

公司代码：603218

公司简称：日月股份

日月重工股份有限公司 2019 年第三季度报告

目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司基本情况.....	3
三、	重要事项.....	7
四、	附录.....	10

一、重要提示

1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公司负责人傅明康、主管会计工作负责人王焜及会计机构负责人（会计主管人员）庄启逸保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司基本情况

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末		本报告期末 比上年度末 增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	4,939,141,409.10	4,045,228,460.23	4,045,228,460.23	22.10
归属于上市公司股东的净资产	3,215,922,689.81	2,969,302,607.44	2,969,302,607.44	8.31
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)		比上年同期 增减(%)
		调整后	调整前	
经营活动产生的现金流量净额	340,024,180.66	137,429,085.65	137,429,085.65	147.42
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)		比上年同期 增减 (%)
		调整后	调整前	
营业收入	2,441,366,616.35	1,657,721,736.35	1,657,721,736.35	47.27
归属于上市公司股东的净利润	344,544,672.37	199,126,581.15	199,126,581.15	73.03

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	333,049,693.57	180,396,787.96	180,396,787.96	84.62
加权平均净资产收益率(%)	11.12	7.04	7.04	增加 4.08 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.65	0.38	0.50	71.05
稀释每股收益(元/股)	0.65	0.38	0.50	71.05

2019年5月9日，公司召开2018年年度股东大会，会议审议通过了《2018年度利润分配预案》，同意公司以2018年12月31日股本40,723.00万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.00元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增3股，不派送红股。公司股本增加到52,939.90万股，根据《企业会计准则第34号——每股收益》有关规定，在实施资本公积转增股本后，为保持会计指标的前后期可比性，公司以调整后的股数对2018年第三季度的每股收益进行了重述计算。

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	说明
非流动资产处置损益	-810,602.10	-2,686,471.71	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,887,507.21	8,792,417.23	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,495,993.03	7,824,247.32	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-179,742.50	-386,343.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
少数股东权益影响额（税后）			
所得税影响额	-658,238.71	-2,048,871.02	
合计	3,734,916.93	11,494,978.80	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）				12,786		
前十名股东持股情况						
股东名称 （全称）	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
傅明康	165,444,825	31.14	163,356,505	无		境内自然人
傅凌儿	81,673,475	15.37	81,673,475	无		境内自然人
陈建敏	81,673,475	15.37	81,673,475	无		境内自然人
宁波高新区同赢股权投资有限公司	65,338,780	12.30	65,338,780	无		境内非国有法人
上海鸿华股权投资合伙企业（有限合伙）	20,572,248	3.87	0	无		境内非国有法人
南京高精传动设备制造集团有限公司	15,730,765	2.96	0	无		境内非国有法人

上海祥禾股权投资合伙企业（有限合伙）	13,004,386	2.45	0	无		境内非国有法人
徐建民	5,166,785	0.97	0	无		境内自然人
中国建设银行股份有限公司—华安核心优选混合型证券投资基金	3,705,732	0.70	0	无		未知
中国工商银行股份有限公司—富国创新科技混合型证券投资基金	2,521,580	0.47	0	无		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量			
			种类		数量	
上海鸿华股权投资合伙企业（有限合伙）	20,572,248		人民币普通股		20,572,248	
南京高精传动设备制造集团有限公司	15,730,765		人民币普通股		15,730,765	
上海祥禾股权投资合伙企业（有限合伙）	13,004,386		人民币普通股		13,004,386	
徐建民	5,166,785		人民币普通股		5,166,785	
中国建设银行股份有限公司—华安核心优选混合型证券投资基金	3,705,732		人民币普通股		3,705,732	
中国工商银行股份有限公司—富国创新科技混合型证券投资基金	2,521,580		人民币普通股		2,521,580	
傅明康	2,088,320		人民币普通股		2,088,320	
兴业银行股份有限公司—兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金	1,952,997		人民币普通股		1,952,997	
易方达基金—工商银行—易方达基金臻选2号资产管理计划	1,735,200		人民币普通股		1,735,200	
招商银行股份有限公司—富国科创主题3年封闭运作灵活配置混合型证券投资基金	1,516,963		人民币普通股		1,516,963	
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，宁波高新区同赢股权投资有限公司和宁波明裕股权投资合伙企业（有限合伙）系傅明康先生控股企业。上海鸿华股权投资合伙企业（有限合伙）与上海祥禾股权投资合伙企业（有限合伙）为同一控制人陈金霞女士控制的企业，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					

