

公司代码：603366

公司简称：日出东方

日出东方控股股份有限公司 2021 年第一季度报告



目录

一、	重要提示	3
二、	公司基本情况	3
三、	重要事项	6
四、	附录	8

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 未出席董事情况

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席原因的说明	被委托人姓名
林辉	独立董事	工作原因	高允斌

1.3 公司负责人徐新建、主管会计工作负责人徐忠及会计机构负责人（会计主管人员）李翠芳保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第一季度报告未经审计。

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(%)
总资产	6,024,257,143.16	6,207,804,589.89	-2.96
归属于上市公司股东的净资产	3,323,135,055.61	3,344,304,714.44	-0.63
	年初至报告期末	年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-195,477,290.83	-137,474,428.69	不适用
	年初至报告期末	年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	710,029,294.32	444,428,970.07	59.76
归属于上市公司股东的净利润	-21,377,260.06	-31,891,949.24	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-37,816,954.64	-28,292,504.77	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-0.64	-1.01	增加 0.37 个百分点
基本每股收益(元/股)	-0.0267	-0.0399	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.0267	-0.0399	不适用

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	说明
非流动资产处置损益	-172,430.56	
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	8,988,667.22	
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	9,591,330.42	
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	1,005,398.74	
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	-223,021.01	
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）	-41,190.46	
所得税影响额	-2,709,059.77	
合计	16,439,694.58	

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

单位：股

股东总数（户）	44,521					
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	
太阳雨控股集团有限公司	462,000,600	57.75	0	无	0	境内非国有法人
吴典华	11,998,800	1.5	0	无	0	境内自然人
徐新建	9,969,576	1.25	0	无	0	境内自然人
江苏月亮神管理咨询有限公司	4,738,565	0.59	0	无	0	境内非国有法人
成国宁	3,625,800	0.45	0	未知	0	未知
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	3,489,681	0.44	0	未知	0	未知
江苏太阳神管理咨询有限公司	2,989,765	0.37	0	无	0	境内非国有法人
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	2,304,912	0.29	0	未知	0	未知
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	1,715,575	0.21	0	未知	0	未知
张希城	1,640,300	0.21	0	未知	0	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
太阳雨控股集团有限公司	462,000,600	人民币普通股	462,000,600
吴典华	11,998,800	人民币普通股	11,998,800
徐新建	9,969,576	人民币普通股	9,969,576
江苏月亮神管理咨询有限公司	4,738,565	人民币普通股	4,738,565
成国宁	3,625,800	人民币普通股	3,625,800
广发基金—农业银行—广发中证金融 资产管理计划	3,489,681	人民币普通股	3,489,681
江苏太阳神管理咨询有限公司	2,989,765	人民币普通股	2,989,765
大成基金—农业银行—大成中证金融 资产管理计划	2,304,912	人民币普通股	2,304,912
易方达基金—农业银行—易方达中证 金融资产管理计划	1,715,575	人民币普通股	1,715,575
张希城	1,640,300	人民币普通股	1,640,300
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1. 太阳雨控股集团有限公司为公司控股股东。公司董事长徐新建持有太阳雨控股集团有限公司 90.8% 股权，直接持有公司 1.25% 的股份，为公司实际控制人。</p> <p>2. 太阳雨控股集团有限公司分别持有江苏月亮神管理咨询有限公司、江苏太阳神管理咨询有限公司 55.3464%、56.5979% 的股权；吴典华为实际控制人徐新建配偶。</p> <p>3. 未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

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

资产负债表项目：

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	变动比例%	变动说明
货币资金	465,671,502.33	937,253,377.05	-50.32	现金管理，资金分布的变化
交易性金融资产	157,446,263.17	66,038,601.32	138.42	现金管理，资金分布的变化
其他流动资产	488,529,312.96	349,071,576.09	39.95	现金管理，资金分布的变化

