
宁波日星铸业有限公司	宁波	宁波	制造业	100.00		同一控制下企业合并
宁波精华金属机械有限公司	宁波	宁波	制造业	100.00		设立
宁波月星金属机械有限公司	宁波	宁波	制造业		100.00	设立
宁波日月核装备制造有限公司	宁波	宁波	制造业		51.00	设立
宁波日月精华精密制造有限公司	宁波	宁波	制造业	64.80		设立
宁波明凌科技有限公司	宁波	宁波	制造业		100.00	设立
日月重工(甘肃)有限公司	酒泉	酒泉	制造业	100		设立
宁波日益智能装备有限公司	宁波	宁波	制造业	100		设立
象山日月至信检测有限公司	宁波	宁波	技术服务	51		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十、 与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：



董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### （二）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

### （三）市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### 1、利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于以浮动利率计息的银行借款。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无以浮动利率计息的银行借款。

#### 2、汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模,以最大程度降低面临的外汇风险。此外,公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、欧元计价的金融资产和金融负债,外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下:

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	欧元	合计	美元	欧元	合计
金融资产	109,254,052.82	73,250,472.48	182,504,525.30	148,181,426.59	37,068,988.39	185,250,414.98
金融负债					1,429,500.60	1,429,500.60
合计	109,254,052.82	73,250,472.48	182,504,525.30	148,181,426.59	35,639,487.79	183,820,914.38

于 2022 年 6 月 30 日,在所有其他变量保持不变的情况下,如果人民币对美元、欧元升值或贬值 10%,则公司将增加或减少净利润 18,250,452.53 元(2021 年 12 月 31 日:18,382,091.44 元)。管理层认为 10%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

### 3、其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产			2,305,681,990.89	2,305,681,990.89
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 理财产品			2,305,681,990.89	2,305,681,990.89
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			5,000,000.00	5,000,000.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				

3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			2,310,681,990.89	2,310,681,990.89
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

□适用 √不适用

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宁波百蔚电梯配件有限公司	实际控制人傅明康之姐姐的子女控制的企业，基于谨慎性的原则，将其认定为关联方。
宁波长风风能科技有限公司	实际控制人傅明康姐姐之儿子控制的企业，基于谨慎性原则，将其认定为关联方。
宁波欣达电梯配件厂	实际控制人傅明康之妹妹和哥哥担任董事的企业之控股子公司。
宁波欣达螺杆压缩机有限公司(注 1)	实际控制人傅明康之妹妹和哥哥担任董事的企业之控股子公司。
宁波市鄞州凌嘉金属材料有限公司	实际控制人陈建敏之弟弟控制的企业。
宁波市鄞州东吴双华印刷厂	实际控制人傅明康的姐姐的配偶经营的个体企业。
宁波市鄞州区旭兴联运有限公司	实际控制人陈建敏姐夫之弟弟控制的企业，基于谨慎性的原则，将其认定为关联方。
宁波宏大电梯有限公司	实际控制人傅明康之妹妹和哥哥担任董事的企业之控股子公司。
象山日顺机械有限公司	实际控制人陈建敏之弟弟控制的企业。

其他说明

注 1：宁波欣达电梯配件厂与宁波欣达螺杆压缩机有限公司属于同一控制企业。

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

宁波市鄞州区旭兴联运有限公司	接受劳务	293.48	300.22
宁波长风风能科技有限公司	接受劳务	1,139.43	2,291.43
宁波市鄞州东吴双华印刷厂	采购商品	3.58	3.08
宁波欣达螺杆压缩机有限公司	采购商品	10.12	8.87
宁波欣达螺杆压缩机有限公司	采购设备		33.27
宁波宏大电梯有限公司	采购设备	10.54	
合计		1,457.15	2,636.87

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波欣达电梯配件厂	销售商品		0.00
宁波市鄞州凌嘉金属材料有限公司	销售材料	38.23	23.26
宁波市鄞州区旭兴联运有限公司	销售商品		0.20
宁波长风风能科技有限公司	销售商品		0.43
合计		38.23	23.89

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
象山日顺机械有限公司	房屋及建筑物					42.46	42.46	6.23	7.01		
合计						42.46	42.46	6.23	7.01		

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	105.66	92.18

**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用**(2). 应付项目**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	宁波市鄞州区旭兴联运有限公司	252.4	299.79
	宁波长风风能科技有限公司	1,765.95	1,001.19
	宁波市鄞州东吴双华印刷厂	3.29	3.93
	宁波欣达螺杆压缩机有限公司	1.15	6.06
	宁波百蔚电梯配件有限公司	5.57	24.92
	象山日顺机械有限公司	46.28	46.28
应付票据			
	宁波市鄞州区旭兴联运有限公司	127.28	51.12
	宁波长风风能科技有限公司	424.64	2,479.63
	宁波欣达螺杆压缩机有限公司		14.00
	宁波百蔚电梯配件有限公司		54.87

