



厦门日上集团股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告第四节经营情况讨论与分析中关于公司面临的风险和应对措施部分的内容。公司业务不涉及畜禽水产养殖业、固体矿产资源业、房地产业、种业种植业、装修装饰业、工程机械业等特殊行业。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	15
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况	48
第七节 优先股相关情况	52
第八节 可转换公司债券相关情况.....	53
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	54
第十节 公司债相关情况	55
第十一节 财务报告	56
第十二节 备查文件目录	140

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、本企业、日上集团	指	厦门日上集团股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	吴子文、吴丽珠夫妇
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
新长诚重工、漳州重工	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
日上美国	指	日上集团（美国）有限公司 SUNRISE INTERNATIONAL USA, INC
日上运通	指	厦门日上运通物联网有限公司
日上投资	指	厦门日上投资有限公司
日上运通电子	指	厦门日上运通电子有限公司
新长诚钢格板	指	漳州新长诚钢格板有限公司
壹东金属	指	壹东金属幕墙有限公司
日上锻造	指	福建日上锻造有限公司
元（万元）	指	人民币元（人民币万元）
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
公司指定媒体	指	《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	日上集团	股票代码	002593
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	厦门日上集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	日上集团		
公司的外文名称（如有）	Xiamen Sunrise Group Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Sunrise Group		
公司的法定代表人	吴子文		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☒ 适用 ☐ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2020 年 06 月 30 日

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,309,226,307.01	1,267,777,940.49	3.27%
归属于上市公司股东的净利润（元）	38,919,686.78	42,797,488.27	-9.06%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	29,843,327.46	38,856,575.79	-23.20%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-81,844,324.21	17,524,873.65	-567.02%
基本每股收益（元/股）	0.06	0.06	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.06	0.00%
加权平均净资产收益率	2.01%	2.25%	-0.24%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,266,979,313.96	3,960,482,583.52	7.74%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,918,346,830.42	1,913,243,415.39	0.27%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	317,699.65	
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）	10,644,126.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-87,113.90	

减：所得税影响额	1,798,352.84	
合计	9,076,359.32	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司的主营业务和主要产品

公司目前主营业务为钢结构及汽车车轮的研发、设计、生产及销售。公司的钢结构产品主要包括建筑钢结构、设备钢结构以及钢结构桥梁三大类产品；汽车车轮产品包括无内胎钢轮、型钢钢轮和锻造铝轮三大类别，其中无内胎钢轮与型钢钢轮为当前的主要量产产品，锻造铝轮为公司未来产品发展的重要方向。公司一直专注于金属制品的研发、制作与销售，已成为集汽车车轮、钢结构+预制墙板+楼承板+金属围护系统于一体，在区域市场竞争实力较强的综合性金属制品企业。

（二）公司的主要经营模式

1、采购模式

公司一直坚持集团集中采购，实现了规模采购效益，并通过汽车轮圈与钢结构业务之间的部分钢材共享来控制安全库存容量。公司依托集团ERP系统建立了较为完善的采购管理体系。集团采购部门根据ERP系统测算的物料需求，综合实时库存情况计算合适的采购指令，在保障生产供应的同时兼顾安全库存容量。

公司一直坚持使用品质优良的钢材产品，并建立了较为完善的品质管理体系和供应商管理制度。全部高强钢材、轮辋型材均由首钢、宝钢、马钢、攀钢、重庆钢铁等行业领先的专业钢厂直接供应；普通钢材则由钢厂或贸易商供应品质可追溯的优质钢材。为替代进口高强钢材，公司已连续多年与首钢开展应用合作开发新品种高强车轮钢材，并已率先开始批量使用590Mpa、650Mpa牌号的高强车轮钢材。

公司一直关注主要原材料价格走势，由于钢材价格波动频繁，结合订单情况和经营计划，特殊规格的钢材根据订单直接锁定价格、数量；通用规格的钢材依照“低价位高库存、高价位低库存”的采购策略，保障了公司产品的竞争能力。

目前锻造铝合金轮毂生产所用的铝材虽然采购量不大，但公司也是沿用“高价位低库存、低价位高库存”的采购策略来规避铝合金价格的波动风险。

2、生产模式

公司已建立包括OA、EAS和二维码信息系统在内的强大的ERP管理系统，在汽车轮圈、钢结构业务的生产过程中均通过ERP系统，由集团总部综合考虑备用库存和不同客户的交货距离统一下达各子公司的生产订单，生产部门根据订单指令组织生产，从而缩短了交货周期，节约了运输费用，实现了节能降耗。所有产品的生产过程和质量管理均实现了从原材料采购到产品安装使用的全过程追溯和记录。

公司的汽车轮圈业务主要是以单定产。轮圈的生产环节从领料到包装交货正常需要两周左右，为保证产品的交货周期，对生产周期较长的通用规格部件提前生产备用，对于订单需求稳定的常用规格钢圈按照安全库存策略提交生产订单，确保产品发货周转。

公司的钢结构业务主要按项目生产，每份合同或者订单均需由设计部门拆解成制造详图，并为每根构件或零部件建立唯一标识编号，在ERP系统设置产品的物料需求清单后，交付生产部门组织生产。

3、销售模式

（1）汽车轮圈业务的销售模式

公司的汽车钢制轮毂主要采用OE市场直销和AM市场经销相结合的方式，内销和出口并行的销售模式。在OE市场，公司需事先通过国内外权威机构的质量认证及整车厂商自身的认证测试后，才能进入整车厂的供应商体系，进而针对车厂的具体车型确认供货规格及规模，签订年度销售合同。基于OE客户信用度较高、履约能力较强，公司根据不同客户给予一定的信用账期，外销客户付款方式主要采用D/P、L/C方式付款。在AM市场，公司通过考察，选择渠道覆盖面较广、销售能力较强的长期合作伙伴作为国内经销商或海外代理商。公司对AM客户建立了专门的信用管理体系，对于经营规模较大、履约信用良好的AM客户给予一定的信用额度，其他AM客户主要为款到发货。经过长期的市场开拓，公司的钢制轮毂业务已建立了全球销售渠道、形成国内外OE市场、AM市场共同发展的良好格局。钢制轮毂全面的销售网络为锻造铝圈的产品销售奠定了扎实的市场基础。

（2）钢结构业务的销售模式

公司拥有在钢结构业务方面完整的资质和认证体系，覆盖了钢结构和相关房屋建筑的范畴，为公司承接国内外钢结构项目奠定了坚实的基础。公司以钢结构生产工厂为中心向外辐射，建立业务信息网络，进一步开发钢结构客户群体。子公司厦门新长诚对外取得钢结构项目订单，根据不同项目需求采用设计供料销售模式或工程承包模式。

（三）行业发展情况及主要业绩驱动因素分析

结合目前公司主营业务，公司属于“C制造业”大类下的“C3311金属结构制造业”和“C3660汽车零部件及配件制造业”。汽车车轮、钢结构等制品广泛应用于汽车制造等装备制造业、建筑结构、设备平台支架领域。国家鼓励包括汽车车轮在内的汽车零部件企业发展，鼓励推广绿色环保的钢结构。公司无内胎钢轮、铝轮及钢结构产品均是公认的节能环保产品，受到国家多项产业政策鼓励发展。

近年来，国务院办公厅、住建部、国家发改委及各级地方政府相继出台政策，大力支持绿色建筑和装配式钢结构建筑的发展与普及，鼓励市政和桥梁领域尽可能采用钢结构。国家产业政策的推动，有助于钢结构市场需求的快速提升，从而有利于钢结构行业产能利用率的提升和盈利水平的提高。随着钢结构行业不断发展壮大，行业管理日趋规范，产业整合的深入，都将有利于行业内拥有核心技术和规范管理能力的

大型优质企业产品竞争实力的提升，特别是钢结构行业议价能力和利润水平的提升。

随着中国成为全球最重要的钢铁、商用车及轮胎生产地与消费市场，中国载重车轮行业竞争能力持续增强，并凭借规模经济优势成为全球采购市场。无内胎车轮需求快速增长，无内胎车轮进入门槛较高，尤其是锻造铝合金车轮的技术工艺起点很高，资本投入大，无内胎车轮行业盈利能力将保持在合理水平。随着轻量化无内胎车轮对型钢钢轮替代进程的加快，众多小型型钢钢轮生产厂商将被市场淘汰，推动行业集中度的不断提升。未来，拥有规模优势、品牌优势、技术优势等核心竞争力的企业将逐渐扩大市场份额，并获得较高的利润水平。

（四）公司的行业地位

子公司新长诚是福建省钢结构制造安装的龙头企业。由于钢结构陆路运输半径一般不超过1000公里的行业特点，公司利用厦门、漳州生产基地靠近海运码头的地理优势，产品有效覆盖了中国沿海地区及海外大部分钢结构工程业务区域。公司四川南充生产基地，覆盖了中国中西部地区。近几年来，公司国内钢结构项目发展迅猛，其中大型工业厂房、高层建筑、桥梁及轨道交通、石化工程钢结构等项目增长显著；海外大型石油化工、能源电厂设备钢结构项目涉及东南亚、中东、非洲、美洲等地区，国内外大型EPC公司的合作客户也从几家扩展到十几家，在优势行业领域树立了NCC的信誉和品牌。

同时，公司是国内领先的汽车钢轮厂商，是国内汽车零部件企业百强。公司目前无内胎钢轮营业收入、产品产能、产量均实现增长，盈利能力进一步增强。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	在建工程本报告期末为3167.95万元，较期初增长108.01%主要原因是报告期内孙公司越南NCC新增设备投入所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产的具 体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安 全性的控制 措施	收益状况	境外资产占 公司净资产 的比重	是否存在重 大减值风险
应收账款	生产经营产生	44,612,956.61	越南北宁省	自主经营	股权控制	不适用	2.30%	否

资产的具 体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安 全性的控制 措施	收益状况	境外资产占 公司净资产 的比重	是否存在重 大减值风险
存货	生产经营产生	53,374,436.34	越南北宁省	自主经营	股权控制	不适用	2.76%	否
固定资产	生产经营产生	56,298,914.87	越南北宁省	自主经营	股权控制	不适用	2.91%	否
在建工程	生产经营产生	15,583,169.80	越南北宁省	自主经营	股权控制	不适用	0.80%	否
无形资产	生产经营产生	6,001,508.85	越南北宁省	自主经营	股权控制	不适用	0.31%	否

三、核心竞争力分析

公司在长期的创新发展过程中积累了丰富的产品经验和成熟的管理体系，在产品特性和技术服务方面拥有自己独特的竞争优势，在自己专长的业务领域里树立起了自己的品牌。主要有以下几个方面：

（一）钢结构业务方面

1、拥有完整的资质和体系认证

公司目前已获得的资质包括：钢结构工程设计专项甲级资质、建筑工程设计综合乙级资质、钢结构工程专业承包壹级资质、房建工程施工总承包二级资质、中国钢结构制造企业特级资质。公司已通过的体系认证包括：ISO9001质量体系认证、GB/T50430工程建设施工企业质量管理规范认证、ISO14001环境管理体系认证、OHSAS45001职业健康安全管理体系认证、欧盟CE认证、欧标ISO-3834认证、美标和欧标焊工资格认证、美国钢结构协会AISC认证、加拿大焊接协会CWB认证等。这些资质和认证目前已覆盖了公司在钢结构及房屋建筑领域的主营业务范围，为今后全面提升公司实力并承接国内外重点钢结构工程项目奠定了坚实的基础，尤其在当前国家大力推动装配式钢结构建筑和发展新基建的政策背景下，公司的发展前景非常广阔。

2、拥有全过程可追溯的品质管理体系和信息管理系统

公司已建立了包括OA、SAP、EAS以及二维码生产管理系统在内的强大的ERP管理系统，而且经过多年的运行和改进，系统已变得日臻完善，所有产品的生产过程、质量管理以及技术服务均可以实现全过程记录和追溯。钢结构产品从原材料的采购、检验到下料、焊接、除锈、涂装、打包、运输、安装、服务等全过程中，每根构件或零部件均建立唯一标识编号，每道工序均建立对应的生产记录和品质记录，产品记录可完整追溯至钢材的钢厂炉批号，每一条焊缝都可以追溯至具体的焊工和品检员，这有效防范了材料和焊接等隐性因素造成的潜在质量隐患，全面保证了产品质量，大大提升了公司产品在同行中的竞争能力，尤其是在海外工程、国内重点工程以及装配式钢结构建筑领域具有明显的品质管控优势。

3、拥有自主的专业技术和强大的研发设计和项目管理团队

公司在国内属较早引进并吸收日本和台湾钢结构先进技术的企业，在钢结构设计、制作及安装服务等

方面有长期的专业经验积累和自主专利技术，拥有与钢结构建筑相配套的自主完善的围护系统，包括屋面板、墙面板、复合板、楼承板、格栅板、采光板、通风器、天沟、落水管、保温棉、固定座等，对钢结构建筑系统的抗震、抗台风、防水排水、保温隔热、通风透气、节能减排、断冷桥等技术处理拥有丰富的工程经验，累积了上千种各种条件下的节点设计方案。对当前国家推动的装配式钢结构建筑体系在设计、制作与施工方面也积累了一定的经验基础，有望在未来的工程项目中得到进一步的应用和提升。

公司目前拥有200人规模的钢结构研发设计团队和项目管理团队，尤其在钢结构的节点和详图设计方面的经验和能力突出，这得益于十几年来公司持续跟日本JGC、台湾中鼎、美国福陆、法国德希尼布、意大利泰克尼蒙特、中石化SEG、中石油寰球、中石油工程、中建、中铁、中冶等大型国内外EPC公司的项目合作，尤其在工业建筑和设备钢结构领域积累了丰富的工程经验，培养了一支优秀高效的技术管理团队，可以应对国内外各种复杂的钢结构工程，设计团队不仅能熟练进行中国国标的钢结构设计和详图设计，还可以进行欧标、美标的钢结构计算和节点设计，这使得公司在海外工程竞争中具有明显的优势，在工程设计变更越来越频繁的大趋势下，一个具有丰富项目经验的团队可以为客户提供更加优质高效的服务。

4、拥有国际一流的工厂和钢构加工生产线

新长诚漳州工厂和四川南充工厂是公司在国内布局的两个现代化钢结构生产加工基地，主要生产线均引进国际一流的加工设备，包括日本大东H型钢数控加工生产线、日本大东数控锯床、日本大东三维数控钻床、日本大东数控开铣机、日本大东六轴机械手等离子切割机、美国海宝数控等离子切割机、美国林肯自动埋弧焊机、日本松下CO2焊机、台湾箱型垂直电渣焊机、台湾抛丸除锈清理机、台湾箱型端铣机、台湾数控檩条及彩板成型机等。拥有这些一流的装备不仅能让产品质量非常优质稳定而且生产效率高，对公司应对复杂钢结构加工尤其是在设备钢结构领域游刃有余。鉴于设备钢结构具有非标件、构件小、数量多、全螺栓连接、防腐等级高、施工工期紧以及要靠集装箱海运等特点，其对构件的加工精度、焊接标准、抛丸除锈、镀锌/油漆等品质要求都比普通钢结构要高，所以要求公司除了拥有国际一流水平的厂房及生产线外，还要有足够的堆场空间才能在海内外市场竞争中赢得优势。新长诚漳州工厂占地近千亩，离海运码头不到40公里，宽阔的场地、便利的交通为公司承接大型海外工程项目打下了坚实的基础。

5、拥有丰富的大型工程项目经验、工程业绩以及NCC品牌信誉

十几年来跟日本JGC、日本千代田、日本三菱、台湾中鼎、美国福陆、法国德希尼布、意大利泰克尼蒙特、美国CB&I、中石化SEG、中石油寰球等几十家大型国际EPC公司的长期项目合作，新长诚海外项目遍及东南亚、中东、美洲、非洲等地，工程业绩突出，尤其在设备钢结构领域积累了丰富的项目管理经验，在石油化工、能源电厂行业的设备钢结构制造领域已经树立起了NCC的高度信誉和品牌。在国内建筑工程方面，公司所承建的项目也多次获得了中国建筑钢结构金奖、金钢奖、闽江杯奖等众多奖项。近几年来，公司钢结构业务不断升级调整，产品服务已从过去的单一钢结构制造安装转向绿色建筑工业化集成系统提

供商，主导业务也从过去的轻钢厂房和高层建筑转向国内重点工程项目钢结构、装配式钢结构建筑以及海外的设备钢结构领域，在这些优势领域公司拥有牢固的行业地位。

(二)汽车车轮业务

1、资质和品牌优势

公司已通过了IATF 16949: 2016 质量体系认证，钢制车轮和锻造铝轮产品通过美国DOT产品注册、美国SMITHERS、美国STL、德国TÜV测试认证，钢制车轮的品质稳定性已经达到业内领先水平。凭借良好的产品质量，公司已成为国内外大型商用车生产商的长期稳定的供应商。无内胎钢圈产品被中策、正新、双钱、风神等大型轮胎制造商认可为优质钢轮产品。公司的钢圈产品得到国内外客户的广泛认可，被中集车辆评为“优秀供应商”、获得美国蓝鸟车厂卓越供应商奖。商标“日上”（钢制车轮）为厦门优质品牌、厦门市著名商标，商标“图形”（钢制车轮）为厦门优质品牌、厦门市著名商标、福建名牌产品、福建省著名商标、中国驰名商标。公司的钢制车轮得到了业界的广泛认可，树立了良好的企业品牌形象，在国内外拥有较高的知名度。