利润表项目：

项目	2021 年第一季度	2020 年第一季度	变动比例%	变动说明
营业收入	710,029,294.32	444,428,970.07	59.76	去年同期受疫情影响，销售收入大幅下降，基数较低；报告期较 2019 年同期相比增长 10%左右。
营业成本	491,756,292.72	300,788,469.96	63.49	与营业收入同向变动，报告期受原材料价格上涨影响，毛利率有所下降。
销售费用	188,738,124.19	121,761,719.17	55.01	与营业收入同向变动，与 2019 年同期基本持平。
净利润	-22,348,936.22	-35,001,139.09	-36.15	与 2019 年同期基本持平。

现金流量表项目：

项目	2021 年第一季度	2020 年第一季度	变动比例%	变动说明
经营活动产生的现金流量净额	-195,477,290.83	-137,474,428.69	-42.19	主要系业务增长，购买商品支付的资金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-225,853,817.38	96,705,349.09	-333.55	报告期投资理财净流出所致；
筹资活动产生的现金流量净额	21,654,676.82	-87,917,884.40	124.63	系报告期银行短期借款小额增加。

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

公司名称	日出东方控股股份有限公司
法定代表人	徐新建
日期	2021 年 4 月 30 日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2021 年 3 月 31 日

编制单位:日出东方控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	465,671,502.33	937,253,377.05
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	157,446,263.17	66,038,601.32
衍生金融资产		
应收票据	23,159,224.91	33,576,373.85
应收账款	224,584,682.20	235,115,540.11
应收款项融资	60,574,441.45	51,927,473.90
预付款项	66,462,480.34	36,931,050.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	89,306,540.01	84,372,436.31
其中: 应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	575,211,693.12	506,470,993.26
合同资产	14,377,203.58	14,377,203.58
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	488,529,312.96	349,071,576.09
流动资产合计	2,165,323,344.07	2,315,134,626.45
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资	171,857,664.92	171,857,664.92
其他债权投资	21,731,972.52	21,493,542.59
长期应收款		
长期股权投资	1,051,452,705.08	1,050,477,705.08
其他权益工具投资	451,404,597.66	451,404,597.66
其他非流动金融资产		
投资性房地产	125,915,753.38	126,138,203.01
固定资产	1,089,526,418.62	1,109,685,748.89
在建工程	10,789,372.55	16,129,452.98

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	490,420,773.36	493,825,482.72
开发支出		
商誉	220,500,469.20	220,500,469.20
长期待摊费用	88,539,287.94	94,411,224.14
递延所得税资产	101,352,818.67	101,303,907.06
其他非流动资产	35,441,965.19	35,441,965.19
非流动资产合计	3,858,933,799.09	3,892,669,963.44
资产总计	6,024,257,143.16	6,207,804,589.89
流动负债：		
短期借款	338,142,831.94	313,142,831.94
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	212,909,275.59	288,088,920.10
应付账款	566,453,973.50	653,256,786.22
预收款项		
合同负债	475,667,476.42	459,574,423.88
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	79,292,868.57	99,346,231.57
应交税费	36,844,858.84	48,295,109.90
其他应付款	708,428,601.41	719,277,692.91
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		
其他流动负债	61,836,771.93	59,605,019.36
流动负债合计	2,479,576,658.20	2,640,587,015.88
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	27,709,598.04	26,772,500.59
递延收益	70,861,856.65	72,319,789.90
递延所得税负债	54,187,971.78	54,158,526.69
其他非流动负债	10,085,127.84	9,989,491.19
非流动负债合计	162,844,554.31	163,240,308.37
负债合计	2,642,421,212.51	2,803,827,324.25
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	800,000,000.00	800,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,801,427,773.20	1,801,427,773.20
减：库存股		
其他综合收益	-1,461,534.37	-1,669,135.60
专项储备		
盈余公积	208,758,550.35	208,758,550.35
一般风险准备		
未分配利润	514,410,266.43	535,787,526.49
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	3,323,135,055.61	3,344,304,714.44
少数股东权益	58,700,875.04	59,672,551.20
所有者权益（或股东权益）合计	3,381,835,930.65	3,403,977,265.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,024,257,143.16	6,207,804,589.89