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

科目	期末金额	期初金额	同比增减 (%)	情况说明
货币资金	637,323,909.89	931,880,885.31	-31.61	主要为部分资金购买银行理财产品所致
交易性金融资产	200,000,000.00	-		主要为购买银行理财产品所致
应收票据	1,101,520,648.41	737,678,614.04	49.32	主要为销售规模增加,银行承兑汇票回收增加所致
应收账款	1,053,682,274.17	865,392,308.69	21.76	主要为销售规模增加,收入同比增加47.27%所致
预付款项	29,168,991.59	12,920,065.26	125.77	主要为预付材料款增加所致
其他流动资产		12,366,538.29	-100.00	主要为2018年底待抵扣增值税所致
在建工程	262,999,397.18	83,243,036.93	215.94	主要为技改和扩建项目厂房和设备增加所致
其他非流动资产	114,256,953.26	33,698,399.66	239.06	主要为技改和扩建项目预付设备款增加所致
应付票据	831,897,918.80	446,909,700.20	86.14	主要为公司规模扩大,材料和设备采购用银行票据结算增加所致
应付账款	647,680,307.00	464,178,511.21	39.53	主要为公司规模扩大采购额增加所致
预收款项	53,213,241.47	638,165.50	8,238.47	公司新项目投产,大型化产品市场供应不足,客户锁定订单预收款增加
其他应付款	70,526,363.35	53,333,399.22	32.24	主要为限制性股票激励引起的回购义务所致
股本	531,347,000.00	407,230,000.00	30.48	主要为公司实施资本公积转增股本所致

库存股	65,078,840.00	47,098,800.00	38.18	主要为公司实施了限制性股票激励所致
科目	本期数	上年同期	同比增减 (%)	情况说明
营业收入	2,441,366,616.35	1,657,721,736.35	47.27	主要为公司产能扩大后销售量大幅增加所致
营业成本	1,848,310,612.84	1,303,294,610.54	41.82	主要为销售量增加所致
管理费用	81,720,292.92	46,674,481.20	75.09	主要为限制性股票激励计提2,424.44万元股份支付及工资费用增加所致
研发费用	94,930,312.65	67,294,165.15	41.07	主要为公司大力开发市场,积极研发新产品,新机型研发所致
财务费用	-9,080,478.96	-4,961,646.83	-83.01	主要为公司自有资金购买大额存单使得利息收入增加所致
资产减值损失	200,523.32	-3,354,208.50	105.98	主要为2018年账龄较长的应收款余额减少及部分库龄较长产品实现了销售所致
投资收益(损失以“-”号填列)	7,824,247.32	11,949,652.92	-34.52	主要为公司购买理财规模减少及利率下降所致
营业外收入	1,298,542.28	4,312,087.85	-69.89	主要为政府补助减少所致
营业外支出	3,511,503.16	2,065,478.11	70.01	主要为处置固定资产损失增加所致
所得税费用	49,095,613.51	31,228,963.87	57.21	主要为利润总额增加所致
经营活动产生的现金流量净额	340,024,180.66	137,429,085.65	147.42	主要为公司加强应收款管理取得良好效果,应收款回收良好所致。
投资活动产生的现金流量净额	-458,516,381.30	-548,249,701.17	16.37	主要为公司减少购买银行理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	-97,130,901.83	-77,654,842.00	-25.08	主要为公司2018年股东分红款增加所致

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警

示及原因说明

适用 不适用

由于公司销售数量、产品销售单价同比均出现较大幅度上涨，产品原材料价格比较稳定，故预计公司净利润同比将大幅增长。

公司名称	日月重工股份有限公司
法定代表人	傅明康
日期	2019年10月29日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2019年9月30日

