



# 2023 日月重工股份有限公司 年度报告 ANNUAL REPORT

## 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. 立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除公司回购专用账户的股份余额为基数，向全体股东每股派发现金红利0.28元（含税），不送红股，也不进行资本公积金转增股本。

如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司可参与利润分配的总股本发生变动，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额，并将另行公告具体调整情况。

以上利润分配方案尚需提交公司股东大会审议。

六. 前瞻性陈述的风险声明

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他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年度报告的真实性、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”中“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”中“（四）可能面对的风险”的相关内容，敬请投资者注意投资风险。

十一. 其他

## 目录

重要提示.....	1
目录.....	2
第一节、释义.....	3
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.....	10
第四节、公司治理.....	33
第五节、环境与社会责任.....	58
第六节、重要事项.....	63
第七节、股份变动及股东情况.....	83
第八节、优先股相关情况.....	91
第九节、债券相关情况.....	92
第十节、财务报告.....	92
修订信息.....	268

### 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年度报告及其摘要；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 4、报告期内在中国证监会指定报刊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

### 一、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
日益智能	指	宁波日益智能装备有限公司
甘肃日月	指	日月重工（甘肃）有限公司
酒泉浙新能	指	酒泉浙新能风力发电有限公司
至信检测	指	象山日月至信检测科技有限公司
日月新能源	指	宁波日月日星新能源科技有限公司
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）
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
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
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	王焜	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	stock@riyuehi.com	stock@riyuehi.com

### 三. 基本情况简介

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	stock@riyuehi.com

#### 四. 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》（www.cnstock.com）
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 五. 公司股票简况

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. 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市江干区庆春东路西子国际TA28、29楼
	签字会计师姓名	俞伟英、郑益安
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路48号
	签字的保荐代表人姓名	李融、姚远
	持续督导的期间	2020年9月10日-2023年12月31日

#### 七. 近三年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	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
营业收入	4,655,640,798.77	4,865,018,545.48	-4.30	4,712,078,327.73
归属于上市公司股东的净利润	481,507,348.76	344,327,059.00	39.84	667,348,400.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	424,927,667.31	264,825,998.41	60.46	561,869,747.47

经营活动产生的现金流量净额	616,388,386.85	182,366,560.65	237.99	640,402,345.30
	2023年末	2022年末	本期末比上年 同期末增减 (%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	9,834,168,690.77	9,585,276,393.07	2.60	8,686,957,163.19
总资产	13,813,121,796.87	12,667,006,409.67	9.05	11,345,495,410.18

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增 减(%)	2021年
基本每股收益 (元/股)	0.47	0.35	34.29	0.69
稀释每股收益 (元/股)	0.47	0.35	34.29	0.69
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.41	0.27	51.85	0.58
加权平均净资产收益率 (%)	4.95	3.90	增加1.05个百分点	7.84
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.37	3.00	增加1.37个百分点	6.60

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、2023年归属于上市公司股东的净利润较2022年同期增长39.84%，扣除非经常性损益的净利润较2022年同期增长60.46%，主要系内部成本改善项目持续推进，效果良好导致毛利率提升所致。

2、2023年经营活动产生的现金流量净流入61,638.84万元，主要系报告期内加强了贷款回收，客户优化取得了较好的效果，贷款回收质量持续改善。

3、基本每股收益同比增长34.29%，主要系公司利润增加所致。

## 八. 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九. 2023年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	1,072,622,446.55	1,323,995,705.05	1,133,500,155.41	1,125,522,491.76
归属于上市公司股东的净利润	131,476,065.76	159,808,461.28	61,603,248.93	128,619,572.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	112,449,294.40	144,810,299.05	53,166,256.53	114,501,817.33
经营活动产生的现金流量净额	-465,685,517.58	-110,068,369.47	312,366,973.5	879,775,300.40

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十. 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	2023年金额	附注（如适用）	2022年金额	2021年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-5,578,036.03		-13,800,004.86	-13,519,627.87
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	39,855,493.10		35,234,936.09	46,229,361.14
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	33,804,896.86		72,860,044.62	92,804,640.35
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				



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				
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				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
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				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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	-1,194,569.47		-700,801.93	-1,329,399.61
其他符合非经常性损益定义的损益项目	108,695.65			
减：所得税影响额	10,365,849.75		14,091,661.33	18,706,203.05
少数股东权益影响额（税后）	50,948.91		1,452.00	118.19
合计	56,579,681.45		79,501,060.59	105,478,652.77

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 十一. 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	1,516,284,306.22	1,057,872,988.90	-458,411,317.32	16,736,428.49
应收款项融资	296,437,380.40	350,700,877.76	54,263,497.36	0
其他权益工具投资	5,000,000.00	5,000,000.00		0
其他非流动金融资产	0	20,090,958.90	20,090,958.90	90,958.90
合计	1,817,721,686.62	1,433,664,825.56	-384,056,861.06	16,827,387.39

## 十二. 其他

□适用 √不适用



## 第三节、管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

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铸件供应商，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2023年12月31日，公司已经形成了年产70万吨铸造产能规模，成为全球风电铸件和注塑机铸件产品的主要供货商。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，2022年开始，海上风电正式进入平价或竞价上网新阶段。风机整机招标价格处于下降通道，行业进入调整周期，但随着产品大型化和轻量化技术路线推行成功，行业成长空间的天花板被打开，风电累计招标量屡创新高，行业迎来新的发展阶段。

2023年原材料市场价格受国际行情及国内调控的双重影响，出现震荡趋落的趋势。公司内部持续深化提升公司的“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，优化产品结构，使得各项成本费用得到有效的管控。2023年全体员工在管理层带领下，迎难而上，实现主营业务收入465,564.08万元，实现归属于上市公司股东的净利润48,150.73万元。

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25,872.90万元用于技术研发。截至2023年12月31日，公司已累计获得授权专利156项，其中发明专利59项。参与客户海上、陆上大型化风电产品的设计和研发，实现了批量出货国内大兆瓦机型和海上风机产品。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，完成了样机的生产和交付，为后续实现其他系列产品批量生产做好技术、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

2023年全年公司产能利用率基本处于稳定的水平。由于主机招标价格不断突破新低，下半年的装机量出现了一定下降，价格竞争成为行业的标签，风电产业获利空间受到一定的挤压，公司审时度势的采取灵活的市场策略，在巩固国内市占率的条件下，重点做好国际客户大型化产品试样、批量供货推进工作，积极关注大型压铸机锻造产品改为铸钢产品的市场动向，以现有技术积极迎合市场机遇，进一步丰富产品系列。

#### 3、制造与扩产

2023年全年实现销量44.75万吨，实现产量44.93万吨，基本实现产销平衡。

(1) 截至2023年底，公司已具备年产70万吨铸造产能。公司按照既定战略稳定推进各项产能提升工作，其中甘肃日月“年产20万吨（一期10万吨）风力发电关键部件项目”已于2023年3月进入生产阶段，年产13.2万吨铸造产能项目已于2023年4月进入生产阶段。

(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。甘肃日月“年产20万吨（一期10万吨）风力发电关键部件项目”配套的10万吨精加工产能，已于2023年3月进入生产阶段。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”已完成设计和规划，在2022年7月进入大规模建设期，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2023年公司主要原材料价格出现的震荡下降局面，公司持续深化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，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，对违规行为进行制止并培训纠正。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，公司已于2020年12月份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钩，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，面对原辅材料震荡下行趋势，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、持续优化、提升宁波市外生产基地功能

公司在大力建设宁波地区生产基地的同时，基于国家近年大力发展“三北地区”新能源的战略，已在甘肃酒泉建立生产基地并拟定了后续产量提升规划，以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。

##### 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2023年12月31日，公司已经形成70万吨铸造产能，32万吨的精加工能力。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，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，各项实验稳步推进，为后续批量商业化奠定基础。

#### 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，逐步实施完成了技术改造：采用熔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。

## 二. 报告期内公司所处行业情况

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。《关于推动铸造和锻压行业高质量发展的指导意见》（工信部联通装〔2023〕40号）指出：铸造和锻压是装备制造业不可或缺的工艺环节，是众多主机产品和高端装备创新发展的重要支撑和基础保障，关乎装备制造业产业链供应链安全稳定。到2025年，铸造和锻压行业总体水平进一步提高，保障装备制造业产业链供应链安全稳定的能力明显增强。产业结构更趋合理，产业布局与生产要素更加协同。到2035年，行业总体水平进入国际先进行列，形成完备的产业技术体系和持续创新能力，产业链供应链韧性显著增强，绿色发展水平大幅提高，培育发展一批世界级优质企业集团，培育形成有国际竞争力的先进制造业集群。

公司在《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应用行业分析如下：

### 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”。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。鼓励地方政府加大支持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。

2023年1月30日，国家发改委、国家能源局印发《以沙漠、戈壁、荒漠地区为重点的大型风电光伏基地规划布局方案》，提出到2030年规划建设风光基地总装机约4.55亿千瓦，其中库布齐、乌兰布和、腾格里、巴丹吉林沙漠基地规划装机2.84亿千瓦，采煤沉陷区规划装机0.37亿千瓦，其他沙漠和戈壁地区规划装机1.34亿千瓦。

国家“十四五”能源发展规划以及在落实我国“碳达峰、碳中和”目标的驱动下，风电发展迎来新的机遇和前景。根据国家能源局发布统计数据，2023年1-12月，国内风电新增并网装机75.90GW，同比增长102%，累计装机容量达到4.4亿千瓦，同比增长20.7%。

2023年3月27日，全球风能理事会（GWEC）在巴西圣保罗发布《2023全球风能报告》（Global Wind Report 2023）。报告预计，到2024年，全球陆上风电新增装机将首次突破100GW；到2025年全球海上风电新增装机也将再创新高，达到25GW。未来五年全球风电新增并网容量将达到 680GW，平均每年风电新增装机将达到136GW，实现15%的复合增长率。2024年后全球风电装机将进入稳定增长阶段，其中海风装机增速显著更高，

海上风电装机、新兴市场发展将成为未来5-10年风电装机提升的主要驱动力。2026年全球海风新增装机有望达到31.4GW。

在碳中和以及能源安全的大背景下，欧美各国将维持风电的发展节奏，亚非等新兴市场则将更为积极地推动市场扩容。据GWEC预测，从2022-2026年陆风新增装机口径看，除中国外市场的装机体量排名分别是欧洲、北美、亚洲（不含中国）、拉美和非洲中东。欧美市场体量大但相对稳定，亚洲、非洲等新兴市场呈现出低基数下的高增速趋势，其中印度、越南等市场风电发展尤为迅速。从海风新增装机看，亚洲是最大的新增装机市场，欧美则预计在2025年打开增长。

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一半以上的市场份额，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，风机招标价格维持低位，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。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，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，注塑机行业增长平稳，近十年行业增速在3-5%；目前全球注塑机市场规模在600-700亿元，我国注塑机市场规模在300-350亿元。

2023年注塑机行业迎来复苏，注塑机的下游包括汽车、家电、3C、包装等，在财税政策支持制造业发展和设备更新改造、工业企业补库存即将开始的背景下，预计2024年注塑机行业持续复苏。根据GrandViewResearch研究机构的最近报道，到2025年，全球注塑机市值预计达到224.5亿美元，复合增长率达3.5%，特别是新能源汽车与电子部件的需求日益增长，将刺激市场对注塑机的需求。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

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2023年12月31日，公司已拥有年产70万吨铸件的产能规模，最大重量250吨的大型球墨铸铁件铸造能力。规划的13.2万吨铸造产能已开始投产，甘肃日月“年产20万吨（一期10万吨）风力发电关键部件项目建设在2023年3月进入生产阶段。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”。在宁波地区，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年第二季度内建设完

成，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华精密制造有限公司，专业从事高端合金钢产品的研发、设计、制造和销售业务，2022年9月成立了酒泉浙新能风力发电有限公司，主要经营风力发电业务，逐步丰富企业产品线，增加企业利润点。

公司采取“以销定产”的订单式生产方式，在宁波地区形成了以股份公司与精华金属所在的宁波市鄞州区和日星铸业与月星金属所在的象山县黄避岙、贤庠大中庄三大铸造生产基地及贤庠大中庄精加工生产基地，形成了股份公司技术中心研发、培育、实验，鄞州区生产基地实施“小批量、多品种，柔性化”产品类生产和象山生产基地专业化生产风电产品的格局。在宁波地区以外，甘肃日月“年产20万吨（一期10万吨）风力发电关键部件项目”在2023年3月进入生产提升阶段，该项目配套10万吨铸造及10万吨精加工能力，将进一步辐射西北、华北市场，巩固企业在行内的领头雁地位。

#### (1) 采购模式

公司产品的原材料为生铁和废钢，辅助材料为树脂、球化剂、孕育剂和固化剂等。公司主要采购模式为：销售部接到客户订单后交制造服务部和技术部评审，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。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。

#### (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。

#### 四. 报告期内核心竞争力分析

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2023年12月31日，公司拥有已授权的专利156项，其中发明专利59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”，2020年获得“国家级博士后科研工作站”，2023年1月获得“KY1693百吨级球墨铸铁乏燃料运输容器筒体铸件”国内首台（套）产品，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70万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已于2023年3月投产，甘肃日月“年产20万吨（一期10万吨）风力发电关键部件项目”已于2023年3月投产，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，2023年公司研发费合计投入25,872.90万元，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同时，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。随着风电机组大型化、轻量化越来越明显，公司不断加大研发投入，优化工艺路线，在整个生产过程中克服各种困难，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已于2023年3月投产，甘肃日月“年产20万吨（一期10万吨）风力发电关键部件项目”已于2023年3月投产，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期，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。

## 五、报告期内主要经营情况

1、2023年实现营业收入465,564.08万元,同比下降4.3%，报告期内产销基本平衡。

2、在风机招标价格持续低迷、风电全面平价上网背景下，风电全产业链均在生产和技术方面对成本优化做出了深入探索，产品销售价格均出现了一定下降，项目投产后资产折旧出现一定幅度增加，公司继续强化内部管理提升，通过持续严格控制各项费用支出、优化产品成本结构，在采购环节降本、技术提升降本方面取得了良好的效果，2023年，实现归属于母公司股东的净利润48,150.73万元，相比2022年增长39.84%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	4,655,640,798.77	4,865,018,545.48	-4.30
营业成本	3,786,782,764.09	4,240,442,500.73	-10.70
销售费用	39,824,697.16	36,581,551.60	8.87
管理费用	176,270,975.22	156,407,369.53	12.70
财务费用	-103,719,129.26	-111,008,074.35	-6.57
研发费用	258,729,002.33	221,570,260.74	16.77
经营活动产生的现金流量净额	616,388,386.85	182,366,560.65	237.99
投资活动产生的现金流量净额	-598,602,579.50	-526,737,830.32	13.64
筹资活动产生的现金流量净额	439,931,565.33	760,152,531.22	-42.13
其他收益	62,823,834.12	34,024,493.40	84.64
投资收益	7,190,112.32	62,074,031.03	-88.42
公允价值变动收益	16,827,387.39	4,612,527.28	264.82
信用减值损失	11,766,753.18	-24,196,607.09	不适用
资产减值损失（损失以“-”号	-75,760,653.80	-21,807,789.12	247.40
资产处置收益	-330,159.75	660,991.90	-149.95
营业外收入	5,955,416.25	3,142,961.46	89.48
所得税费用	10,182,240.28	-6,825,730.65	不适用

营业收入变动原因说明：出货量及销售价格下降，导致营业收入下降所致

营业成本变动原因说明：采购环节降本和技术降本取得了良好效果，对应营业成本下降所致

销售费用变动原因说明：主要为计入销售费用的股权激励费用及市场拓展费增加所致

管理费用变动原因说明：主要为计入管理费用的股权激励费用及资产折旧摊销增加所致

财务费用变动原因说明：计入财务费用的外币汇兑收益减少所致

研发费用变动原因说明：主要系产品迭代速度加快，投入新产品研发费用增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：加强应收款管理及客户优化取得了较好的效果，货款回收质量持续改善

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：项目建设投资资金增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本年无定向增发收款事项

其他收益变动原因说明：高新技术企业享受先进制造业增值税加计抵减政策计入其他收益增加所致

投资收益变动损益变动原因说明：理财资金收益计入投资收益部分减少所致

公允价值变动损益变动原因说明：理财资金收益计入公允价值变动损益增加所致

信用减值损失变动原因说明：加强应收款管理，减值准备余额减少所致

资产减值损失变动原因说明：主要为市场竞争激烈、产品迭代速度加快，客户机型变化导致部分产品、模具呆滞、降价，计提减值损失增加所致

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

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司面对市场需求不足，积极开拓优质客户，持续实施开源节流工程，取得了一定的成效：

1. 公司2023年实现营业收入465,564.08万元，较上年同比小幅下降4.30%，市场占有率稳固。
2. 公司2023年营业总成本418,682.36万元，较上年下降8.38%。

### (1) 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
铸件	461,846.74	376,489.40	18.48	-4.44	-10.77	增加5.79个百分点
合计	461,846.74	376,489.40	18.48	-4.44	-10.77	增加5.79个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
球墨铸铁类产品	450,444.14	367,955.83	18.31	-4.75	-11.22	增加5.95个百分点
合金类产品	5,186.79	5,012.32	3.36	77.74	107.00	减少13.66个百分点
合计	455,630.93	372,968.16	18.14	-4.24	-10.53	增加5.75个百分点
主营业务分地区情况						

分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
内销	392,246.47	330,855.30	15.65	-6.54	-11.30	增加4.53个百分点
外销	69,600.27	45,634.10	34.43	9.43	-6.77	增加11.39个百分点
合计	461,846.74	376,489.40	18.48	-4.44	-10.77	增加5.79个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	461,846.74	376,489.40	18.48	-4.44	-10.77	增加5.79个百分点
合计	461,846.74	376,489.40	18.48	-4.44	-10.77	增加5.79个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

无

## (2) 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
铸件类产品	吨	449,304	447,518	32,161	-1.92	-0.39	5.88
合计	吨	449,304	447,518	32,161	-1.92	-0.39	5.88

产销量情况说明

2023年，公司产品订单状况总体平稳，产销基本平衡。

## (3) 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

## (4) 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
铸件类产品	直接材料	193,418.69	51.86	254,395.31	61.03	-23.97	材料价格及消耗降低所致
铸件类产品	直接人工	40,190.86	10.78	42,460.83	10.19	-5.35	
铸件类产品	制造费用	74,570.27	19.99	55,364.62	13.28	34.69	在建项目转固，折旧、摊销增加所致
铸件类产品	加工费	48,338.72	12.96	48,761.35	11.70	-0.87	
铸件类产品	运输费	16,449.62	4.41	15,878.43	3.81	3.60	
铸件类产品	小计	372,968.16	100.00	416,860.55	100.00	-10.53	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
球墨铸铁类产品	直接材料	190,540.29	51.78	252,830.94	61.01	-24.64	材料价格及消耗降低所致
球墨铸铁类产品	直接人工	39,749.16	10.80	42,105.85	10.16	-5.60	
球墨铸铁类产品	制造费用	73,074.54	19.86	55,029.12	13.28	32.79	在建项目转固，折旧、摊销增加所致
球墨铸铁类产品	加工费	48,236.40	13.11	48,647.22	11.74	-0.84	
球墨铸铁类产品	运输费	16,355.43	4.44	15,826.00	3.82	3.35	
球墨铸铁类产品	小计	367,955.83	100.000	414,439.14	100.00	-11.22	
合金类产品	直接材料	2,878.39	57.43	1,564.37	64.61	84.00	产量增加
合金类产品	直接人工	441.70	8.81	354.98	14.66	24.43	优化工艺人工效率提升

合金类产品	制造费用	1,495.73	29.84	335.50	13.86	345.82	设备投资增加、对应折旧，能源消耗增加
合金类产品	加工费	102.32	2.04	114.13	4.71	-10.34	
合金类产品	运输费	94.19	1.88	52.43	2.17	79.63	销售量增加
合金类产品	小计	5,012.32	100.00	2,421.41	100.00	107.00	
	合计	372,968.16		416,860.55			

成本分析其他情况说明

无

(5) 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7) 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额226,589.78万元，占年度销售总额48.67%；其中前五名客户销售额中关联方销售额0万元，占年度销售总额0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的50%、前5名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额97,986.92万元，占年度采购总额42.83%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额0万元，占年度采购总额0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的50%、前5名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无

### 3. 费用

适用 不适用

项目名称	本期数	上年同期数	同比变动比例 (%)	变动20%以上的说明原因
销售费用	39,824,697.16	36,581,551.60	8.87	
研发费用	258,729,002.33	221,570,260.74	16.77	
财务费用	-103,719,129.26	-111,008,074.35	-6.57	
所得税费用	10,182,240.28	-6,825,730.65	不适用	当期应付所得税增加

### 4. 研发投入

#### (1) 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	258,729,002.33
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	258,729,002.33
研发投入总额占营业收入比例 (%)	5.56
研发投入资本化的比重 (%)	0

#### (2) 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	366
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	8.99
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0

硕士研究生	6
本科	101
专科	186
高中及以下	73
<b>研发人员年龄结构</b>	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	131
30-40岁（含30岁，不含40岁）	152
40-50岁（含40岁，不含50岁）	58
50-60岁（含50岁，不含60岁）	25
60岁及以上	0

(3) 情况说明

适用 不适用

(4) 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

项目名称	本期数	上年同期数	同比变动比例 (%)	变动20%以上的说明原因
经营活动产生的现金流量净额	616,388,386.85	182,366,560.65	237.99	优化客户，加强到期款管理
投资活动产生的现金流量净额	-598,602,579.50	-526,737,830.32	13.64	项目建设投资资金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	439,931,565.33	760,152,531.22	-42.13	本年收到股权激励款少于上年定向增发款

