



2012 年半年度报告

证券代码：**002593**

证券简称：日上集团

2012 年 8 月 17 日

目录

目录.....	2
一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	4
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	5
四、股本变动及股东情况.....	6
五、董事、监事和高级管理人员.....	11
六、董事会报告.....	13
七、重要事项.....	20
八、财务会计报告.....	31
九、备查文件目录.....	108

一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
本次会议无此情形			

公司负责人吴子文、主管会计工作负责人何爱平及会计机构负责人(会计主管人员) 张定明声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
“公司”或“本公司”	指	厦门日上车轮集团股份有限公司
日上钢圈	指	厦门日上钢圈有限公司
日上金属	指	厦门日上金属有限公司
四川日上	指	四川日上金属工业有限公司
日上香港	指	日上车轮集团（香港）有限公司
厦门新长诚	指	厦门新长诚钢构工程有限公司
漳州新长诚	指	新长诚（漳州）重工有限公司
越南新长诚	指	新长诚（越南）有限公司
多富进出口	指	厦门多富进出口有限公司
元（万元）	指	人民币元（人民币万元）

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002593	B 股代码	
A 股简称	日上集团	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	厦门日上车轮集团股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	日上集团		
公司的法定英文名称	Xiamen Sunrise wheel Group Co.,Ltd		
公司的法定英文名称缩写	Sunrise Group		
公司法定代表人	吴子文		
注册地址	厦门市集美区杏林杏北路 30 号		
注册地址的邮政编码	361022		
办公地址	厦门市集美区杏林杏北路 30 号		
办公地址的邮政编码	361022		
公司国际互联网网址	http://www.sunrisewheel.com		
电子信箱	stock@sunrisewheel.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	钟柏安	邱碧华
联系地址	厦门市集美区杏林杏北路 30 号	厦门市集美区杏林杏北路 30 号
电话	0592-6666866	0592-6666866
传真	0592-6666899	0592-6666899
电子信箱	stock@sunrisewheel.com	stock@sunrisewheel.com

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	615,973,903.85	666,134,763.96	-7.53%
营业利润（元）	34,053,117.07	70,502,181.80	-51.70%
利润总额（元）	57,455,047.84	70,581,119.67	-18.60%
归属于上市公司股东的净利润（元）	46,161,238.48	59,994,699.09	-23.06%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	28,360,518.63	59,927,517.38	-52.68%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-75,185,442.18	-124,024,898.6043	39.38%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	2,356,167,494.81	2,208,169,188.94	6.70%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,181,627,495.67	1,166,533,607.94	1.29%
股本（股）	212,000,000.00	212,000,000.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.22	0.38	-42.11%
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.38	-42.11%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.13	0.38	-65.79%
全面摊薄净资产收益率（%）	3.91%	5.14%	-1.23%
加权平均净资产收益率（%）	3.88%	12.91%	-9.03%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	2.40%	5.14%	-2.74%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.38%	12.90%	-10.52%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.35	-0.59	40.68%

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.57	5.5	1.27%
资产负债率（%）	49.85%	47.17%	2.68%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

（二）境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

（三）扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-153,747.16	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	23,586,901.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,223.07	
所得税影响额	-5,601,210.92	
合计	17,800,719.85	--

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
吴子文	97,927,800	0	0	97,927,800	首发承诺	2014 年 6 月 28 日
吴丽珠	27,472,200	0	0	27,472,200	首发承诺	2014 年 6 月 28 日
吴志良	9,500,000	0	0	9,500,000	首发承诺	2014 年 6 月 28 日

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
吴伟洋	3,670,000	0	0	3,670,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日
任健	3,500,000	0	0	3,500,000	首发承诺	2013 年 4 月 30 日
天津架桥富凯股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,500,000	0	0	3,500,000	首发承诺	2013 年 4 月 30 日
郭兴义	2,500,000	0	0	2,500,000	首发承诺	2013 年 4 月 30 日
谢敏	2,200,000	0	0	2,200,000	首发承诺	2013 年 4 月 30 日
叶耀华	1,700,000	0	0	1,700,000	首发承诺	2013 年 4 月 30 日
吴清水	1,600,000	0	0	1,600,000	首发承诺	2013 年 4 月 30 日
王永东	500,000	0	0	500,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日
杨艳	400,000	0	0	400,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日
黄学诚	400,000	0	0	400,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日
兰日进	300,000	0	0	300,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日
陈武文	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日
邓永生	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日
田民镜	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日
张文清	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日
沈凯	160,000	0	0	160,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日
蒋万标	150,000	0	0	150,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日
吴海阳	120,000	0	0	120,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日
何爱平	120,000	0	0	120,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日
林其亮	120,000	0	0	120,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日
雷江勃	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日
张丽玲	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日
钟柏安	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日
谢朝松	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日
苏琳	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日
罗凤莲	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日
吴楚卿	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日
陈明理	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日
余冬青	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日
吴钦辉	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日
周祝安	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日
郑仲铸	80,000	0	0	80,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
吴雪琼	80,000	0	0	80,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日
冯小兵	80,000	0	0	80,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日
陈延武	80,000	0	0	80,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日
刘显斌	80,000	0	0	80,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日
张龙泉	80,000	0	0	80,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日
陈龙源	70,000	0	0	70,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日
李廷华	70,000	0	0	70,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日
张昌祯	70,000	0	0	70,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日
陈文林	70,000	0	0	70,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日
林伟峰	70,000	0	0	70,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日
赖有荣	50,000	0	0	50,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日
林庆宝	50,000	0	0	50,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日
史建峰	50,000	0	0	50,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日
李平	50,000	0	0	50,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日
熊会华	50,000	0	0	50,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日
吴清雄	50,000	0	0	50,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日
朱继林	50,000	0	0	50,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日
金炜	50,000	0	0	50,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日
吴远实	30,000	0	0	30,000	首发承诺	2013 年 4 月 6 日
合计	159,000,000			159,000,000	--	--

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2011 年 06 月 07 日	12.88	53,000,000	2012 年 06 月 28 日	53,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次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）

经中国证券监督管理委员会2011年6月7日“证监许可[2011]880号”文核准，日上集团向社会公开发行人民币普通股股票5,300万股，每股发行价格12.88元，公司首次公开发行股票募集资金总额为682,640,000.00元，扣除各项发行费用，募集资金净额为648,347,884.00元。以上募集资金已由京都天华会计师事务所有限公司于2011年6月22日出具的京都天华验字(2011)第0113号《验资报告》验证确认。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

公司于2011年6月28日成功上市后，2011年半年度报告中合并资产负债表较年初发生了较大变动，2010年12月31日合并资产负债和所有都权益总计为1,268,183,258.81元，负债合计为833,529,038.92元，母公司的资产负债率为57.23%；2011年6月30日合并资产负债和所有都权益总计为2,177,135,795.71元，负债合计为1,037,342,781.62元，母公司资产负债率为35.41%。

3、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

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 16,358 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
吴子文		46.19%	97,927,800	97,927,800		
吴丽珠		12.96%	27,472,200	27,472,200		
吴志良		4.48%	9,500,000	9,500,000		
吴伟洋		1.73%	3,670,000	3,670,000		
任健		1.65%	3,500,000	3,500,000		
天津架桥富凯股权投资基金合伙企业（有限合伙）		1.65%	3,500,000	3,500,000		
郭兴义		1.18%	2,500,000	2,500,000		
谢敏		1.04%	2,200,000	2,200,000		
叶耀华		0.8%	1,700,000	1,700,000		
吴清水		0.75%	1,600,000	1,600,000		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国平安人寿保险股份有限公司－自有资金	1,060,000	A 股	1,060,000
崔嘉龙	452,100	A 股	452,100
岑国新	412,800	A 股	412,800
范博	352,715	A 股	352,715
凌凤群	341,100	A 股	341,100
关伟泉	296,137	A 股	296,137
刘志敏	215,800	A 股	215,800
纪莹	210,000	A 股	210,000
赵忠伟	208,400	A 股	208,400
安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	189,395	A 股	189,395

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

- 1、公司的控股股东和实际控制人为吴子文、吴丽珠夫妇，吴伟洋为吴子文、吴丽珠之子，吴志良为吴子文之弟；
- 2、公司未知前十名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

□ 是 √ 否 □ 不适用

实际控制人名称	吴子文、吴丽珠
实际控制人类别	个人

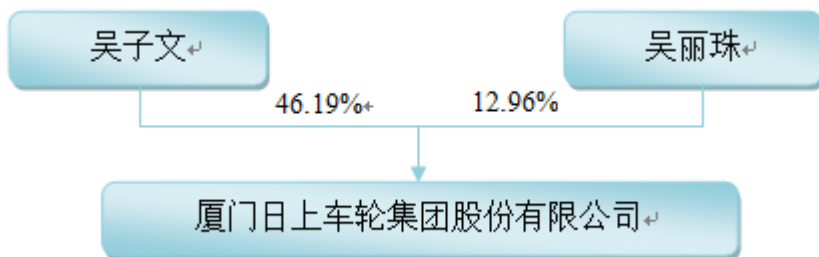
情况说明

报告期内，公司的控股股东及实际控制人没有发生变化。

吴子文先生，董事长兼总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1965年出生，大专学历。自有限公司成立以来，一直担任董事长兼总经理，并担任厦门新长诚董事长兼总经理。现任股份公司董事长兼总经理，厦门新长诚董事长。

吴丽珠女士，中国国籍，拥有菲律宾共和国永久居留权，住所为厦门市思明区。吴丽珠女士为高中学历，1997年加入本公司，曾任新长诚钢构财务部经理、有限公司总经理室行政经理、有限公司董事，现任日上钢圈董事长、厦门新长诚董事和日上金属董事。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 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

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	期末持股数 (股)	是否在股东单位或其他 关联单位领取薪酬
吴子文	董事长;总经理	男	47	2010年02月08日	2013年02月07日	97,927,800	97,927,800	否
吴志良	董事;副总经理	男	39	2010年05月09日	2013年02月07日	9,500,000	9,500,000	否
黄学诚	董事;副总经理	男	49	2010年02月08日	2013年02月07日	400,000	400,000	否
王永东	董事	男	47	2010年02月08日	2013年02月07日	500,000	500,000	否
郑育青	副总经理	男	43	2010年05月09日	2013年02月07日	0	0	否
何爱平	财务总监	男	42	2010年02月08日	2013年02月07日	120,000	120,000	否
钟柏安	副总经理;董事会秘书	男	33	2010年11月01日	2013年02月07日	100,000	100,000	否
陈大勇	独立董事	男	41	2010年02月08日	2013年02月07日	0	0	否
何少平	独立董事	男	55	2010年02月08日	2013年02月07日	0	0	否
汤韵	独立董事	女	33	2010年07月18日	2013年02月07日	0	0	否

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	期末持股数 (股)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
罗凤莲	监事	女	36	2010年02月08日	2013年02月07日	100,000	100,000	否
梁昌晓	监事	女	30	2010年02月08日	2013年02月07日	0	0	否
陈明理	监事	男	35	2010年02月08日	2013年02月07日	100,000	100,000	否
合计	--	--	--	--	--			--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 任职情况