编制单位：日月重工股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年9月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	637,323,909.89	931,880,885.31
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	200,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,101,520,648.41	737,678,614.04
应收账款	1,053,682,274.17	865,392,308.69
应收款项融资		
预付款项	29,510,799.69	12,920,065.26
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,694,576.59	3,006,557.35
其中：应收利息	47,111.12	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	461,935,072.80	395,111,748.00
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		12,366,538.29
流动资产合计	3,487,667,281.55	2,958,356,716.94
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		5,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	5,000,000.00	
投资性房地产	6,438,340.16	6,712,756.94
固定资产	861,357,425.17	767,660,427.89
在建工程	262,999,397.18	83,243,036.93
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	158,657,188.42	158,531,787.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,970,748.06	4,897,721.00
递延所得税资产	32,794,075.30	27,127,613.11
其他非流动资产	114,256,953.26	33,698,399.66
非流动资产合计	1,451,474,127.55	1,086,871,743.29
资产总计	4,939,141,409.10	4,045,228,460.23
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	831,897,918.80	446,909,700.20
应付账款	647,680,307.00	464,178,511.21
预收款项	53,213,241.47	638,165.50
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	40,759,838.55	35,706,477.89
应交税费	19,685,556.08	15,429,905.50
其他应付款	70,526,363.35	53,333,399.22
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,663,763,225.25	1,016,196,159.52
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	59,455,494.04	59,729,693.27
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	59,455,494.04	59,729,693.27
负债合计	1,723,218,719.29	1,075,925,852.79
所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	531,347,000.00	407,230,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	829,670,065.11	911,562,615.11
减：库存股	65,078,840.00	47,098,800.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	122,200,226.32	122,200,226.32
一般风险准备		
未分配利润	1,797,784,238.38	1,575,408,566.01
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	3,215,922,689.81	2,969,302,607.44
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	3,215,922,689.81	2,969,302,607.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,939,141,409.10	4,045,228,460.23

法定代表人：傅明康 主管会计工作负责人：王焱 会计机构负责人：庄启逸

母公司资产负债表

2019年9月30日

编制单位：日月重工股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2019年9月30日	2018年12月31日
流动资产:		
货币资金	397,022,185.00	411,255,906.20
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	458,632,751.21	460,563,478.59
应收账款	477,485,715.70	347,164,902.42
应收款项融资		
预付款项	26,796,646.31	18,535,231.37
其他应收款	2,516,292.55	1,778,639.19
其中: 应收利息		
应收股利		
存货	147,428,031.26	156,623,338.62
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,509,881,622.03	1,395,921,496.39
非流动资产:		
债权投资		
可供出售金融资产		5,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,077,528,033.09	1,077,528,033.09
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	5,000,000.00	
投资性房地产	6,438,340.16	6,712,756.94
固定资产	231,113,140.39	201,648,397.27
在建工程	52,687,207.31	46,731,797.46
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	49,478,331.53	50,817,120.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,273,935.55	3,386,900.59
递延所得税资产	12,501,246.63	10,986,489.61
其他非流动资产	2,428,078.27	9,932,739.95

非流动资产合计	1,443,448,312.93	1,412,744,235.54
资产总计	2,953,329,934.96	2,808,665,731.93
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	307,542,820.00	217,329,963.20
应付账款	251,106,424.26	235,504,393.35
预收款项	2,151,282.51	619,665.50
合同负债		
应付职工薪酬	9,605,103.83	9,194,400.68
应交税费	14,417,730.17	6,148,171.46
其他应付款	69,682,544.67	51,784,214.63
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	654,505,905.44	520,580,808.82
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	16,772,499.66	18,549,999.75
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	16,772,499.66	18,549,999.75
负债合计	671,278,405.10	539,130,808.57
所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	531,347,000.00	407,230,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	820,499,812.44	915,332,526.44
减：库存股	65,078,840.00	47,098,800.00

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	122,200,226.32	122,200,226.32
未分配利润	873,083,331.10	871,870,970.60
所有者权益（或股东权益）合计	2,282,051,529.86	2,269,534,923.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,953,329,934.96	2,808,665,731.93

法定代表人：傅明康 主管会计工作负责人：王烨 会计机构负责人：庄启逸

合并利润表

2019 年 1—9 月

编制单位：日月重工股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019 年第三季度 度（7-9 月）	2018 年第三季 度（7-9 月）	2019 年前三季度 （1-9 月）	2018 年前三季度 （1-9 月）
一、营业总收入	904,819,992.79	633,637,763.41	2,441,366,616.35	1,657,721,736.35
其中：营业收入	904,819,992.79	633,637,763.41	2,441,366,616.35	1,657,721,736.35
利息收入				
已赚保费				
手续费及 佣金收入				
二、营业总成本	760,452,135.38	546,753,280.70	2,061,069,656.97	1,452,830,571.27
其中：营业成本	679,005,751.84	495,891,147.85	1,848,310,612.84	1,303,294,610.54
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	3,617,106.39	2,510,222.05	9,223,548.30	9,946,704.37
销售费用	12,635,423.60	10,266,223.03	35,965,369.22	30,582,256.84
管理费用	31,390,649.05	15,906,272.59	81,720,292.92	46,674,481.20
研发费用	38,196,352.49	24,465,263.15	94,930,312.65	67,294,165.15
财务费用	-4,393,147.99	-2,285,847.97	-9,080,478.96	-4,961,646.83
其中：利息	1,398,697.87	0.00	3,638,932.93	0.00

