



厦门日上集团股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 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。

本报告中如有涉及未来计划、业绩预测等前瞻性描述，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本年度报告中详细描述了公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告“管理层讨论与分析”等章节中关于公司面临风险的描述。

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	1
第二节公司简介和主要财务指标	5
第三节管理层讨论与分析	8
第四节公司治理	26
第五节环境和社会责任	28
第六节重要事项	36
第七节股份变动及股东情况	44
第八节优先股相关情况	48
第九节债券相关情况	49
第十节财务报告	50

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

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 SUNRISEINTERNATIONALUSA,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
新长诚建设	指	新长诚（厦门）建设工程有限公司
重庆新长诚	指	重庆新长诚钢结构工程有限公司
河北日上	指	河北日上车轮有限公司
元（万元）	指	人民币元（人民币万元）
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 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	杨美玲
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 2020 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，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

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）	2,005,889,697.85	1,309,226,307.01	53.21%
归属于上市公司股东的净利润（元）	70,208,336.57	38,919,686.78	80.39%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	64,597,784.50	29,843,327.46	116.46%
经营活动产生的现金流量净额（元）	151,404,344.91	-81,844,324.21	284.99%
基本每股收益（元/股）	0.10	0.06	66.67%
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.06	66.67%
加权平均净资产收益率	3.53%	2.01%	1.52%
	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）	4,764,886,593.16	4,291,481,597.74	11.03%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,989,144,604.73	1,953,974,529.65	1.80%

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）	392,362.06	
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）	6,808,381.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-371,612.82	

项目	金额	说明
减：所得税影响额	1,218,579.08	
合计	5,610,552.07	--

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 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司一直专注于汽车车轮和钢结构双主业的稳健经营，公司的主营业务为汽车车轮的研发、生产、销售和钢结构建筑的设计、制作、安装，公司已成为集汽车车轮、钢结构+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。报告期内公司的主营业务和经营模式未发生重大变化，具体情况如下：

（一）汽车车轮业务

1、主要产品介绍


报告期内，公司汽车车轮业务的主要产品为型钢钢轮、轻量化无内胎钢轮和锻造铝合金轮毂，这些产品广泛应用于国内外客车、货车、牵引车、微卡等商用车领域。公司目前拥有厦门、四川南充、越南、漳州华安、唐山曹妃甸5个地区7个车轮生产基地，产品链齐全，可满足国内外整车厂和售后市场客户各种需求，“日上”车轮已经成为国内领先的钢轮品牌。



图1：型钢钢轮（适用于特殊路况重载车型）



图2：轻量化无内胎钢轮（适用于轻量化商用车型）



图3：锻造铝合金轮毂（适用于高端商用车型、新能源车型、特种车辆）



图4：轿车锻造铝轮（新开发产品，应用于改装车）

2、经营模式

报告期内，公司的经营模式未发生重大变化，继续延续集团集中采购、各生产基地以单定产、OE和AM

相结合内外销并行的销售模式。具体可参见2020年年报介绍。

3、行业发展情况

汽车车轮行业是汽车行业的主要组成部分，处于整车制造生产企业的上游，其周期性、地域性、季节性主要受整车厂商的影响。伴随着以重卡为主的国内商用车行业逐步由分散向头部集中的发展趋势，汽车轮圈的行业集中度也在进一步提升。纵观欧美日等汽车行业发达国家，其国内的轮毂市场经过几十年的发展基本被德国MEFRO WHEELS、美国Accuride、日本TOPY等少数几家巨头垄断。

今年上半年，受益于国内经济总体运行平稳，下游汽车行业发展良好，根据中国汽车工业协会发布的数据显示，2021年1-6月我国汽车产销量为1256.9万辆和1289.1万辆，同比分别增长24.2%和25.6%。其中商用车上半年产销分别完成273.0万辆和288.4万辆，同比分别增长15.7%和20.9%。国外市场方面，通过本轮疫情也反应了欧美车轮同行在疫情时代的竞争力差，随着美国基建的扩大，商用车的需求提升，对公司的钢轮出口将带来绝佳的机会。

未来，随着国家碳中和、碳减排的实施，对汽车车轮行业的环保、节能要求日趋严格，同时伴随着社会的进步和消费需求的提升，对汽车的安全性、操作性能的要求也在提高。

4、钢轮行业主要竞争对手

金固股份：主要从事①钢制滚形车轮的研发、生产和销售，主要产品包括轿车、微型车等乘用车和部分特种用途的钢制车轮，以及各型号卡车、挂车和客车等商用车的钢制滚形车轮；②环保设备及其使用辅料、配件的研发、生产、安装、销售，主要产品为EPS绿色酸洗金属表面处理设备；③汽车后市场新零售业务：2013年开始布局汽车后市场领域。

兴民智通：国内首家钢制车轮上市企业，主要从事钢制车轮的研发、生产、销售，车载信息系统及服务，车联网运营服务。

5、行业地位和主要业绩驱动

行业地位：公司是目前国内商用车钢制车轮领先的生产商之一，也是国内商用车钢轮最大的出口商。面对上半年国内钢材价格上涨、海外疫情影响货运紧张的复杂环境，公司紧跟市场变化调整业务布局，发挥国内、国外业务的互补作用，依托齐全的产品链及工厂布局，车轮业务上半年实现营业收入87,132.37万元，比上年同期增长51.07%，市场份额进一步提升。其中钢圈出口销售收入52,583.00万元，较去年同期增长66.50%；内销方面国内大型车厂供货量较上年稳中有增，国内钢轮收入34549.37万元，同比去年增长32.41%。上半年欧美市场的订单良好，强盈利能力订单的比重增加改善了公司的盈利能力，也为公司加快抢占其他市场份额提供了保障。公司在原有年产600万只钢轮的基础上通过自动化改造、技术升级等措施，上半年钢轮产量和销量分别为399.45万只和402.85万只，较去年同期分别增长77.39%和74.00%。预计全年

可以提升产能至900万只,销量超过800万只。

主要业绩驱动因素：为顺应国家碳中和、碳减排以及汽车行业轻量化、安全节能的发展趋势，一方面公司利用自有车轮试验室同首钢合作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钢轮产品。其中抗拉强度达590Mpa高强材料，已大批量运用于15寸、16寸、17.5寸、19.5寸、22.5寸等各规格全系列产品，年产销量超过100万只；650Mpa高强材料，用于国内市场22.5x9.00产品，重量为31kg，已批量生产超过20万只；780Mpa高强材料，用于欧美高端市场22.5x8.25产品，重量为28kg，已批量生产达10万只。轻量化钢圈产品在公司的所有规格产品中占比超过50%。另一方面，公司的锻造铝轮凭借重量轻、操控性好、散热好、轮胎磨损少、残值可回收等优点开始应用于城市公交、快递物流车、危废特种车辆等高端商用车，新型重卡的转向轮也开始替换为锻造铝轮。报告期内公司的锻造铝轮技术已经成熟，开发的各种规格产品已通过史密斯、TUV认证，未来公司非公开发行股份募集资金的到位将推动锻造铝轮快速发展。

公司二十几年来专注于汽车车轮的制造，通过不断的品质提升、新产品研发、精益管控，公司已经拥有非常稳定的客户结构、齐全的产品链、优秀的管理能力、良好的市场口碑。报告期内，公司的固有产能已经满产、三项费用较去年下降接近2个百分点。下半年公司将凭借现有管理优势“复制”建设唐山曹妃甸生产基地，曹妃甸基地依托于首钢曹妃甸钢铁基地，该项目的投产一方面将大大地减少物流时间和节约物流成本，解决国内外基地的原料配送，从原料供应上再降成本；另一方面可满足东北、华北市场的主机厂供货需求，扩大市场份额。考虑公司出口业务增长态势迅猛，越南工厂订单已经饱和，公司也在考察泰国或其他东南亚国家的投资机会，寻找合适的投资地复制“越南模式”。

发展愿景：目前汽车轮圈行业已经进入行业充分竞争时期，且行业格局正在逐步改变，节能环保的要求趋严小型生产厂商的落后产能逐步淘汰，进一步推动行业集中度的提升，深耕于主业的日上车轮有望凭借品质优势、管理优势、品牌优势、规模效益等逐渐提升市场占有率，成为行业集中度提升的“剩者”。以上计划仅为公司的后续经营计划，不构成对业绩的预测，请投资者谨慎投资。

（二）钢结构业务

1、业务概述

公司的钢结构业务主要为钢结构的设计、制造和安装为主，配套金属围护系统为辅。产品类型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，公司着重深耕石化/设备钢结构工程、市政/桥梁及轨道交通、大型高端工业厂房、高层钢结构建筑等四大细分领域的钢结构业务，尤其是在石油炼化及化工的钢结构制造具有独特的优势。经过二十多年的发展，公司已经在钢结构领域建立了“新长诚”“NCC”的品牌影响力。



图5：NCC石化钢结构应用于炼油领域



图6：NCC桥梁钢结构应用于跨线桥



图7：NCC钢结构应用于超高层建筑



图8：NCC钢结构应用于体育场馆

2、经营模式

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。公司采取工程项目订单为主导的非标准经营模式。子公司厦门新长诚通过参与工程招投标取得订单，根据不同项目需求采用加工卖料销售模式或工程施工承包模式。公司根据中标工程的合同和设计图纸的要求，每份合同或者订单均需由设计部门拆解成制造详图和构件清单，并为每根构件或零部件建立唯一标识编号二维码，在ERP系统设置产品的物料需求清单后，交付给采购部门集中进行原材料采购，生产部门根据项目交期组织生产、发货。

3、行业发展情况及竞争格局

在国家大力推行钢结构建筑的基调之下，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。2021年3月，中央发布“十四五”规划和2035年目标纲要，强调推荐建筑等领域低碳转型，在推进新型城市建设过程中，明确提出发展智能建造、推广绿色建材、装配式建筑。钢结构采用工厂制造、工地安装，属于装配式建筑中一种比较优越的结构形式，受益于国家大力推行装配式钢结构建筑以及双碳政策的影响，未来钢结构市场整体增量预计将会有大幅提升。

国内钢结构市场容量巨大，目前钢结构行业较为分散，但单体加工量超过20万吨的企业数量并不多，且钢结构业务具有1000公里以内运输半径的特点，目前国内钢结构业务量比较大的主要有以鸿路钢构、精

工钢构等多家龙头制造商，各家钢结构公司以各自生产工厂辐射范围承接业务，且在主要产品类型和商业模式上也有差异性。

4、行业地位和主要业绩驱动

公司的钢结构业务聚焦于区域市场，利用区域范围内的运输优势，依托厦门、华安、南充三大生产基地布局，公司在大型工业厂房、体育场馆、高层建筑以及钢结构桥梁等细分领域方面在福建、广东、广西、四川、重庆、贵州、陕西等地区具有明显的区域优势地位，跟中建、中铁等大型央企长期合作良好，在华南区域钢结构业务中具有绝对优势。另外，公司在石化设备钢结构这个大的钢构细分领域中龙头地位凸显，十几年来，公司与全球石化领域前10大EPC总包公司形成了长期、稳定的合作关系，累积完成的国内外大型石化项目上百个，品牌优势明显。尤其是近年来，随着工业化进程的加快，对石油化工资源的需求量也越来越高，中国石化工业“十三五规划”，重点建设七大石化产业基地（包括广东惠州、揭阳、福建古雷、海南等地），国内大炼化项目的需求增长迅猛，公司作为国内石化领域钢结构的龙头制造商之一，未来石化钢结构的业务有望快速增长。2021年公司在广东揭阳石化基地项目中承接了该项目过半的钢结构订单。

