



**厦门日上集团股份有限公司**  
**XIAMEN SUNRISE GROUP CO., LTD.**

厦门日上集团股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 699,300,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

# 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....4

第二节 公司简介和主要财务指标.....7

第三节 公司业务概要.....13

第四节 经营情况讨论与分析.....35

第五节 重要事项.....50

第六节 股份变动及股东情况.....55

第七节 优先股相关情况.....55

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....56

第九节 公司治理.....62

第十节 公司债券相关情况.....69

第十一节 财务报告.....70

第十二节 备查文件目录.....157

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、本企业	指	厦门日上集团股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	吴子文、吴丽珠夫妇
日上钢圈	指	厦门日上钢圈有限公司
日上金属	指	厦门日上金属有限公司
四川日上	指	四川日上金属工业有限公司
日上香港	指	日上车轮集团（香港）有限公司
厦门新长诚	指	厦门新长诚钢构工程有限公司
新长诚重工、漳州重工	指	新长诚（漳州）重工有限公司
越南新长诚	指	新长诚（越南）有限公司
多富进出口	指	厦门多富进出口有限公司
日上美国	指	日上集团（美国）有限公司 SUNRISE INTERNATIONAL USA, INC
日上运通	指	厦门日上运通物联网有限公司
日上投资	指	厦门日上投资有限公司
壹东金属	指	壹东金属幕墙有限公司
中喜	指	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
元（万元）	指	人民币元（人民币万元）
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
公司指定媒体	指	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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	日上集团		
公司的外文名称（如有）	Xiamen Sunrise wheel 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		
注册地址	厦门市集美区杏林杏北路 30 号		
注册地址的邮政编码	361022		
办公地址	厦门市集美区杏林杏北路 30 号		
办公地址的邮政编码	361022		
公司网址	<a href="http://www.sunrise-ncc.com">http://www.sunrise-ncc.com</a>		
电子信箱	stock@sunrise-ncc.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	钟柏安	邱碧华
联系地址	厦门市集美区杏北路 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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、注册变更情况

组织机构代码	91350200612260049W
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 楼
签字会计师姓名	李鸿志、高凯

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国金证券股份有限公司	四川省成都市东城根上街 95 号	吴亚宏、杨洪泳	2015.5-2016.12

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	1,414,950,843.13	1,283,207,425.45	10.27%	1,341,928,220.58
归属于上市公司股东的净利润（元）	68,843,323.13	35,036,379.47	96.49%	39,518,210.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	45,548,188.94	28,702,144.30	58.69%	32,635,992.36
经营活动产生的现金流量净额（元）	163,444,925.68	59,709,525.79	173.73%	12,253,864.91
基本每股收益（元/股）	0.10	0.05	100.00%	0.06
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.05	100.00%	0.06
加权平均净资产收益率	3.89%	2.83%	1.06%	3.29%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	3,494,403,597.61	2,972,673,395.49	17.55%	2,827,014,544.63
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,796,037,394.78	1,749,458,193.02	2.66%	1,217,023,981.19

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	259,366,911.60	369,431,152.84	352,628,927.74	433,523,850.95
归属于上市公司股东的净利润	6,346,945.84	16,881,954.92	22,984,584.85	22,629,837.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,163,453.24	10,888,206.12	12,934,042.02	15,562,487.56
经营活动产生的现金流量净额	78,615,739.57	-29,576,383.50	145,443,072.22	-31,037,502.61

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	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)	-207,869.43	-945,604.04	133,083.86	
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)	19,683,085.66	4,503,221.45	8,020,198.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-90,948.65	-572,765.58	-16,942.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,986,828.78	5,057,005.58		
减: 所得税影响额	5,075,962.17	1,707,622.24	1,254,121.70	
合计	23,295,134.19	6,334,235.17	6,882,218.25	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司一直专注于钢制品的研发、制作与销售，已成为集汽车车轮、钢结构+预制PC+轻质灌浆内隔墙+楼承板+金属围护系统于一体，在区域市场竞争实力最强的综合性金属制品企业集团。公司拥有自主完善的钢结构及围护配套系统，工程项目涉及工业厂房、物流仓储、公用建筑、住宅建筑、高层建筑、电力电厂、石油化工等领域。公司的汽车车轮产品包含了锻造铝圈、无内胎钢轮与型钢钢轮，产品系列已基本满足全球卡客车用户的需求。公司通过与轮胎经销商结盟，形成技术、产品和渠道优势互补，通过先进的信息化管理技术和“开源+节流”的综合服务，增加用户粘性，提高产品市场占有率，并逐步形成在商用车物联网领域的影响力和竞争力。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司在长期的创新发展过程中，累积了丰富的产品经验和成熟的管理体系，在产品特性和技术服务方面拥有独特的竞争优势，在自己的业务领域形成了竞争对手难以逾越的护城河，主要有以下几个方面：

#### （一）钢结构业务

##### 1、拥有完整的资质和体系认证

公司目前已拥有的资质包括：钢结构工程设计专项甲级资质、钢结构工程专业承包壹级资质、建筑工程设计综合乙级资质、房屋建筑工程施工总承包二级资质、中国钢结构制造企业特级资质。全部资质已涵盖了钢结构及房屋建筑的主营业务范围，不存在门槛，而且还在不断地提升。



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、OHSAS18001职业健康安全管理体系认证、欧盟CE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,这些认证将为公司快速全面走向国际化打下坚实的基础。

## 2、拥有全过程可追溯的品质管理体系和条码管理系统

公司已建立了包括OA、SAP、EAS以及条码系统在内的强大的ERP管理系统,而且经过多年的运行和改进已经变得日臻完善,所有产品的生产过程和质量管理均可以实现全过程记录和追溯,钢结构从原材料的采购、检验到下料、制造、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,这有效防范了材质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,尤其是在海外工程方面。

## 3、拥有自主的专业技术和强大的研发设计团队

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厂家,在钢结构设计、制作及安装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、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经验,累积了上千种各种条件下的节点设计方案。

公司目前拥有80人的钢结构研发设计团队,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、日本千代田、日本竹中建设、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、中国成达、中国五环、中国建筑、大唐电力、中电投远达环保等大型国际EPC公司的项目合作,在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标准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有明显的优势。

## 4、拥有世界一流的工厂和钢构加工设备

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加工基地,主要生产设备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让公司的产品质量非常优质稳定而且生产效率高，这在应对复杂钢结构加工尤其是在设备钢结构领域有明显的优势，因为设备钢结构的特点是构件小、数量多、全螺栓连接、施工工期紧、安全要求高、使用环境腐蚀性强等，所以对构件的制造精度、焊接焊缝、抛丸除锈、油漆涂装等品质要求高，公司除了拥有好的技术工人以外，还具备国际先进一流的设备。

另外，针对设备钢结构的构件小、数量多以及要靠集装箱海运的特点，要承接大的海外项目除了要有强大的管理体系以及良好的技术装备以外，工厂还要有足够的喷漆、打包及临时堆放场地工厂还要有足够的喷漆、打包及临时堆放场地，不然当遇到工程赶工、设计变更或下雨潮湿天气时，因场地不够周转堆放将导致产量和出货进度无法保证，严重时将导致合同违约处罚。新长诚漳州工厂占地近千亩，离厦门海运码头只有40公里，主要规划是生产海外项目的钢结构，一流的厂房、装备和足够的堆场使得公司在国内外同行中的竞争优势尤为明显。

## 5、拥有丰富的海外项目经验、工程业绩以及NCC品牌信誉

十几年来跟日本JGC、日本千代田、日本竹中建设、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、中国成达、中国五环、中国建筑、大唐电力、中电投远达环保等大型国际EPC公司的不断项目合作，新长诚海外项目遍及东南亚、中东、非洲等世界各地，工程业绩突出，尤其在设备钢结构领域学习和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方面已经树立起了NCC的信誉和品牌，2007年和2010年两次被JGC授予最佳钢结构供应商荣誉，2012年获中国五环的“杰出供应商”称号，2013年获中电投远达环保的“优秀供应商”，2015年跟德希尼布合作的越南NSRP项目被评为最佳合作伙伴。另外，在国内建筑工程方面，公司已获得了中国建筑钢结构金奖、金钢奖、闽江杯奖等众多奖项。说明NCC的品牌与服务已经得到了客户的高度认可和赞誉。

在国家“去产能调结构”以及“一带一路”的战略指引下，2014年以来公司对产品结构进行了积极的调整，产品种类方面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，在目前国内建筑市场减退的情况下，公司及时调整主导业务从过去的国内轻钢厂房和高层建筑转向海外EPC工程的设备钢结构，2016年已经成功实现海外营收超过国内营收，而且产量不降反升，海外潜在订单不断，说明公司十几年在设备钢结构领域打下的基础和品牌信誉已经使得公司具有领先的行业地位，新长诚也由此从国内走向国际化，前景非常乐观。

### (二)、钢圈车轮业务

#### 1、认证体系

公司已通过了ISO/TS16949（国际汽车质量体系）认证，产品通过美国DOT产品注册；22.5系列无内胎钢圈产品通过美国SMITHERS、美国STL、德国TÜV测试认可，钢制车轮的品质稳定性已经达到同行业领先水平。

凭借良好的产品质量，在国外OE市场，公司已开始向北美重型卡车厂商供货；在国内OE市场，公司获得中集车辆的“优秀供应商”荣誉称号，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能够保障轮胎设计使用寿命的优质钢轮产品。2013年公司获得美国蓝鸟车厂颁发的卓越供应商奖。

## 2、研发、技术和工艺优势

公司通过FEA有限元分析来进行产品前期研发，有效节省开发时间，优化了产品结构，提高了产品性能。公司拥有自己的试验室，能进行材料力学性能检测、三座标仪检测产品尺寸，车轮弯曲、径向疲劳试验，和涂料耐盐雾试验等一系列产品性能检验，为新产品研发提供了完善的试验保障。

新材料开发应用领域,公司利用自有车轮试验室与国内知名钢厂首钢、马钢联合开发系列车轮专用高强度钢，直供专用于优质车轮，巩固了公司轻量化车轮研发上的领先地位。公司轻量化产品连续几年在欧美市场成功推广，已经达到领先的水平，成功实现了整车节能减排、省油的功效。当前，公司着力于中国市场轻量化产品的推广，内销量不断增加，应用领域逐步拓展，将为中国节能减排做更大贡献。

新产品研发上，公司围绕高强度钢，研发了全系列轻量化车轮产品，是轻量化产品品种最全的企业。可以为客户提供轻至67磅的轻量化产品，产品均通过美国史密斯试验室测试，达到欧、美国高端卡客车车轮轻量化要求，为北美蓝鸟车厂、美国Vanguard、日本轮泰科斯等主流客户配套。

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。利用伺服控制的专用对焊设备，解决了高强度钢、轻量化产品焊接中的品质控制难题；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型技术攻关；在车轮产品螺孔位置度、分布圆、平面度、动平衡等方面实施新工艺；涂装技术，底漆采用国际先进的PPG阴极电泳涂装工艺，提升钢圈底层保护性能；面漆采用德国生产线，德国静电喷涂设备，美国粉体和国际先进的喷涂工艺，涂装品质达到国内领先、国际先进水平。使公司成为在国内钢圈产品行业，率先向国际OE市场承诺涂层品质保五年的公司。

液体喷涂、静电喷粉、喷塑，热、冷镀锌，电镀，PVD真空镀膜等多种表面涂装技术，既提升了产品品质，又满足市场多元化需求。

公司依靠强大设计和制造能力，提高胎圈座成型精度，保障车轮的高气密性；同时优化散热孔的位置和角度，避免散发的热气直接冲击胎趾位置，保障轮胎的安全性及使用寿命。

铝合金锻造轮毂设计、制造过程中，选用具有中等强度和良好的塑性6xxx系铝合金原材料，在热态下锻造成型，提高锻件的力学性能，热处理固熔晶粒、金相组织结构，达达强化的铝合金车轮，工艺、品质控制先进。

原材检验利用直读光谱仪对原材料化学成分进行分析，硬度仪对硬度进行测量，性能试验机进行力学性能测试，铸锭需进行标识牌号及炉次批号

热模锻锻造制坯过程，利用自动化线生产，过程温度变化小，锻坯品质稳定；

旋压成型利用国际先进的旋压设备，成型精度高；

热处理强化铝合金，工件加热、热处理温度均控制精确，热处理性能好。

淬水时间是强化的关键，控制在最短的时间内，获得良好的淬火效果。

各工序过程中，采用探伤发现缺陷产品。

机械加工，内、外表面分别进行粗车后，再进行精车；CNC加工螺孔和风孔。专业的工装夹具和刀具，加工过程的工艺参数数字控制和显示，通过严格的工艺参数，产品精度达到最优的表面光洁度及几何尺寸精度。

### 3、设备优势

#### (1) 钢制轮毂

轮辐成型：公司率先批量引进德国WF公司高精度进口数控旋压设备，高精密冲床、数控立车等设备，研发出适合高强专用车轮钢材料的先进旋压、冲孔、车削工艺技术，保证轮辐成型精度稳定可靠。

轮辋成型：公司率先拥有伺服控制的专用对焊机和大规格滚型生产线在内的半自动轮辋生产线，解决了高强钢轮辋焊接、成型等重点工序的难题，保证了轮辋成型品质。

组装焊接、品质跟踪身份确认：采用半自动生产线，利用美国林肯焊机和在线谐波检测端、径跳等设备，保证了产品品质、精度；产品完工后，利用先进的打码设备，在线对每个产品“打编码”进行终生身份确认并实现15年记录在案。

产品下线前检测：公司较早实现钢制车轮产品组立下线后的端径跳及动平衡全检，引进日本KOKUSAI自动化在线全检线。

涂装：全程采用半自动生产线设备。底漆采用国际先进的PPG阴极电泳漆，面漆采用德国生产线，德国静电喷涂设备，美国粉体，保证产品表面涂层质量和产品使用寿命。

#### (2) 铝合金汽车轮毂

铝合金汽车轮毂生产中，选用的都是国际先进的高精密的设备：

铝棒锯切采用国际品牌的锯切生产线，锯切精度控制在0.5MM内；

锻造铝轮毂轮坯，利用国际水平的大吨位热模锻液压机（10000吨、6000吨）自动化生产线，锻坯性能、品质可靠；

锻造铝轮毂成型，利用国际先进的旋压设备（德国Leifeld公司）设备旋压成型，成品精度高；

铝轮毂热处理，通过国际领先的热处理设备，对工件进行加热、热处理，

热处理温度控制精确，保证了铝轮毂的强度和抗疲劳性能达国际先进水平；


机械加工选用国际先进的自动加工生产线，保证铝轮毂几何尺寸精度和表面光洁度，铝轮毂表面能达到“镜面”效果。

自动化生产线中采用国际先进的龙门式机械人和关节式机械人保证自动化生产效率。

过程品质控制中，利用了影像采集成形对比系统、超声波探伤、激光打标机、自动平衡检测线等国际先进设备。

先进的设备是国际先进的铝合金轮毂产品品质的保证。

#### 4、品牌、客户和渠道优势

公司业已形成领先市场地位，得到客户的广泛认同。商标“日上”（钢制车轮）为厦门优质品牌、厦门市著名商标，商标“”（钢制车轮）为厦门优质品牌、厦门市著名商标、福建名牌产品、福建省著名商标、中国驰名商标。

公司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、美国蓝鸟、Facchini（巴西）和SAIPA（伊朗）、RING TECHS（日本）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。

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。

#### 5、产品结构调整优势

市场环境变化过程中，公司积极适应市场，进行产品结构调整。在现有有内胎钢圈和无内胎钢圈两类产品中，着力于无内胎产品的开发、销售。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

**1、产品结构转型，品质与经营管理提升，净现金流状况良好** 报告期内，公司在巩固和发展两大主营业务的同时，大力开拓新市场及新客户，对内严控各项费用支出，降低成本，不断进行管理创新，提高管理效率。报告期内，公司实现营业总收入141,495.08万元，同比增长10.27%，营业总成本135,859.13万元，同比增长8.96%，实现归属于上市公司股东的净利润68,84.33万元，同比增长96.49%。归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为4,554.82万元，同比增长58.69%。

**2、占据海西优势，海外营收占比进一步提升** 自从海峡两岸实现三通以来，以福建省为主导的海峡西岸经济区的建设力度持续加大，经济发展运行势头良好，尤其是厦门海运港口对于产品出口海外的优势突出。自从海峡两岸实现三通以来，以福建省为主导的海峡西岸经济区的建设力度持续加大，经济发展运行势头良好，尤其是厦门海运港口对于产品出口海外的优势突出。公司占据海西优势，报告期内，公司实现海外业务收入690,70.94万元，同比增长32.44%，占主营业务收入的52.27%。

**3、设备钢构业务持续增长，国际地位得到认可** 报告期内，公司设备钢结构业务实现营业收入49,060.39万元，同比增长56.11%，占主营业务收入37.12%，实现钢构海外业务收入28,690.28万元，同比增长100.28%。2015年来，公司进一步巩固和扩大与美国福陆、法国德希尼布、日本JGC、日本千代田、意大利泰克尼蒙特、美国CB&I、台湾中鼎、中石化SEG、中石油寰球等国际承包商的良好合作关系，先后承接的海外设备钢结构项目合同有：JGC/新加坡SRC项目（合同金额：459.95万美元）、中鼎/马油RAPID-P1项目（合同金额：1,085.00万美元）、福陆和德希尼布联合体OUI JV/PRPC UTILITIES AND FACILITIES/马油RAPID-P14项目（合同金额：5,684.50万美元，公告编号：2015-071）、中石化SEG/马油RAPID-P2项目（合同金额：2,123.41万元）、中鼎/马油RAPID-P1平台爬梯项目（合同金额：160.82万美元）、泰克尼蒙特和中石油寰球联合体/马油RAPID-P7项目（合同金额：844.24万美元）、美国CB&I和台湾中鼎联合体CCJV/阿曼LIWA-P1项目（合同金额：2,436.36万美元）等，当前未结转的设备钢构订单超5亿元，2016年设备钢构产量超过5万吨。随着公司在设计体系、项目执行管理、品质控制、欧美标准等全方位综合实力的提升，考虑到海外石油化工项目的逆周期投资布局的特点，未来在“一带一路”等政策的带动下，可以预见公司在海外设备钢结构领域将会有极大的增长。

**4、加码绿色建筑，推进绿色建筑工业化集成业务** 公司已确立了钢结构+预制PC+轻质内隔墙+楼承板+金属围护系统于一体的绿色建筑工业化集成系统提供商的目标，目前公司除原有钢结构专项最高资质以

外，又取得了建筑工程设计综合乙级资质以及房屋建筑工程施工总承包二级资质，使公司从过去单一的钢结构制造和安装厂商转向整体建筑物的系统建材提供商和房屋建造商，在绿色建筑领域拥有很强的竞争力。报告期内，公司对外投资壹东金属幕墙有限公司，跟台湾壹东公司合资，引进台湾最强的金属幕墙技术，采用国际先进的工艺和设备，专业从事中高端金属复合板、玻璃幕墙、彩钢板、屋墙面系统等产品的研发、设计、制造与安装。合作方台湾壹东实业股份有限公司成立于1979年，在台湾建有岩棉金属复合板、金属幕墙、玻璃幕墙等产品生产线，并拥有台湾最强的技术和安装团队，工程经验非常丰富，未来面对中国乃至东南亚建筑市场日益增长的中高端客户的需求，壹东金属幕墙产品在节能、环保、美观、耐用、安全、防火等性能方面将有很强的竞争力。该合资项目目前已进入全面投产，目前已承接到成都银鹭、上海富士康大楼、合肥京东方、南京台积电等项目，前景看好。

**5、轻量化钢圈大量应用于新能源汽车** 报告期内，公司围绕高强钢，研发了全系列轻量化车轮产品。以“强强联合”的模式，与首都钢铁公司为依托，利用首钢研发能力和本公司先进的设备和工艺，着重利用高强钢，开发轻量化、高品质的钢制车轮产品，为客户提供轻至67磅的轻量化产品，产品均通过美国史密斯实验室测试，达到欧、美国高端卡客车车轮轻量化要求。

高强材料的轻量化钢圈产品自身重量轻，以22.5X8.5的为例；每个轮圈减轻近3公斤，安装轻量化钢圈产品以后，整车的重量降低，减少了车轮的转动惯性，使汽车加速性能提高，并相应减少了制动能量的需求，从而降低了油耗，再加上轻量化钢圈产品特有的空气流动及滚动阻力，所以百公里测试节省率可达每百公里节省1升油左右（更换轻量化钢圈产品并使用空调以后的百公里油耗比未换锻造铝圈并未开空调的油耗测试，前者比后者低0.8升油耗）。

高品质轻量化钢圈产品，除具备重量轻，在结构上改进，散热性更好，既提升疲劳强度，又增加安全性能，在同等载重的情况下，除减少汽车的燃油损耗外，同时提升钢圈的使用寿命，能真正实现在节能减排的同时节省使用成本。

该系列轻量化产品已通过了严格的台架测试和路试，已应用于长江（杭州G20峰会指定服务用车，该新能源汽车使用的钢圈100%由公司供货）、比亚迪、金龙客车、大运、中通、五龙汽车、恒通客车等客户的新能源汽车，报告期内该系列产品在国内的销售量已超国内钢圈总销量的20%，未来随着新能源汽车的普及，该系列产品的销量有望进一步提升。