2、研发、技术和工艺优势

公司注重技术研发和创新，秉承工匠精神打造高品质、高性能的产品以满足客户的多样化需求。公司通过FEA有限元分析来进行产品前期研发，有效提升研发效率，优化了产品结构，提高了产品性能。公司拥有专门的车轮试验室，进行产品材料力学性能、三坐标仪检测产品尺寸、车轮弯曲、径向疲劳和涂料耐盐雾等一系列性能试验，取得了扩口模、扩张模等模具发明专利，以及滚形模、车削夹具、焊接夹具、组立模等一系列实用新型专利，为新产品研发提供了完善的技术保障。

在新材料开发领域，公司利用自有车轮试验室同国内知名钢厂首钢合成立车轮钢试验基地，共同研发优质车轮高强钢用于生产轻量化车轮产品。公司目前已拥有全系列的轻量化车轮产品，品种齐全，可以提供轻至67磅的轻量化钢圈，产品均通过美国史密斯试验室测试，达到欧、美高端卡客车车轮轻量化要求。

在新工艺研究应用方面，公司在国内率先掌握和应用高强车轮专用钢成型与焊接技术，在大规格滚型生产线上应用新工艺，完成了高强车轮专用钢轮辋成形技术攻关，利用伺服控制的专用对焊设备，解决了高强钢、轻量化产品焊接中的品质控制难题，折边加强钢制车轮研发、加强筋加强钢制车轮研发，满足了个性化市场的需求。

在涂装技术方面，公司采用国际先进涂装工艺、喷涂工艺，重点对轮毂涂装过程中，涂装死区的排气进行研发改进，以及对影响无内胎钢制车轮CED涂层品质因素的把控。在国内钢圈产品行业率先满足国际OEM市场涂层品质保证承诺。公司的轻量化产品连续几年在国内、欧美市场成功推广，公司针对国内外重载市场研发的“土豪金”系列和“犀牛金刚”系列重载产品，成为国内外市场首款专利产品，市场反馈良好，

已形成重载市场品牌产品。

公司在钢材的高强新材料研发方面已积累了大量的可应用于实际生产的大数据，后续在产品设计和制造方面均能持续深入地进行创新。在锻铝项目中，公司将依托现有的研发和创新机制，快速推进项目的实施并以最快的速度将产品推向市场。

3、设备优势

公司的车轮生产线均引进了国际领先水平的生产设备以保证产品品质稳定和生产效率的提升。

公司批量引进德国WF公司高精度进口数控旋压设备、高精密冲床、数控立车等设备在内的半自动轮辋生产线，保证轮辐成型精度稳定可靠；引进美国林肯焊机和日本KOKUSAI伺服控制的在线自动检测谐波（端、径跳）、动平衡等设备，保证产品品质、精度，完工后利用打码设备在线对产品予以编码确认并实现15年的品质追踪管理；引进德国的涂装生产线、静电喷涂设备，采用国际先进的PPG阴极电泳漆、静电粉体，保证产品表面涂层质量和产品使用寿命。

4、营销渠道优势

经过二十年来的市场开拓，公司钢制车轮业务已形成了全球销售渠道，在替换市场拥有覆盖31个省市自治区的100余家国内一级经销商、覆盖70多个国家地区的150多家海外代理商；在原配市场进入了中集车辆、金龙集团、上汽红岩、中国重汽、吉利汽车、大运汽车、东风柳汽、美国蓝鸟、Facchini（巴西）和RING TECHS（日本）、白俄罗斯MAZ等数十家大型商用车厂的供应商体系，在国内同行业中率先形成国内外OE市场、AM市场共同发展的良好格局。

5、区域工厂布局优势

公司四川、厦门、越南三个钢圈生产基地，发挥自身的地理优势，达到出口与内销产能互补。其中，四川工厂的产能主要应对国内市场、厦门工厂主要应对海外和国内市场，越南工厂主要应对美国、欧盟等征收反倾销反补贴税的海外市场。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年，面对突发的新冠疫情和复杂的国内外经济形势等严峻挑战，公司管理层紧紧围绕年度经营目标，坚定发展信念，疫情防控、复工复产和项目建设等各项工作有序推进。报告期内，公司聚焦主业，生产经营稳健发展，虽然出口业务受疫情影响不及预期，但公司根据市场变化及时调整业务布局，上半年实现营业收入130,922.63万元，较去年同期增长3.27%，营业总成本126,344.19万元，较上年同期增长3.66%。利润总额4,963.13万元，较上年同期下降1.16%，归属于上市公司股东的净利润3,891.97万元，比上年同期下降9.06%。归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为2,984.33万元，同比下降23.20%。

1、钢结构业务深耕细分领域，业务稳中有升。

2020年上半年，公司钢结构业务继续深耕细分领域，虽然公司及上下游产业链受疫情影响复工延迟，但得益于国家基础设施建设投入的增加，国内钢结构业务形势相对良好，上半年实现营业收入61,920万元，同比增长3.49%。公司根据自身优势，着重深耕石化/设备钢结构工程、市政/桥梁及轨道交通、大型工业厂房、公共场馆设施等细分领域的钢结构业务，报告期内延续执行或新承接的项目：在石化/设备钢结构领域有漳州奇美化工项目、中石化古雷炼化一体化项目、中国寰球长庆乙烷项目、森松格林美模块项目、泰国SBANG项目、富台工业澳洲项目、珀挺菲律宾电厂项目等，在市政/公建/桥梁/轨道交通领域有比亚迪璧山云轨项目、西工大科创中心天桥、福建龙岩高架桥、赣州改线公路大桥、龙海市人行天桥、广州轨道交通停车场、成都天府机场登机桥项目等，在大型工业厂房领域有南京LG乐金化学项目、重庆京东方二期工程、吉利汽车集团长兴项目、成都紫光存储器项目、重庆领强厂房项目、中联重科智能制造园区厂房、重庆奥特斯三期厂房、苏宁重庆智慧产业园、福建霞浦核电厂、重庆天兆种猪场项目、联盛纸业新建成品仓库等。目前我国疫情防控取得了重大的战略成果，经济运行复苏平稳，公司钢结构订单增长良好。

2、钢圈业务紧跟市场调整，内销增长快速弥补出口下滑。

面对受海外疫情影响出口下游需求严重下滑，一方面公司紧跟市场调整业务布局，充分利用在欧美市场多年来积累轻量化载重车轮的销售经验以及齐全的产品链优势，紧抓国家刺激鼓励推广新能源汽车以及淘汰国三货车等产业政策的新机遇，大力推广公司轻量、节能的载重钢轮，上半年国内OE市场销售份额增长快速；另一方面公司致力于深耕现有客户、开发新客户，在中信保审核前提下，对合作多年的海外优质客户给予业务上的支持，联动上下游合作伙伴共克时艰，保护产业链的可持续发展。报告期内，公司钢圈业务实现营业收入57,675万元，比上年同期增长0.73%，其中国内OE市场增长了82.44%，弥补了疫情带来的

出口业务下滑。

3、锻造铝合金项目建设有序进行，非公开发行股票申请尚在审核中。

锻造铝合金轮毂是汽车“轻量化”、“低碳化”变革和“新材料”创新战略的重要组成部分，随着国内汽车行业对排放标准日趋严格、节能环保的需求日益凸显，轻量环保的产业趋势明显，锻造铝合金产品更符合未来汽车产业发展方向。报告期内，公司锻造铝轮客户开拓情况良好，陆续通过包括厦门金龙、中集车辆、东风柳汽、上汽依维柯等多家车厂装车测试后并取得销售订单或意向性订单，在国际市场，随着锻造铝轮产品国际认证程序的稳步推进，目标客户的开拓也取得了明显的成果。同时，公司也在加快锻造铝轮的研发创新，在商用车锻造铝轮产品的工艺开发、产品测试不断成熟的基础上，进一步研发更多不同尺寸的产品以满足各类客户群的需求。公司于2019年底重新筹划轻量化锻造铝合金智能制造项目非公开发行事宜，2020年3月9日经公司临时股东大会审议通过，并于2020年5月初获证监会受理，目前该项目尚在审理中。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,309,226,307.01	1,267,777,940.49	3.27%	本期国内订单数量和规模较上年同期增加所致
营业成本	1,151,657,318.75	1,092,476,145.92	5.42%	本期收入较上年同期增加，营业成本相对较上年同比增长
销售费用	43,176,668.47	51,798,923.17	-16.65%	本期出口下降，出口相关费用减少所致
管理费用	23,568,599.42	27,275,533.33	-13.59%	本期管理费用中的研发费用重分类到研发费用一级科目所致
财务费用	24,717,571.69	27,475,899.80	-10.04%	汇率变动影响
所得税费用	11,038,594.80	8,028,267.30	37.50%	越南公司所得税优惠期满，本期按原有税率计提所得税，计提所得税费用增加。
研发投入	10,322,396.63	7,164,953.53	44.07%	研发费用增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-81,844,324.21	17,524,873.65	-567.02%	本期销售货款现金收入减少、购买原材料款项增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-28,327,176.35	-45,270,585.19	37.43%	本期现金购买固定资产支出减少
筹资活动产生的现金流量净额	67,837,652.71	-105,766,712.99	164.14%	本期借款增加、偿还贷款金额较上年同期减少

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
现金及现金等价物净增加额	-40,684,401.23	-133,383,757.52	69.50%	本期筹资活动产生的现金流净额增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,309,226,307.01	100%	1,267,777,940.49	100%	3.27%
分行业					
交通运输设备制造业（汽车钢轮）	576,752,421.64	44.05%	572,596,581.24	45.16%	0.73%
金属制品业（钢结构）	619,202,650.64	47.30%	598,332,956.85	47.20%	3.49%
其他营业收入	113,271,234.73	8.65%	96,848,402.40	7.64%	16.96%
分产品					
无内胎钢轮	361,469,798.38	27.61%	431,911,152.45	34.06%	-16.31%
型钢钢轮	186,679,919.06	14.26%	129,271,533.40	10.20%	44.41%
铝圈	28,446,322.02	2.17%	11,161,136.07	0.88%	154.87%
TPMS	156,382.18	0.01%	252,759.31	0.02%	-38.13%
钢结构制造	460,562,691.25	35.18%	384,591,851.38	30.34%	19.75%
钢结构工程	158,639,959.39	12.12%	213,741,105.48	16.86%	-25.78%
其他	113,271,234.73	8.65%	96,848,402.40	7.64%	16.96%
分地区					
国内	972,528,267.96	74.28%	809,726,087.64	63.87%	20.11%
国外	336,698,039.05	25.72%	458,051,852.85	36.13%	-26.49%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

	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						
交通运输设备制造业（汽车钢轮）	576,752,421.64	493,522,529.06	14.43%	0.73%	1.55%	-0.70%

金属制品业（钢结构）	619,202,650.64	540,158,130.38	12.77%	3.49%	5.71%	-1.83%
分产品						
无内胎钢轮	361,469,798.38	297,299,124.03	17.75%	-16.31%	-17.07%	0.76%
型钢钢轮	186,679,919.05	169,766,718.39	9.06%	44.41%	45.31%	-0.56%
铝圈	28,446,322.02	26,271,352.66	7.65%	154.87%	152.29%	0.95%
TPMS	156,382.18	185,333.98	-18.51%	-38.13%	-17.20%	-29.95%
钢结构制造	460,562,691.25	400,492,078.39	13.04%	19.75%	23.34%	-2.53%
钢结构工程	158,639,959.39	139,666,051.99	11.96%	-25.78%	-25.02%	-0.89%
分地区						
国内	859,257,033.23	754,014,972.70	12.25%	20.53%	21.65%	-0.80%
国外	336,698,039.05	279,665,686.74	16.94%	-26.49%	-25.84%	-0.74%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐ 适用 ☒ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

- 1、应收票据期末较期初下降46.50%，主要原因是报告期商业承兑汇票收款减少所致。
- 2、应收款项融资期末较期初增长133.05%，主要原因是报告期内收到银行承兑汇票再贴现增加所致。
- 3、预付款项期末较期初增长37.95%，主要是由于报告期预付主材（钢材）款增加所致。
- 4、在建工程期末较期初增长108.01%，主要原因是报告期内购买设备增加所致。
- 6、应付职工薪酬期末较期初下降67.22%，主要原因是年初报告期公司计提年终奖金影响所致。
- 7、应交税费期末较期初下降30.77%，主要原因是公司报告期应交未缴税金减少所致。
- 8、一年内到期的非流动负债期末较期初下降48.03%，主要原因是一年内到期的长期借款减少所致。
- 9、长期借款期末较期初增长34.22%，主要原因是报告期长期贷款增加所致。
- 10、研发费用本期较上年同期增长44.07%，主要原因是本期比上年同期研发费用投入增加所致。
- 11、其他收益本期较上年同期增长169.77%，主要原因是本期收到政府补贴较上年同期增加所致。
- 12、投资收益本期较上年同期增长132.10%，主要原因是本期远期锁汇收益所致。
- 13、公允价值变动收益本期较上期下降102.27%，是由本期衍生产品公允价值变动所致。
- 14、信用减值损失本期较上年同期增长105.94%，主要原因是本期较上年同期计提坏账增加所致。
- 14、资产减值损失本期较上年同期增长109.07%，主要原因是本期较上年同期计提存货跌价准备增加所致。
- 15、资产处置收益本期较上年同期下降246.93%，主要为本期固定资产处置损益减少所致。

16、营业外收入本期较上年同期下降98.64%，主要原因是本期收到的保险理赔金额较上年减少所致。

17、所得税费用本期较上年同期增长37.50%，主要原因是越南公司所得税优惠期已满，本期执行原有税率，计提所得税费用增加所致。

18、收到其他与经营活动有关的现金本期较上期比较增长86.81%，主要原因是本期收到补贴收入及票据保证金增加所致。

19、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金本期较上年同期下降36.11%，主要原因是本期固定资产投资减少所致

20、取得借款收到的现金较上年同期增长57.09%，主要是由于本期借款增加所致。

21、支付其他与筹资活动有关的现金较上年同期下降97.83%，主要是由于本期融资保证金减少所致。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	583,000.00	1.17%	远期锁汇收益等	不具有
公允价值变动损益	-53,900.00	-0.11%	处置交易性金融资产	不具有
资产减值	-26,238.34	-0.05%	存货跌价计提	具有
营业外收入	6,112.86	0.01%	报废设备让售收入	部分具有
营业外支出	-93,226.76	-0.19%	报废设备清理支出	部分具有
其他收益	10,644,126.41	21.45%	政府补贴	不具有
信用减值损失	-7,530,649.88	-15.17%	坏账准备计提	具有
资产处置收益	317,699.65	0.64%	让售设备净收益	部分具有

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	443,097,948.98	10.38%	539,139,225.43	13.24%	-2.86%	
应收账款	667,764,616.55	15.65%	563,708,273.56	13.84%	1.81%	
存货	1,667,939,434.14	39.09%	1,562,664,959.60	38.37%	0.72%	
固定资产	923,732,954.95	21.65%	919,387,957.20	22.57%	-0.92%	

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
在建工程	31,679,567.75	0.74%	17,669,631.27	0.43%	0.31%	
短期借款	1,041,000,000.00	24.40%	738,000,000.00	18.12%	6.28%	
长期借款	61,467,599.14	1.44%	45,794,749.14	1.12%	0.32%	

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

2020年06月30日：新长诚（漳州）重工有限公司和福建日上锻造有限公司与中国农业银行股份有限公司签订编号为“83100620190000994”和“83100620200002241”的最高额抵押合同，抵押合同最高额本金为25923.25万元整，抵押物为闽（2019）华安县不动产权第0000761号，为闽（2019）华安县不动产权第0000762号，为闽（2019）华安县不动产权第0000384号。截止2020年06月30日，该抵押项下借款余额为66460607.06元。

五、投资状况分析

1、总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

5、金融资产投资

（1）证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
兴业银行杏林支行	无	否	外汇远期结汇	5,781.37	2020年01月01日	2020年06月30日		5,781.37	5,798.78				17.41
工商银行集美支行	无	否	外汇远期结汇	2,779.34	2020年01月01日	2020年06月30日		2,779.34	2,815.62				36.28
建设银行杏林支行	无	否	外汇远期结汇	1,063.49	2020年01月01日	2020年06月30日		1,063.49	1,068.1				4.61
合计				9,624.2	--	--	0	9,624.2	9,682.5		0	0.00%	58.3
衍生品投资资金来源	自有资金												
涉诉情况（如适用）	无												
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2019年10月25日												
衍生品投资审批股东大会公告披露日期（如有）													
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	报告期内，公司开展的衍生品投资产品为外汇远期结汇套期保值业务，公司不进行单纯以盈利为目的的外汇交易，所有远期结汇业务均为满足公司正常经营业务规避和防范汇率风险需要。公司持有的外汇远期合约所面临的风险与外汇市场未来走势的不确定性有关。公司采取的措施主要是根据公司外汇套期保值业务管理制度，结合公司实际出口业务情况，锁定部分订单的汇率成本，交易的金额与出口业务金额相匹配，交割期间参考出口订单的账期。按照审核后的套保制度操作。												
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	当公司为进行外汇套期保值而指定的外汇套期保值业务品种的公允价值变动与被套期外汇的公允价值变动相抵消后，亏损金额每达到或超过公司最近一年经审计的归属于上市公司股东净利润的10%且亏损金额达到或超过人民币1000万元时，公司应当在2个交易日内按照深圳证券交易所信息披露的相关规定进行信息披露。												