报告期内公司钢结构业务实现营业收入 91,410.24 万元，同比增长 47.63%，其中石化钢结构收入占比超过一半。公司立足于区域市场、深耕石化/设备钢结构工程、市政/桥梁及轨道交通、大型高端工业厂房、高层钢结构建筑等细分领域的钢结构业务，打造差异化品牌项目。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、中石油广东炼化一体化项目、三星泰石油清洁能源项目、富台工业澳洲项目、珀挺菲律宾电厂项目、塞尔维亚电站项目、万华化学项目等；在市政/公建/桥梁/轨道交通领域有南充滨江北路互通工程、珠海凤凰山山地步道、南充空港新城钢桥梁等；在大型工业厂房领域有重庆领强智能科技项目、苏宁重庆智慧产业园、重庆传音智慧园项目、紫光华智电子数字工厂、宝钢德胜新炼钢厂房、坪山新能源汽车、厦门天马微柔性面板项目、泉州利郎物流园、宁德时代车里湾项目、华为东莞厂房、载诚科技项目等；在高层建筑及公共场馆钢结构领域有深圳城脉大厦、深圳平安财险大厦、深圳神州数码大厦、成都科创园、广州白云文化中心、广州南沙贸易中心、四川大学天府华西医院、龙兴足球场、长安书院、厦门医学院体育馆、厦门永同昌北站3#楼、达利东海总部大楼等。上半年原材料价格波动剧烈，但公司通过项目锁价、合同调差机制、库存管控等综合手段，虽然钢材波动对公司的经营带来一定程度的影响，但总体产品毛利率相对稳定。

二、核心竞争力分析

（一）钢结构业务方面

1、拥有完整的资质和体系认证

公司已获得的资质包括：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IATF16949:2016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、福建省名牌产品、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，可以为客户提供轻至28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、高精度冲床、数控立车等设备在内的半自动轮辋生产线，保证轮辋成型精度稳定可靠；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，公司钢制车轮业务业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RINGTECHS（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。

三、主营业务分析

概述

2021年上半年，公司立足主业，把握市场发展机遇、优化市场布局、提升内部管理，报告期内实现营业收入200,588.97万元，较去年同期增长53.21%，营业总成本191,252.45万元，较上年同期增长51.37%。利润总额8,798.32万元，比上年同期上涨77.27%，归属于上市公司股东的净利润7,020.83万元，比上年同期上升80.39%。上半年虽然原材料价格波动剧烈、受疫情影响海外出口货运紧张，但公司两大主营业务板块收入持续增长，同时通过管理效率提升、产能利用率提升、规模化效益提升、三项费用管控等各项措施，公司的主要产品毛利率稳定，三项费用占比为5.11%，较去年同期下降2.66%，固定资产折旧费用占比2.79%，较上年同期下降1.28%，进一步增强了公司的整体盈利能力。

其他分行业板块的经营分析参见本章节“一、报告期内从事的主要业务”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	2,005,889,697.85	1,309,226,307.01	53.21%	本期公司订单增加及单价提高，致使营业收入增长
营业成本	1,800,609,427.31	1,151,657,318.75	56.35%	本期订单增加，销量提高，成本也随之增长
销售费用	33,446,196.82	43,176,668.47	-22.54%	本期该项费用中的运费重分类至营业成本
管理费用	27,804,752.42	23,568,599.42	17.97%	
财务费用	30,375,612.27	24,717,571.69	22.89%	

所得税费用	18,088,501.11	11,038,594.80	63.87%	本期利润增加所致
研发投入	10,899,564.12	10,322,396.63	5.59%	
经营活动产生的现金流量净额	151,404,344.91	-81,844,324.21	284.99%	本期营业收入增长，销售货款回笼增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-129,783,427.27	-28,327,176.35	-358.16%	本期购建固定资产及无形资产增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-83,455,314.33	67,837,652.71	-223.02%	本期偿还债务及分配股利、偿付利息增加所致
现金及现金等价物净增加额	-67,204,502.49	-40,684,401.23	-65.18%	本期投资活动及筹资活动支出增加所致

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	2,005,889,697.85	100%	1,309,226,307.01	100%	53.21%
分行业					
钢圈	871,323,691.65	43.44%	576,752,421.64	44.05%	51.07%
钢构	914,102,353.39	45.57%	619,202,650.64	47.30%	47.63%
其他营业收入(钢圈)	152,418,558.35	7.60%	89,887,994.39	6.87%	69.56%
其他营业收入(钢构)	68,045,094.46	3.39%	23,383,240.34	1.79%	191.00%
分产品					
无内胎载重钢轮	617,736,613.33	30.80%	361,469,798.38	27.61%	70.90%
型钢载重钢轮	211,081,704.01	10.52%	186,679,919.06	14.26%	13.07%
铝圈	42,505,374.31	2.12%	28,446,322.02	2.17%	49.42%
TPMS	0.00	0.00%	156,382.18	0.01%	-100.00%
钢结构制造	693,167,211.28	34.56%	460,562,691.25	35.18%	50.50%
钢结构安装	220,935,142.11	11.01%	158,639,959.39	12.12%	39.27%
其他营业收入(钢圈)	152,418,558.35	7.60%	89,887,994.39	6.87%	69.56%
其他营业收入(钢构)	68,045,094.46	3.39%	23,383,240.34	1.79%	191.00%
分地区					
国内	1,473,033,590.95	73.44%	972,528,267.96	74.28%	51.46%
国外	532,856,106.90	26.56%	336,698,039.05	25.72%	58.26%

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						
钢圈	871,323,691.65	761,747,983.61	12.58%	51.07%	54.35%	-1.86%
钢构	914,102,353.39	818,469,367.15	10.46%	47.63%	51.52%	-2.30%
分产品						
无内胎载重钢轮	617,736,613.33	524,888,471.23	15.02%	70.90%	76.55%	-2.72%
型钢载重钢轮	211,081,704.01	197,396,364.00	6.48%	13.07%	16.28%	-2.58%
铝圈	42,505,374.31	39,463,148.38	7.16%	49.42%	50.21%	-0.49%
钢结构制造	693,167,211.28	619,467,346.23	10.63%	50.50%	54.68%	-2.41%
钢结构安装	220,935,142.11	199,002,020.92	9.93%	39.27%	42.48%	-2.03%
分地区						
国内	1,256,257,297.46	1,130,837,076.55	9.98%	46.20%	49.98%	-2.26%
国外	529,168,747.58	449,380,274.21	15.08%	57.16%	60.68%	-1.86%

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

	期末	期初	同比增减	变动原因
应收票据	5,991,448.90	33,754,555.00	-82.25%	报告期收到商业承兑汇票减少所致
应收款项融资	69,319,020.26	40,859,804.20	69.65%	报告期银行承兑汇票收款增加所致
其他应收款	19,434,543.47	13,418,993.61	44.83%	出口退税增加所致
合同资产	87,287,788.11	36,743,034.50	137.56%	应收账款的质保金较期初增加所致
在建工程	99,902,896.68	76,460,405.27	30.66%	报告期内购建设备及厂房增加所致
其他非流动资产	96,232,980.63	28,522,691.80	237.39%	报告期内预付的设备款增加所致
应付票据	1,309,948,550.52	835,308,007.64	56.82%	报告期内用于购买主材（钢材）的应付票据增加所致
合同负债	65,208,091.70	115,418,400.34	-43.50%	报告期内预收货款减少所致
应付职工薪酬	1,706,570.45	5,875,978.83	-70.96%	上年末计提年终奖金，本报告期已发放所致
应交税费	39,771,164.54	21,473,529.99	85.21%	公司报告期内应交未缴税金增加所致
其他应付款	17,433,200.53	8,055,914.56	116.40%	本报告期预提水电费及劳务外包押

	期末	期初	同比增减	变动原因
				金增加所致
一年内到期的非流动负债	29,950,000.00	13,418,964.45	123.19%	报告期一年内到期的长期借款增加所致
其他流动负债	4,379,273.82	12,082,431.35	-63.76%	预收款项重分类到其他流动负债减少所致

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,005,889,697.85	1,309,226,307.01	53.21%	本期公司订单增加及单价提高,致使营业收入增长
营业成本	1,800,609,427.31	1,151,657,318.75	56.35%	本期订单增加,销量提高,成本也随之增长
所得税费用	18,088,501.11	11,038,594.80	63.87%	本期利润增加所致
其他收益	6,808,381.91	10,644,126.41	-36.04%	本期收到政府补贴较上年同期减少所致
投资收益	1,202,700.00	583,000.00	106.30%	本期远期锁汇收益所致
信用减值损失	13,346,103.75	7,530,649.88	77.22%	本期较上年同期计提坏账准备增加所致
销售商品、提供劳务收到的现金	1,767,080,967.64	1,164,850,918.89	51.70%	本期销售收入增长,货款回笼增加所致
收到其他经营活动有关的现金	39,295,830.13	87,294,467.88	-54.98%	本期收到补贴收入及票据保证金减少所致
支付给职工以及为职工支付的现金	183,932,537.53	130,524,432.37	40.92%	由于公司产量提高、人员增加,为职工支付的各项费用增加所致
支付其他与经营活动有关的现金	220,655,557.13	127,895,137.14	72.53%	由于票据保证金比上年同期增加所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	130,163,064.95	28,927,626.35	349.96%	本期新成立子公司河北日上车轮公司购置土地、设备增加所致

四、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	1,202,700.00	1.37%	远期锁汇收益等	不具有

公允价值变动损益	-389,025.00	-0.44%	处置交易性金融资产	不具有
营业外收入	14,337.68	0.02%	报废设备让售收入	部分具有
营业外支出	385,950.50	0.44%	报废设备清理支出	部分具有
其他收益	6,808,381.91	7.74%	政府补贴	不具有
信用减值损失	-13,346,103.75	-15.17%	坏账准备计提	具有
资产减值损失	321,206.16	0.37%	存货跌价计提	具有
资产处置收益	392,362.06	0.45%	让售设备净收益	部分具有

五、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	719,599,845.97	15.10%	635,431,753.35	14.81%	0.29%	
应收账款	742,659,287.95	15.59%	636,735,832.73	14.84%	0.75%	
合同资产	87,287,788.11	1.83%	36,743,034.50	0.86%	0.97%	
存货	1,674,760,606.83	35.15%	1,547,524,475.28	36.06%	-0.91%	
固定资产	915,996,635.20	19.22%	935,041,771.93	21.79%	-2.57%	
在建工程	99,902,896.68	2.10%	76,460,405.27	1.78%	0.32%	
短期借款	903,240,552.45	18.96%	972,396,358.32	22.66%	-3.70%	
合同负债	65,208,091.70	1.37%	115,418,400.34	2.69%	-1.32%	
长期借款	184,617,599.14	3.87%	168,367,599.14	3.92%	-0.05%	

2、主要境外资产情况

√适用□不适用

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	44,605,397.73	越南北宁省	自主经营	股权控制	不适用	2.22%	否
存货	生产经营产生	65,990,495.18	越南北宁省	自主经营	股权控制	不适用	3.29%	否
固定资产	生产经营产生	68,549,398.50	越南北宁省	自主经营	股权控制	不适用	3.42%	否
在建工程	生产经营产生	64,164.49	越南北宁省	自主经营	股权控制	不适用	0.00%	否
无形资产	生产经营产生	5,837,660.09	越南北宁省	自主经营	股权控制	不适用	0.29%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

适用√不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

2021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“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（2020）华安县不动产权第0000396号。截止2021年06月30日，该抵押项下借款余额为60784520.31元。

六、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、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	报告期实际损益金额

												产比例	
兴业银行 行杏林 支行	无	否	外汇远 期结汇	6,461.14	2021年 01月01 日	2021年 06月30 日		6,461.14	6,504.54				43.40
工商银行 行集美 支行	无	否	外汇远 期结汇	8,374.51	2021年 01月01 日	2021年 06月30 日		8,374.51	8,426.20				51.69
建设银行 行杏林 支行	无	否	外汇远 期结汇	7,781.92	2021年 01月01 日	2021年 06月30 日		7,781.92	7,807.10				25.18
合计				22,617.57	--	--		22,617.57	22,737.84				120.27
衍生品投资资金来源	公司开展的外汇远期结汇初始无需投入资金，到期以公司收到的美元货款按照约定的汇率交割。												
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）	2020年10月28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。												