费用				
利息收入	3,788,274.63	1,379,244.64	10,796,593.48	3,054,851.06
加：其他收益	2,887,507.21	1,986,056.97	8,045,833.23	8,229,340.93
投资收益 (损失以“-”号填列)	2,495,993.03	5,943,499.60	7,824,247.32	11,949,652.92
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)				
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-1,102,168.40		-1,377,430.23	
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	1,618,022.98	491,572.26	1,176,906.91	3,354,208.50
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	0.00	-315,432.15	-113,269.85	-315,432.15
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	150,267,212.23	94,990,179.39	395,853,246.76	228,108,935.28
加：营业外收入	333,141.55	1,229,043.93	1,298,542.28	4,312,087.85
减：营业外支出	1,323,486.15	1,753,179.68	3,511,503.16	2,065,478.11
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	149,276,867.63	94,466,043.64	393,640,285.88	230,355,545.02
减：所得税费用	19,422,717.96	13,463,676.57	49,095,613.51	31,228,963.87
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	129,854,149.67	81,002,367.07	344,544,672.37	199,126,581.15

（一）按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	129,854,149.67	81,002,367.07	344,544,672.37	199,126,581.15
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）	129,854,149.67	81,002,367.07	344,544,672.37	199,126,581.15
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）				
六、其他综合收益的税后净额				
归属母公司所有者的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. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6. 其他债权投资信用减值准备				
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）				
8. 外币财务报表折算差额				
9. 其他				
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	129,854,149.67	81,002,367.07	344,544,672.37	199,126,581.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	129,854,149.67	81,002,367.07	344,544,672.37	199,126,581.15
归属于少数股东的综合收益总额				
八、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)	0.24	0.15	0.65	0.38
（二）稀释每股收益(元/股)	0.24	0.15	0.65	0.38

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：0.00元，上期被合并方实现的净利润为：0.00元。

法定代表人：傅明康主管会计工作负责人：王焯会计机构负责人：庄启逸

母公司利润表

2019年1—9月

编制单位：日月重工股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第三季度 (7-9月)	2018年第三季度 (7-9月)	2019年前三季度 (1-9月)	2018年前三季度 (1-9月)
一、营业收入	420,039,942.65	356,821,729.06	1,163,367,827.19	1,073,241,005.89
减：营业成本	336,087,645.98	315,470,654.27	951,682,902.25	917,366,744.25
税金及附加	1,785,512.65	995,804.64	4,132,904.17	4,984,864.03
销售费用	3,292,980.89	4,194,705.86	10,061,023.59	13,156,275.24
管理费用	12,487,136.18	5,207,145.50	32,384,001.23	15,689,002.40
研发费用	11,632,928.88	9,804,651.50	35,687,367.57	31,365,416.83
财务费用	-3,901,861.84	-1,911,885.60	-9,615,747.04	-4,308,840.30
其中：利息费用	290,869.90	0.00	291,136.08	0.00
利息收入	3,421,950.39	968,393.21	9,031,611.74	2,247,929.77
加：其他收益	1,424,300.03	632,500.03	4,023,300.09	4,355,500.09
投资收益 (损失以“-”号填列)		2,008,115.79		3,301,966.19
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)				
信用减值损失(损失以“-”号填列)	933,299.68		1,696,404.31	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	1,618,022.98	355,406.53	-2,612,634.90	-789,006.50
资产处置		-315,432.15		-315,432.15

收益（损失以“-”号填列）				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	62,631,222.60	25,741,243.09	142,142,444.92	101,540,571.07
加：营业外收入	122,698.75	1,078,351.58	864,618.15	3,863,580.76
减：营业外支出	608,992.84	664,380.76	2,378,985.47	850,499.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	62,144,928.51	26,155,213.91	140,628,077.60	104,553,652.71
减：所得税费用	7,877,314.90	3,678,911.06	17,246,717.10	13,818,069.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	54,267,613.61	22,476,302.85	123,381,360.50	90,735,583.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	54,267,613.61	22,476,302.85	123,381,360.50	90,735,583.33
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6. 其他债权投资信用减值准备				
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）				
8. 外币财务报表折算差额				
9. 其他				
六、综合收益总额	54,267,613.61	22,476,302.85	123,381,360.50	90,735,583.33
七、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)				
（二）稀释每股收益(元/股)				