报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司及控股子公司开展外汇套期保值业务以具体经营业务为依托，在保证正常生产经营的前提下，公司运用外汇套期保值工具降低汇率风险，减少汇兑损失，控制经营风险，不存在损害公司和全体股东、尤其是中小股东利益的情形。同时，公司已经制定了《外汇套期保值业务管理制度》，通过加强内部控制，落实风险防范措施，为公司从事外汇套期保值业务制定了具体操作规程，公司本次开展外汇套期保值业务是可行的，风险是可以控制的。因此，我们一致同意公司及控股子公司开展外汇套期保值业务事项。

6、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

7、非募集资金投资的重大项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
日上锻造	25,000	567.03	18,072.58	72.29%		2017 年 02 月 10 日	

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
厦门新长诚	子公司	钢结构设	3800 万美元	1,371,655,860.53	390,214,941.	668,828,853.	13,077,329.5	10,904,887.5

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
		计、制造、安装服务等			91	96	7	2
日上钢圈	子公司	钢制车轮的研发、生产、销售	1,420 万美元	170,984,038.59	114,481,841.52	90,555,475.19	258,164.32	251,330.37
日上金属	子公司	钢材卷板的剪切加工、钢圈	1,160.00 万美元	454,087,114.38	318,154,474.77	357,051,603.27	4,975,581.34	3,732,721.17
四川日上	子公司	汽车钢圈、钢结构等金属制品	20,000 万元	659,468,926.04	483,689,774.67	388,206,076.79	7,056,103.80	5,585,316.05
新长诚重工	子公司	钢结构设计、制造、安装服务等	50,000 万元	939,068,528.09	567,312,063.50	331,394,018.14	8,409,934.80	6,297,595.85
越南新长诚		汽车钢圈、钢结构等金属制品	1,000 万美元	195,939,172.33	125,178,274.52	141,010,572.92	22,910,017.50	18,417,508.81

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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大幅度变动的警示及原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济政策和行业政策变化风险

今年以来，国内经济发展步入新常态，经济下行压力依然存在，全球性公共卫生突发事件也会对企业经营带来不确定性。随着国家基建的投入及汽车相关政策的实施，都将对公司的经营产生一定的影响。

对策：公司将时刻关注国内外宏观经济和政策形势的变化，并相应调整公司的经营决策，进一步正常市场竞争力和经营能力，提高抗风险能力。

2、主要原材料价格波动的风险

公司主要产品为钢材制品，原材料占营业成本比重较大，钢材价格波动直接影响公司产品成本。如果

产品价格上涨幅度低于原材料价格上涨幅度，将对产品的毛利率产生一定的影响。

对策：公司经过多年来与各大钢厂长期合作，对于重大工程项目采用合同签订后直接与钢厂锁定价格，避免价格波动影响制造利润。同时时刻关注钢材走势，通过“高价位低库存、低价位高库存”的采购策略来控制原材料成本。但如果钢材价格出现大幅异常波动，仍然会对经营产生较大的不利影响。

3、国际贸易政策变化的影响

公司的钢制车轮出口业务占比大，其中出口欧美国家数量较多。近几年受中美贸易摩擦影响，美国、欧洲等国家对中国生产的钢制车轮陆续提起反倾销反补贴调查并征收高额税收，对公司原产地在中国的钢圈出口带来了一定程度的冲击。公司钢结构海外项目与欧美EPC合作项目较多，受这些国家的经济环境及投资情况影响海外订单也存在不确定性。全球公共卫生事件的发生预计会影响出口下游需求，以上因素都会对公司的出口业务产生一定的影响。

对策：时刻关注国际贸易政策动向，调整业务结构，发挥钢圈钢构业务、出口及内销的互补性。

4、汇率波动的风险

公司出口比重较大，且出口业务主要为美元结算，汇率波动对公司经营会带来一定的风险。

对策：公司将紧密关注汇率走势，并通过与专业机构如金融机构加深合作，引进相应的外汇套期保值衍生产品，通过套期锁定一定比例的订单汇率成本，以减少汇率波动对利润的影响。

5、新型冠状病毒肺炎疫情的影响

2020年初新型冠状病毒肺炎疫情爆发，目前中国地区疫情已得到控制，但全球疫情扩散形势严峻，由于国外疫情防控形势尚不明朗，对2020全年整体业绩的影响程度尤其是出口业务存在不确定性。

对策：公司将持续密切关注新冠疫情防控的进展情况，做好内部疫情防控工作、与上下游客户保持紧密协作保证生产经营的有序进行。

6、应收账款回款风险

随着公司业务规模的扩大，公司应收账款余额较大，尤其是钢结构业务受行业特点影响资金占用较大，账期较长。如果应收账款的催收不利或者因工程总包、业主资信和经营状况恶化导致工程款不能按合同及时支付、工程项目中存在工程垫资、工程项目涉诉等因素导致的资金回笼放缓风险等都将影响公司的资金周转速度和经营活动现金流量，从而对公司的生产经营及业绩水平造成不利影响。钢圈和钢构的出口应收账款的回款也存在不确定性。

对策：公司将钢圈和钢构的出口业务全面购买出口信保的出口应收险，以降低回款风险。对内加强项目管理和合同履行，已建立完善的应收账款管理制度，并不断加大应收账款的催收力度，将应收账款的回收任务纳入相关责任人的关键考核指标，定时动态跟踪，以实现应收账款的回收，避免出现坏账损失。

7、环境保护的风险

随着国家经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施，民众环保意识逐渐增强，国家环保政策日益完善，环保标准日趋严格，将可能导致企业的环保治理成本不断增加，从而影响公司的盈利水平。

对策：公司一直将环境保护视为重要的企业社会责任，公司一方面紧跟最新的环保标准对公司旧标准下的环保设施进行改造升级；一方面也不断对产品和工艺进行改进优化，力争做到节能减排。

8、境外子公司经营涉及的相关风险

虽然公司早已布局投资越南公司以应对不同国家的出口需求，目前越南公司经营正常。但未来越南公司仍可能受国际政治、越南当地法律政策、行业与市场监管、双边贸易政策、当地环保标准、税收政策、中越政治、贸易政策变动等风险。随着越南产能的继续释放，越南也可能存在被其他国家提起反倾销反补贴、反规避调查的风险。

对策：公司时刻关注国际贸易形势变化，遵循越南当地法律政策、合法经营。同时公司也将加快其他境外地区的投资及业务布局，分散经营风险。

9、安全生产风险

公司生产过程中使用的部分化学原料、燃气等在安全管理的某个环节若因疏忽或员工操作不当、设备老化失修等可能会发生泄漏、失火或者伤及员工人身安全等事故，影响公司的生产经营。

对策：公司为保证安全生产，已按照相关部门的规范要求建立安全生产应急预案，虽然上述措施有效保证了公司生产经营全过程，但仍无法完全消除出现安全生产事故的可能。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	58.34%	2020 年 03 月 09 日	2020 年 03 月 10 日	巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
2019 年年度股东大会	年度股东大会	58.34%	2020 年 04 月 30 日	2020 年 05 月 06 日	巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒ 适用 ☐ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预 计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁) 判决执行情 况	披露日期	披露索引
截至本报告期末,未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼(仲裁)案件共 4 起,涉案总金额及预计总负债(包括以前年度发生尚在审理中的案件)	867.92	否	审理中	主要为子公司厦门新长诚因钢结构项目客户拖欠工程尾款、质保金,逾期未支付公司提起诉讼,在诉讼过程已申请财产保全,并按照审慎原则计提相应的坏账准备	审理中		
截至本报告期末,未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼(仲裁)案件共 4 起,涉案总金额及预计总负债(包括以前年度发生的已判决本期履行的案件)	457.88	否	款项收回,已结案	主要为子公司厦门新长诚因钢结构项目客户拖欠工程尾款、质保金,逾期未支付公司提起诉讼,经法院判决生效后履行完毕结案。	履行完毕已结案		
截至本报告期末,未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼(仲裁)案件共 5 起,涉案总金额及预计总负债(包括以前年度发生的已生效待执行案件)	2,418.36	否	已判决待被告方履行	主要为子公司厦门新长诚因钢结构项目客户拖欠工程尾款、质保金及利息,逾期未支付公司提起诉讼,经法院判决生效后已申请强制执行或履行协商中,公司按照审慎原则计提相应的坏账准备,不会对公司的经营产生重大影响	已判决待被告方履行		

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人吴子文、吴丽珠不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2017年2月10日，第三届董事会第八次会议审议通过了关于公司第二期股权激励计划（预案）的议案》。

2、2017年3月13日，第三届董事会第九次会议审议通过了《关于公司第二期股权激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司第二期股权激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第二期股权激励计划有关事项的议案》。

3、2017年3月29日，2017年第一次临时股东大会决议审议通过了关于公司第二期股权激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司第二期股权激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第二期股权激励计划有关事项的议案》。

4、2017年5月16日，第三届董事会第十二次会议决议审议通过了《关于调整第二期股票期权与限制性股票激励计划激励对象和数量的议案》、《关于第二期股权激励计划所涉股票期权与限制性股票首次授予相关事项的议案》。董事会认为本激励计划规定的首次授予条件已经成就，确定公司第二期股票期权激励计划的授予日2017年5月17日，并于2017年5月18日披露了上述事项。

5、2017年6月21日，《关于第二期股权激励计划授予结果公告》（公告编号：2017-040）。

6、2017年7月12日，公司召开第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司第三期股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》。

7、2017年7月29日，公司召开2017年第二次临时股东大会，审议通过《关于公司第三期股票期权激

励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司第三期股票期权激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第三期股票期权激励计划有关事项的议案》。

8、2017年8月18日，第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十三次会议审议通过了《关于调整第三期股票期权激励计划激励对象和数量的议案》《关于向激励对象首次授予第三期股票期权的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见。监事会对本次授予股票期权的激励对象名单进行了核实。董事会认为本激励计划规定的首次授予条件已经成就，确定公司第三期股票期权激励计划的授予日2017年8月21日，并于2017年8月22日披露了上述事项。

9、2017年9月4日，《关于第三期股票期权激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号：2017-068）。

10、2018年6月8日，公司召开第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于第二期股权激励计划限制性股票授予第一个限售期可解除限售的议案》，公司独立董事对此发表了同意的独立意见，监事会发表了同意的审核意见。

11、2018年9月26日，公司第三届董事会第二十二次会议审议、第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于调整第三期股权激励计划股票期权激励对象、期权数量及行权价格的议案》、《关于注销第三期股权激励计划部分已授股票期权及预留股票期权的议案》，因公司董事黄学诚属于第三期股票期权激励计划的激励对象，回避了对该议案的表决。公司第三期股权激励计划首次授予期权的激励对象罗昌云、夏复员、王玉昆、杨晓毓、吴卓、张文、姚政勇、林燕辉、曾祥彬、林小如等10人离职，根据《第三期股票期权激励计划（草案）》相关规定，其已不具备激励对象资格，公司将注销其所持有的已获授但尚未行权的股票期权80万份，公司首次股票期权激励对象总人数由136名调整至126名，首次授予的股票期权数量由1,353万份减少至1,273万份。

12、2018年10月12日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于注销第二期股权激励计划部分限制性股票的议案》、并于2018年10月13日披露了上述事项。

13、2018年10月13日，公司披露了《关于第三期股权激励计划部分已授股票期权注销完成的公告》。

14、2019年1月18日，公司披露了《关于第二期股权激励计划部分限制性股票注销完成的公告》，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次股票期权注销及限制性股票回购注销事宜已于2019年1月17日办理完成。

15、2019年7月12日，公司第四届董事会第四次会议审议、第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于首次授予第三期股票期权第一个行权期符合行权条件暨可行权的议案》《第二期股权激励计划限制性股票授予第二个限售期可解除限售的议案》、《关于调整第三期股权激励计划股票期权行权价格的议案》。

16、2019年10月25，公司召开第四届董事会第七次会议审议通过了《关于注销部分股票期权的议案》、

《关于首次授予第三期股票期权第二个行权期符合行权条件暨可行权的议案》。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，监事会发表了同意的审核意见。

17、2020年7月14日，公司召开第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第十二次会议，审议通过了《第二期股权激励计划限制性股票授予第三个限售期可解除限售的议案》，公司独立董事对此发表了同意的独立意见，监事会发表了同意的审核意见。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	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
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	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
厦门新长诚钢构工程有限公司		5,000	2015年09月21日	3,000	连带责任保证	2015-09-21至2020-09-20	否	是
厦门新长诚钢构工程有限公司		1,000	2019年09月23日	649.28	连带责任保证	2019-09-23至2020-09-23	否	是
厦门新长诚钢构工程有限公司		20,000	2020年06月10日	10,434.3	连带责任保证	2020-06-10至	否	是

						2021-05-31		
厦门新长诚钢构工程有限公司		6,000	2020年06月08日	5,025.77	连带责任保证	2020-06-08至 2021-05-26	否	是
厦门新长诚钢构工程有限公司		7,000	2019年09月18日	4,851.94	连带责任保证	2019-09-18至 2020-09-18	否	是
厦门新长诚钢构工程有限公司		5,000	2019年08月08日	4,089.17	连带责任保证	2019-08-08至 2020-08-07	否	是
厦门新长诚钢构工程有限公司		6,000	2019年12月16日	4,000	连带责任保证	2019-12-16至 2020-12-16	否	是
厦门新长诚钢构工程有限公司		4,800	2020年04月11日	3,033.99	连带责任保证	2020-04-11至 2021-04-10	否	是
厦门新长诚钢构工程有限公司		18,000	2020年06月01日	7,531.2	连带责任保证	2020-06-01至 2021-05-14	否	是
厦门新长诚钢构工程有限公司		6,000	2019年08月15日	3,428.58	连带责任保证	2019-08-15至 2020-08-12	否	是
厦门日上金属有限公司		2,000	2015年09月21日	800	连带责任保证	2015-09-21至 2020-09-20	否	是
厦门日上金属有限公司		3,000	2019年09月23日	400	连带责任保证	2019-09-23至 2020-09-23	否	是
厦门日上金属有限公司		3,000	2020年06月10日	1,500	连带责任保证	2020-06-10至 2021-05-26	否	是
厦门日上金属有限公司		2,000	2020年06月01日	2,000	连带责任保证	2020-06-01至 2021-05-14	否	是
厦门日上金属有限公司		4,000	2019年08月15日	3,990	连带责任保证	2019-08-15至 2020-08-12	否	是
四川日上金属工业有限公司		5,000	2018年11月05日	1,796.64	连带责任保证	2018-11-05至 2028-11-04	否	是

新长城（漳州）重工有限公司		1,000	2019年09月23日	388.57	连带责任保证	2019-09-23至2020-09-23	否	是
新长城（漳州）重工有限公司		3,000	2019年09月18日	821.95	连带责任保证	2019-09-18至2020-09-18	否	是
新长城（漳州）重工有限公司		2,400	2020年04月11日	1,958.9	连带责任保证	2020-04-11至2021-04-10	否	是
新长城（漳州）重工有限公司		1,500	2020年06月01日	763.07	连带责任保证	2020-06-01至2021-05-14	否	是
新长城（漳州）重工有限公司		1,500	2020年06月01日	1,495.99	连带责任保证	2020-06-01至2021-05-14	否	是
新长城（漳州）重工有限公司		8,000	2019年07月24日	1,274.95	连带责任保证	2019-07-24至2020-07-24	否	是
福建日上锻造有限公司		12,000	2020年04月11日	4,687.16	连带责任保证	2020-04-11至2021-04-10	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		127,200		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		67,921.46		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		127,200		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		67,921.46		
子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	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
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		127,200		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		67,921.46		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		127,200		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		67,921.46		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				35.41%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托理财

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
日上集团	COD（污水）	有组织排放	1 个	厂区西南	155mg/L	《厦门市水污染物排放控制标准》中的三级标准	4.01t	9.526t/a	/
日上集团	BOD5（污水）	有组织排放	1 个	厂区西南	46mg/L	《厦门市水污染物排放控制标准》中的三级标准	1.19t	/	/
日上集团	氨氮（污水）	有组织排放	1 个	厂区西南	3.94mg/L	《厦门市水污染物排放控制标准》中的三级标准	0.1t	0.834 t/a	/
日上集团	SS（污水）	有组织排放	1 个	厂区西南	22mg/L	《厦门市水污染物排放控制标准》中的三级标准	0.57t	/	/

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
						准			
日上集团	磷酸盐（污水）	有组织排放	1 个	厂区西南	0.165mg/L	《厦门市水污染物排放控制标准》中的三级标准	0.004t	/	/
日上集团	石油类（污水）	有组织排放	1 个	厂区西南	0.19mg/L	《厦门市水污染物排放控制标准》中的三级标准	0.005t	/	/
日上集团	流量（污水）	有组织排放	1 个	厂区西南	30.4m³/h	《厦门市水污染物排放控制标准》中的三级标准	25920t	/	/
日上集团	PH（污水）	有组织排放	1 个	厂区西南	6.58	《厦门市水污染物排放控制标准》中的三级标准	/	/	/
日上集团	阴离子表面活性剂（污水）	有组织排放	1 个	厂区西南	0.15mg/L	《厦门市水污染物排放控制标准》中的三级标准	0.004t	/	/
日上集团	颗粒物（废气）	有组织排放	1 个	厂区南侧	<20mg/m³	《厦门大气污染物综合排放标准》（DB35/323-2018）表中相关标准	<1.13t/半年	/	/
日上集团	甲苯（废气）	有组织排放	1 个	厂区南侧	<2*10-3mg/m³	《厦门大气污染物综合排放标准》（DB35/323-2018）	<1.13*10-5t/半年	/	/
日上集团	二甲苯（废气）	有组织排放	1 个	厂区南侧	<2*10-3mg/m³	《厦门大气污染物综合排放标准》	<1.13*10-5t/	(VOCs)10.0	/