**6、布局汽车后市场，智能钢圈1.0软硬件产品开始应用** 公司从2015年7月份开始布局互联网+汽车后市场项目。先后成立厦门日上运通物联网公司（商用车后市场平台）并投资智恒（厦门）微电子有限公司（智能硬件芯片研发、物联网产品），报告期内，投资上海陆晟投资股份有限公司（德小黑轮胎以锐利的设计、先进的技术、过硬的品质已成为中国轮胎的新一轮领军品牌）。公司积极布局汽车后市场、物联网新兴产业领域的优质战略性项目，一方面基于智能钢圈给客户增值服务，提升产品市场占有率，帮助客户

开源节流；另一方面，通过汽车零部件O2O平台搭建，盘活库存，减少渠道层级，有效降低用户成本，此外，公司力图解决前五十公里的集货与最后五十公里的配货需求。报告期内，已完成了智能钢圈1.0软硬件产品（含“智慧轮”、“智轮宝”、“智管轮”、“智买轮”等系列）并开始应用，同时，日上运通也开始锻造铝圈SRW专有品牌的销售。

**7、牵手轮泰科斯，钢圈开始小批量进入日本主车厂体系** 轮泰科斯是日本最大的的钢圈生产企业，其配套客户有铃木、大发、日产、日野、三菱、马自达、三星、富士重工、UD卡车等主车厂。此前公司钢圈在海外已成功进入美国蓝鸟、美国Vanguard等厂商体系，在欧美市场的占比逐年增加，此次牵手轮泰科斯，钢圈开始小批量进入日本主车厂体系，产品品质得到认可标志着公司的钢圈产品开始进入日本主车厂体系，一方面有利于提升产能利用率增加收入，另一方面，通过与日本企业合作，有利于公司钢圈制造工艺吸收先进制造技术，提升公司产品的竞争力，对公司品牌影响力的提升也有积极作用。

**8、实施铝合金锻造轮毂项目，提升公司竞争力** 随着汽车锻造铝轮毂国际市场的变化，国内锻造铝轮毂的市场前景令人看好，国际商用车领域锻造铝轮毂应用普遍，国内商用车市场尚在逐步开发过程中。据了解，已经有客车企业开始尝试配装锻造铝轮毂，另一部分企业也对锻造铝轮圈的优势比较看好。宇通的3个车型已经配装了锻造铝轮圈，苏州金龙的一个车型也配装了锻造铝轮圈，大金龙和申龙也有配装锻造铝轮圈的想法。不仅仅是客车企业，随着货车超限超载执行新标准的执行，铝合金锻造轮毂的市场也逐步火了起来了。我公司实施铝合金锻造轮毂项目就是迎合市场而生。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,414,950,843.13	100%	1,283,207,425.45	100%	10.27%
分行业					
交通运输设备制造业 (汽车钢轮)	590,495,740.60	41.73%	587,708,654.25	45.80%	0.47%
金属制品业(钢结构)	730,996,611.96	51.66%	615,536,082.40	47.97%	18.76%



其他营业收入	93,458,490.57	6.61%	79,962,688.80	6.23%	16.88%
分产品					
无内胎钢轮	428,532,083.73	30.29%	409,012,519.09	31.87%	4.77%
型钢钢轮	161,963,656.87	11.45%	178,696,135.16	13.93%	-9.36%
钢结构制造	490,603,874.81	34.67%	314,267,441.80	24.49%	56.11%
钢结构工程	240,392,737.15	16.99%	301,268,640.60	23.48%	-20.21%
其他	93,458,490.57	6.61%	79,962,688.80	6.23%	16.88%
分地区					
国内	724,241,443.13	51.18%	761,671,619.39	59.36%	-4.91%
国外	690,709,400.00	48.59%	521,535,806.06	40.64%	32.44%

(2) 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
交通运输设备制造业（汽车钢轮）	590,495,740.60	499,463,905.01	15.42%	0.47%	-0.37%	0.72%
金属制品业（钢结构）	730,996,611.96	591,761,468.79	19.05%	18.76%	21.90%	-2.09%
分产品						
无内胎钢轮	428,532,083.73	353,909,133.08	17.41%	4.77%	4.25%	0.41%
型钢钢轮	161,963,656.87	145,527,771.93	10.15%	-9.36%	-10.07%	0.71%
钢结构制造	490,603,874.81	390,155,338.48	20.47%	56.11%	65.43%	-4.48%
钢结构工程	240,392,737.15	201,606,130.31	16.13%	-20.21%	-19.23%	-1.02%
分地区						
国内	630,782,952.56	523,905,437.64	16.94%	-7.74%	-7.02%	-0.41%
国外	690,709,400.00	567,292,936.16	17.87%	32.44%	34.02%	-0.97%

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2016年	2015年	同比增减
交通运输配件(汽车钢轮)	销售量	万套	323.03	304.36	6.13%
	生产量	万套	319.26	303.17	5.31%
金属制品业(钢结构)	销售量	万吨	13.4	8.78	52.62%
	生产量	万吨	12.89	8.59	50.06%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

由于公司本年度设备钢结构生产量增加所致。

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

√ 适用 □ 不适用

否

1、厦门新长诚于2015年11月18日收到PRPC UTILITES AND FACILITIES SDN BHD的《采购订单》，订单总金额为56,844,993.00美元，于2015年11月18日在公司指定媒体披露了《关于收到重大采购订单的公告》（编号：2015-070）《关于收到重大采购订单的补充公告》（2015-071）。

2、厦门新长诚钢构于2016年9月10日收到CB&I Korea Yuhanhosa “Limited”关于阿曼LIWA塑料工业综合体（LPIC EPC1 SCU工程）的《中标通知书》，订单总金额为24,363,551.19美元，中标金额占本公司2015年度营业收入的12.64%（中标金额按1美元=6.66元人民币换算），合同的履行会对公司的2017年经营业绩产生积极影响。2016年11月18日在公司指定媒体披露了《关于收到重大采购订单的公告》（公告编号：2016-050）。

**(5) 营业成本构成**

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2016年		2015年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
金属制品业(钢结构)	营业成本	591,761,468.79	54.23%	485,434,242.67	49.20%	21.90%
交通运输配件(汽车钢轮)	营业成本	499,436,905.01	45.77%	501,307,103.15	50.80%	-0.37%

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
钢结构	原料及辅助材料	381,745,323.51	64.51%	304,073,725.61	62.64%	25.54%
钢结构	人工工资	51,838,304.67	8.76%	35,413,536.58	7.30%	46.38%
钢结构	折旧	36,393,330.33	6.15%	24,371,482.15	5.02%	49.33%
钢结构	燃料动力	23,256,225.72	3.93%	16,685,498.33	3.44%	39.38%
钢结构	其他制造费用	56,927,453.30	9.62%	53,107,299.94	10.94%	7.19%
钢结构	安装成本	41,600,831.26	7.03%	51,782,700.06	10.67%	-19.66%
钢结构	合计	591,761,468.79	100.00%	485,434,242.67	100.00%	
汽车钢轮	原料及辅助材料	329,878,075.76	66.05%	326,031,731.24	65.04%	1.18%
汽车钢轮	人工工资	59,183,273.24	11.85%	59,144,007.04	11.80%	0.07%
汽车钢轮	折旧	38,256,866.92	7.66%	39,401,019.56	7.86%	-2.90%
汽车钢轮	燃料动力	29,816,383.23	5.97%	30,822,454.74	6.15%	-3.26%
汽车钢轮	其他制造费用	42,302,305.86	8.47%	45,907,890.57	9.16%	-7.85%
汽车钢轮	合计	499,436,905.01	100.00%	501,307,103.15	100.00%	

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

本期新设立1家孙公司为壹东金属幕墙有限公司，公司通过子公司新长诚与漳州重工间接持有壹东幕墙51.00%股权。其中：新长诚持有35.00%股权，漳州重工持有16.00%股权。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	405,717,840.93
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	28.67%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	171,642,100.49	12.13%
2	第二名	84,753,117.24	5.99%
3	第三名	57,307,213.99	4.05%
4	第四名	46,716,264.15	3.30%
5	第五名	45,299,145.06	3.20%
合计	--	405,717,840.93	28.67%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	515,183,100.58
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	47.99%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	220,146,228.67	20.51%
2	第二名	157,234,432.53	14.65%
3	第三名	61,615,968.38	5.74%
4	第四名	44,864,433.15	4.18%
5	第五名	31,322,037.85	2.92%
合计	--	515,183,100.58	47.99%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	69,073,075.01	66,196,239.80	4.35%	
管理费用	48,514,011.72	47,413,355.91	2.32%	
财务费用	29,259,278.81	46,042,297.70	-36.45%	主要原因是借款利息减少及人民币兑美元汇率贬值所致。

### 4、研发投入

公司一直非常重视新产品、新技术的研发，以市场为导向，持续推进技术升级，大力提升公司技术研发能力和自主创新能力，提高产品附加值，以不断增强公司的市场竞争力。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	277	243	13.99%
研发人员数量占比	11.51%	11.33%	0.18%
研发投入金额（元）	62,550,905.68	45,802,500.06	36.57%
研发投入占营业收入比例	4.42%	3.57%	0.85%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,571,558,803.27	1,355,479,311.26	15.94%
经营活动现金流出小计	1,408,113,877.59	1,295,769,785.47	8.67%
经营活动产生的现金流量净额	163,444,925.68	59,709,525.79	173.73%
投资活动现金流入小计	654,904,037.66		
投资活动现金流出小计	685,073,683.79	355,280,485.11	92.83%
投资活动产生的现金流量净额	-30,169,646.13	-355,280,485.11	91.51%
筹资活动现金流入小计	848,951,408.30	1,543,850,525.17	-45.01%
筹资活动现金流出小计	915,589,980.78	1,176,157,652.14	-22.15%
筹资活动产生的现金流量净额	-66,638,572.48	367,692,873.03	-118.12%
现金及现金等价物净增加额	72,929,314.02	71,333,927.49	2.24%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

- 1、经营活动产生的现金流量净额本期较上期增加173.73%，主要原因是本期贷款回笼增加、应付票据支付钢材增加，购买商品支付现金减少所致。
- 2、投资活动现金流量净额本期较上期增加91.51%，主要原因是本期购买银行理财产品增加所致。
- 3、筹资活动现金流量净额本期较上期减少118.12%，主要原因是本期吸收投资收到的现金大幅减少，而上期非公开发行股票融资到位所致。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	9,484,965.42	11.13%	主要是理财产品及权益法核算的长期股权投资收益增加所致	是
资产减值	18,029,994.78	21.15%	主要是计提应收账款、其他应收款坏账所致	是
营业外收入	20,097,878.28	23.58%	主要是政府补贴收入	是
营业外支出	713,610.70	0.84%	主要是固定资产处置损失	是

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 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	492,048,522.72	14.08%	204,020,160.10	6.86%	7.22%	主要原因是预收账款及应付票据保证金增加导致占用资金减少原因导致。
应收账款	423,255,601.12	12.11%	393,452,053.41	13.24%	-1.13%	
存货	1,155,092,176.17	33.06%	990,079,355.67	33.31%	-0.25%	主要是报告期公司扩大生产，年底采购量增大，原材料从年初 2.43 亿元增至 4.27 亿元。
长期股权投资	22,848,136.64	0.65%			0.65%	
固定资产	769,333,801.27	22.02%	756,725,857.78	25.46%	-3.44%	
在建工程	15,782,367.08	0.45%	11,796,154.44	0.40%	0.05%	主要原因是报告期内漳州华安工程项目投资增加所致。
短期借款	633,875,740.00	18.14%	606,038,819.67	20.39%	-2.25%	
长期借款	54,400,000.00	1.56%	209,630,400.00	7.05%	-5.49%	主要原因是一年内到期的长期借款增加所致。

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

5、募集资金使用情况

适用  不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2011 年	首次公开发行股票募集资金	64,834.79	1,307.9	66,114.92				0	无	
2015 年	非公开发行股票募集资金	51,009.5	5,356.23	23,163.69				29,072.42	其中募集资金 27,756.03 万元,专户存储累计利息扣除手续费 1,316.39 万元	
合计	--	115,844.29	6,664.13	89,278.61	0	0	0.00%	29,072.42	--	0

募集资金总体使用情况说明

(1) 首次公开发行普通股 (A 股) 本公司 2016 年度募集资金投资项目的资金使用情况未发生变更。(2) 向特定投资者非公开发行普通股 (A 股) 本公司募集资金投资项目 2016 年度未发生变更。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										

厦门日上金属有限公司生产 150 万套轻量化无内胎钢圈项目	否	20,075	20,075	1,307.9	14,640.05	72.93%	2013 年 05 月 08 日	822.05	否	否
四川日上金属工业有限公司汽车钢圈及钢结构生产项目	否	40,000	40,000	0	35,871.59	89.68%	2013 年 03 月 13 日	1,560.03	否	否
绿色建筑工业化集成系统生产项目（一期）	否	40,000	40,000	5,356.23	12,128.16	30.32%			否	否
补充工程承包业务营运资金项目	否	11,009.5	11,009.5		11,035.53	100.24%			否	否
承诺投资项目小计	--	111,084.5	111,084.5	6,664.13	73,675.33	--	--	2,382.08	--	--
超募资金投向										
永久补充流动资金					10,835.9					
补充流动资金（如有）	--	4,759.79	4,759.79		4,767.38	100.16%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	4,759.79	4,759.79		15,603.28	--	--		--	--
合计	--	115,844.29	115,844.29	6,664.13	89,278.61	--	--	2,382.08	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、厦门日上金属有限公司生产 150 万套轻量化无内胎钢圈项目投产时间为 2013 年 5 月（2012 年 5 月 11 日，公司召开第一届董事会第十八次会议，审议通过了《关于募集资金投资进度调整计划的议案》，此次调整仅调整了资金投资计划），根据可行性研究报告，项目达产年为项目投产后第 2 年，即为 2014 年 6 月至 2015 年 5 月。截止日累计实现效益低于承诺效益的原因主要为募投项目尚未达产，其次随着钢圈行业高速发展，导致产能迅速扩张、市场竞争加剧；出口汇率变化大；国内外市场不景气，商用车产量下滑，导致产品的售价降低，毛利率较本公司首次公开募股时下降，但比较同行业本公司的毛利率仍处于正常水平。2、四川日上金属工业有限公司汽车钢圈及钢结构生产项目投资时间为 2013 年 3 月，根据可行性研究报告，项目达产年为项目投产后第 2 年，即为 2014 年 4 月至 2015 年 3 月。截止日累计实现效益低于承诺效益的原因主要为募投项目尚未达产，其次整体商用车市场不景气，OE 市场开发难度加大；嘉陵江航道与兰渝铁路至今未建成开通，导致原料及产品的物流成本增加；工厂产能利用率低，导致整体成本上升。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>2011 年 4 月 19 日，美国商务部决定对原产于中国的钢制车轮（直径为 18~24.5 英寸）进行反倾销反补贴合并调查。厦门日上金属有限公司年产 150 万套轻量化无内胎钢圈项目的部分产能原计划通过美国市场消化。考虑到双反调查和美国市场疲软的影响，同时，结合国内 2012 年度经济形势变化，公司在 2012 年初适当放缓该项目的投资进度，并加快越南生产基地的建设。美国国际贸易委员会已于 2012 年 4 月中旬公布，从中国进口钢制车轮没有实质性损害或威胁美国相关产业，但美国市场前景并未明朗，综合考虑全球经济形势及国内商用车市场情况变化，公司将调整厦门日上金属有限公司年产 150 万套轻量化无内胎钢圈项目的投资进度。2012 年 5 月 11 日公司召开第一届董事会第十八次会议，审议通过了《关于募集资金投资进度调整计划的议案》，此次调整仅调整了资金投资计划，未对项目实施地点、实施内容、实施主体等内容调整。该项目于 2013 年 5 月 6 日正式投产。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、公司公开发行人民币普通股股票 5,300 万股，每股发行价为 12.88 元，共募集资金总额为人民币 682,640,000.00 元，扣除各项发行费用后，实际募集资金净额为人民币 648,347,884.00 元；其中 2 个</p>									



	<p>募投项目募集资金承诺投资总额 600,750,000.00 元，超募资金 47,597,884.00 元。</p> <p>2、2011 年 7 月 14 日，公司召开了第一届董事会第九次会议，审议通过了《关于使用超募资金永久性补充流动资金的议案》，决定使用超募资金永久性补充流动资金 47,597,884.00 元。公司独立董事、监事会均就该事项明确发表了同意意见，保荐机构出具了专项核查意见。3、2013 年 9 月 2 日、2013 年 11 月 30 日，公司将超募结余资金 7.24 万元、0.35 万元永久性补充流动资金。4、2016 年 8 月 19 日公司召开第三届董事会第六次会议审议通过了《关于首次公开发行股票节余募集资金永久补充流动资金的决议》，同意将“厦门日上金属有限公司生产 150 万套轻量化无内胎钢圈项目”的节余募集资金 872.85 万元永久补充流动资金。公司独立董事、监事会均就该事项明确发表了同意意见，保荐机构出具了专项核查意见。2016 年 8 月 25 日永久补充流动资金</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>1、公司在募集资金到位前已开工建设“厦门日上金属有限公司生产 150 万套轻量化无内胎钢圈项目”、“四川日上金属工业有限公司汽车钢圈及钢结构生产项目”。截至 2011 年 7 月 26 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 100,086,817.77 元，以上情况已经京都天华会计师事务所有限公司出具的京都天华专字（2011）第 1198 号《关于厦门日上车轮集团股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》审验确认。</p> <p>2、2011 年 8 月 5 日，公司召开了第一届董事会第十次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，决定使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金 100,086,817.77 元。公司独立董事、监事会均就该事项明确发表了同意意见，保荐机构出具了专项核查意见。3、2015 年 6 月 24 日，公司召开了第二届董事会第二十次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金额的议案》，决定使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金 48,931,078.60 元。公司独立董事、监事会均就该事项明确发表了同意意见，保荐机构出具了专项核查意见。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2015 年 7 月 14 日公司第二届董事会第二十一次会议决议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，公司使用新长诚（漳州）重工有限公司绿色建筑工业化集成系统生产项目（一期）的部分闲置募集资金 5,000.00 万元暂时补充公司流动资金，期限为 2015 年 7 月 14 日至 2016 年 7 月 13 日，到期归还到募集资金专用账户。2016 年 7 月 11 日，公司将 2015 年 7 月 14 日第二届董事会第二十一次会议决议审议通过的使用新长诚（漳州）重工有限公司绿色建筑工业化集成系统生产项目（一期）的部分闲置募集资金 5,000.00 万元暂时补充公司流动资金，归还到募集户。2016 年 7 月 13 日公司第三届董事会第五次会议决议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，公司继续使用新长城（漳州）重工有限公司绿色建筑工业化集成系统生产项目（一期）的部分闲置募集资金 5,000.00 万元，暂时补充公司流动资金，期限为 2016 年 7 月 13 日至 2017 年 7 月 12 日，到期归还到募集资金专用账户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>募投项目承诺投资总额为 60,075.00 万元。1、四川日上金属工业有限公司汽车钢圈及钢结构生产项</p>

	目的募集资金承诺投资总额为 40,000 万元, 已经达到预定可使用状态, 公司已完成了相关厂房建设、设备安装调试工作, 各项工作已步入正轨。截止 2013 年 4 月 15 日, 节余募集资金及利息收入总额 4,817.47 万元, 占该项目募集资金承诺投资总额的 12.04%, 占募集资金净额的 7.43%。2、募投项目“厦门日上金属有限公司年产 150 万套轻量化无内胎钢圈项目”的募集资金承诺投资总额为 20,075.00 万元, 已经达到预定可使用状态, 公司已完成了相关厂房建设、设备安装调试工作, 各项工作已步入正轨。截止 2013 年 5 月 6 日, 节余募集资金及利息收入总额 6,018.43 万元, 占该项目募集资金承诺投资总额的 29.98%, 占募集资金净额的 9.28%。
尚未使用的募集资金用途及去向	首次公开发行股票截至 2016 年 12 月 31 日, 募集资金专户存储余额为 0.00 元。非公开发行股票截至 2016 年 12 月 31 日, 募集资金专户存储余额为 240, 724, 215.56 元, 其中 220,000,000.00 元存入银行理财账户, 余额 20,724,215.56 元分存放于上述募集资金专户活期账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2016 年 12 月 21 日, 由于银行柜台人员优先选择该行常用账户, 导致从募集资金账户转入的保证金错转入到非募集资金账户 40325001040023091, 于 2017 年 1 月 12 日通过非募集资金账户 40325001040023091 将 89.79 万元转到募集专用监管户。

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**六、重大资产和股权出售**

**1、出售重大资产情况**

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

**2、出售重大股权情况**

适用  不适用

**七、主要控股参股公司分析**

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
厦门新长诚	子公司	钢结构设计、制造、安装服务等	3800 万美元	1,186,862,595.38	378,153,410.95	1,030,278,690.89	34,442,971.34	29,883,187.45
日上钢圈	子公司	钢制车轮的研发、生产、销售	1,420 万美元	167,398,075.44	116,106,193.81	143,563,617.10	-926,015.97	-776,972.09
日上金属	子公司	钢材卷板的剪切加工、钢圈	1,160.00 万美元	382,120,322.72	288,862,220.90	413,355,161.59	10,398,232.49	8,220,543.90

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
四川日上	子公司	汽车钢圈、钢结构等金属制品	20,000 万元	494,203,505.57	438,287,774.68	256,071,879.64	2,747,326.21	15,600,286.50
新长诚重工	子公司	钢结构设计、制造、安装服务等	50,000 万元	920,441,150.85	521,221,641.79	441,482,884.71	18,384,601.48	12,836,095.20