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、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	钢结构设计、制造、安装服务等	3800 万美元	1,594,910,196.73	381,297,068.34	1,101,339,930.59	13,266,728.48	11,103,967.78
日上钢圈	子公司	钢制车轮的研发、生产、销售	1,420 万美元	131,468,295.99	117,304,611.91	129,247,928.35	1,724,355.26	1,283,227.51
日上金属	子公司	钢材卷板的剪切加工、钢圈	1,160.00 万美元	520,422,612.37	320,854,310.80	573,202,664.64	2,165,527.80	1,618,111.54
四川日上	子公司	汽车钢圈、钢结构等金属制品	20,000 万元	642,985,517.78	485,944,613.56	428,932,074.56	448,132.85	296,763.66
新长诚重工	子公司	钢结构设计、制造、安装服务等	50,000 万元	993,384,038.45	597,002,636.76	618,624,182.95	29,766,789.22	22,312,952.21
越南新长诚	子公司	汽车钢圈、钢结构等金属制品	1,000 万美元	237,239,242.73	178,678,487.42	217,485,998.60	43,524,187.50	34,743,286.58

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
河北日上车轮有限公司	新设子公司	日上河北曹妃甸车轮制造项目尚处于建设期，未投产，对 2021 年的经营业绩不会产生重大影响。
新长诚（厦门）建设工程有限公司	新设子公司	未实际出资，对公司整体的生产经营和业绩未构成实际影响。
重庆新长诚钢结构工程有限公司	新设子公司	成立该公司主要是基于西南区钢结构的业务开发所需，在原厦门新长诚钢结构

		工程有限公司重庆办事处重新调整成立孙公司。
--	--	-----------------------

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

□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

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2021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。

第四节公司治理

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	会议决议
2020年年度股东大会	年度股东大会	58.38%	2021年04月15日	2021年04月16日	详见巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
2021年第一次临时股东大会	临时股东大会	58.46%	2021年05月24日	2021年05月25日	详见巨潮资讯 (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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

三、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。

四、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

股权激励事项

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》。2017年7月28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》。目前第三期股票期权激励计划第三个行权期已满足，但因股票价格较低尚未实际行权。

详细内容可参见公司于巨潮资讯网披露的临时公告。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
第三期股票期权激励计划相关事项进展	2017年07月13日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
	2017年07月29日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
	2017年08月22日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
	2017年09月06日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
	2017年09月27日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
	2018年10月13日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
	2019年07月13日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
	2019年10月29日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
	2020年10月28日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
	2020年12月18日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
	2021年5月7日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
	2021年5月25日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

第五节环境和社会责任

一、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□否

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	129mg/L	《厦门市水污染物排放标准》中的三级标准	4.52 吨	9.526t/a	/
日上集团	BOD5（污水）	有组织排放	1 个	厂区西南	91.8mg/L	《厦门市水污染物排放标准》中的三级标准	3.21 吨	/	/
日上集团	氨氮（污水）	有组织排放	1 个	厂区西南	4.1mg/L	《厦门市水污染物排放标准》中的三级标准	0.14 吨	0.834t/a	/
日上集团	SS（污水）	有组织排放	1 个	厂区西南	10mg/L	《厦门市水污染物排放标准》中的三级标准	0.35 吨	/	/
日上集团	总磷（污水）	有组织排放	1 个	厂区西南	0.06mg/L	《厦门市水污染物排放标准》中的三级标准	0.002 吨	/	/
日上集团	石油类（污水）	有组织排放	1 个	厂区西南	ND	《厦门市水污染物排放标准》中的三级标准	ND	/	/

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	酸雾塔（氯化氢）（废气）	有组织排放	1 个	厂区西南	0.25mg/L	《厦门大气污染物综合排放标准》（DB35/323-2018）表中相关标准	0.007 吨	/	/
日上集团	二甲苯（废气）	有组织排放	1 个	厂区南侧	6.47mg/m3	《厦门大气污染物综合排放标准》（DB35/323-2018）表中相关标准	0.74 吨	(VOCs)10.075t/a	/
日上集团	非甲烷总烃（废气）	有组织排放	1 个	厂区南侧	12.7mg/m3	《厦门大气污染物综合排放标准》（DB35/323-2018）表中相关标准	1.48 吨	(VOCs)10.075t/a	/
日上集团	烟尘废气（颗粒物）（废气）	有组织排放	1 个	厂区东南	ND	《厦门大气污染物综合排放标准》（DB35/323-2018）表中相关标准	ND	/	/
日上集团	厂界噪声	有组织排放	4 个	厂界东南西内林村	55.8/49.1、59.3/53.7、54.8/53.5、56.2/53.2、	工业企业厂界环境噪声排放标准（GB12348-2008）	/	65/55(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）	42.68 吨	/	/
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	/	/

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	酸洗污泥	委托处置	/	/	/	《国家危险废物名录》 (环保部 2016 第 39 号令)	35.78 吨	/	/
日上金属	废水(化学需氧量 COD)	经污水处理站处理后排放	1	厂区东侧	104.28mg/L	500mg/L	6.1557 吨	/	/
日上金属	废水(生物需氧量 BOD)	经污水处理站处理后排放	1	厂区东侧	20.92mg/L	300mg/L	1.2349 吨	/	/
日上金属	废水(氨氮)	经污水处理站处理后排放	1	厂区东侧	7.58mg/L	45mg/L	0.4473 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	7.73mg/L	70mg/L	0.4561 吨	/	/
日上金属	废水(SS)	经污水处理站处理后排放	1	厂区东侧	9.84mg/L	400mg/L	0.5811 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	0.02mg/L	8mg/L	0.0012 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	0.05mg/L	15mg/L	0.003 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	0.06mg/L	5mg/L	0.0036 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	0.07mg/L	20mg/L	0.0039 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	0.9363mg/m ³	30mg/m ³	0.0542 吨	/	/
日上金属	废气(二甲苯)	经废气处理设施处理后	1	厂区东侧屋顶	5.54mg/m ³	12mg/m ³	0.3802 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
		高空排放							
日上金属	废气（非甲烷总烃）	经废气处理设施处理后高空排放	1	厂区东侧屋顶	19.4mg/m3	40mg/m3	1.3313 吨	/	/
日上金属	废气（颗粒物）	经废气处理设施处理后高空排放	2	厂区北侧屋顶	1mg/m3	30mg/m3	0.1474 吨	/	/
日上金属	废气（二氧化硫）	经废气处理设施处理后高空排放	1	厂区北侧屋顶	4mg/m3	200mg/m3	0.2745 吨	/	/
日上金属	废气（氮氧化物）	经废气处理设施处理后高空排放	1	厂区北侧屋顶	2mg/m3	200mg/m3	0.1372 吨	/	/
日上钢圈	废水（化学需氧量 COD）	经污水处理站处理后排放	1	厂区西北侧	122.25mg/L	500mg/L	2.484 吨	/	/
日上钢圈	废水（生物需氧量 BOD）	经污水处理站处理后排放	1	厂区西北侧	49.34mg/L	300mg/L	1.002 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	5.50mg/L	45mg/L	0.1119 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	12.95mg/L	70mg/L	0.2632 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	12.39mg/L	400mg/L	0.2519 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	0.14mg/L	8mg/L	0.003 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	0.05mg/L	15mg/L	0.001 吨	/	/
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	0.001 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(总锰)	经污水处理站处理后排放	1	厂区西北侧	0.028mg/L	5mg/L	0.0005 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	0.042mg/L	5mg/L	0.0008 吨	/	/
日上钢圈	废气(HCL)	经废气处理设施处理后高空排放	1	厂区北侧屋顶	0.82mg/m3	30mg/m3	0.012 吨	/	/
日上钢圈	废气(甲苯)	经废气处理设施处理后高空排放	1	厂区北侧屋顶	0.055mg/m3	3mg/m3	0.042 吨	/	/
日上钢圈	废气(二甲苯)	经废气处理设施处理后高空排放	1	厂区北侧屋顶	3.1mg/m3	12mg/m3	0.2388 吨	/	/
日上钢圈	废气(非甲烷总烃)	经废气处理设施处理后高空排放	1	厂区北侧屋顶	10.522mg/m3	40mg/m3	0.818 吨	/	/
日上钢圈	废气(颗粒物)	经废气处理设施处理后高空排放	6	厂区东侧屋顶	6.207mg/m3	30mg/m3	0.4056 吨	/	/
四川日上	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)	25.3 吨	70t/a	/
四川日上	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	酸雾塔(氯化氢)	有组织排放	2 个	厂区北侧	2.7mg/m3	《四川省大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	0.0049 吨	2.6t/a	/
四川日上	苯系物	有组织排放	1 个	厂区西侧	0.27mg/m3	《四川省大	0.68 吨	1.57t/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
						气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)			
漳州重工	二甲苯(废气)	有组织排放	2个	厂区西侧	<2×10-3mg/m3	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996-70mg/m3	/	1.61t/a	/
漳州重工	甲苯(废气)	有组织排放	2个	厂区西侧	<2×10-3mg/m3	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996-40mg/m3	/	/	/
漳州重工	非甲烷总烃(废气)	有组织排放	2个	厂区西侧	3.98mg/m3	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996-120mg/m3	/	14.28t/a	/
漳州重工	烟尘废气(颗粒物)(废气)	有组织排放	2个	厂区西侧	<20mg/m3	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996-120mg/m3	/	3.87t/a	/

防治污染设施的建设和运行情况

公司高度重视环保工作，公司下属生产厂及子公司均配套建设了污水处理站、废气处理及监测装置、降噪设施及固体废物贮存库，所有环保设备均正常运行，污染物经系统处理达标后排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司及子公司建设项目均按要求编制了环评报告，并依法履行报批及竣工验收程序。

突发环境事件应急预案

报告期内，公司及各控股子公司已完成《突发环境事件应急预案》，并到当地主管生态环境局进行备案，并按规定及时更新。

环境自行监测方案

公司及控股子公司委托第三方进行环境监测。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

报告期内，公司主动接受各界监督，不断完善公司治理体系，提升社会责任管理体系建设，促进公司和周边社区的和谐发展，为和谐社会做出应有的贡献。与此同时，公司根据自身实际情况，加强环保综合治理，自觉维护员工合法权益，诚信经营合作，促进共赢发展，以促进社会和谐为己任，认真履行对股东、员工、合作伙伴等方面应尽的责任和义务，承担起企业应有的社会责任，促进公司与社会、自然的协调和谐发展。

（1）股东权益和债权人权益的保护

公司建立了较为健全的公司治理结构并不断完善，在机制上保证了所有股东公开、公平、公正的享有各项权益；认真履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平，不存在选择性信息披露或提前透露非公开信息的情形；加强投资者关系管理工作，通过网络、电话、邮件等多方位的沟通渠道，为投资者营造了一个良好的互动平台。通过签订合同、定期付款保障债权人权益，平时利用互通互访的交流形式，加强与债权人及时的信息联系，创造公平合作、共同发展的环境。

（2）员工权益的保护

根据《劳动法》等法律法规，公司建立了完善的人力资源管理制度，完善了包括社保、医保等在内的薪酬福利体系，从未拖欠职工工资和社保五险一金的缴纳。同时为员工提供安全、舒适的工作环境，关注与员工身心健康，每年安排体检，组织与员工座谈、并为员工提供良好的培训和晋升渠道。

（3）公司诚信经营，追求合作共赢

公司充分尊重供应商、员工和顾客等其他利益相关者的合法权益，在经济活动中秉承诚实守信、公平、公正的原则，树立良好的企业形象，促进公司能够平稳持续地健康发展。在长期的经营合作中，与众多的客户、供应商等建立起了相互扶持、相互支撑的战略伙伴关系，这也为公司的可持续性健康发展打下了良好的合作基础。

（4）环境保护

公司高度重视环境保护工作，积极开展节能减排活动，把资源节约型、环境友好型企业建设列为工作的重中之重，采用先进环境管理体系，健全环境管理的一系列制度，努力实现企业与自然的和谐相处。深

入开展技术改造，推行结构优化升级，主动淘汰高能耗的落后产品和工艺，研发节能减排的新产品和新工艺。

第六节重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内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。

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

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 5 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)	400.04	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生效待执行案件)	2,026.84	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、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□适用√不适用

十一、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、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用√不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、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。