(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 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,732,341,533.91	12.54	1,267,517,404.92	10.01	36.67	理财资金到期收回
交易性金融资产	1,057,872,988.90	7.66	1,516,284,306.22	11.97	-30.23	理财资金到期收回
应收票据	705,186,577.95	5.11	766,303,314.11	6.05	-7.98	
应收账款	1,434,967,789.52	10.39	1,710,080,322.72	13.50	-16.09	
应收款项融资	350,700,877.76	2.54	296,437,380.40	2.34	18.31	
预付款项	9,946,678.52	0.07	33,653,296.76	0.27	-70.44	原材料预付款余额减少
其他应收款	3,192,929.49	0.02	3,306,742.66	0.03	-3.44	
存货	652,271,845.08	4.72	858,643,140.36	6.78	-24.03	控制原料库存余额
合同资产	184,044,402.98	1.33	166,284,653.95	1.31	10.68	
一年内到期的非流动资产	1,236,105,994.55	8.95	868,601,301.33	6.86	42.31	一年内到期大额存单增加
其他流动资产	204,363,528.20	1.48	114,946,656.39	0.91	77.79	增值税进项留底税额增加
其他权益工具投资	5,000,000.00	0.04	5,000,000.00	0.04	0	
其他非流动金融资产	20,090,958.90	0.15			不适用	投资增加所致
投资性房地产		0.00	5,249,200.82	0.04	-100	厂房出租到期收回
固定资产	3,186,789,286.24	23.07	2,744,432,737.81	21.67	16.12	
在建工程	1,420,465,545.27	10.28	286,672,888.94	2.26	395.50	项目建设投资增加

使用权资产	428,890,369.38	3.10	3,947,886.85	0.03	10,763.80	增加租赁 厂房设施
无形资产	507,489,332.83	3.67	504,699,940.73	3.98	0.55	
长期待摊费用	26,223,871.16	0.19	33,212,154.52	0.26	-21.04	
递延所得税资产	90,692,901.22	0.66	65,429,885.29	0.52	38.61	可抵扣暂 时性差异 增加
其他非流动资产	556,484,385.01	4.03	1,416,303,194.89	11.18	-60.71	一年内到 期大额存 单增加重 分类
短期借款	156,176,561.64	1.13	216,828,167.98	1.71	-27.97	重分类未 到期贴现 汇票余额 减少
应付票据	833,986,037.49	6.04	1,297,419,360.78	10.24	-35.72	应付票据 余额减少
应付账款	1,522,537,001.50	11.02	1,245,068,320.50	9.83	22.29	
预收款项	240,000,000.00	1.74	0.00	0.00	不适用	项目预收 款项增加 所致
合同负债	8,299,342.71	0.06	6,709,028.11	0.05	23.70	合同项下 预收款项 增加
应付职工薪酬	60,627,201.57	0.44	105,381,568.31	0.83	-42.47	优化绩效 工资、奖 金体系
应交税费	67,302,200.81	0.49	42,871,367.14	0.34	56.99	利润增加 导致所得 税增加
其他应付款	78,577,160.97	0.57	9,644,667.28	0.08	714.72	股权激励 回购义务 导致的负 债增加
一年内到期的非流动 负债	5,332,556.64	0.04	1,540,917.44	0.01	246.06	一年内到 期租赁负 债
其他流动负债	6,575,262.09	0.05	14,190,265.66	0.11	-53.66	未到期背 书汇票重 分类金额 减少

长期借款	481,255,789.97	3.48			不适用	项目建设借款增加
租赁负债	310,656,323.53	2.25	2,408,650.73	0.02	12,797.52	租赁负债增加

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

项目	期末余额
应收票据	87,120,100.38
其中：贴现、背书尚未到期	87,120,100.38
其他非流动资产	21,161,333.26
其中：质押的大额存单	21,161,333.26

1、对承兑汇票根据风险等级进行重分类，将已经贴现尚未到期、已背书未到期承兑汇票列入受限资产范围。

2、为提高甘肃日月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) 行业经营性信息分析

适用 不适用

参见第三节管理层讨论与分析。

### (五) 投资状况分析

#### 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23,000万元发起共享智能铸造产业创新中心有限公司（国家智能铸造产业创新中心为暂定名，共享智能铸造产业创新中心有限公司为最终工商登记名称），其中本公司出资500万元，占比2.17%。经核准并完成工商登记注册，最终工商登记名称：共享智能铸造产业创新中心有限公司，具体内容详见公司于2017年6月26日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 币种：人民币

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	1,663.78	77,846.49	自有资金/ 募集资金
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	2,075.76	43,986.84	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	9,840.75	44,595.49	自有资金
年产13.2万吨大型铸件项目	51,500.00	13,476.07	53,121.10	自有资金
年产22万吨大型铸件精加工生产线建设项目	222,870.00	57,798.51	102,678.58	自有资金/ 募集资金
甘肃日月年产20万吨（一期10万吨）大型铸件项目	171,306.00	43,148.19	51,951.17	自有资金
酒泉浙新能风电场建设项目	153,196.00	64,137.04	64,137.04	自有资金
合计	787,174.00	192,140.10	438,316.71	/

注：甘肃日月年产20万吨大型铸件（一期10万吨）项目2023年3月份建设完成，并开始试生产，一期建设了年产10万吨铸造及精加工产能已经完工，其中部分厂房由酒泉经济技术开发区产业投资（集团）有限公司代建，代建投资金额约为33,112.46万元未包括在内，此部分厂房设施暂时由甘肃日月租赁使用。

### 3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	1,516,284,306.22	0	0	0	0	0	-458,411,317.32	1,057,872,988.90
债券	0	90,958.90	0	0	200,000,000.00	0	0	20,090,958.90
其他	5,000,000	0	0	0	0	0	0	5,000,000
其他	296,437,380.40	0	0	0	0	0	54,263,497.36	350,700,877.76
合计	1,817,721,686.62	90,958.90			200,000,000.00	0	-404,147,819.96	1,433,664,825.56

#### 证券投资情况

适用 不适用

#### 证券投资情况的说明

适用 不适用

#### 私募基金投资情况

适用 不适用

#### 衍生品投资情况

适用 不适用

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (七) 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%	771,425.79	576,438.29	30,027.47
精华金属	铸件加工	1,600.00	100%	11,266.78	9,790.26	832.58
月星金属	铸件加工	1,000.00	100%	13,504.22	10,874.52	2,074.39
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%	83.75	83.75	-9.73
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%	6,729.71	286.09	-770.09
明凌科技	大型重工装备铸件的研发、生产和销售	2,000.00	100%	8,000.04	3,298.56	2,984.57
甘肃日月	大型重工装备铸件的研发、生产和销售	20,000.00	100%	149,726.88	15,283.97	-3,867.57
日益智能	铸件加工、销售	30,000.00	100%	65,560.42	34,695.74	-66.74
至信检测	检验检测服务	2,000.00	51%	269.69	268.79	-31.21
酒泉浙新能	风力发电	30,000.00	95%	112,549.80	17,703.78	0

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 六. 公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用  不适用

详见第三节管理层讨论与分析

### (二) 公司发展战略

适用  不适用

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、陆上风电市场制高点。

#### 2、持续布局宁波市外生产基地功能

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，公司已实施西北地区风电项目配套产能的建设并投产，并拟定了后续功能提升目标，不断扩展提质增效的空间。目前，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。

### 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2023年底，公司已经形成70万吨铸造产能,32万吨的精加工产能，但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，稳步推进可转换债券募投项目：年产12万吨海装关键部件精加工项目的建设，并开始实施新增22万吨大型铸件精加工产能的建设，将精加工短板补齐，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。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

### 1、持续研发投入

持续培养和引进研究型人才，关注行业前沿技术（包括先进装备），结合潜在市场需求开展系列化研究，重视对取得的研究成果知识产权保护和研究人员的保密工作，形成完备的知识产权体系。

积极跟进主要客户对产品的技术和质量需求，开展一系列的技术和质量创新工作，在风电行业致力于大型化产品的研发，以球墨铸铁技术为根本，不断攻克“厚大断面”技术。同时为应对主要材料波动对成本构成的压力，通过铸造材料优化，减轻铸件重量，优化产品设计，积极开发新材料工艺，新技术为公司降本增效提供技术支持。

### 2、销售

根据公司的战略发展方针，广泛了解客户和潜在客户的发展战略，不断开拓新渠道、新客户。尤其为核废料储存罐研发成功后快速对接市场做好准备。对老客户（尤其是发展潜力大的优质客户）加强互动，从客户新品设计开始，各重要节点植入本公司要素。积极开发国际市场，紧跟风电行业机型大型化趋势，调整产品结构，重点向大型化产品和国际客户进行拓展，深化“两海战略”，争取公司风电市场占有率不断提升。

### 3、制造与扩产

2023年公司产销量基本平稳，通过精益生产和IE生产，严格按照客户订单安排生产，减少库存产品资金占用。稳步推进扩产项目建设落地，力争早投产早出效益。

2023年重点推动了内部熔炼工艺技改工作，协调政府部门和电力部门做好电力扩容，为公司全面使用清洁能源创造条件；同时推动造型环节价值工程，通过技术流程再造，减轻型砂再生系统的负荷，提高型砂质量，在提高产品质量安全性的前提下，降低产品砂比和粘结剂的消耗量。通过以上两个工程的实施，达到减少排放、降低成本的目的。

### 4、采购及成本控制

根据新材料工艺，积极开拓新材料市场采购渠道，不断提高各类物资的性价比，降低采购成本，与核心供应商开展包括技术、管理等多方面合作，利用资金优势，扶持核心供方做大做强，建立完善的供应链体系。同时加强消耗的管控，提升产品出品率和良品率，有效的管控成本。

持续推进成本考核，并把考核责任落实至生产班组，继而分解至每位员工身上，争取继续保持成本领先的优势。密切跟进大宗原材料的价格变化趋势，在满足生产的条件下，合理控制采购节奏，有效的降低采购成本。

继续通过质量标准化小组对员工违法工艺生产规定的行为检查，切实提升产品质量，降低公司产品质量成本。

#### 5、加强安全教育和环境保护力度，致力于成为重工行业零事故企业

实施全员培训，提高全员安全意识，提高员工识别安全隐患能力，上岗调岗换岗前对员工进行岗位安全培训，严格执行安全操作规程。继续按“国一级”标准化开展各项工作，提高班组KYT活动实际效果，并对活动结果进行考核。通过安全标准化小组加强对违反安全规定的行为检查，杜绝安全事故发生。

加强员工学习环保知识及各种操作规程，提高全员环保意识，严格执行国家法律、法规及公司相关规定。持续推进环保设备改造，优化用能（绿电等清洁能源）结构的投入，同时优化生产设备及布局，以实现生产效率的持续优化努力改善工作环境，严控不良操作现象发生，确保环保设备有效运行。

继续研发和引进自动化设备，提高生产效率。加快改善工艺流程，优化人力资源配置和排产工作，均衡生产，逐步降低员工劳动强度。

#### 6、持续完善公司激励制度

为使员工充分享受公司发展的红利，及充分调动员工的主人翁意识。对员工的“六大任务”分月度公平、透明的考核并量化形成完整的数据库。作为员工月度绩效和将来实施股权激励的主要依据，有效的结合了员工短期和长期利益诉求，让员工通过公司平台来进行“创业”，进而获取财富，最终形成公司得到良好发展、员工分享公司发展红利的良性循环。

#### 7、继续做好风场滚动开发工作，为主业赋新能

2023年公司完成30万千瓦时风场项目开发和并网事项，2024年将通过出售部分股权方式回收现金，在获得合理回报的同时，为主业赋能，同时将做好后续资源的建设工作。

### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、原材料价格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

2023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接近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、固定资产投资增速较大，资产折旧和资金压力对业绩形成压力的风险。

近年来，公司陆续在宁波基地建设了年产13.2万吨大型铸件项目并投产，年产22万吨大型铸件精加工项目，在酒泉建设了年产20万吨（一期10万吨）大型铸件铸造、精加工项目，随着产能的迅速提升，如果市场需求或公司订单并没有同步提升，可能出现资产闲置从而相关折旧和资金成本导致业绩承压；酒泉项目主体厂房为开发区建设平台公司代建，目前公司通过租赁形式进行生产，如果收购后将进一步增加公司的固定资产规模，形成一定的财务压力。在未进行收购前，如果建设方不能依约履行租赁义务，对项目公司持续稳定经营将存在一定风险。

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，公司将进一步加强风险控制，提升公司信息化管理水平，加强与客户、供应商的沟通合作。

#### (五) 其他

适用 不适用

#### 七. 公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用



## 第四节、公司治理

### 一. 公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则（2023年8月修订）》和中国证监会、上交所有关要求，建立健全公司内部控制制度，加强内幕信息管理，完善公司法人治理结构，提升信息披露水平，切实维护公司及全体股东利益，保证公司的规范运作和长远发展。公司治理情况具体如下：

#### 1、关于股东与股东大会

报告期内，公司共召开1次年度股东大会、4次临时股东大会。公司股东大会的召集、召开程序完全符合《公司法》《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的相关规定，确保股东能够依法行使表决权。关联交易信息及时、充分披露，股东大会审议关联交易议案时，关联股东均回避表决，确保了所有股东尤其是中小股东的合法权益。

#### 2、控股股东与上市公司

报告期内，公司控股股东严格按照法律法规的规定依法行使其权利并承担义务。本公司在人员、资产、财务、机构和业务等五个方面均独立于控股股东。控股股东没有超越股东大会干预公司的决策和经营活动。

#### 3、关于董事及董事会

报告期内，公司共召开9次董事会，公司董事均能忠实、诚信、勤勉地履行职责，不存在连续两次不出席董事会的情况。本公司董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规的要求。董事会的召集、召开程序完全符合《公司法》《公司章程》及公司《董事会议事规则》的相关规定。董事会下设的审计、提名、薪酬与考核、战略四个专门委员会均严格按照其议事规则在重大事项方面提出科学合理建议。

#### 4、关于监事及监事会

报告期内，公司共召开9次监事会，公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定与要求。公司监事会的召集、召开程序完全符合《公司法》《公司章程》及公司《监事会议事规则》的相关规定。公司监事均能认真履行自己的职责，本着对公司和全体股东负责的精神，依法、独立对公司财务以及公司董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### 5、关于高级管理人员

报告期内，公司高级管理人员均严格按照国家法律法规和公司治理制度的要求组织实施董事会会议决议，忠实、勤勉地履行职责。

#### 6、关于信息披露和透明度

公司严格按照《证券法》《上海证券交易所股票上市规则（2023年8月修订）》等相关规定及时、准确、完整地履行信息披露义务，《上海证券报》为公司指定的2023年度信息披露报纸，上交所网站（www.sse.com.cn）为公司信息披露网站。同时公司不断完善投资者关系管理工作，通过接待股东来访、接听股东电话等形式提高公司信息披露的透明度。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

**二. 公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划**

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用



### 三. 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
2023年第一次临时股东大会	2023-03-02	www.sse.com.cn	2023-03-03	会议审议通过了《关于<公司2023年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》等3项议案,具体情况详见公司于2023年3月3日在上海证券交易所网站披露的《2023年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:2023-012)和法律意见书。
2022年年度股东大会	2023-05-16	www.sse.com.cn	2023-05-17	会议审议通过了《关于开展票据池业务的议案》等11项议案,具体情况详见公司于2023年5月17日在上海证券交易所网站披露的《2022年年度股东大会决议公告》(公告编号:2023-037)和法律意见书。
2023年第二次临时股东大会	2023-07-31	www.sse.com.cn	2023-08-01	会议审议通过了《关于修改<公司章程>及相关制度的议案》等5项议案,具体情况详见公司于2023年8月1日在上海证券交易所网站披露的《2023年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号:2023-047)和法律意见书。
2023年第三次临时股东大会	2023-08-28	www.sse.com.cn	2023-08-29	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》1项议案,具体情况详见公司于2023年8月29日在上海证券交易所网站披露的《2023年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号:2023-062)和法律意见书。
2023年第四次临时股东大会	2023-11-16	www.sse.com.cn	2023-11-17	会议审议通过了《关于修订<独立董事工作制度>的议案》等3项议案,具体情况详见公司于2023年11月17日在上海证券交易所网站披露的《2023年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号:2023-086)和法律意见

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

## 四. 董事、监事和高级管理人员的情况

## (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
傅明康	董事长、总经理	男	61	2007-12-13	2026-07-30	260,616,211	260,616,211	0	-	43.26	否
傅凌儿	董事	女	35	2013-12-12	2026-07-30	114,342,86	114,342,86	0	-	5.14	否
张建中	董事、副总经理	男	54	2014-12-25	2026-07-30	327,920	627,920	300,000	股权激励	46.56	否
虞洪康	董事、副总经理	男	60	2007-12-13	2026-07-30	437,173	737,173	300,000	股权激励	39.71	否
王焯	董事、财务负责人、董事会秘书	男	49	2011-06-21	2026-07-30	437,100	737,100	300,000	股权激励	37.48	否
周建军	董事	男	51	2023-07-31	2026-07-30	0	120,000	120,000	股权激励	16.14	否
温平	独立董事	男	62	2023-07-31	2026-07-30	0	0	0	-	3.00	否
郑曙光	独立董事	男	62	2020-05-18	2026-07-30	0	0	0	-	7.20	否
屠雯珺	独立董事	女	39	2023-07-31	2026-07-30	0	0	0	-	3.00	否
汤涛	监事会主席	女	44	2019-05-09	2026-07-30	0	0	0	-	6.00	否
史济波	监事	男	53	2023-07-31	2026-07-30	0	0	0	-	0.00	是
俞时杰	职工监事	男	37	2023-07-31	2026-07-30	0	0	0	-	6.93	否
朱恒盛	销售负责人	男	39	2023-07-31	2026-07-30	0	150,000	150,000	股权激励	25.85	否
李凌羽	技术负责人	男	43	2023-07-31	2026-07-30	10,000	140,000	130,000	股权激励	19.02	否
张志勇	独立董事(离任)	男	53	2020-05-18	2023-07-31	0	0	0	-	4.20	否
罗金明	独立董事(离任)	男	56	2017-06-16	2023-07-31	0	0	0	-	4.20	否
傅树根	监事(离任)	男	77	2020-05-18	2023-07-31	0	0	0	-	0.00	是
王凌艳	职工监事(离任)	女	31	2019-02-27	2023-07-31	0	0	0	-	4.80	否
合计	/	/	/	/	/	376,171,269	377,471,269	1,300,000	/	272.48	/

姓名	主要工作经历
傅明康	本公司创始人，现任公司董事长、总经理，精华金属执行董事、总经理，日星铸业执行董事、总经理，月星金属执行董事、总经理，精密制造执行董事，明凌科技执行董事兼总经理，甘肃日月执行董事兼总经理，日月新能源执行董事兼总经理，月滋（宁波）科技有限公司执行董事，同赢投资执行董事，明裕投资执行董事，宁波日月集团有限公司董事长，宁波南新实业投资发展有限公司执行董事，宁波永达塑机制造有限公司监事，中国铸造协会理事会副会长，宁波市安全协会会长，宁波市第十六届人大代表。
傅凌儿	历任宁波东部矿业投资股份有限公司董事。现任公司董事，宁波日月集团有限公司监事，同赢投资监事，宁波芳华瑜伽健身有限公司执行董事，宁波得到品牌管理有限公司监事。
张建中	历任宁波宁动日月铸造有限公司车间主任，公司车间主任、三分厂厂长，日星铸业副总经理。现任公司董事、副总经理。
虞洪康	历任鄞县马铁厂生产科副科长，宁波纺织机械厂鄞县铸造分厂生产科副科长，宁波日月机械铸造公司生产科副科长，宁波日月集团有限公司生产科长、副总经理、监事，日星铸业监事，宁波日月铸造有限公司董事，宁波宁动日月铸造有限公司董事，宁波教育实业集团有限公司董事。现任公司董事、副总经理。
王焯	历任浙江三花集团有限公司结算中心主任，浙江三花股份有限公司财务部副部长、部长，常州兰柯四通阀有限公司副总经理。现任公司董事、董事会秘书、财务负责人，酒泉浙新能董事。
周建军	历任一汽锡柴铸造有限公司技术科长，常工投资集团有限公司铸造厂厂长，江苏吉鑫风能科技股份有限公司技术质量副总、总工程师。现任公司董事、日月核装备经理。
温平	历任天津液压机械集团工程师，天津宝利福金属有限公司厂长，中国铸造协会常务副会长。现任公司独立董事，明志科技（688355）、新兴铸管（000778）独立董事。
郑曙光	历任浙江水产学院讲师、经管系副主任，宁波大学法学系主任、区域经济与社会发展研究院院长、人文社科处处长。现任公司独立董事，宁波大学经济法研究所所长。
屠雯珺	历任宁波诺丁汉大学研究助理，宁波城市职业技术学院讲师，宁波大学讲师。现任公司独立董事，宁波大学特聘副研究员。
汤涛	现任公司监事会监事，浙江海泰律师事务所律师。
史济波	历任宁波日月机械铸造公司销售部业务主管，宁波日月集团有限公司行政主管、公司董事。现任公司监事，宁波日月集团有限公司行政总监，宁波得到品牌管理有限公司执行董事兼总经理，月滋（宁波）科技有限公司监事。
俞时杰	历任行政体系主管，现任公司职工监事。
朱恒盛	历任公司国际部经理，日星铸业国际销售部总监、销售交付单元总经理。现任公司销售负责人。
李凌羽	历任大连凯斯克有限公司生产技术科员，无锡德乾能源设备有限公司技术质量部长，公司工艺副科长、研究院院长。现任公司技术负责人。
罗金明（离任）	历任景德镇陶瓷学院副教授、教授、副处长，浙江工商大学财务与会计学院副院长、审计处处长，公司独立董事。现任浙江工商大学会计学院党委书记，杭萧钢构（600477）、小商品城（600415）、城邦股份（603316）、宁波前程家居股份有限公司独立董事。

张志勇（离任）	历任公司独立董事，联诚精密（002921）独立董事。现任中国铸造协会常务副会长，隆基机械（002363）、永茂泰（605208）独立董事。
傅树根（离）	历任公司监事，现任宁波日月集团有限公司财务顾问。
王凌艳（离）	历任公司职工代表监事，现任日星铸业管理部员工。

#### 其它情况说明

适用 不适用

#### 1、第六届董事会成员变动情况

由于公司第五届董事会任期届满，公司于2023年7月14日召开第五届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于公司董事会换届选举非独立董事的议案》《关于公司董事会换届选举独立董事的议案》。经2023年7月31日召开的2023年第二次临时股东大会审议批准，选举傅明康先生、傅凌儿女士、张建中先生、虞洪康先生、王烨先生、周建军先生为公司第六届董事会非独立董事，选举温平先生、郑曙光先生、屠雯珺女士为公司第六届董事会独立董事，任期与第六届董事会相同，均为三年。经2023年7月31日召开的第六届董事会第一次会议审议通过，会议选举傅明康先生为公司第六届董事会董事长。