公司负责人：徐新建 主管会计工作负责人：徐忠 会计机构负责人：李翠芳

母公司资产负债表

2021 年 3 月 31 日

编制单位：日出东方控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	252,977,220.42	525,426,358.10
交易性金融资产	155,988,981.90	64,566,718.79
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款	237,244,277.03	125,867,949.09
应收款项融资	13,794,500.00	4,471,447.49
预付款项	32,622,653.59	25,471,317.53
其他应收款	57,863,918.82	55,950,056.02
其中：应收利息		
应收股利		
存货	132,494,959.07	109,813,163.84
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	454,868,687.66	315,484,213.77
流动资产合计	1,337,855,198.49	1,227,051,224.63
非流动资产：		
债权投资	171,857,664.92	171,857,664.92
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,755,026,654.42	2,755,026,654.42
其他权益工具投资	154,749,125.35	154,749,125.35
其他非流动金融资产		
投资性房地产	63,063,720.70	64,041,661.41
固定资产	531,741,330.67	541,644,003.02
在建工程	2,826,695.48	2,593,169.47
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	67,360,954.75	67,802,482.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	15,001,048.04	16,222,291.84
递延所得税资产	100,167,188.80	100,167,188.80
其他非流动资产	1,622,300.18	1,622,300.18
非流动资产合计	3,863,416,683.31	3,875,726,541.84
资产总计	5,201,271,881.80	5,102,777,766.47
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	170,000,000.00	129,630,000.00
应付账款	306,886,632.20	304,379,915.96
预收款项		
合同负债	659,793,234.58	617,780,562.84
应付职工薪酬	8,420,681.65	16,208,982.52

2021 年第一季度报告

应交税费	3,751,710.20	4,684,235.70
其他应付款	591,408,006.24	599,846,063.57
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	85,773,120.49	80,311,473.17
流动负债合计	1,846,033,385.36	1,752,841,233.76
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	6,138,398.85	4,638,398.85
递延收益	49,020,303.60	50,143,482.72
递延所得税负债	15,183,960.50	15,032,460.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	70,342,662.95	69,814,342.07
负债合计	1,916,376,048.31	1,822,655,575.83
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	800,000,000.00	800,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,928,624,914.39	1,928,624,914.39
减：库存股		
其他综合收益	-35,930,378.52	-35,930,378.52
专项储备		
盈余公积	205,971,642.50	205,971,642.50
未分配利润	386,229,655.12	381,456,012.27
所有者权益（或股东权益）合计	3,284,895,833.49	3,280,122,190.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,201,271,881.80	5,102,777,766.47

公司负责人：徐新建 主管会计工作负责人：徐忠 会计机构负责人：李翠芳

合并利润表

2021 年 1—3 月

编制单位：日出东方控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021年第一季度	2020年第一季度
一、营业总收入	710,029,294.32	444,428,970.07
其中：营业收入	710,029,294.32	444,428,970.07
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	748,055,879.83	477,551,026.62
其中：营业成本	491,756,292.72	300,788,469.96
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	5,006,702.59	3,618,580.43
销售费用	188,738,124.19	121,761,719.17
管理费用	31,878,952.65	32,749,762.18
研发费用	29,266,569.32	14,551,610.24
财务费用	1,409,238.36	4,080,884.64
其中：利息费用	3,345,323.18	7,460,016.55
利息收入	2,135,492.21	3,984,601.29
加：其他收益	8,988,667.22	3,374,773.07
投资收益（损失以“-”号填列）	9,591,330.42	11,631,874.40
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）	1,005,398.74	-5,489,619.47
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-222,317.34	839,166.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-172,430.56	107.17
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-18,835,937.03	-22,765,755.25
加：营业外收入	873,204.98	512,604.52
减：营业外支出	1,096,225.99	14,182,799.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-19,058,958.04	-36,435,949.86