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
	气)				m3	排放标准》 (DB35/323	半年	75 t/a	
日上集团	非甲烷总烃 (废气)	有组织排放	1 个	厂区南侧	3.57mg/m3	《厦门大气污染物综合排放标准》 (DB35/323	0.202t/半年	(VOCs)10.0 75 t/a	/
日上集团	氮氧化物 (废气)	有组织排放	1 个	厂区南侧	< 0.3mg/m3	《厦门大气污染物综合排放标准》 (DB35/323	<0.017t/半年	/	/
日上集团	二氧化硫 (废气)	有组织排放	1 个	厂区南侧	< 2.5mg/m3	《厦门大气污染物综合排放标准》 (DB35/323	<0.14t/半年	/	/
日上集团	非甲烷总烃 (废气)	无组织排放	/	北界 1 (上风向)	0.8mg/m3	《厦门大气污染物综合排放标准》 (DB35/323	0.045t/半年	/	/
日上集团	非甲烷总烃 (废气)	无组织排放	/	南界 2 (下风向)	1.23mg/m3	《厦门大气污染物综合排放标准》 (DB35/323	0.069t/半年	/	/
日上集团	非甲烷总烃 (废气)	无组织排放	/	南界 3 (下风向)	1.11mg/m3	《厦门大气污染物综合排放标准》 (DB35/323	0.063t/半年	/	/
日上集团	非甲烷总烃 (废气)	无组织排放	/	南界 4 (下风向)	1.17mg/m3	《厦门大气污染物综合排放标准》 (DB35/323	0.066t/半年	/	/

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
日上集团	厂界噪声	有组织排放	4	厂界东南西北林村	61/48(db)63/52(db)58/49(db)58/46(db)	工业企业厂界环境噪声排放标准 (GB12348-2008)	/	65/55 (db)、60/50(db)	/
日上集团	漆渣、废矿物油、废活性炭、废乳化液	委托处置	/	/	/	《国家危险废物名录》(环保部 2016 第 39 号令)	13.62t	/	/
日上集团	废盐酸	委托处置	/	/	/	《国家危险废物名录》(环保部 2016 第 39 号令)	0	/	/
日上集团	酸洗污泥	委托处置	/	/	/	《国家危险废物名录》(环保部 2016 第 39 号令)	20.7t	/	/
日上钢圈	废水 (COD)	经污水处理站处理后排放	1	厂区西北侧	117.88mg/L	500mg/L	1.6685 吨	18.776 吨	/
日上钢圈	废水(氨氮)	经污水处理站处理后排放	1	厂区西北侧	1.98mg/L	45mg/L	0.0281 吨	1.643 吨	/
日上钢圈	废水 (BOD)	经污水处理站处理后排放	1	厂区西北侧	59.13mg/L	300mg/L	0.8370 吨	/	/
日上钢圈	废水 (SS)	经污水处理站处理后排放	1	厂区西北侧	18.21mg/L	400mg/L	0.2577 吨	/	/
日上钢圈	废水(总磷)	经污水处理站处理后排放	1	厂区西北侧	0.62mg/L	8mg/L	0.0088 吨	/	/
日上钢圈	废水 (石油类)	经污水处理站处理后排放	1	厂区西北侧	0.22mg/L	15mg/L	0.0031 吨	/	/

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
日上钢圈	废水(总锌)	经污水处理站处理后排放	1	厂区西北侧	0.05mg/L	5mg/L	0.0007 吨	/	/
日上钢圈	废水(总锰)	经污水处理站处理后排放	1	厂区西北侧	0.18mg/L	5mg/L	0.0025 吨	/	/
日上钢圈	废水(总氮)	经污水处理站处理后排放	1	厂区西北侧	12.32mg/L	70mg/L	0.1744 吨	/	/
日上钢圈	废水(阴离子表面活性剂)	经污水处理站处理后排放	1	厂区西北侧	0.06mg/L	20mg/L	0.0009 吨	/	/
日上钢圈	废气(HCL)	经酸雾喷淋塔处理后高空排放	1	厂区北侧屋顶	0.8mg/m3	30 mg/m3	0.0176 吨	/	/
日上钢圈	废气(甲苯)	经有机废气处理设施处理后高空排放	1	厂区北侧屋顶	0.002mg/m3	3mg/m3	0.0001 吨	/	/
日上钢圈	废气(二甲苯)	经有机废气处理设施处理后高空排放	1	厂区北侧屋顶	0.002mg/m3	12mg/m3	0.0001 吨	/	/
日上钢圈	废气(非甲烷总烃)	经有机废气处理设施处理后高空排放	1	厂区北侧屋顶	31mg/m3	40mg/m3	1.7023 吨	/	/
日上钢圈	废气(颗粒物)	经水幕系统处理后高空排放	5	厂区东侧屋顶	5.80mg/m3	30mg/m3	0.6253 吨	/	/
日上金属	废水(COD)	经污水处理站处理后排放	1	厂区东侧	164.40mg/L	500mg/L	5.5344 吨	27.79	/
日上金属	废水(氨氮)	经污水处理站处理后排放	1	厂区东侧	3.75mg/L	45mg/L	0.1261 吨	3.1	/
日上金属	废水	经污水处理站处理后排放	1	厂区东侧	89.66mg/L	300mg/L	3.0181 吨	/	/

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
	(BOD)	放							
日上金属	废水(SS)	经污水处理站处理后排放	1	厂区东侧	24.73mg/L	400mg/L	0.8326 吨	/	/
日上金属	废水(总磷)	经污水处理站处理后排放	1	厂区东侧	0.03mg/L	8mg/L	0.0009 吨	/	/
日上金属	废水(石油类)	经污水处理站处理后排放	1	厂区东侧	0.38mg/L	15mg/L	0.0129 吨	/	/
日上金属	废水(总锌)	经污水处理站处理后排放	1	厂区东侧	0.05mg/L	5mg/L	0.0017 吨	/	/
日上金属	废水(总氮)	经污水处理站处理后排放	1	厂区东侧	6.99mg/L	70mg/L	0.2354 吨	/	/
日上金属	废水(阴离子表面活性剂)	经污水处理站处理后排放	1	厂区东侧	0.06mg/L	20mg/L	0.0020 吨	/	/
日上金属	废气(HCL)	经酸雾喷淋塔处理后高空排放	3	厂区北侧	1.22mg/m3	30mg/m3	0.0821 吨	/	/
日上金属	废气(二甲苯)	经有机废气处理设施处理后高空排放	1	厂区东侧屋顶	5.56mg/m3	12mg/m3	0.2421 吨	/	/
日上金属	废气(非甲烷总烃)	经有机废气处理设施处理后高空排放	1	厂区东侧屋顶	23.87mg/m3	40mg/m3	1.0391 吨	/	/
日上金属	废气(颗粒物)	经水幕系统处理后高空排放	1	厂区北侧屋顶	7.42mg/m3	30mg/m3	0.2685 吨	/	/
四川日上金属	废水 COD	经处理设备处理后进入市政管网	1 个	厂区西南	92.4mg/L	《四川省污水综合排放标准》GB8978-1996)	284 吨	70 t/a	/

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
四川日上金属	废水 PH	经处理设备处理后进入市政管网	1 个	厂区西南	7.1mg/L	《四川省污水综合排放标准》（GB8978-1996）	/	6—9	/
四川日上金属	酸雾塔（氯化氢）	有组织排放	2 个	厂区北侧	2.7mg/m ³	《四川省大气污染物综合排放标准》GB16297-1996	0.097 吨	2.6t/a	/
四川日上金属	苯系物	有组织排放	1 个	厂区西侧	0.27 g/m ³	《四川省大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）	0.93 吨	1.57t/a	/
新长城（漳州）重工	二甲苯（废气）	有组织排放	2 个	厂区西侧	<0.01mg/m ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-199670mg/m ³	/	1.61t/a	/
新长城（漳州）重工	甲苯（废气）	有组织排放	2 个	厂区西侧	0.44mg/m ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-199640mg/m ³	/	/	/
新长城（漳州）重工	非甲烷总烃（废气）	有组织排放	2 个	厂区西侧	mg/m ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996120mg/m ³	/	14.28t/a	/
新长城（漳州）重工	烟尘废气（颗粒物）（废气）	有组织排放	2 个	厂区西侧	10.4mg/m ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1	/	3.87t/a	/

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
						996120mg/m ³			

防治污染设施的建设和运行情况

日上集团

1、水污染防治：

建设一座污水处理站，处理能力达10m³/h，处理生产过程中酸洗、涂装工序产生的废水，设施产生的污泥交给有资质的公司处置。

2、废气污染防治：

（1）建设一座酸雾塔处理设施：处理涂装酸洗产生的氯化氢废气，生产中产生的酸雾经集气罩收集，进入酸雾塔碱液中和处理后通过15m的排气筒达标排放。

（2）建设一套烟尘净化装置：处理打磨、焊接生产中产生的烟尘废气，废气经集气罩收集后通过风管进入除尘设备，经过循环水喷淋吸收后通过15m排气筒达标排放。

（3）建设一座有机废气处理设施：处理，喷漆产生的废气，该设施采用吸附法、催化燃烧净化工艺处理，经高效喷淋拦截漆雾、干式过滤、再经活性炭吸附过滤后，经18m排气筒达标排放。建设一座喷漆、电泳烘干废气处理设施，采用高压离子裂解净化工艺，处理烘干废气后，经18m排气筒达标排放。

（4）安装了一套有机废气在线监控检测装置，对有机废气排放适时进行检测监控。

3、厂界噪声：

各种机加工设备，空压机等产生的噪声采用多种降低噪声的方法进行降噪。如对空压机进风口采用消声装置和对噪声源进行封闭隔离降噪。

4、固体废物污染防治：

建有一座4间危险废物贮存库，生产及污水、废气处理过程所产生危废进行规范化管理，委托有资质处置机构进行规范处置。

日上钢圈

1、水污染防治：

建设一座污水处理站，处理能力达10m³/h，处理生产过程中酸洗、涂装工序产生的废水，设施产生的污泥交给有资质的公司处置。

2、废气污染防治：

(1) 建设一座酸雾塔处理设施：处理涂装酸洗产生的氯化氢废气，生产中产生的酸雾经集气罩收集，进入酸雾塔碱液中和处理后通过25m的排气筒达标排放。

(2) 建设三套烟尘净化装置：处理焊接生产中产生的烟尘废气，废气经集气罩收集后通过风管进入除尘设备，经过循环水喷淋吸收后通过15m排气筒达标排放。

(3) 建设三套打磨粉尘净化装置：处理打磨、喷砂生产中产生的粉尘废气，废气经集气罩收集后通过风管进入除尘设备，经过循环水喷淋或布袋吸收后通过15m排气筒达标排放。

(4) 建设一座有机废气处理设施：处理，喷漆产生的废气，该设施采用吸附法、催化燃烧净化工艺处理，经高效喷淋拦截漆雾、干式过滤、再经活性炭吸附过滤后，经18m排气筒达标排放。

3、厂界噪声：

各种机加工设备，空压机等产生的噪声采用多种降低噪声的方法进行降噪。如对空压机进风口采用消声装置和对噪声源进行封闭隔离降噪。

4、固体废物污染防治：

建有一座3间危险废物贮存库，生产及污水、废气处理过程所产生危废进行规范化管理，委托有资质处置机构进行规范处置。

日上金属

1、水污染防治：

建设一座污水处理站，处理能力达20m³/h，处理生产过程中酸洗、涂装工序产生的废水，设施产生的污泥交给有资质的公司处置。

2、废气污染防治：

(1) 建设三座酸雾塔处理设施：处理涂装酸洗产生的氯化氢废气，生产中产生的酸雾经集气罩收集，进入酸雾塔碱液中和处理后通过20m的排气筒达标排放。

(2) 建设一套烟尘净化装置：处理打磨、焊接生产中产生的烟尘废气，废气经集气罩收集后通过风管进入除尘设备，经过循环水喷淋吸收后通过15m排气筒达标排放。

(3) 建设一座有机废气处理设施：处理喷漆产生的废气，该设施采用进口沸石转轮+CO催化燃烧工艺处理，经高效喷淋拦截漆雾、H11级干式过滤、再经沸石转轮+高温催化燃烧净化后，经15m排气筒达标排放。

3、厂界噪声：

各种机加工设备，空压机等产生的噪声采用多种降低噪声的方法进行降噪。如对空压机进风口采用消

声装置和对噪声源进行封闭隔离降噪。

4、固体废物污染防治：

建有一座3间危险废物贮存库，生产及污水、废气处理过程所产生危废进行规范化管理，委托有资质处置机构进行规范处置。

四川日上金属

1、水污染防治：

(1) 建设一座污水处理站，处理能力为300m³/d，，处理生产过程中酸洗、涂装工序产生的废水，设施产生的污泥交给有资质的公司处置。

2、废气污染防治：

(1) 建设两座酸雾塔处理设施：处理涂装酸洗产生的氯化氢废气，生产中产生的酸雾经集气罩收集，进入酸雾塔碱液中和处理后通过15m的排气筒达标排放。

(2) 建设两套烟尘净化装置：处理打磨、焊接生产中产生的烟尘废气，废气经集气罩收集后通过风管进入除尘设备，经过循环水喷淋吸收后通过15m排气筒达标排放。

(3) 建设一座有机废气处理设施：处理，喷漆产生的废气，该设施采用吸附法、催化燃烧净化工艺处理，经高效喷淋拦截漆雾、干式过滤、再经活性炭吸附过滤后，经18m排气筒达标排放。

3、厂界噪声：

各种机加工设备，空压机等产生的噪声采用多种降低噪声的方法进行降噪。如对空压机进风口采用消声装置和对噪声源进行封闭隔离降噪。

4、固体废物污染防治：

建有2间危险废物贮存库，生产及污水、废气处理过程所产生危废进行规范化管理，委托有资质处置机构进行规范处置。

5、大气污染防治：

(1) 建设一套烟尘净化装置：处理打磨、焊接生产中产生的烟尘废气，废气经集气罩收集后通过风管进入除尘设备，经过循环水喷淋吸收后通过15m排气筒达标排放。

(2) 建设一座有机废气处理设施：处理喷漆产生的废气，该设施采用低温等离子加UV光解及活性炭吸附净化工艺处理，经高效喷淋拦截漆雾、干式过滤后，经18m排气筒达标排放。

新长诚（漳州）重工

1、水污染防治：

生活污水经厂区三级化粪池处理后排入工业区污水管网，进入华安县第二污水处理厂统一处理。

2、废气污染防治：

抛丸粉尘采用布袋除尘效率净化处理后经25M排气筒高空排放。

喷涂有机废气采用固定床式活性炭吸附热气流脱附-催化燃烧装置净化处理后经18m排气筒高空排放。

3、厂界噪声：

项目生产噪声可采取多种处理方式联合降噪。合理布置噪声源，利用减振、隔声等措施进行处理，可大大降低噪声车间对厂界外的影响，通过对风机出风口采用消声处理，风机等安装隔声罩，主要设备底座安装减振垫等多种措施综合处理。

4、固体废物污染防治：

建有一座危险废物贮存库，分类、分间存放，委托有资质的危废处理机构回收统一进行安全处置；布袋回收粉尘、钢材下脚料，可收集后定期外售给钢铁厂回收利用；焊渣收集后定期外售给专业部门回收再生利用；生活垃圾由工业区环卫部门统一清运处理。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

1、厦门日上集团股份有限公司年产100万套无内胎钢圈项目影响报告书于2011年4月7日取得厦门市环境保护局集美分局批复厦环集[2011]10号，并于2019年3月取得厦门市环境保护局集美分局的验收批复厦（集）环验【2019】031号。

2、厦门日上集团股份有限公司《一百万只轻量化乘用车轮毂生产线项目环境影响报告表》于2019年12月25日通过厦门市集美生态环境局审核，并取得环评批复厦（集）环审【2019】175号。

3、厦门市环境保护局同安分局于2014年8月28日做出了关于厦门日上钢圈有限公司钢制平底轮辋车轮加工技改项目环境影响报告书的批复（厦环同批[2014]179号），并于2016年12月21日通过厦门市环境保护局同安分局的验收备案。

4、厦门市环境保护局同安分局于2010年11月4日做出了关于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环境影响报告书的批复（厦环监[2010]97号），并于2012年12月3日通过厦门市环境保护局同安分局的验收备案。并于2016年8月1日通过厦门市环境保护局同安分局的复审核。

5、厦门日上钢圈有限公司和厦门日上金属有限公司于2019年11月7日取得国家版排污许可证。

6、四川日上金属工业有限公司2010年8月通过环境影响报告书的批复（川环同批[2010]441号）。

7、四川日上金属工业有限公司2016年7月通过南充市环境保护局的验收备案（南市环验[2016]15号）。

8、四川日上金属工业有限公司2019年6月通过四川省重点排污企业土壤监测评审并通过。

9、四川日上金属工业有限公司 2019 年 7 月评审并通过领取新排污许可证，证书编号：91511300553479058A001Q。

10、新长诚（漳州）重工有限公司重工设备钢构及配套生产项目环境影响报告书于 2012 年 8 月 16 日取得漳州市华安县环境保护局批复华环审[2012]44 号，并于 2016 年 9 月 14 日取得漳州市华安县环境保护的验收批复华环验【2016】8 号。