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

公司钢结构、无内胎载重钢轮、铝合金锻造轮毂产品均是公认的绿色节能环保产品，受到产业政策鼓励发展，市场前景广阔。

#### 1、钢结构建筑的应用日益普及，国家政策支持绿色建筑工业化和钢结构的发展，将推动行业变革

建筑能耗占社会总能耗的1/3，推广绿色建筑已经成为整个社会的共识。根据绿色建筑行动方案，“十二五”期间要完成新建绿色建筑10亿平方米，到2015年末20%的城镇新建建筑达到绿色建筑标准要求，2020年提高到30%。截止2014年底，已经正式发布地方层面的绿色建筑行动方案的省市达20个。国内持续爆发的雾霾，使建筑业加快了绿色行动的步伐。

随着西部大开发、中部崛起等国家重大战略的深入实施，中西部地区承接东部沿海地区的产业转移趋势业已形成，并相应促进了中西部地区新型工业化和城镇化进程，中西部地区已经成为钢结构的蓝海市场。

为转变城乡建设模式和建筑业发展方式，解决传统建筑施工方式存在的管理粗放、材料浪费现象突出、环境污染等问题，提高资源利用效率，国务院办公厅于2013年1月发布《关于转发发展改革委住房城乡建设部绿色建筑行动方案的通知》，提出“推广适合工业化生产的预制装配式混凝土、钢结构等建筑体系，加快发展建设工程的预制和装配技术，提高建筑工业化技术集成水平”，从国家层面推动绿色建筑工业化进程。

为响应国务院绿色建筑行动计划，国家各部委、各级地方政府也纷纷出台政策，支持绿色建筑工业化和钢结构的发展。

绿色建筑是时代的发展方向，住宅产业化是推进绿色建筑发展的首选，兼具环保和经济价值，其中钢结构和预制PC结构是其两大适宜方向，将引领绿色建筑浪潮。绿色建筑工业化是国家推行绿色、循环、低碳理念的需要，国务院、国家各部委、各级地方政府政策对绿色建筑工业化和钢结构应用的大力支持，将带来深刻的行业变革，并为绿色建筑行业和钢结构产业带来新的市场机遇。

## **2、钢结构建筑可实现钢构件及配套围护结构在工厂的预制装配式生产，符合绿色环保理念，是未来装配式建筑的发展趋势**

发展钢结构建筑，是我国减少碳排放、促进循环可持续发展的有效途径，可以促进我国建筑产业转型升级，提升建筑品质和舒适感，提高建筑抗震防灾能力，营造安全家园。

钢结构建筑相比传统混凝土+砖墙结构具有明显的优点：抗震性能好，结构更安全；部件工厂标准化生产，品质容易保证；节能节材，减少水泥、沙石等资源消耗；施工过程中无需木模板和脚手架；自重轻，节省桩基；现场装配化施工，干作业，节省人工，安全环保；钢结构“高大轻强”，易于实现高层建筑，提高土地使用率及户内得房率；钢材可回收与再生，减少建筑垃圾，并可为国家作战略资源储备。

钢结构建筑完全符合“标准化设计、工厂化生产、装配化施工以及一体化装修”的建筑产业现代化发展思路，是我国告别现场手工砌筑时代，促进建筑生产方式变革，推动建筑行业转型升级和可持续发展的有效途径。

钢结构建筑可以大大提高建筑抗震防灾能力，营造安全家园。自1900年以来，我国历次地震灾害致死人数达到55万，占全球地震致死人数的53%。究其原因，一是长期以来我国住宅建筑以砖瓦结构或砖混结构为主，建筑物抗震性能不足，被砸死或窒息而死的占地震死亡人数的绝大多数。二是倒塌的建筑物阻碍了道路，严重阻碍了震后救援。借鉴日本、美国等发达国家的经验，抗震性能卓越的钢结构、轻质材料等各种最先进的防震手段将在未来住宅及公共建筑中被广泛应用。

## **3、钢结构建筑的大规模应用将为公司的预制PC、轻质灌浆内隔墙、楼承板以及金属围护系统产品带来巨大的市场需求**

PC外挂墙板及叠合楼板主要用于钢结构建筑的楼板和外墙的围护结构，与现场浇筑混凝土或砖墙相比：其采用先进的工厂集成化生产方式，不仅效率高而且减少了蜂窝、麻面、开裂、漏水等质量通病，提高了产品品质；现场装配式安装，速度快周期短，人工成本低；工厂化生产、现场装配干作业，材料损耗低，粉尘少、噪音低、无污染，安全节能环保；PC外挂墙板还具有优越的美观、防水、保温和抗震性能，钢结构+预制PC外挂墙板体系是未来装配式建筑发展的重要方向。

轻质灌浆内隔墙主要用于钢结构建筑的内隔墙和分户墙，其采用新型轻钢龙骨+外封水泥纤维板+内部封闭灌注轻质混凝土的方式，具有轻质、隔音、保温、防火、表面光洁平整、施工简便、可任意拆装、综合造价低等优点。

楼承板主要用于钢结构建筑的现浇楼板支撑模板，新型钢筋桁架楼承板利用楼板钢筋与底部钢模板组焊成桁架的形式进行受力支撑，具有便于安装、底部平整美观、钢板减薄省材、减少楼板钢筋绑扎等优点。

建筑金属围护系统具有轻质高强、设计灵活、色彩丰富、造型独特、节能环保、建造成本和施工难度低、全装配化、易于拆装、可回收重复利用的优点，近20年来在我国建筑领域的应用取得了长足发展。过去主要用于钢结构厂房及公共建筑的围护结构，随着建筑工业化的发展和技术进步，目前新型金属围护系统在隔音、保温、防水、防腐、耐久、美观、多样性等方面的性能已经有极大的提高，在西方发达国家已不仅在工业厂房及公共建筑而且在住宅建筑、高层建筑领域都已经得到了广泛的应用，品类也不断增多、技术日新月异，并向高端、多功能复合一体化方向发展，将成为钢结构建筑的主要围护体系，市场前景良好。

#### 4、模块化制造是未来设备钢结构发展的重要方向

近年来，我国海洋工程装备制造制造业发展迅猛，并率先采用钢结构组块应用技术，使海洋工程中的钻井平台、管架平台、单点系泊平台、海上塔架、海上构筑物等钢结构工程和管道工程实现陆上基地预制建造，经海上拖运至现场，整体就位，大大缩短海上安装周期和减少安装难度。现此工艺方法在海洋工程建设中已普遍采用，发达国家在石油化工、能源电力领域的设备钢结构已经开始采用这种单元化组块技术进行制造和吊装，各单元模块的钢构件和设备辅件、管道等都在工厂内安装完成，然后运到工地进行模块与模块的吊装拼装。承包商可以根据工厂装配和运输条件选择分割模块的大小，单件重一般可达100吨以上。钢结构的模块化生产可以大大提高安装精度，大量的钢构件和设备辅件都在工厂内安装并检验完成，减少了现场安装工作量，使得现场管理更容易做到文明、安全、节能、环保，高效，降低人工成本，缩短了现场安装工期，降低现场管理难度。模块化制造是未来设备钢结构发展的重要方向。

模块钢结构要求制造商必须具有大型的厂房空间、高精度的加工设备、大型起重设备、以及高水平的专业技术人员。公司从1999年开始为台湾中鼎（CTCI）、2002年开始为日本JGC等国际总承包商提供设备钢构件，积累了很多客户资源和设备钢构的制造技术，也了解设备钢结构的模块化趋势，但受限于公司自身的厂房小、装备差以及专业技术人才的缺乏，一直没能实施突破。

#### 5、无内胎载重钢轮市场的机会巨大

在欧美日发达经济地区，无内胎载重钢轮凭借“安全、轻量、节能”优势，早已全面替代了型钢载重

钢轮，普及率超过了95%；但在中国的普及率仅20%。我国已建成全球第二大高速公路网络，并实施了燃油税、计重收费政策，使用无内胎产品能为车主创造更大的经济利益，并在安全、节能环保方面具有显著的社会效益。根据汽车工业协会车轮分会的分析，中国的低保有率水平和日益提高的购买力决定中国仍处于汽车快速普及期，专家预计，未来中国汽车年产销规模将达到5000万辆，与之相对应的车轮行业国内OEM和AM市场规模将分别为390亿元和90亿元。而随着中国车轮企业国际竞争力的持续提升，未来车轮出口市场规模将有望突破130亿元。受益于国内新车销量的持续快速增长，汽车保有量的不断提高，以及中国车轮企业国际竞争力的提升，预计车轮行业未来市场规模有望接近600亿元，未来3-5年内仍将保持持续较快发展。

## 6、铝合金锻造轮毂项目实施，实现公司汽车轮毂产品品种拓宽

随着汽车轮毂材料向轻量化、节省资源、高性能和高功能方向发展。现代汽车轮毂越来越多地使用铝、镁合金轻合金材料。铝、镁合金汽车轮毂在现代汽车的轻量化中将扮演极为重要的角色，被认为是21世纪最富于开发和应用潜力的“绿色材料”，采用铝合金材料，可提高汽车的安全性，将是总的发展趋势。

铝、镁合金锻造轮毂在生产过程中，铝块经过模锻、旋压成型，分子结构变得非常紧密，轮毂承受较高的压力，因而在相同尺寸相同强度下，铝、镁合金锻造汽车轮毂也比其他轮毂重量更轻，更具市场竞争力。

随着社会的不断进步，个性化车轮毂改装市场的开放程度将会进一步加大。欧美日等发达国家十几年前的市场就是当前的中国市场，改装车轮毂市场是一片巨大的蓝海，而这片蓝海需要大量的资金、现金的设备、精湛的技术、优秀的人才才能抵御住外部势力，就目前中国的本土企业，很少能具备这实力，所以这也是我们的机会。

## （二）公司发展战略

1、公司秉承“创新、品质、诚信、责任”的经营理念，始终如一坚持“精益求精，追求卓越；持续改善，顾客满意”的品质方针，充分发挥厦门、漳州、南充、越南四大生产基地的区位优势，力争发展成为年用钢量超过50万吨、综合实力领先的钢制品集团企业。

2、公司将充分利用互联网加强渠道建设，为客户提供多样化服务。

3、公司以“绿色发展、低碳发展、循环发展，助推建筑工业化”为己任，本着在钢结构行业的技术和经验优势，在住宅、商业、公共建筑的装配化中将重点推行钢结构+预制PC+轻质灌浆内隔墙+楼承板+金属围护系统的装配化建筑体系，成为绿色建筑工业化集成系统提供商。

4、公司依托强大的钢结构技术实力和雄厚的资金优势，将进入设备塔架钢构系统、模块钢构系统、立体停车库钢构系统等领域，进一步完善公司设备钢结构的制造能力。

5、公司通过与轮胎经销商结盟，形成技术、产品和渠道优势互补，通过先进的信息化管理技术和“开源+节流”的综合服务，增加用户粘性，提供产品市场占有率，并逐步形成在商用车物联网领域的影响力和竞争力。

6、公司通过铝合金锻造轮毂项目的实施，实现汽车轮毂产品品种拓宽，奠定汽车车轮的行业地位。

### （三）发展目标

公司将通过不断提升产品品质，扩大生产供应能力，力争进入国内特大型钢制品集团行列，并成为集汽车车轮、钢结构+预制PC+轻质灌浆内隔墙+楼承板+金属围护系统于一体，在区域市场竞争实力最强的综合性钢制品企业集团，使公司从单一的钢结构制造、安装转向整体建筑物的系统建材提供商、使公司由单一的设备钢构件制造商转向提供模块设备单元的供应商的跨越，这样不仅可以快速提升公司的营业收入和利润率，也为公司的长远发展奠定坚实的基础，从而实现“绿色建筑工业化集成系统提供商”的战略目标。

公司一方面通过智能轮圈给客户一系列的加分与增值服务，不仅可以提升公司产品市场占有率，更有助于客户开源节流，增加客户粘性；另一方面，通过建设汽车零部件O2O平台，为客户提供全方位的后市场服务。以进一步实现公司的产业转型，增强公司持续经营能力，更好布局物联网新兴产业领域的优质战略性项目。

### （四）公司2017年的经营计划

公司将充分利用已有的生产技术、人才、成本、营销及管理优势，立足现有区域市场，适时有序进入国内外关键区域市场，业务规模保持持续增长。为实现以上目标，公司将做好以下几项工作：

#### 1、加强成本控制，提高营运能力

为进一步加强成本管理，以生产技术、生产工艺创新及管理水平提升带动成本循环改善，将改善成果转化为新的管控标准。凭借信息化管理手段，为执行各项管控标准提供长效而及时的监控，进而有效巩固改善成果。

#### 2、加强市场开拓，扩大市场份额

公司将与整车厂商、轮胎厂商、渠道商密切合作，共同为消费者提供性价比优势突出的优质载重钢轮产品。公司将力争成为大多数国内领先商用车厂商的合格供应商，并与北美、欧洲、巴西、印度等地区的

领先商用车厂商建成合作关系；同时，公司将积极与大型轮胎厂商进行产品合作、渠道合作，进一步增大对国内外替换市场的销售覆盖范围。在钢结构市场，公司将继续巩固与老客户的合作关系，并积极为其异地建厂提供一体化服务，进一步完善业务信息网络。

此外，公司将积极发展与北美、欧洲、巴西、印度等地区的领先商用车厂商的合作关系，深耕OE市场；并将积极与大型轮胎厂商进行产品合作、渠道合作，进一步增大对国外替换市场的销售覆盖范围。

### 3、加大研究开发和技术创新计划

在技术研发和创新领域，一方面，为巩固和提升公司现有汽车钢轮产品的技术优势，公司将加大在无内胎钢轮优化技术、汽车钢轮数字化检测技术、卡客重载汽车钢制车轮轮辋和轮辐成形仿真分析技术研发方面的资金投入；另一方面，为适应绿色建筑工业化集成系统产品生产需要，公司未来拟加大框架梁柱节点的设计及构造、构件的新型配筋设计技术、结构体系的抗震性能研究、预制墙片节点及接缝连接设计技术等领域的研发投入，以实现预制PC、轻质灌浆内隔墙、楼承板等产品与公司现有钢结构产品的良好衔接和匹配。此外，公司将加大力度通过引进、合资、合作、消化、共赢的方式从日本、台湾等引进先进成熟的技术专利和研发设计人才，并加强与国内外知名研发机构的技术交流与合作，提高产品的生产质量和适用性水平，为公司绿色建筑工业化集成系统产品的市场开拓奠定基础。

### 4、加大人才引进与培养，持续提升产品品质

在人才发展战略方面，公司未来将根据业务发展需要，在技术、生产、销售等各个方面有计划、有步骤地引进高学历人才和高层次科技人才，加强梯队人才队伍的建设，通过各种渠道提高各层次人才队伍素质，以奠定日上集团规模化发展的人才基础。

首先，公司将通过不断完善人才培养体系并加强员工培训力度，提高员工的整体素质水平。一方面，公司鼓励职工参加各种进修、培训的机会，同时组织骨干员工外出学习、参与对外技术交流，掌握先进的技术及管理经验；另一方面，公司通过新老员工结合，不断完善人才梯队建设。

其次，公司通过提供有竞争力的薪酬吸引外部优秀人才的加盟的方式，对公司现有的人才梯队形成优势补充；此外，公司通过与外部科研院所合作的方式，不断提升公司研发团队的技术研发实力。

### 5、开发智能轮圈，布局商用车物联网

公司通过与轮胎经销商结盟，形成技术、产品和渠道优势互补，通过先进的信息化管理技术和“开源+节流”的综合服务，增加用户粘性，提供产品市场占有率，并逐步形成在商用车物联网领域的影响力和竞争力。一方面通过智能轮圈给客户一系列的加分与增值服务，不仅可以提升公司产品市场占有率，



更有助于客户开源节流，增加客户粘性；另一方面，通过建设汽车零部件O2O平台，为客户提供全方位的后市场服务。

#### 6、加快建设汽车铝合金锻造轮毂项目

公司拟投资人民币10亿元建设年产125万只汽车铝合金锻造轮毂项目，为了控制项目风险，项目采用总体规划、分步建设、持续投入的方式进行。该项目以福建日上锻造有限公司为实施主体，在福建省漳州市华安经济开发区九龙工业园购置土地面积约为243亩（以土地出让招拍挂实际面积为准）进行建设。该项目首期投入2.5亿元，资金来源为公司自筹，项目投产后将形成年产25万只铝合金锻造车轮的生产能力。项目后期建设进度将根据首期项目建设进度与产品的市场推广情况确定。

#### 7、深化改革和组织结构调整，提升管理

为满足持续快速发展需要，公司将按照现代企业制度，不断完善法人治理结构，健全内部控制制度，最大限度地降低经营风险。以加强董事会建设为重点，完善战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会的职能作用，更好的发挥董事会在公司战略方向、重大决策、选择经理人员等方面的作用。以强化集团化管理为中心，适时调整原有组织机构，加强内控部门的建设，保证公司组织结构的合理性和有效性，以满足公司长远发展的内在需要。以提升经营效率为目标，进一步完善市场经营服务小组、集中采购、5S推行委员会的运作效率，使企业资源得以最有效的运用。

#### 8、推进品牌建设，积累品牌资产

运作多种渠道和手段加强品牌建设，推动品牌管理专业化，实现从产品驱动到品牌驱动的转变，提高品牌资源的创利功能，进一步提升产品的附加值和议价能力。

#### 9、合理规划资金需求及使用计划

公司将做好应收账款及存货管理，保障资金及时回笼，加快资金周转，充分发挥资金效率；与金融机构建立良好的关系，保障公司资金需求；努力协调企业长远发展和股东要求的短期回报之间的关系，以较高的盈利确保公司在资本市场上的持续融资能力，以保证公司持续稳定的发展。

### （五）因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

未来，公司将根据经营规划、业务发展目标的完成程度、所处行业和市场发展状况等，在保证财务结构稳健、合理的基础之上，综合考虑资金成本、资本结构等情况，适时、合理选择股票、债券、银行贷款等多种方式筹资，以促进公司业务持续、稳定、健康发展，确保股东利益的最大化。

### （六）可能面对的风险

## 1、宏观经济政策变化风险

公司长期从事钢制品业务，主要产品无内胎载重钢轮、钢结构均是节能环保产品，受产业政策鼓励发展，并受益于中国的工业化、城市化、国际化，行业发展空间巨大。同时，公司所处行业的市场需求最终取决于公路运输行业发展情况、社会总投资等，受宏观经济环境变化的影响较为明显。当国家经济政策处于调控周期，市场供求及行业利润将受到不利影响。公司能否对宏观经济政策的变化有正确的预测，并相应调整公司的经营决策，将在很大程度上影响公司的业绩。

**公司董事会认为：**长期来看，无内胎载重钢轮、钢结构产品的未来成长性较好、市场前景广阔。尽管受到宏观经济政策的影响，行业存在短期调整的可能性，但另一方面宏观调控也会推动行业集中度的提高和专业化分工协作的加强，具备核心竞争力和领先优势的企业将会生存下来并进一步发展壮大，从而有利于整个行业的规范、健康发展。

## 2、重要原材料价格波动的风险

公司是马钢、首钢等多家大型钢厂的直供用户，对钢材价格变动趋势较为敏感，能够通过“低价位高库存、高价位低库存”的采购策略较好地控制钢材采购成本，并在报告期内一直保持采购均价低于市场年度均价水平。

另一方面，钢制品价格随钢材价格变动是行业惯例。公司载重钢轮产品的定价将在保证毛利率水平的基础上随原材料价格的波动而波动。对于主要OE客户，公司会在合同中商定价格调整条款，当原材料价格波动超过一定比例后，公司可以相应调整产品价格。对于AM客户，公司通常根据当期原材料价格情况按月或按季提供报价。钢结构项目主要采用总价包干合同，在商务谈判时已考虑了原料价格波动影响并通常在合同签署后1个月内完成备料或锁定材料规格、价格及交期，如果客户不能按时支付预付款或者提交图纸，公司不能及时按照图纸的具体要求进行原材料采购，并预计后期将以较高价格采购时，公司会与客户协商签订补充协议，调整原合同金额，从而保证合理的利润率水平。此外，为锁定销售合同对应的原材料价格，有效规避原材料价格波动风险，公司还与部分客户签订附有成本补偿条款的销售合同。由于公司的载重钢轮客户和钢结构客户均对产品质量要求较高，其对产品质量和交货期的重视程度远高于因原材料提价导致的产品价格上涨。本着“好钢材、好工艺、好产品”的经营策略，公司品质优势明显，具备一定的议价能力，可以通过灵活的定价政策有效控制原材料波动的风险，公司在报告期内较好地避免了钢材价格波动的不利影响。

**公司董事会认为：**公司制订的定价策略符合实际经营情况，并较好的应对了主要原材料价格波动给公司带来的较大经营风险。公司与各大钢厂及主要专业钢厂长期合作，能够通过“高价位低库存、低价位高

库存”的采购策略有效控制采购成本；另外，公司一直坚持品质领先的经营策略，具备一定的议价能力和定价政策灵活性，因此，能够有效防范原材料波动的风险。

但是，如果国内钢材价格出现大幅异常波动，并且公司未能采取有效避险措施，仍将对公司生产经营产生较大的的不利影响。

### 3、劳动力成本上升的风险

随着我国工业化、城市化进程持续推进，劳动力素质逐渐改善，员工工资水平持续增长已成为社会和谐发展的必然趋势。近年来，在我国东部沿海地区出现了劳动力紧缺的情形，对生产、制造、施工类企业构成了一定程度的威胁。公司所从事的行业具有劳动力密集型产业的特征，也存在着由于用工紧张导致公司人力成本上升的情况。