减：所得税费用	3,289,978.18	-1,434,810.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-22,348,936.22	-35,001,139.09
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-22,348,936.22	-35,001,139.09
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）	-21,377,260.06	-31,891,949.24
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-971,676.16	-3,109,189.85
六、其他综合收益的税后净额	207,601.23	45,195.53
（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	207,601.23	45,195.53
（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	199,088.99	
（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	8,512.24	45,195.53
（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	-22,141,334.99	-34,955,943.56
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		
	-21,169,658.83	-31,846,753.71
（二）归属于少数股东的综合收益总额		
	-971,676.16	-3,109,189.85
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	-0.0267	-0.0399
（二）稀释每股收益(元/股)	-0.0267	-0.0399

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。

公司负责人：徐新建 主管会计工作负责人：徐忠 会计机构负责人：李翠芳

母公司利润表

2021年1—3月

编制单位：日出东方控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021年第一季度	2020年第一季度
一、营业收入	210,686,392.57	119,856,344.89
减：营业成本	184,614,738.71	96,692,314.93
税金及附加	1,522,868.31	1,423,972.90
销售费用	13,362,095.15	5,566,118.86
管理费用	10,702,376.94	12,161,252.97
研发费用	11,339,573.37	12,981,361.14
财务费用	-1,465,002.89	2,284,870.43
其中：利息费用	304,402.78	2,664,987.50
利息收入	1,846,710.12	398,236.91
加：其他收益	6,770,188.61	1,229,602.11
投资收益（损失以“-”号填列）	7,320,697.50	11,569,504.96
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）	1,010,000.00	-1,230,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-29,707.74	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-36,398.93	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,644,522.42	315,560.73
加：营业外收入	9,203.41	12,036.62
减：营业外支出	37,675.42	3,969,429.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,616,050.41	-3,641,832.19
减：所得税费用	842,407.56	-546,274.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,773,642.85	-3,095,557.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	4,773,642.85	-3,095,557.36
（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	4,773,642.85	-3,095,557.36
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：徐新建 主管会计工作负责人：徐忠 会计机构负责人：李翠芳

合并现金流量表

2021年1—3月

编制单位：日出东方控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021年第一季度	2020年第一季度
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	809,400,407.16	620,142,474.59
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	1,668,683.19	5,611,434.23
收到其他与经营活动有关的现金	106,250,703.83	33,704,562.32
经营活动现金流入小计	917,319,794.18	659,458,471.14
购买商品、接受劳务支付的现金	584,692,634.36	398,057,999.91
客户贷款及垫款净增加额		

存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	143,090,767.74	120,871,924.95
支付的各项税费	25,425,908.75	24,708,211.95
支付其他与经营活动有关的现金	359,587,774.16	253,294,763.02
经营活动现金流出小计	1,112,797,085.01	796,932,899.83
经营活动产生的现金流量净额	-195,477,290.83	-137,474,428.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	705,782,359.80	1,981,876,400.00
取得投资收益收到的现金	9,591,330.42	13,853,105.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,685.00	6,500.00
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	715,376,375.22	1,995,736,005.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,612,832.80	1,644,256.30
投资支付的现金	936,617,359.80	1,897,386,400.00
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	941,230,192.60	1,899,030,656.30
投资活动产生的现金流量净额	-225,853,817.38	96,705,349.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	187,000,000.00	200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	187,000,000.00	200,000,000.00
偿还债务支付的现金	162,000,000.00	280,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,345,323.18	7,917,884.40
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		
筹资活动现金流出小计	165,345,323.18	287,917,884.40
筹资活动产生的现金流量净额	21,654,676.82	-87,917,884.40

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-233,757.18	160,172.49
五、现金及现金等价物净增加额	-399,910,188.57	-128,526,791.51
加：期初现金及现金等价物余额	787,335,861.84	489,196,836.49
六、期末现金及现金等价物余额	387,425,673.27	360,670,044.98