在股东单位任职情况

适用 不适用

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	在其他单位是否领取报酬津贴
何少平	厦门住宅建设集团公司	审计部经理	2007年06月01日		是
何少平	厦门安妮股份有限公司	独立董事	2007年05月25日	2013年05月20日	是
何少平	厦门盛屯矿业集团股份有限公司	独立董事	2008年05月22日	2014年06月16日	是
何少平	上海兴业能源控股股份有限公司	独立董事	2009年04月26日	2015年05月07日	是
陈大勇	福建厦门旭丰律师事务所	律师、合伙人	2000年03月01日		是
陈大勇	厦门合兴包装印刷股份有限公司	独立董事	2007年01月30日	2013年02月04日	是
汤韵	集美大学	讲师	2005年09月01日		是
在其他单位任职情况的说明					

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	报告期公司董事、监事、高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会提出，报董事会及股东会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	报告期公司董事、监事、高级管理人员薪酬按公司实际情况结合工资制度、考核办法获得劳动报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期公司董事、监事、高级管理人员薪酬依据上年度经营情况确定本年度薪酬，除董事、监事的津贴按半年度支付外，其余的薪酬按月支付。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

（五）公司员工情况

在职员工的人数	2,630
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,894
销售人员	117
技术人员	401
财务人员	31
行政人员	187
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	1,803
大专	638
本科	187
硕士	2

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

报告期内，公司整体实现营业收入615,973,903.85元，上年同期下滑7.53%；实现归属于上市公司股东的净利润46,339,461.40元，比上年同期下滑22.76%。

2012年上半年受国内外宏观经济下滑、市场竞争加剧的影响，公司上半年订单比预期减少，销售收入有所下滑。同时，为了保持国内外市场占有率，公司加大了促销力度，致使营业费用相对提高；而生产订单数量下降导致了单位制造成本相对上升。

面对较为恶劣的经济及行业形势，公司在市场激烈竞争的变化过程中，以“品质优先、优质优价、客户共赢”为导向，不断推进组织与机制的创新与转型，克服了各种不利因素，积极采取有效措施，边做市场、边扩产能，积极发挥团队协作的优势，使市场份额不断提升，市场布局基本形成，为公司长远、健康、稳定发展奠定了坚实的基础。

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1、控股子公司厦门新长诚成立于1997年2月24日，经营范围：从事建筑钢结构工程系统设计、制造、安装及服务；彩色钢板、钢构件、电动卷门等配套产品制造及服务；承包境外钢结构工程和境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。报告期内实现营业收入310,537,771.58元，实现净利润 28,272,660.84元。

2、控股子公司日上钢圈成立于2005年12月27日，经营范围：从事汽车、农工车的钢制车轮、铝制车轮、模具、夹具、盘式制动器总成及其他汽车关键零部件的研发、制造与服务。报告期内实现营业收入149,658,434.28元，实现净利润-4,163,401.64

元。

3、控股子公司日上金属成立于2006年12月22日，经营范围：从事汽车用钢圈、铝圈、模具、盘式制动器总成及其相关零部件的制造。报告期内实现营业收入146,808,980.79元，实现净利润5,277,685.70元。

4、全资子公司四川日上成立于2010年4月26日，经营范围：生产、加工汽车轮圈，汽车零部件，金属制品；零售汽车零部件，销售建筑材料；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进出口业务；制造建筑钢结构工程系统，制造彩色钢板、钢构件、电动卷门等配套产品。（以上经营范围不含前置许可项目，后置许可的凭许可证经营；国家限制或禁止进出口商品技术除外）。报告期内实现营业收入30,482,683.69元，实现净利润12,849,539.65元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

宏观经济政策变化带来的风险、重要原材料价格波动带来的风险、汇率波动带来的风险、贸易摩擦带来的风险以及市场竞争加剧带来的风险等。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
钢圈	343,586,540.16	284,582,102.59	17.17%	0.97%	6.01%	-3.94%
钢结构	204,473,178.57	165,116,898.49	19.25%	-20.41%	-16.10%	-4.15%
分产品						
无内胎载重钢轮	242,057,445.84	192,675,190.41	20.40%	31.29%	42.32%	-6.17%
型钢载重钢轮	101,529,094.32	91,906,912.18	9.48%	-25.88%	-19.39%	-7.28%
无需建造安装的钢结构	51,119,330.78	36,387,706.34	28.82%	-28.96%	-27.98%	-0.97%
需要建造安装的钢结构建造	153,353,847.79	128,729,192.15	16.06%	-24.79%	-22.13%	-2.86%

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
国内	306,845,142.56	-23.48%
国外	241,214,576.17	22.93%

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

(7) 经营中的问题与困难

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	64,834.79
报告期投入募集资金总额	10,313.54
已累计投入募集资金总额	35,865.90
报告期内变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额比例	
募集资金总体使用情况说明	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
厦门日上金属有限公司年产 150 万套轻量化无内胎钢圈项目	否	20,075.00	20,075.00	1,031.39	3,152.32	15.70%				否
四川日上金属工业有限公司汽车钢圈及钢结构生产项目	否	40,000.00	40,000.00	9,282.15	27,953.79	69.88%				否
承诺投资项目小计	-	60,075.00	60,075.00	10,313.54	31,106.11	-	-		-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	4,759.79	4,759.79		4,759.79	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	4,759.79	4,759.79		4,759.79	-	-		-	-
合计	-	64,834.79	64,834.79	10,313.54	35,865.90	-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）										
项目可行性发生重大变化的情况说明	2011 年 4 月 19 日，美国商务部决定对原产于中国的钢制车轮（直径为 18~24.5 英寸）进行反倾销反补贴合并调查。厦门日上金属有限公司年产 150 万套轻量化无内胎钢圈项目的部分产能原计划通过美国市场消化。考虑到双反调查和美国市场疲软的影响，同时，结合国内 2012 年度经济形势变化，公司在 2012 年初适当放缓该项目的投资进度，并加快越南生产基地的建设。美国国际贸易委员会已于 2012 年 4 月中旬公布，从中国进口钢制车轮没有									

	<p>实质性损害或威胁美国相关产业，但美国市场前景并未明朗，综合考虑全球经济形势及国内商用车市场情况变化，公司将调整厦门日上金属有限公司年产 150 万套轻量化无内胎钢圈项目的投资进度。2012 年 5 月 11 日公司召开第一届董事会第十八次会议，审议通过了《关于募集资金投资进度调整计划的议案》，此次调整仅调整了资金投资计划，未对项目实施地点、实施内容、实施主体等内容调整。调整后的预计分年度募集资金投资计划为：</p> <p style="text-align: right;">单位：万元</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 50%;">项目名称</th> <th style="width: 10%;">募集项目资金</th> <th style="width: 10%;">2011 年</th> <th style="width: 10%;">2012 年</th> <th style="width: 10%;">2013 年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>四川日上金属工业有限公司汽车钢圈及钢结构生产项目</td> <td style="text-align: right;">40,000.00</td> <td style="text-align: right;">18,671.64</td> <td style="text-align: right;">12,627.49</td> <td style="text-align: right;">8,700.87</td> </tr> <tr> <td>厦门日上金属有限公司年产 150 万套轻量化无内胎钢圈项目</td> <td style="text-align: right;">20,075.00</td> <td style="text-align: right;">2,120.93</td> <td style="text-align: right;">6,850.00.00</td> <td style="text-align: right;">11,104.07</td> </tr> <tr> <td>补充永久性流动资金</td> <td style="text-align: right;">4,759.79</td> <td style="text-align: right;">4,759.79</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">合计</td> <td style="text-align: right;">64,834.79</td> <td style="text-align: right;">25,552.36</td> <td style="text-align: right;">19,477.49</td> <td style="text-align: right;">19,804.94</td> </tr> </tbody> </table>	项目名称	募集项目资金	2011 年	2012 年	2013 年	四川日上金属工业有限公司汽车钢圈及钢结构生产项目	40,000.00	18,671.64	12,627.49	8,700.87	厦门日上金属有限公司年产 150 万套轻量化无内胎钢圈项目	20,075.00	2,120.93	6,850.00.00	11,104.07	补充永久性流动资金	4,759.79	4,759.79			合计	64,834.79	25,552.36	19,477.49	19,804.94
项目名称	募集项目资金	2011 年	2012 年	2013 年																						
四川日上金属工业有限公司汽车钢圈及钢结构生产项目	40,000.00	18,671.64	12,627.49	8,700.87																						
厦门日上金属有限公司年产 150 万套轻量化无内胎钢圈项目	20,075.00	2,120.93	6,850.00.00	11,104.07																						
补充永久性流动资金	4,759.79	4,759.79																								
合计	64,834.79	25,552.36	19,477.49	19,804.94																						
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>1、公司公开发行人民币普通股股票 5,300 万股，每股发行价为 12.88 元，共募集资金总额为人民币 682,640,000.00 元，扣除各项发行费用后，实际募集资金净额为人民币 648,347,884.00 元；其中 2 个募投项目募集资金承诺投资总额 600,750,000.00 元，超募资金 47,597,884.00 元。2、2011 年 7 月 14 日，公司召开了第一届董事会第九次会议，审议通过了《关于使用超募资金永久性补充流动资金的议案》，决定使用超募资金永久性补充流动资金 47,597,884.00 元。公司独立董事、监事会均就该事项明确发表了同意意见，保荐机构出具了专项核查意见。</p>																									
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p>																									
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p>																									
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>1、公司在募集资金到位前已开工建设“厦门日上金属有限公司生产 150 万套轻量化无内胎钢圈项目”、“四川日上金属工业有限公司汽车钢圈及钢结构生产项目”。截至 2011 年 7 月 26 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 100,086,817.77 元，以上情况已经京都天华出具的京都天华专字（2011）第 1198 号《关于厦门日上车轮集团股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》审验确认。</p> <p>2、2011 年 8 月 5 日，公司召开了第一届董事会第十次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，决定使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金 100,086,817.77 元。公司独立董事、监事会均就该事项明确发表了同意意见，保荐机构出具了专项核查意见。</p>																									

<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>2012 年 5 月 28 日使用厦门日上金属有限公司年产 150 万套轻量化无内胎钢圈项目的部分闲置募集资金 11,000 万元暂时补充公司流动资金, 使用期限为自股东大会审议通过之日起不超过 6 个月, 到期归还到募集资金专用账户。</p> <p>2012 年 1 月 17 日使用厦门日上金属有限公司年产 150 万套轻量化无内胎钢圈项目的部分闲置募集资金 5,000 万元暂时补充公司流动资金, 2012 年 5 月 10 日已归还。</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>截至 2012 年 6 月 30 日, 募集资金专户存储余额为 184,589,338.49 元。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
新长诚（漳州）重工有限公司重工设备钢构及其配套生产项目	2012 年 01 月 05 日	60,000.00	在建	
合计		60,000.00	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				

（三）董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

（四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形
 归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-40%	至	-10%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,232.89	至	7,849.34
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	87,214,912.57		
业绩变动的原因说明	国内外宏观经济下滑、市场竞争加剧将持续影响公司。		