十二、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

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	担保物（如 有）	反担保 情况 （如有）	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	担保物（如 有）	反担保 情况 （如有）	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	2020年10 月30日	3,418.48	连带责任 担保			2020-10- 30至 2025-10- 29	否	是
厦门新长 诚钢构工 程有限公 司		3,000	2020年10 月12日	1,725.30	连带责任 担保			2020-10- 12至 2023-10- 12	否	是
厦门新长 诚钢构工 程有限公 司		20,000	2020年02 月11日	12,889.87	连带责任 担保			2020-02- 11至 2021-10- 31	否	是
厦门日上 金属有限 公司		1,000	2020年02 月11日	1,000	连带责任 担保			2020-02- 11至 2021-10- 31	否	是
厦门新长 诚钢构工 程有限公 司		6,000	2021年06 月25日	5,775.58	连带责任 担保			2021-06- 25至 2022-06- 16	否	是

厦门新长诚钢构工程有限公司		7,000	2020年10月21日	2,171.28	连带责任担保			2020-10-21至2021-10-21	否	是
厦门日上金属有限公司		1,000	2021年02月20日	800	连带责任担保			2021-02-20至2026-02-19	否	是
厦门日上金属有限公司		3,000	2020年10月12日		连带责任担保			2020-10-12至2023-10-12	否	是
厦门日上金属有限公司		3,000	2021年06月25日	2,991	连带责任担保			2021-06-25至2022-06-16	否	是
四川日上金属工业有限公司		5,000	2018年11月05日	1,600	连带责任担保			2018-11-05至2028-11-04	否	是
新长诚（漳州）重工有限公司		3,000	2020年10月12日	2,702.90	连带责任担保			2020-10-12至2023-10-12	否	是
新长诚（漳州）重工有限公司		3,000	2020年10月21日	449.98	连带责任担保			2020-10-21至2021-10-21	否	是
厦门新长诚钢构工程有限公司		5,000	2020年08月25日	3,072.64	连带责任担保			2020-08-25至2021-08-24	否	是
厦门新长诚钢构工程有限公司		6,000	2020年12月29日	4,000	连带责任担保			2020-12-29至2021-12-29	否	是
新长诚（漳州）重工有限公司		6,000	2020年12月29日	2,000	连带责任担保			2020-12-29至2021-12-29	否	是
厦门新长		4,800	2020年03	3,809.65	连带责任			2020-03-	否	是

诚钢构工程有限公司			月 03 日		担保			03 至 2022-03-02		
厦门新长诚钢构工程有限公司		18,000	2020 年 06 月 01 日	6,088.36	连带责任担保			2020-06-01 至 2022-4-26	否	是
厦门新长诚钢构工程有限公司		5,500	2020 年 08 月 05 日	4,792.14	连带责任担保			2020-08-05 至 2021-08-04	否	是
厦门新长诚钢构工程有限公司		6,000	2020 年 10 月 12 日	5,996.08	连带责任担保			2020-10-12 至 2021-09-21	否	是
福建日上锻造有限公司		12,000	2020 年 03 月 03 日	4,523.09	连带责任担保			2020-03-03 至 2026-6-5	否	是
厦门日上金属有限公司		2,000	2020 年 06 月 01 日	2,000	连带责任担保			2020-06-01 至 2022-2-4	否	是
厦门日上金属有限公司		5,000	2020 年 08 月 05 日	4,874	连带责任担保			2020-08-05 至 2021-08-04	否	是
厦门日上金属有限公司		4,000	2020 年 10 月 12 日	3,990	连带责任担保			2020-10-12 至 2021-09-21	否	是
新长城（漳州）重工有限公司		2,400	2020 年 03 月 03 日	1,555.36	连带责任担保			2020-03-03 至 2024-2-9	否	是
新长城（漳州）重工有限公司		1,500	2020 年 06 月 01 日	1,010.94	连带责任担保			2020-06-01 至 2021-11-14	否	是
新长城（漳州）重工有限公司		1,500	2020 年 06 月 01 日	1,117.21	连带责任担保			2020-06-01 至 2021-11-11	否	是
新长城（漳		3,000	2020 年 08	2,838.71	连带责任			2020-08-	否	是

州)重工有限公司			月 05 日		担保			05 至 2021-08-04		
新长诚(漳州)重工有限公司		4,450	2020 年 08 月 12 日	4,316.87	连带责任担保			2020-08-12 至 2021-08-12	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			147,150		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					91,509.45
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			147,150		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					91,509.45
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	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	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)			147,150		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					91,509.45
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			147,150		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					91,509.45
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				46.00%						
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、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。

十三、其他重大事项的说明

√适用□不适用

报告期内，公司在河北唐山设立全资子公司河北日上车轮有限公司，注册资本5000万元。

十四、公司子公司重大事项

√适用□不适用

为进一步优化原材料供应链体系及开拓北方市场，子公司河北日上车轮有限公司投资建设曹妃甸金属加工及轻量化轮毂项目，具体内容详见2021年6月30日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于子公司投资建设曹妃甸金属加工及轻量化轮毂项目的公告》。

第七节 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	233,526,120	33.31%						233,526,120	33.31%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	233,389,245	33.29%						233,389,245	33.29%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	233,389,245	33.29%						233,389,245	33.29%
4、外资持股	136,875	0.02%						136,875	0.02%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	136,875	0.02%						136,875	0.02%
二、无限售条件股份	467,583,880	66.69%						467,583,880	66.69%
1、人民币普通股	467,583,880	66.69%						467,583,880	66.69%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	701,110,000	100.00%						701,110,000	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

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

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	26,580		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、标记或冻结情况	
							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		
康月凤	境内自然人	0.48%	3,386,499			3,386,499		
吴明玉	境内自然人	0.41%	2,877,084	+109,800		2,877,084		
毛诚忠	境内自然人	0.39%	2,706,095	-1,303,100		2,706,095		
吴金生	境内自然人	0.34%	2,359,489	+30,500		2,359,489		
李宽江	境内自然人	0.28%	1,975,257	+220,100		1,975,257		
阮水龙	境内自然人	0.21%	1,500,100			1,500,100		
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。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	公司回购专户持 420 万股股票。经公司第三届董事会第二十六次会议及 2018 年第四次临时股东大会审议，公司进行股份回购；为确保公司非公开发行，公司于 2019 年 9 月							

	26 日召开第四届董事会第六次会议决议终止本次回购，股东大会审议通过该事项。本次回购股份数量为 420 万股。		
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
康月凤	3,386,499	人民币普通股	3,386,499
吴明玉	2,877,084	人民币普通股	2,877,084
毛诚忠	2,706,095	人民币普通股	2,706,095
吴金生	2,359,489	人民币普通股	2,359,489
李宽江	1,975,257	人民币普通股	1,975,257
阮水龙	1,500,100	人民币普通股	1,500,100
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）	公司股东毛诚忠除通过普通证券账户持有 494,795 股外，还通过信用交易担保证券账户持有 2,211,300 股，实际合计持有 2,706,095 股。公司股东李宽江除通过普通证券账户持有 207,900 股外，还通过信用交易担保证券账户持有 1,767,357 股，实际合计持有 1,975,257 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、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 2020 年年报。

五、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。

第八节优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节财务报告

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

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	719,599,845.97	635,431,753.35
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		389,025.00
衍生金融资产		
应收票据	5,991,448.90	33,754,555.00
应收账款	742,659,287.95	636,735,832.73
应收款项融资	69,319,020.26	40,859,804.20
预付款项	110,860,378.01	93,738,556.45
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	19,434,543.47	13,418,993.61
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,674,760,606.83	1,547,524,475.28

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
合同资产	87,287,788.11	36,743,034.50
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	43,070,691.85	35,686,070.84
流动资产合计	3,472,983,611.35	3,074,282,100.96
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	915,996,635.20	935,041,771.93
在建工程	99,902,896.68	76,460,405.27
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	138,398,043.20	140,340,122.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	273,513.91	326,291.62
递延所得税资产	41,098,912.19	36,508,213.43
其他非流动资产	96,232,980.63	28,522,691.80
非流动资产合计	1,291,902,981.81	1,217,199,496.78
资产总计	4,764,886,593.16	4,291,481,597.74
流动负债：		
短期借款	903,240,552.45	972,396,358.32
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	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
应付票据	1,309,948,550.52	835,308,007.64
应付账款	202,435,695.06	167,302,138.32
预收款项		
合同负债	65,208,091.70	115,418,400.34
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	1,706,570.45	5,875,978.83
应交税费	39,771,164.54	21,473,529.99
其他应付款	17,433,200.53	8,055,914.56
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	29,950,000.00	13,418,964.45
其他流动负债	4,379,273.82	12,082,431.35
流动负债合计	2,574,073,099.07	2,151,331,723.80
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	184,617,599.14	168,367,599.14
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	1,293,331.36	1,638,846.00
递延所得税负债		97,256.25
其他非流动负债		
非流动负债合计	185,910,930.50	170,103,701.39

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
负债合计	2,759,984,029.57	2,321,435,425.19
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	738,445,481.47	738,445,481.47
减：库存股	15,994,981.00	15,994,981.00
其他综合收益	-12,122,011.62	-11,929,250.13
专项储备		
盈余公积	32,464,663.96	31,842,117.83
一般风险准备		
未分配利润	545,241,451.92	510,501,161.48
归属于母公司所有者权益合计	1,989,144,604.73	1,953,974,529.65
少数股东权益	15,757,958.86	16,071,642.90
所有者权益合计	2,004,902,563.59	1,970,046,172.55
负债和所有者权益总计	4,764,886,593.16	4,291,481,597.74

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	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	299,195,910.53	305,590,741.26
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,358,500.00	1,871,500.00
应收账款	633,673,277.40	491,764,607.56
应收款项融资	34,509,618.37	32,006,252.92
预付款项	16,995,774.10	13,507,912.54
其他应收款	36,485,970.21	37,882,410.92
其中：应收利息		
应收股利	34,736,000.00	34,736,000.00
存货	139,307,876.04	104,294,039.31

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 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	1,121,882.26	508,331.56
流动资产合计	1,162,648,808.91	987,425,796.07
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	1,578,267,292.56	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	28,734,119.76	27,180,353.65
在建工程	730,443.80	188,161.68
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	823,613.94	860,999.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,710,306.81	1,394,662.68
其他非流动资产	17,359,590.00	6,635,470.00
非流动资产合计	1,627,625,366.87	1,564,526,940.08
资产总计	2,790,274,175.78	2,551,952,736.15
流动负债：		
短期借款	553,200,000.00	541,419,344.11
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	638,307,204.79	387,449,665.50
应付账款	24,681,983.67	20,304,520.77
预收款项		

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
合同负债	17,813,338.70	18,886,342.86
应付职工薪酬		1,306,000.00
应交税费	1,660,386.82	115,464.94
其他应付款	3,892,845.72	158,676.78
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	5,800,000.00	5,911,710.27
其他流动负债	480,219.81	442,775.98
流动负债合计	1,245,835,979.51	975,994,501.21
非流动负债：		
长期借款	76,800,000.00	79,700,000.00
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	76,800,000.00	79,700,000.00
负债合计	1,322,635,979.51	1,055,694,501.21
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	739,687,681.93	739,687,681.93
减：库存股	15,994,981.00	15,994,981.00
其他综合收益		
专项储备		

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
盈余公积	32,464,663.96	31,842,117.83
未分配利润	10,370,831.38	39,613,416.18
所有者权益合计	1,467,638,196.27	1,496,258,234.94
负债和所有者权益总计	2,790,274,175.78	2,551,952,736.15

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	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	2,005,889,697.85	1,309,226,307.01
其中：营业收入	2,005,889,697.85	1,309,226,307.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,912,524,452.77	1,263,441,916.72
其中：营业成本	1,800,609,427.31	1,151,657,318.75
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	9,388,899.83	9,999,361.76
销售费用	33,446,196.82	43,176,668.47
管理费用	27,804,752.42	23,568,599.42
研发费用	10,899,564.12	10,322,396.63
财务费用	30,375,612.27	24,717,571.69
其中：利息费用	23,360,622.50	24,480,397.73
利息收入	2,503,082.47	1,512,881.96
加：其他收益	6,808,381.91	10,644,126.41
投资收益（损失以“-”号填列）	1,202,700.00	583,000.00
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		