突发环境事件应急预案

1、厦门日上集团股份有限公司于 2017 年 9 月 14 日签署发布突发环境事件应急预案并于 2017 年 9 月 19 日通过集美环保局的备案。

2、厦门日上钢圈有限公司于 2017 年 9 月 14 日签署发布突发环境事件应急预案并于 2017 年 9 月 22 日通过厦门同安环保局的备案。

3、厦门日上金属有限公司于 2017 年 9 月 14 日签署发布突发环境事件应急预案并于 2017 年 9 月 25 日通过厦门同安环保局的备案。

4、四川日上金属工业有限公司于 2013 年 5 月建立健全突发环境事件应急预案并在南充市顺庆区环境保护局备案。

5、新长诚（漳州）重工有限公司于 2016 年 6 月 23 日签署发布突发环境事件应急预案并于 2016 年 6 月 25 日通过华安县环保局的备案。

环境自行监测方案

1、委托专业的第三方检测机构,按照厦门市环保局核定的检测方案对厦门日上集团股份有限公司的排放污染进行月、季、年度监测。

2、厦门日上钢圈有限公司采用委托第三方检测公司的方案进行污染物检测，于 2019 年 6 月开始委托第三方检测公司按照向当地生态环境局自行监测要求开展废水、废气、噪声等相关项目的检测。其中废水每月检测一次，有机废气和烟尘废气每季度监测一次，酸洗废气每半年检测一次。

3、厦门日上金属有限公司采用委托第三方检测公司的方案进行污染物检测，于 2019 年 6 月开始委托第三方检测公司按照向当地生态环境局自行监测要求开展废水、废气、噪声等相关项目的检测。其中废水每月检测一次，有机废气和烟尘废气每季度监测一次，酸洗废气每半年检测一次。

4、四川日上金属工业有限公司委托南充市顺庆区环境监测站每年 1 次进行污染物检测，废水、废气、噪声等相关项目的检测。

5、新长诚（漳州）重工有限公司委托有检测资质的第三方检测公司开展废水、废气、噪声等相关项

目的自行监测。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

（2）半年度精准扶贫概要

（3）精准扶贫成效

（4）后续精准扶贫计划

十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2019年11月18日，公司第四届董事会第八次会议、第四届监事会第八次会议审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》等事项。

2、2020年2月21日，公司第四届董事会第九次会议、第四届监事会第九次会议审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案（修订稿）的议案》等事项。

3、2020年3月9日，2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案（修订稿）的议案》等事项。

4、2020年5月20日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：200999），中国证监会依法对公司提交的《上市公司非公开发行新股核准》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请所有材料齐全，决定对该行政许可申请予以受理。

5、2020年6月8日收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（200999号），具体内容详见公司于2020年7月1日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《厦门日上集团股份有限公司、国金证券股份有限公司关于非公开发行股票申请文件反馈意见的回复》。

6、2020年7月18日收到《关于请做好厦门日上集团股份有限公司非公开发行股票发审委会议准备工作的函》，具体内容详见公司于2020年8月11日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《厦门日上集团

股份有限公司、国金证券股份有限公司<关于非公开发行股票发审委会议准备工作的函>的专项回复》。

十八、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	234,096,120	33.39%				45,625	45,625	234,141,745	33.40%
3、其他内资持股	233,959,245	33.37%						233,959,245	33.37%
境内自然人持股	233,959,245	33.37%						233,959,245	33.37%
4、外资持股	136,875	0.02%				45,625	45,625	182,500	0.03%
境外自然人持股	136,875	0.02%				45,625	45,625	182,500	0.03%
二、无限售条件股份	467,013,880	66.61%				-45,625	-45,625	466,968,255	66.60%
1、人民币普通股	467,013,880	66.61%				-45,625	-45,625	466,968,255	66.60%
三、股份总数	701,110,000	100.00%						701,110,000	100.00%

股份变动的原因

☒ 适用 ☐ 不适用

2020年4月6日收到公司副总经理郑育青先生提交的书面辞职报告，郑育青先生因个人工作变动原因申请辞去公司副总经理职务。郑育青先生辞职后将继续担任子公司厦门日上运通电子有限公司总经理职务，公司高管郑育青先生持有的182,500股，在辞去公司副总经理职务后半年内不转让。

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

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	215,837,550			215,837,550	高管锁定股	在其任职期间内每年转让的比例不超过其所持公司股份总数的 25%
吴志良	16,031,250			16,031,250	高管锁定股	在其任职期间内每年转让的比例不超过其所持公司股份总数的 25%
黄学诚	486,337			486,337	高管锁定股、股权激励限售股	在其任职期间内每年转让的比例不超过其所持公司股份总数的 25%
兰日进	408,600			408,600	高管锁定股	在其任职期间内每年转让的比例不超过其所持公司股份总数的 25%
张文清	264,008			264,008	高管锁定股	在其任职期间内每年转让的比例不超过其所持公司股份总数的 25%
何爱平	241,875			241,875	高管锁定股、股权激励限售股	在其任职期间内每年转让的比例不超过其所持公司股份总数的 25%
郑育青	136,875		45,625	182,500	辞去高管职务	自离任人员的离任信息申报之日起六个月内，离任人员新增的公司股份也将予以全部锁定。在申报离任六个月后的十二月内通过证券深交所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不得超过 50%。
陈明理	80,625			80,625	高管锁定股	在其任职期间内每年转让的比例不超过其所持公司股份总数的 25%
田民镜	39,000			39,000	高管锁定股	在其任职期间内每年转让的比例不超过其所持公司股份总数的 25%
其他	570,000			570,000	股权激励限售股	股权激励限售股自授予日起满足解锁条件下，分三期解锁。
合计	234,096,120	0	45,625	234,141,745	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		29,083		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
吴子文	境内自然人	41.05%	287,783,400		215,837,550	71,945,850		
吴丽珠	境内自然人	11.76%	82,416,600			82,416,600		
吴志良	境内自然人	3.05%	21,375,000		16,031,250	5,343,750		
吴伟洋	境内自然人	2.14%	14,990,700			14,990,700		
张青	境内自然人	0.61%	4,248,412			4,248,412		
毛诚忠	境内自然人	0.56%	3,897,695			3,897,695		
吴明玉	境内自然人	0.54%	3,753,909			3,753,909		
康月凤	境内自然人	0.53%	3,705,899			3,705,899		
吴金生	境内自然人	0.39%	2,724,989			2,724,989		
李宽江	境内自然人	0.24%	1,708,457			1,708,457		
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、吴伟洋为公司的控股股东和实际控制人吴子文、吴丽珠之子；吴志良为吴子文之弟。2、其余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。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件普通股股份数量				股份种类		
						股份种类	数量	
吴丽珠		82,416,600				人民币普通股	82,416,600	
吴子文		71,945,850				人民币普通股	71,945,850	
吴伟洋		14,990,700				人民币普通股	14,990,700	
吴志良		5,343,750				人民币普通股	5,343,750	
张青		4,248,412				人民币普通股	4,248,412	
毛诚忠		3,897,695				人民币普通股	3,897,695	
吴明玉		3,753,909				人民币普通股	3,753,909	
康月凤		3,705,899				人民币普通股	3,705,899	

吴金生	2,724,989	人民币普通股	2,724,989
李宽江	1,708,457	人民币普通股	1,708,457
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	1、吴伟洋为公司的控股股东和实际控制人吴子文、吴丽珠之子；吴志良为吴子文之弟。 2、其余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。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	毛诚忠投资者信用证券账户持有数量 2156600.00 股，李宽江投资者信用证券账户持有数量 1549357.00 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郑育青	副总经理	解聘	2020 年 04 月 06 日	因个人工作变动原因。

第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：厦门日上集团股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	443,097,948.98	446,434,279.23
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		53,900.00
衍生金融资产		
应收票据	20,648,761.25	38,596,505.57
应收账款	667,764,616.55	556,620,754.51
应收款项融资	89,338,222.69	38,335,133.49
预付款项	152,978,538.96	110,895,755.55
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	18,097,922.92	18,280,796.56
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,667,939,434.14	1,534,187,649.33

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
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	32,193,382.36	27,376,895.44
流动资产合计	3,092,058,827.85	2,770,781,669.68
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	923,732,954.95	950,776,426.04
在建工程	31,679,567.75	15,229,875.77
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	142,736,248.75	144,024,141.52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	386,850.91	443,519.41
递延所得税资产	32,955,960.20	30,660,406.84
其他非流动资产	43,428,903.55	48,566,544.26
非流动资产合计	1,174,920,486.11	1,189,700,913.84
资产总计	4,266,979,313.96	3,960,482,583.52
流动负债：		
短期借款	1,041,000,000.00	931,305,035.36
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
应付票据	889,182,550.06	737,286,302.82
应付账款	223,979,947.29	194,916,990.71
预收款项	79,717,853.95	67,076,984.65
合同负债		
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	1,594,350.92	4,864,215.94
应交税费	19,190,423.67	27,721,596.48
其他应付款	11,167,406.58	11,354,003.93
其中：应付利息		
应付股利	400,000.00	400,000.00
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	2,327,150.00	4,477,629.96
其他流动负债		2,800,000.00
流动负债合计	2,268,159,682.47	1,981,802,759.85
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	61,467,599.14	45,794,749.14
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,439,860.75	1,735,875.61
递延所得税负债		13,475.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	62,907,459.89	47,544,099.75

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
负债合计	2,331,067,142.36	2,029,346,859.60
所有者权益：		
股本	701,110,000.00	701,110,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	738,444,461.27	738,284,560.38
减：库存股	18,529,521.00	18,529,521.00
其他综合收益	-5,439,436.86	-6,304,598.23
专项储备		
盈余公积	28,737,299.33	28,682,646.15
一般风险准备		
未分配利润	474,024,027.68	470,000,328.09
归属于母公司所有者权益合计	1,918,346,830.42	1,913,243,415.39
少数股东权益	17,565,341.18	17,892,308.53
所有者权益合计	1,935,912,171.60	1,931,135,723.92
负债和所有者权益总计	4,266,979,313.96	3,960,482,583.52

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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	135,820,564.44	211,024,776.52
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,360,500.00	2,755,000.00
应收账款	623,359,427.04	403,264,747.34
应收款项融资	35,447,993.22	23,605,400.00
预付款项	38,219,960.07	19,856,284.21
其他应收款	68,253,669.62	111,291,390.72
其中：应收利息		
应收股利	63,944,000.00	103,944,000.00

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
存货	132,358,043.76	105,400,991.32
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	2,515,746.01	821,141.93
流动资产合计	1,040,335,904.16	878,019,732.04
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,528,267,292.56	1,528,267,292.56
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	24,090,552.08	27,604,725.16
在建工程	1,518,103.47	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,074,147.81	1,011,302.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,261,172.92	1,342,454.73
其他非流动资产	5,897,410.20	1,553,746.65
非流动资产合计	1,563,108,679.04	1,559,779,521.37
资产总计	2,603,444,583.20	2,437,799,253.41
流动负债：		
短期借款	645,000,000.00	639,277,577.40
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	445,796,842.72	264,419,542.27
应付账款	15,446,295.78	21,856,734.19

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
预收款项	11,561,718.61	11,263,491.25
合同负债		
应付职工薪酬		1,033,000.00
应交税费	394,001.84	218,684.33
其他应付款	4,567,068.49	2,916,666.89
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,122,765,927.44	940,985,696.33
非流动负债：		
长期借款	18,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,000,000.00	
负债合计	1,140,765,927.44	940,985,696.33
所有者权益：		
股本	701,110,000.00	701,110,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	739,686,661.73	739,526,760.84
减：库存股	18,529,521.00	18,529,521.00
其他综合收益		

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
专项储备		
盈余公积	28,737,299.33	28,682,646.15
未分配利润	11,674,215.70	46,023,671.09
所有者权益合计	1,462,678,655.76	1,496,813,557.08
负债和所有者权益总计	2,603,444,583.20	2,437,799,253.41

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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	1,309,226,307.01	1,267,777,940.49
其中：营业收入	1,309,226,307.01	1,267,777,940.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,263,441,916.72	1,218,806,625.41
其中：营业成本	1,151,657,318.75	1,092,476,145.92
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	9,999,361.76	12,615,169.66
销售费用	43,176,668.47	51,798,923.17
管理费用	23,568,599.42	27,275,533.33
研发费用	10,322,396.63	7,164,953.53
财务费用	24,717,571.69	27,475,899.80
其中：利息费用	24,480,397.73	22,202,085.17
利息收入	1,512,881.96	3,665,622.54
加：其他收益	10,644,126.41	3,945,577.82
投资收益（损失以“—”号填列）	583,000.00	-1,816,200.00

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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）	-53,900.00	2,377,600.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,530,649.88	-3,656,646.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-26,238.34	289,223.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）	317,699.65	-216,227.21
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	49,718,428.13	49,894,643.16
加：营业外收入	6,112.86	450,698.23
减：营业外支出	93,226.76	131,252.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	49,631,314.23	50,214,089.07
减：所得税费用	11,038,594.80	8,028,267.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	38,592,719.43	42,185,821.77
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	38,592,719.43	42,185,821.77
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.归属于母公司所有者的净利润	38,919,686.78	42,797,488.27
2.少数股东损益	-326,967.35	-611,666.50
六、其他综合收益的税后净额	865,161.37	-336,882.06
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	865,161.37	-336,882.06
（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		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	865,161.37	-336,882.06
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		

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	865,161.37	-336,882.06
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	39,457,880.80	41,848,939.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	39,784,848.15	42,460,606.21
归属于少数股东的综合收益总额	-326,967.35	-611,666.50
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.06
（二）稀释每股收益	0.06	0.06

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	425,226,277.35	517,624,919.81
减：营业成本	390,263,812.05	466,190,257.05
税金及附加	2,455,093.27	4,012,435.93
销售费用	12,700,784.11	24,029,725.90
管理费用	5,660,022.85	9,713,037.33
研发费用	4,476,594.56	
财务费用	13,129,884.61	13,537,263.36
其中：利息费用	12,733,715.99	
利息收入	455,848.50	
加：其他收益	5,630,946.61	2,606,954.08
投资收益（损失以“—”号填列）	408,900.00	-855,700.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		1,187,400.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,595,646.21	-850,743.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）		

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-136.14	-58,083.11
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-15,849.84	2,172,027.92
加：营业外收入		4,300.59
减：营业外支出	19,634.91	489.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-35,484.75	2,175,839.04
减：所得税费用	-582,016.55	1,082,847.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	546,531.80	1,092,991.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（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		
5.其他		
（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	546,531.80	1,092,991.90
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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	2020 年半年度	2019 年半年度
----	-----------	-----------

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	1,164,850,918.89	1,269,992,847.83
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	41,801,340.68	47,680,545.85
收到其他与经营活动有关的现金	87,294,467.88	46,728,845.87
经营活动现金流入小计	1,293,946,727.45	1,364,402,239.55
购买商品、接受劳务支付的现金	1,062,993,933.55	1,032,937,392.61
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	130,524,432.37	133,456,938.59
支付的各项税费	54,377,548.60	47,892,952.19
支付其他与经营活动有关的现金	127,895,137.14	132,590,082.51
经营活动现金流出小计	1,375,791,051.66	1,346,877,365.90
经营活动产生的现金流量净额	-81,844,324.21	17,524,873.65
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	22,000.00	5,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	82,569,975.00	

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
投资活动现金流入小计	82,591,975.00	5,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,927,626.35	45,275,585.19
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	81,991,525.00	
投资活动现金流出小计	110,919,151.35	45,275,585.19
投资活动产生的现金流量净额	-28,327,176.35	-45,270,585.19
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	604,000,000.00	384,501,002.45
收到其他与筹资活动有关的现金		167,106,125.00
筹资活动现金流入小计	604,000,000.00	551,607,127.45
偿还债务支付的现金	479,667,867.96	556,408,315.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,494,479.33	54,965,525.44
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	1,000,000.00	46,000,000.00
筹资活动现金流出小计	536,162,347.29	657,373,840.44
筹资活动产生的现金流量净额	67,837,652.71	-105,766,712.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,649,446.62	128,667.01
五、现金及现金等价物净增加额	-40,684,401.23	-133,383,757.52
加：期初现金及现金等价物余额	239,818,634.06	325,392,450.38
六、期末现金及现金等价物余额	199,134,232.83	192,008,692.86

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	2020 年半年度	2019 年半年度
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	207,160,182.54	361,558,489.27
收到的税费返还	20,109,886.33	37,208,202.02
收到其他与经营活动有关的现金	11,787,480.27	74,693,016.19

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
经营活动现金流入小计	239,057,549.14	473,459,707.48
购买商品、接受劳务支付的现金	223,572,993.98	382,387,778.43
支付给职工以及为职工支付的现金	17,458,472.28	19,338,828.58
支付的各项税费	2,935,013.50	3,800,745.85
支付其他与经营活动有关的现金	92,212,650.13	8,198,725.62
经营活动现金流出小计	336,179,129.89	413,726,078.48
经营活动产生的现金流量净额	-97,121,580.75	59,733,629.00
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	35,134,050.00	
投资活动现金流入小计	35,134,050.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
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	34,677,750.00	
投资活动现金流出小计	34,677,750.00	
投资活动产生的现金流量净额	456,300.00	
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	268,000,000.00	183,671,011.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	268,000,000.00	183,671,011.00
偿还债务支付的现金	263,500,000.00	205,328,315.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,390,565.84	45,781,643.20
支付其他与筹资活动有关的现金		46,000,000.00
筹资活动现金流出小计	312,890,565.84	297,109,958.20
筹资活动产生的现金流量净额	-44,890,565.84	-113,438,947.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-141,555,846.59	-53,705,318.20
加：期初现金及现金等价物余额	155,301,378.59	120,984,631.89