（五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

（六）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

（七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

2012 年 4 月 18 日公司第一届董事会第十六次会议决议和 2012 年 5 月 11 日公司 2011 年度股东大会分别审议通过了《2011 年度利润分配方案》，董事会同意公司以截止 2011 年 12 月 31 日公司总股本 21,200 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.50 元人民币（含税），共计派发 31,800,000.00 元，剩余未分配利润暂不分配，结转下一年度；同时，不进行资本公积金转增股本。2011 年度利润分配股权登记日为 2012 年 6 月 15 日，并在 2012 年 6 月 18 日完成了权益的派发。2012 年 7 月 26 日公司第一届董事会第十九次会议决议和 2012 年 8 月 11 日公司 2012 年第三次临时股东大会分别审议通过了《关于修订〈公司章程〉及其附件的议案》和《关于制定〈未来三年（2012 年-2014 年）股东回报规划〉的议案》，为了切实贯彻中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37 号）和厦门证监局《关于进一步完善上市公司现金分红工作机制的通知》（厦证监发【2012】62 号）的要求，完善公司利润分配事项决策程序和机制，增强利润分配决策的透明度和可操作性，建立科学、持续和稳定的股东回报机制，修订了《公司章程》的相关章节并制定公司《未来三年（2012 年-2014 年）股东回报规划》。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）其他披露事项

无

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

截止报告期内，公司的整体运作规范，独立性强，信息披露规范，公司实际情况与中国证券监督管理委员会发布的有关上市公司治理规范性文件要求基本符合，在告期内公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。具体情况如下：

1、关于股东与股东大会

公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关法律法规要求，规范公司股东大会的召集、召开程序、提案的审议、投票、表决程序、会议记录及签署、保护中小股东权益等方面工作，公司能够平等对待所有股东，特别是确保中小股东享有平等地位，公司通过建立与股东沟通的有效渠道，以保证股东对公司重大事项享有知情权与参与权。

2、关于公司与控股股东

公司控股股东能够严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》的规定和要求行使其权利，没有超越公司股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动，没有发生控股股东或其他关联方占用上市公司资金的情况。公司在业务、人员、资产、机构财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，截至本报告期末，公司未发生为控股股东及其他关联方提供担保。

3、关于董事和董事会

报告期内，公司共有7名董事，其中3名为独立董事，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和《厦门日上车轮集团股份有限公司董事会议事规则》的相关规定，规范董事会的召集、召开和表决；公司董事认真出席了董事会和股东大会，积极参加培训，学习有关的法律法规，以诚信、勤勉、尽责的态度履行职责。公司的3名独立董事在工作中保持充分的独立性，积极参加董事会会议，认真审议各项议案，对有关的事项发表了独立意见，切实维护公司和中小股东的利益。

此外，公司在董事会下设立4个专门委员会，即战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会，同时制定了专门委员会的工作规则。各专门委员会成员均由董事会成员组成。对于涉及专门委员会讨论的工作事项，均由各位委员会先行讨论形成意见后提交董事会审议。公司设立内部审计部门，设立专职负责人和配套工作人员，直接向审计委员会提交相关审计材料。

董事会秘书对于董事会工作能够及时完善的准备会议相关材料，并做好会议记录工作，同时完整的保存会议资料，以备查询，保证董事会运作的顺利。作为公司的高级管理人员，董事会秘书注重投资者关系管理，及时掌握公司信息，做好与深圳证券交易所、厦门证监局、相关中介机构、投资者等的联系工作，保障公司与外界各相关机构的沟通顺畅。

4、关于监事和监事会

报告期内共召开了4次监事会议，公司监事会由3名监事组成，股东代表监事2人、职工代表监事1人，监事人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司全体监事严格按照《中华人民共和国公司法》、《厦门日上车轮集团股份有限公司监事会议事规则》以及公司章程的相关规定，规范监事会的召集、召开和表决。公司监事在日常工作中本着对股东负责的精神，勤勉尽责的履行监督职责，对公司的财务状况和公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，对公司重大投资、关联交易、募集资金使用等事项进行监督。

5、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维利益相关者的合法权益，积极与各利益相关者合作，加强与各方的沟通与交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调均衡，以此来推动公司的持续、稳定、健康的发展。

6、关于信息披露与透明度

公司重视信息披露和投资者关系管理，制定并严格执行《信息披露事务管理制度》和《投资者关系管理制度》，规定了重大事项相关的报告、传递、审核和披露程序，明确了信息披露和投资者关系管理的负责人，公平对待所有股东，真实、准确、完整、及时的进行信息披露，主动加强与监管部门的沟通与联系，自觉接受监管部门的监督，及时通过网络等公开渠道回复投资者问题提高公司的透明度，保障全体股东的合法权益。

7、内部审计制度

公司已建立较为完善的内部审计制度，设立了内部审计机构，聘任审计机构负责人。内部审计机构向董事会审计委员会负责并报告工作，不受其他部门或者个人的干涉。内部审计机构负责对公司各内部机构、控股子公司的内部控制制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行检查和评估，并提出相应的改进建议；对公司各内部机构、控股子公司的会计资料及其他有关的经济活动的合规性、真实性和完整性进行审计。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

√ 适用 □ 不适用

公司在2012年6月15日进行了利润分配的股权登记日，并在2012年6月18日进行了每10股派发1.50元（含税）人民币的权益分派。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、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

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协议 签署日）	实际担 保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联 方担保（是 或否）
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）				报告期内对外担保实际 发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）				报告期末实际对外担保 余额合计（A4）				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协议 签署日）	实际担 保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联 方担保（是 或否）
厦门新长诚		5,000	2012 年 06 月 07 日	1,593	保证	1 年	否	是
厦门新长诚		5,000	2010 年 07 月 29 日	4,094	保证	2 年	是	是
日上钢圈		5,000	2010 年 08 月 10 日	0	保证	2 年	是	是
厦门新长诚		1,000	2012 年 05 月 10 日	49.4	保证	1 年	否	是
日上钢圈		1,800	2012 年 05 月 10 日	1,763	保证	1 年	否	是
日上金属		800	2012 年 05 月 10 日	0	保证	1 年	否	是

厦门新长诚		1,000	2012 年 02 月 20 日	936	保证	1 年	否	是
日上钢圈		1,000	2012 年 02 月 20 日	777	保证	1 年	否	是
日上金属		2,000	2012 年 02 月 20 日	1,350	保证	1 年	否	是
厦门新长诚		2,800	2011 年 06 月 18 日	2,744	保证	2012-08-31	否	是
日上钢圈		2,900	2011 年 11 月 22 日	722	保证	2012-08-31	否	是
日上金属		3,000	2011 年 06 月 18 日	629	保证	2012-08-31	否	是
厦门新长诚		9,400	2012 年 02 月 20 日	3,407	保证	1 年	否	是
日上钢圈		3,000	2012 年 02 月 20 日	1,153	保证	1 年	否	是
日上金属		1,500	2012 年 02 月 20 日	0	保证	1 年	否	是
日上钢圈		3,000	2011 年 05 月 30 日	3,000	保证	2 年	否	是
日上钢圈		1,500	2011 年 02 月 21 日	1,500	保证	3 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		26,500.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		11,028.40		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		49,700.00		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		23,717.40		
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		26,500.00		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		11,028.40		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		49,700.00		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		23,717.40		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				20.07%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)								
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)								
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)								
上述三项担保金额合计 (C+D+E)								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明								
违反规定程序对外提供担保的说明								

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	吴子文 吴丽珠	本公司实际控制人吴子文、吴丽珠和主要股东吴志良承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份	2011 年 6 月 28 日	36 个月	履行中
其他对公司中小股东所作承诺	52 名股东	本公司股东天津架桥富凯股权投资基金合伙企业（有限合伙）、任健、郭兴义、谢敏、叶耀华、吴清水、吴伟洋、王永东、黄学诚、杨艳、兰日进、田民镜、邓永生、张文清、陈武文、沈凯、蒋万标、何爱平、林其亮、吴海阳、苏琳、张丽玲、罗凤莲、周祝安、陈明理、雷江勃、钟柏安、余冬青、谢朝松、吴钦辉、吴楚卿、陈延武、张龙泉、郑仲铸、冯小兵、刘显斌、吴雪琼、张昌祯、陈龙源、陈文林、林伟峰、李廷华、李平、史建峰、金炜、林庆宝、熊会华、赖有荣、朱继林、吴清雄、吴远实承诺：自其获得公司股份的工商变更登记手续完成之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。	2010 年 4 月 06 日	36 个月	履行中
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况	正常				

2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额	732,649.25	-3,203,788.89
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	732,649.25	-3,203,788.89
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		

合计	732,649.25	-3,203,788.89
----	------------	---------------

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 02 月 17 日	公司	实地调研	机构	中信证券股份有限公司、安信基金管理有限公司、财通证券有限责任公司	了解公司发展战略及公司经营状况
2012 年 02 月 27 日	公司	实地调研	机构	中银国际证券有限责任公司、华夏基金管理有限公司	了解公司发展战略及公司经营状况

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于签署合作框架协议的公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第一届董事会第十四次会议公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 01 月 18 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第一届监事会第八次会议公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 01 月 18 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 01 月 18 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年度业绩预告修正公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第一届董事会第十五次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 02 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于对外投资公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 02 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于公司及控股子公司 2012 年度向银行申请授信额度的公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 02 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于召开公司 2012 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 02 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
日上集团 2011 年度业绩快报	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第一次临时股东大会决议	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于美国对中国钢制车轮双反调查事件终裁结果的公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 03 月 22 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于控股子公司完成工商注册登记的公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 03 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
厦门日上车轮集团股份有限公司对外投资进展公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
厦门日上车轮集团股份有限公司关于全资子公司收到政府补贴的公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于控股子公司完成工商变更登记的公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
厦门日上车轮集团股份有限公司 2011 年年度报告摘要	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第一届董事会第十六次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于公司 2012 年度为控股子公司提供担保的公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于更换公司审计部负责人的公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于召开公司 2011 年年度股	中国证券报、上海证券报、证	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
股东大会的通知	券日报、证券时报		(http://www.cninfo.com.cn)
关于续聘会计师事务所的公告	中国证券报、上海证券报、券日报、证券时报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的通知	中国证券报、上海证券报、券日报、证券时报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第一届监事会第九次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、券日报、证券时报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于美国国际贸易委员会对中国钢制车轮双反调查事件终裁结果的公告	中国证券报、上海证券报、券日报、证券时报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第一季度季度报告	中国证券报、上海证券报、券日报、证券时报	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
厦门日上车轮集团股份有限公司关于归还募集资金的公告	中国证券报、上海证券报、券日报、证券时报	2012 年 05 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年年度股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报、券日报、证券时报	2012 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第一届董事会第十八次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、券日报、证券时报	2012 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于募集资金投资进度调整计划的公告	中国证券报、上海证券报、券日报、证券时报	2012 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的公告	中国证券报、上海证券报、券日报、证券时报	2012 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于召开公司 2012 年第二次临时股东大会的通知	中国证券报、上海证券报、券日报、证券时报	2012 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第一届监事会第十一次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、券日报、证券时报	2012 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于取得商标注册证书的公告	中国证券报、上海证券报、券日报、证券时报	2012 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于全资子公司取得土地使用权的公告	中国证券报、上海证券报、券日报、证券时报	2012 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报、券日报、证券时报	2012 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于全资子公司取得土地使用权的公告	中国证券报、上海证券报、券日报、证券时报	2012 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年权益分派实施公告	中国证券报、上海证券报、券日报、证券时报	2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2012 年半年度业绩修正公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 07 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第一届董事会第十九次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 07 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于召开 2012 年第三次临时股东大会通知	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 07 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
厦门日上车轮集团股份有限公司 2012 半年度业绩快报	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报	2012 年 07 月 31 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