#### 2、第六届监事会成员变动情况

由于公司第五届监事会任期届满，公司于2023年7月14日召开第五届监事会第三十一次会议，审议通过了《关于公司监事会换届选举非职工监事的议案》。经2023年7月31日召开的2023年第二次临时股东大会审议批准，选举汤涛女士、史济波先生为公司第六届监事会非职工监事；同日召开职工代表大会，会议选举俞时杰先生为公司第六届监事会职工代表监事。上述人员任期与第六届监事会相同，均为三年。经2023年7月31日召开的第六届监事会第一次会议审议通过，会议选举汤涛女士为公司第六届监事会监事会主席。

#### 3、公司高级管理人员变动情况

经2023年7月31日召开的第六届董事会第一次会议审议通过，会议聘任傅明康先生为公司总经理，聘任张建中先生、虞洪康先生为公司副总经理，聘任王烨先生为公司财务负责人、董事会秘书，聘任朱恒盛先生为公司销售负责人，聘任李凌羽先生为技术负责人，任期与第六届董事会相同，均为三年。



## (二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### 1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
傅明康	宁波高新区同赢股权投资有限公司	执行董事	2001-11-23	
	宁波明裕股权投资合伙企业（有限合伙）	执行董事	2017-11-02	
傅凌儿	宁波高新区同赢股权投资有限公司	监事	2012-10-19	
在股东单位任职情况的说明	无			

### 2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
傅明康	宁波日月集团有限公司	董事长	1993-02-11	
	宁波永达塑机制造有限公司	监事	2007-10-12	
	宁波南新实业投资发展有限公司	执行董事	2013-08-22	
	月滋（宁波）科技有限公司	执行董事	2022-05-10	
傅凌儿	宁波日月集团有限公司	监事	2006-11-14	
	宁波芳华瑜伽健身有限公司	执行董事	2019-02-18	
	宁波得到品牌管理有限公司	监事	2020-11-13	
温平	山西华翔集团股份有限公司	独立董事	2020-11-16	2023-12-26
	新兴铸管股份有限公司	独立董事	2021-01-28	
	苏州明志科技股份有限公司	独立董事	2022-09-23	
郑曙光	宁波大学	经济法研究所所长	1996-09-01	
屠雯珺	宁波大学	特聘副研究员	2023-03-01	
汤涛	浙江海泰律师事务所	律师	2014-05-01	
史济波	宁波日月集团有限公司	行政总监	2015-01-01	
	宁波得到品牌管理有限公司	执行董事兼总经理	2020-11-13	
	月滋（宁波）科技有限公司	监事	2022-05-10	
	诚邦生态环境股份有限公司	独立董事	2023-05-18	



张志勇 (离任)	中国铸造协会	常务副会长	2017-03-02	
	山东联诚精密制造股份有限公司	独立董事	2017-07-25	2022-12-30
	山东隆基机械股份有限公司	独立董事	2017-07-27	
	上海永茂泰汽车科技股份有限公司	独立董事	2022-04-22	
在其他单位任职情况的说明	无			

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事薪酬由董事会提出议案，监事薪酬由监事会提出议案，提请股东大会审议批准。高级管理人员的工资标准依据公司薪酬管理制度的规定执行。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	薪酬与考核委员会和独立董事专门会议已召开会议审议了公司董事、监事、高级管理人员的年度薪酬，并同意提交董事会审批
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	1、公司董事、高级管理人员、职工监事根据其任在公司担任的具体职务，按公司相关薪酬与绩效考核管理制度领取薪酬； 2、独立董事领取独董津贴，不再领取其他报酬； 3、在实际控制人控制企业体系外任职的外部监事领取监事津贴。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司按照上述人员各自的薪酬标准已实际予以支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	272.48万元

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
周建军	董事	选举	董事会换届选举
温平	独立董事	选举	董事会换届选举
屠雯珺	独立董事	选举	董事会换届选举
史济波	监事	选举	监事会换届选举
俞时杰	职工监事	选举	监事会换届选举

朱恒盛	销售负责人	聘任	聘任
李凌羽	技术负责人	聘任	聘任
史济波	董事	离任	董事会任期届满
罗金明	独立董事	离任	董事会任期届满
张志勇	独立董事	离任	董事会任期届满
傅树根	监事	离任	监事会任期届满
王凌艳	职工监事	离任	监事会任期届满

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

**五. 报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第五届董事会第二十八次会议	2023-02-14	审议通过了如下议案： 1、《关于<公司2023年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》； 2、《关于<公司2023年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》； 3、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2023年限制性股票激励计划相关事宜的议案》； 4、《关于提请召开2023年第一次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第二十九次会议	2023-03-02	审议通过了如下议案： 1、《关于调整2023年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单和授予数量的议案》； 2、《关于向2023年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。

第五届董事会第三十次会议	2023-03-21	<p>审议通过了如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、《关于开展票据池业务的议案》；</li> <li>2、《关于开展远期结售汇业务的议案》；</li> <li>3、《关于部分募集资金投资项目增加实施地点的议案》；</li> <li>4、《关于增加注册资本并修改公司章程的议案》。</li> </ol>
第五届董事会第三十一次会议	2023-04-21	<p>审议通过了如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、《2022年度总经理工作报告》；</li> <li>2、《2022年度董事会工作报告》；</li> <li>3、《2022年度财务决算报告》；</li> <li>4、《2022年度利润分配方案》；</li> <li>5、《2022年年度报告及摘要》；</li> <li>6、《2022年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》；</li> <li>7、《关于董事、监事及高级管理人员2023年度薪酬方案的议案》；</li> <li>8、《关于2022年度日常关联交易执行情况及2023年度日常关联交易预计的议案》；</li> <li>9、《2022年度内部控制评价报告》；</li> <li>10、《独立董事2022年度述职报告》；</li> <li>11、《董事会审计委员会2022年度履职情况报告》；</li> <li>12、《关于续聘会计师事务所的议案》；</li> <li>13、《2022年度社会责任报告》；</li> <li>14、《关于会计政策变更的议案》；</li> <li>15、《2023年第一季度报告》；</li> <li>16、《关于全资子公司向其下属子公司增资的议案》；</li> <li>17、《关于控股子公司向金融机构申请融资额度的议案》；</li> <li>18、《关于提请召开2022年年度股东大会的议案》。</li> </ol>

第五届董事会第三十二次会议	2023-07-14	审议通过了如下议案： 1、《关于公司董事会换届选举非独立董事的议案》； 2、《关于公司董事会换届选举独立董事的议案》； 3、《关于修改<公司章程>及相关制度的议案》； 4、《关于将已结项募集资金投资项目节余募集资金永久补充流动资金的议案》； 5、《关于提请召开2023年第二次临时股东大会的议案》。
第六届董事会第一次会议	2023-07-31	审议通过了如下议案： 1、《关于选举第六届董事会董事长的议案》； 2、《关于设立第六届董事会专业委员会的议案》； 3、《关于聘任公司高级管理人员的议案》； 4、《关于聘任公司证券事务代表的议案》。
第六届董事会第二次会议	2023-08-11	审议通过了如下议案： 1、《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》； 2、《关于提请召开2023年第三次临时股东大会的议案》。
第六届董事会第三次会议	2023-08-28	审议通过了如下议案： 1、《2023年半年度报告及其摘要》； 2、《关于2023年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》； 3、《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》。

<p>第六届董事会第四次会议</p>	<p>2023-10-26</p>	<p>审议通过了如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、《2023年第三季度报告》；</li> <li>2、《关于调整第六届董事会审计委员会委员的议案》；</li> <li>3、《关于签订房屋租赁合同暨关联交易的议案》；</li> <li>4、《关于开展期货套期保值业务的议案》；</li> <li>5、《关于制定〈期货套期保值业务管理制度〉的议案》；</li> <li>6、《关于开展期货套期保值业务的可行性分析报告》；</li> <li>7、《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》；</li> <li>8、《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》；</li> <li>9、《关于向金融机构申请综合授信的议案》；</li> <li>10、《关于部分募集资金投资项目延期的议案》；</li> <li>11、《关于提请召开2023年第四次临时股东大会的议案》。</li> </ol>
--------------------	-------------------	--



## 六. 董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
傅明康	否	9	9	4	0	0	否	5
傅凌儿	否	9	9	4	0	0	否	5
虞洪康	否	9	9	6	0	0	否	5
张建中	否	9	9	4	0	0	否	5
王焯	否	9	9	4	0	0	否	5
周建军	否	4	4	1	0	0	否	3
温平	是	4	4	2	0	0	否	3
郑曙光	是	9	9	5	0	0	否	5
屠雯珺	是	4	4	1	0	0	否	3
史济波	否	5	5	3	0	0	否	5
罗金明	是	5	5	4	0	0	否	2
张志勇	是	5	5	4	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	2

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

### (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	第五届董事会：罗金明（主任委员）、郑曙光、张建中 第六届董事会：屠雯珺（主任委员）、郑曙光、周建军
提名委员会	第五届董事会：郑曙光（主任委员）、张志勇、张建中 第六届董事会：郑曙光（主任委员）、温平、张建中
薪酬与考核委员会	第五届董事会：虞洪康（主任委员）、罗金明、郑曙光 第六届董事会：虞洪康（主任委员）、屠雯珺、郑曙光
战略委员会	第五届董事会：傅明康（主任委员）、张志勇、张建中 第六届董事会：傅明康（主任委员）、温平、张建中



**(二) 报告期内审计委员会召开4次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-04-21	第五届董事会审计委员会2023年第一次会议	审议通过了如下议案： 1、《审计委员会2022年度履职情况报告》； 2、《2022年度财务决算报告》； 3、《关于2022年度日常关联交易执行情况及2023年度日常关联交易预计的议案》； 4、《2022年度内部控制自我评价报告》； 5、《关于续聘会计师事务所的议案》； 6、《2023年第一季度报告》。	-
2023-07-31	第六届董事会审计委员会2023年第一次会议	审议通过了如下议案： 《关于聘任财务负责人的议案》。	-
2023-08-28	第六届董事会审计委员会2023年第二次会议	审议通过了如下议案： 1、《2023年半年度报告及其摘要》； 2、《关于2023年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》。	-
2023-10-26	第六届董事会审计委员会2023年第三次会议	审议通过了如下议案： 1、《2023年第三季度报告》； 2、《关于调整第六届董事会审计委员会委员的议案》； 3、《关于签订房屋租赁合同暨关联交易的议案》。	-



**(三) 报告期内提名委员会召开3次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-04-21	第五届董事会提名委员会2023年第一次会议	审议通过了如下议案： 《提名委员会2022年度履职情况报告》。	-
2023-07-14	第五届董事会提名委员会2023年第二次会议	审议通过了如下议案： 1、《关于提名第六届董事会非独立董事候选人的议案》； 2、《关于提名第六届董事会独立董事候选人的议案》。	-
2023-07-31	第六届董事会提名委员会2023年第一次会议	审议通过了如下议案： 1、《关于提名总经理的议案》； 2、《关于提名副总经理的议案》； 3、《关于提名财务负责人的议案》； 4、《关于提名销售负责人的议案》； 5、《关于提名技术负责人的议案》。	-



**(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开4次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职 责情况
2023-02-14	第五届董事会薪酬与考核委员会2023年第一次会议	审议通过了如下议案： 1、《关于<公司2023年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》； 2、《关于<公司2023年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》； 3、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2023年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。	-
2023-03-02	第五届董事会薪酬与考核委员会2023年第二次会议	审议通过了如下议案： 1、《关于调整2023年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单和授予数量的议案》； 2、《关于向2023年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。	-
2023-04-21	第五届董事会薪酬与考核委员会2023年第三次会议	审议通过了如下议案： 1、《薪酬与考核委员会2022年度履职情况报告》； 2、《关于董事、监事及高级管理人员2023年度薪酬方案的议案》。	-
2023-10-26	第六届董事会薪酬与考核委员会2023年第一次会议	审议通过了如下议案： 《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。	-

**(五) 报告期内战略委员会召开1次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职 责情况
2023-04-21	第五届董事会战略委员会2023年第一次会议	审议通过了如下议案： 《战略委员会2022年度履职情况报告》。	-

**(六) 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

## 八. 监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

## 九. 报告期末母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,236
主要子公司在职员工的数量	2,834
在职员工的数量合计	4,070
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	8
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,968
销售人员	57
技术人员	582
财务人员	42
行政人员	421
合计	4,070
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	267
大专	685
高中及以下	3,118
合计	4,070

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

#### 1、员工薪酬制度

公司执行的薪酬制度是依据《日月重工股份有限公司工资政策若干规定》，采用以全公司计时（计件）制员工规定作息时间（或全部时间）内的薪酬平均数，结合公司当期产量、产品质量、成本因素作为全公司的计酬依据。公司的薪酬结构主要包含：基本工资、绩效工资、其他津贴与补贴。其中绩效工资是薪酬结构中相对浮动的部分，体现当期的公司整体业绩、部门业绩和员工通过个人努力而取得的工作绩效。公司对于市场稀缺的关键岗位人才或企业重点吸引和留用的高级人员采用协议工资制。

#### 2、薪酬级别

公司员工薪酬主要是由基本工资、绩效工资、其他补贴和津贴组成，不同级别和岗位的员工薪酬体系存在差异。副科级以上员工存在固定发放的基薪（由基本工资、其他补贴和津贴组成），根据基薪确定绩效工资基数，最终发放绩效工资受公司经营绩效（包括公司产量、质量和成本等因素）、员工自身出勤情况和工作质量影响；其他员工不存在基薪，其基本工资是根据岗位级别确定，绩效工资主要受部门（车间）绩效、员工自身出勤情况和工作质量影响。

### 3、公司未来薪酬制度及水平变化趋势

公司未来将进一步完善薪酬制度，加强各级别、各岗位评估和考核，使得公司薪酬考核体系与市场接轨，最大限度地调动全体员工的工作积极性和创造性，提升员工的企业价值观念，形成能够留住和吸引人才的科学、合理的薪酬制度。同时，公司将定期修订员工工资指导价，使公司薪酬始终保持对外竞争性和对内公平性。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司建立了完善的培训体系。根据各个部门每年度提供的培训计划以及需求来为员工制定职业发展规划。培训内容包括企业文化、领导力、员工素质、职业技能、办公自动化软件使用技巧等各个方面，培训形式分管理人员授课、外聘讲师等，并由专人统筹负责培训计划的实施及效果反馈，同时将员工参与培训考核情况作为绩效考核与职位晋升的依据之一。通过不断丰富培训资源、完善培训制度，鼓励并支持员工积极参与培训来促进公司的发展。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	3,085,017
劳务外包支付的报酬总额	99,572,633.76

注：上表中的工时总数单位为“小时”，报酬总额单位为人民币“元”。

## 十. 利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

一、根据《公司章程》，公司的股利分配政策为：

1、公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

2、公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的25%。

3、公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

4、公司利润分配基本原则：

（1）公司着眼于长远和可持续发展，综合考虑了企业实际情况、发展目标，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，从而对股利分配作出制度性安排，以保证股利分配政策的连续性和稳定性，在累计可分配利润范围内制定当年的利润分配方案。

（2）公司股东回报规划充分考虑和听取股东（特别是公众投资者）、独立董事和监事的意见，坚持现金分红为主这一基本原则。

5、利润的分配形式：

（1）公司采取现金、股票或者现金和股票相结合的方式分配股利，并优先考虑采取现金方式分配股利。公司原则上应按年度将可供分配的利润进行分配，在有条件的情况下，可以进行中期现金分红。

（2）公司现金分配的具体条件和比例：在公司当年经审计的净利润为正数且符合《公司法》规定的分红条件的情况下，公司应当采取现金方式分配股利，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的10%。

（3）现金分红政策：公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；④公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照上述规定处理。

（4）公司发放股票股利的具体条件：在保证公司股本规模和股权结构合理的前提下，基于回报投资者和分享公司价值的考虑，从公司成长性、每股净资产的摊薄、公司股价与公司股本规模的匹配性等真实因素出发，当公司股票估值处于合理范围内，公司可以在满足上述现金股利分配的条件下，进行股票股利分配。

6、利润分配的决策程序和机制：

公司在每个会计年度结束后制定利润分配的具体方案。董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件以及决策程序要求等事宜。董事会提交股东大会的现金分红的具体方案，须经董事会全体董事过半数以上表决通过，并经全体独立董事三分之二以上表决通过，由股东大会审议并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。独立董事应当发表明确意见。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道（电话、传真、电子邮件、投资者关系互动平台）主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

#### 7、利润分配的监督约束机制：

公司应及时根据股东（特别是公众投资者）、独立董事和监事的意见对公司正在实施的股利分配政策作出适当且必要的修改，确定该时段的股东回报计划。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。有关调整利润分配政策议案由董事会根据公司经营情况和中国证监会的有关规定拟定，提交股东大会审议并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过，在股东大会提案时须进行详细论证和说明原因。

二、公司制定了发行上市完成后的三年分红回报规划：公司在足额预留法定公积金、盈余公积金以后，每年以现金方式分配的股利不低于当年实现的可供分配利润的10%；在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增。公司在每个会计年度结束后，由公司董事会提出分红议案，并交付股东大会进行表决。公司接受所有股东、独立董事、监事和公众投资者对公司分红的建议和监督。

三、公司于2019年5月20日召开第四届董事会第十四次会议，于2019年6月5日召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《未来三年股东回报规划（2019年-2021年）》，公司董事会认为：随着国内风电行业强劲复苏，未来三年公司的营业规模和利润规模将进一步扩大。同时，未来三年是公司实施海外市场和海上风电的“两海战略”战略目标的关键时期，公司的铸件生产产能将持续提升，与之配套的铸件精加工项目建设也将继续推进，流动资金需求量呈现显著增长。因此董事会认为未来三年公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排。

为保持对社会公众股东的合理投资回报，以可持续发展和维护股东权益为宗旨，保持利润分配政策的连续性和稳定性，2019-2021年进行利润分配时，现金分红在当年利润分配中所占比例不低于10%。

四、公司于2020年6月22日召开第五届董事会第二次会议，于2020年7月9日召开2020年第二次临时股东大会，审议通过了《未来三年股东回报规划（2020年-2022年）》，公司董事会认为：随着国内风电行业强劲复苏，未来三年公司的营业规模和利润规模将进一步扩大。同时，未来三年是公司实施海外市场和海上风电的“两海战略”战略目标的关键时期，公司的铸件生产产能将持续提升，与之配套的铸件精加工项目建设也将继续推进，流动资金需求量呈现显著增长。因此董事会认为未来三年公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排。

为保持对社会公众股东的合理投资回报，以可持续发展和维护股东权益为宗旨，保持利润分配政策的连续性和稳定性，2020-2022年进行利润分配时，现金分红在当年利润分配中所占比例不低于10%。

五、公司于2022年5月23日召开第五届董事会第十八次会议，于2022年6月27日召开2022年第二次临时股东大会，审议通过了《未来三年股东回报规划（2022年-2024年）》，公司董事会认为：“3060”双碳目标背景下，风电行业有望维持长期高景气，未来三年公司的营业规模和利润规模将进一步扩大。同时，未来三年是公司贯彻各项发展战略的关键时期：公司将持续研发大兆瓦风电产品；积极布局宁波市外生产基地；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；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，流动资金需求量呈现显著增长。因此董事会认为未来三年公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排。

为保持对社会公众股东的合理投资回报，以可持续发展和维护股东权益为宗旨，保持利润分配政策的连续性和稳定性，2022年-2024年进行利润分配时，现金分红在当年利润分配中所占比例不低于10%。

## (二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√适用 □不适用
分红标准和比例是否明确和清晰	√适用 □不适用

相关的决策程序和机制是否完备	√适用 □不适用
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√适用 □不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√适用 □不适用

**(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

适用 不适用

**(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案**

√适用 不适用

单位:元 币种:人民币

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	2.80
每10股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	286,759,200.00
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	481,507,348.76
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	59.55
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	55,094,717.00
合计分红金额（含税）	341,853,917.00
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	71.00

**十一. 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

事项概述	查询索引
2023年3月2日，公司召开第五届董事会第二十九次会议、第五届监事会第二十八次会议，会议审议通过了《关于调整2023年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单和授予数量的议案》以及《关于向2023年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》等议案，向65名激励对象授予544万股限制性股票。	具体情况详见公司2023年3月3日在上海证券交易所网站及同日于指定披露媒体披露的《关于调整2023年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单和授予数量的公告》（公告编号：2023-016），《关于向2023年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：2023-017）。

<p>2023年10月26日，公司召开第六届董事会第四次会议和第六届监事会第四次会议，会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，公司同意回购注销谢正明、唐钟雪等2人已获授但尚未解除限售的95,000股限制性股票。</p>	<p>具体情况详见公司2023年10月27日在上海证券交易所网站及同日于指定披露媒体披露的《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》（公告编号：2023-077）。</p>
--	--

**(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

**(三) 董事、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

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有 限制性股 票数量	报告期新授 予限制性股 票数量	限制性股票 的授予价格 (元)	已解锁 股份	未解锁股 份	期末持有 限制性股票 数量	报告期末市 价(元)
张建中	董事	0	300,000	11.89	0	300,000	300,000	3,711,000
虞洪康	董事	0	300,000	11.89	0	300,000	300,000	3,711,000
王焯	董事	0	300,000	11.89	0	300,000	300,000	3,711,000
周建军	董事	0	120,000	11.89	0	120,000	120,000	1,484,400
朱恒盛	销售负 责人	0	150,000	11.89	0	150,000	150,000	1,855,500



李凌羽	技术负责人	0	130,000	11.89	0	130,000	130,000	1,608,100
合计	/	0	1,300,000	/	0	1,300,000	1,300,000	/

#### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司对高级管理人员按照“安全、环保、劳动强度降低、质量、产量、成本”六大维度进行考核，并根据其完成质量薪酬核算，建立了工作质量和工作责任考核和积分制度，有效的调动了高级管理人员工作积极性。

## 十二. 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司在严格依照中国证监会、上海证券交易所及《公司法》《公司章程》等法律法规要求建立了严密的内控管理体系基础上,结合行业特征及企业经营实际，对内控制度进行持续完善与细化，提高了企业决策效率，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。

公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。公司不断健全内控体系，内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。

公司第六届董事会第六次会议审议通过了公司《2023年内部控制评价报告》，全文详见上海证券交易所网站。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三. 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《公司章程》等相关法律法规与规章制度的规定，对子公司实施管理控制。公司董事会坚持以风险防范为导向，以提升管理实效为目的，增强内控制度执行力和内控管理有效性。公司建立《子公司管理制度》《重大事项内部报告制度》等相关制度，对子公司的经营管理权限进行明确的限制，主要包括治理结构、组织机构、内部审计、人力管理、企业文化、资金活动、采购业务、资产管理、存货管理、销售业务、研究与开发、工程项目、对外担保、投资管理、关联交易、预算管理、合同管理、信息系统、信息管理等方面。报告期内，未发现对子公司的管理有内部控制缺陷。