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
六、期末现金及现金等价物余额	13,745,532.00	67,279,313.69

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	2020 年半年度													
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	701,110,000.00				738,284,560.38	18,529,521.00	-6,304,598.23		28,682,646.15		470,000,328.09		1,913,243,415.39	17,892,308.53
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	701,110,000.00				738,284,560.38	18,529,521.00	-6,304,598.23		28,682,646.15		470,000,328.09		1,913,243,415.39	17,892,308.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					159,900.89		865,161.37		54,653.18		4,023,699.59		5,103,415.03	-326,967.35
（一）综合收益总额							865,161.37				38,919,686.78		39,784,848.15	-326,967.35
（二）所有者投入和减少资本					159,900.89								159,900.89	
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					159,900.89								159,900.89	
4. 其他														
（三）利润分配									54,653.18		-34,895,987.19		-34,841,334.01	
1. 提取盈余公积									54,653.18		-54,653.18			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-34,841,334.01		-34,841,334.01	
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	701,110,000.00				738,444,461.27	18,529,521.00	-5,439,436.86		28,737,299.33		474,024,027.68		1,918,346,830.42	17,565,341.18

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

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	701,110,000.00				737,684,196.54	4,435,445.00	-7,226,172.67		24,483,604.25		427,899,944.73		1,879,516,127.85	20,197,454.16	1,899,713,582.01
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	701,110,000.00				737,684,196.54	4,435,445.00	-7,226,172.67		24,483,604.25		427,899,944.73		1,879,516,127.85	20,197,454.16	1,899,713,582.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					420,859.66	14,041,126.00	-336,882.06		279,447.85		7,462,651.08		-6,215,049.47	-611,666.50	-6,826,715.97
（一）综合收益总额											42,797,488.27		42,797,488.27	-611,666.50	42,185,821.77
（二）所有者投入和减少资本					420,859.66	14,041,126.00							-13,620,266.34		-13,620,266.34
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					420,859.66	14,041,126.00							-13,620,266.34		-13,620,266.34
4. 其他															
（三）利润分配									279,447.85		-35,334,837.19		-35,055,389.34		-35,055,389.34
1. 提取盈余公积									279,447.85		-279,447.85				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-35,055,389.34		-35,055,389.34		-35,055,389.34
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他							-336,882.06						-336,882.06		-336,882.06
四、本期期末余额	701,110,000.00				738,105,056.20	18,476,571.00	-7,563,054.73		24,763,052.10		435,362,595.81		1,873,301,078.38	19,585,787.66	1,892,886,866.04

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	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	701,110,000.00				739,526,760.84	18,529,521.00			28,682,646.15	46,023,671.09		1,496,813,557.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	701,110,000.00				739,526,760.84	18,529,521.00			28,682,646.15	46,023,671.09		1,496,813,557.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					159,900.89				54,653.18	-34,349,455.39		-34,134,901.32
（一）综合收益总额										546,531.80		546,531.80
（二）所有者投入和减少资本					159,900.89							159,900.89
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					159,900.89							159,900.89
4. 其他												
（三）利润分配									54,653.18	-34,895,987.19		-34,841,334.01
1. 提取盈余公积									54,653.18	-54,653.18		
2. 对所有者（或股东）的分配										-34,841,334.01		-34,841,334.01
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	701,110,000.00				739,686,661.73	18,529,521.00			28,737,299.33	11,674,215.70		1,462,678,655.76

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

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	701,110,000.00				738,926,397.00	4,435,445.00			24,483,604.25	43,287,683.34		1,503,372,239.59
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	701,110,000.00				738,926,397.00	4,435,445.00			24,483,604.25	43,287,683.34		1,503,372,239.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					420,859.66	14,041,126.00			279,447.85	-32,540,358.71		-45,881,177.20
（一）综合收益总额										2,794,478.48		2,794,478.48
（二）所有者投入和减少资本					420,859.66	14,041,126.00						-13,620,266.34
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					420,859.66	14,041,126.00						-13,620,266.34
4. 其他												
（三）利润分配									279,447.85	-35,334,837.19		-35,055,389.34
1. 提取盈余公积									279,447.85	-279,447.85		
2. 对所有者（或股东）的分配										-35,055,389.34		-35,055,389.34
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	701,110,000.00				739,347,256.66	18,476,571.00			24,763,052.10	10,747,324.63		1,457,491,062.39

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

厦门日上集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是一家于2010年1月整体改制设立股份有限公司。公司由吴子文、吴丽珠、吴志良共同发起设立，并经厦门市工商行政管理局核准登记，设立时的注册资本为人民币132,000,000.00元，企业法人营业执照注册号：350200200034996，三证合一后变更的统一社会信用代码为91350200612260049W，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人民币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为人民币15,000,000.00元，由任健等5名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人民币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人民币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。

2015年6月，公司根据2014年10月14日、2014年10月30日召开的第二届董事会第十四次会议、2014年第二次临时股东大会审议通过的《关于变更公司名称的议案》，公司董事会办理了工商变更登记，将公司名称由厦门日上车轮集团股份有限公司变更为厦门日上集团股份有限公司。

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。

经营范围：投资管理（法律、法规另有规定除外）；资产管理（法律、法规另有规定除外）；汽车零部件及配件制造；轮胎制造；橡胶零件制造；汽车零配件零售；汽车零配件批发；建材批发；其他仓储业（不含需经许可审批的项目）；软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；集成电路设计；互联网接入及相关服务（不含网吧）；数据处理和存储服务；数字内容服务；呼叫中心（不含需经许可审批的项目）；经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

本财务报表业经公司董事会于2020年8月21日批准报出。

截至2020年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
厦门新长诚钢构工程有限公司（以下简称“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“漳州重工”）
日上（美国）有限公司（以下简称“日上美国”）
新长诚（越南）有限公司（以下简称“越南NCC”）（注）
厦门日上投资有限公司（以下简称“日上投资”）
厦门日上运通物联网有限公司（以下简称“日上运通”）
壹东金属幕墙有限公司（以下简称“壹东金属”）（注）
福建日上锻造有限公司（以下简称“日上锻造”）
厦门日上运通电子有限公司（以下简称“运通电子”）（注）
漳州新长诚钢格板有限公司（以下简称“钢格板”）（注）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。
本次报告期间为2020年1月1日至2020年06月30日。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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；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。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子

公司或业务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；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

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

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

3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合

并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方,享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时,为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

- (1) 确认本公司单独所持有的资产,以及按本公司份额确认共同持有的资产;
- (2) 确认本公司单独所承担的负债,以及按本公司份额确认共同承担的负债;
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;
- (5) 确认单独所发生的费用,以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十三)长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(2) 外币财务报表的折算

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;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率(或:采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。)折算。

处置境外经营时,将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,金融资产于初始确认时分类为:

以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额 (涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形) 之和。

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

1) 终止确认部分的账面价值;

2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额 (涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形) 之和。

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 (债务工具) 的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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

通常逾期超过30日, 本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加, 除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资, 无论是否包含重大融资成分, 本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款, 本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于客观证据表明存在减值, 以及适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试, 确认预期信用损失, 计提减值准备; 对于不存在减值客观依据的应

收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资，或当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体如下：

1) 应收票据

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	银行承兑汇票	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
组合二	商业承兑汇票	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失
组合三	信用证	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	账龄组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
组合二	合并范围内关联方	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0%

3) 其他应收账款

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	合并范围内关联方	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
组合二	出口退税	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
组合三	除以上组合外的其他各种应收及暂付款项	通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

4) 应收款项融资

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	信用风险较低的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2019年1月1日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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。

2) 应收款项坏账准备：

①单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

期末应收账款余额达到1000万元（含1000万元）以上、其他应收款余额达到100万元（含100万元）以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独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。

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	账龄状态
信保项下应收账款	资产类型
合并范围内关联方款项	资产类型
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄组合
应收出口退税	应收出口退税
合并范围内关联方款项	合并范围内关联方款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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—4年	50	50
4—5年	80	80
5年以上	100	100

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：

信用风险较高。

坏账准备的计提方法

在资产负债表日，本公司对存在明显减值迹象的其他单项金额不重大的应收款项按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

3) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收票据

参照本附注五、重要会计政策及会计估计10、金融工具（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

12、应收账款

参照本附注五、重要会计政策及会计估计10、金融工具（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

13、应收款项融资

参照本附注五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收款的减值损失计量，参照本附注五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

15、存货

（1）存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、产成品、工程施工等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

（3）不同类别存货可变现净值的确定依据

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

16、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

17、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

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

产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

1）成本法核算的长期股权投资

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

2）权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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

“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

18、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00	2.375-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备及其他	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

19、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

20、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

款费用的资本化金额。

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

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	50	按产权证使用年限	土地使用权
软件	10	按照预计更新年限	软件

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

披露要求：使用寿命不确定的无形资产，应披露其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

（2）内部研究开发支出会计政策

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

22、长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

(2) 摊销年限

经营租赁方式租入的厂房、房屋装修支出，按租赁期间与预计使用年限较短者进行摊销；自有厂房、房屋装修支出按预计装修期间进行摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

（1）预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

（2）各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对

于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

26、股份支付

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

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

27、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

28、政府补助

(1) 类型

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

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

益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（2）确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（3）会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

30、回购本公司股份

本集团按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

本集团回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

因实行股权激励回购本集团股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行

备查登记。

31、其他重要的会计政策和会计估计

32、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☒ 适用 ☐ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号—收入>的通知》(财会【2017】22 号)，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 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。	2020 年 4 月 3 日召开第四届董事会第十次会议	

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

☐ 是 ☒ 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

公司是从 2020 年 1 月 1 日首次执行新收入准则，对收入确认没有影响、对以前年度损益也没有影响。

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

33、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应	13%、9%、6%、3%、1%

税种	计税依据	税率
	交增值税	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%、20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
日上钢圈	25.00
日上金属	25.00
多富进出口	25.00
漳州重工	25.00
日上投资	25.00
日上运通	25.00
壹东金属	25.00
日上锻造	25.00
运通电子	25.00
钢格板	25.00

2、税收优惠

本公司取得厦门市科学技术局、厦门市财政局、国家税务总局厦门市税务局于2018年10月12日颁发的GR201835100151号高新技术企业证书。根据国税函[2009]203号文件规定，2019年适用15%的所得税税率。

新长诚取得厦门市科学技术局、厦门市财政局、国家税务总局厦门市税务局于2018年10月12日颁发的GR201835100343号高新技术企业证书。根据国税函[2009]203号文件规定，2019年适用15%的所得税税率。

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。

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NCC免征进口税。

根据《中化人民共和国增值税暂行条例》规定，本公司及新长诚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16%、13%、10%。钢结构产品的出口退税率为9%、13%、10%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	413,307.03	955,945.16
银行存款	198,720,925.80	238,862,688.90
其他货币资金	243,963,716.15	206,615,645.17
合计	443,097,948.98	446,434,279.23

其他说明

单位：元

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	239,022,425.19	196,498,453.14
信用证保证金	4,118,778.76	6,974,649.86
履约保函保证金	492,637.56	2,952,243.01
用于担保的定期存款或通知存款		
劳保保证金	329,874.64	190,299.16
衍生产品保证金		
合计	243,963,716.15	206,615,645.17

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		53,900.00
其中：		
衍生金融资产		53,900.00
其中：		
合计		53,900.00

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	20,648,761.25	38,596,505.57
合计	20,648,761.25	38,596,505.57

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	21,735,538.15	100.00%	1,086,776.90	5.00%	20,648,761.25	40,627,900.60	100.00%	2,031,395.03	5.00%	38,596,505.57
其中：										
商业承兑汇票	21,735,538.15	100.00%	1,086,776.90	5.00%	20,648,761.25	40,627,900.60	100.00%	2,031,395.03	5.00%	38,596,505.57
合计	21,735,538.15	100.00%	1,086,776.90	5.00%	20,648,761.25	40,627,900.60	100.00%	2,031,395.03	5.00%	38,596,505.57

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据	1,028,700.00	
合计	1,028,700.00	

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	19,046,067.45	2.47%	19,046,067.45	100.00%		20,048,137.81	3.07%	20,048,137.81	100.00%	

其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	19,046,067.45	2.47%	19,046,067.45	100.00%		20,048,137.81	3.07%	20,048,137.81	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	753,242,188.25	97.53%	85,477,571.70	11.35%	667,764,616.55	632,600,377.47	96.93%	75,979,622.96	12.01%	556,620,754.51
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	753,242,188.25	97.53%	85,477,571.70	11.35%	667,764,616.55	632,600,377.47	96.93%	75,979,622.96	12.01%	556,620,754.51
合计	772,288,255.70		104,523,639.15		667,764,616.55	652,648,515.28	100.00%	96,027,760.77	13.50%	556,620,754.51

按单项计提坏账准备：19,046,067.45 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
遂宁市东门外工程项目管理有限公司	7,660,000.00	7,660,000.00	100.00%	无法收回
锦秀建工（福建）有限公司	4,484,126.60	4,484,126.60	100.00%	无法收回
其他	6,901,940.85	6,901,940.85	100.00%	无法收回
合计	19,046,067.45	19,046,067.45	--	--

按单项计提坏账准备：19,046,067.45 元

	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	641,828,669.50	32,091,433.51	5.00%
1 至 2 年	54,369,100.40	5,436,910.03	10.00%
2 至 3 年	5,872,898.38	1,174,579.67	20.00%
3 至 4 年	2,049,390.24	1,024,695.12	50.00%
4 至 5 年	16,860,881.80	13,488,705.44	80.00%
5 年以上	32,261,247.93	32,261,247.93	100.00%
合计	753,242,188.25	85,477,571.70	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：85,477,571.70 元

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	641,828,669.50
1 至 2 年	54,369,100.40
2 至 3 年	5,872,898.38
3 年以上	70,217,587.42
3 至 4 年	2,049,390.24
4 至 5 年	16,860,881.80
5 年以上	51,307,315.38
合计	772,288,255.70

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	20,048,137.81	-1,002,070.36				19,046,067.45
按组合计提坏账	75,979,622.96	9,497,948.74				85,477,571.70
合计	96,027,760.77	8,495,878.38				104,523,639.15

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	70,767,860.20	9.16%	3,538,393.01
第二名	57,399,775.95	7.43%	2,869,988.80
第三名	55,728,548.08	7.22%	2,786,427.40
第四名	55,247,716.94	7.15%	2,762,385.85
第五名	34,303,466.00	4.44%	1,715,173.30
合计	273,447,367.17	35.40%	

5、应收款项融资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	89,338,222.69	38,335,133.49

合计	89,338,222.69	38,335,133.49
----	---------------	---------------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	上年年末余额	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票		38,335,133.49	308,913,835.70	257,910,746.50	0.00	89,338,222.69	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	190,575,602.77	

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	151,259,790.10	98.88%	108,987,561.79	98.28%
1 至 2 年	1,718,748.86	1.12%	1,908,193.76	1.72%
合计	152,978,538.96	--	110,895,755.55	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	46,589,400.63	1 年以内	未到货
第二名	非关联方	22,612,936.20	1 年以内	未到货
第三名	非关联方	18,302,122.97	1 年以内	未到货
第四名	非关联方	13,502,922.75	1 年以内	未到货
第五名	非关联方	12,919,456.68	1 年以内	未到货
合计		113,926,839.23		

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,097,922.92	18,280,796.56
合计	18,097,922.92	18,280,796.56

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	753,751.27	5,091,662.74
保证金	5,704,956.50	7,508,422.58
废料	3,959,716.67	2,861,253.95
往来款	8,788,626.00	3,708,886.21
押金	607,783.46	732,591.90
其他	1,335,299.53	1,451,333.37
合计	21,150,133.43	21,354,150.75

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	3,073,354.19			3,073,354.19
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-21,143.68			-21,143.68
2020 年 6 月 30 日余额	3,052,210.51			3,052,210.51

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	16,422,799.46
1 至 2 年	1,184,355.59
2 至 3 年	1,470,968.33

账龄	期末余额
3 年以上	2,072,010.05
3 至 4 年	22,126.40
4 至 5 年	1,024,090.00
5 年以上	1,025,793.65
合计	21,150,133.43

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账	3,073,354.19	-21,143.68				3,052,210.51
合计	3,073,354.19	-21,143.68				3,052,210.51

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
福建泉州闽光钢铁有限公司	废料款	3,935,995.40	1 年以内	18.61%	196,799.77
凌炎华	工程款	801,233.54	1 年以内	3.79%	40,061.68
应收出口退税	出口退税	753,751.27	1 年以内	3.56%	37,687.56
集美区建设局	农民工保证金	640,000.00	4-5 年	3.03%	512,000.00
南安市人力资源和社会保障局	农民工保证金	600,000.00	5 年以上	2.84%	600,000.00
合计	--	6,730,980.21	--	31.82%	1,386,549.01

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	473,264,332.75	165,733.45	473,098,599.30	453,041,663.62	266,212.48	452,775,451.14
在产品	275,109,895.90	19,005.93	275,090,889.97	242,578,311.85	200,348.21	242,377,963.64
库存商品	301,667,257.73	857,314.53	300,809,943.20	305,532,676.14	549,254.88	304,983,421.26
工程施工	626,307,081.72	7,367,080.05	618,940,001.67	541,417,893.34	7,367,080.05	534,050,813.29
合计	1,676,348,568.10	8,409,133.96	1,667,939,434.14	1,542,570,544.95	8,382,895.62	1,534,187,649.33