(二) 财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位： 厦门日上车轮集团股份有限公司

单位： 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		294,952,246.04	270,216,364.73
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		87,922,190.40	90,673,526.68
应收账款		234,317,780.34	220,781,542.33
预付款项		164,708,330.17	151,397,677.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		3,776,500.00	2,840,383.33
应收股利			
其他应收款		30,658,735.49	33,168,343.99
买入返售金融资产			
存货		834,937,884.71	662,646,827.60
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		159,444,012.80	337,697,255.47
流动资产合计		1,810,717,679.95	1,769,421,921.17
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		385,793,020.26	318,916,764.63
在建工程		49,849,185.32	51,154,859.73
工程物资			
固定资产清理			

项目	附注	期末余额	期初余额
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		105,743,790.06	64,540,230.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			265,852.35
递延所得税资产		4,063,819.22	3,869,560.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		545,449,814.86	438,747,267.77
资产总计		2,356,167,494.81	2,208,169,188.94
流动负债：			
短期借款		432,012,869.47	335,920,993.84
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		552,563,152.59	485,798,990.44
应付账款		96,788,843.03	79,880,756.04
预收款项		38,931,100.47	74,309,400.41
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		218,785.61	488,800.68
应交税费		-19,529,072.15	-20,012,461.14
应付利息			
应付股利			
其他应付款		26,765,828.45	23,638,831.98
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		15,000,000.00	15,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,142,751,507.47	995,025,312.25

项目	附注	期末余额	期初余额
非流动负债：			
长期借款		30,000,000.00	45,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		588,491.67	410,268.75
其他非流动负债		1,200,000.00	1,200,000.00
非流动负债合计		31,788,491.67	46,610,268.75
负债合计		1,174,539,999.14	1,041,635,581.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		212,000,000.00	212,000,000.00
资本公积		707,868,680.78	707,868,680.78
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		6,696,212.70	6,270,975.47
一般风险准备			
未分配利润		262,400,215.65	248,464,214.40
外币报表折算差额		-7,337,613.46	-8,070,262.71
归属于母公司所有者权益合计		1,181,627,495.67	1,166,533,607.94
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,181,627,495.67	1,166,533,607.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,356,167,494.81	2,208,169,188.94

法定代表人：吴子文

主管会计工作负责人：何爱平

会计机构负责人：张定明

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		97,364,676.58	150,582,303.76
交易性金融资产			
应收票据		65,434,418.10	68,480,032.30
应收账款		108,792,300.69	109,590,594.35

项目	附注	期末余额	期初余额
预付款项		53,330,421.09	76,684,724.23
应收利息			
应收股利			
其他应收款		44,564,948.22	20,327,908.20
存货		251,570,630.42	235,544,759.76
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			250,887.27
流动资产合计		621,057,395.10	661,461,209.87
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		874,726,407.87	824,726,407.87
投资性房地产			
固定资产		52,740,253.62	51,882,650.46
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		909,521.93	907,087.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		621,087.38	630,597.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		928,997,270.80	878,146,743.14
资产总计		1,550,054,665.90	1,539,607,953.01
流动负债：			
短期借款		187,868,435.00	143,099,657.00
交易性金融负债			
应付票据		279,661,603.18	372,674,021.36
应付账款		110,832,131.00	27,212,795.39

项目	附注	期末余额	期初余额
预收款项		9,334,083.90	16,566,404.65
应付职工薪酬			185,000.00
应交税费		2,551,456.22	-4,923,707.45
应付利息			
应付股利			
其他应付款		3,551,598.48	990,796.19
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		593,799,307.78	555,804,967.14
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		593,799,307.78	555,804,967.14
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		212,000,000.00	212,000,000.00
资本公积		709,093,231.24	709,093,231.24
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		6,696,212.70	6,270,975.47
一般风险准备			
未分配利润		28,465,914.18	56,438,779.16
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		956,255,358.12	983,802,985.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,550,054,665.90	1,539,607,953.01

法定代表人：吴子文

主管会计工作负责人：何爱平

会计机构负责人：张定明

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		615,973,903.85	666,134,763.96
其中：营业收入		615,973,903.85	666,134,763.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		520,744,524.43	535,902,244.33
其中：营业成本		520,744,524.43	535,902,244.33
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		754,930.91	1,301,629.95
销售费用		30,698,466.15	23,105,634.12
管理费用		17,104,253.01	19,825,166.62
财务费用		11,628,450.87	12,981,685.03
资产减值损失		990,161.41	2,516,222.11
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		34,053,117.07	70,502,181.80
加：营业外收入		23,622,653.53	104,190.77
减：营业外支出		220,722.76	25,252.90
其中：非流动资产处置损失		153,747.16	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		57,455,047.84	70,581,119.67
减：所得税费用		11,293,809.36	10,586,420.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		46,161,238.48	59,994,699.09
其中：被合并方在合并前实现的净利润			

项目	附注	本期金额	上期金额
归属于母公司所有者的净利润		46,161,238.48	59,994,699.09
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.22	0.38
（二）稀释每股收益		0.22	0.38
七、其他综合收益		732,649.25	-3,203,788.89
八、综合收益总额		46,893,887.73	56,790,910.20
归属于母公司所有者的综合收益总额		46,893,887.73	56,790,910.20
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：吴子文

主管会计工作负责人：何爱平

会计机构负责人：张定明

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		538,367,313.74	400,850,541.43
减：营业成本		507,706,469.18	347,751,762.81
营业税金及附加		2,231.90	9,929.93
销售费用		19,008,479.88	16,977,467.62
管理费用		4,792,521.14	5,943,975.16
财务费用		4,521,448.84	5,800,311.76
资产减值损失		-63,402.02	1,498,921.39
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,399,564.82	22,868,172.76
加：营业外收入		2,697,725.37	33,600.00
减：营业外支出		83,310.72	14,956.00
其中：非流动资产处置损失		83,047.83	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,013,979.47	22,886,816.76
减：所得税费用		761,607.22	3,433,022.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,252,372.25	19,453,794.25
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			

项目	附注	本期金额	上期金额
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		4,252,372.25	19,453,794.25

法定代表人：吴子文

主管会计工作负责人：何爱平

会计机构负责人：张定明

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	597,640,959.35	556,400,657.08
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	40,626,260.80	33,083,398.08
收到其他与经营活动有关的现金	99,893,484.28	37,449,992.40
经营活动现金流入小计	738,160,704.43	626,934,047.56
购买商品、接受劳务支付的现金	689,889,653.66	617,046,673.21
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		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	59,274,076.82	45,191,810.93
支付的各项税费	11,640,138.58	21,127,994.69
支付其他与经营活动有关的现金	52,542,277.55	67,592,467.33
经营活动现金流出小计	813,346,146.61	750,958,946.16

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-75,185,442.18	-124,024,898.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	180,000,000.00	
投资活动现金流入小计	180,000,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	115,570,109.06	31,387,196.08
投资支付的现金		-
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	115,570,109.06	31,387,196.08
投资活动产生的现金流量净额	64,429,890.94	-31,387,196.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		656,660,800.00
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	365,012,761.00	342,280,984.41
发行债券收到的现金		-
收到其他与筹资活动有关的现金		-
筹资活动现金流入小计	365,012,761.00	998,941,784.41
偿还债务支付的现金	283,920,885.37	189,491,008.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,081,102.74	8,803,023.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-
支付其他与筹资活动有关的现金		311,093.42
筹资活动现金流出小计	328,001,988.11	198,605,125.36
筹资活动产生的现金流量净额	37,010,772.89	800,336,659.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,531,163.68	-
五、现金及现金等价物净增加额	21,724,057.97	644,924,564.37
加：期初现金及现金等价物余额	217,754,597.12	146,998,077.75
六、期末现金及现金等价物余额	239,478,655.09	791,922,642.12

法定代表人：吴子文

主管会计工作负责人：何爱平

会计机构负责人：张定明

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	267,851,561.54	290,789,575.05
收到的税费返还	33,055,088.30	27,937,049.99
收到其他与经营活动有关的现金	651,772,801.78	237,066,564.73
经营活动现金流入小计	952,679,451.62	555,793,189.77
购买商品、接受劳务支付的现金	390,588,048.61	201,999,930.66
支付给职工以及为职工支付的现金	12,035,323.83	11,377,868.15
支付的各项税费	1,112,599.64	5,695,463.65
支付其他与经营活动有关的现金	545,639,686.37	424,265,390.22
经营活动现金流出小计	949,375,658.45	643,338,652.68
经营活动产生的现金流量净额	3,303,793.17	-87,545,462.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	119,802.00	1,717,342.00
投资支付的现金	50,000,000.00	
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	50,119,802.00	1,717,342.00
投资活动产生的现金流量净额	-50,119,802.00	-1,717,342.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		656,660,800.00
取得借款收到的现金	184,279,261.00	154,638,906.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	184,279,261.00	811,299,706.00
偿还债务支付的现金	139,510,483.00	91,704,388.79

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,715,971.47	3,126,211.27
支付其他与筹资活动有关的现金		311,093.42
筹资活动现金流出小计	173,226,454.47	95,141,693.48
筹资活动产生的现金流量净额	11,052,806.53	716,158,012.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	457,131.72	
五、现金及现金等价物净增加额	-35,306,070.58	626,895,207.61
加：期初现金及现金等价物余额	109,469,986.66	85,527,829.67
六、期末现金及现金等价物余额	74,163,916.08	712,423,037.28

法定代表人：吴子文

主管会计工作负责人：何爱平

会计机构负责人：张定明

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	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）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	212,000,000.00	707,868,680.78			6,270,975.47		248,464,214.40	-8,070,262.71		1,166,533,607.94
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	212,000,000.00	707,868,680.78			6,270,975.47		248,464,214.40	-8,070,262.71		1,166,533,607.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					425,237.23		13,936,001.25	732,649.25		15,093,887.73
（一）净利润							46,161,238.48			46,161,238.48
（二）其他综合收益								732,649.25		732,649.25
上述（一）和（二）小计										
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					425,237.23		-32,225,237.23			-31,800,000.00
1. 提取盈余公积					425,237.23		-425,237.23			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-31,800,000.00			-31,800,000.00

4. 其他										
(五) 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. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	212,000,000.00	707,868,680.78			6,696,212.70		262,400,215.65	-7,337,613.46		1,181,627,495.67