**公司董事会认为：**通过富有竞争力的薪酬福利体系和富含文化底蕴的制度来吸引、团结、激励员工；大力提升产品自动化程度，提高机械化程度；同时，在公司内部持续加强专业技能的培训，提高生产效率，并培养符合公司需求的高端人才。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年08月29日	实地调研	机构	巨潮资讯网披露的《2016年8月30日投资者关系活动记录表》（编号：2016-0801）

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司未对现行的现金分红政策进行调整或变更，严格执行《未来三年股东回报规划（2015-2017）》中规定的利润分配原则。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2014年利润分配方案：2015年2月7日，公司召开第二届董事会第十六次会议，审议通过《关于2014年度利润分配预案的议案》：以截止2014年12月31日公司总股本21,200万股为基数，向全体股东每10股派0.6元人民币现金（含税），不转增不送股，共计派发12,720,000.00元。

2、2015年利润分配方案：2016年4月8日，公司召开第三届董事会第二次会议，审议通过《关于2015年度利润分配预案的议案》：以截止2015年12月31日公司总股本23,310万股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金（含税），资本公积金向全体股东每10股转增20股，不送股，共计派发23,310,000元。

3、2017年4月14日，公司召开第三届董事会第十次会议，审议通过《关于2016年度利润分配预案的议案》：以截止2016年12月31日公司总股本 69,930万股为基数，向全体股东每10股派0.5元人民币现金（含税），不转增，不送股，共计派发 34,965,000.00元。该事项尚需公司2016年度股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中 归属于上市公司普通 股股东的净利润	占合并报表中归属 于上市公司普通股 股东的净利润的比 率	以其他方式现金分 红的金额	以其他方式现金分 红的比例
2016 年	34,965,000.00	68,843,323.13	50.79%		
2015 年	23,310,000.00	35,036,379.47	66.53%		
2014 年	12,720,000.00	39,518,210.61	32.19%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.50
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	699,300,000
现金分红总额 (元) (含税)	34,965,000.00
可分配利润 (元)	42,193,145.82
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2017 年 4 月 14 日, 公司召开第三届董事会第十次会议, 审议通过《关于 2016 年度利润分配预案的议案》: 以截止 2016 年 12 月 31 日公司总股本 69,930 万股为基数, 向全体股东每 10 股派 0.5 元人民币现金 (含税), 不转增, 不送股, 共计派发 34,965,000.00 元。	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	吴子文;吴志良;黄学诚;陈明理;钟柏安;何爱平;张文清、兰日进、郑育青	股份限售承诺	股东吴子文、吴志良、黄学诚、陈明理、何爱平、钟柏安、郑育青、张文清、兰日进作为本公司董事、监事、高级管理人员还承诺: 在上述承诺的限售期届满后, 其所持公司股份在其任职期间内每年转让的比例不超过其所持公司股份总数的 25%, 在离职后半年内不转让, 离	2010-9-28	无期限	履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			职半年后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售的公司股份不超过其所持公司股份总数的 50%。			
	吴丽珠;吴子文		<p>本人为厦门日上车轮集团股份有限公司控股股东、实际控制人之一。现发行人拟在中国境内申请首次公开发行 A 股股票并上市,为避免与发行人产生同业竞争,本人现做出如下声明与承诺: ①截止本声明与承诺做出之日,本人没有直接或间接控制的其他企业,与发行人的业务不存在直接或间接的同业竞争。②为避免本人未来可能直接或间接控制的其他企业与发行人产生同业竞争,本人承诺:在本人作为发行人控股股东、实际控制人期间,本人不会,且将促使本人未来可能直接或间接控制的其他企业不在中国境内或境外、以任何方式(包括但不限于提供生产场地、水、电或其他资源、资金、技术、设备、销售渠道、咨询、宣传)支持直接或间接对发行人的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务或活动。③为了更有效地避免本人未来可能直接或间接控制的其他企业与发行人之间产生同业竞争,本人还将采取以下措施: A.通过董事会或股东会/股东大会等公司治理机构和合法的决策程序,合理影响本人直接或间接控制的其他企业不会直接或间接从事与发行人相竞争的业务或活动,以避免形成同业竞争; B.如本人及本人直接或间接控制的其他企业获得与发行人相同或相似的业务机会,而该业务机会可能直接或间接导致本人直接或间接控制的其他企业与发行人产生同业竞争,本人应于发现该业务机会后立即通知发行人,并尽最大努力促使该业务机会按不劣于提供给本人直接或间接控制的其他企业的条件优先提供予发行人; C.如本人直接或间接控制的其他企业出现了与发行人相竞争的业务,本人将通过董事会或股东大会等公司治理机构和合法的决策程序,合理影响本人直接或间接控制的其他企业,将相竞争的业务依市场公平交易条件优先转让给发行人或作为出资投入发行人。</p>	2010-11-17	无期限	履行中
	吴丽珠;吴子文		本人在作为发行人控股股东、实际控制人期间,将不以任何理由和方式非法占用发行人的资金及其他任何资产,并尽可能避免本人及本人未	2010-10-9	无期限	履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			来可能直接或间接控制的企业与发行人之间进行关联交易。对于未来可能发生的不可避免的关联交易，本人将严格遵守法律法规及发行人《公司章程》中关于关联交易的规定；且本人将通过董事会或股东会/股东大会等公司治理机构和合法的决策程序，合理影响本人未来可能直接或间接控制的企业严格遵守《中华人民共和国公司法》和发行人《公司章程》的有关规定，并遵照一般市场交易规则，依法与发行人进行关联交易。			
	新疆中乾景隆中和股权投资合伙企业(有限合伙)、易方达基金管理有限公司、财通基金管理有限公司、申万菱信(上海)资产管理有限公司及申万菱信基金管理有限公司。新疆中乾景隆中和股权投资合伙企业(有限合伙)、易方达基金管理有限公司、财通基金管理有限公司、申万菱信(上海)资产管理有限公司及申万菱信基金管理有限公司	股份限售承诺	自本次发行新增股份上市之日起，所认购的本次非公开发行的股票在 12 个月内不转让和上市交易；申请将在本次非公开发行过程中认购的股份进行锁定处理，锁定期自日上集团非公开发行股票上市之日起满 12 个月。	2015-5-27	2016-5-27	履行完毕
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	厦门日上集团股份有限公司	分红承诺	"厦门日上车轮集团股份有限公司未来三年(2015 年-2017 年) 股东回报规划公司未来三年(2015-2017 年)的具体股东回报规划：1、利润分配的形式公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。2、公司现金分红的具体条件和比例在公司盈利且现金流	2015-1-1	2017-12-31	履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。具体每一年度现金分红比例由董事会根据公司盈利水平与经营发展计划制订，报股东大会审议批准。 3、公司发放股票股利的具体条件公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。”			
承诺是否按时履行	是					

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明**

适用  不适用

执行《增值税会计处理规定》

按照财政部财会[2016]22号《增值税会计处理规定》的有关规定，将自2016年5月1日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整。调增税金及附加本年金额6,293,024.65元，调减管理费用本年金额6,293,024.65元。

**七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明**

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。



## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本期新设立1家孙公司为壹东金属幕墙有限公司，公司通过子公司新长诚与漳州重工间接持有壹东幕墙51.00%股权。其中：新长诚持有35.00%股权，漳州重工持有16.00%股权

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	李鸿志、高凯

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司2016年10月27日、2016年11月15日第三届董事会第七次会议、2016年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。详见2016年10月9日在巨潮资讯网披露的《关于变更会计师事务所的公告》（公告编号：2016-059）。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

## 十二、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。

### 十三、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。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

1、2014年5月26日公司第二届董事会第十一次会议与第二届监事会第十一次会议分别审议通过了《厦门日上车轮集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）》及其摘要的议案，公司独立董事对此发表了独立意见，并于2014年5月27日在公司指定的信息披露媒体披露了上述事项。随后，公司将草案及相关材料报送中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）备案。

2、2014年6月28日，中国证监会已确认对《厦门日上车轮集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）》无异议，并进行了备案。

3、2014年7月14日，公司召开了2014年第一次临时股东大会，审议通过了《厦门日上车轮集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）及其摘要》的议案等相关议案，并于2014年7月15日披露了上述事项。

4、2014年7月15日，公司第二届董事会第十二次会议与第二届监事会第十二次会议分别审议通过了《关于调整厦门日上车轮集团股份有限公司股票期权激励计划激励对象和期权数量的议案》与《关于厦门日上车轮集团股份有限公司股票期权激励计划授予的议案》。会议确定公司首次股票期权激励计划的授予日2014年7月16日，并于2014年7月17日披露了上述事项。

5、2014年7月30日完成了《关于股票期权激励计划首次授予完成登记事项》的授予登记工作，期权简称：日上JLC1，期权代码：037663，股票期权授予日：2014年7月16日。行权价：8.55元/股。

6、2015年2月9日，公司召开了第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于股票期权激励计划进行调整及部分已授予股票期权进行注销的议案》，合计注销已授予的股票期权157.05万份，占公司股本总额的0.74%，公司已授予的股票期权数量调整为345.21万份，激励对象调整为203人，期权行权价格由原8.55元/股调整为8.43元/股。于2015年2月10日在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和《上海证券报》及巨潮资讯网上披露了《关于股票期权激励计划进行调整及部分已授予股票期权进行注销的公告》（编号：2015-009）

7、2016年4月8日，公司召开了第三届董事会第二次会议审议通过了《关于注销股票期权激励计划

部分已授予股票期权及注销预留部分股票期权的议案》，合计注销已授予的股票期权165.47万份，占公司股本总额的0.71%，公司已授予的股票期权数量调整为179.74万份，激励对象调整为183人，于2016年4月12日在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和《上海证券报》及巨潮资讯网上披露了《关于注销股票期权激励计划部分已授予股票期权及注销预留部分股票期权的议案》（编号：2016-025）

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用  不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
厦门新长诚	2015 年 02 月 10 日	3,000	2016 年 03 月 08 日	2,362.51	连带责任保证	2016-3-8 至 2017-3-8	否	是
厦门新长诚	2016 年 04 月 12 日	4,000	2016 年 12 月 07 日	1,980	连带责任保证	2016-12-7 至 2017-11-28	否	是
厦门新长诚	2016 年 04 月 12 日	5,500	2017 年 03 月 01 日	2,000	连带责任保证	2016-10-18 至 2017-9-28	否	是
厦门新长诚	2016 年 04 月 12 日	12,000	2016 年 11 月 10 日	4,244.58	连带责任保证	2016-11-10 至 2017-10-26	否	是
厦门新长诚	2016 年 04 月 12 日	14,000	2016 年 05 月 25 日	7,161.74	连带责任保证	2016-5-25 至 2017-5-25	否	是
厦门新长诚	2015 年 02 月 10 日	5,000	2015 年 09 月 21 日	4,536.81	连带责任保证	2015-9-21 至 2020-9-20	否	是
厦门新长诚	2015 年 02 月 10 日	4,800	2016 年 04 月 25 日	3,642.39	连带责任保证	2016-4-25 至 2017-4-25	否	是
厦门新长诚	2016 年 04 月 12 日	6,000	2016 年 06 月 20 日	5,999.9	连带责任保证	2016-6-20 至 2017-6-20	否	是
厦门新长诚	2016 年 04 月 12 日	3,000	2016 年 08 月 01 日	2,847.63	连带责任保证	2016-8-1 至 2017-8-1	否	是
日上金属	2016 年 04 月 12 日	1,000	2016 年 12 月 07 日	86.28	连带责任保证	2016-12-7 至 2017-11-28	否	是

日上金属	2015 年 02 月 10 日	2,500	2015 年 09 月 21 日	1,980	连带责任保证	2015-9-21 至 2020-9-20	否	是
日上金属	2016 年 04 月 12 日	2,000	2016 年 11 月 10 日	1,030.16	连带责任保证	2016-11-10 至 2017-10-26	否	是
日上金属	2016 年 04 月 12 日	2,000	2016 年 08 月 01 日	2,000	连带责任保证	2016-8-1 至 2017-8-1	否	是
漳州重工	2015 年 02 月 10 日	2,000	2016 年 04 月 06 日	1,000	连带责任保证	2016-4-6 至 2017-3-30	否	是
漳州重工	2016 年 04 月 12 日	3,000	2013 年 06 月 13 日	952.99	连带责任保证	2013-6-13 至 2017-12-9	否	是
漳州重工	2016 年 04 月 12 日	7,500	2016 年 08 月 01 日	4,353.55	连带责任保证	2016-8-1 至 2017-8-1	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		77,300		报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)		46,178.54		
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		77,300		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		46,178.54		
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
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 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
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)		77,300		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		46,178.54		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		77,300		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		46,178.54		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				25.71%				
其中:								
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				0				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				0				

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
厦门农村商业银行股份有限公司营业部	否	保本保证收益型 365 天	10,000	2015 年 08 月 05 日	2016 年 08 月 04 日	浮动收益	10,000		490	288.63	288.63
中国农业银行厦门杏林支行	否	保本保证收益型 181 天	3,000	2015 年 08 月 08 日	2016 年 02 月 05 日	浮动收益	3,000		56.53	10.62	10.62
中国农业银行厦门杏林支行	否	保本保证收益型 181 天	2,000	2015 年 08 月 08 日	2016 年 02 月 05 日	浮动收益	2,000		37.69	7.08	7.08
中国农业银行厦门杏林支行	否	保本保证收益型 181 天	2,500	2015 年 11 月 20 日	2016 年 05 月 19 日	浮动收益	2,500		47.11	26.89	26.89
中国农业银行厦门杏林支行	否	保本保证收益型 181 天	5,000	2015 年 12 月 21 日	2016 年 06 月 20 日	浮动收益	5,000		94.22	77.86	77.86
中国农业银行厦门杏林支行	否	保本保证收益型 181 天	5,000	2015 年 12 月 21 日	2016 年 06 月 20 日	浮动收益	5,000		94.22	77.86	77.86
交通银行海沧支行	否	“蕴通财富?日增利”系列人民币理财 92 天	5,000	2016 年 02 月 22 日	2016 年 05 月 25 日	浮动收益	5,000		48.41	47.89	47.89
交通银行	否	“蕴通财	5,000	2016 年	2016 年	浮动收益	5,000		44.88	44.88	44.88

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
海沧支行		富?日增利”系列人民币理财 91 天		05 月 27 日	08 月 26 日						
中国农业银行厦门杏林支行	否	保本保证收益型 34 天	500	2016 年 06 月 03 日	2016 年 07 月 07 日	浮动收益	500		1.21	1.21	1.21
中国农业银行厦门杏林支行	否	保本保证收益型 62 天	500	2016 年 06 月 03 日	2016 年 08 月 04 日	浮动收益	500		2.29	2.29	2.29
中国农业银行厦门杏林支行	是	保本保证收益型 90 天	1,000	2016 年 06 月 03 日	2016 年 09 月 01 日	浮动收益	1,000		6.9	6.9	6.90
中国农业银行厦门杏林支行	否	保本保证收益型 88 天	5,000	2016 年 06 月 26 日	2016 年 09 月 22 日	浮动收益	5,000		37.37	37.37	37.37
中国农业银行厦门杏林支行	否	保本保证收益型 88 天	5,000	2016 年 06 月 26 日	2016 年 09 月 22 日	浮动收益	5,000		37.37	37.37	37.37
中国农业银行厦门杏林支行	否	本利丰 34 天	500	2016 年 07 月 15 日	2016 年 08 月 19 日	浮动收益	500		1.21	1.21	1.21
厦门农村商业银行股份有限公司营业部	否	丰泰 184	5,000	2016 年 08 月 24 日	2017 年 02 月 24 日	浮动收益			90.74	64.11	64.11
中国农业银行厦门杏林支行	否	本利丰 62 天	500	2016 年 08 月 10 日	2016 年 10 月 11 日	浮动收益	500		2.29	2.29	2.29
交通银行海沧支行	否	蕴通财富*91 天日增利	8,000	2016 年 09 月 06 日	2016 年 12 月 06 日	浮动收益	8,000		63.83	63.83	63.83
中国农业银行厦门杏林支行	否	本利丰 181 天	5,000	2016 年 09 月 28 日	2017 年 03 月 28 日	浮动收益			70.66	36.7	36.70
中国农业	否	本利丰 90	3,000	2016 年	2016 年	浮动收益	3,000		20.71	20.71	20.71

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
银行厦门杏林支行		天		09月28日	12月27日						
中国农业银行厦门杏林支行	否	本利丰 34 天	2,000	2016年09月28日	2016年11月01日	浮动收益	2,000		4.84	4.84	4.84
中国农业银行厦门杏林支行	否	本利丰 90 天	4,000	2016年11月04日	2017年02月02日	浮动收益			27.62	17.8	17.80
交通银行海沧支行	否	蕴通财富*92 天日增利	8,000	2016年12月06日	2017年03月10日	浮动收益			64.53	16.13	16.13
中国农业银行厦门杏林支行	否	本利丰天天利	200	2015年11月03日	2016年02月01日	浮动收益	200		0.94	0.65	0.65
中国农业银行厦门杏林支行	否	本利丰天天利	700	2015年11月06日	2016年05月10日	浮动收益	700		6.78	3.56	3.56
合计			86,400	--	--	--	64,400		1,352.35	898.68	--
委托理财资金来源			募集资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额			0								
涉诉情况(如适用)			无								
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)											
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)											
未来是否还有委托理财计划			有								

(2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用  不适用



公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 年度精准扶贫概要

#### (2) 上市公司年度精准扶贫工作情况

#### (3) 后续精准扶贫计划

### 2、履行其他社会责任的情况

无

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

不适用

是否发布社会责任报告

是  否

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、2017年2月10日公司董事会审议通过《关于设立全资子公司福建日上锻造有限公司的议案》，并于2017年2月27日办理完工商注册登记手续，取得福建省华安县工商行政管理局颁发的《营业执照》。新设子公司的基本情况：

(1) 统一社会信用代码：91350629MA2Y16TC6Y

(2) 名称：福建日上锻造有限公司

(3) 类型：有限责任公司（法人独资）

(4) 住所：福建省漳州市华安经济开发区九龙工业园

(5) 法定代表人：吴子文

(6) 注册资本：壹亿圆整

(7) 成立日期：2017年02月27日

(8) 营业期限：2017年02月27日至2067年02月26日

(9) 经营范围：钢圈制造；铝合金、镁铝合金轮毂制造；钛合金产品制造；铝合金产品制造；汽车零部件及配件制造；模具制造；机械零部件加工及设备修理；汽车零部件新技术及新工艺开发及推广应用；铝、铝合金、镁铝合金、钛合金轮毂性能检验及产品检测；自营和代理商品及技术进出口业务（涉及企业

登记前置许可审批项目、国家限制经营及禁止进出口的商品和技术除外)。

2、2017年3月30日，公司子公司福建日上锻造有限公司(以下简称日上锻造)与华安县人民政府(以下简称华安政府)正式签署了《华安县人民政府与福建日上锻造有限公司关于汽车铝合金锻造轮毂项目投资合同书》，合同内容如下：

(1) 日上锻造在华安经济开发区投资开发铝合金轮毂项目，总投资 10 亿元，华安政府将为日上锻造投资建设项目依法落实建设用地、提供政策支持、做好公共服务、协调外部关系。

(2) 华安政府负责协调国土资源管理部门按照国家法律法规规定的方式和程序，提供址在华安经济开发区九龙工业园工业用地 243 亩左右(包含公摊面积，具体面积及四至以红线图为准)。

3、2017年3月28日，公司股东大会审议通过《关于公司第二期股权激励计划(草案)及其摘要》、《关于公司第二期股权激励计划实施考核管理办法的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司第二期股权激励计划有关事项的议案》，董事会被授权确定期权授权日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理授予股票期权所必须的全部事宜。

4、公司于 2017 年 4 月 11 日接到公司控股股东吴子文先生的通知并发出公告，获悉吴子文先生所持有本公司的部分无限售条件流通股股票进行了股票质押式回购交易，截止公告日，吴子文先生持有本公司股份 287,783,400 股，占本公司总股份的 41.15%，质押 15,300,000 股，占公司总股本的 2.19%。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	102,251,499	43.87%			204,502,998	-63,538,557	140,964,441	243,215,940	34.78%
3、其他内资持股	102,251,499	43.87%			204,502,998	-63,538,557	140,964,441	243,215,940	34.78%
其中：境内法人持股	21,100,000	9.05%			42,200,000	-63,300,000	-21,100,000		
境内自然人持股	81,151,499	34.82%			162,302,998	-238,557	162,064,441	243,215,940	34.78%
二、无限售条件股份	130,848,501	56.13%			261,697,002	63,538,557	325,235,559	456,084,060	65.22%
1、人民币普通股	130,848,501	56.13%			261,697,002	63,538,557	325,235,559	456,084,060	65.22%
三、股份总数	233,100,000	100.00%			466,200,000		466,200,000	699,300,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2016年5月27日公司非公开发行股票解除限售，上市流通的数量为63,300,000股

2、公司2015年利润分配以资本公积金向全体股东每10股转增20股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2016年5月5日，公司2015年年度股东大会审议通过《关于2015年利润分配预案的议案》：以2015年12月31日公司总股本233,100,000股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金（含税），资本公积金向全体股东每10股转增20股，不送股，共计派发23,310,000元，剩余未分配利润暂不分配，结转下一年度。

股份变动的过户情况

□ 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

2016年5月5日，因公司股东大会审议通过实施利润分配，公司总股本由233,100,000.00股变更为699,300,000.00股，本次股本变动 对公司最近一年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的影响见下表：

项目	2016年度	
	变动后	变动前
基本每股收益（元）	0.10	0.30
稀释每股收益（元）	0.10	0.30
归属于公司普通股股东的每股净资产（元）	2.53	7.59