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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）	-389,025.00	-53,900.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-13,346,103.75	-7,530,649.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）	321,206.16	-26,238.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）	392,362.06	317,699.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	88,354,766.46	49,718,428.13
加：营业外收入	14,337.68	6,112.86
减：营业外支出	385,950.50	93,226.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	87,983,153.64	49,631,314.23
减：所得税费用	18,088,501.11	11,038,594.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	69,894,652.53	38,592,719.43
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	69,894,652.53	38,592,719.43
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	70,208,336.57	38,919,686.78
2.少数股东损益	-313,684.04	-326,967.35
六、其他综合收益的税后净额	-192,761.49	865,161.37
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-192,761.49	865,161.37
（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	-192,761.49	865,161.37
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	-192,761.49	865,161.37

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	69,701,891.04	39,457,880.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	70,015,575.08	39,784,848.15
归属于少数股东的综合收益总额	-313,684.04	-326,967.35
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.10	0.06
（二）稀释每股收益	0.10	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	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	937,908,791.22	425,226,277.35
减：营业成本	881,571,259.20	390,263,812.05
税金及附加	921,543.40	2,455,093.27
销售费用	21,294,548.34	12,700,784.11
管理费用	7,609,001.05	5,660,022.85
研发费用	5,106,987.77	4,476,594.56
财务费用	16,689,666.04	13,129,884.61
其中：利息费用	12,427,896.75	12,733,715.99
利息收入	1,056,517.12	455,848.50
加：其他收益	4,139,347.53	5,630,946.61
投资收益（损失以“-”号填列）	768,700.00	408,900.00
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,095,663.17	-2,595,646.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12,463.02	-136.14
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,540,632.80	-15,849.84

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
加：营业外收入		
减：营业外支出	186,915.28	19,634.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,353,717.52	-35,484.75
减：所得税费用	1,128,256.19	-582,016.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,225,461.33	546,531.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	6,225,461.33	546,531.80
（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	6,225,461.33	546,531.80
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	2021 年半年度	2020 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	1,767,080,967.64	1,164,850,918.89

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	53,981,009.71	41,801,340.68
收到其他与经营活动有关的现金	39,295,830.13	87,294,467.88
经营活动现金流入小计	1,860,357,807.48	1,293,946,727.45
购买商品、接受劳务支付的现金	1,249,428,749.40	1,062,993,933.55
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	183,932,537.53	130,524,432.37
支付的各项税费	54,936,618.51	54,377,548.60
支付其他与经营活动有关的现金	220,655,557.13	127,895,137.14
经营活动现金流出小计	1,708,953,462.57	1,375,791,051.66
经营活动产生的现金流量净额	151,404,344.91	-81,844,324.21
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
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	65,059,687.68	82,569,975.00
投资活动现金流入小计	65,059,687.68	82,591,975.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	130,163,064.95	28,927,626.35

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	64,680,050.00	81,991,525.00
投资活动现金流出小计	194,843,114.95	110,919,151.35
投资活动产生的现金流量净额	-129,783,427.27	-28,327,176.35
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	507,424,941.42	604,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	507,424,941.42	604,000,000.00
偿还债务支付的现金	535,727,150.00	479,667,867.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,153,105.75	55,494,479.33
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
筹资活动现金流出小计	590,880,255.75	536,162,347.29
筹资活动产生的现金流量净额	-83,455,314.33	67,837,652.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,370,105.80	1,649,446.62
五、现金及现金等价物净增加额	-67,204,502.49	-40,684,401.23
加：期初现金及现金等价物余额	405,438,624.99	239,818,634.06
六、期末现金及现金等价物余额	338,234,122.50	199,134,232.83

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	2021 年半年度	2020 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	337,025,134.58	207,160,182.54
收到的税费返还	40,191,811.54	20,109,886.33
收到其他与经营活动有关的现金	193,488,166.70	11,787,480.27
经营活动现金流入小计	570,705,112.82	239,057,549.14
购买商品、接受劳务支付的现金	334,144,933.09	223,572,993.98
支付给职工以及为职工支付的现金	28,410,652.97	17,458,472.28

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
支付的各项税费	1,257,956.58	2,935,013.50
支付其他与经营活动有关的现金	108,684,171.35	92,212,650.13
经营活动现金流出小计	472,497,713.99	336,179,129.89
经营活动产生的现金流量净额	98,207,398.83	-97,121,580.75
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	17,689,236.15	
投资支付的现金	50,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		34,677,750.00
投资活动现金流出小计	67,689,236.15	34,677,750.00
投资活动产生的现金流量净额	-67,689,236.15	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	202,200,000.00	268,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	202,200,000.00	268,000,000.00
偿还债务支付的现金	192,900,000.00	263,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,062,346.17	49,390,565.84
支付其他与筹资活动有关的现金	87,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	326,962,346.17	312,890,565.84
筹资活动产生的现金流量净额	-124,762,346.17	-44,890,565.84
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	-94,244,183.49	-141,555,846.59
加：期初现金及现金等价物余额	237,139,684.08	155,301,378.59
六、期末现金及现金等价物余额	142,895,500.59	13,745,532.00

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	2021 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				738,445,481.47	15,994,981.00	-11,929,250.13		31,842,117.83		510,501,161.48		1,953,974,529.65	16,071,642.90	1,970,046,172.55
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				738,445,481.47	15,994,981.00	-11,929,250.13		31,842,117.83		510,501,161.48		1,953,974,529.65	16,071,642.90	1,970,046,172.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-192,761.49		622,546.13		34,740,290.44		35,170,075.08	-313,684.04	34,856,391.04
（一）综合收益总额							-192,761.49				70,208,336.57		70,015,575.08	-313,684.04	69,701,891.04
（二）所有者投入和减少资本															
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															
4. 其他															
（三）利润分配									622,546.13		-35,468,046.13		-34,845,500.00		-34,845,500.00
1. 提取盈余公积									622,546.13		-622,546.13				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-34,845,500.00		-34,845,500.00		-34,845,500.00
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				738,445,481.47	15,994,981.00	-12,122,011.62		32,464,663.96		545,241,451.92		1,989,144,604.73	15,757,958.86	2,004,902,563.59

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	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	1,931,135,723.92
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	1,931,135,723.92
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	4,776,447.68
（一）综合收益总额							865,161.37				38,919,686.78		39,784,848.15	-326,967.35	39,457,880.80
（二）所有者投入和减少资本					159,900.89								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		159,900.89
4. 其他															
（三）利润分配									54,653.18		-34,895,987.19		-34,841,334.01		-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		-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	1,935,912,171.60

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	2021 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				739,687,681.93	15,994,981.00			31,842,117.83	39,613,416.18		1,496,258,234.94
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				739,687,681.93	15,994,981.00			31,842,117.83	39,613,416.18		1,496,258,234.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								622,546.13	-29,242,584.80			-28,620,038.67
（一）综合收益总额									6,225,461.33			6,225,461.33
（二）所有者投入和减少资本												
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												
4. 其他												
（三）利润分配								622,546.13	-35,468,046.13			-34,845,500.00
1. 提取盈余公积								622,546.13	-622,546.13			
2. 对所有者（或股东）的分配									-34,845,500.00			-34,845,500.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	701,110,000.00				739,687,681.93	15,994,981.00		32,464,663.96	10,370,831.38			1,467,638,196.27

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	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

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月整体改制设立的股份有限公司。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。

2015年4月29日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]735号”文件批准，公司非公开发行股票普通股2110万股，并于2015年5月27日在深圳证券交易所上市，发行后的注册资本变更为人民币233,100,000.00元。

后公司实施权益分派、股权激励等事项，公司注册资本变更为人民币701,110,000.00元。

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2021年8月26日批准报出。

截至2021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”）
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”）
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”）
漳州新长诚钢格板有限公司（以下简称“钢格板”）
新长诚（厦门）建设工程有限公司（以下简称“新长诚建设”）
重庆新长诚钢结构工程有限公司（以下简称“重庆新长诚”）
河北日上车轮有限公司（以下简称“河北日上”）

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2021年1月1日至2021年6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：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计

入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者

权益变动转为购买日所属当期投资收益。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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

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

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

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

3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

5) 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。

6) 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。

共同经营,是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目:

- (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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算,详见本附注“三、(十三)长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

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

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

(1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 一业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 一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；
- 一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

—收取金融资产现金流量的合同权利终止；

—金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

—金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金
额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

对于不存在减值客观依据的应收款项和合同资产，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款项和合同资产划分为若干组合，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

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

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。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

（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

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(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、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17、合同成本

自2020年1月1日起的会计政策：

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

（2）初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

（3）后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

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

2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投

资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

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

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

20、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。固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	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；
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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。

21、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以

及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

22、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

23、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

I 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。

II 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命（年）	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

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(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

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

I 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；

II 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

III 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；

IV 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；

V 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

24、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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

25、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。

26、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

27、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。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，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

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

28、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

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

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

29、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。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

30、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风

险和报酬。

- 客户已接受该商品或服务。

(2) 收入确认的具体原则

1) 载重钢轮收入确认的具体方法

公司载重钢轮销售业务符合在某一时点履行的履约义务，内销收入以出库单和运输回单确认销售收入或与客户定期对账并取得双方确认的对账单确认销售收入，以运输回单或对账单上的销售数量和合同单价的乘积作为计量金额；外销收入以出库单和报关单确认销售收入，以报关单上的销售数量和合同单价的乘积作为计量金额。

2) 钢构产品材料销售收入确认的具体方式

公司钢构产品材料销售业务符合在某一时点履行的履约义务，内销收入依据合同约定将产品交付购货方，取得经双方确认单据，以单据上的记录确认收入金额；外销收入以出库单和报关单确认销售收入，以报关单上的销售数量和合同单价的乘积作为计量金额。

3) 钢结构工程收入确认的具体方式

公司钢结构工程业务在某一时段内履行的履约义务，根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定履约进度，并按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

无

31、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

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(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。

32、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的

应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

33、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
中华人民共和国财政部发布的《关于修订印发<企业会计准则第 21 号——租赁>的通知》(财会〔2018〕35 号)的相关规定，2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。	第四届董事会第十六次会议	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

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

本报告期内未发生租赁事项。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

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，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
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%、20%、15%

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%
日上金属	25%
多富进出口	25%
漳州重工	25%
日上投资	25%
日上运通	25%
壹东金属	25%
日上锻造	25%
运通电子	25%
钢格板	25%
越南 NCC	20%
河北日上	25%
重庆新长诚	25%
新长诚建设	25%

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起年适用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年起适用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。

越南NCC适用自开始经营起12年内享受15%的所得税优惠税率且从开始获利年度起适用三免七减半的所得税税收优惠。本期越南NCC所得税优惠已到期，适用税率为20%。

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号的进出口税法和议定书，越南NCC免征进口税。

根据《中华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13%。钢结构产品的出口退税率为13%。

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	375,820.96	378,125.71
银行存款	337,858,301.54	405,806,499.28
其他货币资金	381,365,723.47	229,247,128.36
合计	719,599,845.97	635,431,753.35
其中：存放在境外的款项总额	46,300,560.69	29,488,300.47

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	377,137,010.92	225,338,732.48
信用证保证金	3,480,647.80	3,186,317.70
履约保函保证金	748,053.95	631,231.77
用于担保的定期存款或通知存款		
劳保保证金	10.80	90,846.41
衍生产品保证金		
冻结资金	26,000.00	746,000.00
合计	381,391,723.47	229,993,128.36

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		389,025.00
其中：		
衍生金融资产		389,025.00
其中：		
合计		389,025.00

其他说明：

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	6,306,788.32	35,531,110.53
计提坏账准备	-315,339.42	-1,776,555.53
合计	5,991,448.90	33,754,555.00

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	6,306,788.32	100.00%	315,339.42	5.00%	5,991,448.90	35,531,110.53	100.00%	1,776,555.53	5.00%	33,754,555.00
其中：										
商业承兑票据	6,306,788.32	100.00%	315,339.42	5.00%	5,991,448.90	35,531,110.53	100.00%	1,776,555.53	5.00%	33,754,555.00
合计	6,306,788.32	100.00%	315,339.42	5.00%	5,991,448.90	35,531,110.53	100.00%	1,776,555.53	5.00%	33,754,555.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