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	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)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	159,000,000.00	112,520,796.78			3,493,124.99		162,499,045.26	-2,858,747.14		434,654,219.89
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	159,000,000.00	112,520,796.78			3,493,124.99		162,499,045.26	-2,858,747.14		434,654,219.89
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	53,000,000.00	595,347,884.00			1,945,379.43		58,049,319.66	-3,203,788.89		705,138,794.20

(一) 净利润							59,994,699.09			59,994,699.09
(二) 其他综合收益								-3,203,788.89		-3,203,788.89
上述(一)和(二)小计										
(三) 所有者投入和减少资本	53,000,000.00	595,347,884.00								648,347,884.00
1. 所有者投入资本	53,000,000.00	595,347,884.00								648,347,884.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					1,945,379.43		-1,945,379.43			
1. 提取盈余公积					1,945,379.43		-1,945,379.43			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 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. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	212,000,000.00	707,868,680.78			5,438,504.42	0.00	220,548,364.92	-6,062,536.03		1,139,793,014.09

法定代表人：吴子文

主管会计工作负责人：何爱平

会计机构负责人：张定明

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	212,000,000.00	709,093,231.24			6,270,975.47		56,438,779.16	983,802,985.87
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	212,000,000.00	709,093,231.24			6,270,975.47		56,438,779.16	983,802,985.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					425,237.23		-27,972,864.98	-27,547,627.75
（一）净利润							4,252,372.25	4,252,372.25
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计								
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					425,237.23		-32,225,237.23	-31,800,000.00
1. 提取盈余公积					425,237.23		-425,237.23	
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-31,800,000.00	-31,800,000.00
4. 其他								
（五）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. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	212,000,000.00	709,093,231.24			6,696,212.70		28,465,914.18	956,255,358.12

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	159,000,000.00	113,745,347.24			3,493,124.99		31,438,124.86	307,676,597.09
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	159,000,000.00	113,745,347.24			3,493,124.99		31,438,124.86	307,676,597.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	53,000,000.00	595,347,884.00			1,945,379.43		17,508,414.82	667,801,678.25
（一）净利润							19,453,794.25	19,453,794.25

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计								
(三) 所有者投入和减少资本	53,000,000.00	595,347,884.00						648,347,884.00
1. 所有者投入资本	53,000,000.00							53,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		595,347,884.00						595,347,884.00
(四) 利润分配					1,945,379.43		-1,945,379.43	
1. 提取盈余公积					1,945,379.43		-1,945,379.43	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 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. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	212,000,000.00	709,093,231.24			5,438,504.42		48,946,539.68	975,478,275.34

法定代表人：吴子文

主管会计工作负责人：何爱平

会计机构负责人：张定明

（三）公司基本情况

厦门日上车轮集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是一家在福建省厦门市注册的股份有限公司。于2010年1月，由吴子文、吴丽珠、吴志良共同发起设立，并经厦门市工商行政管理局工商行政管理局核准登记，设立时的注册资本为132,000,000.00元，企业法人营业执照注册号：350200200034996，公司法定代表人：吴子文，注册地址：厦门集美区杏林杏北路30号。

2010年3月，经2010年第二次临时股东大会决议，本公司增加注册资本人民币12,000,000.00元，由吴伟洋等46名自然人认缴。变更后的注册资本为144,000,000.00元，业经京都天华会计师事务所有限公司京都天华验字（2010）第036号《验资报告》审验。

2010年4月，经2010年第三次临时股东大会决议，本公司增加注册资本15,000,000.00元，由任健等5位自然人及天津架桥富凯股权投资基金合伙企业认缴。变更后的注册资本为159,000,000.00元，业经京都天华会计师事务所有限公司京都天华验字（2010）第045号《验资报告》审验。

2010年第六次临时股东大会决议和修改后章程（草案）的规定，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]880号文核准，本公司向社会公众发行人民币普通股（A股）5,300万股，发行后的注册资本变更为212,000,000.00元，业经京都天华会计师事务所有限公司京都天华验字（2011）第0113号《验资报告》审验。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设营销部、研发技术中心、采购部、品管部、资材物流部、钢构事业部、钢圈事业部、人力资源管理部、总经理室、财务部及审计部等部门。拥有厦门新长诚钢构工程有限公司（以下简称“厦门新长诚”）、厦门日上钢圈有限公司（以下简称“日上钢圈”）、厦门日上金属有限公司（以下简称“日上金属”）、四川日上金属工业有限公司（以下简称“四川日上”）、厦门多富进出口有限公司（以下简称“多富进出口”）、日上车轮集团（香港）有限公司（以下简称“日上香港”）、新长诚（漳州）重工有限公司（以下简称“漳州新长诚”）共计七家子公司和新长诚（越南）有限公司（以下简称“越南新长诚”）一家孙公司。

本公司经营范围：生产、加工汽车轮圈、汽车零部件、金属制品；零售汽车零部件、建筑材料；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司或禁止进出口的商品及技术除外。

本公司主要产品为无内胎载重钢轮、型钢载重钢轮、钢结构工程、钢结构制造。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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》（2010年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2012年6月30日的合并及公司财务状况以及2012年1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止；本报告期为公历2012年1月1日至6月30日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对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。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司对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，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对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，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

如果企业合并是通过多次交易分步实现，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与本公司的权益分开确定。少数股东权益按少数股东享有被购买方可辨认净资产公允价值的份额进行初始计量。购买后，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额。综合收益总额会分摊到少数股东权益，可能导致少数股东权益的金额为负数。

本公司将子公司中不导致丧失控制权的权益变动作为权益性交易核算。本公司持有的权益和少数股东权益的账面金额应予调整以反映子公司中相关权益的变动。调整的少数股东权益的金额与收取或支付的对价的公允价值之间差额直接计入资本公积。

当本公司丧失对子公司的控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。此前计入其他综合收益的与子公司相关的金额，应在丧失控制权时转入当期投资收益。剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，确认为长期股权投资或其他相关金融资产。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独

列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

7、现金及现金等价物的确定标准

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现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

报告期内，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目反映。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的分类

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

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和初始确认时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。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产,以及衍生金融工具。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量,所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资,是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失,均计入当期损益。

应收款项

应收款项,是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产,包括应收账款和其他应收款(附注二、10)

可供出售金融资产

可供出售金融资产,是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产,以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量,其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外,可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认,直到该金融资产终止确认或发生减值时,在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入,计入当期损益。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的,终止确认:

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止;
- ② 该金融资产已转移,且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移,是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方(转入方)。

本公司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的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产。

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的,分别下列情况处理:放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债;未放弃对该金融资产控制的,按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

(4) 金融负债终止确认条件

本公司的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、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的,相关交易费用计入其初始确认金额。

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和初始确认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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备应收款项。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	账龄分析法
应收出口退税	其他方法	以历史损失率为基础估计未来现金流量
合并范围内的应收款项	其他方法	以历史损失率为基础估计未来现金流量

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	方法说明
应收出口退税	不计提坏账准备

合并范围内的应收款项	不计提坏账准备
------------	---------

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由:

单项计提坏账准备的理由 涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项

坏账准备的计提方法:

坏账准备的计提方法 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、产成品、工程施工等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、产成品、工程施工等发出时采用移动加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

本公司报告期内存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，报告期内，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资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，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于2007年1月1日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指重大影响是指对一个企业的财务和经营政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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、24

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、9（6）。

13、投资性房地产

- 1、投资性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和已出租的建筑物。
- 2、投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提

折旧或进行摊销。资产负债日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5.00	2.375-4.75
机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	5-10	5.00	9.50-19.00
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每

年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，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，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 其他说明

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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，首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，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，确认商誉的减值损失。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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。借款费用同时满足下列条件的，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。

(2) 借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

(4) 无形资产减值准备的计提

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量等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。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。

20、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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 该义务的履行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。

(2) 预计负债的计量方法

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

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。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值；对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：期权的行权价格、期权的有效期限、标的股份的现行价格、股价预计波动率、股份的预计股利、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以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。授予日，是指股份支付协议获得批准的日期。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积，不确认后续公允价值变动。等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动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。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。以现金结算的股份支付的会计处理对于现金结算的股份支付，公司在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。股份支付计划的修改、终止无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，或者取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件(除市场条件外)而无法可行权。

24、回购本公司股份

无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认载重钢轮产品、无需建造安装的钢结构

产品等销售收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠计量时确认收入。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

需要建造安装的钢结构建造合同的结果能够可靠估计的情况下，根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同完工进度按照已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定，于建造施工已经开始并已完成了一定的工程量后，开始计算完工进度。

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，期末按完工百分比法确认收入。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

(2) 会计处理方法

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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1元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易

中产生的:

(1) 该交易不是企业合并, 并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 同时满足下列条件的, 确认相应的递延所得税资产: 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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

于资产负债表日, 本公司对递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量, 并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日, 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, 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。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
消费税		
营业税	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司取得厦门市科学技术局、厦门市财政局、福建省厦门市国家税务局、福建省厦门市地方税务局于2009年7月30日颁发的GR200935100070号高新技术企业证书。根据国税函[2009]203号文件规定， 2012年适用15%的税率。

2、税收优惠及批文

厦门新长诚取得厦门市科学技术局、厦门市财政局、福建省厦门市国家税务局、福建省厦门市地方税务局于2009年7月30日颁发的GR200935100091号高新技术企业证书。根据国税函[2009]203号文件规定，2012年适用15%的企业所得税税率。

根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》及厦国税函【2008】27号，日上金属2012年减按12.5%征收所得税。

根据《国务院关于实施西部大开发若干政策措施的通知》(国发(2000)33号)及《国务院办公厅转发国务院西部开发办关于西部大开发若干政策措施实施意见的通知》(国办发(2001)73号)，四川日上适用15%的企业所得税税率，目前正备案中。

越南新长诚适用自开始经营起12年内享受15%的所得税优惠税率且从开始获利年度起适用三免七减半的所得税税收优惠。

根据越南政府2005年6月14日、2005年12月6日签发的第45、2005、QH11及149/2005/ND-CP号的进出口税法 and 议定书，越南新长诚免征进口税。

根据《中化人民共和国增值税暂行条例》规定，本公司及厦门新长诚、日上钢圈出口货物享受增值税免抵退的税收优惠政策。公司所生产的载重钢轮报告期内出口退税率为17%。钢结构产品的出口退税率为9%。

3、其他说明

无

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
厦门新长诚钢构工程有限公司	控股	厦门	制造	7,842,800.00	美元	钢结构设计、制造、安装服务等	40,528,000.40		75%	100%	是			
四川日上金属工业有限公司	全资	南充	制造	200,000,000.00	人民币	汽车钢圈、钢结构等金属制品	400,000,000.00		100%	100%	是			
日上车轮集团(香港)有限公司	全资	香港	贸易	10,000.00	港币	投资	102,613,100.00		100%	100%	是			
新长诚(越南)有限公司	全资	越南	制造	10,000,000.00	美元	钢圈、钢结构	40,520,000.00		100%	100%	是			
新长诚(漳州)重工有限公司	全资	漳州	制造	50,000,000.00	人民币	筹建	50,000,000.00		100%	100%	是			