公司负责人：徐新建 主管会计工作负责人：徐忠 会计机构负责人：李翠芳

母公司现金流量表

2021年1—3月

编制单位：日出东方控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021年第一季度	2020年第一季度
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	506,711,302.69	370,707,101.10
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	16,418,793.61	8,328,186.66
经营活动现金流入小计	523,130,096.30	379,035,287.76
购买商品、接受劳务支付的现金	488,741,267.23	387,090,932.96
支付给职工及为职工支付的现金	28,454,624.88	23,285,008.87
支付的各项税费	2,538,869.40	1,478,587.21
支付其他与经营活动有关的现金	70,899,108.56	86,220,438.98
经营活动现金流出小计	590,633,870.07	498,074,968.02
经营活动产生的现金流量净额	-67,503,773.77	-119,039,680.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	705,845,622.80	1,795,291,800.00
取得投资收益收到的现金	7,320,697.50	13,790,735.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,685.00	
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	713,169,005.30	1,809,082,535.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,172,792.80	285,606.00
投资支付的现金	935,642,359.80	1,710,691,800.00
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	937,815,152.60	1,710,977,406.00
投资活动产生的现金流量净额	-224,646,147.30	98,105,129.95
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	137,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	137,000,000.00	
偿还债务支付的现金	117,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	304,402.78	2,664,987.50
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	117,304,402.78	62,664,987.50
筹资活动产生的现金流量净额	19,695,597.22	-62,664,987.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,186.17	24,834.08
五、现金及现金等价物净增加额	-272,449,137.68	-83,574,703.73
加：期初现金及现金等价物余额	525,101,310.88	275,655,774.91
六、期末现金及现金等价物余额	252,652,173.20	192,081,071.18

公司负责人：徐新建 主管会计工作负责人：徐忠 会计机构负责人：李翠芳

4.2 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	937,253,377.05	937,253,377.05	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	66,038,601.32	66,038,601.32	
衍生金融资产			
应收票据	33,576,373.85	33,576,373.85	
应收账款	235,115,540.11	235,115,540.11	
应收款项融资	51,927,473.90	51,927,473.90	
预付款项	36,931,050.98	36,931,050.98	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	84,372,436.31	84,372,436.31	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	506,470,993.26	506,470,993.26	
合同资产	14,377,203.58	14,377,203.58	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	349,071,576.09	349,071,576.09	
流动资产合计	2,315,134,626.45	2,315,134,626.45	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	171,857,664.92	171,857,664.92	
其他债权投资	21,493,542.59	21,493,542.59	
长期应收款			
长期股权投资	1,050,477,705.08	1,050,477,705.08	
其他权益工具投资	451,404,597.66	451,404,597.66	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	126,138,203.01	126,138,203.01	
固定资产	1,109,685,748.89	1,109,685,748.89	
在建工程	16,129,452.98	16,129,452.98	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	493,825,482.72	493,825,482.72	
开发支出			
商誉	220,500,469.20	220,500,469.20	
长期待摊费用	94,411,224.14	94,411,224.14	
递延所得税资产	101,303,907.06	101,303,907.06	
其他非流动资产	35,441,965.19	35,441,965.19	
非流动资产合计	3,892,669,963.44	3,892,669,963.44	
资产总计	6,207,804,589.89	6,207,804,589.89	
流动负债：			
短期借款	313,142,831.94	313,142,831.94	
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	288,088,920.10	288,088,920.10	
应付账款	653,256,786.22	653,256,786.22	
预收款项			
合同负债	459,574,423.88	459,574,423.88	
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	99,346,231.57	99,346,231.57	
应交税费	48,295,109.90	48,295,109.90	
其他应付款	719,277,692.91	719,277,692.91	
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			
其他流动负债	59,605,019.36	59,605,019.36	
流动负债合计	2,640,587,015.88	2,640,587,015.88	
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	26,772,500.59	26,772,500.59	
递延收益	72,319,789.90	72,319,789.90	
递延所得税负债	54,158,526.69	54,158,526.69	
其他非流动负债	9,989,491.19	9,989,491.19	
非流动负债合计	163,240,308.37	163,240,308.37	
负债合计	2,803,827,324.25	2,803,827,324.25	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	800,000,000.00	800,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,801,427,773.20	1,801,427,773.20	
减：库存股			
其他综合收益	-1,669,135.60	-1,669,135.60	
专项储备			
盈余公积	208,758,550.35	208,758,550.35	
一般风险准备			
未分配利润	535,787,526.49	535,787,526.49	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	3,344,304,714.44	3,344,304,714.44	
少数股东权益	59,672,551.20	59,672,551.20	
所有者权益（或股东权益） 合计	3,403,977,265.64	3,403,977,265.64	