#### 十四. 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司出具了标准无保留意见的公司《2023年度内部控制审计报告》，详见上海证券交易所网站。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十五. 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

#### 十六. 其他

适用 不适用



## 第五节、环境与社会责任

### 一. 环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	1,980.76

#### (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

##### 1. 排污信息

√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2023年土壤环境污染重点监管单位。

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	2个	COD： 16mg/L 氨氮： 0.128mg/L 悬浮物： 35mg/L	COD： 100mg/L 氨氮： 15mg/L 悬浮物： 70mg/L	COD： 336g 氨氮： 2.7kg 悬浮物： 735kg	/	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	4个	SO <sub>2</sub> ： 12mg/m <sup>3</sup> NO <sub>x</sub> ： 0.65mg/m <sup>3</sup>	SO <sub>2</sub> ： 200mg/m <sup>3</sup> NO <sub>x</sub> ： 300mg/m	SO <sub>2</sub> ：1.34t NO <sub>x</sub> ： 0.1t	SO <sub>2</sub> ： 60.343t NO <sub>x</sub> ： 34.283t	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、含油废抹布	危废处置	危废仓库	/	资质单位处理	废油漆渣： 89.3555t 废油漆桶： 90.23t 废活性炭： 9.285t 废试剂： 1.04t 废试剂瓶： 0.28t 废乳化液： 63.75t 废漆雾过滤： 40.404t含油废物： 0.2685t	/	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

日星铸业大林厂区自建有生活污水处理站，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)中一级排放标准后排放。

日星铸业大中庄厂区废水经处理后经园区管网排至污水处理厂处理。

### （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高空排放，已逐步采用电炉代替冲天炉使用。

### （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》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）中有关规定。

### （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，并在环境保护局进行了备案，备案号为：330225-2020-014-L、330225-2021-020-L、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2023年4月25日-2023年5月8日公司委托宁波远大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2023年7月12日-2023年7月20日、2023年11月29日-2023年11月30日公司委托宁波远大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、厂界噪声进行了下半年度检测；

对重要设备废气进行了月度检测。委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

**(三) 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：对日星铸业砂处理线除尘器进行提标改造，在符合国家排放要求《铸造工业大气污染物排放标准》GB39726—2020(颗粒物排放≤30mg/m<sup>3</sup>)基础上,通过改造实施超低标排放（颗粒物排放≤10mg/m<sup>3</sup>）。
- 2、除尘器新增项目：新增一套电炉除尘，在符合国家排放要求《铸造工业大气污染物排放标准》GB39726—2020(颗粒物排放≤30mg/m<sup>3</sup>)基础上实现超低标排放（颗粒物排放≤10mg/m<sup>3</sup>）。
- 3、焦改电项目：冲天炉改电炉使用，减少固废产生、减少废气排放。

**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	15,412.14
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	光伏发电、冲天炉改电炉减少排放、生产过程中使用减碳技术

具体说明

√适用 □不适用

- 1、10.1MW光伏项目：光伏系统持续运行，2023年节约电量约978万度。
- 2、空压机房项目：空压机持续运行，通过集中供气、恒压控制、智能管控等方式，年节约用电约280万度。
- 3、5.1MW光伏项目：光伏系统持续运行，2023年节约电量约465万度。

**二. 社会责任工作情况**

**(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或ESG报告**

√适用 □不适用

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《2023年环境、社会及治理报告》。

**(二) 社会责任工作具体情况**

√适用 □不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	229	慈善总会
其中：资金（万元）	229	慈善总会
物资折款（万元）		
惠及人数（人）		

具体说明

适用 不适用

### 三. 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

具体说明

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	是否有履行期限	承诺期限	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
	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、王焜、虞洪康、范信龙、徐建民、陈伟忠、陈建军等	<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。</p>	2016年12月28日	是	长期	是	-	-



与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人傅明康、陈建敏、傅凌儿	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	2016年12月28日	是	长期	是	-	-
	其他	董事、监事、高级管理人员	<p>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。</p>	2016年12月28日	是	长期	是	-	-
	其他	董事及高级管理人员	<p>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：</p> <p>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。</p> <p>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>	2016年12月28日	是	长期	是	-	-

与再融资	其他	<p>控股股东傅明康、陈建敏、傅凌儿</p>	<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>	2020年6月22日	是	2020非公开发行股票期间	是	-	-
	其他	<p>董事、监事、高级管理人员</p>	<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> <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>	2020年6月22日	是	2020非公开发行股票期间	是	-	-

相关的承诺	其他	<p>控股股东傅明康、陈建敏、傅凌儿</p> <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>	2022年5月23日	是	2022非公开发行股票期间	是	-	-
	其他	<p>董事、监事、高级管理人员</p> <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> <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>	2022年5月23日	是	2022非公开发行股票期间	是	-	-

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

**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. 公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五. 公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**一. 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**二. 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**三. 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用  不适用

**四. 审批程序及其他说明**

适用  不适用

## 六. 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	900,000.00
境内会计师事务所审计年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	俞伟英、郑益安
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	2、4
境外会计师事务所名称	-
境外会计师事务所报酬	-
境外会计师事务所审计年限	-

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	300,000.00
财务顾问	-	-
保荐人	中信证券股份有限公司	-

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降20%以上（含20%）的情况说明

适用 不适用

## 七. 面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

**(三) 面临终止上市的情况和原因**

适用 不适用

**八. 破产重整相关事项**

适用 不适用

**九. 重大诉讼、仲裁事项**

适用 不适用

**十. 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

**十一. 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。

**十二. 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
宁波欣达电梯配件厂	其他	销售商品	铸件产品	参照公司第三方销售价格		0.00	0.00	转账及票据		
宁波欣达螺杆压缩机有限公司	其他	销售商品	铸件产品	参照公司第三方销售价格		0.00	0.00	转账及票据		
宁波市鄞州凌嘉金属材料有限公司	其他	销售商品	废铁等	参照公司第三方销售价格		74.31	0.02	转账		
宁波市鄞州区旭兴联运有限公司	其他	销售商品	废铸件	参照公司第三方销售价格		0.01	0.00	转账		
宁波长风风能科技有限公司	其他	销售商品	铸件加工报废赔偿	参照公司第三方销售价格		0.00	0.00	转账		
宁波市鄞州区旭兴联运有限公司	其他	接受劳务	运输费用	参照市场价格及公司接受第三方提供劳务价格		979.96	0.26	转账及票据		
宁波长风风能科技有限公司	其他	接受劳务	加工费等	参照公司第三方加工价格		1,983.69	0.52	转账及票据		
宁波市鄞州东吴双华印刷厂	其他	采购商品	办公用纸及各类单据印刷品	参照公司第三方采购价格		5.76	0.00	转账		

宁波欣达螺杆压缩机有限公司	其他	采购商品	压缩机设备配件等	参照公司第三方采购价格		13.60	0.00	转账及票据		
宁波欣达螺杆压缩机有限公司	其他	采购商品	设备	参照公司第三方采购价格		383.58	0.10	转账及票据		
宁波宏大电梯有限公司	其他	采购商品	压缩机设备配件等	参照公司第三方采购价格		0.00	0.00	转账及票据		
宁波宏大电梯有限公司	其他	采购商品	设备	参照公司第三方采购价格		15.58	0.00	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		94.09	0.02	转账		
宁波市鄞州顺星物流有限公司	其他	接受劳务	装卸服务	参照市场价格及公司接受第三方提供劳务价格		524.34	0.14			
合计				/	/	4,074.92	1.06	/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明		<p>公司2022年关联交易情况及预计2023年关联交易事项业经第五届董事会第三十一次会议、第五届监事会第三十次会议及2022年年度股东大会审议通过，具体情况详见公司于2023年4月25日和2023年5月17日在上海证券交易所网站披露的《关于2022年度日常关联交易执行情况及2023年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2023-030）和《2022年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-037）等相关公告。</p>								

(二) 资产或股权收购、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
宁波欣达电梯配件厂	其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
宁波欣达螺杆压缩机有限公司	其他	0.00	0.00	0.00	9.59	397.18	177.04
宁波市鄞州凌嘉金属材料有限公司	其他	0.00	74.31	16.44	0.00	0.00	0.00
宁波宏大电梯有限公司	其他	0.00	0.00	0.00	8.13	15.58	1.76
宁波市鄞州区旭兴联运有限公司	其他	0.00	0.01	0.00	636.27	979.96	439.36
宁波长风风能科技有限公司	其他	0.00	0.00	0.00	3,498.54	1,983.69	2,590.95
宁波市鄞州东吴双华印刷厂	其他	0.00	0.00	0.00	4.17	5.76	4.78
象山日顺机械有限公司	其他	0.00	0.00	0.00	51.28	94.09	0.00
宁波市鄞州顺星物流有	其他					524.34	41.75
合计		0.00	74.32	16.44	4,207.98	4,000.60	3,255.64
关联债权债务形成原因							
关联债权债务对公司的影响							

**(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**

适用 不适用

### 十三. 重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

##### 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	2023年4月30日	93,857.69	租金收入减折旧和土地摊销费用	增加利润	否	
酒泉经济技术开发区产业投资(集团)有限公司	甘肃日月	前期费用、1标段、2标段	331,124,590.41	2023年3月1日	2026年2月28日	-	按照投资金额的LPR计算	增加产能, 减少固定资产投资	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, 已在2023年4月30日终止租赁业务。

2、甘肃日月年产20万吨大型铸件（一期10万吨）项目于2023年3月份建设完成，并开始试生产，一期建设了年产10万吨铸造及精加工产能已经完工，其中部分厂房由酒泉经济技术开发区产业投资（集团）有限公司代建，代建投资金额约为33,112.46万元，此部分厂房设施暂时由甘肃日月租赁使用。

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	募集资金	1,130,000,000	1,000,000,000	0
	合计	1,130,000,000	1,000,000,000	0

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
交通银行象山支行	银行理财产品	100,000,000	2022-10-31	2023-08-09	募集资金	低风险国债等保本产品	否	按月付息	3.8500		2,438,333.31		0	是	是	
交通银行象山支行	银行理财产品	100,000,000	2022-10-31	2023-08-09	募集资金	低风险国债等保本产品	否	按月付息	3.8500		2,438,333.31		0	是	是	
交通银行象山支行	银行理财产品	100,000,000	2022-10-31	2023-08-09	募集资金	低风险国债等保本产品	否	按月付息	3.8500		2,438,333.31		0	是	是	

交通银行象山支行	银行理财产品	100,000,000	2022-10-31	2023-08-09	募集资金	低风险国债等保本产品	否	按月付息	3.8500		2,438,333.31		0	是	是
交通银行象山支行	银行理财产品	100,000,000	2023-09-01	2024-01-21	募集资金	低风险国债等保本产品	否	按月付息	3.8500	1,294,027.78		100,000,000	0	是	是
交通银行象山支行	银行理财产品	100,000,000	2023-09-01	2024-01-21	募集资金	低风险国债等保本产品	否	按月付息	3.8500	1,294,027.78		100,000,000	0	是	是
交通银行象山支行	银行理财产品	100,000,000	2023-09-01	2024-01-21	募集资金	低风险国债等保本产品	否	按月付息	3.8500	1,294,027.78		100,000,000	0	是	是
交通银行象山支行	银行理财产品	100,000,000	2023-09-01	2024-01-21	募集资金	低风险国债等保本产品	否	按月付息	3.8500	1,294,027.78		100,000,000	0	是	是
民生银行解放南路支行	银行理财产品	10,000,000	2022-11-01	2023-08-09	募集资金	低风险国债等保本产品	否	到期还本付息	3.8500		232,963.08		0	是	是
民生银行解放南路支行	银行理财产品	10,000,000	2022-11-01	2023-08-09	募集资金	低风险国债等保本产品	否	到期还本付息	3.8500		232,963.08		0	是	是
民生银行解放南路支行	银行理财产品	10,000,000	2022-11-01	2023-08-09	募集资金	低风险国债等保本产品	否	到期还本付息	3.8500		232,963.08		0	是	是
民生银行解放南路支行	银行理财产品	10,000,000	2022-11-01	2023-08-09	募集资金	低风险国债等保本产品	否	到期还本付息	3.8500		232,963.08		0	是	是
民生银行解放南路支行	银行理财产品	10,000,000	2022-11-01	2023-08-09	募集资金	低风险国债等保本产品	否	到期还本付息	3.8500		232,963.08		0	是	是
民生银行解放南路支行	银行理财产品	10,000,000	2022-11-01	2023-08-09	募集资金	低风险国债等保本产品	否	到期还本付息	3.8500		232,963.08		0	是	是
民生银行解放南路支行	银行理财产品	10,000,000	2022-11-01	2023-08-09	募集资金	低风险国债等保本产品	否	到期还本付息	3.8500		232,963.08		0	是	是
民生银行解放南路支行	银行理财产品	10,000,000	2022-11-01	2023-08-09	募集资金	低风险国债等保本产品	否	到期还本付息	3.8500		232,963.08		0	是	是
民生银行解放南路支行	银行理财产品	10,000,000	2022-11-01	2023-08-09	募集资金	低风险国债等保本产品	否	到期还本付息	3.8500		232,963.08		0	是	是
民生银行解放南路支行	银行理财产品	10,000,000	2022-11-01	2023-08-09	募集资金	低风险国债等保本产品	否	到期还本付息	3.8500		232,963.08		0	是	是
民生银行解放南路支行	银行理财产品	10,000,000	2022-11-01	2023-08-09	募集资金	低风险国债等保本产品	否	到期还本付息	3.8500		232,963.08		0	是	是

民生银行 解放南路 支行	银行 理财产品	10,000,000	2022-11-01	2023-08-09	募集资金	低风险 国债等 保本产品	否	到期 还本 付息	3.8500		232,963.08		0	是	是
民生银行 解放南路 支行	银行 理财产品	10,000,000	2022-11-01	2023-08-09	募集资金	低风险 国债等 保本产品	否	到期 还本 付息	3.8500		232,963.08		0	是	是
民生银行 解放南路 支行	银行 理财产品	10,000,000	2022-11-01	2023-08-09	募集资金	低风险 国债等 保本产品	否	到期 还本 付息	3.8500		232,963.08		0	是	是
民生银行 解放南路 支行	银行 理财产品	10,000,000	2022-11-01	2023-08-09	募集资金	低风险 国债等 保本产品	否	到期 还本 付息	3.8500		232,963.08		0	是	是
中国 建设 银行 鄞州 分行	银行 理财 产品	500,000,000	2022-12-21	2023-01-30	募集 资金	低风 险 国 债 等 保 本 产 品	否	到 期 还 本 付 息	3.2000		1,654,174.21		0	是	是
中国 农业 银行 股份 有限 公司 宁波 江东 支行	银行 理财 产品	200,000,000	2022-11-02	2023-08-09	募集 资金	低风 险 国 债 等 保 本 产 品	否	到 期 还 本 付 息	3.8380		4,678,092.43		0	是	是
中国 农业 银行 股份 有限 公司 宁波 江东 支行	银行 理财 产品	100,000,000	2022-11-18	2023-08-09	募集 资金	低风 险 国 债 等 保 本 产 品	否	到 期 还 本 付 息	3.3500		2,041,637.53		0	是	是
中国 农业 银行 股份 有限 公司 宁波 江东 支行	银行 理财 产品	50,000,000	2022-12-21	2023-08-09	募集 资金	低风 险 国 债 等 保 本 产 品	否	到 期 还 本 付 息	3.1000		944,638.26		0	是	是
中国 农业 银行 股份 有限 公司 宁波 江东 支行	银行 理财 产品	50,000,000	2022-12-21	2023-08-09	募集 资金	低风 险 国 债 等 保 本 产 品	否	到 期 还 本 付 息	3.9875		1,215,079.05		0	是	是
中国 农业 银行 股份 有限 公司 宁波 江东 支行	银行 理财 产品	200,000,000	2023-09-01	2024-01-12	募集 资金	低风 险 国 债 等 保 本 产 品	否	到 期 还 本 付 息	3.8380	2,579,988.89	200,000,000		0	是	是

中国农业银行股份有限公司宁波江东支行	银行理财产品	80,000,000	2023-09-01	2023-12-18	募集资金	低风险国债等保本产品	否	到期还本付息	3.3500		796,555.56		0	是	是
中国农业银行股份有限公司宁波江东支行	银行理财产品	50,000,000	2023-09-01	2023-12-18	募集资金	低风险国债等保本产品	否	到期还本付息	3.9875		592,586.80		0	是	是
招商银行宁波鄞州支行募集户	银行理财产品	20,000,000	2022-12-20	2023-08-08	募集资金	低风险国债等保本产品	否	到期还本付息	3.5500		432,240.87		0	是	是
招商银行宁波鄞州支行募集户	银行理财产品	10,000,000	2022-12-20	2023-08-08	募集资金	低风险国债等保本产品	否	到期还本付息	3.5500		216,120.43		0	是	是
招商银行宁波鄞州支行募集户	银行理财产品	20,000,000	2022-12-20	2023-08-08	募集资金	低风险国债等保本产品	否	到期还本付息	3.5500		432,240.87		0	是	是
财通证券股份有限公司象山丹东路证券营业部	券商理财产品	100,000,000	2023-12-19	2024-12-17	募集资金	低风险国债等保本产品	否	到期还本付息	3.1000	111,944.44		100,000,000	0	是	是
财通证券股份有限公司象山丹东路证券营业部	券商理财产品	200,000,000	2023-12-19	2024-09-19	募集资金	低风险国债等保本产品	否	到期还本付息	3.0000	216,666.67		200,000,000	0	是	是
甬兴证券有限公司宁波北仑灵江路证券营业部	券商理财产品	100,000,000	2023-12-26	2024-12-25	募集资金	低风险国债等保本产品	否	到期还本付息	3.1000	60,277.78		100,000,000	0	是	是
合计		2,620,000,000								8,144,988.889	26,018,182.43	1,000,000,000			

## 其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用



#### 十四. 募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

##### (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中： 超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
发行可转换债券	2019年12月27日	120,000	0	119,396.32	119,396.32	119,396.32	113,144.71	92.56	1,663.79	1.39	0
向特定对象发行股票	2020年11月13日	279,363.16	0	279,363.16	279,363.16	279,363.16	145,368.48	37.97	57,798.51	20.69	0
其他	2022年11月24日	80,137.911002	0	79,589.04	79,589.04	79,589.04	79,685.19	100.12	6,685.19	8.40	0

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余金额
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	生产建设	否	发行可转换债券	2019年12月27日	否	119,396.32	119,396.32	1,663.79	113,144.71	92.56	2022-06-30	是	是	不适用	不适用	不适用	否	6,251.61
年产22万吨大型铸件精加工生产线建设项目	生产建设	否	向特定对象发行股票	2020年11月13日	否	279,363.16	279,363.16	57,798.51	113,144.71	37.97	2025-06-30	否	否	注1	不适用	不适用	否	133,994.68
补充流动资金	补充还贷	否	其他	2022年11月24日	否	79,589.04	79,589.04	6,685.19	79,685.19	100.12	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否	0

注1：根据募集资金投资项目的实际建设情况，经公司审慎研究后将“年产22万吨大型铸件精加工生产线建设项目”进度规划进行优化调整，将项目由2023年12月31日延期至2025年6月30日完成实施。具体情况详见公司2023年10月27日在上海证券交易所网站及同日于指定披露媒体披露的《关于部分募集资金投资项目延期的公告》（公告编号：2023-081）。

**(三) 报告期内募投变更或终止情况**适用 不适用**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况****1. 募集资金投资项目先期投入及置换情况**适用 不适用**2. 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况**适用 不适用**3. 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2023年8月11日	100,000	2023年8月28日	2024年8月27日	100,000	否

其他说明

无

**4. 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况**适用 不适用**5. 其他**适用 不适用**十五. 其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	57,986,911	5.65	5,440,000	0	0	0	5,440,000	63,426,911	6.15
1、国家持股	0	0.00	0	0	0	0		0	0.00
2、国有法人持股	0	0.00	0	0	0	0		0	0.00
3、其他内资持股	57,986,911	5.65	5,440,000	0	0	0	5,440,000	63,426,911	6.15
其中：境内非国有法人持股	0	0	0	0	0	0		0	0.00
境内自然人持股	57,986,911	5.65	5,440,000	0	0	0	5,440,000	63,426,911	6.15
4、外资持股	0	0.00	0	0	0	0		0	0.00
其中：境外法人持股	0	0.00	0	0	0	0		0	0.00
境外自然人持股	0	0.00	0	0	0	0		0	0.00
二、无限售条件流通股份	967,593,089	94.35	0	0	0	0		967,593,089	93.85
1、人民币普通股	967,593,089	94.35	0	0	0	0		967,593,089	93.85
2、境内上市的外资股	0	0.00	0	0	0	0		0	0.00
3、境外上市的外资股	0	0.00	0	0	0	0		0	0.00
4、其他	0	0.00	0	0	0	0		0	0.00
三、股份总数	1,025,580,00	100.00	5,440,000	0	0	0	5,440,000	1,031,020,000	100.00

## 2. 股份变动情况说明

适用 不适用

经2023年3月2日召开的第五届董事会第二十九次会议、第五届监事会第二十八次会议审议通过，同意公司向65名激励对象授予限制性股票544万股，并于2023年3月13日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记手续办理，公司总股本由1,025,580,000股增至1,031,020,000股。

## 3. 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
傅明康	28,993,456	0	0	28,993,456	非公开发行	按发行18个月后执行
陈建敏	28,993,456	0	0	28,993,455	非公开发行	按发行18个月后执行
公司2023年限制性股票激励计划首次授予65名激励	0	0	5,440,000	5,440,000	股权激励限售	按激励计划执行
合计	57,986,911	0	5,440,000	63,426,911	/	/

## 二. 证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三. 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	49,780
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	57,514
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数 (户)	0

(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 (不含通过转融通出借股份)							
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	260,616,211	25.28	28,993,456	无		境内自然人
陈建敏	0	143,336,320	13.90	28,993,455	无		境内自然人
傅凌儿	0	114,342,865	11.09	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	8.87	0	无		境内非国有 法人
香港中央结算有 限公司	-24,868,112	30,570,332	2.97	0	无		其他
全国社保基金一 一三组合	11,743,041	11,959,641	1.16	0	无		其他
基本养老保险基 金八零二组合	5,972,504	5,972,504	0.58	0	无		其他