法定代表人：傅明康 主管会计工作负责人：王焱 会计机构负责人：庄启逸

合并现金流量表

2019年1—9月

编制单位：日月重工股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年前三季度 (1-9月)	2018年前三季度 (1-9月)
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,733,805,119.91	1,357,220,122.42
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		

保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	32,518,910.69	23,901,953.11
收到其他与经营活动有关的现金	29,988,075.44	27,362,410.49
经营活动现金流入小计	1,796,312,106.04	1,408,484,486.02
购买商品、接受劳务支付的现金	1,093,763,318.97	962,567,697.46
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	207,857,710.46	161,939,667.87
支付的各项税费	116,178,683.37	111,581,846.98
支付其他与经营活动有关的现金	38,488,212.58	34,966,188.06
经营活动现金流出小计	1,456,287,925.38	1,271,055,400.37
经营活动产生的现金流量净额	340,024,180.66	137,429,085.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	650,000,000.00	660,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,243,764.38	6,506,126.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,930.00	266,000.00
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		
投资活动现金流入小计	658,249,694.38	666,772,126.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	266,766,075.68	85,021,827.43
投资支付的现金	850,000,000.00	1,130,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,116,766,075.68	1,215,021,827.43
投资活动产生的现金流量净额	-458,516,381.30	-548,249,701.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	17,980,040.00	
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	120,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	137,980,040.00	
偿还债务支付的现金	120,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	114,982,039.50	77,654,842.00
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	128,902.33	
筹资活动现金流出小计	235,110,941.83	77,654,842.00
筹资活动产生的现金流量净额	-97,130,901.83	-77,654,842.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,411,237.83	
五、现金及现金等价物净增加额	-214,211,864.64	-488,475,457.52
加：期初现金及现金等价物余额	812,990,770.84	768,257,046.69
六、期末现金及现金等价物余额	598,778,906.20	279,781,589.17

法定代表人：傅明康 主管会计工作负责人：王烨 会计机构负责人：庄启逸

母公司现金流量表

2019 年 1—9 月

编制单位：日月重工股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 金额 (1-9 月)
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	799,314,184.18	745,604,036.24
收到的税费返还	22,186,968.44	23,901,953.11
收到其他与经营活动有关的现金	13,398,587.77	14,329,579.84
经营活动现金流入小计	834,899,740.39	783,835,569.19
购买商品、接受劳务支付的现金	594,593,713.97	572,758,541.30
支付给职工及为职工支付的现金	55,244,529.03	46,497,945.22
支付的各项税费	32,649,004.87	40,892,972.08
支付其他与经营活动有关的现金	14,246,541.34	14,436,006.16
经营活动现金流出小计	696,733,789.21	674,585,464.76
经营活动产生的现金流量净额	138,165,951.18	109,250,104.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		472,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,412,437.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	930.00	266,000.00
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		

投资活动现金流入小计	930.00	475,678,437.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,150,521.60	22,877,569.53
投资支付的现金		630,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	14,150,521.60	652,877,569.53
投资活动产生的现金流量净额	-14,149,591.60	-177,199,132.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	17,980,040.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	17,980,040.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	114,629,689.50	77,654,842.00
支付其他与筹资活动有关的现金	128,902.33	
筹资活动现金流出小计	114,758,591.83	77,654,842.00
筹资活动产生的现金流量净额	-96,778,551.83	-77,654,842.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,117,307.02	
五、现金及现金等价物净增加额	28,355,114.77	-145,603,869.67
加：期初现金及现金等价物余额	357,505,750.23	317,782,631.75
六、期末现金及现金等价物余额	385,860,865.00	172,178,762.08

法定代表人：傅明康 主管会计工作负责人：王焜 会计机构负责人：庄启逸

4.2 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	931,880,885.31	931,880,885.31	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	737,678,614.04	737,678,614.04	
应收账款	865,392,308.69	865,392,308.69	