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
新疆中乾景隆中和股权投资合伙企业（有限合伙）	2,320,000	6,960,000			非公开发行股票	2016年5月27日
易方达基金管理有限公司	6,000,000	18,000,000			非公开发行股票	2016年5月27日
财通基金管理有限公司	6,564,000	19,692,000			非公开发行股票	2016年5月27日
申万菱信（上海）资产管理有限公司	4,400,000	13,200,000			非公开发行股票	2016年5月27日
申万菱信基金管理有限公司股份	1,816,000	5,448,000			非公开发行股票	2016年5月27日
合计	21,100,000	63,300,000	0	0	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、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	32,238	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	32,000	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
吴子文	境内自然人	41.15%	287,783,400	189,855,600	220,337,550	67,445,850		
吴丽珠	境内自然人	11.79%	82,416,600	54,944,400		82,416,600		
吴志良	境内自然人	3.06%	21,375,000	11,875,000	21,375,000			
吴伟洋	境内自然人	2.14%	14,990,700	9,993,800		14,990,700		
交通银行股份有限公司—长信量化中小盘股票型证券投资基金	其他	1.77%	12,406,725					
交通银行股份有限公司—长信量化先锋混合型证券投资基金	其他	1.57%	10,964,031					
中铁信托有限责任公司—中铁信托 民生银行北京六号证券投资集合资金信托计划	其他	0.86%	5,988,600					
天津腾飞投资有限公司	境内非国有法人	0.44%	3,100,000					
天津腾飞钢管有限公司	境内非国有法人	0.39%	2,709,700					
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫多因子精选策略混合型证券投资基金	其他	0.38%	2,690,400					
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、吴伟洋为公司的控股股东和实际控制人吴子文、吴丽珠之子；吴志良为吴子文之弟。2、其余公司未知前十名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	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	67,445,850	人民币普通股	67,445,850
吴伟洋	14,990,700	人民币普通股	14,990,700
交通银行股份有限公司—长信量化中小盘股票型证券投资基金	12,406,725	人民币普通股	12,406,725
交通银行股份有限公司—长信量化先锋混合型证券投资基金	10,964,031	人民币普通股	10,964,031
中铁信托有限责任公司—中铁信托 民生银行北京六号证券投资集合资金信托计划	5,988,600	人民币普通股	5,988,600
天津腾飞投资有限公司	3,100,000	人民币普通股	3,100,000
天津腾飞钢管有限公司	2,709,700	人民币普通股	2,709,700
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫多因子精选策略混合型证券投资基金	2,690,400	人民币普通股	2,690,400
沃德君安投资管理（北京）有限公司—沃德君安 2 号私募证券投资基金	2,292,121	人民币普通股	2,292,121
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名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。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情况说明（如有）（参见注 4）	沃德君安投资管理（北京）有限公司—沃德君安 2 号私募证券投资基金通过信用证券账户持有数量 2,292,121 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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴子文	中国	否
吴丽珠	中国	否
主要职业及职务	吴子文先生，董事长兼总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1965 年出生，大专学历。自 1995 年有限公司设立以来一直担任法定代表人，现任公司董事长兼总经理，兼任日上金属董事兼总经理、四川日上执行董事、日上香港董事、厦门新长诚董事长、多富进出口监事、日上运通执行董事兼经理、日上投资执行董事兼经理、日上锻造执行董事兼经理。吴丽珠女士，中国国籍，无境外永久居留权，住所为厦门市思明区。吴丽珠女士为高中学	

	历，1997 年加入本公司，曾任新长诚钢构财务部经理、有限公司总经理室行政经理、有限公司董事，现任日上钢圈董事长、新长诚钢构董事和日上金属董事。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

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。

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴子文	中国	否
吴丽珠	中国	否
主要职业及职务	同控股股东情况	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
吴子文	董事长;总经理	现任	男	52	2010年02月08日	2019年02月25日	97,927,800		-6,000,000	195,855,600	287,783,400
吴志良	董事;副总经理	现任	男	44	2010年05月09日	2019年02月25日	9,500,000		-7,125,000	19,000,000	21,375,000
黄学诚	董事;副总经理	现任	男	54	2010年02月08日	2019年02月25日	168,750	7,400		352,300	528,450
徐波	董事	现任	男	51	2013年02月02日	2019年02月25日					
郑育青	副总经理	现任	男	48	2010年05月09日	2019年02月25日	50,000		-37,500	100,000	112,500
何爱平	财务总监	现任	男	47	2010年02月08日	2019年02月25日	90,000		-67,500	180,000	202,500
钟柏安	副总经理;董会秘书	现任	男	38	2010年02月08日	2019年02月25日	42,187	3,400		91,174	136,761
陈大勇	独立董事	离任	男	46	2010年02月08日	2016年02月25日					
何少平	独立董事	离任	男	60	2010年02月08日	2016年02月25日					
汤韵	独立董事	离任	女	38	2010年07月18日	2016年05月05日					
陈明理	监事	现任	男	40	2010年02月08日	2019年02月25日	45,000	2,500	-35,000	95,000	107,500
张文清	监事	现任	男	52	2013年02月02日	2019年02月25日	117,337			234,674	352,011
兰日进	监事	现任	男	48	2014年05月21日	2019年02月25日	191,600		-30,000	383,200	544,800
黄健雄	独立董事	现任	男	53	2016年02月25日	2019年02月25日					
何璐婧	独立董事	现任	女	34	2016年02月25日	2019年02月25日					
王凤洲	独立董事	现任	男	57	2017年05月05日	2019年02月25日					
合计	--	--	--	--	--	--	108,132,674	13,300	-13,295,000	216,291,948	311,142,922

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈大勇	独立董事	任期满离任	2016年02月25日	任期届满
何少平	独立董事	任期满离任	2016年02月25日	任期届满
汤韵	独立董事	任期满离任	2016年05月05日	任期届满
黄健雄	独立董事	任免	2016年02月25日	换届选举
何璐婧	独立董事	任免	2016年02月25日	换届选举
王凤洲	独立董事	任免	2016年05月05日	换届选举

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1、董事会成员

吴子文先生，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。自1995年有限公司设立以来一直担任法定代表人，现任公司董事长兼总经理，兼任日上金属董事兼总经理、四川日上执行董事、日上香港董事、厦门新长诚董事长、多富进出口监事、日上运通执行董事兼经理、日上投资执行董事兼经理、日上锻造执行董事兼经理。

吴志良先生，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996年7月加入本公司，曾任厦门新长诚业务部经理、副总经理。现任公司董事、副总经理，厦门新长诚总经理、日上金属董事长、日上钢圈董事、越南新长诚总经理、四川日上监事、多富进出口执行董事兼经理、漳州重工执行董事兼总经理。

黄学诚先生，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历、高级工程师。自1998年开始享受国务院特殊津贴。曾任机械工业部行业发展司处长、合肥锻压机床厂副总裁。2006年7月加入公司任副总经理。现任公司董事、副总经理，日上钢圈董事和厦门新长诚监事。

徐波先生，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中南财经政法大学和中欧国际工商学院，先后获得经济学硕士和高级工商管理硕士学位。1996年至2009年担任平安证券有限公司副总裁，现任深圳市架桥投资有限公司董事长，山东鲁阳股份有限公司独立董事、深圳市富安娜家居用品股份有限公司独立董事、上海步科自动化股份有限公司独立董事、崇义章源钨业股份有限公司董事和本公司董事。

何璐婧女士，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位。2007年取得加拿大注册会计师资格(Member of Certified General Accountants Association of British Columbia)，2008年取得中

国注册会计师资格。2005年8月任德勤华永会计师事务所有限公司北京分所经理，2011年1月任德勤华永会计师事务所有限公司深圳分所经理，2011年5月任深圳市华信能源开发有限公司财务总监，2013年6月至今任北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）福建分所项目经理。

黄健雄先生，1964年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，法学硕士，长期从事法律教学和研究，撰写、主编及参编多部法律学专著及教材，在各种法律学及核心等刊物上发表多篇学术论文。现任厦门大学法学院教授，厦门合兴包装印刷股份有限公司独立董事，厦门华侨电子股份有限公司独立董事，福建漳州发展股份有限公司独立董事，福建联合信实律师事务所兼职律师。

王凤洲先生，1960年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，管理学（会计学）教授，中共党员。先后毕业于厦门大学、哈尔滨工业大学和武汉理工大学等大学，现任集美大学工商管理学院教授。

## 2、监事会成员

张文清先生，中国国籍，1965年生，无境外永久居留权，本科学历。2007年至2010任本公司营销部经理。2010年至2013年任新长诚（越南）有限公司副总经理，现任公司监事会主席。

陈明理先生，中国国籍，无境外永久居留权，1977年出生，本科学历，工程师。2003年7月加入本公司，历任厦门新长诚制造部课长、经理。现任漳州重工经理、职工代表监事。

兰日进先生，中国国籍，无境外永久居留权，1969年出生，本科学历，工程师，国家一级注册结构工程师、国家一级注册建造师。曾任中国化学工业桂林工程公司结构设计工程师，2002年10月加入本公司，现任四川日上经理、监事。公司7项实用新型专利均来源于其主持的项目。

## 3、高级管理人员

吴子文先生，总经理，简历详见1、董事会成员。

吴志良先生，副总经理，简历详见1、董事会成员。

黄学诚先生，副总经理，简历详见1、董事会成员。

郑育青先生，中国台湾人，1969年出生，本科学历。1995年至2005年曾任厦门正新轮胎国内部、国外部经理，2005年至2009年曾任GREENBALL（美国）的中国子公司销售协理、副总经理，2009年11月加入本公司任营销部总监，2010年5月起任本公司副总经理。

何爱平先生，财务总监，中国国籍，无境外永久居留权，1970年出生，本科学历。2000年3月加入本

公司，历任财务部副课长、课长。现任股份公司财务总监、智恒（厦门）微电子有限公司监事。

钟柏安先生，副总经理、董事会秘书，中国国籍、无境外永久居留权，1979年出生，本科学历。2003年7月加入本公司，历任新长诚钢构制造课副课长、生管课副课长，有限公司管理部课长、总经理助理。于2012年7月取得董秘资格证书，现任股份公司副总经理、董事会秘书，智恒（厦门）微电子有限公司董事。现任公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1. 在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度领取报酬，年底根据经营业绩、个人绩效、履职情况和责任目标完成情况等综合确定。
2. 公司股东大会审议通过，公司独立董事年度津贴为每人6万元/年，独立董事参加会议发生的履职费用由公司承担。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
吴子文	董事长;总经理	男	52	现任	37.85	否
吴志良	董事;副总经理	男	44	现任	33.87	否
黄学诚	董事;副总经理	男	54	现任	30.73	否
徐波	董事	男	51	现任	6.00	否
郑育青	副总经理	男	48	现任	28.63	否
何爱平	财务总监	男	47	现任	24.10	否
钟柏安	副总经理;董事会秘书	男	38	现任	15.13	否
陈大勇	独立董事	男	46	离任	1.00	否
何少平	独立董事	男	60	离任	1.00	否
汤韵	独立董事	女	38	离任	2.00	否
陈明理	监事	男	40	现任	20.08	否
张文清	监事	男	52	现任	26.45	否
兰日进	监事	男	48	现任	30.26	否

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
黄健雄	独立董事	男	54	现任	5.00	否
何璐婧	独立董事	女	34	现任	5.00	否
王凤洲	独立董事	男	57	现任	4.00	否
合计	--	--	--	--	271.10	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	408
主要子公司在职员工的数量（人）	2,002
在职员工的数量合计（人）	2,410
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,410
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,771
销售人员	120
技术人员	277
财务人员	31
行政人员	211
合计	2,410
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
硕博士	13
本科	352
大专	365
高中及以下	1,680
合计	2,410

### 2、薪酬政策

公司根据国家有关劳动法规和政策，结合公司实际情况，采取“竞争性、公平性、业绩导向”的薪酬原则，

使公司薪酬政策服务于公司发展战略。公司整体薪酬水平以市场为导向，以公司经营效益和财务支付能力为前提，员工个人薪酬以员工个人的工作能力、工作业绩为依据，把提高工作效率作为目标，员工薪酬调整方式有普调调整和个人调整等。

### 3、培训计划

公司建立了员工培训和再教育机制，并根据生产经营的需要、员工业务、管理素质提升的需求等，采取内部培训与外派培训相结合的方式，制定培训计划，提升团队素质，以保证既定经营目标的实现以及企业、员工的双向可持续发展

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

#### 1、关于股东与股东大会

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

#### 2、关于公司与控股股东

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

#### 3、关于董事和董事会

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

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

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

#### 4、关于监事和监事会

报告期内，公司监事会由3名监事组成，股东代表监事2人、职工代表监事1人，监事人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司全体监事严格按照《中华人民共和国公司法》、《公司监事会议事规则》以及公司章程的相关规定，规范监事会的召集、召开和表决。公司监事在日常工作中本着对股东负责的精神，

勤勉尽责的履行监督职责，对公司的财务状况和公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，对公司重大投资、关联交易、募集资金使用等事项进行监督。

### 5、关于相关利益者

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

### 6、关于信息披露与透明度

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

### 7、内部审计制度

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

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司成立以来，注重规范与公司股东之间的关系，建立健全各项管理制度。目前，公司在业务、资产、人员、机构、财务五方面均独立于控股股东及实际控制人，具有独立完整的生产经营系统，以及面向市场自主经营的能力，完全独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

1、业务独立情况 公司主营业务为钢制品的设计、研发、生产与销售，主要产品为载重钢轮、钢结构，拥有独立的经营决策权和实施权，自行承担采购、研发、生产、加工、销售等重要职能。公司的业务完全独立于控股股东、实际控制人，与控股股东、实际控制人不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

2、资产独立情况 公司经整体变更，变更前未进行任何资产剥离；变更后，依法承继有限公司各项资产权利，并已办理了相关资产的权属变更手续，取得了相关资产权属证书或证明文件。公司没有以自身资产、权益或信用为各控股股东及实际控制人提供过担保，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被各控股股东及实际控制人违规占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立情况 公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举或任命产生，不存在股东超越股东大会和董事会做出人事任免决定的情况。公司的人事及工资管理与控股股东、实际控制人完全分离，公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在公司及其子公司以外的其他企业任职，未在公司及其子公司以外的其他企业领薪；公司财务人员未在公司及其子公司以外的其他企业兼职。同时，公司建立并独立执行劳动、人事及工资管理制度。

4、机构独立情况 公司根据《公司法》、《上市公司章程指引》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》，建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、高级管理人员为执行机构的法人治理结构；同时，公司根据自身的生产经营需要设置了较为完善的组织机构，拥有完整的采购、生产、销售系统和配套部门。公司的各职能机构与控股股东、实际控制人间不存在机构混同的情形。自公司设立以来，未发生控股股东、实际控制人干预公司正常生产经



营活动的情况。

5、财务独立情况公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，开设了独立的银行账号，建立了独立的会计核算体系，制定了内部财务管理制度等内控制度，独立进行财务决策。公司取得了厦门市国家税务局、厦门市地方税务局联合颁发的税务登记证，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。公司根据企业发展规划，自主决定投资计划和资金安排，不存在货币资金或其他资产被控股股东及实际控制人和其他关联方占用的情况，也不存在为各控股股东及实际控制人和其他关联方提供担保的情况。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会		2016 年 02 月 25 日	2016 年 02 月 26 日	巨潮资讯网公告编号：2016-012
2015 年年度股东大会	年度股东大会		2016 年 05 月 05 日	2016 年 05 月 06 日	巨潮资讯网公告编号：2016-032
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会		2016 年 11 月 15 日	2016 年 11 月 16 日	巨潮资讯网公告编号：2016-062

#### 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

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
何少平	2	2				否
陈大勇	2	2				否
汤韵	4	3	1			否
黄健雄	6	3	3			否
何璐婧	6	5	1			否
王凤洲	4	2	2			否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、战略委员会

董事会下设的战略委员会由3名董事组成，董事长担任召集人，主要负责公司长期发展战略和重大投资决策研究并提出异议。

董事会战略委员会依照公司《战略委员会工作规则》的规定，对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议，就发展战略、投资战略等问题为董事会决策提供了有力的参考意见。

### 2、审计委员会

审计委员会由3名董事组成，其中2名为独立董事，1名独立董事为会计专业人士并担任召集人。

董事会审计委员会在2016年度严格按上市公司监管部门规范要求，履行《公司审计委员会工作规则》所规定职责，监督公司的内部审计制度及其有效地实施，指导内部审计部门开展内部审计工作，定期召开会议审议内部审计报告，并向董事会汇报工作情况及提议聘请或更换外部审计机构等事项。在年度定期报告编制过程中积极地与公司聘请的外部审计师沟通审计进度情况，并督促外部审计师在约定时限内提交审计报告及对公司年度审计报告进行审核。

### 3、薪酬与考核委员会

董事会下设的薪酬与考核委员会由3名董事组成，其中2名为独立董事，并以1名独立董事担任召集人。董事会薪酬与考核委员会的考核依照法律、法规以及《公司章程》、《公司董事会薪酬与考核委员会工作规则》的规定，对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况履行了考核程序。

### 4、提名委员会

董事会下设的提名委员会由3名董事组成，其中2名为独立董事，并以1名独立董事担任召集人。主要负责对公司董事、高级管理人员的人选、选择标准和程序审议并提出建议。董事会提名委员会依照法律、法规以及《公司章程》、《公司董事会提名委员会工作规则》的规定，对公司的董事、高级管理人员的人选、选择标准和程序等事项进行选择并提出了建议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励与约束机制并不断完善。公司高级管理人员全部由董事会聘任，直接对董事会负责，承担董事会下达的经营指标，董事会下设的薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履行职责、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案并报董事会审批。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《中华人民共和国公司法》、公司章程及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下积极调整经营思路，优化产品结构，不断加强内部管理，较好的完成了本年度的各项任务。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励与约束机制并不断完善。公司高级管理人员全部由董事会聘任，直接对董事会负责，承担董事会下达的经营指标，董事会下设的薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履行职责、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案并报董事会审批。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《中华人民共和国公司法》、公司章程及国家有关法律法规认真履

行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下积极调整经营思路，优化产品结构，不断加强内部管理，较好的完成了本年度的各项任务。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 04 月 18 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:财务报告重大缺陷的迹象包括:(1)董事、监事和高级管理人员舞弊;(2)公司更正已公布的财务报告;(3)注册会计师发现当期财务报告存在重大错报而公司内部控制在运行过程中未能发现该错报;(4)审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括:(1)未依照公认会计准则选择和应用会计政策;(2)未建立反舞弊程序和控制措施;(3)对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制;(4)对于期末财务报告的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小,会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标的为一般缺陷;如果缺陷发生的可能性较高,会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标的为重要缺陷;如果缺陷发生的可能性高,会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标的为重大缺陷。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下:定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的,以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下:定量标准以直接财产损失金额、重大负面影响作为衡量指标。内部控制缺陷可能直接导致财产损失损失的,以直接财产损失金额指标衡</p>

	<p>他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%,则认定为一般缺陷;如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%,则认定为重要缺陷;如果超过营业收入的 1%,则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的,以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%,则认定为一般缺陷;如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%,则认定为重要缺陷;如果超过资产总额的 1%,则认定为重大缺陷。</p>	<p>量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致或导致的直接财产损失金额等于或大于 10 万元但小于 100 万元,则认定为一般缺陷;直接财产损失金额等于或大于 100 万元但小于 200 万元,则认定为重要缺陷;直接财产损失金额大于 200 万元,则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能产生重大负面影响的,以重大负面影响指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致受到省级(含省级)以下政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响,则认定为一般缺陷;受到省级以上政府部门或监管机构处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响,则认定为重要缺陷;受到省级以上政府部门或监管机构处罚已经对外正式披露并对本公司定期报告披露造成负面影响,则认定为重大缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

### 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 14 日
审计机构名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中喜审字[2017]第 1168 号
注册会计师姓名	李鸿志、高凯

审计报告正文

#### 厦门日上集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的厦门日上集团股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2016年12月31日的合并及公司资产负债表、2016年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2016年12月31日的合并及公司财务状况以及2016年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

## 1、合并资产负债表

编制单位：厦门日上集团股份有限公司

2016年12月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	492,048,522.72	204,020,160.10
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	45,851,431.20	66,674,068.65
应收账款	423,255,601.12	393,452,053.41
预付款项	162,013,952.05	40,320,150.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	5,194,530.03	3,466,055.82
应收股利		
其他应收款	22,800,364.78	14,304,966.82
买入返售金融资产		
存货	1,155,092,176.17	990,079,355.67
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	229,998,049.17	329,910,571.07
流动资产合计	2,536,254,627.24	2,042,227,381.60
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	22,848,136.64	
投资性房地产		
固定资产	769,333,801.27	756,725,857.78



项目	期末余额	期初余额
在建工程	15,782,367.08	11,796,154.44
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	128,641,379.01	124,624,055.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	13,109,764.84	11,122,499.94
其他非流动资产	8,433,521.53	26,177,445.96
非流动资产合计	958,148,970.37	930,446,013.89
资产总计	3,494,403,597.61	2,972,673,395.49
流动负债：		
短期借款	633,875,740.00	606,038,819.67
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	596,295,490.81	190,938,531.38
应付账款	112,339,946.26	107,759,376.13
预收款项	43,533,805.51	23,239,156.82
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	209,634.27	138,316.33
应交税费	16,616,481.35	6,854,917.90
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,889,254.90	6,649,670.35
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		