中国工商银行股份有限公司 - 东方红启恒三年持有期混合型证券投资基金	-15,749,890	5,826,110	0.57	0	无	其他
中国工商银行股份有限公司 - 东方红沪港深灵活配置混合型证券投资基金	8,300	3,655,129	0.35	0	无	其他
基本养老保险基金八零四组合	1,168,600	3,340,246	0.32	0	无	其他
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	30,570,332		人民币普通股	30,570,332		
全国社保基金一一三组合	30,570,332		人民币普通股	11,959,641		
基本养老保险基金八零二组合	5,972,504		人民币普通股	5,972,504		
中国工商银行股份有限公司 - 东方红启恒三年持有期混合型证券投资基金	5,826,110		人民币普通股	5,826,110		
中国工商银行股份有限公司 - 东方红沪港深灵活配置混合型证券投资基金	3,655,129		人民币普通股	3,655,129		
基本养老保险基金八零四组合	3,655,129		人民币普通股	3,340,246		
前十名股东中回购专户情况说明	截至2023年底，日月重工股份有限公司回购专用证券账户持有公司股份3,845,000股，占公司总股本比例0.37%。					
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用					
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女士系夫妻关系，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	不适用					

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

√适用 □不适用

单位:股

前十名股东较上期未变化情况					
股东名称 (全称)	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)
中国建设银行股份有限公司 - 东方红启东三年持有期混合型证券投资基金	退出	0	0.00	3,164,210	0.31
前海人寿保险股份有限公司 - 分红保险产品华泰组合	退出	0	0.00	-	-
全国社保基金五零三组合	退出	0	0.00	-	-
上海浦东发展银行股份有限公司 - 东方红鼎元3个月定期开放混合型发起式证券投资基金	退出	0	0.00	3,159,500	0.31
全国社保基金一一三组合	新增	0	0.00	11,959,641	1.16
基本养老保险基金八零二组合	新增	0	0.00	5,972,504	0.58
中国工商银行股份有限公司 - 东方红沪港深灵活配置混合型证券投资基金	新增	0	0.00	3,655,129	0.35
基本养老保险基金八零四组合	新增	0	0.00	3,340,246	0.32

注：前海人寿保险股份有限公司 - 分红保险产品华泰组合、全国社保基金五零三组合的期末普通账户、信用账户持股不在公司前200名内股东名册内。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位: 股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	傅明康	28,993,456	注 <sup>1</sup>	0	非公开发行
2	陈建敏	28,993,455	注 <sup>1</sup>	0	非公开发行
3	张建中	300,000	注 <sup>2</sup>	0	股权激励



4	虞洪康	300,000	注 <sup>2</sup>	0	股权激励
5	王焯	300,000	注 <sup>2</sup>	0	股权激励
6	张宽林	220,000	注 <sup>2</sup>	0	股权激励
7	朱恒盛	150,000	注 <sup>2</sup>	0	股权激励
8	陈伟忠	150,000	注 <sup>2</sup>	0	股权激励
9	赵益锋	150,000	注 <sup>2</sup>	0	股权激励
10	韩松	150,000	注 <sup>2</sup>	0	股权激励
11	熊六一	150,000	注 <sup>2</sup>	0	股权激励
12	柯洪国	150,000	注 <sup>2</sup>	0	股权激励
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女士系夫妻关系。			

注<sup>1</sup>: 公司2022年非公开发行股票的锁定期为18个月。具体内容详见公司于2022年12月10日在上海证券交易所网站及同日于指定披露媒体披露的《非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》(公告编号: 2022-096)。

注<sup>2</sup>: 公司2023年限制性股票激励计划首次授予的限售期分别为自首次授予限制性股票上市之日起12个月、24个月、36个月和48个月。具体内容详见公司于2023年3月15日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2023年限制性股票激励计划首次授予结果公告》(公告编号: 2023-018)。

上述限售股份的解除限售日期以公司后续的信息披露文件为准。

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

## 四. 控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1. 法人

适用 不适用

#### 2. 自然人

适用 不适用

姓名	傅明康
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否

主要职业及职务	董事长、总经理、实际控制人
姓名	陈建敏
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	股东
姓名	傅凌儿
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	股东、董事

3. 公司不存在控股股东情况的特别说明

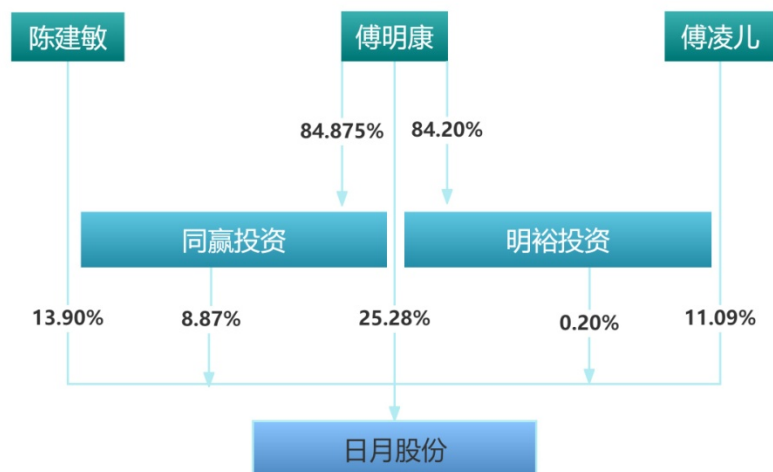
适用 不适用

4. 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5. 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1. 法人

适用 不适用

2. 自然人

适用 不适用

姓名	傅明康
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长、总经理、实际控制人
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	否

3. 公司不存在实际控制人情况的特别说明

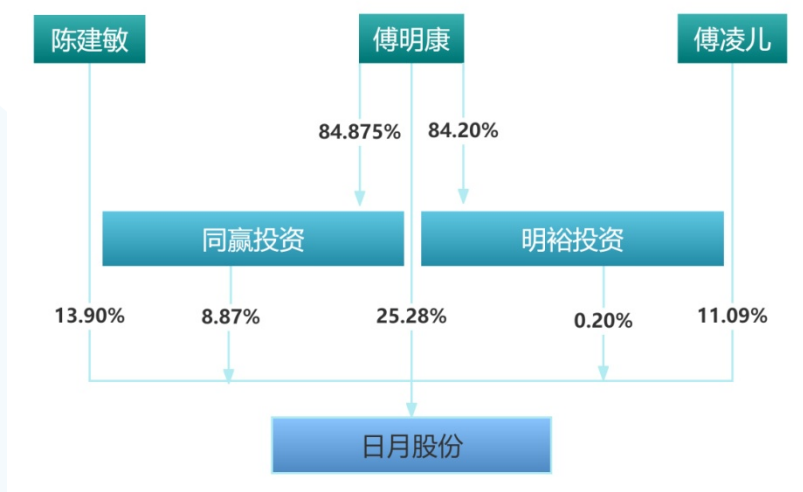
适用 不适用

4. 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5. 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6. 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

适用 不适用

**五. 公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到80%以上**

适用 不适用

**六. 其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用 不适用

**七. 股份限制减持情况说明**

适用 不适用

**八. 股份回购在报告期的具体实施情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

回购股份方案名称	日月重工股份有限公司以集中竞价交易方式回购公司股份的回购报告
回购股份方案披露时间	2023年9月5日
拟回购股份数量及占总股本的比例	/
拟回购金额	不低于人民币1亿元（含），不超过人民币3亿元（含）
拟回购期间	2023年8月28日-2024年8月27日
回购用途	员工持股计划及/或股权激励，或注销并减少注册资本
已回购数量(股)	3,845,000
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%)（如有）	/
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	/

**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

### 审计报告

信会师报字[2024]第ZF10467号

日月重工股份有限公司全体股东：

#### 一. 审计意见

我们审计了日月重工股份有限公司（以下简称日月股份）财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了日月股份2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二. 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于日月股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三. 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>(一) 收入确认</b></p> <p>收入确认的会计政策详情请参阅合并财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”注释34所述的会计政策。</p> <p>如财务报表附注七、61所述，2023年度日月股份主营业务收入为人民币461,846.74万元。</p> <p>由于收入是日月股份的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入的固有风险，故我们将日月股份收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>我们对产品销售收入执行了以下审计程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、对销售订单审批至销售收入入账的销售流程内部控制设计进行了了解，并测试了关键控制执行的有效性。</li> <li>2、选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的要求。</li> <li>3、通过抽样对主要客户的部分销售实施了细节测试，核对销售合同、销售发票、出库单、签收单、报关单及其他支持性文件，检查收款的资金流水记录，抽取样本对主要的应收账款和收入进行函证，对未回函的样本执行了替代性程序，以评价收入的真实性。</li> <li>4、对收入、成本及毛利率执行分析性复核，包括对月度收入成本和毛利波动分析、与上期同比分析及与同行业比较分析关注是否存在异常波动，对主要客户信用期分析关注是否存在放宽信用政策以刺激收入的情况。</li> <li>5、对于外销业务，登陆中国电子口岸网站核对出口数据，确认出口销售数据的真实性及准确性。</li> <li>6、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、签收单、报关单、提单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</li> </ol>

#### 四. 其他信息

日月股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括日月股份2023年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五. 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估日月股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督日月股份的财务报告过程。

## 六. 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对日月股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致日月股份不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就日月股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

**立信会计师事务所**

**(特殊普通合伙)**

**中国注册会计师：俞伟英**

**(项目合伙人)**

**中国注册会计师：郑益安**

**中国·上海**

**二〇二四年四月二十三日**

## 二. 财务报表

### 合并资产负债表

2023年12月31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	2023年12月31日	2022年12月31日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	1,732,341,533.91	1,267,517,404.92
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	1,057,872,988.90	1,516,284,306.22
衍生金融资产			
应收票据	七、4	705,186,577.95	766,303,314.11
应收账款	七、5	1,434,967,789.52	1,710,080,322.72
应收款项融资	七、7	350,700,877.76	296,437,380.40
预付款项	七、8	9,946,678.52	33,653,296.76
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、9	3,192,929.49	3,306,742.66
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	652,271,845.08	858,643,140.36
合同资产	七、6	184,044,402.98	166,284,653.95
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	1,236,105,994.55	868,601,301.33
其他流动资产	七、13	204,363,528.20	114,946,656.39
流动资产合计		7,570,995,146.86	7,602,058,519.82
<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	七、19	20,090,958.90	
投资性房地产	七、20		5,249,200.82
固定资产	七、21	3,186,789,286.24	2,744,432,737.81
在建工程	七、22	1,420,465,545.27	286,672,888.94
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	428,890,369.38	3,947,886.85
无形资产	七、26	507,489,332.83	504,699,940.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	26,223,871.16	33,212,154.52
递延所得税资产	七、29	90,692,901.22	65,429,885.29
其他非流动资产	七、30	556,484,385.01	1,416,303,194.89
非流动资产合计		6,242,126,650.01	5,064,947,889.85
资产总计		13,813,121,796.87	12,667,006,409.67
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	156,176,561.64	216,828,167.98
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	833,986,037.49	1,297,419,360.78
应付账款	七、36	1,522,537,001.50	1,245,068,320.50
预收款项	七、37	240,000,000.00	
合同负债	七、38	8,299,342.71	6,709,028.11
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	60,627,201.57	105,381,568.31
应交税费	七、40	67,302,200.81	42,871,367.14

其他应付款	七、41	78,577,160.97	9,644,667.28
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	5,332,556.64	1,540,917.44
其他流动负债	七、44	6,575,262.09	14,190,265.66
流动负债合计		2,979,413,325.42	2,939,653,663.20
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	481,255,789.97	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	310,656,323.53	2,408,650.73
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	196,757,536.77	136,236,225.60
递延所得税负债	七、29		
其他非流动负债			
非流动负债合计		988,669,650.27	138,644,876.33
负债合计		3,968,082,975.69	3,078,298,539.53
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	1,031,020,000.00	1,025,580,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	5,286,427,017.47	5,199,580,925.27
减：库存股	七、56	118,697,143.26	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	249,234,291.63	211,419,061.95

一般风险准备			
未分配利润	七、60	3,386,184,524.93	3,148,696,405.85
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		9,834,168,690.77	9,585,276,393.07
少数股东权益		10,870,130.41	3,431,477.07
所有者权益（或股东权益）合		9,845,038,821.18	9,588,707,870.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,813,121,796.87	12,667,006,409.67

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

### 母公司资产负债表

2023年12月31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	2023年12月31日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		868,985,342.21	236,907,781.70
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		167,711,308.26	289,160,596.83
应收账款	十九、1	459,900,199.93	354,780,317.60
应收款项融资		159,789,835.29	63,978,837.32
预付款项		5,971,993.83	37,027,320.00
其他应收款	十九、2	670,417,161.32	1,367,857,736.47
其中：应收利息			
应收股利			
存货		127,137,951.44	219,071,603.00
合同资产		82,366,385.11	79,108,167.31
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		1,214,359,081.65	320,000,000.00
其他流动资产			23,567,058.10
流动资产合计		3,756,639,259.04	2,991,459,418.33

非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	3,494,846,024.85	3,418,032,951.95
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		20,090,958.90	
投资性房地产			5,249,200.82
固定资产		307,560,087.39	502,139,545.87
在建工程		14,221,291.25	12,370,702.39
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,092,054.86	
无形资产		53,170,901.21	50,144,346.57
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		19,900,963.08	25,064,209.11
递延所得税资产		6,586,113.90	6,176,103.94
其他非流动资产		393,912,972.85	1,238,736,958.50
非流动资产合计		4,319,381,368.29	5,262,914,019.15
资产总计		8,076,020,627.33	8,254,373,437.48
流动负债：			
短期借款		81,167,199.60	101,213,305.44
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		156,236,973.93	380,836,195.34
应付账款		299,385,132.29	405,544,590.61
预收款项			
合同负债		436,840.63	464,681.47
应付职工薪酬		12,384,658.53	20,029,317.04
应交税费		26,279,948.25	4,050,382.15
其他应付款		66,888,956.28	4,207,484.97
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		1,402,826.39	
其他流动负债		4,266,114.59	58,741,412.49
流动负债合计		648,448,650.49	975,087,369.51
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,451,996.58	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		10,366,665.85	9,069,999.27
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,818,662.43	9,069,999.27
负债合计		660,267,312.92	984,157,368.78
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,031,020,000.00	1,025,580,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,278,308,272.95	5,191,462,180.75
减：库存股		118,697,143.26	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		249,234,291.63	211,419,061.95
未分配利润		975,887,893.09	841,754,826.00
所有者权益（或股东权益）合		7,415,753,314.41	7,270,216,068.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,076,020,627.33	8,254,373,437.48

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

合并利润表

2023年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、营业总收入		4,655,640,798.77	4,865,018,545.48
其中：营业收入	七、61	4,655,640,798.77	4,865,018,545.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,186,823,584.10	4,569,829,887.25
其中：营业成本	七、61	3,786,782,764.09	4,240,442,500.73
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	28,935,274.56	25,836,279.00
销售费用	七、63	39,824,697.16	36,581,551.60
管理费用	七、64	176,270,975.22	156,407,369.53
研发费用	七、65	258,729,002.33	221,570,260.74
财务费用	七、66	-103,719,129.26	-111,008,074.35
其中：利息费用		14,267,917.72	9,435,403.76
利息收入		102,986,837.52	96,418,668.00
加：其他收益	七、67	62,823,834.12	34,024,493.40
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	7,190,112.32	62,074,031.03
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			
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）	七、70	16,827,387.39	4,612,527.28
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	11,766,753.18	-24,196,607.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-75,760,653.80	-21,807,789.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-330,159.75	660,991.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		491,334,488.13	350,556,305.63
加：营业外收入	七、74	5,955,416.25	3,142,961.46
减：营业外支出	七、75	8,511,662.00	16,342,690.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		488,778,242.38	337,356,576.94
减：所得税费用	七、76	10,182,240.28	-6,825,730.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		478,596,002.10	344,182,307.59
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		478,596,002.10	344,182,307.59
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）		481,507,348.76	344,327,059.00
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-2,911,346.66	-144,751.41
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		478,596,002.10	344,182,307.59
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		481,507,348.76	344,327,059.00
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-2,911,346.66	-144,751.41
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	二十、2	0.47	0.35
(二) 稀释每股收益(元/股)	二十、2	0.47	0.35

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：王烨 会计机构负责人：杜志

### 母公司利润表

2023年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、营业收入	十九、4	1,368,907,955.67	1,682,727,150.73
减：营业成本	十九、4	1,134,071,833.78	1,471,335,239.49
税金及附加		10,904,841.65	7,909,249.58
销售费用		7,554,812.18	7,727,629.24
管理费用		44,419,061.95	35,083,684.17
研发费用		69,479,862.81	67,342,151.57
财务费用		-60,023,928.80	-65,664,005.94
其中：利息费用		272,942.42	2,672,291.96
利息收入		59,656,543.78	63,779,923.50
加：其他收益		18,341,185.90	8,041,334.42



投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	-2,928,375.53	-1,735,271.49
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			
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）		90,958.90	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		552,601.22	1,238,751.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,064,629.34	-5,601,514.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）		222,936,593.64	56,185.86
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		396,429,806.89	160,992,688.97
加：营业外收入		1,616,660.07	1,940,262.45
减：营业外支出		3,389,202.70	4,343,074.29
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		394,657,264.26	158,589,877.13
减：所得税费用		16,504,967.49	11,071,423.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		378,152,296.77	147,518,453.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		378,152,296.77	147,518,453.77
（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		378,152,296.77	147,518,453.77
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

2023年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022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		5,239,355,776.85	4,581,837,580.69
客户存款和同业存放款项净增加			
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			
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		107,576,191.51	124,783,036.94
收到其他与经营活动有关的现金	七、78 (1)	203,721,772.46	160,643,722.03
经营活动现金流入小计		5,550,653,740.82	4,867,264,339.66
购买商品、接受劳务支付的现金		4,074,693,414.23	3,939,962,063.01
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			

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		581,495,670.18	523,357,985.37
支付的各项税费		185,926,151.98	141,095,394.39
支付其他与经营活动有关的现金	七、78 (1)	92,150,117.58	80,482,336.24
经营活动现金流出小计		4,934,265,353.97	4,684,897,779.01
经营活动产生的现金流量净额		616,388,386.85	182,366,560.65
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,833,957,000.00	1,930,000,000.00
取得投资收益收到的现金		48,933,249.78	65,704,614.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,265,360.41	1,101,999.33
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	七、78 (2)	10,022,019.20	21,920,000.00
投资活动现金流入小计		1,897,177,629.39	2,018,726,613.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,799,960,989.69	1,178,869,444.01
投资支付的现金		685,497,000.00	1,324,235,000.00
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	七、78 (2)	10,322,219.20	42,360,000.00
投资活动现金流出小计		2,495,780,208.89	2,545,464,444.01
投资活动产生的现金流量净额		-598,602,579.50	-526,737,830.32
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		75,031,600.00	796,662,128.89
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,309,473,114.88	1,111,625,589.63
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,384,504,714.88	1,908,287,718.52

偿还债务支付的现金		672,000,000.00	895,396,229.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		213,923,853.17	250,411,672.30
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 (3)	58,649,296.38	2,327,285.76
筹资活动现金流出小计		944,573,149.55	1,148,135,187.30
筹资活动产生的现金流量净额		439,931,565.33	760,152,531.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,106,756.31	13,864,425.58
五、现金及现金等价物净增加额		464,824,128.99	429,645,687.13
加：期初现金及现金等价物余额		1,267,517,404.92	837,871,717.79
六、期末现金及现金等价物余额		1,732,341,533.91	1,267,517,404.92

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

2023年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022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		1,417,952,915.61	1,759,603,088.96
收到的税费返还		35,249,114.44	20,839,857.21
收到其他与经营活动有关的现金		58,319,761.43	68,542,525.02
经营活动现金流入小计		1,511,521,791.48	1,848,985,471.19
购买商品、接受劳务支付的现金		1,239,908,799.69	1,470,576,831.12
支付给职工及为职工支付的现金		102,986,671.32	104,054,421.34
支付的各项税费		81,757,540.47	64,484,304.19
支付其他与经营活动有关的现金		31,293,146.81	33,626,952.56
经营活动现金流出小计		1,455,946,158.29	1,672,742,509.21
经营活动产生的现金流量净额		55,575,633.19	176,242,961.98
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,116,124,709.72	1,090,000,000.00

取得投资收益收到的现金		108,695.65	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		301,668,094.25	136,350.00
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		3,010,603,678.07	1,411,322,248.72
投资活动现金流入小计		4,428,505,177.69	2,501,458,598.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		161,605,658.09	74,015,389.94
投资支付的现金		1,260,718,749.27	1,343,600,000.00
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		2,312,936,516.45	1,929,908,365.42
投资活动现金流出小计		3,735,260,923.81	3,347,523,755.36
投资活动产生的现金流量净额		693,244,253.88	-846,065,156.64
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		64,681,600.00	796,662,128.89
取得借款收到的现金		81,623,752.84	311,023,780.94
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		146,305,352.84	1,107,685,909.83
偿还债务支付的现金			209,810,475.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现		206,209,084.46	244,247,368.09
支付其他与筹资活动有关的现金		57,708,378.97	771,685.76
筹资活动现金流出小计		263,917,463.43	454,829,529.35
筹资活动产生的现金流量净额		-117,612,110.59	652,856,380.48
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>869,784.03</b>	<b>3,816,164.46</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>632,077,560.51</b>	<b>-13,149,649.72</b>
加：期初现金及现金等价物余额		236,907,781.70	250,057,431.42
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>868,985,342.21</b>	<b>236,907,781.70</b>

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

合并所有者权益变动表

2023年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	2023年度														
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计			
	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、上年年末余额	1,025,580,000			5,199,580,925.27				211,419,061.95		3,148,696,405.85		9,585,276,393.07	3,431,477.07	9,588,707,870.14	
加:会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,025,580,000			5,199,580,925.27				211,419,061.95		3,148,696,405.85		9,585,276,393.07	3,431,477.07	9,588,707,870.14	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	5,440,000			86,846,092.2	118,697,143.26			37,815,229.68		237,488,119.08		248,892,297.70	7,438,653.34	256,330,951.04	
(一)综合收益总额										481,507,348.76		481,507,348.76	-2,911,346.66	478,596,002.10	
(二)所有者投入和减少资本	5,440,000			86,846,092.2	119,785,143.26							-27,499,051.06	10,350,000	-17,149,051.06	