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	266,212.48			100,479.03		165,733.45
在产品	200,348.21			181,342.28		19,005.93
库存商品	549,254.88	704,011.97		395,952.32		857,314.53
工程施工	7,367,080.05					7,367,080.05
合计	8,382,895.62	704,011.97		677,773.63		8,409,133.96

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	25,308,321.01	21,527,987.85
预缴税金	2,852,330.37	3,189,849.06
待摊费用	4,032,730.98	2,659,058.53
合计	32,193,382.36	27,376,895.44

其他说明：

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	923,732,954.95	950,776,426.04
合计	923,732,954.95	950,776,426.04

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	785,721,702.17	686,597,981.92	22,021,133.09	104,432,172.17	1,598,772,989.35
2.本期增加金额	144,339.62	21,574,503.92	1,517,486.72	5,083,472.13	28,319,802.39
(1) 购置		21,574,503.92	1,517,486.72	5,083,472.13	28,175,462.77
(2) 在建工程转入	144,339.62				144,339.62
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		6,039,155.67	1,629,422.86	948,068.37	8,616,646.90
(1) 处置或报废		6,039,155.67	1,629,422.86	948,068.37	8,616,646.90
4.期末余额	785,866,041.79	702,133,330.17	21,909,196.95	108,567,575.93	1,618,476,144.84
二、累计折旧					
1.期初余额	185,154,197.26	356,302,069.02	17,243,457.65	89,296,839.38	647,996,563.31
2.本期增加金额	19,145,721.10	27,354,242.83	559,636.08	6,177,266.84	53,236,866.86
(1) 计提	19,145,721.10	27,354,242.83	559,636.08	6,177,266.84	53,236,866.86
3.本期减少金额		4,404,354.04	1,547,951.71	537,934.53	6,490,240.28
(1) 处置或报废		4,404,354.04	1,547,951.71	537,934.53	6,490,240.28
4.期末余额	204,299,918.36	379,251,957.81	16,255,142.02	94,936,171.69	694,743,189.89
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	581,566,123.43	322,881,372.36	5,654,054.93	13,631,404.24	923,732,954.95
2.期初账面价值	600,567,504.91	330,295,912.90	4,777,675.44	15,135,332.79	950,776,426.04

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
四川日上金属有限公司钢圈厂房	67,976,015.65	正在办理中
四川日上金属有限公司钢构厂房	63,908,802.27	正在办理中
四川日上金属有限公司食堂	6,450,384.73	正在办理中
合计	138,335,202.65	

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	31,679,567.75	15,229,875.77
合计	31,679,567.75	15,229,875.77

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
电泳线	4,968,314.67		4,968,314.67	4,004,666.36		4,004,666.36
其生产相关设备	26,711,253.08		26,711,253.08	11,225,209.41		11,225,209.41
合计	31,679,567.75		31,679,567.75	15,229,875.77		15,229,875.77

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名	预算数	期初余	本期增	本期转	本期其	期末余	工程累	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	-----	-----

称		额	加金额	入固定 资产金 额	他减少 金额	额	计投入 占预算 比例	度	本化累 计金额	期利息 资本化 金额	息资本 化率	源
日上锻 造 1#厂 房、2#厂 房	29,170,0 00.00		144,339. 62	144,339. 62			91.95%	完工				其他
合计	29,170,0 00.00		144,339. 62	144,339. 62			--	--				--

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	应用软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	170,913,948.63			6,588,673.49	177,502,622.12
2.本期增加金额				664,871.46	664,871.46
(1) 购置				664,871.46	664,871.46
(2) 内部研发					
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	170,913,948.63			7,253,544.95	178,167,493.58
二、累计摊销					
1.期初余额	30,704,603.01			2,773,877.59	33,478,480.60
2.本期增加金额	1,655,829.15			296,935.08	1,952,764.23
(1) 计提	1,655,829.15			296,935.08	1,952,764.23
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	32,360,432.16			3,070,812.67	35,431,244.83

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	应用软件	合计
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	138,553,516.47			4,182,732.28	142,736,248.75
2.期初账面价值	140,209,345.62			3,814,795.90	144,024,141.52

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
排污权费	182,867.32		23,344.74		159,522.58
财产险	202,991.73		16,025.64		186,966.09
阿里云服务器	57,660.36		17,298.12		40,362.24
合计	443,519.41		56,668.50		386,850.91

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,409,133.96	1,729,978.27	8,382,895.62	1,351,113.47
信用损失	107,575,849.66	16,537,373.68	101,132,509.99	15,428,065.42
未弥补亏损	36,378,812.70	9,094,703.18	20,737,371.02	5,184,342.76
未实现内部销售	27,763,854.21	4,164,578.13	47,192,475.81	8,333,558.45

政府补助	10,644,592.43	1,405,341.81	1,735,875.61	273,048.01
应付职工薪酬			601,858.21	90,278.73
股份支付	159,900.89	23,985.13		
合计	190,932,143.85	32,955,960.20	179,782,986.26	30,660,406.84

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产			53,900.00	13,475.00
合计			53,900.00	13,475.00

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		32,955,960.20		30,660,406.84
递延所得税负债				13,475.00

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	43,428,903.55		43,428,903.55	48,566,544.26		48,566,544.26
合计	43,428,903.55		43,428,903.55	48,566,544.26		48,566,544.26

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	170,000,000.00	86,480,496.92
抵押借款	10,000,000.00	14,500,242.27
保证借款	216,000,000.00	211,046,718.77

项目	期末余额	期初余额
信用借款	645,000,000.00	619,277,577.40
合计	1,041,000,000.00	931,305,035.36

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	14,523,890.59	3,309,208.64
银行承兑汇票	869,142,099.14	705,953,845.83
信用证	5,516,560.33	28,023,248.35
合计	889,182,550.06	737,286,302.82

本期末已到期未支付的应付票据总额为 127,254.00 元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	184,502,634.21	154,884,483.36
设备款	9,904,607.54	9,488,711.91
运费	18,012,139.83	23,550,360.24
工程款	11,560,565.71	6,993,435.20
合计	223,979,947.29	194,916,990.71

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	24,783,412.48	23,614,513.02
工程款	54,934,441.47	43,462,471.63
合计	79,717,853.95	67,076,984.65

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,864,215.94	131,036,226.24	134,436,622.13	1,463,820.05
二、离职后福利-设定提存计划		2,259,195.31	2,128,664.44	130,530.87
合计	4,864,215.94	133,295,421.55	136,565,286.57	1,594,350.92

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,817,184.49	122,052,129.19	125,504,383.63	1,364,930.05
2、职工福利费		4,235,376.69	4,235,376.69	
3、社会保险费		3,612,287.73	3,591,120.55	21,167.18
其中：医疗保险费		2,987,753.24	2,966,586.06	21,167.18
工伤保险费		126,733.37	126,733.37	
生育保险费		497,801.12	497,801.12	
4、住房公积金		635,065.00	635,065.00	
5、工会经费和职工教育经费	47,031.45	501,367.63	470,676.26	77,722.82
合计	4,864,215.94	131,036,226.24	134,436,622.13	1,463,820.05

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,159,975.24	2,036,500.09	123,475.15
2、失业保险费		99,220.07	92,164.35	7,055.72
合计		2,259,195.31	2,128,664.44	130,530.87

其他说明：

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,789,315.11	11,947,449.32

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	10,767,249.98	11,925,159.32
个人所得税	201,893.43	236,889.00
城市维护建设税	47,883.63	810,776.45
教育税附加	234,142.68	637,505.04
房产税	1,396,436.35	1,394,175.25
土地使用税	529,860.43	529,860.43
其他税费	223,642.06	239,781.67
合计	19,190,423.67	27,721,596.48

其他说明：

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	400,000.00	400,000.00
其他应付款	10,767,406.58	10,954,003.93
合计	11,167,406.58	11,354,003.93

（1）应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	400,000.00	400,000.00
合计	400,000.00	400,000.00

（2）其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	2,137,653.01	1,871,391.04
往来款	4,440,117.01	3,258,944.67
回购限制性股票	2,534,540.00	2,534,540.00
其他	1,655,096.56	3,289,128.22
合计	10,767,406.58	10,954,003.93

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,327,150.00	4,477,629.96
合计	2,327,150.00	4,477,629.96

24、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	43,467,599.14	45,794,749.14
信用借款	18,000,000.00	
合计	61,467,599.14	45,794,749.14

25、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,735,875.61		296,014.86	1,439,860.75	
合计	1,735,875.61		296,014.86	1,439,860.75	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
南充市顺庆区财政局 2011 年第一批重点技术改造项目资金	413,793.11		62,068.98				351,724.13	与资产相关
南充市工业发展资金	265,531.93		10,212.78				255,319.15	与资产相关
2013 年度市工业发展项目资金	111,702.11		31,914.90				79,787.21	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2013 年省级第一批重点技术改造项目资金	818,181.79		181,818.20				636,363.59	与资产相关
厦门市 2013 年度第二批企业技术改造项目补助资金	126,666.67		10,000.00				116,666.67	与资产相关
合计	1,735,875.61		296,014.86				1,439,860.75	与资产相关

26、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	701,110,000.00						701,110,000.00

27、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	737,167,441.47			737,167,441.47
其他资本公积	1,117,118.91	159,900.89		1,277,019.80
合计	738,284,560.38	159,900.89		738,444,461.27

28、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购限制性股票	2,534,540.00			2,534,540.00
回购股票	15,994,981.00			15,994,981.00
合计	18,529,521.00			18,529,521.00

29、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-6,304,598.23	865,161.37				865,161.37		-5,439,436.86
外币财务报表折算差额	-6,304,598.23	865,161.37				865,161.37		-5,439,436.86
其他综合收益合计	-6,304,598.23	865,161.37				865,161.37		-5,439,436.86

30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	28,682,646.15	54,653.18		28,737,299.33
合计	28,682,646.15	54,653.18		28,737,299.33

31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	470,000,328.09	427,899,944.73
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-1,022,535.80
调整后期初未分配利润	470,000,328.09	426,877,408.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,919,686.78	82,394,010.40
减：提取法定盈余公积	54,653.18	4,215,701.90
应付普通股股利	34,841,334.01	35,055,389.34
期末未分配利润	474,024,027.68	470,000,328.09

调整期初未分配利润明细：

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

32、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,195,955,072.28	1,033,680,659.44	1,170,929,538.09	996,937,060.53
其他业务	113,271,234.73	117,976,659.31	96,848,402.40	95,539,085.39
合计	1,309,226,307.01	1,151,657,318.75	1,267,777,940.49	1,092,476,145.92

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,145,831,880.77 元，其中，505,756,851.92 元预计将于 2020 年度确认收入，640,075,028.85 元预计将于 2021 年度确认收入。

其他说明

33、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,366,620.29	3,875,781.35
教育费附加	1,735,685.49	2,866,231.62
房产税	3,364,530.96	3,233,517.74
土地使用税	1,333,105.14	1,306,471.84
印花税	1,109,031.91	1,069,326.23
其他	90,387.97	263,840.88
合计	9,999,361.76	12,615,169.66

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	19,797,948.76	19,178,183.05
出口相关费用	9,119,762.68	13,215,856.87
职工薪酬	8,567,613.38	9,617,931.59
广告宣传展览费用	145,246.11	380,304.08
差旅费	509,526.48	1,616,987.55
办公费	259,986.87	368,745.57

保险费	536,383.73	624,599.24
咨询费	222,321.27	44,576.36
其他	4,017,879.19	6,751,738.86
合计	43,176,668.47	51,798,923.17

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,465,693.32	17,246,748.10
折旧费	2,214,673.09	1,886,678.89
咨询审计费用	993,636.74	1,302,918.28
车辆费用	499,664.29	762,529.02
办公费	426,465.51	515,836.93
招待费	499,133.10	311,095.20
保险费	229,257.20	288,985.27
无形资产摊销	1,241,660.98	1,375,768.28
股份支付	79,950.44	420,859.66
其他	3,918,464.75	3,164,113.70
合计	23,568,599.42	27,275,533.33

36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	9,514,293.33	6,757,888.34
其他	808,103.30	407,065.19
合计	10,322,396.63	7,164,953.53

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	24,480,397.73	22,202,085.17
减：利息资本化		
减：利息收入	1,512,881.96	3,665,622.54
汇兑损益	-2,703,279.14	2,825,657.45

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及其他	4,453,335.06	6,113,779.72
合计	24,717,571.69	27,475,899.80

38、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
待报解共享收入-个税返还	51,810.19	
待报解预算收入-个税返还	3,388.34	
待报解中央与地方共享收入分户-个税返还	2,549.78	
国家税务总局华安县税务局丰山第二分局-减免 2020 年第一季度房产税：抗击疫情地方减免	884,217.63	
国家税务总局华安县税务局丰山第二分局-减免 2020 年第一季度土地使用税：抗击疫情地方减免	206,249.20	
国家税务总局华安县税务局丰山第一分局-减免 2020 年第一季度房产税：抗击疫情地方减免	68,664.12	
国家税务总局华安县税务局丰山第一分局-减免 2020 年第一季度土地使用税：抗击疫情地方减免	60,421.84	
国家税务总局厦门市同安区税务局-个税返还	12,206.49	
华安县就业服务中心-稳岗补贴	74,800.00	
南充市经济和信息化委员会-2013 年度市工业发展项目资金	31,914.90	31,914.90
南充市就业服务管理局-稳岗补贴	150,181.04	
南充市顺庆区财政局-2011 年第一批重点技术改造项目资金	62,068.98	62,068.95
南充市顺庆区财政局-2013 年省级第一批重点技术改造项目资金	181,818.20	181,818.22
南充市顺庆区财政局-工业发展资金（技改补贴）	540,000.00	
南充市顺庆区财政局-工业增加值激励奖金	500,000.00	
南充市顺庆区财政局-现代企业制度奖励资金	50,000.00	
南充市顺庆区经济和科学技术局、顺庆区财政局-南充市工业发展资金	10,212.78	10,212.77
厦门市地方金融监督管理局-保费扶持资金	7,500.00	
厦门市集美区工业和信息化局-技改奖励	150,000.00	
厦门市集美区就业中心-社保补贴	67,772.90	1,954.08
厦门市集美区就业中心-用工奖励	8,400.00	
厦门市经济发展局、厦门市财政局-厦门市 2013 年度第二批企业技术改造项目补助资金	10,000.00	10,000.00

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
厦门市科学技术局 -企业研发经费补助	2,000,000.00	3,500,000.00
厦门市商务局-出口信保补贴	4,706,056.46	
厦门市商务局-出口信保融资贴息补贴	31,810.88	
厦门市商务局-双反律师费补助	366,250.50	
厦门市商务局-展位补贴	308,000.00	104,000.00
厦门市社会保险中心-失业险补贴	12,382.78	
厦门市社会保险中心-稳岗补贴	58,989.98	16,706.50
厦门市同安区工业和信息化局-稳岗补贴	5,500.00	
厦门市同安区劳动就业中心-社保补贴	17,559.42	13,402.40
厦门市同安区劳动就业中心-用工奖励	3,400.00	7,500.00
厦门市商务局-ISO 认证补贴		5,000.00
厦门市集美区科学技术局-2018 年第二批市级专利资助		1,000.00
合计	10,644,126.41	3,945,577.82

39、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	583,000.00	-1,816,200.00
合计	583,000.00	-1,816,200.00

40、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其中：本年公允价值变动	-53,900.00	2,377,600.00
合计	-53,900.00	2,377,600.00

41、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	21,143.68	95,516.38
应收账款坏账损失	-8,495,878.38	-3,752,162.48
应收票据坏账损失	944,084.82	
合计	-7,530,649.88	-3,656,646.10

42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-26,238.34	289,223.57
合计	-26,238.34	289,223.57

43、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	317,699.65	-216,227.21
合计	317,699.65	-216,227.21

44、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	6,112.86	450,698.23	6,112.86
合计	6,112.86	450,698.23	6,112.86

45、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	93,226.76	131,252.32	93,226.76
合计	93,226.76	131,252.32	93,226.76

46、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,347,623.16	10,149,018.34
递延所得税费用	-2,309,028.36	-2,120,751.04
合计	11,038,594.80	8,028,267.30

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	49,631,314.23
子公司适用不同税率的影响	7,444,697.13
调整以前期间所得税的影响	3,593,897.67
所得税费用	11,038,594.80

47、其他综合收益

详见附注。

48、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
公司往来款收回	36,508,481.10	15,855,058.70
政府补助	10,644,592.43	3,945,577.82
承兑汇票保证金	16,674,889.27	3,081,521.89
利息收入及其他	23,466,505.08	23,846,687.46
合计	87,294,467.88	46,728,845.87

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款支出	78,788,841.80	48,276,809.03
销售费用付现	14,811,106.33	23,002,808.53
管理费用付现	6,486,671.14	6,410,874.23
票据保证金	4,963,844.99	42,070,078.05
手续费及其他	22,844,672.88	12,829,512.67
合计	127,895,137.14	132,590,082.51

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
衍生产品	82,569,975.00	
合计	82,569,975.00	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
衍生产品	81,991,525.00	
合计	81,991,525.00	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收到进出口银行长贷保证金		69,000,000.00
其他融资		98,106,125.00
合计		167,106,125.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
回购股份		16,000,000.00
融资保证金	1,000,000.00	30,000,000.00
合计	1,000,000.00	46,000,000.00

49、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	38,592,719.43	42,185,821.77
加：资产减值准备	7,556,888.22	3,367,422.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,012,066.67	51,049,811.83
无形资产摊销	1,895,180.79	2,212,454.29