项目	期末余额	期初余额
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	210,030,400.00	67,044,600.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,620,790,753.10	1,008,663,388.58
非流动负债：		
长期借款	54,400,000.00	209,630,400.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,511,964.49	4,097,327.43
递延所得税负债	913,331.50	824,086.46
其他非流动负债		
非流动负债合计	58,825,295.99	214,551,813.89
负债合计	1,679,616,049.09	1,223,215,202.47
所有者权益：		
股本	699,300,000.00	233,100,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	730,646,030.78	1,196,863,680.78
减：库存股		
其他综合收益	-6,845,067.63	-7,908,596.26
专项储备		
盈余公积	16,582,571.77	12,596,934.59
一般风险准备		
未分配利润	356,353,859.86	314,806,173.91
归属于母公司所有者权益合计	1,796,037,394.78	1,749,458,193.02
少数股东权益	18,750,153.74	

项目	期末余额	期初余额
所有者权益合计	1,814,787,548.52	1,749,458,193.02
负债和所有者权益总计	3,494,403,597.61	2,972,673,395.49

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	268,575,485.24	141,245,459.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	28,417,461.20	28,805,968.45
应收账款	354,236,921.73	266,944,781.70
预付款项	103,335,162.16	6,220,487.74
应收利息	3,839,360.00	424,275.00
应收股利	79,736,000.00	45,000,000.00
其他应收款	12,056,386.16	5,639,266.35
存货	146,657,996.06	129,208,896.49
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	475,510.30	29,333,002.68
流动资产合计	997,330,282.85	652,822,137.41
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,471,115,429.20	1,442,421,892.56
投资性房地产		
固定资产	32,765,555.70	35,429,558.38
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		

项目	期末余额	期初余额
油气资产		
无形资产	638,026.51	825,480.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	676,204.07	795,316.61
其他非流动资产	1,310,389.77	4,616,294.87
非流动资产合计	1,506,505,605.25	1,484,088,542.84
资产总计	2,503,835,888.10	2,136,910,680.25
流动负债：		
短期借款	401,275,740.00	379,038,819.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	288,612,090.31	107,413,602.29
应付账款	107,215,828.61	23,684,862.48
预收款项	14,878,631.66	6,307,091.09
应付职工薪酬		
应交税费	102,975.68	562,196.99
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,210,769.01	1,422,889.41
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	144,600,000.00	800,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	958,896,035.27	519,229,461.93
非流动负债：		
长期借款	54,400,000.00	144,200,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		

项目	期末余额	期初余额
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	575,904.00	63,641.25
其他非流动负债		
非流动负债合计	54,975,904.00	144,263,641.25
负债合计	1,013,871,939.27	663,493,103.18
所有者权益：		
股本	699,300,000.00	233,100,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	731,888,231.24	1,198,088,231.24
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	16,582,571.77	12,596,934.59
未分配利润	42,193,145.82	29,632,411.24
所有者权益合计	1,489,963,948.83	1,473,417,577.07
负债和所有者权益总计	2,503,835,888.10	2,136,910,680.25

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,414,950,843.13	1,283,207,425.45
其中：营业收入	1,414,950,843.13	1,283,207,425.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,358,591,280.80	1,246,834,540.38
其中：营业成本	1,180,907,607.61	1,066,714,138.98
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		

项目	本期发生额	上期发生额
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	12,807,312.87	4,494,037.70
销售费用	69,073,075.01	66,196,239.80
管理费用	48,514,011.72	47,413,355.91
财务费用	29,259,278.81	46,042,297.70
资产减值损失	18,029,994.78	15,974,470.29
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	9,484,965.42	5,057,005.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	65,844,527.75	41,429,890.65
加：营业外收入	20,097,878.28	4,699,238.13
其中：非流动资产处置利得	124,863.70	88,117.93
减：营业外支出	713,610.70	1,714,386.30
其中：非流动资产处置损失	332,733.13	1,033,721.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	85,228,795.33	44,414,742.48
减：所得税费用	16,745,318.46	9,378,363.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	68,483,476.87	35,036,379.47
归属于母公司所有者的净利润	68,843,323.13	35,036,379.47
少数股东损益	-359,846.26	
六、其他综合收益的税后净额	1,063,528.63	22,832.36
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,063,528.63	22,832.36
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	1,063,528.63	22,832.36
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		

项目	本期发生额	上期发生额
5.外币财务报表折算差额	1,063,528.63	22,832.36
6.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	69,547,005.50	35,059,211.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	69,906,851.76	35,059,211.83
归属于少数股东的综合收益总额	-359,846.26	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.10	0.05
（二）稀释每股收益	0.10	0.05

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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	954,367,507.49	895,914,866.90
减：营业成本	881,950,163.87	817,556,790.60
税金及附加	2,061,069.73	1,847,402.90
销售费用	36,914,353.84	40,022,059.13
管理费用	8,118,809.56	8,201,322.24
财务费用	21,750,070.67	23,696,288.49
资产减值损失	1,610,718.87	-1,295,967.65
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	35,234,136.64	22,588,797.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	37,196,457.59	28,475,769.00
加：营业外收入	3,445,770.17	3,353,528.40
其中：非流动资产处置利得	79,796.06	74,250.40
减：营业外支出	37,031.05	162,218.99
其中：非流动资产处置损失	15,910.72	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40,605,196.71	31,667,078.41
减：所得税费用	748,824.95	450,668.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	39,856,371.76	31,216,410.09

项目	本期发生额	上期发生额
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	39,856,371.76	31,216,410.09
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,446,605,135.17	1,267,153,984.60
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	66,128,530.78	64,625,448.49



项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	58,825,137.32	23,699,878.17
经营活动现金流入小计	1,571,558,803.27	1,355,479,311.26
购买商品、接受劳务支付的现金	941,903,481.60	1,038,977,918.18
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	158,220,080.58	125,334,370.37
支付的各项税费	65,252,175.14	46,559,761.70
支付其他与经营活动有关的现金	242,738,140.27	84,897,735.22
经营活动现金流出小计	1,408,113,877.59	1,295,769,785.47
经营活动产生的现金流量净额	163,444,925.68	59,709,525.79
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	10,681,239.64	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	222,798.02	
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	644,000,000.00	
投资活动现金流入小计	654,904,037.66	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	87,037,683.79	42,280,485.11
投资支付的现金	18,036,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	580,000,000.00	313,000,000.00
投资活动现金流出小计	685,073,683.79	355,280,485.11
投资活动产生的现金流量净额	-30,169,646.13	-355,280,485.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	19,110,000.00	512,175,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	19,110,000.00	
取得借款收到的现金	829,841,408.30	894,650,961.67
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		137,024,563.50

项目	本期发生额	上期发生额
筹资活动现金流入小计	848,951,408.30	1,543,850,525.17
偿还债务支付的现金	815,690,171.00	1,103,073,452.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	66,899,809.78	71,004,200.14
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	33,000,000.00	2,080,000.00
筹资活动现金流出小计	915,589,980.78	1,176,157,652.14
筹资活动产生的现金流量净额	-66,638,572.48	367,692,873.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,292,606.95	-787,986.22
五、现金及现金等价物净增加额	72,929,314.02	71,333,927.49
加：期初现金及现金等价物余额	154,316,417.87	82,982,490.38
六、期末现金及现金等价物余额	227,245,731.89	154,316,417.87

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	500,387,308.01	655,264,777.08
收到的税费返还	25,187,995.33	32,309,332.57
收到其他与经营活动有关的现金	64,862,029.47	48,816,487.34
经营活动现金流入小计	590,437,332.81	736,390,596.99
购买商品、接受劳务支付的现金	412,637,806.88	528,965,910.29
支付给职工以及为职工支付的现金	27,447,844.47	25,446,369.45
支付的各项税费	3,434,769.98	7,400,449.52
支付其他与经营活动有关的现金	152,864,828.41	73,452,491.45
经营活动现金流出小计	596,385,249.74	635,265,220.71
经营活动产生的现金流量净额	-5,947,916.93	101,125,376.28
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	79,796.06	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	79,796.06	

项目	本期发生额	上期发生额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,046,272.56	992,911.89
投资支付的现金	23,881,400.00	515,300,272.19
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		29,000,000.00
投资活动现金流出小计	24,927,672.56	545,293,184.08
投资活动产生的现金流量净额	-24,847,876.50	-545,293,184.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		512,175,000.00
取得借款收到的现金	557,241,408.30	625,150,961.67
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		137,024,563.50
筹资活动现金流入小计	557,241,408.30	1,274,350,525.17
偿还债务支付的现金	482,445,571.00	711,148,452.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,696,820.66	42,984,690.67
支付其他与筹资活动有关的现金	33,000,000.00	2,080,000.00
筹资活动现金流出小计	564,142,391.66	756,213,142.67
筹资活动产生的现金流量净额	-6,900,983.36	518,137,382.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,380,566.39	-970,916.65
五、现金及现金等价物净增加额	-35,316,210.40	72,998,658.05
加：期初现金及现金等价物余额	120,009,333.66	47,010,675.61
六、期末现金及现金等价物余额	84,693,123.26	120,009,333.66

法定代表人：吴子文

主管会计工作负责人：何爱平

会计机构负责人：张定明

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	233,100,000.00				1,196,863,680.78		-7,908,596.26		12,596,934.59		314,806,173.91		1,749,458,193.02
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	233,100,000.00				1,196,863,680.78		-7,908,596.26		12,596,934.59		314,806,173.91		1,749,458,193.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	466,200,000.00				-466,217,650.00		1,063,528.63		3,985,637.18		41,547,685.95	18,750,153.74	65,329,355.50
（一）综合收益总额											68,843,323.13	-359,846.26	68,483,476.87
（二）所有者投入和减少资本					-17,650.00							19,110,000.00	19,092,350.00
1. 股东投入的普通股												19,110,000.00	19,110,000.00
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					-17,650.00								-17,650.00
（三）利润分配									3,985,637.18		-27,295,637.18		-23,310,000.00
1. 提取盈余公积									3,985,637.18		-3,985,637.18		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-23,310,000.00		-23,310,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	466,200,000.00				-466,200,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	466,200,000.00				-466,200,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他							1,063,528.63						1,063,528.63
四、本期期末余额	699,300,000.00				730,646,030.78		-6,845,067.63		16,582,571.77		356,353,859.86	18,750,153.74	1,814,787,548.52

上期金额

单位：元

项目	上期												
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	212,000,000.00				707,868,680.78		-7,931,428.62		9,475,293.58		295,611,435.45		1,217,023,981.19
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	212,000,000.00				707,868,680.78		-7,931,428.62		9,475,293.58		295,611,435.45		1,217,023,981.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	21,100,000.00				488,995,000.00		22,832.36		3,121,641.01		19,194,738.46		532,434,211.83
（一）综合收益总额											35,036,379.47		35,036,379.47
（二）所有者投入和减少资本	21,100,000.00				488,995,000.00								510,095,000.00
1. 股东投入的普通股	21,100,000.00				488,995,000.00								510,095,000.00
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									3,121,641.01		-15,841,641.01		-12,720,000.00
1. 提取盈余公积									3,121,641.01		-3,121,641.01		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-12,720,000.00		-12,720,000.00
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. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他							22,832.36						22,832.36
四、本期期末余额	233,100,000.00				1,196,863,680.78		-7,908,596.26		12,596,934.59		314,806,173.91		1,749,458,193.02

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	233,100,000.00				1,198,088,231.24				12,596,934.59	29,632,411.24	1,473,417,577.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	233,100,000.00				1,198,088,231.24				12,596,934.59	29,632,411.24	1,473,417,577.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	466,200,000.00				-466,200,000.00				3,985,637.18	12,560,734.58	16,546,371.76
（一）综合收益总额										39,856,371.76	39,856,371.76
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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									3,985,637.18	-27,295,637.18	-23,310,000.00
1. 提取盈余公积									3,985,637.18	-3,985,637.18	
2. 对所有者（或股东）的分配										-23,310,000.00	-23,310,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	466,200,000.00				-466,200,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	466,200,000.00				-466,200,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	699,300,000.00				731,888,231.24				16,582,571.77	42,193,145.82	1,489,963,948.83

上期金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	212,000,000.00				709,093,231.24				9,475,293.58	14,257,642.16	944,826,166.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	212,000,000.00				709,093,231.24				9,475,293.58	14,257,642.16	944,826,166.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	21,100,000.00				488,995,000.00				3,121,641.01	15,374,769.08	528,591,410.09
（一）综合收益总额										31,216,410.09	31,216,410.09
（二）所有者投入和减少资本	21,100,000.00				488,995,000.00						510,095,000.00
1. 股东投入的普通股	21,100,000.00				488,995,000.00						510,095,000.00
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									3,121,641.01	-15,841,641.01	-12,720,000.00
1. 提取盈余公积									3,121,641.01	-3,121,641.01	
2. 对所有者（或股东）的分配										-12,720,000.00	-12,720,000.00
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. 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	233,100,000.00				1,198,088,231.24				12,596,934.59	29,632,411.24	1,473,417,577.07

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

#### (一) 公司概况

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位自然人及天津架桥富凯股权投资基金合伙企业认缴。变更后的注册资本为人民币159,000,000.00元，业经京都天华会计师事务所有限公司京都天华验字（2010）第045号《验资报告》审验。

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

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

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设营销部、研发技术中心、采购部、品管部、资材物流部、钢构事业部、钢圈事业部、人力资源管理部、总经理室、财务部及审计部等部门。

经营范围：投资管理（法律、法规另行规定除外）；资产管理（法律、法规另行规定除外）；汽车零部件及配件制造；轮胎制造；橡胶制造；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；经营本企业资产产品的出口业务和企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进出口业务（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止出口的商品及技术除外。

本财务报表业经公司董事会于2017年4月14日批准报出。

#### (二) 合并财务报表范围

截至2016年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
厦门新长诚钢构工程有限公司（以下简称“新长诚”）
厦门日上钢圈有限公司（以下简称“日上钢圈”）
厦门日上金属有限公司（以下简称“日上金属”）
四川日上金属工业有限公司（以下简称“四川日上”）



厦门多富进出口有限公司（以下简称“多富进出口”）
日上车轮集团（香港）有限公司（以下简称“日上香港”）
新长诚（漳州）重工有限公司（以下简称“漳州重工”）
日上（美国）有限公司（以下简称“日上美国”）
新长诚（越南）有限公司（以下简称“越南NCC”）”）（注）
厦门日上投资有限公司（以下简称“日上投资”）
厦门日上运通物联网有限公司（以下简称“日上运通”）
壹东金属幕墙有限公司(以下简称“壹东金属”)

注：新长诚（越南）有限公司、壹东金属幕墙有限公司为本公司的孙公司。

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

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

### 6、合并财务报表的编制方法

#### 1、合并范围

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

#### 2、合并程序

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

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

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

##### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并

方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

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

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

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

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

### ②分步处置子公司

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

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

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

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

## （3）购买子公司少数股权

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

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### （2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

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

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

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

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

## 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末应收账款余额达到 1000 万元（含 1000 万元）以上、其他应收款余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
应收出口退税	其他方法
合并范围内关联方款项	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

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

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**1、存货的分类**

存货分类为：原材料、在产品、产成品、工程施工等

**2、发出存货的计价方法**

存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，按照实际成本核算的，采用加权平均法确定其实际成本。

**3、不同类别存货可变现净值的确定依据**

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

**4、存货的盘存制度**

采用永续盘存制

**5、低值易耗品和包装物的摊销方法**

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### 13、划分为持有待售资产

### 14、长期股权投资

#### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

#### 2、初始投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

##### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### 3、后续计量及损益确认方法

##### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

##### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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



单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### （1）确认条件

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

**(2) 折旧方法**

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

**(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

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

**17、在建工程**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

**18、借款费用**

**1、借款费用资本化的确认原则**

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

**2、借款费用资本化期间**

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

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

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

本化。

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

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	按产权证使用年限
软件	10	按照预计更新年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### 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

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 20、长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

## 21、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。

## 22、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### （1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

## 23、预计负债

### 1、预计负债的确认标准

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

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

### 2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 24、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。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

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

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

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

### 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，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，增加相应负债。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。

## 25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、具体原则

载重钢轮收入确认的具体方法如下：

国内销售模式：以出库单和运输回单确认销售收入，以运输回单上的销售数量和合同单价的乘积作为计量金额。

国外销售模式：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。

钢结构制造收入确认的具体方法如下：

钢结构制造：钢结构制造依据合同、出库单、运输单和客户验收回单等凭证，按照“客户验收数量×合同约定价格”的方法确认收入金额。

钢结构工程：钢结构工程收入的确认遵循《企业会计准则第15号——建造合同》规定。结合公司业务的具体流程，钢结构工程按照完工百分比法确认收入。

## 26、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## 28、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：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用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 29、其他重要的会计政策和会计估计

## 30、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

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 31、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为	3%、6%、11%、17%



税种	计税依据	税率
	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	
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%
营业税	按应税营业收入计缴（自 2016 年 5 月 1 日起，营改增交纳增值税）	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
日上钢圈	25.00%
日上金属	25.00%
多富进出口	25.00%
漳州重工	25.00%
越南 NCC	7.5%
日上投资	25.00%
日上运通	25.00%
壹东金属	25.00%

## 2、税收优惠

本公司取得厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务局、福建省厦门市地方税务局于2015年10月12日颁发的GR201535100265号高新技术企业证书。根据国税函[2009]203号文件规定，2015年适用15%的税率。

新长诚取得厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务局、福建省厦门市地方税务局于2015年10月12日颁发的GR201535100311号高新技术企业证书。根据国税函[2009]203号文件规定，2015年适用15%的企业所得税税率。

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。

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

3、其他

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	60,074.24	47,904.98
银行存款	347,185,657.65	154,268,512.89
其他货币资金	144,802,790.83	49,703,742.23
合计	492,048,522.72	204,020,160.10

其他说明

受限资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	140,292,775.83	45,816,087.91
信用证保证金		3,663,448.00
履约保函保证金	4,510,015.00	206,191.84
用于担保的定期存款或通知存款	120,000,000.00	
劳保保证金		18,014.48
合计	264,802,790.83	49,703,742.23

2、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
银行承兑票据	38,931,431.20	49,256,242.65
商业承兑票据	6,920,000.00	17,417,826.00
合计	45,851,431.20	66,674,068.65

(2) 期末公司已质押的应收票据

(3) 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
银行承兑票据	218,915,349.02	
合计	218,915,349.02	

(4) 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
银行承兑汇票	300,000.00
合计	300,000.00

其他说明

注：（1）公司票号为3010005125227806银行承兑汇票金额为100,000.00元，背书人上海圣润汽车销售服务有限公司将公司名称写错，导致无法承兑现将该款项转入应收账款。

（2）公司子公司日上钢圈票号为3040005128603215银行承兑汇票金额为100,000.00元，由于盖章不清晰，导致无法承兑现将该款项转入应收账款。

（3）公司子公司四川金属票号为3130005142113804银行承兑汇票金额为100,000.00元，由于背书人的利津华为化工销售有限公司骑缝章不清晰，导致无法承兑现将该款项转入应收账款。

3、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	485,728,908.03	99.86%	62,473,306.91	12.86%	423,255,601.12	443,147,316.01	100.00%	49,695,262.60	11.21%	393,452,053.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	685,868.04	0.14%	685,868.04	100.00%						
合计	486,414,776.07		63,159,174.95		423,255,601.12	443,147,316.01	100.00%	49,695,262.60	11.21%	393,452,053.41

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	320,684,483.07	16,034,224.14	5.00%
1 至 2 年	107,093,035.21	10,709,303.51	10.00%
2 至 3 年	19,814,748.92	3,962,949.77	20.00%
3 至 4 年	3,882,940.44	1,941,470.22	50.00%
4 至 5 年	22,141,705.66	17,713,364.54	80.00%
5 年以上	12,111,994.73	12,111,994.73	100.00%
合计	485,728,908.03	62,473,306.91	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 17,203,281.28 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

### (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	3,739,368.93

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
一汽哈尔滨轻型汽车有限公司	货款	1,380,661.26	无法收回		否
BO LONG INTERNATIONAL TRADING,INC.	货款	822,534.24	无法收回		否
合计	--	2,203,195.50	--	--	--

应收账款核销说明：

(1) 公司与一汽哈尔滨轻型汽车有限公司签订销售合同并确认应收账款金额为5,280,661.26元，由于一汽哈尔滨轻型汽车有限公司未能及时付款，双方进行诉讼，后经黑龙江省哈尔滨市中级人民法院裁定双方达成和解协议，由于一汽通用轻型商用汽车有限公司代付货款3,900,000.00元，剩余1,380,661.26元款项不再支付，经公司审批后进行核销。

(2) 公司子公司多富进出口对BO LONG INTERNATIONAL TRADING,INC.的销售553,327.30美元,因对方主张货物未标明原产地、型号不符、部分货物存在质量问题等拒付货款，多富公司向厦门出口货物信用保

险公司申请索赔赔偿金额为431,724.39美元，余款121,602.91美元无法收回，经集团公司审批按照6.7641汇率折算后进行核销。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	37,993,638.15	7.81	1,899,681.91
第二名	35,367,193.13	7.27	3,536,719.31
第三名	20,953,366.48	4.31	1,047,668.32
第四名	20,301,161.58	4.17	1,015,058.08
第五名	19,707,558.04	4.05	985,377.90
合计	134,322,917.38	27.61	8,484,505.52

(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

4、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	157,894,637.02	97.46%	35,502,007.40	88.05%
1 至 2 年	4,119,315.03	2.54%	4,818,142.66	11.95%
合计	162,013,952.05	--	40,320,150.06	--

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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	78,104,264.60	48.21
第二名	23,802,131.72	14.69
第三名	5,440,685.47	3.36
第四名	4,889,309.13	3.02
第五名	4,586,354.97	2.83
合计	116,822,745.89	72.11