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
厦门日上钢圈有限公司	控股	厦门	制造	14,200,000.00	美元	载重钢轮的研 发、生产、销售	105,551,555.87		51.04%	100%	是			
厦门日上金属有限公司	控股	厦门	制造	11,600,000.00	美元	钢材卷板的剪 切加工、钢圈	79,655,521.29		75.00%	100%	是			

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
多富进出口有限公司	全资	厦门	贸易	500,000.00	人民币	商品和技、术进 出口	416,000.00		100%	100%	是			

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

报告期内合并报表范围新增全资控股子公司“新长诚（漳州）重工有限公司”

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
新长诚（漳州）重工有限公司	52,266,566.76	2,266,566.76

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
无		

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

适用 不适用

9、本报告期发生的吸收合并

适用 不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	132,080.67	--	--	792,980.05
人民币	--	--	38,467.78	--	--	80,967.78
美元	3,000.00	6.3249	18,974.70	7,630.00	6.3009	48,075.87
越南盾	247,421,490.00	0.0003	74,638.19	2,194,681,617.00	0.0003	663,936.40
银行存款：	--	--	148,825,720.59	--	--	132,761,213.51
人民币	--	--	104,526,389.77	--	--	106,402,335.75
美元	5,508,288.79	6.3249	34,839,375.77	1,875,646.88	6.3009	11,818,263.43
欧元	934,785.12	7.871	7,357,693.68	1,628,810.07	8.1625	13,295,162.20
港币	786.61	0.8152	641.24	786.53	0.8107	637.64
越南盾	6,966,755,205.00	0.0003	2,101,620.13	4,114,808,993.00	0.0003	1,244,814.49
其他货币资金：	--	--	145,994,444.78	--	--	136,662,171.17
人民币	--	--	145,432,274.27	--	--	136,079,368.67
欧元	71,423.01	7.871	562,170.51	71,400.00	8.1625	582,802.50
合计	--	--	294,952,246.04	--	--	270,216,364.73

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	87,922,190.40	90,673,526.68
合计	87,922,190.40	90,673,526.68

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
广东仕诚塑料机械有限公司	2012 年 01 月 18 日	2012 年 07 月 18 日	202,000.00	
聊城中通轻型客车有限公司	2012 年 01 月 12 日	2012 年 07 月 12 日	800,000.00	
合计	--	--	1,002,000.00	--

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据：

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中通客车控股股份有限公司	2012 年 03 月 21 日	2012 年 09 月 21 日	1,300,000.00	
中通客车控股股份有限公司	2012 年 02 月 27 日	2012 年 08 月 22 日	1,300,000.00	
厦门金龙联合汽车工业有限公司	2012 年 02 月 25 日	2012 年 08 月 25 日	1,090,000.00	
厦门厦工机械股份有限公司	2012 年 03 月 31 日	2012 年 09 月 30 日	1,089,600.00	
上海和一投资发展有限公司	2012 年 02 月 23 日	2012 年 08 月 23 日	1,000,000.00	
合计	--	--	5,779,600.00	--

4、应收股利

适用 不适用

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款计息	2,840,383.33	5,781,364.68	4,845,248.01	3,776,500.00
合计	2,840,383.33	5,781,364.68	4,845,248.01	3,776,500.00

(2) 逾期利息

适用 不适用

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中:账龄组合	249,433,311.28	100%	15,115,530.94	6.06%	234,713,315.72	100%	13,931,773.39	5.94%
组合小计	249,433,311.28	100%	15,115,530.94	6.06%	234,713,315.72	100%	13,931,773.39	5.94%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	249,433,311.28	--	15,115,530.94	--	234,713,315.72	--	13,931,773.39	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	212,407,476.69	85.16%	10,663,543.26	208,277,012.23	88.75%	10,413,850.62
1 至 2 年	32,443,702.16	13.01%	3,244,370.23	20,641,647.21	8.79%	2,064,164.72
2 至 3 年	3,993,995.87	1.60%	798,799.17	5,194,400.32	2.21%	1,038,880.07
3 年以上	588,136.56	0.23%	408,818.28	600,255.96	0.25%	414,877.98
3 至 4 年	205,636.56	0.08%	102,818.28	217,755.96	0.09%	108,877.98
4 至 5 年	382,500.00	0.15%	306,000.00	382,500.00	0.16%	306,000.00
5 年以上						
合计	249,433,311.28	--	15,115,530.94	234,713,315.72	--	13,931,773.39

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	11,587,459.85	1 年以内	4.65%
第二名	非关联方	9,834,114.73	1 年以内	3.94%
第三名	非关联方	9,000,000.00	1 年以内	3.61%
第四名	非关联方	8,395,081.60	1 年以内	3.37%
第五名	非关联方	7,470,000.00	1 年以内	2.99%
合计	--	46,286,656.18	--	18.56%

(6) 应收关联方账款情况

适用 不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

适用 不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中:账龄组合	16,019,753.09	49.63%	1,618,584.73	10.10%	14,658,891.17	42.00%	1,734,351.51	11.83%
应收出口退税	16,257,567.13	50.37%			20,243,804.33	58.00%		
组合小计	32,277,320.22	100%	1,618,584.73	5.01%	34,902,695.50	100%	1,734,351.51	4.97%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	32,277,320.22	--	1,618,584.73	--	34,902,695.50	--	1,734,351.51	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	12,600,092.92	78.65%	656,016.61	9,854,565.85	67.23%	492,728.29
1 至 2 年	1,176,646.50	7.34%	117,664.65	1,176,725.87	8.03%	117,672.59
2 至 3 年	1,469,928.77	9.18%	293,985.76	2,852,664.55	19.46%	570,532.92
3 年以上	773,084.90	4.83%	550,917.71	774,934.90	5.28%	553,417.71
3 至 4 年	257,705.50	1.61%	128,852.75	254,305.50	1.73%	127,152.75
4 至 5 年	466,572.20	2.91%	373,257.76	471,822.20	3.22%	377,457.76
5 年以上	48,807.20	0.31%	48,807.20	48,807.20	0.33%	48,807.20
合计	16,019,753.09	--	1,618,584.73	14,658,891.17	--	1,734,351.51

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元

组合名称	账面余额	坏账准备
应收出口退税	16,257,567.13	
合计	16,257,567.13	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
应收出口退税	16,257,567.13	出口退税	50.37%
合计	16,257,567.13	--	50.37%

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	16,257,567.13	1 年以内	50.37%
第二名	非关联方	930,603.40	1 年以内	2.88%
第三名	非关联方	659,682.00	1 年以内	2.04%
第四名	非关联方	590,574.00	1 年以内	1.83%
第五名	非关联方	530,000.00	1 年以内	1.64%
合计	--	18,968,426.53	--	58.76%

(7) 其他应收关联方账款情况

适用 不适用

(8) 终止确认的其他应收款项情况

适用 不适用

(9) 以其他应收款为标的的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	163,459,885.60	99.24%	149,160,125.44	98.52%
1 至 2 年	1,248,444.57	0.76%	2,237,551.60	1.48%
合计	164,708,330.17	--	151,397,677.04	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	25,615,805.76	2012 年 06 月 07 日	尚未到货
第二名	非关联方	18,786,125.04	2012 年 06 月 26 日	尚未到货
第三名	非关联方	10,187,817.80	2012 年 06 月 26 日	尚未到货
第四名	非关联方	6,514,426.62	2012 年 06 月 01 日	尚未到货
第五名	非关联方	4,004,530.00	2012 年 04 月 20 日	尚未到货
合计	--	65,108,705.22	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位: 元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	374,206,313.92		374,206,313.92	277,458,491.24		277,458,491.24
在产品	144,682,654.72		144,682,654.72	106,796,205.30		106,796,205.30
库存商品	180,453,880.48		180,453,880.48	134,419,116.32		134,419,116.32
工程施工	135,595,035.59		135,595,035.59	143,973,014.74		143,973,014.74
合计	834,937,884.71	0.00	834,937,884.71	662,646,827.60	0.00	662,646,827.60

(2) 存货跌价准备

适用 不适用

(3) 存货跌价准备情况

适用 不适用

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
募投资金定期存款	157,000,000.00	337,000,000.00
其他	2,444,012.80	697,255.47
合计	159,444,012.80	337,697,255.47

11、可供出售金融资产

适用 不适用

12、持有至到期投资

适用 不适用

13、长期应收款

适用 不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

适用 不适用

15、长期股权投资

适用 不适用

16、投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	424,876,559.22	85,498,357.23		737,313.30	509,637,603.15
其中：房屋及建筑物	138,621,475.96	1,071,957.74			139,693,433.70
机器设备	248,163,791.32	58,446,128.05		269,700.00	306,340,219.37
运输工具	17,491,339.09	1,150,311.83		208,611.00	18,433,039.92
电子设备及其他	20,599,952.85	24,829,959.61		259,002.30	45,170,910.16
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	105,959,794.59		18,390,066.74	505,278.44	123,844,582.89
其中：房屋及建筑物	14,117,860.99		2,796,689.48		16,914,550.47
机器设备	72,207,388.56		10,955,626.41	177,344.33	82,985,670.64
运输工具	9,337,658.05		1,010,926.39	187,749.90	10,160,834.54
电子设备及其他	10,296,886.99		3,626,824.46	140,184.21	13,783,527.24
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	318,916,764.63	--			385,793,020.26
其中：房屋及建筑物	124,503,614.97	--			122,778,883.23
机器设备	175,956,402.76	--			223,354,548.73
运输工具	8,153,681.04	--			8,272,205.38
电子设备及其他	10,303,065.86	--			31,387,382.92
四、减值准备合计		--			
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
电子设备及其他		--			
五、固定资产账面价值合计	318,916,764.63	--			385,793,020.26
其中：房屋及建筑物	124,503,614.97	--			122,778,883.23
机器设备	175,956,402.76	--			223,354,548.73
运输工具	8,153,681.04	--			8,272,205.38

电子设备及其他	10,303,065.86	--	31,387,382.92
---------	---------------	----	---------------

本期折旧额 18,390,066.74 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 26,217,510.36 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

适用 不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
四川日上募投项目厂房	49,849,185.32		49,849,185.32	51,154,859.73		51,154,859.73
合计	49,849,185.32		49,849,185.32	51,154,859.73		51,154,859.73

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	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	期末数
四川日上募投项目		51,154,859.73	24,911,835.95	26,217,510.36								49,849,185.32
合计		51,154,859.73	24,911,835.95	26,217,510.36		--	--			--	--	49,849,185.32

(3) 在建工程减值准备

适用 不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

适用 不适用

5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

适用 不适用

20、固定资产清理

适用 不适用

21、生产性生物资产

适用 不适用

22、油气资产

适用 不适用

23、无形资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	73,070,902.37	41,958,835.63		115,029,738.00
无形资产	73,070,902.37	41,958,835.63		115,029,738.00
二、累计摊销合计	8,530,671.43	755,276.51		9,285,947.94
无形资产	8,530,671.43	755,276.51		9,285,947.94
三、无形资产账面净值合计	64,540,230.94	41,203,559.12		105,743,790.06
无形资产	64,540,230.94	41,203,559.12		105,743,790.06
四、减值准备合计				
无形资产				
无形资产账面价值合计	64,540,230.94	41,203,559.12		105,743,790.06