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
--	------	------	------

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) 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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额

(4) 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		1,750,000.00
合计		1,750,000.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况:

单位: 元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明:

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	12,144,788.74	1.42%	12,144,788.74	100.00%		14,401,207.96	1.85%	14,401,207.96	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	12,144,788.74	1.42%	12,144,788.74	100.00%		14,401,207.96	1.85%	14,401,207.96	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	844,657,831.11	98.58%	101,998,543.16	12.08%	742,659,287.95	724,458,205.41	98.05%	87,722,372.68	12.11%	636,735,832.73
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	844,657,831.11	98.58%	101,998,543.16	12.08%	742,659,287.95	724,458,205.41	98.05%	87,722,372.68	12.11%	636,735,832.73
合计	856,802,619.85		114,143,331.90		742,659,287.95	738,859,413.37		102,123,580.64		636,735,832.73

按单项计提坏账准备：12,144,788.74 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
百花医药集团股份有限公司	2,771,316.20	2,771,316.20	100.00%	无法收回
其他	1,713,472.54	1,713,472.54	100.00%	无法收回
合计	12,144,788.74	12,144,788.74	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备：114,143,331.90 元

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	666,082,907.03	33,304,145.33	5.00%
1 至 2 年	72,717,943.79	7,271,794.38	10.00%
2 至 3 年	46,163,934.28	9,232,786.86	20.00%
3 至 4 年	9,826,210.32	4,913,105.17	50.00%
4 至 5 年	12,950,621.34	10,360,497.07	80.00%
5 年以上	49,061,003.09	49,061,003.09	100.00%
合计	856,802,619.85	114,143,331.90	--

确定该组合依据的说明：

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

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）	666,082,907.03
1 至 2 年	72,717,943.79
2 至 3 年	46,163,934.28
3 年以上	71,837,834.75
3 至 4 年	9,826,210.32
4 至 5 年	12,950,621.34
5 年以上	49,061,003.09
合计	856,802,619.85

（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	14,401,207.96	-2,256,419.22				12,144,788.74
按组合计提坏账	87,722,372.68	14,317,851.11		41,680.63		101,998,543.16
合计	102,123,580.64	12,061,431.89		41,680.63		114,143,331.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	41,680.63

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 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
单位一	58,755,608.84	6.86%	3,522,452.00
单位二	52,038,870.97	6.07%	2,601,943.55
单位三	48,476,248.98	5.66%	2,551,993.47
单位四	45,680,746.83	5.33%	2,284,037.34
单位五	40,112,645.20	4.68%	2,005,632.26
合计	245,064,120.82	28.60%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	69,319,020.26	40,859,804.20
合计	69,319,020.26	40,859,804.20

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	期初余额	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		40,859,804.20	344,180,185.08	315,720,969.02		69,319,020.26	

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：

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	285,434,188.89	

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	109,390,812.41	98.67%	92,624,452.75	98.81%
1 至 2 年	1,469,565.60	1.33%	1,114,103.70	1.19%
合计	110,860,378.01	--	93,738,556.45	--

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	期末余额（元）	时间	未结算原因
单位一	非关联方	39,781,987.92	一年以内	未到货
单位二	非关联方	12,026,159.13	一年以内	未到货
单位三	非关联方	8,582,816.54	一年以内	未到货

单位名称	与本公司关系	期末余额（元）	时间	未结算原因
单位四	非关联方	6,820,662.93	一年以内	未到货
单位五	非关联方	6,748,950.75	一年以内	未到货
合计		73,960,577.27		

其他说明：

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	19,434,543.47	13,418,993.61
合计	19,434,543.47	13,418,993.61

（1）应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

（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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

适用√不适用

其他说明：

(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	1,352,005.45	3,983,499.16
保证金	7,884,398.94	5,931,699.07
废料	3,762,337.86	230,344.83
往来款	8,332,171.42	4,374,577.50
押金	1,445,580.81	1,060,295.30
其他	178,497.24	1,243,103.42
合计	22,954,991.72	16,823,519.28

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	3,404,525.67			3,404,525.67
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	115,922.58			115,922.58
2021 年 6 月 30 日余额	3,520,448.25			3,520,448.25

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）	17,519,209.72
1 至 2 年	500,537.23
2 至 3 年	2,780,453.56
3 年以上	2,154,791.21
3 至 4 年	92,135.18
4 至 5 年	13,900.00
5 年以上	2,048,756.03
合计	22,954,991.72

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	3,404,525.67	115,922.58				3,520,448.25
合计	3,404,525.67	115,922.58				3,520,448.25

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

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

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	3,765,337.86	1 年以内	16.40%	188,266.89
应收出口退税	出口退税	1,352,005.45	1 年以内	5.89%	
凌炎华	工程款	959,449.80	1 年以内	4.18%	47,972.49
中国寰球工程有限公司	保证金	800,500.00	1 年以内	3.49%	40,025.00
国网四川省电力公司南充供电公司	押金	800,000.00	2-3 年以上	3.49%	160,000.00
合计	--	7,677,293.11	--	33.44%	436,264.38

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	498,027,106.78	62,744.45	497,964,362.33	465,692,455.49	93,014.78	465,599,440.71
在产品	314,165,457.36	318,101.93	313,847,355.43	239,875,566.13	254,028.44	239,621,537.69
库存商品	258,483,397.62	204,781.68	258,278,615.94	259,250,301.97	559,986.17	258,690,315.80
工程施工	612,037,353.18	7,367,080.05	604,670,273.13	590,980,261.13	7,367,080.05	583,613,181.08
合计	1,682,713,314.94	7,952,708.11	1,674,760,606.83	1,555,798,584.72	8,274,109.44	1,547,524,475.28

(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	93,014.78			30,075.16		62,939.62
在产品	254,028.44	63,878.32				317,906.76
库存商品	559,986.17			355,204.49		204,781.68
工程施工	7,367,080.05					7,367,080.05
合计	8,274,109.44	63,878.32		385,279.65		7,952,708.11

(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、合同资产

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
未到期质保金	92,446,581.41	5,158,793.30	87,287,788.11	39,271,862.41	2,528,827.91	36,743,034.50
合计	92,446,581.41	5,158,793.30	87,287,788.11	39,271,862.41	2,528,827.91	36,743,034.50

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

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	2,528,827.91	2,629,965.39				5,158,793.30
合计	2,528,827.91	2,629,965.39				5,158,793.30

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提坏账	2,629,965.39			
合计	2,629,965.39			

其他说明：

10、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	34,173,986.51	30,118,103.36
预缴税金	5,707,776.58	3,722,037.50
待摊费用	3,188,928.76	1,845,929.98
合计	43,070,691.85	35,686,070.84

其他说明：

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	915,996,635.20	935,041,771.93
合计	915,996,635.20	935,041,771.93

(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	793,217,045.08	758,228,850.58	22,805,229.97	107,179,605.85	1,681,430,731.48
2.本期增加金额	72,391.04	28,798,602.94	1,141,964.59	7,593,396.09	37,606,354.67
(1) 购置	72,391.04	28,798,602.94	1,141,964.59	7,593,396.09	37,606,354.67
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		3,147,606.75	187,536.19	3,485,947.10	6,821,090.04
(1) 处置或报废		3,147,606.75	187,536.19	3,485,947.10	6,821,090.04
4.期末余额	793,289,436.12	783,879,846.77	23,759,658.37	111,287,054.84	1,712,215,996.11
二、累计折旧					
1.期初余额	222,100,600.40	412,860,772.50	16,575,186.95	94,852,399.70	746,388,959.55
2.本期增加金额	19,003,288.93	27,024,662.13	929,804.30	8,972,364.27	55,930,119.64

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
(1) 计提	19,003,288.93	27,024,662.13	929,804.30	8,972,364.27	55,930,119.64
3.本期减少金额		2,774,081.30	68,638.24	3,256,998.74	6,099,718.28
(1) 处置或报废		2,774,081.30	68,638.24	3,256,998.74	6,099,718.28
4.期末余额	241,103,889.33	437,111,353.33	17,436,353.01	100,567,765.23	796,219,360.91
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	552,185,546.79	346,768,493.44	6,323,305.36	10,719,289.61	915,996,635.20
2.期初账面价值	571,116,444.68	345,368,078.08	6,230,043.02	12,327,206.15	935,041,771.93

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(4) 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	63,670,241.43	正在办理中
四川日上金属有限公司钢构厂房	63,013,605.68	正在办理中
四川日上金属有限公司食堂	6,034,551.73	正在办理中

四川日上金属有限公司保安室	1,345,248.52	正在办理中
合计	134,063,647.36	

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	99,902,896.68	76,460,405.27
合计	99,902,896.68	76,460,405.27

(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
厂房工程	72,110,318.67		72,110,318.67	51,646,403.07		51,646,403.07
污水处理厂				878,354.76		878,354.76
实验室装修工程	267,493.73		267,493.73	188,161.68		188,161.68
生产设备	27,525,084.28		27,525,084.28	23,747,485.76		23,747,485.76
合计	99,902,896.68		99,902,896.68	76,460,405.27		76,460,405.27

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
7#厂房扩建	22,245,174.00	18,845,344.21	479,512.98			19,324,857.19						其他

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
8#厂房	11,107,791.00	9,543,907.25	4,333.66			9,548,240.91						其他
新长诚（漳州）重工技术中心大楼	25,343,728.00	12,524,039.97	2,768,331.31			15,292,371.28						其他
3-1#厂房	33,092,962.00	10,693,556.41	15,296,993.42			25,990,549.83						其他
												其他
合计	91,789,655.00	51,606,847.84	18,549,171.37			70,156,019.21	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

（4）工程物资

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
其他说明：						

13、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			7,011,136.40	177,925,085.03
2.本期增加金额				40,099.01	40,099.01
（1）购置				40,099.01	40,099.01
（2）内部研发					

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	应用软件	合计
(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			7,051,235.41	177,965,184.04
二、累计摊销					
1.期初余额	34,090,769.94			3,494,192.36	37,584,962.30
2.本期增加金额	1,692,880.40			289,298.14	1,982,178.54
(1) 计提	1,692,880.40			289,298.14	1,982,178.54
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	35,783,650.34			3,783,490.50	39,567,140.84
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	135,130,298.29			3,267,744.91	138,398,043.20
2.期初账面价值	136,823,178.69			3,516,944.04	140,340,122.73

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

14、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	132,287.05		19,453.95		112,833.10
财产险	170,940.45		16,025.64		154,914.81
阿里云服务器	23,064.12		17,298.12		5,766.00
合计	326,291.62		52,777.71		273,513.91

其他说明

15、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	7,952,708.12	1,247,769.81	7,938,087.70	1,244,104.97
信用损失	123,137,912.87	18,901,923.07	109,627,695.92	16,825,799.57
未弥补亏损	47,947,464.31	11,986,866.08	37,612,026.06	9,403,006.52
未实现内部销售	39,636,229.70	7,927,245.93	45,649,421.54	8,778,808.80
政府补助	6,808,381.91	1,035,107.30	1,638,846.00	256,493.57
合计	225,482,696.91	41,098,912.19	202,466,077.22	36,508,213.43

(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			389,025.00	97,256.25
合计			389,025.00	97,256.25

(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		41,098,912.19		36,508,213.43

递延所得税负债				97,256.25
---------	--	--	--	-----------

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

16、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	56,692,980.63		56,692,980.63	27,780,351.80		27,780,351.80
预付工程款				742,340.00		742,340.00
预付土地款	39,540,000.00		39,540,000.00			
合计	96,232,980.63		96,232,980.63	28,522,691.80		28,522,691.80

其他说明：

17、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		197,700,000.00
抵押借款		10,000,000.00
保证借款	211,000,000.00	221,508,892.70
信用借款	692,240,552.45	543,187,465.62
合计	903,240,552.45	972,396,358.32