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	5,194,530.03	3,466,055.82
合计	5,194,530.03	3,466,055.82

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	26,067,788.07	100.00%	3,267,423.29	12.53%	22,800,364.78	18,974,185.61	100.00%	4,669,218.79	24.61%	14,304,966.82
合计	26,067,788.07	100.00%	3,267,423.29	12.53%	22,800,364.78	18,974,185.61	100.00%	4,669,218.79	24.61%	14,304,966.82

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	7,344,771.49	367,238.57	5.00%
1 至 2 年	2,946,250.28	294,625.03	10.00%
2 至 3 年	2,148,591.03	429,718.18	20.00%
3 至 4 年	469,976.34	234,988.18	50.00%
4 至 5 年	25,933.72	20,746.98	80.00%
5 年以上	1,920,106.36	1,920,106.35	100.00%
合计	14,855,629.22	3,267,423.29	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额-340,100.44 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,061,695.06

**(4) 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	11,212,158.85	5,067,792.60
保证金	4,578,851.00	5,916,056.27
废料	4,056,682.07	725,714.77
往来款	1,639,413.08	3,948,650.15
押金	719,037.06	726,225.00
其他	3,861,646.01	2,589,746.82
合计	26,067,788.07	18,974,185.61

**(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	11,212,158.85	1 年以内	43.01%	
福建三安钢铁有限公司	废料款	4,032,052.35	1 年以内	15.47%	201,602.62
南安市人力资源和社会保障局	农民工保证金	1,200,000.00	1-2 年	4.60%	120,000.00

南昌凯德实业发展有限公司	货款	1,019,578.84	1 年以内 213,366.16 元、2-3 年 806,212.68 元	3.91%	171,910.84
厦门市集美区建设局	农民工保证金	640,000.00	1-2 年	2.46%	64,000.00
合计	--	18,103,790.04	--	69.45%	557,513.46

(6) 涉及政府补助的应收款项

7、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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	427,426,692.85		427,426,692.85	243,010,866.30		243,010,866.30
在产品	139,069,172.26	1,084,523.23	137,984,649.03	144,684,389.58	341,699.58	144,342,690.00
库存商品	163,159,391.52	82,290.71	163,077,100.81	186,726,259.33		186,726,259.33
工程施工	426,603,733.48		426,603,733.48	415,999,540.04		415,999,540.04
合计	1,156,258,990.11	1,166,813.94	1,155,092,176.17	990,421,055.25	341,699.58	990,079,355.67

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

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	
在产品	341,699.58	1,084,523.23		341,699.58		1,084,523.23
库存商品		82,290.71				82,290.71
合计	341,699.58	1,166,813.94		341,699.58		1,166,813.94



(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

8、一年内到期的非流动资产

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	220,000,000.00	314,409,272.00
待抵扣增值税	7,945,252.96	13,055,227.91
待摊费用	1,549,566.46	2,443,956.42
预缴税金	503,229.75	2,114.74
合计	229,998,049.17	329,910,571.07

其他说明：

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
上海陆晟投资股份有限公司		7,350,000.00		74,262.96						7,424,262.96	
智恒（厦门）微电子有限公司		15,000,000.00		423,873.68						15,423,873.68	
小计		22,350,000.00		498,136.64						22,848,136.64	
合计		22,350,000.00		498,136.64						22,848,136.64	

其他说明

11、固定资产

(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	562,838,081.82	426,640,623.98	21,120,811.77	73,036,940.01	1,083,636,457.58
2.本期增加金额	16,643,271.59	55,640,378.05	1,600,995.15	17,209,316.90	91,093,961.69
(1) 购置	11,477,273.20	27,324,222.85	1,600,995.15	17,209,316.90	57,611,808.10
(2) 在建工程转入	5,165,998.39	28,316,155.20			33,482,153.59
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		743,054.93	1,958,550.57	1,754,622.07	4,456,227.57
(1) 处置或报废		743,054.93	1,958,550.57	1,754,622.07	4,456,227.57
4.期末余额	579,481,353.41	481,537,947.10	20,763,256.35	88,491,634.84	1,170,274,191.70
二、累计折旧		2,808,700.80	-2,808,700.80		
1.期初余额	65,170,330.16	187,590,369.06	17,840,523.98	56,309,376.60	326,910,599.80
2.本期增加金额	26,950,070.14	38,942,118.15	1,368,412.77	10,849,660.42	78,110,261.48
(1) 计提	26,950,070.14	38,942,118.15	1,368,412.77	10,849,660.42	78,110,261.48
3.本期减少金额	46,607.71	823,500.14	1,510,436.54	1,699,926.46	4,080,470.85
(1) 处置或报废	46,607.71	823,500.14	1,510,436.54	1,699,926.46	4,080,470.85
4.期末余额	92,073,792.59	225,708,987.07	17,698,500.21	65,459,110.56	400,940,390.43
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	487,407,560.82	255,828,960.03	3,064,756.14	23,032,524.28	769,333,801.27
2. 期初账面价值	497,667,751.66	239,050,254.92	3,280,287.79	16,727,563.41	756,725,857.78

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
四川日上金属有限公司钢构厂房	40,491,201.46	消防验收办理中
四川日上金属有限公司钢圈厂房	84,807,678.51	消防验收办理中
四川日上金属有限公司食堂	8,075,913.73	消防验收办理中
新长诚（漳州）重工有限公司 2 号办公楼	9,226,798.61	环评正在办理中
新长诚（漳州）重工有限公司华安食堂	3,144,099.76	环评正在办理中
新长诚（漳州）重工有限公司 6 号厂房	37,250,533.44	环评正在办理中
新长诚（漳州）重工有限公司 5 号厂房	14,335,190.08	环评正在办理中
新长诚（漳州）重工有限公司 A#厂房（6144 平方米）	3,571,462.17	环评正在办理中
运输工具	44,020.55	尚未过户
合计	200,946,898.31	

其他说明

12、在建工程

(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
厦门日上钢圈有限公司危险品仓库	138,398.03		138,398.03	91,588.30		91,588.30
厦门日上金属有限公司危险品仓库	84,503.11		84,503.11	54,425.61		54,425.61
厦门新长诚钢构工程有限公司一期原成型厂房改造工程	1,354,291.77		1,354,291.77	327,149.39		327,149.39

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
新长城（漳州）重工有限公司 1 号至 2 号厂房加盖通廊				1,588,061.14		1,588,061.14
新长诚（漳州）重工有限公司 3 号厂房	107,650.91		107,650.91			
新长诚（漳州）重工有限公司 4 号厂房	15,636.82		15,636.82			
新长诚（漳州）重工有限公司 7 号厂房	10,559,669.06		10,559,669.06	5,729,275.70		5,729,275.70
新长诚（漳州）重工有限公司 9#厂房	290,665.31		290,665.31			
新长诚（漳州）重工有限公司 A#厂房				11,320.75		11,320.75
新长诚（漳州）重工有限公司 PC 工厂混凝土制造部实验室	2,357,280.91		2,357,280.91	2,357,280.91		2,357,280.91
新长诚（漳州）重工有限公司成型厂设备	435,897.44		435,897.44	1,632,478.64		1,632,478.64
新长诚（漳州）重工有限公司钢构厂设备	257,606.80		257,606.80	4,574.00		4,574.00
其他	180,766.92		180,766.92			
合计	15,782,367.08		15,782,367.08	11,796,154.44		11,796,154.44

(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
新长诚（漳州）		1,588,061.14	11,938.86	1,600,000.00								其他

重工1号至2号厂房加盖通廊												
新长诚（漳州）重工7号厂房	10,290,519.00	5,729,275.70	4,830,393.36			10,559,669.06	102.62%					其他
新长诚（漳州）重工A#厂房		11,320.75	3,554,677.64	3,565,998.39								其他
新长诚（漳州）重工PC工厂混凝土制造部实验室	2,714,719.34	2,357,280.91				2,357,280.91	86.83%	85				其他
合计	13,005,238.34	9,685,938.50	8,397,009.86	5,165,998.39		12,916,949.97	--	--				--

### 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	141,878,895.35			2,044,221.57	143,923,116.92
2.本期增加金额	5,946,693.02			1,157,432.99	7,104,126.01
(1) 购置	5,946,693.02			1,157,432.99	7,104,126.01
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	应用软件	合计
4.期末余额	147,825,588.37			3,201,654.56	151,027,242.93
二、累计摊销					
1.期初余额	18,336,184.56			962,876.59	19,299,061.15
2.本期增加金额	2,821,317.29			265,485.48	3,086,802.77
(1) 计提	2,821,317.29			265,485.48	3,086,802.77
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	21,157,501.85			1,228,362.07	22,385,863.92
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	126,668,086.52			1,973,292.49	128,641,379.01
2.期初账面价值	123,542,710.79			1,081,344.98	124,624,055.77

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
四川金属 85.4304 亩土地	8,123,545.10	正在办理中

其他说明：

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	67,593,412.18	10,151,966.03	54,706,180.97	9,027,818.65
未弥补亏损	2,003,464.67	500,866.17		
未实现内部销售	15,728,082.21	1,958,137.97	10,067,214.53	1,510,082.18
政府补助	3,325,297.82	498,794.67	3,897,327.43	584,599.11
合计	88,650,256.88	13,109,764.84	68,670,722.93	11,122,499.94

(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
定期存款利息	5,194,530.03	913,331.50	3,466,055.82	824,086.46
合计	5,194,530.03	913,331.50	3,466,055.82	824,086.46

(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		13,109,764.84		11,122,499.94
递延所得税负债		913,331.50		824,086.46

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	4,223,986.66	11,175,753.00
预付设备款	3,662,526.30	10,687,692.96
软件	547,008.57	
投资款		4,314,000.00
合计	8,433,521.53	26,177,445.96

其他说明：

## 16、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	7,075,740.00	5,500,000.00
保证借款	232,600,000.00	600,538,819.67
信用借款	394,200,000.00	
合计	633,875,740.00	606,038,819.67

短期借款分类的说明：

(1) 2016年3月11日，公司与中国农业银行股份有限公司厦门集美支行签订的合同编号为83010120160000309信用借款合同，合同金额为20,000,000.00元，借款期限为2016年3月11日至2017年3月10日，合同利率为固定年利率为4.7850%。

(2) 2016年4月5日，公司与中国农业银行股份有限公司厦门集美支行签订的合同编号为83010120160000395信用借款合同，合同金额为10,000,000.00元，借款期限为2016年4月5日至2017年4月4日，合同利率固定年利率4.9875%。

(3) 2016年11月18日，公司与中国农业银行股份有限公司厦门集美支行签订的合同编号为83010120160001373信用借款合同，合同金额为20,000,000.00元，借款期限为2016年11月18日至2017年11月17日，合同利率为固定年利率4.400%。

(4) 2016年4月20日，公司与中国农业银行股份有限公司厦门集美支行签订的合同编号为83010120160000484信用借款合同，合同金额为18,000,000.00元，借款期限为2016年4月20日至2017年4月19日，合同利率为按照每笔借款提款日前一个工作日的一年期LPR加肆拾捌点伍bp (1pd=0.01%)确定，银行借据实际利率为4.7850%。

(5) 2016年1月18日，公司与中国银行股份有限公司厦门集美支行签订的合同编号为FJ400222016009信用借款合同，合同金额为20,000,000.00元，借款期限为12个月，合同利率为浮动利率4.7480%。

(6) 2016年2月1日，公司与中国银行股份有限公司厦门集美支行签订的合同编号为FJ400222016011信用借款合同，合同金额为20,000,000.00元，借款期限为12个月，合同利率为浮动利率4.6175%。

(7) 2016年6月8日，公司与中国银行股份有限公司厦门集美支行签订的合同编号为FJ400222016097信用借款合同，合同金额为10,000,000.00元，借款期限为12个月，合同利率为浮动利率4.7480%。

(8) 2016年7月8日，公司与中国银行股份有限公司厦门集美支行签订的合同编号为FJ400222016109



信用借款合同，合同金额为15,000,000.00元，借款期限为12个月，合同利率为浮动利率4.7480%。

(9) 2016年2月3日，公司与中国工商银行股份有限公司厦门集美支行签订的合同编号为2016年（集美）字00014号信用借款合同，合同金额为28,000,000.00元，借款期限为12个月，合同利率为浮动利率4.7850%。

(10) 2016年8月10日，公司与中国工商银行股份有限公司厦门集美支行签订的合同编号为2016年（集美）字00107号信用借款合同，合同金额为20,000,000.00元，借款期限为12个月，合同利率为浮动利率4.4000%。

(11) 2016年7月8日，公司与中国建设银行股份有限公司厦门分行签订的合同编号为HET0351981001201600413信用借款合同，合同金额为20,000,000.00元，借款期限为12个月，合同利率为浮动利率4.3500%。

(12) 2016年7月6日，公司与中国建设银行股份有限公司厦门分行签订的合同编号为HET0351981001201600407信用借款合同，合同金额为15,000,000.00元，借款期限为12个月，合同利率为浮动利率4.3500%。

(13) 2016年8月3日，公司与中国建设银行股份有限公司厦门分行签订的合同编号为HET0351981000201600454信用借款合同，合同金额为25,000,000.00元，借款期限为12个月，合同利率为浮动利率4.4000%。

(14) 2016年6月28日，公司与中国建设银行股份有限公司厦门分行签订的合同编号为HET0351981000201600386信用借款合同，合同金额为15,000,000.00元，借款期限为12个月，合同利率为浮动利率4.4000%。

(15) 2016年3月8日公司与招商银行股份有限公司厦门分行签订编号为2016年厦鹭字第081698020111号集团授信最高额不可撤销担保合同，合同为本集团下所有公司与招商银行股份有限公司厦门分行签订的授信及借款合同进行连带责任保证。同时公司还与招商银行股份有限公司厦门分行分别签订了合同编号为2016年厦鹭字第0816980201号和2016年厦鹭字第0816980004号授信协议，授信金额分别为人民币100,000,000.00元和全折人民币70,000,000.00（含等值其他币种，汇率按个具体业务实际发生时公布外汇牌价折算），授信期限为2016年3月8日至2017年3月7日。

(16) 2016年6月27日，公司与招商银行股份有限公司厦门分行签订编号为2016年厦公四字第1016980013号保证借款合同，该合同为2016年厦鹭字第0816980004号授信协议下的借款合同，合同金额为15,000,000.00元，借款期限为2016年6月27日至2017年6月29日，借款合同利率为4.8350%。

(17) 2016年6月23日，公司与招商银行股份有限公司厦门分行签订编号为2016年厦公四字第1016980012号保证借款合同，该合同为2016年厦鹭字第0816980004号授信协议下的借款合同，合同金额为

15,000,000.00元，借款期限为2016年6月23日至2017年6月23日，借款合同利率为4.8350%。

(18) 2016年5月11日，公司与招商银行股份有限公司厦门分行签订编号为2016年厦公四字第1016980005保证借款合同，该合同为2016年厦鹭字第0816980004号授信协议下的借款合同，合同金额为10,000,000.00元，借款期限为2016年5月10日至2017年5月10日，借款合同利率为4.8350%。

(19) 2016年5月23日，公司与招商银行股份有限公司厦门分行签订编号为2016年厦公四字第1016980008保证借款合同，该合同为2016年厦鹭字第0816980004号授信协议下的借款合同，合同金额为13,500,000.00元，借款期限为2016年5月23日至2017年5月23日，借款合同利率为4.4000%。

(20) 2015年9月9日公司与兴业银行股份有限公司厦门分行签订编号为兴银厦杏业额字20150525号基本额度授信合同，合同金额为25,000,000.00元，合同期限为2015年9月9日至2016年9月8日，同时公司与兴业银行股份有限公司厦门分行签订编号为兴银厦杏业额保字20150525号最高额保证合同，保证合同有效期为2015年9月9日至2016年9月8日，最高额保证合同到期后签订新的保证合同，有效期2016年12月7日至2017年11月28日。（详见七、（四））

(21) 2015年9月9日，公司与兴业银行股份有限公司厦门分行签订编号为兴银厦杏业额字20150524号基本额度授信合同，合同金额为60,000,000.00元，合同期限为2015年9月9日至2016年9月8日，授信合同到期后签订新的授信合同，有效期2016年12月7日至2017年11月28日。（详见七、（四））

(22) 2016年5月31日，公司与兴业银行股份有限公司厦门分行签订编号为兴银厦杏业流贷字20160175号信用借款合同，该合同为兴银厦杏业额字20150524号基本额度授信合同下的借款合同，合同金额为9,900,000.00元，合同期限为2016年5月31日至2017年5月30日，合同借款利率为4.7850%。

(23) 2016年5月25日，公司与兴业银行股份有限公司厦门分行签订编号为兴银厦杏业流贷字20160167号信用借款合同，该合同为兴银厦杏业额字20150524号基本额度授信合同下的借款合同，合同金额为9,900,000.00元，合同期限为2016年5月25日至2017年5月24日，合同借款利率为4.7850%。

(24) 2016年6月6日，公司与兴业银行股份有限公司厦门分行签订编号为兴银厦杏业流贷字20160180号信用借款合同，该合同为兴银厦杏业额字20150524号基本额度授信合同下的借款合同，合同金额为9,900,000.00元，合同期限为2016年6月6日至2017年6月5日，合同借款利率为4.7850%。

(25) 2016年6月24日，公司与中国光大银行股份有限公司厦门分公司签订编号为EBXM2016249ZH综合授信协议（信用），授信金额为75,000,000.00元，授信期限为2016年6月24日至2017年6月23日。同月2016年6月30日签订编号为EBXM2016249ZH01信用流动资金借款合同，合同金额为20,000,000.00元，合同期限为2016年6月30日至2017年6月29日，合同利率为4.7850%。

(26) 2016年3月2日，公司与中国银行股份有限公司厦门集美支行签订编号为FJ400222016038流动资金借款合同，该合同为FJ400222015290的《授信额度协议》项下的单项协议，合同借款金额为20,000,000.00

元，合同期限为2016年3月3日至2017年3月2日，合同利率为4.7480%。

(27) 2016年4月27日，公司与中国银行股份有限公司厦门集美支行签订编号为FJ400222016079的流动资金借款合同，该合同为FJ400222015290的《授信额度协议》，项下的单项协议，合同借款金额为15,000,000.00元，合同期限为2016年4月27日至2017年4月26日，合同利率为4.7480%。

(28) 2015年9月28日，公司子公司日上金属与中国银行股份有限公司签订编号为FJ400222015292号保证授信合同，授信额度为20,000,000.00元，授信期限为2015年9月28日至2016年9月23日，同时公司与中国银行股份有限公司厦门集美支行签订编号为FJ400222015293号的最高保证合同。2016年1月20日，公司子公司日上金属与中国银行股份有限公司厦门集美支行签订编号为FJ400222016010号保证金借款合同，合同金额为20,000,000.00元，合同期限为12个月，合同利率为4.3673%。

(29) 2015年9月21日，公司与中国工商银行股份有限公司厦门集美支行签订编号为2015年集美（保）字0007号最高额保证合同，保证金额为20,000,000.00元，保证期限为2015年9月21日至2020年9月20日。2016年5月19日，公司子公司日上金属与中国工商银行股份有限公司厦门集美支行签订编号为2016年（集美）字00060号保证借款合同，合同金额为10,000,000.00元，借款期限1年，借款利率为4.3711%。

(30) 2016年5月12日，公司子公司日上金属与兴业银行股份有限公司厦门分行签订编号为兴银厦杏业流贷字20160152号保证借款合同，该合同为兴银厦杏业额字20150525号基本额度授信合同下的借款，借款金额为9,900,000.00元，借款期限为2016年5月12日至2017年5月11日，借款利率为4.8350%。

(31) 2016年6月13日，公司子公司日上金属与兴业银行股份有限公司厦门分行签订编号为兴银厦杏业流贷字20160187号保证借款合同，该合同为兴银厦杏业额字20150525号基本额度授信合同下的借款，借款金额为9,900,000.00元，借款期限为2016年6月13日至2017年6月12日，借款利率为4.8350%。

(32) 2015年9月21日，公司与中国工商银行股份有限公司厦门集美支行签订编号为2015年集美（保）字0006号最高额保证合同，保证金额为50,000,000.00元，保证期限为2015年9月21日至2020年9月20日。2016年11月8日，公司子公司新长诚与中国工商银行股份有限公司厦门集美支行签订编号为2016年（集美）字00156号保证借款合同，合同金额为15,000,000.00元，借款期限为1年，借款利率为4.6890%。

(33) 2016年6月28日，公司与交通银行股份有限公司厦门分行签订编号为201601796013号保证合同，保证金额为人民币55,000,000.00元，保证期限为2016年6月28日至2016年8月16日。2016年6月28日，公司子公司新长诚与交通银行股份有限公司厦门分行签订编号为201601711031的保证借款合同，合同金额为20,000,000.00元，借款期限为2016年6月28日至2017年2月16日，借款利率为4.7850%。

(34) 2016年3月8日，公司子公司新长诚与招商银行股份有限公司厦门分行签订编号为2016年厦鹭字第0816980005号授信协议，授信额度为人民币30,000,000.00元，授信期限为12个月，该授信合同由公司提供担保。2016年4月21日，公司子公司新长诚与招商银行股份有限公司厦门分行签订编号为2016年厦公

四字第1016980004号保证借款合同，合同总金额为10,000,000.00元，借款期限为2016年4月21日至2017年4月21日，借款利率为4.8350%。