无形资产	64,540,230.94	41,203,559.12		105,743,790.06
------	---------------	---------------	--	----------------

本期摊销额 755,276.51 元。

24、商誉

适用 不适用

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
其他	265,852.35		265,852.35			本期已摊销
合计	265,852.35		265,852.35			--

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,514,473.32	2,361,726.94
其他应付款-预提质保金	84,344.28	44,171.70
其他应付款-预提费用	82,185.18	37,647.18
累计折旧	432,942.85	391,430.13
未弥补亏损	240,322.80	315,680.25
未实现内部销售	529,550.79	538,903.92
政府补助	180,000.00	180,000.00
小 计	4,063,819.22	3,869,560.12
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
定期存款利息	588,491.67	410,268.75
小计	588,491.67	410,268.75

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	15,666,124.90	1,067,990.77			16,734,115.67
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	15,666,124.90	1,067,990.77			16,734,115.67

资产减值明细情况的说明：

本期收回已转销的坏账 77,829.36 元。

28、其他非流动资产

适用 不适用

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	31,108,893.00	4,599,657.00
抵押借款	95,000,000.00	70,500,000.00
保证借款	285,903,976.47	260,821,336.84
信用借款	20,000,000.00	
合计	432,012,869.47	335,920,993.84

短期借款分类的说明：

①资产负债表日后偿还金额61,127,719.00元。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

30、交易性金融负债

适用 不适用

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	9,580,623.08	2,990,892.21
银行承兑汇票	542,982,529.51	482,808,098.23
合计	552,563,152.59	485,798,990.44

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	94,030,035.74	77,013,343.49
1 至 2 年	1,207,595.56	1,432,825.46
2 至 3 年	926,429.55	809,804.91
3 年以上	624,782.18	624,782.18
合计	96,788,843.03	79,880,756.04

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	38,020,874.33	72,914,195.24
1 至 2 年	127,609.54	577,317.30
2 至 3 年	782,616.60	817,887.87
合计	38,931,100.47	74,309,400.41

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	488,800.68	53,207,674.51	53,477,689.58	218,785.61
二、职工福利费		2,155,093.92	2,155,093.92	
三、社会保险费		4,995,524.38	4,995,524.38	
社会保险费		4,995,524.38	4,995,524.38	
四、住房公积金		109,912.00	109,912.00	
五、辞退福利				
六、其他				
合计	488,800.68	60,468,204.81	60,738,219.88	218,785.61

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-36,214,240.47	-24,051,393.94
消费税		

营业税		
企业所得税	7,926,791.99	1,549,118.30
个人所得税	3,168,449.43	46,317.35
城市维护建设税		
关税	5,589,926.90	2,443,497.15
合计	-19,529,072.15	-20,012,461.14

36、应付利息

适用 不适用

37、应付股利

适用 不适用

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	24,594,209.31	20,338,978.12
1 至 2 年	488,600.00	783,133.17
2 至 3 年	413,252.45	1,038,041.80
3 年以上	1,269,766.69	1,478,678.89
合计	26,765,828.45	23,638,831.98

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

39、预计负债

适用 不适用

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	15,000,000.00	15,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	15,000,000.00	15,000,000.00

(3) 一年内到期的应付债券

适用 不适用

(4) 一年内到期的长期应付款

适用 不适用

41、其他流动负债

适用 不适用

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	30,000,000.00	45,000,000.00
合计	30,000,000.00	45,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
兴业银行股份有限公司厦门分行	2011 年 04 月 11 日		RMB	6.1%		7,501,323.30		7,501,323.30
兴业银行股份有限公司厦门分行	2010 年 04 月 27 日		RMB	6.34%		7,069,695.30		7,069,695.30
兴业银行股份有限公司厦门分行	2010 年 10 月 14 日		RMB	5.28%		6,587,620.00		6,587,620.00
兴业银行股份有限公司厦门分行	2011 年 01 月 18 日		RMB	5.28%		4,100,000.00		4,100,000.00
兴业银行股份有限公司厦门分行	2010 年 12 月 03 日		RMB	5.46%		4,093,450.00		4,093,450.00
合计	--	--	--	--	--	29,352,088.60	--	29,352,088.60

43、应付债券

适用 不适用

44、长期应付款

适用 不适用

45、专项应付款

适用 不适用

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
四川日上技改补贴	1,200,000.00	1,200,000.00
合计	1,200,000.00	1,200,000.00

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减 (+、-)	期末数

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	212,000,000						212,000,000

48、库存股

适用 不适用

49、专项储备

适用 不适用

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	707,868,680.78			707,868,680.78
其他资本公积				
合计	707,868,680.78			707,868,680.78

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	6,270,975.47	425,237.23		6,696,212.70
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	6,270,975.47	425,237.23		6,696,212.70

52、一般风险准备

适用 不适用

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	248,464,214.40	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--

调整后年初未分配利润	248,464,214.40	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,161,238.48	--
减：提取法定盈余公积	425,237.23	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	31,800,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	262,400,215.65	--

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	548,059,718.73	597,198,438.70
其他业务收入	67,914,185.12	68,936,325.26
营业成本	520,744,524.43	535,902,244.33

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢圈	343,586,540.16	284,582,102.59	340,283,108.12	268,445,682.01
钢结构	204,473,178.57	165,116,898.49	256,915,330.58	196,803,043.07
合计	548,059,718.73	449,699,001.08	597,198,438.70	465,248,725.08

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
无内胎载重钢轮	242,057,445.84	192,675,190.41	184,366,813.90	135,384,638.76
型钢载重钢轮	101,529,094.32	91,906,912.18	136,978,593.89	114,020,925.29

无需建造安装的钢结构	51,119,330.78	36,387,706.34	71,956,190.37	50,522,658.08
需要建造安装的钢结构建造	153,353,847.79	128,729,192.15	203,896,840.54	165,320,502.95
合计	548,059,718.73	449,699,001.08	597,198,438.70	465,248,725.08

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	306,845,142.56	256,172,165.22	400,983,524.60	312,026,755.57
国外	241,214,576.17	193,526,835.86	196,214,914.10	153,221,969.51
合计	548,059,718.73	449,699,001.08	597,198,438.70	465,248,725.08

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	44,897,435.69	7.29%
第二名	17,999,999.91	2.92%
第三名	15,926,890.95	2.59%
第四名	15,418,080.69	2.5%
第五名	14,408,115.09	2.34%
合计	108,650,522.33	17.64%

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	515,741.11	724,432.33	
城市维护建设税	122,159.66	349,059.80	
教育费附加	117,030.14	228,137.82	
资源税			

合计	754,930.91	1,301,629.95	--
----	------------	--------------	----

57、公允价值变动收益

适用 不适用

58、投资收益

适用 不适用

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	990,161.41	2,516,222.11
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	990,161.41	2,516,222.11

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	131.37	40,430.77
其中：固定资产处置利得	131.37	40,430.77

无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	23,586,901.00	63,600.00
其他	35,621.16	160.00
合计	23,622,653.53	104,190.77

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
经济贸易发展局支付纳税大户奖	80,000.00	60,000.00	
知识产权局补贴		3,600.00	
南充市顺庆区企业发展扶持资金	17,803,264.00		
工业企业电价补贴	79,398.00		
华安财政局企业扶持资金补贴	3,000,000.00		
厦门市商务局钢轮反倾销调查课题调研经费	215,000.00		
厦门市经发局工业企业多承接订单及上规模补贴资金	230,000.00		
厦门市商务局重点出口企业扶持资金补贴	600,000.00		
厦门市财政局补贴款	1,579,239.00		
合计	23,586,901.00	63,600.00	--

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	153,747.16	
其中：固定资产处置损失	153,747.16	
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他	66,975.60	25,252.90
合计	220,722.76	25,252.90

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	11,309,845.54	10,980,781.54
递延所得税调整	-16,036.18	-394,360.96
合计	11,293,809.36	10,586,420.58

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	46,161,238.48	59,994,699.09
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	17,800,719.86	67,181.71
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	28,360,518.63	59,927,517.38
期初股份总数	S0	212,000,000.00	159,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		53,000,000.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	212,000,000.00	159,000,000.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.22	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.13	0.38

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额	732,649.25	-3,203,788.89
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	732,649.25	-3,203,788.89
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	732,649.25	-3,203,788.89

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
公司往来款收回	38,892,724.14
政府补助	23,586,901.00
票据保证金	17,911,556.60
其他	19,502,302.54
合计	99,893,484.28

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用付现	24,259,876.46
管理费用付现	4,982,376.31
票据保证金	20,923,379.95
手续费及其他	2,376,644.83
合计	52,542,277.55

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
定期存款	180,000,000.00
合计	180,000,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	46,161,238.48	59,994,699.09
加：资产减值准备	990,161.41	2,516,222.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,769,477.64	11,191,643.70
无形资产摊销	755,276.51	763,490.40
长期待摊费用摊销	265,852.35	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以	153,747.16	

补充资料	本期金额	上期金额
“—”号填列)		
固定资产报废损失 (收益以“—”号填列)		-40,050.77
公允价值变动损失 (收益以“—”号填列)		
财务费用 (收益以“—”号填列)	15,371,809.27	10,599,113.91
投资损失 (收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)	-194,259.10	394,360.96
递延所得税负债增加 (减少以“—”号填列)	178,222.92	
存货的减少 (增加以“—”号填列)	-174,821,395.74	-108,296,461.74
经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)	-227,612,774.36	-155,477,883.67
经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)	244,797,201.28	54,419,311.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-75,185,442.18	-124,024,898.60
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	239,478,655.09	791,922,642.12
减: 现金的期初余额	217,754,597.12	146,998,077.75
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	21,724,057.97	644,924,564.37

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

适用 不适用

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末数	期初数
一、现金	239,478,655.09	217,754,597.12
其中: 库存现金	132,080.67	792,980.05
可随时用于支付的银行存款	148,825,720.59	132,761,213.51
可随时用于支付的其他货币资金	90,520,853.83	84,200,403.56

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	239,478,655.09	217,754,597.12

67、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

(八) 资产证券化业务的会计处理

适用 不适用

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
厦门新长诚钢构工程有限公司	控股子公司	中外合资	厦门	吴志良	钢结构	7,842,800	美元	100%	100%	612013208
厦门日上钢圈有限公司	控股子公司	中外合资	厦门	吴丽珠	汽车钢圈	14,200,000.00	美元	100%	100%	776038962
厦门日上金属有限公司	控股子公司	中外合资	厦门	吴志良	制造	11,600,000.00	美元	100%	100%	791288521
厦门多富进出口贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	厦门	吴志良	商品和技术进出口	500,000.00	人民币	100%	100%	671291259
四川日上金属工业有限公司	控股子公司	有限责任公司	南充	吴子文	钢圈、钢结构	200,000,000.00	人民币	100%	100%	553479058
日上车轮集团(香港)有限公司	控股子公司		香港	吴子文	投资	10,000.00	港币	100%	100%	
新长诚(漳州)重工有限公司	控股子公司	有限责任公司	福建漳州	吴志良	钢结构	50,000,000.00	人民币	100%	100%	591733715