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	25,843,182.06	24,402,156.56
银行承兑汇票	1,279,731,409.56	776,459,230.71
信用证	4,373,958.90	34,446,620.37
合计	1,309,948,550.52	835,308,007.64

本期末已到期未支付的应付票据总额为 5,099,824.10 元。

19、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	172,761,356.73	127,467,277.01
设备款	8,608,830.93	13,412,173.45
运费	13,824,320.37	18,051,882.04
工程款	7,241,187.03	8,370,805.82
合计	202,435,695.06	167,302,138.32

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

货款	29,643,978.75	29,255,283.44
工程款	35,564,112.95	86,163,116.90
合计	65,208,091.70	115,418,400.34

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

21、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	5,875,978.83	178,182,404.56	182,362,601.80	1,695,781.59
二、离职后福利-设定提存计划		8,597,394.76	8,586,605.90	10,788.86
合计	5,875,978.83	186,779,799.32	190,949,207.70	1,706,570.45

(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	5,769,216.67	164,235,668.52	168,377,914.97	1,626,970.22
2、职工福利费		5,637,237.28	5,637,237.28	
3、社会保险费	321.15	6,666,991.60	6,667,312.75	
其中：医疗保险费	321.15	4,902,658.93	4,902,980.08	
工伤保险费		1,049,010.83	1,049,010.83	
生育保险费		715,321.84	715,321.84	
4、住房公积金		788,452.00	788,452.00	
5、工会经费和职工教育经费	106,441.01	854,055.16	891,684.80	68,811.37
合计	5,875,978.83	178,182,404.56	182,362,601.80	1,695,781.59

(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		8,331,178.67	8,320,389.81	10,788.86
2、失业保险费		266,216.09	266,216.09	

合计		8,597,394.76	8,586,605.90	10,788.86
----	--	--------------	--------------	-----------

其他说明：

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,618,423.72	10,823,336.58
企业所得税	19,066,764.70	6,958,894.66
个人所得税	455,766.24	293,568.12
城市维护建设税	272,752.11	682,191.74
教育税附加	194,822.93	547,215.29
房产税	1,397,721.02	1,396,648.67
土地使用税	529,860.45	529,860.47
其他税费	235,053.37	241,814.46
合计	39,771,164.54	21,473,529.99

其他说明：

23、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	17,033,200.53	7,655,914.56
合计	17,433,200.53	8,055,914.56

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 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	6,196,672.24	4,436,282.86
往来款	7,483,674.82	2,587,115.90
其他	3,352,853.47	632,515.80
合计	17,033,200.53	7,655,914.56

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明		

其他说明

24、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	29,950,000.00	13,418,964.45
合计	29,950,000.00	13,418,964.45

其他说明：

25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收税费	4,379,273.82	12,082,431.35
合计	4,379,273.82	12,082,431.35

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

26、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	25,872,259.72
保证借款	88,500,000.00	70,067,525.11
信用借款	82,600,000.00	85,846,778.76
调整至一年内到期的长期借款	-29,950,000.00	-13,418,964.45
合计	184,617,599.14	168,367,599.14

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

27、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	1,638,846.00		345,514.64	1,293,331.36	
合计	1,638,846.00		345,514.64	1,293,331.36	--

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	289,655.18		62,068.76				227,586.42	与资产相关
南充市工业发展资金	245,106.40		10,212.78				234,893.62	与资产相关
2013 年度市工业发展项	47,872.32		31,914.90				15,957.42	与资产相关

目资金								
2013 年省级第一批重点技术改造项目资金	454,545.43		181,818.20				272,727.23	与资产相关
厦门市 2013 年度第二批企业技术改造补助资金	106,666.67		10,000.00				96,666.67	与资产相关
工业发展资金（技改补贴）	495,000.00		49,500.00				445,500.00	与资产相关
合计	1,638,846.00		345,514.64				1,293,331.36	

其他说明：

28、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

其他说明：

29、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）	738,445,481.47			738,445,481.47
合计	738,445,481.47			738,445,481.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

30、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股票	15,994,981.00			15,994,981.00
合计	15,994,981.00			15,994,981.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-11,929,250.13					-192,761.49	-12,122,011.62
外币财务报表折算差额	-11,929,250.13					-192,761.49	-12,122,011.62
其他综合收益合计	-11,929,250.13					-192,761.49	-12,122,011.62

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

32、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	31,842,117.83	622,546.13		32,464,663.96
合计	31,842,117.83	622,546.13		32,464,663.96

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、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	510,501,161.48	470,000,328.09
调整后期初未分配利润	510,501,161.48	470,000,328.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	70,208,336.57	78,505,805.07
减：提取法定盈余公积	622,546.13	3,159,471.68
应付普通股股利	34,845,500.00	34,845,500.00
期末未分配利润	545,241,451.92	510,501,161.48

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。

34、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	1,785,426,045.04	1,580,217,350.76	1,195,955,072.28	1,033,680,659.44
其他业务	220,463,652.81	220,392,076.55	113,271,234.73	117,976,659.31
合计	2,005,889,697.85	1,800,609,427.31	1,309,226,307.01	1,151,657,318.75

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

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。

其他说明

35、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	1,702,610.28	2,366,620.29
教育费附加	1,356,353.95	1,735,685.49
房产税	3,387,876.83	3,364,530.96
土地使用税	1,333,105.12	1,333,105.14
印花税	1,551,751.90	1,109,031.91

项目	本期发生额	上期发生额
其他	57,201.75	90,387.97
合计	9,388,899.83	9,999,361.76

其他说明：

36、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
出口相关费用	16,789,504.28	9,119,762.68
职工薪酬	10,319,252.64	8,567,613.38
广告宣传展览费用	162,806.53	145,246.11
差旅费	817,054.16	509,526.48
办公费	251,897.40	259,986.87
保险费	464,141.57	536,383.73
咨询费	29,134.83	222,321.27
其他	4,612,405.41	4,017,879.19
合计	33,446,196.82	43,176,668.47

其他说明：

本期销售费用中的运费重分类到营业成本。

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,194,574.27	13,465,693.32
折旧费	3,005,700.80	2,214,673.09
咨询审计费用	1,324,379.37	993,636.74
车辆费用	515,216.22	499,664.29
办公费	734,070.37	426,465.51
招待费	626,192.79	499,133.10
保险费	207,121.31	229,257.20
无形资产摊销	1,405,483.32	1,241,660.98
股份支付		79,950.44
其他	2,792,013.97	3,918,464.75

合计	27,804,752.42	23,568,599.42
----	---------------	---------------

其他说明：

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	10,375,745.46	9,514,293.33
其他	523,818.66	808,103.30
合计	10,899,564.12	10,322,396.63

其他说明：

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	23,360,622.50	24,480,397.73
减：利息收入	2,503,082.47	1,512,881.96
汇兑损益	3,470,426.61	-2,703,279.14
手续费及其他	6,047,645.63	4,453,335.06
合计	30,375,612.27	24,717,571.69

其他说明：

40、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
厦门市商务局-出口信保补贴	2,825,596.09	4,706,056.46
厦门市科学技术局-企业研发经费补助	1,500,000.00	2,000,000.00
南充市顺庆区财政局-“以工代训”补贴	978,800.00	
厦门市工业和信息化局-制造业单项冠军奖励	500,000.00	
南充市顺庆区经济和信息化局-2020年11-12月企业用电补助	278,800.00	
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	181,818.18	181,818.20
国家税务总局华安县税务局丰山第二分局-贫困人员减免增值税	114,750.00	
厦门市生态环境局-污染源治理专项资金补助	74,340.00	
南充市顺庆区财政局-2011年第一批重点技术改造项目资金	62,068.96	62,068.98
国家税务总局厦门市集美区税务局-个税返还	59,038.96	

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	42,937.78	51,810.19
南充市顺庆区财政局-工业发展资金（技改补贴）	49,500.00	540,000.00
厦门市集美区就业中心-社保补贴	42,612.96	67,772.90
南充市经济和信息化委员会-2013 年度市工业发展项目资金	31,914.88	31,914.90
南充市顺庆区残疾人联合会-市残联奖励超比例安置	26,000.00	
厦门市同安区劳动就业中心-社保补贴	19,884.28	17,559.42
厦门市同安区劳动就业中心-用工奖励	11,200.00	3,400.00
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	10,212.62	10,212.78
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
厦门市集美区就业中心-用工奖励	9,600.00	8,400.00
国家税务总局厦门市同安区税务局-个税返还	8,334.45	12,206.49
国家税务总局福建省税务局-个税返还	6,900.67	
厦门市集美区就业中心-2020 年应届高校或职业院校毕业生一次性就业 补贴	6,500.00	
待报解预算收入-个税返还	5,025.78	3,388.34
厦门技师学院-岗位培训补贴	4,500.00	
华安县财政局国库支付中心-招聘补贴	3,975.00	
待报解中央与地方共享收入分户-个税返还	2,171.39	2,549.78
厦门市翔安区财政国库-跨省务工奖励	1,060.00	
厦门市社会保险中心-个税返还	23.91	
厦门市商务局-展位补贴	-59,184.00	308,000.00
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
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
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
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
华安县就业服务中心-稳岗补贴		74,800.00
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-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
厦门市地方金融监督管理局-保费扶持资金		7,500.00

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
厦门市集美区工业和信息化局-技改奖励		150,000.00
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
厦门市同安区工业和信息化局-稳岗补贴		5,500.00
合计	6,808,381.91	10,644,126.41

41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	1,202,700.00	583,000.00
合计	1,202,700.00	583,000.00

其他说明：

42、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
交易性金融负债	-389,025.00	-53,900.00
合计	-389,025.00	-53,900.00

其他说明：

43、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	-115,922.58	21,143.68
应收账款坏账损失	-14,691,397.28	-8,495,878.38
应收票据坏账损失	1,461,216.11	944,084.82
合计	-13,346,103.75	-7,530,649.88

其他说明：

44、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	321,206.16	-26,238.34
合计	321,206.16	-26,238.34

其他说明：

45、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	392,362.06	317,699.65
合计	392,362.06	317,699.65

46、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	14,337.68	6,112.86	14,337.68
合计	14,337.68	6,112.86	14,337.68

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

47、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	385,950.50	93,226.76	385,950.50
合计	385,950.50	93,226.76	385,950.50

其他说明：

48、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	22,776,456.12	13,347,623.16
递延所得税费用	-4,687,955.01	-2,309,028.36
合计	18,088,501.11	11,038,594.80

(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	87,983,153.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,197,473.05
调整以前期间所得税的影响	4,891,028.06
所得税费用	18,088,501.11

其他说明

49、其他综合收益

详见附注 31。

50、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	17,743,641.54	36,508,481.10
政府补助	6,808,381.91	10,644,592.43
承兑汇票保证金	1,320,000.00	16,674,889.27
利息收入及其他	13,423,806.68	23,466,505.08
合计	39,295,830.13	87,294,467.88

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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	22,793,510.95	78,788,841.80
销售费用付现	18,514,538.77	14,811,106.33

管理费用付现	6,119,043.59	6,486,671.14
票据保证金	164,085,757.05	4,963,844.99
手续费及其他	9,142,706.77	22,844,672.88
合计	220,655,557.13	127,895,137.14

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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	65,059,687.68	82,569,975.00
合计	65,059,687.68	82,569,975.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(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	64,680,050.00	81,991,525.00
合计	64,680,050.00	81,991,525.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(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
融资保证金		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

51、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	69,894,652.53	38,592,719.43
加：资产减值准备	-321,206.16	
信用减值损失	13,346,103.75	7,556,888.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,235,602.75	54,012,066.67
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,812,191.90	1,895,180.79
长期待摊费用摊销	52,777.71	56,668.50
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）	-392,362.06	-317,835.79
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）	389,025.00	53,900.00
财务费用（收益以“-”号填列）	26,135,094.08	19,971,934.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-598,357.05	-583,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,590,698.76	-2,295,543.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-70,908.77	-5,491.88
存货的减少（增加以“-”号填列）	-126,914,730.23	-133,778,023.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-302,327,412.97	-444,185,740.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	419,754,573.19	377,134,127.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	151,404,344.91	-81,844,324.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	338,234,122.50	199,134,232.83
减：现金的期初余额	405,438,624.99	239,818,634.06
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	-67,204,502.49	-40,684,401.23
--------------	----------------	----------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 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	338,234,122.50	405,438,624.99
其中：库存现金	375,820.97	378,125.71
可随时用于支付的银行存款	337,858,301.54	405,060,499.28
三、期末现金及现金等价物余额	338,234,122.50	405,438,624.99