1 . 所有者投入的普通股	5,440,000			59,241,600	64,681,600						10,350,000	10,350,000
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				27,604,492.20							27,604,492.20	27,604,492.20
4 . 其他					55,103,543.26						-55,103,543.26	-55,103,543.26
(三) 利润分配					-1,088,000	37,815.29	-244,019.23				-205,116,000	-205,116,000
1 . 提取盈余公积						37,815.29	-37,815.29					
2 . 提取一般风险准备												
3 . 对所有者(或股东)的分配					-1,088,000		-206,204,000				-205,116,000	-205,116,000
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						7,724,224.44			7,724,224.44		7,724,224.44
2 . 本期使用						7,724,224.44			7,724,224.44		7,724,224.44
(六) 其他											



四、 本 期 末 余 额	1,031, 020, 000			5,286.42 7,017.47	118,697, 143.26			249,234 ,291.63	3,386,18 4,524.93	9,834,16 8,690.77	10,870, 130.41	9,845,03 8,821.18
-----------------------------	-----------------------	--	--	----------------------	--------------------	--	--	--------------------	----------------------	----------------------	-------------------	----------------------

项目	2022年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者权 益合计		
	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 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	8,690,53 3,391.67	
加： 会 计 政 策 变 更															
前 期 差 错 更 正															
其 他															
二、 本 年 初 余 额	967,593.0 89.00			4,461,677, 393.14				196,667, 216.57		3,061,019, 464.48		8,686,957 ,163.19	3,576, 228. 48	8,690,53 3,391.67	
三、 本 期 增 减 变 动 金 额 (减 少 以 “-” 号 填 列)	57,986,911 .00			737,903,5 32.13				14,751,8 45.38		87,676,94 1.37		898,319,2 29.88	-144,7 51.41	898,174,4 78.47	

(一) 综合收益总额								344,327,059.00	344,327,059.00	-144,751.41	344,182,307.59
(二) 所有者投入和减少资本	57,986,911.00		737,903,532.13						795,890,443.13		795,890,443.13
1. 所有者投入的普通股	57,986,911.00		737,903,532.13						795,890,443.13		795,890,443.13
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						14,751,845.38	-256,650,117.63		-241,898,272.25		-241,898,272.25
1. 提取盈余公积						14,751,845.38	-14,751,845.38				



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						5,815, 765.31			5,815,765 .31		5,815,765. 31	
2 . 本期 使用						5,815, 765.31			5,815,765 .31		5,815,765. 31	
(六) 其他												
四、 本期 期末 余额	1,025,580 ,000.00			5,199,580 ,925 .27			211,419,0 61.95	3,148,696 ,405 .85	9,585,276 ,393.07	3,431,4 77.07	9,588,707, 870.14	

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

## 母公司所有者权益变动表

2023年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	2023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、上年年末余额	1,025,580,000.00				5,191,462,180.75				211,419,061.95	841,754,826.00	7,270,216,068.70
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,025,580,000.00				5,191,462,180.75				211,419,061.95	841,754,826.00	7,270,216,068.70
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	5,440,000.00				86,846,092.20	118,697,143.26			37,815,229.68	134,133,067.09	145,537,245.71
(一) 综合收益总额										37,815,229.67	378,152,296.77
(二) 所有者投入和减少资本	5,440,000.00				86,846,092.20	119,785,143.26					-27,499,051.06
1. 所有者投入的普通股	5,440,000.00				59,241,600.00	64,681,600.00					
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					27,604,492.20						27,604,492.20
4. 其他						55,103,543.26					-55,103,543.26

(三) 利润分配						-1,088,000.00			37,815,229.68	-244,019,229.68	-205,116,000.00
1. 提取盈余公积									37,815,229.68	-37,815,229.68	
2. 对所有者（或股东）的分配						-1,088,000.00				-206,204,000.00	-205,116,000.00
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、本期末余额	1,031,020,000.00					5,278,308,272.95	118,697,143.26		249,234,291.63	97,587,893.09	7,415,753,314.41

项目	2022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、上年年末余额	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)	57,986,911.00				737,903,532.13				14,751,845.38	-109,131,663.86	701,510,624.65
(一) 综合收益总额										147,518,453.77	147,518,453.77
(二) 所有者投入和减少资本	57,986,911.00				737,903,532.13						795,890,443.13
1. 所有者投入的普通股	57,986,911.00				737,903,532.13						795,890,443.13
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									14,751,845.38	-256,650,117.63	-241,898,272.25
1. 提取盈余公积									14,751,845.38	-14,751,845.38	
2. 对所有者(或股东)的分配										-241,898,272.25	-241,898,272.25
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	1,025,580.00				5,191,462.180.75				211,419,061.95	841,754.826.00	7,270,216.068.70

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2023年12月31日止，本公司累计发行股份总数103,102.00万股，注册资本为103,102.00万元，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。

#### 2. 本财务报表业经公司董事会于2024年4月23日批准报出。合并财务报表范围

截至2023年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
1、宁波日星铸业有限公司（以下简称“日星铸业”）
2、宁波精华金属机械有限公司（以下简称“精华金属”）
3、宁波月星金属机械有限公司（以下简称“月星金属”）
4、宁波日月核装备制造有限公司（以下简称“日月核装备”）
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“甘肃日月”）
8、酒泉浙新能风力发电有限公司（以下简称“酒泉浙新能”）
9、宁波日益智能装备有限公司（以下简称“日益智能”）
10、象山日月至信检测科技有限公司（以下简称“至信检测”）
11、宁波日月日星新能源科技有限公司（以下简称“日月新能源”）

本公司子公司的相关信息详见本附注“十、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“九、合并范围的变更”。

## 四. 财务报表的编制基础

### 1. 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. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

## 6. 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。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### 1、控制的判断标准

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。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

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。

## 11. 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以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。

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的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 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。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。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. 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司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）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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。

对于由《企业会计准则第14号——收入》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。

对于由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，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。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

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。对于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），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产	账龄组合	1年以内计提5%
		1至2年计提20%
		2至3年计提50%
		3年以上计提100%

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。

## 12. 应收票据

√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、11-金融工具



**13. 应收账款**

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、11-金融工具

**14. 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、11-金融工具

**应收款项融资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、11-金融工具

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

**15. 其他应收款**

适用 不适用

**16. 存货**

适用 不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

适用 不适用

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

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。

存货发出时按加权平均法计价。

采用永续盘存制。

低值易耗品采用一次转销法；包装物采用一次转销法。

#### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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。

#### 按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

无

#### 基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

无

### 17. 合同资产

适用 不适用

#### 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。

**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“11（6）、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

□适用 √不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

□适用 √不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

□适用 √不适用

**18. 持有待售的非流动资产或处置组**

√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或处置组的确认标准和会计处理方法**

√适用 □不适用

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。

**终止经营的认定标准和列报方法**

√适用 □不适用

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

## 19. 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。

## 20. 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。

## 21. 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

## 22. 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。

本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物等	(1) 主体建设工程及配套工程已完工；(2) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
机器设备等	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常运行；(3) 设备达到预定可使用状态。

### 23. 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。

#### 24. 生物资产

适用 不适用

#### 25. 油气资产

适用 不适用

#### 26. 无形资产

##### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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	预计使用寿命的确定依据
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
排污权	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。



**(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法**

√适用 □不适用

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，并按以下方式进行归集：从事研发活动的人员的相关职工薪酬主要指直接从事研发活动的人员以及与研发活动密切相关的管理人员和直接服务人员的相关职工薪酬，耗用材料主要指直接投入研发活动的相关材料，相关折旧摊销费用主要指用于研发活动的固定资产或无形资产的折旧或摊销。

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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

**27. 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。

## 28. 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。

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
燃气管道安装费	年限平均法	5年

## 29. 合同负债

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。

## 30. 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

### 31. 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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

### 32. 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。

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。

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 34. 收入

### (1) 按照业务类型披露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。

对于在某一时点履行的履约义务，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涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

## 35. 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。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 36. 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。

### 37. 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、清偿负债同时进行时，当期

所得资产负债表日，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。

### 38. 租赁

适用 不适用

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。

对于由全球公共卫生事件直接引发的、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；

- 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

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

##### (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。

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

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、11.金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40. 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

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
企业会计准则解释第16号	递延所得税资产	0
企业会计准则解释第16号	递延所得税负债	0

## 其他说明

(1) 执行《企业会计准则解释第16号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定。

财政部于2022年11月30日公布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号，以下简称“解释第16号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自2023年1月1日起施行。

解释第16号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第18号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自2023年1月1日起执行该规定，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3) 2023年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

## 41. 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%（注 1）
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%
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%

注 1：公司商品销售等按应税收入的 13%计征增值税，水费按应税收入的 9%计征增值税，理财收益等按应税收入的 6%计征增值税，房屋租赁按应税收入的 5%、9%计征增值税，设备处置按应税收入的 3%计征增值税。

注2：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
日月股份、精华金属、日益智能、甘肃日月、日月新能源	7%
日月核装备、明凌科技、酒泉浙新能、精密制造	5%
日星铸业、月星金属、至信检测	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 (%)
日月股份、日星铸业、明凌科技、甘肃日月、酒泉浙新能、精密制造	15
精华金属、月星金属、日月核装备、日益智能、至信检测、日月新能源	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、国家税务总局宁波市税务局于2022年12月联合颁发编号为GR202233101615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。公司2023年度企业所得税税率按照15%执行。

(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2023年12月联合颁发编号为GR202333101118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2023年度企业所得税税率按照15%执行。

(3) 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2022年12月联合颁发编号为GR202233100296的高新技术企业证书（有效期三年），认定明凌科技为高新技术企业。明凌科技2023年度企业所得税税率按照15%执行。

(4) 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2023年12月联合颁发编号为GR202333100251的高新技术企业证书（有效期三年），认定精密制造为高新技术企业。精密制造2023年度企业所得税税率按照15%执行。

(5) 根据财政部、税务总局、国家发展改革委颁布的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号）有关规定，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。甘肃日月、酒泉浙新能享受上述政策，2023年度企业所得税税率按15%执行。

(6) 根据财税【2023】43号文件《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》，自2023年1月1日至2027年12月31日，本公司及子公司日星铸业、明凌科技按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税额。

(7) 根据财政部、税务总局、人力资源社会保障部、农业农村部公告2023年第15号文件《关于进一步支持重点群体创业就业有关税收政策的公告》，自2023年1月1日至2027年12月31日，企业招用脱贫人口，以及在人力资源社会保障部门公共就业服务机构登记失业半年以上且持《就业创业证》或《就业失业登记证》（注明“企业吸纳税收政策”）的人员，与其签订1年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在3年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年6000元，最高可上浮30%，各省、自治区、直辖市人民政府可根据本地区实际情况在此幅度内确定具体定额标准。本公司及子公司日星铸业、明凌科技、精华金属、月星金属、精密制造按照当地标准抵减应纳税额。

(8) 根据财政部、税务总局公告2021年第6号文件《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》，延长《财政部税务总局关于设备器具扣除有关企业所得税政策的通知》（财税〔2018〕54号）税收优惠政策执行期限至2023年12月31日。企业在政策规定期间新购进的设备、器具，单位价值不超过500万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除。

### 3. 其他

适用 不适用

## 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	172,424.80	118,974.43
银行存款	1,532,067,494.18	1,267,398,430.49
其他货币资金	200,101,614.93	
存放财务公司存款		
合计	1,732,341,533.91	1,267,517,404.92
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

无

### 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	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,057,872,988.90	1,516,284,306.22	/
其中：			
理财产品	1,057,872,988.90	1,516,284,306.22	/
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	1,057,872,988.90	1,516,284,306.22	/

其他说明：

√适用 □不适用

无

### 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	295,293,600.89	342,426,077.25
商业承兑票据	260,855,512.54	80,131,133.09
财务公司承兑汇票	170,610,779.11	366,097,182.55
减：应收票据坏账准备	-21,573,314.59	-22,351,078.78
合计	705,186,577.95	766,303,314.11

## (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		87,120,100.38
商业承兑票据		
合计		87,120,100.38

## (4) 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	726,759,892. 54	100.0 0	21,573,314.5 9	2.97	705,186,577.9 5	788,654,392. 89	100.0 0	22,351,078.7 8	2.83	766,303,314.11
其中:										
银行 承兑 汇票	295,293,600.8	40.63			295,518,928.36	342,426,077.25	43.42			342,426,077.25
财务 公司 承兑 汇票	170,610,779.11	23.84	8,530,538.96	5.00	162,080,240.15	366,097,182.55	46.42	18,304,859.13	5.00	347,792,323.42
商业 承兑 汇票	260,855,512.54	35.89	13,042,775.63	5.00	247,812,736.91	80,131,133.09	10.16	4,046,219.65	5.05	76,084,913.44
合计	726,759,892. 54	/	21,573,314.5 9	/	705,186,577.9 5	788,654,392. 89	/	22,351,078.7 8	/	766,303,314.11

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: 按票据类别

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	295,293,600.89		
财务公司承兑汇票	170,610,779.11	8,530,538.96	5.00
商业承兑汇票	260,855,512.54	13,042,775.63	5.00
合计	726,759,892.54	21,573,314.59	

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用



按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

基于承兑人不同的风险类别：银行承兑汇票不计提，财务公司承兑汇票、商业承兑汇票，计提5%

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5) 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	
银行承兑汇票						
财务公司承兑汇票	18,304,859.13		9,774,320.17			8,530,538.96
商业承兑汇票	4,046,219.65	8,996,555.98				13,042,775.63
合计	22,351,078.78	8,996,555.98	9,774,320.17			21,573,314.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明:

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	期初账面余额
1年以内		
其中: 1年以内分项		
1年以内各明细:	1,493,656,816.72	1,792,780,160.05
1年以内小计	1,493,656,816.72	1,792,780,160.05
1至2年	16,845,090.80	8,205,733.86
2至3年	5,035,482.01	749,167.19
3年以上	12,614,720.17	12,678,478.17
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	1,528,152,109.70	1,814,413,539.27

### (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	0.82	12,473,428.00	100.00		12,473,428.00	0.69	12,473,428.00	100.00	
其中:										
按组合计提坏账准备	1,515,678,681.70	99.18	80,710,892.17	5.33	1,434,967,789.53	1,801,940,111.27	99.31	91,859,788.55	5.10	1,710,080,322.72
其中:										
合计	1,528,152,109.70	/	93,184,320.18	/	1,434,967,789.52	1,814,413,539.27	/	104,333,216.55	/	1,710,080,322.72

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
合计	7,759,588.00	7,759,588.00		/

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：按国内外客户类别

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	1,397,558,162.04	74,796,867.69	5.35
国外客户	118,120,519.66	5,914,024.49	5.01
合计	1,515,678,681.70	80,710,892.18	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

基于账龄组合：1年以内计提5%，1-2年计提20%，2-3年计提50%，3年以上计提100%

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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	
应收账款坏账准备	104,333,216.55		11,148,896.37			93,184,320.18
合计	104,333,216.55		11,148,896.37			93,184,320.18

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	157,808,433.41	24,811,695.10	182,620,128.51	10.60	10,254,878.76
第二名	177,136,967.60		177,136,967.60	10.28	8,884,513.43
第三名	167,367,475.07		167,367,475.07	9.71	8,368,373.75
第四名	144,466,914.12	22,143,946.65	166,610,860.77	9.67	8,330,543.04
第五名	140,612,956.56	22,529,095.31	163,142,051.87	9.47	8,303,897.17
合计	787,392,746.76	69,484,737.06	856,877,483.82	49.73	44,142,206.15

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

6. 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	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合同资产	195,381,430.23	11,337,027.25	184,044,402.98	175,900,885.44	9,616,231.49	166,284,653.95
合计	195,381,430.23	11,337,027.25	184,044,402.98	175,900,885.44	9,616,231.49	166,284,653.95

(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) 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	195,381,430.23	100.00	11,337,027.25	5.80	184,044,402.98	175,900,885.44	100.00	9,616,231.49	5.47	166,284,653.95
其中：										
国内客户	195,381,430.23	100.00	11,337,027.25	5.80	184,044,402.98	175,900,885.44	100.00	9,616,231.49	5.47	166,284,653.95
合计	195,381,430.23	100.00	11,337,027.25		184,044,402.98	175,900,885.44	100.00	9,616,231.49		166,284,653.95

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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：国内客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
国内客户	195,381,430.23	11,337,027.25	5.80
合计	195,381,430.23	11,337,027.25	5.80

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

基于账龄组合：1年以内计提5%，1-2年计提20%，2-3年计提50%，3年以上计提100%

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	1,720,795.76			
合计	1,720,795.76			/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：



适用 不适用

## 7. 应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	350,700,877.76	296,437,380.40
合计	350,700,877.76	296,437,380.40

### (2) 期末公司已质押的应收款项融资

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款项融资

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
银行承兑汇票	832,940,289.53	
合计	832,940,289.53	

### (4) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

## (7) 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	296,437,380.40	2,436,309,108.30	2,382,045,610.94		350,700,877.76	
合计	296,437,380.40	2,436,309,108.30	2,382,045,610.94		350,700,877.76	

## (8) 其他说明:

□适用 √不适用

## 8. 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	9,828,846.52	98.82	33,635,464.76	99.95
1至2年	100,000.00	1.00		
2至3年				
3年以上	17,832.00	0.18	17,832.00	0.05
合计	9,946,678.52	100.00	33,653,296.76	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

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
国网浙江省电力有限公司宁波市鄞州区供电公司	3,388,264.00	34.06
国网浙江省电力有限公司象山县供电公司	2,057,419.29	20.68
中国太平洋财产保险股份有限公司宁波分公司	1,239,772.09	12.46

上海甄云信息科技有限公司	389,150.94	3.91
国网甘肃省电力公司酒泉供电公司	234,834.49	2.36
合计	7,309,440.81	73.47

其他说明

无

其他说明

适用 不适用

### 9. 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	3,192,929.49	3,306,742.66
合计	3,192,929.49	3,306,742.66

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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

基于账龄组合：1年以内计提5%，1-2年计提20%，2-3年计提50%，3年以上计提100%

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

无

(5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(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	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内小计	2,564,425.32	3,426,357.61
1至2年	908,026.50	60,608.49
2至3年	60,608.49	6,432.28
3年以上	1,208,506.28	1,202,074.00
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	4,741,566.59	4,695,472.38

(2) 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
保证金	3,478,983.60	3,670,674.00
员工借款	43,400.00	43,400.00
其他	1,219,182.99	981,398.38
合计	4,741,566.59	4,695,472.38

(3) 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)	



2023年1月1日余额	1,388,729.72			1,388,729.72
2023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	865,160.93			865,160.93
本期转回	705,253.55			705,253.55
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	1,548,637.10			1,548,637.10

#### 各阶段划分依据和坏账准备计提比例

基于账龄组合：1年以内计提5%，1-2年计提20%，2-3年计提50%，3年以上计提100%

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

#### (4) 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	1,388,729.72	865,160.93	705,253.55			1,548,637.10
合计	1,388,729.72	865,160.93	705,253.55			1,548,637.10

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6) 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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
宁波市鄞州区东吴镇人民政府	1,158,674.00	24.44	保证金	3年以上	1,158,674.00
浙江运达风电股份有限公司	800,000.00	16.87	保证金	1年以内	40,000.00
东方电气风电股份有限公司	800,000.00	16.87	保证金	1-2年	160,000.00
酒泉经济技术开发区产业投资(集团)有限公司	450,000.00	9.49	保证金	1年以内	22,500.00
宁波日月集团有限公司	130,750.00	2.76	保证金	1年以内	6,537.50
合计	3,339,424.00	70.43	/	/	1,387,711.50

## (7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10. 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
在途物资	26,282,994.11		26,282,994.11	86,822,717.44		86,822,717.44
原材料	139,740,114.63	435,173.61	139,304,941.02	157,105,372.66	685,414.98	156,419,957.68
周转材料	26,278.20		26,278.20	474,262.09		474,262.09
委托加工物资	162,238,428.58	35,735,603.79	126,502,824.79	235,224,769.50	11,378,381.50	223,846,388.00
在产品	163,321,787.15	2,704,291.18	160,617,495.97	195,736,239.32	1,670,765.51	194,065,473.81
库存商品	167,623,569.03	26,815,190.89	140,808,378.14	118,251,772.12	12,445,490.12	105,806,282.00
发出商品	62,103,368.68	3,374,435.83	58,728,932.85	92,875,832.58	1,667,773.24	91,208,059.34
合计	721,336,540.38	69,064,695.30	652,271,845.08	886,490,965.71	27,847,825.35	858,643,140.36

## (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	685,414.98	188,699.23		438,940.60		435,173.61
委托加工物资	11,378,381.50	33,444,160.44		9,086,938.15		35,735,603.79
在产品	1,670,765.51	2,645,262.39		1,611,736.72		2,704,291.18
库存商品	12,445,490.12	26,547,487.04		12,177,786.27		26,815,190.89

发出商品	1,667,773.24	1,706,662.59				3,374,435.83
合计	27,847,825.35	64,532,271.69		23,315,401.74		69,064,695.30

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

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

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
一年内到期的银行大额存单	1,236,105,994.55	868,601,301.33
合计	1,236,105,994.55	868,601,301.33

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

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
未交增值税	204,363,528.20	35,002,017.92
预交所得税		5,662,313.66
大额存单		74,282,324.81
合计	204,363,528.20	114,946,656.39

其他说明

无

### 14. 债权投资

#### (1) 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值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

(4) 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值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

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

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) 按坏账计提方法分类披露

适用  不适用

按单项计提坏账准备:

适用  不适用

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

(3) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用  不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期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

(4) 坏账准备的情况

适用  不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用  不适用



其他说明：

无

(5) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

适用 不适用

(2) 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

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	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	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
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
共享智能铸造产业创新中心有限公司	5,000,000.00	0	0	0	0	0	5,000,000.00	108,695.65	0	0	管理层指定
合计	5,000,000.00	0	0	0	0	0	5,000,000.00	108,695.65	0	0	/

(2) 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财-可交换公司债券	20,090,958.90	0

合计	20,090,958.90	0
----	---------------	---

其他说明：

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
<b>一、账面原值</b>				
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	6,192,229.00	3,587,904.75		9,780,133.75
(1) 处置				
(2) 其他转出	6,192,229.00	3,587,904.75		9,780,133.75
4.期末余额				
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1.期初余额	3,526,319.46	1,004,613.47		4,530,932.93
2.本期增加金额	98,043.64	23,919.37		121,963.01
(1) 计提或摊销	98,043.64	23,919.37		121,963.01
3.本期减少金额	3,624,363.10	1,028,532.84		4,652,895.94
(1) 处置				
(2) 其他转出	3,624,363.10	1,028,532.84		4,652,895.94
4.期末余额				
<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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值				
2.期初账面价值	2,665,909.54	2,583,291.28		5,249,200.82