**7、关联方承诺**适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用



## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

#### (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

#### (4). 其他说明

适用 不适用

### 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### 8、 其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	308,112,783.18
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	171,175.17
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	308,283,958.35

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	308,283,958.35	100.00	8,081,537.91	5.10	300,202,420.44	651,189,295.62	100.00	10,567,870.74	1.62	640,621,424.88
其中：										
国内客户	139,547,578.79	45.27	7,139,995.38	5.12	132,407,583.41	183,062,026.58	28.11	9,240,072.14	5.05	173,821,954.44

国外客户	18,830,850.40	6.10	941,542.53	5.00	17,889,307.87	26,555,972.03	4.08	1,327,798.60	5.00	25,228,173.43
合并范围内往来	149,905,529.16	48.63			149,905,529.16	441,571,297.01	67.81			441,571,297.01
合计	308,283,958.35	/	8,081,537.91	/	300,202,420.44	651,189,295.62	/	10,567,870.74	/	640,621,424.88

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
国内客户	139,547,578.79	7,139,995.38	5.12
国外客户	18,830,850.40	941,542.53	5.00
合并范围内往来	149,905,529.16		
合计	308,283,958.35	8,081,537.91	5.10

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	10,567,870.74		2,486,332.83			8,081,537.91
坏账准备						
合计	10,567,870.74		2,486,332.83			8,081,537.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	134,258,682.58	43.55	
第二名	49,389,394.13	16.02	2,469,469.70
第三名	40,829,522.55	13.24	2,041,476.14
第四名	15,646,846.58	5.08	
第五名	11,157,138.56	3.62	557,856.93
合计	251,284,584.40	81.51	5,068,802.77

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,286,697.24	395,408,046.37
合计	1,286,697.24	395,408,046.37

其他说明:

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(7). 按账龄披露**

□适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,200,524.91
1 至 2 年	168,786.70
2 至 3 年	4,588.43
3 年以上	1,637,954.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	3,011,854.04

**(8). 按款项性质分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,637,954.00	1,640,206.80
员工借款	310,357.16	
其他	886,042.88	518,323.67
合并范围内往来	177,500.00	394,913,498.72
合计	3,011,854.04	397,072,029.19

**(9). 坏账准备计提情况**

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	1,663,982.82			1,663,982.82
2022年1月1日余额				

在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	61,173.98			61,173.98
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	1,725,156.80			1,725,156.80

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	1,663,982.82	61,173.98				1,725,156.80
合计	1,663,982.82	61,173.98				1,725,156.80

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宁波市鄞州区东吴镇人民政府	保证金	1,737,954.00	3年以上	54.38	1,637,954.00
日月重工(甘肃)	合并范围内往来	177,500.00	1年以内	0.00	0.00
张国栋	员工借款	120,318.46	2年以内	0.80	24,063.69

姚凯	员工借款	60,548.89	1 年以内 12107.15 元 /1 年以上 48441.74 元	0.82	10,293.71
陈绪敏	员工借款	48,000.00	1 年以内	0.08	2,400.00
合计	/	2,144,321.35	/	56.09	1,674,711.40

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,295,432,951.95		3,295,432,951.95	3,274,432,951.95		3,274,432,951.95
对联营、合营企业投资						
合计	3,295,432,951.95		3,295,432,951.95	3,274,432,951.95		3,274,432,951.95

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
日星铸业	3,250,656,951.95			3,250,656,951.95		
精华金属	16,000,000.00			16,000,000.00		
精密制造	7,776,000.00			7,776,000.00		
日月甘肃		21,000,000.00		21,000,000.00		
合计	3,274,432,951.95	21,000,000.00		3,295,432,951.95		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	758,551,669.72	682,120,112.90	1,003,231,558.92	813,478,790.14
其他业务	45,867,366.38	42,936,955.54	18,421,875.11	15,345,443.06
合计	804,419,036.10	725,057,068.44	1,021,653,434.03	828,824,233.20

**(2). 合同产生的收入情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
铸件		747,127,509.29
模具		11,424,160.43
按经营地区分类		
国内销售		697,062,176.61
国外销售		61,489,493.11
市场或客户类型		
风电行业		402,272,445.49
注塑机行业		327,123,792.91
其他行业		29,155,431.32
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时刻确认		758,551,669.72
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
直销		758,551,669.72
合计		758,551,669.72

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**5、投资收益**

□适用 √不适用

其他说明：

无



## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,307,433.14	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	24,193,674.35	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	42,135,267.89	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,029.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-9,670,812.76	
少数股东权益影响额（税后）	-501.16	
合计	54,356,224.67	

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

**2、净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.17	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.55	0.05	0.05

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

董事长：傅明康

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 24 日

**修订信息**

□适用 √不适用