负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,207,804,589.89	6,207,804,589.89	
-------------------	------------------	------------------	--

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	525,426,358.10	525,426,358.10	
交易性金融资产	64,566,718.79	64,566,718.79	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	125,867,949.09	125,867,949.09	
应收款项融资	4,471,447.49	4,471,447.49	
预付款项	25,471,317.53	25,471,317.53	
其他应收款	55,950,056.02	55,950,056.02	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	109,813,163.84	109,813,163.84	
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	315,484,213.77	315,484,213.77	
流动资产合计	1,227,051,224.63	1,227,051,224.63	
非流动资产：			
债权投资	171,857,664.92	171,857,664.92	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,755,026,654.42	2,755,026,654.42	
其他权益工具投资	154,749,125.35	154,749,125.35	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	64,041,661.41	64,041,661.41	
固定资产	541,644,003.02	541,644,003.02	
在建工程	2,593,169.47	2,593,169.47	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	67,802,482.43	67,802,482.43	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	16,222,291.84	16,222,291.84	

递延所得税资产	100,167,188.80	100,167,188.80	
其他非流动资产	1,622,300.18	1,622,300.18	
非流动资产合计	3,875,726,541.84	3,875,726,541.84	
资产总计	5,102,777,766.47	5,102,777,766.47	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	129,630,000.00	129,630,000.00	
应付账款	304,379,915.96	304,379,915.96	
预收款项			
合同负债	617,780,562.84	617,780,562.84	
应付职工薪酬	16,208,982.52	16,208,982.52	
应交税费	4,684,235.70	4,684,235.70	
其他应付款	599,846,063.57	599,846,063.57	
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	80,311,473.17	80,311,473.17	
流动负债合计	1,752,841,233.76	1,752,841,233.76	
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	4,638,398.85	4,638,398.85	
递延收益	50,143,482.72	50,143,482.72	
递延所得税负债	15,032,460.50	15,032,460.50	
其他非流动负债			
非流动负债合计	69,814,342.07	69,814,342.07	
负债合计	1,822,655,575.83	1,822,655,575.83	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	800,000,000.00	800,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,928,624,914.39	1,928,624,914.39	
减：库存股			

其他综合收益	-35,930,378.52	-35,930,378.52	
专项储备			
盈余公积	205,971,642.50	205,971,642.50	
未分配利润	381,456,012.27	381,456,012.27	
所有者权益（或股东权益）合计	3,280,122,190.64	3,280,122,190.64	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,102,777,766.47	5,102,777,766.47	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

4.3 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

2018 年 12 月 7 日，中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）修订发布了《企业会计准则第 21 号—租赁》（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。

本次会计政策变更的具体内容

1. 新租赁准则下，除短期租赁和低价值资产租赁外，承租人将不再区分融资租赁 and 经营租赁，所有租赁均将采用相同的会计处理，均须确认使用权资产和租赁负债；
2. 对于使用权资产，承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当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。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理；
3. 对于租赁负债，承租人应当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；
4. 对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

本次会计政策变更对公司的影响

根据新旧准则衔接规定，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，不追溯调整以前年度可比数据。本次会计政策变更为公司根据财政部修订的最新会计准则进行的相应变更，变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规的规定和公司实际情况，不会对公司财务状况和经营成果产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情况。

4.4 审计报告

适用 不适用