补充资料	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	56,668.50	24,201.61
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）	-317,835.79	216,227.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	47,825.92	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	53,900.00	-2,377,600.00
财务费用（收益以“-”号填列）	19,971,934.26	19,781,469.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-583,000.00	1,816,200.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,295,543.36	-2,266,359.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-5,491.88	-51,770.08
存货的减少（增加以“-”号填列）	-133,778,023.15	-163,099,529.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-444,185,740.82	-329,950,376.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	377,134,127.00	394,616,901.18
经营活动产生的现金流量净额	-81,844,324.21	17,524,873.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	199,134,232.83	192,008,692.86
减：现金的期初余额	239,818,634.06	325,392,450.38
现金及现金等价物净增加额	-40,684,401.23	-133,383,757.52

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	199,134,232.83	239,818,634.06
其中：库存现金	413,307.03	955,945.16
可随时用于支付的银行存款	198,720,925.80	238,862,688.90
三、期末现金及现金等价物余额	199,134,232.83	239,818,634.06

50、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	243,963,716.15	银承保证金及其他保证金

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	151,103,653.83	借款抵押及担保
无形资产	57,403,617.16	借款抵押及担保
合计	452,470,987.14	--

52、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	9,644,579.92	7.0795	68,278,803.56
欧元	102,146.48	7.9610	813,188.13
港币			
越南盾	36,760,068,605.00	0.0003	11,261,051.74
应收账款	--	--	
其中：美元	11,865,408.64	7.0795	84,001,286.55
欧元			
港币			
越南盾	64,394,713,370.00	0.0003	19,726,628.01
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

☐ 适用 ☒ 不适用

53、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

54、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
待报解共享收入-个税返还	51,810.19	其他收益	51,810.19
待报解预算收入-个税返还	3,388.34	其他收益	3,388.34
待报解中央与地方共享收入分户-个税返还	2,549.78	其他收益	2,549.78
国家税务总局华安县税务局丰山第二分局-减免 2020 第一季度房产税：抗击疫情地方减免	884,217.63	其他收益	884,217.63
国家税务总局华安县税务局丰山第二分局-减免 2020 第一季度土地使用税：抗击疫情地方减免	206,249.20	其他收益	206,249.20
国家税务总局华安县税务局丰山第一分局-减免 2020 第一季度房产税：抗击疫情地方减免	68,664.12	其他收益	68,664.12
国家税务总局华安县税务局丰山第一分局-减免 2020 第一季度土地使用税：抗击疫情地方减免	60,421.84	其他收益	60,421.84
国家税务总局厦门市同安区税务局-个税返还	12,206.49	其他收益	12,206.49
华安县就业服务中心-稳岗补贴	74,800.00	其他收益	74,800.00
南充市经济和信息化委员会-2013 年度市工业发展项目资金	31,914.90	其他收益	31,914.90
南充市就业服务管理局-稳岗补贴	150,181.04	其他收益	150,181.04
南充市顺庆区财政局-2011 年第一批重点技术改造项目资金	62,068.98	其他收益	62,068.98
南充市顺庆区财政局-2013 年省级第一批重点技术改造项目资金	181,818.20	其他收益	181,818.20
南充市顺庆区财政局-工业发展资金（技改补贴）	540,000.00	其他收益	540,000.00
南充市顺庆区财政局-工业增加值激励奖金	500,000.00	其他收益	500,000.00
南充市顺庆区财政局-现代企业制度奖励资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
南充市顺庆区经济和科学技术局、顺庆区财政局-南充市工业发展资金	10,212.78	其他收益	10,212.78
厦门市地方金融监督管理局-保费扶持资金	7,500.00	其他收益	7,500.00
厦门市集美区工业和信息化局-技改奖励	150,000.00	其他收益	150,000.00
厦门市集美区就业中心-社保补贴	67,772.90	其他收益	67,772.90
厦门市集美区就业中心-用工奖励	8,400.00	其他收益	8,400.00
厦门市经济发展局、厦门市财政局-厦门市 2013 年度第二批企业技术改造项目补助资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
厦门市科学技术局 -企业研发经费补助	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
厦门市商务局-出口信保补贴	4,706,056.46	其他收益	4,706,056.46

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
厦门市商务局-出口信保融资贴息补贴	31,810.88	其他收益	31,810.88
厦门市商务局-双反律师费补助	366,250.50	其他收益	366,250.50
厦门市商务局-展位补贴	308,000.00	其他收益	308,000.00
厦门市社会保险中心-失业险补贴	12,382.78	其他收益	12,382.78
厦门市社会保险中心-稳岗补贴	58,989.98	其他收益	58,989.98
厦门市同安区工业和信息化局-稳岗补贴	5,500.00	其他收益	5,500.00
厦门市同安区劳动就业中心-社保补贴	17,559.42	其他收益	17,559.42
厦门市同安区劳动就业中心-用工奖励	3,400.00	其他收益	3,400.00
合计	10,644,126.41		10,644,126.41

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

55、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

(2) 合并成本及商誉

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
新长诚	厦门	厦门	制造	86.84%	13.16%	设立
日上钢圈	厦门	厦门	制造	51.04%	48.96%	购买
日上金属	厦门	厦门	制造	75.00%	25.00%	购买
四川日上	南充	南充	制造	100.00%		设立
多富进出口	厦门	厦门	贸易	100.00%		购买
日上香港	香港	香港	贸易	100.00%		设立
漳州重工	漳州	漳州	制造	100.00%		设立
日上美国	美国	美国	贸易	100.00%		设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
日上投资	厦门	厦门	投资	100.00%		设立
日上运通	厦门	厦门	互联网、运输	100.00%		设立
日上锻造	漳州	漳州	制造	100.00%		设立

(2) 重要的非全资子公司

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是吴子文、吴丽珠夫妇。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
董监高管理层	高级管理人员

其他说明

5、关联交易情况

（1）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
厦门新长诚钢构工程有限公司	30,000,000.00	2015 年 09 月 21 日	2020 年 09 月 20 日	否
厦门新长诚钢构工程有限公司	6,492,787.68	2019 年 09 月 23 日	2020 年 09 月 23 日	否
厦门新长诚钢构工程有限公司	104,342,953.32	2020 年 06 月 10 日	2021 年 05 月 31 日	否
厦门新长诚钢构工程有限公司	50,257,720.15	2020 年 06 月 08 日	2021 年 05 月 26 日	否
厦门新长诚钢构工程有限公司	48,519,449.58	2019 年 09 月 18 日	2020 年 09 月 18 日	否
厦门新长诚钢构工程有限公司	40,891,658.53	2019 年 08 月 08 日	2020 年 08 月 07 日	否
厦门新长诚钢构工程有限公司	40,000,000.00	2019 年 12 月 16 日	2020 年 12 月 16 日	否
厦门新长诚钢构工程有限公司	30,339,879.00	2020 年 04 月 11 日	2021 年 04 月 10 日	否
厦门新长诚钢构工程有限公司	75,311,983.28	2020 年 06 月 01 日	2021 年 05 月 14 日	否
厦门新长诚钢构工程有限公司	34,285,828.36	2019 年 08 月 15 日	2020 年 08 月 12 日	否
厦门日上金属有限公司	8,000,000.00	2015 年 09 月 21 日	2020 年 09 月 20 日	否
厦门日上金属有限公司	4,000,000.00	2019 年 09 月 23 日	2020 年 09 月 23 日	否
厦门日上金属有限公司	15,000,000.00	2020 年 06 月 10 日	2021 年 05 月 26 日	否
厦门日上金属有限公司	20,000,000.00	2020 年 06 月 01 日	2021 年 05 月 14 日	否
厦门日上金属有限公司	39,900,000.00	2019 年 08 月 15 日	2020 年 08 月 12 日	否
四川日上金属工业有限公司	17,966,398.90	2018 年 11 月 05 日	2028 年 11 月 04 日	否
新长诚（漳州）重工有限公司	3,885,720.38	2019 年 09 月 23 日	2020 年 09 月 23 日	否
新长诚（漳州）重工有	8,219,480.16	2019 年 09 月 18 日	2020 年 09 月 18 日	否

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
限公司				
新长诚（漳州）重工有限公司	19,589,043.84	2020 年 04 月 11 日	2021 年 04 月 10 日	否
新长诚（漳州）重工有限公司	7,630,672.70	2020 年 06 月 01 日	2021 年 05 月 14 日	否
新长诚（漳州）重工有限公司	14,959,939.33	2020 年 06 月 01 日	2021 年 05 月 14 日	否
新长诚（漳州）重工有限公司	12,749,478.39	2019 年 07 月 24 日	2020 年 07 月 24 日	否
福建日上锻造有限公司	46,871,563.22	2020 年 04 月 11 日	2021 年 04 月 10 日	否

（2）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,594,375.43	2,921,301.20

（3）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

（2）应付项目

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	718,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	5.27 元/股，1.17 年

公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	3.53 元/股，0 年
-------------------------------	--------------

其他说明

1) 根据公司2017年3月29日召开的2017年第一次临时股东大会，审议表决通过《关于公司第二期股权激励计划（草案）及摘要的议案》、《关于公司第二期股权激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第二次股权激励计划有关事项的议案》。公司于2017年5月16日召开的第三届董事会第十二次会议决议审议通过了《关于调整第二期股票期权与限制性股票激励计划激励对象和数量的议案》、《关于第二期股权激励计划所涉股票期权与限制性股票首次授予相关事项的议案》，董事会认为本激励计划规定的首次授予条件已经成就，董事会同意授予123名激励对象1,082.50万份股票期权和199万股限制性股票，授予日为2017年5月17日。公司于2017年5月16日召开公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于调整第二期股票期权与限制性股票激励计划激励对象和数量的议案》、《关于第二期股权激励计划所涉股票期权与限制性股票首次授予相关事项的议案》，确定了本次限制性股票和股票期权的授予日、授予对象及授予数量。在公司确定登记日后的资金缴纳、股份登记过程中，3名激励对象因个人原因声明自愿放弃认购公司拟授予的14.50万股限制性股票，因此认购限制性股票实际人数为38名，实际认购限制性股票为184.5万股。除上述事项外，本次完成登记的限制性股票数量以及激励对象与公司公布的《第二期股权激励计划名单（调整后）》一致，未有其他调整。若达到解锁条件，本激励计划授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

授予部分	解除限售安排解除限售时间解除限售比例	授予部分
第一个解除限售期	自首次授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二个解除限售期	自首次授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个解除限售期	自首次授予登记完成之日起36个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止	40%

截止2020年6月30日，上述股权激励剩余的期限为0年。

根据公司2018年6月8日召开第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于第二期股权激励计划限制性股票授予第一个限售期可解除限售的议案》2018年解锁限制性股票553,500股。

根据公司2018年9月26日召开第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于注销第二期股权激励计划部分限制性股票的议案》，同意公司将因离职而不再符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解除限售的35,000股限制性股票进行回购注销。

2) 根据公司2017年7月12日召开第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司第三期股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》。2017年7月29日公司召开2017年第二次临时股东大会，审议通过《关于公司第三期股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司第三期股票期权激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第三期股票期权激励计划有关事项的议案》。2017年8月18日，第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十三次会议审议通过了《关于调整第三期股票期权激励计划激励对象和数量的议案》《关于向激励对象首次授予第三期股票期权的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见。监事会对本次授予股票期权的激励对象名单进行了核实。董事会认为本激励计划规定的首次授予条件已经成就，确定公司第三期股票期权激励计划的授予日2017年8月21日。本股权激励有效期为（自股票期权授权之日2017年8月21日，最长不超过4年）。在可行权日内，若达到本计划规定的行权条件，激励对象应在股票期权授予日起满12个月后的未来36个月内分三期行权。若达到解锁条件，首次授予股票期权行权期及各期行权时间安排如表

所示：

首次授予行权安排	行权时间	行权比例
第一个解除限售期	自首次授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二个解除限售期	自首次授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个解除限售期	自首次授予登记完成之日起36个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止	40%

公司股票期权授予登记手续于2017年9月4日经中国证券登记结算有限公司深圳分公司授予登记完成。截止2020年6月30日，上述股权激励剩余年限为1.17年，尚未有激励对象进行行权。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照修正的 Black-Scholes 期权定价模型计算确定。
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具、公司业绩以及对未来年度公司业绩的预测进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,220,779.80
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	159,900.89

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,791,620.28	0.28%	1,791,620.28	100.00%		1,884,163.94	0.46%	1,884,163.94	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,791,620.28	0.28%	1,791,620.28	100.00%		1,884,163.94	0.46%	1,884,163.94	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	632,223,718.66	99.72%	8,864,291.62	1.40%	623,359,427.04	409,550,012.62	99.54%	6,285,265.28	1.53%	403,264,747.34

其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	632,223,718.66	99.72%	8,864,291.62	1.40%	623,359,427.04	409,550,012.62	99.54%	6,285,265.28	1.53%	403,264,747.34
合计	634,015,338.94	100.00%	10,655,911.90	1.40%	623,359,427.04	411,434,176.56	100.00%	8,169,429.22	1.53%	403,264,747.34

按单项计提坏账准备：1,791,620.28 元

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,791,620.28	1,791,620.28	1.00%	无法收回
合计	1,791,620.28	1,791,620.28	--	--

按单项计提坏账准备：1,791,620.28 元

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	133,109,188.43	6,655,459.42	5.00%
1 至 2 年	410,638.44	41,063.84	10.00%
2 至 3 年	543,112.72	108,622.54	20.00%
3 至 4 年	460,193.04	230,096.52	50.00%
4 至 5 年	1,281,616.19	1,025,292.95	80.00%
5 年以上	2,595,376.63	2,595,376.63	100.00%
合计	138,400,125.45	10,655,911.90	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：10,655,911.90 元

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	628,724,401.92
1 至 2 年	410,638.44
2 至 3 年	543,112.72
3 年以上	4,337,185.86

3 至 4 年	460,193.04
4 至 5 年	1,281,616.19
5 年以上	2,595,376.63
合计	634,015,338.94

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	268,091,727.91	42.28%	
第二名	108,432,767.98	17.10%	
第三名	70,767,860.20	11.16%	3,538,393.01
第四名	60,510,430.93	9.54%	
第五名	37,143,689.30	5.86%	
合计	544,946,476.32	85.94%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	63,944,000.00	103,944,000.00
其他应收款	4,309,669.62	7,347,390.72
合计	68,253,669.62	111,291,390.72

(1) 应收利息

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收子公司分配股利	63,944,000.00	103,944,000.00
合计	63,944,000.00	103,944,000.00

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	368,270.67	3,845,627.97
往来款	3,753,330.72	3,296,466.90
保证金	70,000.00	218,200.00
废料	7,942.46	19,068.86
押金	168,200.00	
其他		1,437.69
合计	4,367,743.85	7,380,801.42

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	33,410.70			33,410.70
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	24,663.53			24,663.53
2020 年 6 月 30 日余额	58,074.23			58,074.23

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	4,284,504.95
1 至 2 年	59,612.50
3 年以上	23,626.40
3 至 4 年	10,126.40
5 年以上	13,500.00
合计	4,367,743.85

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账	33,410.70	24,663.53				58,074.23
合计	33,410.70	24,663.53				58,074.23

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
日上香港公司	关联公司	3,245,238.64	5 年以上	74.30%	
应收出口退税	出口退税	368,270.67	1 年以内	8.43%	
田民镜	备用金	264,500.00	1 年以内	6.06%	13,225.00
厦门华润燃气有限公司	押金	150,000.00	1 年以内	3.43%	7,500.00
朱赛女	备用金	100,000.00	1 年以内	2.29%	5,000.00
合计	--	4,128,009.31	--	94.51%	25,725.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,528,267,292.56		1,528,267,292.56	1,528,267,292.56		1,528,267,292.56
合计	1,528,267,292.56		1,528,267,292.56	1,528,267,292.56		1,528,267,292.56

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
厦门新长诚钢结构工程有限公司	131,064,423.3					131,064,423.36	

司	6						
厦门日上钢圈有限公司	58,979,339.11					58,979,339.11	
厦门日上金属有限公司	241,639,822.30					241,639,822.30	
日上车轮集团（香港）有限公司	108,089,417.79					108,089,417.79	
四川日上金属工业有限公司	401,000,000.00					401,000,000.00	
厦门多富进出口有限公司	416,000.00					416,000.00	
新长城（漳州）重工有限公司	500,000,000.00					500,000,000.00	
日上集团（美国）有限公司	4,578,290.00					4,578,290.00	
厦门日上投资有限公司	500,000.00					500,000.00	
厦门日上运通物联网有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
福建日上锻造有限公司	80,000,000.00					80,000,000.00	
合计	1,528,267,292.56					1,528,267,292.56	

（2）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	319,957,740.39	285,818,375.28	416,452,323.11	365,238,992.00
其他业务	105,268,536.96	104,445,436.77	101,172,596.70	100,951,265.05
合计	425,226,277.35	390,263,812.05	517,624,919.81	466,190,257.05

收入相关信息：

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	408,900.00	-855,700.00
合计	408,900.00	-855,700.00

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	317,699.65	
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)	10,644,126.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-87,113.90	
减: 所得税影响额	1,798,352.84	
合计	9,076,359.32	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目, 以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目, 应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	2.01%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.54%	0.04	0.04

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人吴子文先生签名的2020年半年度报告原件；
- 二、载有法定代表人吴子文先生、主管会计工作负责人何爱平先生、会计机构负责人张定明先生签名并盖章的财务报表；
- 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稿；

厦门日上集团股份有限公司

法定代表人：吴子文

二〇二〇年八月二十一日