应收款项融资			
预付款项	12,920,065.26	12,920,065.26	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,006,557.35	3,006,557.35	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	395,111,748.00	395,111,748.00	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	12,366,538.29	12,366,538.29	
流动资产合计	2,958,356,716.94	2,958,356,716.94	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	5,000,000.00		-5,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产	6,712,756.94	6,712,756.94	
固定资产	767,660,427.89	767,660,427.89	
在建工程	83,243,036.93	83,243,036.93	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	158,531,787.76	158,531,787.76	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,897,721.00	4,897,721.00	
递延所得税资产	27,127,613.11	27,127,613.11	
其他非流动资产	33,698,399.66	33,698,399.66	
非流动资产合计	1,086,871,743.29	1,086,871,743.29	
资产总计	4,045,228,460.23	4,045,228,460.23	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	446,909,700.20	446,909,700.20	
应付账款	464,178,511.21	464,178,511.21	
预收款项	638,165.50	638,165.50	
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	35,706,477.89	35,706,477.89	
应交税费	15,429,905.50	15,429,905.50	
其他应付款	53,333,399.22	53,333,399.22	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,016,196,159.52	1,016,196,159.52	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	59,729,693.27	59,729,693.27	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	59,729,693.27	59,729,693.27	
负债合计	1,075,925,852.79	1,075,925,852.79	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	407,230,000.00	407,230,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	911,562,615.11	911,562,615.11	
减：库存股	47,098,800.00	47,098,800.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	122,200,226.32	122,200,226.32	
一般风险准备			
未分配利润	1,575,408,566.01	1,575,408,566.01	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	2,969,302,607.44	2,969,302,607.44	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	2,969,302,607.44	2,969,302,607.44	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	4,045,228,460.23	4,045,228,460.23	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》三项会计准则，并要求单独在境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行，根据新旧准则衔接规定，公司无需追溯调整前期可比数。本次会计政策变更已经公司第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第十六次会议审议通过，公司根据新准则，已于 2019 年 1 月 1 日起将前期划分为可供出售金融资产的共享智能铸造产业创新中心有限公司的股权投资重分类到其他非流动金融资产。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	411,255,906.20	411,255,906.20	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	460,563,478.59	460,563,478.59	
应收账款	347,164,902.42	347,164,902.42	
应收款项融资			
预付款项	18,535,231.37	18,535,231.37	
其他应收款	1,778,639.19	1,778,639.19	
其中：应收利息			

应收股利			
存货	156,623,338.62	156,623,338.62	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	1,395,921,496.39	1,395,921,496.39	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	5,000,000.00		-5,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,077,528,033.09	1,077,528,033.09	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产	6,712,756.94	6,712,756.94	
固定资产	201,648,397.27	201,648,397.27	
在建工程	46,731,797.46	46,731,797.46	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	50,817,120.63	50,817,120.63	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,386,900.59	3,386,900.59	
递延所得税资产	10,986,489.61	10,986,489.61	
其他非流动资产	9,932,739.95	9,932,739.95	
非流动资产合计	1,412,744,235.54	1,412,744,235.54	
资产总计	2,808,665,731.93	2,808,665,731.93	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	217,329,963.20	217,329,963.20	
应付账款	235,504,393.35	235,504,393.35	
预收款项	619,665.50	619,665.50	
合同负债			
应付职工薪酬	9,194,400.68	9,194,400.68	
应交税费	6,148,171.46	6,148,171.46	
其他应付款	51,784,214.63	51,784,214.63	

其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	520,580,808.82	520,580,808.82	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	18,549,999.75	18,549,999.75	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	18,549,999.75	18,549,999.75	
负债合计	539,130,808.57	539,130,808.57	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	407,230,000.00	407,230,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	915,332,526.44	915,332,526.44	
减：库存股	47,098,800.00	47,098,800.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	122,200,226.32	122,200,226.32	
未分配利润	871,870,970.60	871,870,970.60	
所有者权益（或股东权益）合计	2,269,534,923.36	2,269,534,923.36	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,808,665,731.93	2,808,665,731.93	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》三项会计准则，并要求单独在境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行，根据新旧准则衔接规定，公司无

需追溯调整前期可比数。本次会计政策变更已经公司第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第十六次会议审议通过，公司根据新准则，已于 2019 年 1 月 1 日起将前期划分为可供出售金融资产的共享智能铸造产业创新中心有限公司的股权投资重分类到其他非流动金融资产。

4.3 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

4.4 审计报告

适用 不适用