3、本企业的合营和联营企业情况

适用 不适用

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
吴志良	公司股东、董事	
何爱平	公司股东、高级管理人员、财务总监	
黄学诚	公司股东、高级管理人员、董事	
钟柏安	公司股东、高级管理人员、董秘	
罗凤莲、陈明理	公司股东、监事	
梁昌晓	监事	
王永东	公司股东、董事	
何少平、陈大勇、汤韵	独立董事	
郑育青	高级管理人员	

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

适用 不适用

(2) 关联托管/承包情况

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

适用 不适用

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吴子文、吴丽珠	本公司	200,000,000.00	2011-6-10	2013-6-9	否
吴子文、吴丽珠	厦门新长诚	50,000,000.00	2010-7-29	2012-7-28	是
吴子文、吴丽珠	日上钢圈	50,000,000.00	2010-8-10	2012-8-9	是
吴子文、吴丽珠	本公司	100,000,000.00	2011-5-31	2013-5-31	否

吴子文、吴丽珠	本公司	85,000,000.00	2011-10-26	2012-10-26	否
吴子文、吴丽珠	厦门新长诚	140,000,000.00	2011-5-30	2013-5-30	否
吴子文、吴丽珠	日上钢圈	30,000,000.00	2011-5-30	2013-5-30	否
吴子文、吴丽珠	本公司	65,000,000.00	2011-5-30	2013-5-30	否
吴子文、吴丽珠	日上金属	15,000,000.00	2011-5-30	2013-5-30	否
吴子文、吴丽珠	本公司	100,000,000.00	2011-7-1	2012-6-30	是
吴子文、吴丽珠	厦门新长诚	40,000,000.00	2011-05-31	2013-05-31	否

(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) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(十) 股份支付

适用 不适用

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

适用 不适用

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

适用 不适用

(十二) 承诺事项

适用 不适用

(十三) 资产负债表日后事项

适用 不适用

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、企业合并

适用 不适用

4、租赁

适用 不适用

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用 不适用

6、年金计划主要内容及重大变化

适用 不适用

7、其他需要披露的重要事项

适用 不适用

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例

		(%)		(%)		(%)		(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	112,414,584.08	100%	3,622,283.39	3.22%	113,319,970.25	100%	3,729,375.90	3.29%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	112,414,584.08	--	3,622,283.39	--	113,319,970.25	--	3,729,375.90	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	66,550,513.96	96.9%	3,314,962.26	71,599,253.55	99.11%	3,579,962.68
1 至 2 年	1,801,412.57	2.62%	180,141.26	408,777.89	0.57%	40,877.79
2 至 3 年	121,807.95	0.18%	24,361.59	28,585.74	0.04%	5,717.15
3 年以上	205,636.56	0.3%	102,818.28	205,636.56	0.28%	102,818.28
3 至 4 年	205,636.56	0.3%	102,818.28	205,636.56	0.28%	102,818.28
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	68,679,371.04	--	3,622,283.39	72,242,253.74	--	3,729,375.90

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合并范围内关联方	43,735,213.04	
合计	43,735,213.04	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

适用 不适用

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	全资孙公司	43,735,213.04	1 年以内	38.91%
第二名	非关联方	5,137,248.32	1 年以内	4.57%
第三名	非关联方	4,419,498.16	1 年以内	3.93%
第四名	非关联方	3,870,666.45	1 年以内	3.44%
第五名	非关联方	2,908,449.52	1 年以内	2.59%
合计	--	60,071,075.49	--	53.44%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
越南新长诚	全资孙公司	43,735,213.04	38.91%
合计	--	43,735,213.04	38.91%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	44,833,791.13	100%	268,842.91	0.60%	20,553,060.62	100%	225,152.42	1.10%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	44,833,791.13	--	268,842.91	--	20,553,060.62	--	225,152.42	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	4,298,957.63	92.23%	202,552.66	2,908,259.86	87.41%	145,412.99
1 至 2 年	258,869.49	5.55%	25,886.95	227,766.86	6.84%	22,776.69
2 至 3 年	62,917.32	1.35%	12,583.46	154,214.48	4.64%	30,842.90
3 年以上	40,111.80	0.87%	27,819.84	36,711.80	1.11%	26,119.84
3 至 4 年	14,232.00	0.31%	7,116.00	10,832.00	0.33%	5,416.00
4 至 5 年	25,879.80	0.56%	20,703.84	25,879.80	0.78%	20,703.84
5 年以上						

合计	4,660,856.24	--	268,842.91	3,326,953.00	--	225,152.42
----	--------------	----	------------	--------------	----	------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
应收出口退税	10,281,608.62	
合并范围内关联方	29,891,326.27	
合计	40,172,934.89	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	全资子公司	26,600,000.00	1 年以内	59.33%
第二名	非关联方	10,281,608.62	1 年以内	22.93%
第三名	全资子公司	3,291,326.27	1 年以内	7.34%
第四名	非关联方	930,603.40	1 年以内	2.08%
第五名	非关联方	339,024.51	1 年以内	0.76%
合计	--	41,442,562.80	--	92.44%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
日上香港	全资子公司	3,291,326.27	7.34%
漳州新长诚	全资子公司	26,600,000.00	59.33%
合计	--	29,891,326.27	66.67%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
厦门新长诚	成本法	20,078,151.17	20,078,151.17		20,078,151.17	75%	100%				
日上钢圈	成本法	58,979,339.11	58,979,339.11		58,979,339.11	51.04%	100%				
日上金属	成本法	241,639,822.30	241,639,822.30		241,639,822.30	74.9%	100%				
日上香港	成本法	102,613,095.29	102,613,095.29		102,613,095.29	100%	100%				
四川日上	成本法	401,000,000.00	401,000,000.00		401,000,000.00	100%	100%				
多富进出口	成本法	416,000.00	416,000.00		416,000.00	100%	100%				
漳州新长诚	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	100%	100%				
合计	--	874,726,407.87	824,726,407.87	50,000,000.00	874,726,407.87	--	--	--	0.00	0.00	0.00

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	300,094,135.45	297,061,448.99
其他业务收入	238,273,178.29	103,789,092.44

营业成本	507,706,469.18	347,751,762.81
------	----------------	----------------

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢圈	300,094,135.45	268,374,770.10	297,061,448.99	245,147,976.12
合计	300,094,135.45	268,374,770.10	297,061,448.99	245,147,976.12

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
无内载重钢圈	220,232,012.21	190,398,321.70	183,016,581.49	134,393,133.16
型钢载重钢圈	79,862,123.24	77,976,448.40	114,044,867.50	110,754,842.96
合计	300,094,135.45	268,374,770.10	297,061,448.99	245,147,976.12

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	125,860,441.60	111,898,046.43	130,159,752.46	99,353,917.49
外销	174,233,693.85	156,476,723.67	166,901,696.53	145,794,058.63
合计	300,094,135.45	268,374,770.10	297,061,448.99	245,147,976.12

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	15,416,658.12	2.86%
第二名	12,248,519.26	2.28%
第三名	8,416,517.11	1.56%

第四名	8,412,989.59	1.56%
第五名	7,384,983.20	1.37%
合计	51,879,667.28	9.64%

5、投资收益

适用 不适用

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	4,252,372.25	19,453,794.25
加：资产减值准备	-63,402.02	1,498,921.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,200,643.14	3,191,926.32
无形资产摊销	57,394.26	61,900.00
长期待摊费用摊销		
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）	83,047.83	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,006,678.00	4,224,919.81
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	9,510.30	224,838.21
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）	-16,025,870.66	-67,496,402.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,557,857.43	-88,094,795.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,774,437.36	39,389,435.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,303,793.17	-87,545,462.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	74,163,916.08	712,423,037.28
减：现金的期初余额	109,469,986.66	85,527,829.67
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	-35,306,070.58	626,895,207.61

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

□ 适用 √ 不适用

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	3.88%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.38%	0.13	0.13

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 1)、应收利息本期末余额较期初增长32.96%，主要是由于公司计提募投定期存款利息所致。
- 2)、其他流动资产本期末余额较期初减少52.78%，主要是由于使用募集资金，致募投定期存款减少
- 3)、无形资产本期末余额较期初增长63.84%，主要是由于公司新建漳州新长诚购置土地使用权所致。
- 4)、长期待摊费用本期末余额较期初减少100%，主要是由于公司跨年应摊费用本期已摊完所致。
- 5)、预收账款本期末余额较期初余额减少47.61%，主要是由于钢圈业务结算信用政策的变化及钢构报告期末相对于期初预收账款减少所致。
- 6)、应付职工薪酬本期末余额较期初余额减少55.24%，主要是由于公司本期发放前期所提员工奖金所致
- 7)、长期借款本期末余额较期初余额减少33.33%，子公司日上金属项目贷款从2011年4月26日至2014年4月26日每年到期1500万元所致。
- 8)、营业税金及附加本期与上年同期余额比较减少42%，主要是由于缴纳的增值税及营业税相对减少所致。
- 9)、销售费用本期较上年同期比较增长32.86%，主要是由于公司扩大销售渠道，增加销售费用。
- 10)、资产减值损失本期较上年同期比较减少60.65%，主要是由于公司冲回部份已提坏账准备所致。
- 11)、营业外收入本期较上年同期比较增长22572.50%，主要是由于子公司四川日上及漳州新长诚收到补贴收入所致。
- 12)、营业外支出本期较上年同期比较增长774.05%，主要是由于处置固定资产损失增加所致。
- 13)、其他综合收益本期较上年同期比较减少122.87%，主要是由于外币汇率差影响所致。
- 14)、收到其他与经营活动有关的现金本期较上年同期比较增长166.74%，主要是由于公司收到补贴收入及银行存款利息增加所致。
- 15)、支付给职工以及为职工支付的现金本期较上年同期比较增长31.86%，主要是由于公司扩大规模，人工成本增加所致。
- 16)、支付的各项税费本期较上年同期比较减少44.91%，主要是由于公司利润下降，所得税减少所致。
- 17)、收到其他与投资活动有关的现金期末为180,000,000.00元，由于公司本期使用募投定存资金所致。

- 18)、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增长268.21%，主要是由于公司上市后加大购建固定资产及无形资产所致。
- 19)、偿还债务支付的现金增长49.83%，主要是由于公司本期加大偿还贷款所致。
- 20)、分配股利、利润或偿付利息支付的现金增长400.75%，主要是由于公司本期股票分红派现所致。
- 21)、筹资活动产生的现金流量净额下降95.38%，主要是由于上年同期公司上市后募投资金到位所致。

九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有董事长签名的 2012 年半年度报告文本原件。
二、载有法定代表人吴子文先生、主管会计工作的负责人何爱平先生、会计机构负责人张定明先生签名并盖章的财务报告文本。
三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件及其它备查文件。

董事长：吴子文

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 17 日