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用  不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

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	3,186,789,286.24	2,744,432,737.81
固定资产清理		
合计	3,186,789,286.24	2,744,432,737.81

其他说明：

适用  不适用

## 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	1,182,903,453.42	2,585,070,139.64	25,546,479.25	57,537,521.28	3,851,057,593.59
2.本期增加金	279,556,601.93	494,513,447.15	15,341,671.51	28,254,452.49	817,666,173.08
(1) 购置		53,091,282.73	10,063,454.71	9,034,122.95	72,188,860.39
(2) 在建工程转入	273,364,372.93	441,422,164.42	5,278,216.80	19,220,329.54	739,285,083.69
(3) 投资性房地产转入	6,192,229.00				6,192,229.00
3.本期减少金		69,883,468.53	1,327,010.10	1,079,816.63	72,290,295.26
(1) 处置或报废		69,883,468.53	1,327,010.10	1,079,816.63	72,290,295.26
4.期末余额	1,462,460,055.35	3,009,700,118.26	39,561,140.66	84,712,157.14	4,596,433,471.41
二、累计折旧					
1.期初余额	289,853,540.13	771,420,060.62	16,517,724.53	27,206,733.91	1,104,998,059.19
2.本期增加金	62,170,449.18	255,443,679.08	4,046,687.05	11,103,405.61	332,764,220.92
(1) 计提	58,546,086.08	255,443,679.08	4,046,687.05	11,103,405.61	329,139,857.82
(2) 投资性房地产转入	3,624,363.10				3,624,363.10

3.本期减少金额		37,468,235.75	748,584.70	910,478.83	39,127,299.28
(1) 处置或报废		37,468,235.75	748,584.70	910,478.83	39,127,299.28
4.期末余额	352,023,989.31	989,395,503.95	19,815,826.88	37,399,660.69	1,398,634,980.83
三、减值准备					
1.期初余额		1,626,796.59			1,626,796.59
2.本期增加金		9,507,586.35			9,507,586.35
(1) 计提		9,507,586.35			9,507,586.35
3.本期减少金		125,178.60			125,178.60
(1) 处置或报废		125,178.60			125,178.60
4.期末余额		11,009,204.34			11,009,204.34
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,110,436,066.04	2,009,295,409.97	19,745,313.78	47,312,496.45	3,186,789,286.24
2.期初账面价	893,049,913.29	1,812,023,282.43	9,028,754.72	30,330,787.37	2,744,432,737.81

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	31,037,172.65	20,027,968.31	11,009,204.34		
合计	31,037,172.65	20,027,968.31	11,009,204.34		

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
日星铸业厂房	131,838,096.99	正在办理中
日星铸业宿舍楼	54,939,548.13	正在办理中
日益智能厂房	47,537,452.46	正在办理中

## (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

本公司对暂时闲置的机器设备进行了减值测试，按公允价值减去处置费用后的净额确定其可收回金额，确认资产减值损失11,009,204.34元。

## 可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
机器设备	11,009,204.34	0.00	11,009,204.34	合理估计		
合计	11,009,204.34	0.00	11,009,204.34	/	/	/

## 可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

## 前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

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	1,403,834,095.64	277,314,626.78
工程物资	16,631,449.63	9,358,262.16
合计	1,420,465,545.27	286,672,888.94

其他说明：

适用 不适用

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	320,725,683.76		320,725,683.76	173,216,463.05		173,216,463.05



设备安装	1,069,424,184.81		1,069,424,184.81	104,098,163.73		104,098,163.73
软件安装	13,684,227.07		13,684,227.07			
待安装设备及材料	16,631,449.63		16,631,449.63	9,358,262.16		9,358,262.16
合计	1,420,465,545.27		1,420,465,545.27	286,672,888.94		286,672,888.94

## (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	65,325,517.23	33,746,388.65	92,284,441.86		6,787,464.02	96.18	在建				自有资金

新日星年 产1.8 万吨海 上装备 关键部 件项目	990,980,000.00	1,082,827.29	73,613,023.75	72,790,239.11		1,905,611.93	71.14	在建					自有资金
年 产1.2 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	558,715.62	4,847,065.35	4,447,687.77		958,093.20	85.47	在建					募集资金 / 自有资金

年产20万吨风力发电关键部件项目(一期)	1,713,060,000.00	103,113,891.92	11,025,708.83	8,555,363.86	105,302,086.40	282,150.49	19.18	在建					自有资金
年产22万吨大型铸件精加工生产线建设项目	2,228,700,000.00	103,495,443.23	658,937,031.74	363,170,103.20	10,788,585.00	388,473,786.77	34.28	在建					募集资金 / 自有资金
酒泉浙新风电场建设项目	1,531,960,000		1,004,899,123.99			1,004,899,123.99	65.60	在建					自有资金 / 银行借款
合计	7,871,740,000	273,576,395.29	1,787,068,342.31	541,247,835.80	116,090,671.40	1,403,306,230.40	/	/				/	/

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1) 工程物资情况

适用 不适用

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) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 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

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 25. 使用权资产

### (1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
<b>一、账面原值</b>		
1.期初余额	5,940,789.39	5,940,789.39
2.本期增加金额	450,454,809.49	450,454,809.49
—新增租赁	450,454,809.49	450,454,809.49
3.本期减少金额		
4.期末余额	456,395,598.88	456,395,598.88
<b>二、累计折旧</b>		
1.期初余额	1,992,902.54	1,992,902.54
2.本期增加金额	25,512,326.96	25,512,326.96
(1)计提	25,512,326.96	25,512,326.96
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	27,505,229.50	27,505,229.50
<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	428,890,369.38	428,890,369.38
2.期初账面价值	3,947,886.85	3,947,886.85

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

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	排污权	合计
<b>一、账面原值</b>					
1.期初余额	534,911,436.94	24,354,582.99		515,860.00	559,781,879.93
2.本期增加金额	14,700,147.30	4,029,635.16			18,729,782.46
(1)购置	323,657.55	4,029,635.16			4,353,292.71
(2)在建工程转入	10,788,585.00				10,788,585.00
(3)投资性房地产转入	3,587,904.75				3,587,904.75
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	549,611,584.24	28,384,218.15		515,860.00	578,511,662.39
<b>二、累计摊销</b>					
1.期初余额	41,236,758.95	13,802,191.92		42,988.33	55,081,939.20
2.本期增加金额	12,102,898.43	3,734,319.93		103,172.00	15,940,390.36
(1) 计提	11,074,365.59	3,734,319.93		103,172.00	14,911,857.52
2) 投资性房地产转入	1,028,532.84				1,028,532.84
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	53,339,657.38	17,536,511.85		146,160.33	71,022,329.56

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	496,271,926.86	10,847,706.30		369,699.67	507,489,332.83
2.期初账面 价值	493,674,677.99	10,552,391.07		472,871.67	504,699,940.73

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是0.00

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27. 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

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用



## 28. 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	33,035,455.52	3,641,004.65	10,528,317.13		26,148,143.04
燃气管道安装费	176,699.00		100,970.88		75,728.12
合计	33,212,154.52	3,641,004.65	10,629,288.01		26,223,871.16

其他说明：

无

## 29. 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	207,717,198.76	31,163,460.43	167,163,878.48	25,149,132.66
内部交易未实现利润	268,458,573.61	40,268,786.04	19,878,567.07	2,981,785.06
可抵扣亏损	258,280,241.09	38,742,036.17	328,537,196.57	49,280,579.49
合并价差	24,226,604.53	3,633,990.68	25,730,746.96	3,859,612.04
递延收益	196,757,536.77	33,294,067.79	136,236,225.60	20,435,433.84
租赁负债	315,988,880.17	47,630,293.10		
合计	1,271,429,034.93	194,732,634.21	677,546,614.68	101,706,543.09

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性差异	递延所得税 负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产税前一次性扣除	388,838,751.10	58,325,812.67	241,844,385.34	36,276,657.80
使用权资产	303,602,586.63	45,713,920.32		
合计	692,441,337.73	104,039,732.99	241,844,385.34	36,276,657.80

(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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和 负债期末互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期末余 额	递延所得税资产和 负债期初互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期初余 额
递延所得税资产	104,039,732.99	90,692,901.22	36,276,657.80	65,429,885.29
递延所得税负债	104,039,732.99		36,276,657.80	

(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

## 30. 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						
预付工程设备款	63,756,337.07		63,756,337.07	174,996,062.67		174,996,062.67
大额存单及其利息	492,728,047.94		492,728,047.94	1,241,307,132.22		1,241,307,132.22
合计	556,484,385.01		556,484,385.01	1,416,303,194.89		1,416,303,194.89

其他说明：

无

## 31. 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金								
应收票据	87,120,100.38	87,120,100.38	其他	未到期未终止确认	230,847,777.47	230,582,027.47	其他	未到期未终止确认
存货								
固定资产								
无形资产								
合计	108,281,433.64	108,281,433.64	/	/	251,329,805.22	251,064,055.22	/	/

其他说明：

无

### 32. 短期借款

#### (1) 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
票据贴现借款	75,009,362.04	
已贴现未到期未终止确认票据	81,167,199.60	216,828,167.98
合计	156,176,561.64	216,828,167.98

短期借款分类的说明：

无

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

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

其他说明：

适用 不适用

## 34. 衍生金融负债

适用 不适用

## 35. 应付票据

## (1) 应付票据列示

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	833,986,037.49	1,297,419,360.78
合计	833,986,037.49	1,297,419,360.78

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。到期未付的原因是无。

### 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	1,473,713,623.62	1,221,863,113.39
1至2年	39,202,885.88	8,240,845.48
2至3年	4,875,392.39	11,145,688.86
3年以上	4,745,099.61	3,818,672.77
合计	1,522,537,001.50	1,245,068,320.50

#### (2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

√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
武汉武重机床有限公司	7,910,000.00	尚未支付质保金等
武汉重型机床集团有限公司	5,095,000.00	尚未支付质保金等
合计	13,005,000.00	/

其他说明

□适用 √不适用

### 37. 预收款项

#### (1) 预收账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收股权转让款	240,000,000.00	
合计	240,000,000.00	

## (2) 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

## (3) 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

## 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	8,299,342.71	6,709,028.11
合计	8,299,342.71	6,709,028.11

## (2) 账龄超过1年的重要合同负债

适用 不适用

## (3) 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	105,380,372.81	501,468,886.04	548,828,501.21	58,020,757.64
二、离职后福利-设定提存计划	1,195.50	36,063,807.00	33,458,558.57	2,606,443.93
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	105,381,568.31	537,532,693.04	582,287,059.78	60,627,201.57

(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	103,939,389.16	445,423,646.00	493,116,495.58	56,246,539.58
二、职工福利费	21,839.00	12,191,588.08	12,133,386.60	80,040.48
三、社会保险费	4,881.90	21,832,510.48	21,644,069.03	193,323.35
其中：医疗保险费	4,881.90	19,139,911.40	19,139,911.40	4,881.90
工伤保险费		2,692,599.08	2,504,157.63	188,441.45
生育保险费				
四、住房公积金	13,518.00	13,244,637.00	13,244,637.00	13,518.00
五、工会经费和职工教育经费	1,400,744.75	8,776,504.48	8,689,913.00	1,487,336.23
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	105,380,372.81	501,468,886.04	548,828,501.21	58,020,757.64

(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		34,792,160.86	32,276,704.42	2,515,456.44
2、失业保险费	1,195.50	1,271,646.14	1,181,854.15	90,987.49
3、企业年金缴费				



合计	1,195.50	36,063,807.00	33,458,558.57	2,606,443.93
----	----------	---------------	---------------	--------------

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	15,707,480.75	16,189,654.30
消费税		
营业税		
企业所得税	30,899,867.41	6,356,866.49
个人所得税	896,798.43	893,453.69
城市维护建设税	505,641.68	641,188.60
教育费附加	271,882.38	585,901.84
地方教育费附加	181,254.92	390,601.24
房产税	10,871,729.56	8,471,446.03
土地使用税	6,282,037.52	7,586,272.20
印花税	1,003,616.24	1,099,065.05
环境保护税	62,131.91	74,174.03
残疾人保障金	619,760.01	580,695.76
车船税		2,047.91
合计	67,302,200.81	42,871,367.14

其他说明：

无

#### 41. 其他应付款

(1) 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	78,577,160.97	9,644,667.28
合计	78,577,160.97	9,644,667.28

其他说明：

适用 不适用

(2) 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 应付股利

分类列示

适用 不适用

(4) 其他应付款

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	15,152,283.20	8,729,400.00
其他	941,827.77	915,267.28
限制性股票回购义务	62,483,050.00	

合计	78,577,160.97	9,644,667.28
----	---------------	--------------

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	5,332,556.64	1,540,917.44
合计	5,332,556.64	1,540,917.44

其他说明：

无

#### 44. 其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
已背书未到期未终止确认的应收票据	5,496,347.54	13,344,233.63
待转销项税额	1,078,914.55	846,032.03
合计	6,575,262.09	14,190,265.66

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	481,255,789.97	
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	481,255,789.97	

长期借款分类的说明：

无

其他说明：

适用 不适用

#### 46. 应付债券

##### (1) 应付债券

适用 不适用

##### (2) 应付债券的具体情况：（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) 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

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	333,347,559.84	4,281,834.85
减：未确认融资费用	17,358,679.67	332,266.68
减：一年内到期的租赁负债	5,332,556.64	1,540,917.44
合计	310,656,323.53	2,408,650.73

其他说明：

无

#### 48. 长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

##### 1. 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

##### 1. 按款项性质列示专项应付款

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	136,236,225.60	80,008,450.00	19,487,138.83	196,757,536.77	政府补助
合计	136,236,225.60	80,008,450.00	19,487,138.83	196,757,536.77	/

其他说明：

√适用 □不适用

无

## 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	1,025,580,000.00	5,440,000.00				5,440,000.00	1,031,020,000.00

其他说明：

2023年3月，公司通过限制性股票激励计划向激励对象发行544万限制性股票，增加注册资本5,440,000.00元。该次出资已经宁波市鄞州汇科会计师事务所验证，并出具汇会验[2023]1001号验资报告。

## 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）	5,198,755,925.27	60,066,600.00		5,258,822,525.27
其他资本公积	825,000.00	27,604,492.20	825,000.00	27,604,492.20
合计	5,199,580,925.27	87,671,092.20	825,000.00	5,286,427,017.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 2023年3月，公司通过限制性股票激励计划向激励对象发行544万限制性股票，增加注册资本5,440,000.00元，增加资本公积-股本溢价59,241,600.00元。

(2) 本期股份支付分摊计入资本公积-其他资本公积27,604,492.20元。

(3) 以前年度股权激励解锁从资本公积-其他资本公积转入资本公积-股本溢价825,000.00元。

56. 库存股

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
股权激励库存股		64,681,600.00	1,088,000.00	63,593,600.00
回购股份库存股		55,103,543.26		55,103,543.26
合计		119,785,143.26	1,088,000.00	118,697,143.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：



(1) 本年度实施限制性股票激励计划，增加库存股64,681,600.00元；支付可撤销限制性股票现金股利1,088,000.00元，减少库存股1,088,000.00元。

(2) 2023年8月，公司召开第六届董事会第三次会议和第六届监事会第三次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》。截止到2023年12月31日，公司累计回购3,845,000股，累计支付回购成本55,103,543.26元。

#### 57. 其他综合收益

适用 不适用

#### 58. 专项储备

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
安全生产费		7,724,224.44	7,724,224.44	
合计		7,724,224.44	7,724,224.44	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 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	211,419,061.95	37,815,229.68		249,234,291.63
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	211,419,061.95	37,815,229.68		249,234,291.63

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

按照母公司2023年度净利润10%提取。

## 60. 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,148,696,405.85	3,061,019,464.48
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	3,148,696,405.85	3,061,019,464.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	481,507,348.76	344,327,059.00
减：提取法定盈余公积	37,815,229.68	14,751,845.38
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	206,204,000.00	241,898,272.25
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,386,184,524.93	3,148,696,405.85

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	4,618,467,403.34	3,764,893,961.64	4,832,878,491.76	4,219,462,362.61
其他业务	37,173,395.43	21,888,802.45	32,140,053.72	20,980,138.12
合计	4,655,640,798.77	3,786,782,764.09	4,865,018,545.48	4,240,442,500.73

## (2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
球墨铸铁类产品			4,504,441,387.00	3,679,558,309.15
合金类产品			51,867,941.40	50,123,246.19
模具			62,158,074.94	35,212,406.30
按经营地区分类				
国内销售			3,922,464,718.01	3,308,552,956.56
国外销售			696,002,685.33	456,341,005.08
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认			4,618,467,403.34	3,764,893,961.64
在某一时段内确认				
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计			4,618,467,403.34	3,764,893,961.64

其他说明

□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

## (5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□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	5,154,781.74	3,367,182.86
教育费附加	3,023,148.83	2,304,349.34
资源税		
房产税	10,520,118.91	8,040,147.36
土地使用税	4,456,558.29	7,586,272.20
车船使用税	31,706.11	32,116.20
印花税	3,508,673.37	2,708,276.77
地方教育费附加	2,011,959.53	1,536,232.88
环境保护税	228,327.78	261,701.39
合计	28,935,274.56	25,836,279.00

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	17,065,105.23	19,795,688.77
职工薪酬	8,032,739.65	7,663,951.23
业务招待费	6,617,611.90	5,848,897.38
股份支付费用	1,440,234.37	
其他	6,669,006.01	3,273,014.22
合计	39,824,697.16	36,581,551.60

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
职工薪酬	104,096,850.77	109,085,929.73
折旧与摊销	24,141,295.54	18,928,643.23
残疾人保障金	4,303,095.37	654,747.76
股份支付费用	10,268,337.68	
业务招待费	5,181,990.23	4,751,729.73
办公费	3,606,156.14	3,619,547.67
咨询服务费	6,391,919.71	4,542,702.76
差旅费	2,945,843.47	2,141,318.46
修理费	2,395,140.66	3,251,939.61
其他	12,940,345.65	9,430,810.58
合计	176,270,975.22	156,407,369.53

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
耗用材料	162,656,085.39	144,545,165.21
职工薪酬	43,800,046.05	42,045,814.77
研发设备及折旧	18,145,629.88	21,424,032.35
股份支付费用	12,001,953.14	
其他	22,125,287.87	13,555,248.41
合计	258,729,002.33	221,570,260.74

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	14,267,917.72	9,435,403.76
其中：租赁负债利息费用	9,261,547.72	221,984.03
减：利息收入	102,986,837.52	96,418,668.00
汇兑损益	-16,127,026.86	-25,202,820.13
其他	1,126,817.40	1,178,010.02
合计	-103,719,129.26	-111,008,074.35

其他说明：

无

#### 67. 其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	33,418,843.10	33,272,866.09
进项税加计抵减	26,398,103.06	
代扣个人所得税手续费	456,437.96	751,627.31
直接减免的增值税	2,550,450.00	
合计	62,823,834.12	34,024,493.40

其他说明：

无

**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		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	108,695.65	
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		
应收款项融资票据贴现产生的投资收益	-9,896,092.80	-6,173,486.31
理财产品取得的投资收益	16,977,509.47	68,247,517.34
合计	7,190,112.32	62,074,031.03

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

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	16,736,428.49	4,612,527.28
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	90,958.90	
合计	16,827,387.39	4,612,527.28

其他说明：

无

#### 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	-777,764.19	51,661.40
应收账款坏账损失	-11,148,896.37	26,062,008.42
其他应收款坏账损失	159,907.38	-1,917,062.73
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		
财务担保相关减值损失		
合计	-11,766,753.18	24,196,607.09

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、合同资产减值损失	1,720,795.76	743,870.27
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	64,532,271.69	20,316,286.27
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	9,507,586.35	747,632.58
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		
合计	75,760,653.80	21,807,789.12

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	-330,159.75	660,991.90
合计	-330,159.75	660,991.90

其他说明：

无

**74. 营业外收入**

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,769.91		1,769.91
其中：固定资产处置利得	1,769.91		1,769.91
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	3,886,200.00	1,962,070.00	3,886,200.00
赔偿金收入	1,507,214.00	427,535.00	1,507,214.00
罚款收入	356,113.50	132,100.45	356,113.50
其他	204,118.84	621,256.01	204,118.84
合计	5,955,416.25	3,142,961.46	5,955,416.25

其他说明：

√适用 □不适用

无

#### 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	5,249,646.19	14,460,996.76	5,249,646.19
其中：固定资产处置损失	5,249,646.19	14,460,996.76	5,249,646.19
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,290,000.00	1,796,750.00	2,290,000.00
其他	972,015.81	84,943.39	972,015.81
合计	8,511,662.00	16,342,690.15	8,511,662.00

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	35,445,256.21	17,399,072.78
递延所得税费用	-25,263,015.93	-24,224,803.43
合计	10,182,240.28	-6,825,730.65

## (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	488,778,242.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	73,316,736.36
子公司适用不同税率的影响	3,757,821.90
调整以前期间所得税的影响	-11,030,116.04
非应税收入的影响	-16,304.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,656,480.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-25,603,486.77
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	102,343.61
残疾人工资加计扣除的影响	-70,975.04
环保设备抵免的影响	-2,562,121.33
研发加计扣除的影响	-35,439,911.20
其他	71,772.46
所得税费用	10,182,240.28

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) 与经营活动有关的现金

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	97,826,354.27	59,953,407.45
代扣个人所得税手续费	456,437.96	751,627.31
往来款	30,187,279.35	9,704,946.61
利息收入	73,184,254.54	79,142,034.53
其他	2,067,446.34	1,180,891.46
收到股权激励解禁个税		9,910,814.67
合计	203,721,772.46	160,643,722.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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
包装装卸费	17,065,105.23	19,795,688.77
业务招待费	11,799,602.13	10,600,627.11
咨询服务费	6,391,919.71	4,542,702.76
办公费	3,662,174.42	3,669,951.70
修理费	4,696,162.78	3,590,023.05
对外捐赠	2,290,000.00	1,796,750.00
保险费	3,199,427.96	3,165,239.40
差旅费	4,344,346.39	2,609,440.87
往来款	23,342,695.66	10,399,980.95

其他	15,358,683.30	10,401,116.96
支付股权激励解禁个税		9,910,814.67
合计	92,150,117.58	80,482,336.24