其他说明：

52、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：

53、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	381,391,723.47	保证金及借款抵押

固定资产	120,942,369.79	借款抵押及担保
无形资产	52,847,534.06	借款抵押及担保
合计	555,181,627.32	--

其他说明：

2021年06月30日：新长城（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“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（2020）华安县不动产权第0000396号。截止2021年06月30日，该抵押项下借款余额为60784520.31元。

54、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	4,812,158.23	6.4601	31,086,977.43
欧元	746.79	7.6862	5,739.98
港币			
越南盾	147,610,021,385.00	0.0003	41,604,515.67
应收账款	--	--	
其中：美元	16,263,699.39	6.4601	105,064,969.14
欧元			
港币			
越南盾	52,417,865,599.00	0.0003	14,774,199.54
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

55、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：

56、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
厦门市商务局-出口信保补贴	2,825,596.09	其他收益	2,825,596.09
厦门市科学技术局-企业研发经费补助	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
南充市顺庆区财政局-“以工代训”补贴	978,800.00	其他收益	978,800.00
厦门市工业和信息化局-制造业单项冠军奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
南充市顺庆区经济和信息化局-2020年11-12月企业用电补助	278,800.00	其他收益	278,800.00
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	181,818.18	其他收益	181,818.18
国家税务总局华安县税务局丰山第二分局-贫困人员减免增值税	114,750.00	其他收益	114,750.00
厦门市生态环境局-污染源治理专项资金补助	74,340.00	其他收益	74,340.00
南充市顺庆区财政局-2011年第一批重点技术改造项目资金	62,068.96	其他收益	62,068.96
国家税务总局厦门市集美区税务局-个税返还	59,038.96	其他收益	59,038.96
待报解共享收入-个税返还	42,937.78	其他收益	42,937.78
南充市顺庆区财政局-工业发展资金（技改补贴）	49,500.00	其他收益	49,500.00
厦门市集美区就业中心-社保补贴	42,612.96	其他收益	42,612.96
南充市经济和信息化委员会-2013年度市工业发展项目资金	31,914.88	其他收益	31,914.88
南充市顺庆区残疾人联合会-市残联奖励超比例安置	26,000.00	其他收益	26,000.00
厦门市同安区劳动就业中心-社保补贴	19,884.28	其他收益	19,884.28
厦门市同安区劳动就业中心-用工奖励	11,200.00	其他收益	11,200.00

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	10,212.62	其他收益	10,212.62
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
厦门市集美区就业中心-用工奖励	9,600.00	其他收益	9,600.00
国家税务总局厦门市同安区税务局-个税返还	8,334.45	其他收益	8,334.45
国家税务总局福建省税务局-个税返还	6,900.67	其他收益	6,900.67
厦门市集美区就业中心-2020 年应届高校或职业院校毕业生一次性就业补贴	6,500.00	其他收益	6,500.00
待报解预算收入-个税返还	5,025.78	其他收益	5,025.78
厦门技师学院-岗位培训补贴	4,500.00	其他收益	4,500.00
华安县财政局国库支付中心-招聘补贴	3,975.00	其他收益	3,975.00
待报解中央与地方共享收入分户-个税返还	2,171.39	其他收益	2,171.39
厦门市翔安区财政国库-跨省务工奖励	1,060.00	其他收益	1,060.00
厦门市社会保险中心-个税返还	23.91	其他收益	23.91
厦门市商务局-展位补贴	-59,184.00	其他收益	-59,184.00

(2) 政府补助退回情况

适用不适用

其他说明：

57、其他

八、合并范围的变更

1、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

2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

报告期内，公司新设全资子公司河北日上车轮有限公司，全资孙公司新长诚（厦门）建设工程有限公司和重庆新长诚钢结构工程有限公司。

3、其他

无

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
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
河北日上	唐山	唐山	制造	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

- 1、河北日上新设立，日上集团持股100%
- 2、新长诚建设新设立，日上集团间接持股100%
- 3、重庆新长诚新设立，日上集团间接持股100%

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(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

其他说明：

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

单位：元

--	--

其他说明

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

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(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

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(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

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额

				直接	间接
--	--	--	--	----	----

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 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

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

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
---------	-------------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 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
------	------	-------	-------	------------

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	34,184,838.12	2020年10月30日	2025年10月29日	否
厦门新长诚钢构工程有限公司	17,252,978.73	2020年10月12日	2023年10月12日	否
厦门新长诚钢构工程有限公司	128,898,687.38	2020年02月11日	2021年10月31日	否
厦门日上金属有限公司	10,000,000.00	2020年02月11日	2021年10月31日	否
厦门新长诚钢构工程有限公司	57,755,756.60	2021年06月25日	2022年06月16日	否
厦门新长诚钢构工程有限公司	21,712,771.19	2020年10月21日	2021年10月21日	否
厦门日上金属有限公司	8,000,000.00	2021年02月20日	2026年02月19日	否
厦门日上金属有限公司	29,910,000.00	2021年06月25日	2022年06月16日	否
四川日上金属工业有限公司	16,000,000.00	2018年11月05日	2028年11月04日	否
新长诚（漳州）重工有限公司	27,029,012.24	2020年10月12日	2023年10月12日	否
新长诚（漳州）重工有限公司	4,499,812.88	2020年10月21日	2021年10月21日	否
厦门新长诚钢构工程有限公司	30,726,417.76	2020年08月25日	2021年08月24日	否
厦门新长诚钢构工程有限公司	40,000,000.00	2020年12月29日	2021年12月29日	否
新长诚（漳州）重工有限公司	20,000,000.00	2020年12月29日	2021年12月29日	否
厦门新长诚钢构工程有限公司	38,096,499.80	2020年03月03日	2022年03月02日	否
厦门新长诚钢构工程有限公司	60,883,596.36	2020年06月01日	2022年04月26日	否
厦门新长诚钢构工程有限公司	47,921,412.44	2020年08月05日	2021年08月04日	否
厦门新长诚钢构工程有限公司	59,960,825.19	2020年10月12日	2021年09月21日	否
福建日上锻造有限公司	45,230,910.22	2020年03月03日	2026年06月05日	否
厦门日上金属有限公司	20,000,000.00	2020年06月01日	2022年02月04日	否
厦门日上金属有限公司	48,740,000.00	2020年08月05日	2021年08月04日	否
厦门日上金属有限公司	39,900,000.00	2020年10月12日	2021年09月21日	否
新长诚（漳州）重工有限公司	15,553,610.09	2020年03月03日	2024年02月09日	否
新长诚（漳州）重工有限公司	10,109,384.60	2020年06月01日	2021年11月14日	否
新长诚（漳州）重工有限公司	11,172,142.28	2020年06月01日	2021年11月11日	否
新长诚（漳州）重工有限公司	28,387,144.15	2020年08月05日	2021年08月04日	否
新长诚（漳州）重工有限公司	43,168,663.26	2020年08月12日	2021年08月12日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

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

2、以权益结算的股份支付情况

□适用√不适用

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

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

截止2021年6月30日，公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2021年6月30日，公司不存在应披露的重要或有事项。

(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

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

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、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、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	1,713,472.54		1,713,472.54			1,721,976.99		1,721,976.99		
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,713,472.54	0.00%	1,713,472.54	100.00%		1,721,976.99	0.00%	1,721,976.99	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	643,235,732.69		9,562,455.29		633,673,277.40	499,190,304.14		7,425,696.58		491,764,607.56
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	643,235,732.69	100.00%	9,562,455.29	1.49%	633,673,277.40	499,190,304.14	100.00%	7,425,696.58	1.49%	491,764,607.56
合计	644,949,205.23	100.00%	11,275,927.83	1.49%	633,673,277.40	500,912,281.13	100.00%	9,147,673.57	1.49%	491,764,607.56

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
厦门融和实业集团有限	865,638.74	865,638.74	100.00%	无法收回

公司				
南非 ILIADAFRICATRADIN G(PTY)LTD	847,833.80	847,833.80	100.00%	无法收回
合计	1,713,472.54	1,713,472.54	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

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	126,864,305.42	6,343,215.27	5.00%
1 至 2 年	645,046.59	64,504.66	10.00%
2 至 3 年	75,144.55	15,028.91	20.00%
3 至 4 年	1,070,326.33	535,163.17	50.00%
4 至 5 年	250,545.04	200,436.03	80.00%
5 年以上	4,117,579.79	4,117,579.79	100.00%
合计	133,022,947.72	11,275,927.83	--

确定该组合依据的说明:

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

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)	638,790,562.93
1 至 2 年	645,046.59
2 至 3 年	75,144.55
3 年以上	5,438,451.16
3 至 4 年	1,070,326.33

4 至 5 年	250,545.04
5 年以上	4,117,579.79
合计	644,949,205.23

(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	1,721,976.99	-8,504.45				1,713,472.54
按组合计提坏账	7,425,696.58	2,136,758.71				9,562,455.29
合计	9,147,673.57	2,128,254.26				11,275,927.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 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
单位一	269,561,505.49	41.80%	
单位二	164,924,093.38	25.57%	
单位三	40,112,645.20	6.22%	2,005,632.26
单位四	31,140,655.67	4.83%	
单位五	29,773,630.73	4.62%	

合计	535,512,530.47	83.04%	
----	----------------	--------	--

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	34,736,000.00	34,736,000.00
其他应收款	1,749,970.21	3,146,410.92
合计	36,485,970.21	37,882,410.92

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(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	34,736,000.00	34,736,000.00
合计	34,736,000.00	34,736,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

适用√不适用

其他说明：

(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	997,335.96	2,774,456.36
往来款	725,505.81	222,156.91
保证金		200,000.00
废料		1,375.32
押金	81,746.02	
其他		
合计	1,804,587.79	3,197,988.59

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	51,577.67			51,577.67
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	3,039.91			3,039.91
2021 年 6 月 30 日余额	54,617.58			54,617.58

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）	1,785,887.80
2 至 3 年	3,912.50
3 年以上	14,787.49
4 至 5 年	1,900.00
5 年以上	12,887.49
合计	1,804,587.79

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	51,577.67	3,039.91				54,617.58
合计	51,577.67	3,039.91				54,617.58

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

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
出口退税	出口退税	997,335.96	1 年以内	55.27%	
李存盛	备用金	322,000.00	1 年以内	17.84%	16,100.00

厦门华润燃气有限公司	押金	150,000.00	1 年以内	8.31%	7,500.00
杨映晓	备用金	110,000.00	1 年以内	6.10%	5,500.00
运城市鹏图汽车运输有限公司	押金	60,000.00	1 年以内	3.32%	3,000.00
合计	--	1,639,335.96	--	90.84%	32,100.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	1,578,267,292.56		1,578,267,292.56	1,528,267,292.56		1,528,267,292.56
合计	1,578,267,292.56		1,578,267,292.56	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		
厦门新长诚钢构工程有限公司	131,064,423.36					131,064,423.36	
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	401,000,000.00					401,000,000.00	

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		
司							
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	
河北日上车轮有限公司		50,000,000.00				50,000,000.00	
合计	1,528,267,292.56	50,000,000.00				1,578,267,292.56	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 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	591,887,623.79	535,623,484.01	319,957,740.39	285,818,375.28
其他业务	346,021,167.43	345,947,775.19	105,268,536.96	104,445,436.77
合计	937,908,791.22	881,571,259.20	425,226,277.35	390,263,812.05

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计

其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

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。

其他说明：

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	768,700.00	408,900.00
合计	768,700.00	408,900.00

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	392,362.06	
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）	6,808,381.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-371,612.82	
减：所得税影响额	1,218,579.08	
合计	5,610,552.07	--

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	3.53%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.25%	0.09	0.09

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

厦门日上集团股份有限公司

法定代表人：吴子文

2021年8月30日