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

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
股权转让预收款	240,000,000.00	
理财产品投资	1,593,957,000.00	1,930,000,000.00
合计	1,833,957,000.00	1,930,000,000.00

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

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
理财产品投资	685,497,000.00	1,324,235,000.00
合计	685,497,000.00	1,324,235,000.00

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

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
工程投标保证金	10,022,019.20	21,920,000.00
合计	10,022,019.20	21,920,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

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
工程投标保证金	10,322,219.20	22,360,000.00
保函保证金		20,000,000.00
合计	10,322,219.20	42,360,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

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
支付股权回购款	55,103,543.26	
支付租金	2,435,203.12	1,555,600.00
支付限制性股票回购款	1,110,550.00	
支付发行费用		771,685.76
合计	58,649,296.38	2,327,285.76

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	216,828,167.98	828,633,114.88		672,000,000.00	217,284,721.22	156,176,561.64
长期借款		480,840,000.00	415,789.97			481,255,789.97
其他应付款-应付股利			206,204,000.00	206,204,000.00		
租赁负债/一年内到期的非流动负债	3,949,568.17		314,474,515.12	2,435,203.12		315,988,880.17
合计	220,777,736.15	1,309,473,114.88	521,094,305.09	880,639,203.12	217,284,721.22	953,421,231.78

(4) 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

## 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	478,596,002.10	344,182,307.59
加：信用减值准备	-11,766,753.18	24,196,607.09
资产减值损失	75,760,653.80	21,807,789.12

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	329,139,608.61	231,458,904.27
使用权资产摊销	25,512,326.96	1,246,171.30
无形资产摊销	14,935,776.89	11,314,077.49
长期待摊费用摊销	10,629,288.01	8,830,402.96
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）	330,159.75	-660,991.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,247,876.28	14,460,996.76
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-16,827,387.39	-4,612,527.28
财务费用（收益以“-”号填列）	6,386,150.90	-5,351,025.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,190,112.32	-62,074,031.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-25,263,015.93	-24,224,803.43
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）	165,154,425.33	-178,435,191.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	193,688,090.32	-421,002,167.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-655,549,195.48	221,230,042.11
其他	27,604,492.20	
经营活动产生的现金流量净额	616,388,386.85	182,366,560.65
<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	1,732,341,533.91	1,267,517,404.92
减：现金的期初余额	1,267,517,404.92	837,871,717.79
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	464,824,128.99	429,645,687.13

(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	1,732,341,533.91	1,267,517,404.92
其中：库存现金	172,424.80	118,974.43
可随时用于支付的银行存款	1,532,067,494.18	1,267,398,430.49
可随时用于支付的其他货币资金	200,101,614.93	
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	1,732,341,533.91	1,267,517,404.92
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		

## (5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

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. 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			40,292,782.64
其中：美元	4,860,558.43	7.0827	34,425,877.19
欧元	746,501.61	7.8592	5,866,905.45
港币			
应收账款			109,739,645.59
其中：美元	9,276,744.50	7.0827	65,704,398.27
欧元	5,603,019.05	7.8592	44,035,247.32
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			535,099.26
其中：美元	1,315.50	7.0827	9,317.29
欧元	66,900.19	7.8592	525,781.97

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

## 82. 租赁

### (1) 作为承租人

√适用 □不适用

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	9,261,547.72	221,984.03
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	554,552.81	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	2,435,203.12	1,555,600.00
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额0.00(单位：元 币种：人民币)

## (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	1,641,449.50	
合计	1,641,449.50	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**

适用 不适用

其他说明

无

**83. 其他**

适用 不适用

## 八. 研发支出

### (1) 按费用性质列示

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
耗用材料	162,656,085.39	144,545,165.21
职工薪酬	43,800,046.05	42,045,814.77
研发设备及折旧	18,145,629.88	21,424,032.35
股份支付费用	12,001,953.14	
其他	22,125,287.87	13,555,248.41
合计	258,729,002.33	221,570,260.74
其中：费用化研发支出	258,729,002.33	221,570,260.74
资本化研发支出		

其他说明：

无

### (2) 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

### (3) 重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九. 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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

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

公司经内部决策，以现金出资设立“宁波日月日星新能源科技有限公司”，注册资本为人民币1,000.00万元，全部由公司出资。该公司自工商登记设立之日起纳入合并范围。

### 6. 其他

适用 不适用

## 十. 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

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	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	39,000.00	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	1,600.00	宁波	制造业	100.00		设立
宁波月星金属机械有限公司	宁波	1,000.00	宁波	制造业		100.00	设立
宁波日月核装备制造有限公司	宁波	2,000.00	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	6,000.00	宁波	制造业	64.80		设立
宁波明凌科技有限公司	宁波	2,000.00	宁波	制造业		100.00	设立
日月重工(甘肃)有限公司	酒泉	20,000.00	酒泉	制造业	100.00		设立
酒泉浙新能风力发电有限公司	酒泉	30,000.00	酒泉	电力业		95.00	设立
宁波日益智能装备有限公司	宁波	30,000.00	宁波	制造业		100.00	设立
象山日月至信检测科技有限公司(注)	宁波	2,000.00	宁波	服务业	51.00		设立
宁波日月日星新能源科技有限公司	宁波	1,000.00	宁波	服务业	100.00		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：

注：2023年5月，象山日月至信检测设备有限公司更名为象山日月至信检测科技有限公司，上述变更已完成工商变更登记。

**(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

## 十一. 政府补助

### 1. 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2. 涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	136,236,225.60	80,008,450.00		19,487,138.83		196,757,536.77	与资产相关
合计	136,236,225.60	80,008,450.00		19,487,138.83		196,757,536.77	/

### 3. 计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	19,487,138.83	14,731,328.64
与收益相关	17,819,404.27	20,503,607.45
合计	37,306,543.10	35,234,936.09

其他说明：

无

## 十二. 与金融工具相关的风险

### 1. 金融工具的风险

√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。

#### 1、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。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### 2、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。

#### 3、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银行借款。本公司没有以浮动利率计算的银行借款，故如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，对本公司报告期内的净利润无影响。

##### (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。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

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	100,130,275.46	49,902,152.77	150,032,428.23	85,725,014.06	205,185,119.51	290,910,133.57
金融负债	9,317.29	525,781.97	535,099.26		637,627.11	637,627.11
合计	100,139,592.75	50,427,934.74	150,567,527.49	85,725,014.06	205,822,746.62	291,547,760.68

于2023年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值10%，则公司将增加或减少净利润14,949,732.90元（2022年12月31日：29,027,250.65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。

## 2. 套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**3. 金融资产转移**

**(1) 转移方式分类**

适用 不适用

**(2) 因转移而终止确认的金融资产**

适用 不适用

**(3) 继续涉入的转移金融资产**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 十三. 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			1,057,872,988.90	1,057,872,988.90
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			1,057,872,988.90	1,057,872,988.90
(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			1,057,872,988.90	1,057,872,988.90
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				
(六) 应收款项融资			350,700,877.76	350,700,877.76
(七) 其他非流动金融资产			20,090,958.90	20,090,958.90
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			<b>1,433,664,825.56</b>	<b>1,433,664,825.56</b>
(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				
持续以公允价值计量的负债总额				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

**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



## 十四. 关联方及关联交易

### 1. 本企业的母公司情况

适用 不适用

母公司名称	关联关系	实际控制人对本公司的持股金额	实际控制人对本公司的持股比例 (%)	实际控制人对本公司的表决权比例 (%)	最终控制方
傅明康、陈建敏、傅凌儿	控股股东	597,699,266.00	57.97	57.97	傅明康、陈建敏、傅凌儿

其他说明：公司无母公司，实际控制人为傅明康、陈建敏、傅凌儿，截至报告期末，通过直接和间接合计持有公司597,699,266股。

### 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

### 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

其他说明

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
宁波欣达螺杆压缩机有限公司	实际控制人傅明康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	实际控制人傅明康姐姐之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
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
宁波宏大电梯有限公司	实际控制人傅明康妹妹和哥哥担任董事的企业之控股子公司
宁波市鄞州顺星物流有限公司	实际控制人陈建敏姐夫之弟弟控制的企业
宁波日月集团有限公司	实际控制人傅明康、陈建敏、傅凌儿共同控股的企业

其他说明

无

## 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	获批的交易额度 (如适用)	是否超过交易额度 (如适用)	上期发生额
宁波市鄞州区旭兴联运有限公司	接受劳务	979.96	1,080.00	否	828.79
宁波长风风能科技有限公司	接受劳务	1,983.69	2,700.00	否	2,584.59
宁波市鄞州东吴双华印刷厂	采购商品	5.76	10.00	否	7.78
宁波欣达螺杆压缩机有限公司	采购设备、配件	397.18	623.00	否	26.62
宁波宏大电梯有限公司	采购设备	15.58	38.00	否	10.54
宁波市鄞州顺星物流有限公司	接受劳务	524.34	600.00	否	
		3,906.51	5,051.00		3,458.32

## 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
宁波市鄞州凌嘉金属材料有限公司	销售材料	74.31	87.64
宁波市鄞州区旭兴联运有限公司	销售商品	0.01	
合计		74.32	87.64

## 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					94.09	89.50	9.48	12.03		21.39
宁波日月集团有限公司	房屋及建筑物					149.43		1.63		433.28	

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	272.48	253.29
关键管理人员股份支付费用	332.85	

## (8) 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6. 应收、应付关联方等未结算项目情况

## (1) 应收项目

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	宁波市鄞州凌嘉金属材料有限公司	16.44	0.82		
其他应收款					
	宁波日月集团有限公司	13.08	0.65		
其他非流动资产- 预付设备款					
	宁波宏大电梯有限公司	2.16		3.52	
	宁波欣达螺杆压缩机有限公司	3.76		3.76	

## (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	299.12	528.70
	宁波长风风能科技有限公司	1,323.83	2,078.94
	宁波市鄞州东吴双华印刷厂	4.78	4.17
	宁波欣达螺杆压缩机有限公司	91.38	3.35
	宁波宏大电梯有限公司	1.76	
	宁波市鄞州顺星物流有限公司	41.75	
应付票据			
	宁波市鄞州区旭兴联运有限公司	140.24	107.57
	宁波长风风能科技有限公司	1,267.12	1,419.60
	宁波欣达螺杆压缩机有限公司	85.66	

(3) 其他项目

适用 不适用

7. 关联方承诺

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

## 十五. 股份支付

### 1. 各项权益工具

适用 不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
生产人员	535,000.00	6,575,150.00						
销售人员	270,000.00	3,318,300.00						
管理人员	2,400,000.00	29,496,000.00					165,000.00	2,027,850.00
研发人员	2,235,000.00	27,468,150.00					100,000.00	1,229,000.00
合计	5,440,000.00	66,857,600.00					265,000.00	3,256,850.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

### 2. 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照授予日股票市场价格与授予价格确定
授予日权益工具公允价值的重要参数	1、标的股价：24.18元/股（公司授予日收盘价为2023年3月2日收盘价）；2、有效期分别为：授予之日起12个月、24个月、36个月、48个月。
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新的可行权职工人数变动、考核结果等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	27,604,492.20

其他说明

公司于2023年3月2日召开2023年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司2023年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，同意以11.89元/股的授予价格向70名激励对象授予700.00万股限制性股票，其中首次授予限制性股票560万股，预留140万股。

公司于2023年3月2日召开第五届董事会第二十九次会议、第五届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于向2023年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定公司本激励计划的首次授予日为2023年3月2日；审议通过了《关于调整2023年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单和授予数量的议案》，确定首次授予激励对象人数由70人调整为65人，首次授予的限制性股票数量由560万股调整为544万股，预留部分限制性股票由140万股调整为136万股，拟授予的限制性股票总量由700万股调整为680万股。

首次授予的限制性股票的解除限售安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售期间	解除限售比例
第一个解除限售期	自首次授予部分限制性股票授予日起12个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	25%
第二个解除限售期	自首次授予部分限制性股票授予日起24个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	25%
第三个解除限售期	自首次授予部分限制性股票授予日起36个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票授予日起 48个月内的最后一个交易日当日止	25%
第四个解除限售期	自首次授予部分限制性股票授予日起48个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票授予日起 60个月内的最后一个交易日当日止	25%

预留部分的限制性股票解除限售安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售期间	解除限售比例
第一个解除限售期	自预留授予部分限制性股票授予日起12个月后的首个交易日起至预留授予部分限制性股票授予日起 24个月内的最后一个交易日当日止	33%
第二个解除限售期	自预留授予部分限制性股票授予日起24个月后的首个交易日起至预留授予部分限制性股票授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	33%
第三个解除限售期	自预留授予部分限制性股票授予日起36个月后的首个交易日起至预留授予部分限制性股票授予日起 48个月内的最后一个交易日当日止	34%

2023年10月26日，公司召开第六届董事会第四次会议和第六届监事会第四次会议，会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，公司同意回购注销已离职员工2人已获授但尚未解除限售的95,000股限制性股票。

### 3. 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4. 本期股份支付费用

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
2023年限制性股票激励计划	27,604,492.20	
合计	27,604,492.20	

其他说明

无

**5. 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**6. 其他**适用 不适用

## 十六. 承诺及或有事项

### 1. 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 2022年4月15日, 担保人中国农业银行股份有限公司宁波高新区支行为申请人甘肃日月开具编号82050220220000162履约保函, 金额20,000,000元, 期限至2024年4月15日, 受益人为酒泉经济技术开发区产业投资(集团)有限公司。同日, 甘肃日月与中国农业银行股份有限公司宁波高新区支行签订合同号为82100420220000172《权利质押合同》, 以2,000万大额存单为上述保函提供质押担保。

(2) 2023年4月20日, 甘肃日月与中国农业银行股份有限公司宁波高新区支行签订协议编号82050220230000183国内保函开立协议, 开具了保函编号3915202023042001履约保函, 金额240,000,000元, 期限至2025年4月20日, 受益人为浙江省新能源投资集团股份有限公司。同日, 日月股份与中国农业银行股份有限公司宁波高新区支行签订合同号为82100420230000298《权利质押合同》, 以同等金额银行承兑汇票为上述保函提供质押担保, 截止到2023年12月31日, 上述银行承兑汇票已到期解付。

(3) 截止到2023年12月31日, 日星铸业向交通银行象山支行申请已开立且尚未到期的保函金额为10,411,327.57元; 向农业银行宁波高新区支行申请已开立且尚未到期的保函金额为21,843,931.55元。

(4) 酒泉浙新能于2023年7月19日与招商银行股份有限公司宁波分行(作为牵头行)、招商银行股份有限公司兰州分行(作为代理行、参加行)签订固定资产银团借款合同, 借款额度为人民币 1,105,170,720.00元整, 借款合同编号为931HT2023195946, 该笔长期借款期限共计180个月(其中包括宽限期12个月), 担保方式为“酒泉浙新能肃北马鬃山300MW风电项目”电费收入作质押。

酒泉浙新能于2023年7月19日与招商银行股份有限公司宁波分行(质权人1)及招商银行股份有限公司兰州分行(质权人2)签订编号为931HT202319594601的《银团贷款电费收费权质押合同》, 以项目建成投产后对国网甘肃省电力公司所享有的不低于人民币 2,353,428,000.00元且不低于主合同项下贷款金额占项目固定资产贷款总额比例的电费收入提供质押担保。

截止2023年12月31日, 在该项下, 酒泉浙新能与招商银行股份有限公司宁波分行固定资产银团借款余额为250,220,000.00元; 与招商银行股份有限公司兰州分行固定资产银团借款余额为230,620,000.00元。

### 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

## 十七. 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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	286,759,200
经审议批准宣告发放的利润或股利	286,759,200

2024年4月23日，经公司第六届董事会第六次会议决议，2023年度利润分配预案为以未来公司实施2023年度利润分配方案时股权登记日的总股本扣除公司回购专用账户的股份余额为基数，向全体股东每1股派发现金红利人民币0.28元（含税）。上述利润分配方案尚需提交公司2023年度股东大会审议。

### 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

## 十八. 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. 重要债务重组

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

执行《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（2023年修订）》的主要影响

本公司在编制本财务报表时，按照中国证券监督管理委员会于2023年12月22日发布的《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（2023年修订）》的要求披露有关财务信息，除金融工具、长期资产减值、营业收入、现金流量、股份支付、研发支出、政府补助等项目外，执行该规定没有对其他项目的可比会计期间主要财务数据披露格式产生重大影响。

## 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

1、公司于2024年3月20日召开第六届董事会第五次会议和第六届监事会第五次会议，审议通过了《关于取消授予2023年限制性股票激励计划预留限制性股票的议案》，同意公司取消2023年限制性股票激励计划授予预留限制性股票136万股。

2、公司于2024年3月20日召开第六届董事会第五次会议和第六届监事会第五次会议，审议通过了《关于转让控股公司部分股权的议案》，同意全资子公司日月重工（甘肃）有限公司与浙江省新能源投资集团股份有限公司签署《股权收购协议》，转让其持有的酒泉浙新能风力发电有限公司80%股权，转让价格为人民币381,810,526.32元。本次交易完成后，甘肃日月持有酒泉浙新能股权比例由95%降低至15%。该笔股权交割完成日起18个月内，甘肃日月应书面形式通知对方，就是否继续持有酒泉浙新能15%的股权作出选择，如选择出售的，按溢价总额人民币4,235万元（含税）的价格出售所持项目公司剩余全部15%股权，对方应同意购买该等股权。公司于2024年4月9日召开2024年第一次临时股东大会，审议通过了该股权转让议案。

## 十九. 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	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内各明细	447,857,616.76	365,589,401.58
1年以内小计	447,857,616.76	365,589,401.58
1至2年	23,534,652.92	400,150.91
2至3年	29,380.80	
3年以上	35,542.17	99,300.17
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	471,457,192.65	366,088,852.66

#### (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	471,457,192.65	100.00	11,556,992.72	2.45	459,900,199.93	366,088,852.66	100.00	11,308,535.06	3.09	354,780,317.60
其中：										
合计	471,457,192.65	/	11,556,992.72	/	459,900,199.93	366,088,852.66	/	11,308,535.06	/	354,780,317.60

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	211,622,962.00	10,833,827.76	5.12
国外客户	14,303,329.05	723,164.96	5.06
合并范围内往来	245,530,901.60		
合计	471,457,192.65	11,556,992.72	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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	
应收账款坏账准备	11,308,535.06	248,457.66				11,556,992.72
合计	11,308,535.06	248,457.66				11,556,992.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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和合同资产情况

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	174,436,891.33		174,436,891.33	31.25	
第二名	74,516,164.71	75,292,336.40	149,808,501.11	26.84	7,490,425.06
第三名	41,512,919.82		41,512,919.82	7.44	2,075,645.99
第四名	39,126,275.41		39,126,275.41	7.01	
第五名	31,962,654.73		31,962,654.73	5.73	
合计	361,554,906.00	75,292,336.40	436,847,242.40	78.27	9,566,071.05

其他说明

无

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	670,417,161.32	1,367,857,736.47
合计	670,417,161.32	1,367,857,736.47

其他说明：

适用 不适用

无

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) 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

**(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5) 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6) 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

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) 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

**(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5) 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6) 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(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	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内各明细	500,688,739.60	1,367,827,636.77
1年以内小计	500,688,739.60	1,367,827,636.77
1至2年	169,732,559.76	60,608.49
2至3年	60,608.49	
3年以上	1,158,674.00	1,158,674.00
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	671,640,581.85	1,369,046,919.26

(2) 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
保证金	1,289,483.60	1,158,674.00
其他	618,564.99	428,350.38
合并范围内往来	669,732,533.26	1,367,459,894.88
合计	671,640,581.85	1,369,046,919.26

(3) 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)	
2023年1月1日余额	1,369,046,919.26			1,369,046,919.26
2023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	724,172,527.36			724,172,527.36
本期转回	1,421,578,864.77			1,421,578,864.77
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	671,640,581.85			671,640,581.85

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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

#### (4) 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	
其他应收款项 坏账准备	1,189,182.79	631,960.50	597,722.76			1,223,420.53
合计	1,189,182.79	631,960.50	597,722.76			1,223,420.53

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6) 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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
甘肃日月	500,000,000.00	74.44	合并范围内往来	1年以内	
日益智能	169,732,533.26	25.27	合并范围内往来	1-2年	
宁波市鄞州区东吴镇人民政府	1,158,674.00	0.17	保证金	3年以上	1,158,674.00
宁波日月集团有限公司	130,750.00	0.02	保证金	1年以内	6,537.50
夏仕超	71,714.78	0.01	其他	1年以内	3,585.74
合计	671,093,672.04	99.91	/	/	1,168,797.24

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□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	3,494,846,024.85		3,494,846,024.85	3,418,032,951.95		3,418,032,951.95
对联营、合营企业投资						
合计	3,494,846,024.85		3,494,846,024.85	3,418,032,951.95		3,418,032,951.95



## (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
合计	3,418,032,951.95	76,813,072.90		3,494,846,024.85		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## (3) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 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	1,326,531,152.02	1,096,646,533.81	1,601,462,023.43	1,396,049,844.01
其他业务	42,376,803.65	37,425,299.97	81,265,127.30	75,285,395.48
合计	1,368,907,955.67	1,134,071,833.78	1,682,727,150.73	1,471,335,239.49

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
球墨铸铁类产品			1,309,459,334.62	1,083,203,007.11
模具			17,071,817.40	13,443,526.70
按经营地区分类				
国内销售			1,217,497,793.37	1,026,441,502.51
国外销售			109,033,358.65	70,205,031.30
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认			1,326,531,152.02	1,096,646,533.81
在某一时段内确认				
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计			1,326,531,152.02	1,096,646,533.81

其他说明

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

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

## 5. 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
成本法核算的长期股权投资收益		
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		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	108,695.65	
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		
应收款项融资票据贴现产生的投资收益	-3,037,071.18	-1,735,271.49
合计	-2,928,375.53	-1,735,271.49

其他说明：

无

## 6. 其他

□适用 √不适用

## 二十. 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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-5,578,036.03	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	39,855,493.10	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	33,804,896.86	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-1,194,569.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	108,695.65	
减：所得税影响额	10,365,849.75	
少数股东权益影响额（税后）	50,948.91	
合计	56,579,681.45	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

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	4.95	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.37	0.41	0.41

## 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：2024年4月23日

## 修订信息

适用 不适用



地址：中国浙江省宁波市鄞州区东吴镇北村村

电话：86-574-55007007

传真：86-574-55007008

网址：[www.riyuehi.com](http://www.riyuehi.com)