(35) 2016年5月27日，公司子公司新长诚与上海浦东发展银行股份有限公司厦门分行签订编号为BC2016052700000670号融资额度协议，授信额度为60,000,000.00元，授信期限为2016年5月27日至2016年9月21日。同时公司与上海浦东发展银行股份有限公司厦门分行签订编号为ZB360620160000025号最高额保证合同，保证金额为60,000,000.00元，保证期限为2016年5月27日至2016年9月21日。2016年6月20日，新长诚与上海浦东发展银行股份有限公司厦门分行签订编号为36062016280071的流动资金借款合同，借款金额为20,000,000.00元，借款期限为2016年6月20日至2017年6月20日，借款利率为4.8950%。

(36) 2016年5月9日，公司子公司新长诚与中国建设银行股份有限公司厦门杏林支行签订编号为HET0351981001201600233号保证借款合同，借款金额为10,000,000.00元，借款期限为2016年5月9日至2017年5月8日，借款利率为4.7850%，保证人为公司。

(37) 2016年6月30日，公司子公司新长诚与中国建设银行股份有限公司厦门杏林支行签订编号为HET0351981001201600283号保证借款合同，借款金额为20,000,000.00元，借款期限为2016年6月3日至2017年6月2日，借款利率为4.7850%，保证人为公司。

(38) 2016年4月26日，公司子公司新长诚与中国农业银行股份有限公司厦门集美支行签订编号为83010120160000498号保证借款合同，借款金额为18,000,000.00元，借款期限为2016年4月26日至2017年4月25日，借款利率为4.7850%。2016年4月25日，公司与中国农业银行股份有限公司厦门集美支行签订编号为83100520160000164最高额保证合同，保证金额为48,000,000.00元，保证期限为2016年4月25日至2017年4月24日。该合同是83010120160000498号借款合同的保证合同。

(39) 2016年4月5日，公司子公司新长诚与中国农业银行股份有限公司厦门集美支行签订编号为83010120160000394号保证借款合同，借款金额为10,000,000.00元，借款期限为2016年4月5日至2017年4月4日，借款利率为4.7850%。2015年4月9日，公司与中国农业银行股份有限公司厦门集美支行签订编号为83100520150000130最高额保证合同，保证金额为48,000,000.00元，保证期限为2015年4月9日至2016年4月9日。该合同是83010120160000394号借款合同的保证合同。

(40) 2016年4月23日，公司子公司新长诚与兴业银行股份有限公司厦门分行签订编号为兴银厦杏业流贷字20160197号保证借款合同，合同金额为9,900,000.00元，借款期限为2016年4月23日至2017年4月22日，借款利率为4.7850%，该合同为编号兴银厦杏业额字2016044号基本额度授信合同下的借款合同，该授信合同的保证人为公司。

(41) 2016年6月23日，公司子公司新长诚与兴业银行股份有限公司厦门分行签订编号为兴银厦杏业流贷字20160194号保证借款合同，合同金额为9,900,000.00元，借款期限为2016年6月20日至2017年6月19

日，借款利率为4.7850%，该合同为编号兴银厦杏业额字2016044号基本额度授信合同下的借款合同，该授信合同的保证人为公司。

(42) 2015年9月28日，公司子公司新长诚与中国银行股份有限公司厦门集美支行签订编号为FJ400222015277授信额度协议，授信额度为100,000,000.00元，授信期限为2015年9月28日至2016年9月23日。同时公司与中国银行股份有限公司厦门集美支行签订编号为FJ400222015278号最高额保证合同。在该授信协议下，公司子公司新长诚分别于2016年4月7日和2016年6月17日与中国银行股份有限公司厦门集美支行签订合同编号FJ400222016064和FJ400222016098保证借款合同，借款金额分别为20,000,000.00元和10,000,000.00元，借款期限12个月，借款利率4.6980%。

(43) 2016年4月6日，公司子公司漳州重工与厦门农村商业银行股份有限公司签订编号为HT9020010150000113-2016综合授信合同，授信金额为20,000,000.00元，授信期限为2016年4月6日至2017年3月30日，同时公司与厦门农村商业银行股份有限公司签订编号为DB9020021160001685最高额保证合同，保证金额为20,000,000.00元，保证期限为2016年4月6日至2017年3月30日。2016年4月6日，公司子公司漳州重工与厦门农村商业银行股份有限公司签订编号为HT9020030160003658借款合同，借款金额为10,000,000.00元，借款期限为2016年4月7日至2017年4月6日，借款利率为4.7850%。

(44) 2015年2月3日，公司与中国工商银行股份有限公司厦门集美支行签订出口发票融资业务总协议，截止2016年12月31日，该合同下的借款金额为人民币7,075,740.00元，质押出口发票金额为1,035,794.00美元。

### 17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	15,454,162.74	10,876,324.80
银行承兑汇票	580,841,328.07	180,062,206.58
合计	596,295,490.81	190,938,531.38

本期末已到期未支付的应付票据总额为 523,452.40 元。

### 18、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	104,844,643.73	95,044,558.59

设备款	5,232,018.31	3,709,598.81
运费	1,919,351.99	9,005,218.73
工程款	343,932.23	
合计	112,339,946.26	107,759,376.13

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	23,511,474.62	12,635,271.34
工程款	20,022,330.89	10,603,885.48
合计	43,533,805.51	23,239,156.82

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	138,316.33	152,032,343.35	151,961,025.41	209,634.27
二、离职后福利-设定提存计划		9,691,899.97	9,691,899.97	
合计	138,316.33	161,724,243.32	161,652,925.38	209,634.27

(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	138,316.33	137,665,311.18	137,593,993.24	209,634.27
2、职工福利费		7,112,403.18	7,112,403.18	
3、社会保险费		5,859,107.39	5,859,107.39	
其中：医疗保险费		4,059,945.63	4,059,945.63	
工伤保险费		1,005,464.32	1,005,464.32	
生育保险费		793,697.44	793,697.44	
4、住房公积金		850,362.81	850,362.81	
5、工会经费和职工教育经费		545,158.79	545,158.79	
合计	138,316.33	152,032,343.35	151,961,025.41	209,634.27

(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		9,047,604.03	9,047,604.03	
2、失业保险费		644,295.94	644,295.94	
合计		9,691,899.97	9,691,899.97	

其他说明：

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,056,130.81	2,065,527.46
企业所得税	7,042,278.78	3,730,295.28
个人所得税	359,267.85	171,073.85
城市维护建设税	280,063.90	38,700.93
教育费附加	204,688.55	38,700.93
土地使用税	450,068.46	322,264.38
其他	1,223,983.00	488,355.07
合计	16,616,481.35	6,854,917.90

其他说明：

22、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	2,452,540.49	2,508,640.34
往来款	563,872.99	354,050.97
其他	4,872,841.42	3,786,979.04
合计	7,889,254.90	6,649,670.35

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的长期借款	210,030,400.00	67,044,600.00
合计	210,030,400.00	67,044,600.00

其他说明：

## 24、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		33,200,000.00
保证借款	54,400,000.00	176,430,400.00
合计	54,400,000.00	209,630,400.00

长期借款分类的说明：

(1) 2015年9月25日，公司与中国进出口银行签订编号为2210001022015111984借款合同，合同借款金额为35,000,000.00元，借款期限为24个月，借款利率为出口卖方信贷利率，本金分批进行偿还。该合同是由厦门银行股份有限公司出具的编号为GSHT2015080205保证函进行的保证，同时公司与厦门银行股份有限公司签订编号GSHT2015080205质20150925号质押合同，质押物为公司21,000,000.00定期存单。截止2016年12月31日，已还款200,000.00元，剩余借款34,800,000.00元，该借款一年以内的还款金额为34,800,000.00元，已重分类到一年内到期非流动负债。

(2) 2015年10月12日，公司与中国进出口银行签订编号为2210001022015112258借款合同，合同借款金额为35,000,000.00元，借款期限为24个月，借款利率为出口卖方信贷利率，本金分批进行偿还。该合同是由厦门银行股份有限公司出具的编号为GSHT2015080205函20151012保证函进行的保证，同时公司与厦门银行股份有限公司签订编号GSHT2015080205质20151012号质押合同，质押物为公司21,000,000.00定期存单。截止2016年12月31日，已还款200,000.00元，剩余借款34,800,000.00元，该借款一年以内的还款金额为34,800,000.00元，已重分类到一年内到期非流动负债。

(3) 2015年10月20日，公司与中国进出口银行签订编号为2210001022015112326借款合同，合同借款金额为30,000,000.00元，借款期限为24个月，借款利率为出口卖方信贷利率，本金分批进行偿还。该合同是由厦门银行股份有限公司出具的编号为GSHT2015080205函20151021保证函进行的保证，同时公司与厦门银行股份有限公司签订编号GSHT2015080205质20151021号质押合同，质押物为公司18,000,000.00定期存单。截止2016年12月31日，已还款100,000.00元，剩余借款29,900,000.00元，该借款一年以内的还款金额为29,900,000.00元，已重分类到一年内到期非流动负债。

(4) 2015年12月25日，公司与中国进出口银行签订编号为2210001022015113105借款合同，合同借款金额为45,000,000.00元，借款期限为24个月，借款利率为出口卖方信贷利率，本金分批进行偿还。该合同是由厦门农村商业银行股份有限公司出具的编号为HT9020033150000027保证函进行的保证，同时公司与厦门农村商业银行股份有限公司签订编号DB9020021150005824号权利质押合同，质押物为公司27,000,000.00定期存单，以及流水号为00560358保函业务反担保对保书。截止2016年12月31日，已还款300,000.00元，剩余借款44,700,000.00元，该借款一年以内的还款金额为44,700,000.00元，已重分类到一年内到期非流动负债。

(5) 2016年1月14日，公司与中国进出口银行签订编号为2210001022016110078借款合同，合同借款金额为35,000,000.00元，借款期限为24个月，借款利率为出口卖方信贷利率，本金分批进行偿还。该合同是由厦门农村商业银行股份有限公司出具的编号为HT9020033160000002保证函进行的保证，同时公司与厦



门农村商业银行股份有限公司签订编号DB9020021160000257权利质押合同，质押物为公司21,000,000.00定期存单，以及保函业务反担保对保书。截止2016年12月31日，已还款100,000.00元，剩余借款34,900,000.00元，该借款一年以内的还款金额为200,000.00元，已重分类到一年内到期非流动负债。

(6) 2016年1月20日，公司与中国进出口银行签订编号为2210001022016110105借款合同，合同借款金额为20,000,000.00元，借款期限为24个月，借款利率为出口卖方信贷利率，本金分批进行偿还。该合同是由厦门农村商业银行股份有限公司出具的编号为HT9020033160000004保证函进行的保证，同时公司与厦门农村商业银行股份有限公司签订编号DB9020021160000425权利质押合同，质押物为公司12,000,000.00定期存单，以及保函业务反担保对保书。截止2016年12月31日，已还款100,000.00元，剩余借款19,900,000.00元，该借款一年以内的还款金额为200,000.00元，已重分类到一年内到期非流动负债。

(7) 2012年11月28日，公司与中国农业银行股份有限公司厦门集美支行签订编号为83100520120000579的最高额保证合同，担保的债权最高余额为75,000,000.00元，保证期限为2013年6月13日至2017年12月9日。公司子公司漳州重工在该保证合同下分别与中国农业银行股份有限公司厦门集美支行签订编号为83010420120000064、83010420120000069、83010420120000072、83010420120000074、83010420130000003、83010420130000005、83010420130000020、83010420130000027、83010420130000028、83010420130000031、83010420130000038、83010420130000058、83010420130000063、83010420130000066、83010420130000067固定资产借款合同，借款金额合计为71,300,000.00元，借款期限全部为5年，借款利率为浮动利率，本金分期进行偿还，截止2016年12月31日，已还款39,069,600.00元，剩余借款32,230,400.00元，一年内到期的借款本金为32,230,400.00元，已重分类到一年内到期非流动负债。

(8) 2012年11月19日，公司子公司漳州重工与中国农业银行股份有限公司厦门集美支行编号为83100620120003786的最高额抵押合同，抵押担保的债权最高余额为41,360,000.00元，抵押期限为2012年11月19日至2017年11月19日，抵押物为华安县丰山镇内角国有土地使用权，土地使用权证号为：华国用(2014)第0416号、华国用(2012)第0417号。漳州重工在该抵押合同下与中国农业银行股份有限公司厦门集美支行分别签订编号为83010420130000070、83010420130000079、83010420130000104固定资产借款合同，借款金额合计为28,000,000.00元，借款期限为5年，借款利率为浮动利率，截止2016年12月31日，已还款15,560,000.00元，剩余借款12,440,000.00元，一年内到期的借款本金为12,440,000.00元，已重分类到一年到期非流动负债。

(9) 2013年9月23日，公司子公司漳州重工与中国农业银行股份有限公司集美支行签订编号为83100620130003009的最高额抵押合同，抵押物为华安县丰山镇厂区内1号厂房、2号厂房、2号宿舍楼在建工程地上建筑物。抵押期间为2013年9月23日起至2017年12月9日，抵押担保的债权最高额为148,850,000.00元。漳州重工在该合同项下与中国农业银行股份有限公司集美支行分别签订编号为83010420130000130、83010420130000131、83010420130000134、83010420130000149、83010420140000008、83010420140000007、83010420140000086固定资产借款合同，借款金额合计为46,000,000.00元，借款期限为5年，借款利率为浮动利率，本金分期进行偿还。截止2016年12月31日，已还款25,240,000.00元，剩余借款20,760,000.00元，一年内到期归还的本金为20,760,000.00元，已重分类到一年内到期非流动负债。

25、长期应付款

26、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	4,097,327.43		585,362.94	3,511,964.49	
合计	4,097,327.43		585,362.94	3,511,964.49	--

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	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	910,344.83		124,137.93		786,206.90	与资产相关
南充市工业发展资金	347,234.05		20,425.53		326,808.52	与资产相关
2013 年度市工业发展项目资金	367,021.27		63,829.79		303,191.48	与资产相关
2013 年省级第一批重点技术改造项目资金	2,272,727.28		363,636.36		1,909,090.92	与资产相关
厦门市 2013 年度第二批企业技术改造项目补助资金	200,000.00		13,333.33		186,666.67	与资产相关
合计	4,097,327.43		585,362.94		3,511,964.49	--

其他说明：

(1) 本期南充市顺庆区财政局 2011 年第一批重点技术改造项目结转合计摊销计入当期损益 124,137.93 元。

(2) 2013 年 2 月 25 日南充市顺庆区经济和科学技术局与财政局联合下发南顺经科（2013）16号文件，同意拨付四川日上金属工业有限公司南充市工业发展资金40万元。用于新建中国西部汽车钢圈、钢结构生产线基地。征地 275 亩，建厂房 12 万平方米，达到年产钢圈 200 万套，钢构 5 万吨生产能力。该项目结转摊销计入当期损益 20,425.53 元。

(3) 2013 年 6 月 20 日南充市经济和信息化委员会下发南经信发（2013）145 号关于下达南充市 2013 年度第一批市工业发展资金及项目计划的通知，拨付四川日上金属 2013 年度市工业发展项目资金 50 万元，用于新建无内胎汽车钢圈生产线，购置 WF 旋压机、液压机、卷圈机等设备 20 余台套，无内胎模具 30 余件，投资约 3000 万元，项目达产后年新增钢圈 50 万套，可形成年产 170 万套生产能力。该项目结转摊销计入当期损益63,829.79 元。

(4) 2013 年 12 月 26 日南充市顺庆区财政局下发南顺财专（2013）1226 号文件关于下达2013年省级第一批重点技术改造项目资金的通知，下达四川日上金属2013年省级第一批重点技术改造项目资金 300 万元，用于新建中国西部洗车钢圈、钢构生产线基地。占地265亩建厂房及购置进口三维钻孔机、带锯机、旋压机7台及国产重吨位液压机、自动锻压机、自动焊接机等 175 台套建钢圈钢结构生产线 2 条、行成汽车钢圈年生产能力 200万套。该项目结转摊销计入当期损益 363,636.36 元。

(5) 2013 年 12 月 25 日厦门市经济发展局、厦门市财政局夏经投（2013）476 号关于下达厦门市 2013 年度第二批企业技术改造项目补助资金的通知，下达厦门日上金属 2013 年度第二批企业技术改造项

目补助资金 20 万元，用于建设轻量化无内胎钢圈规模化生产基地，建设产品检测及研发平台，达产后正常年增产轻量化无内胎钢圈 15 万套的生产能力。该项目结转摊销计入当期损益13,333.33元。

**27、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	233,100,000.00			466,200,000.00		466,200,000.00	699,300,000.00

其他说明：

2016年4月8日，公司第三届第二次董事会决议审议通过以截止2015年12月31日公司总股本23,310万股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金（含税），共计派发2,331.00万元，资本公积金向全体股东每10股转增20股，不送股，剩余未分配利润暂不分配，结转下一年度。

**28、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）	1,196,863,680.78		466,217,650.00	730,646,030.78
合计	1,196,863,680.78		466,217,650.00	730,646,030.78

**29、其他综合收益**

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-7,908,596.26	1,063,528.63			1,063,528.63		-6,845,067.63
外币财务报表折算差额	-7,908,596.26	1,063,528.63			1,063,528.63		-6,845,067.63
其他综合收益合计	-7,908,596.26	1,063,528.63			1,063,528.63		-6,845,067.63

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：

**30、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	12,596,934.59	3,985,637.18		16,582,571.77
合计	12,596,934.59	3,985,637.18		16,582,571.77

### 31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	314,806,173.91	295,611,435.45
调整后期初未分配利润	314,806,173.91	295,611,435.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	68,843,323.13	35,036,379.47
减：提取法定盈余公积	3,985,637.18	3,121,641.01
应付普通股股利	23,310,000.00	12,720,000.00
期末未分配利润	356,353,859.86	314,806,173.91

调整期初未分配利润明细：

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

### 32、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,321,492,352.56	1,091,198,373.80	1,203,244,736.65	986,741,345.82
其他业务	93,458,490.57	89,709,233.81	79,962,688.80	79,972,793.16
合计	1,414,950,843.13	1,180,907,607.61	1,283,207,425.45	1,066,714,138.98

### 33、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,350,165.82	1,896,573.21
教育费附加	2,850,838.95	1,558,174.95
房产税	3,438,645.06	
土地使用税	1,662,485.68	
印花税	1,177,870.95	
营业税	313,283.45	1,039,289.54

其他	14,022.96	
合计	12,807,312.87	4,494,037.70

注：按照财政部财会[2016]22号《增值税会计处理规定》的有关规定，将自2016年5月1日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整。调增税金及附加本年金额6,293,024.65元，调减管理费用本年金额6,293,024.65元。

### 34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	21,241,703.06	25,110,587.10
出口相关费用	20,689,646.54	18,672,757.65
职工薪酬	11,642,078.57	9,240,623.21
广告宣传展览费用	3,155,981.00	3,216,691.01
差旅费	1,574,685.01	3,010,267.47
办公费	1,529,310.80	265,471.09
其他	9,239,670.03	6,679,842.27
合计	69,073,075.01	66,196,239.80

### 35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,229,428.10	18,629,628.88
折旧费	5,926,672.13	6,628,234.08
研发费用	4,428,849.90	5,707,536.32
税费	3,592,290.50	8,757,418.69
咨询审计费	1,790,938.34	1,071,126.68
办公费	1,118,700.77	1,412,723.95
车辆费	820,363.30	838,457.31
招待费	416,213.03	417,816.64
保险费	276,011.59	222,695.35
其他	4,914,544.06	3,727,718.01
合计	48,514,011.72	47,413,355.91

**36、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	43,589,809.78	55,558,994.04
减：利息收入	5,486,866.47	6,224,534.42
汇兑损益	-15,284,261.40	-10,098,945.66
手续费及其他	6,440,596.90	6,806,783.74
合计	29,259,278.81	46,042,297.70

**37、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	16,863,180.84	15,632,770.71
二、存货跌价损失	1,166,813.94	341,699.58
合计	18,029,994.78	15,974,470.29

**38、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	498,136.64	
理财产品	8,986,828.78	5,057,005.58
合计	9,484,965.42	5,057,005.58

**39、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
非流动资产处置利得合计	124,863.70	88,117.93	124,863.70
其中：固定资产处置利得	124,863.70	88,117.93	124,863.70
政府补助	19,683,085.66	4,503,221.45	19,683,085.66
其他	289,928.92	107,898.75	289,928.92
合计	20,097,878.28	4,699,238.13	20,097,878.28

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
南充市顺庆区财政局产业扶持资金	南充市顺庆区财政局	补助		否	否	9,000,000.00		与收益相关
南充顺庆区区级工业发展资金	南充市顺庆区财政局	补助		否	否	5,900,000.00		与收益相关
信用保险扶持资金	厦门市贸易发展局, 国有资产监督管理委员会, 财政局	补助		否	否	2,844,965.53	2,261,118.00	与收益相关
2013 年省级第一批重点技术改造项目资金	南充市顺庆区财政局	补助		否	否	363,636.36		与收益相关
厦门市重点出口企业扶持资金管理实施办法实施细则	厦门市财政局	补助		否	否	300,000.00		与收益相关
2014 年度工业发展资金	南充市顺庆区财政局	补助		否	否	200,000.00		与收益相关
农村人口保险补贴	厦人社局, 财政局	补助		否	否	174,841.53	25,573.84	与收益相关
关于兑现工业企业融资贴息政策的意见	厦门市商务局	补助		否	否	153,953.08		与收益相关
纳税大户奖励	集美区人们政府办公室	奖励		否	否	150,000.00	80,000.00	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	南充市顺庆区财政局	补助		否	否	124,137.93		与资产相关
关于厦门做好失业保险支持企业稳定岗位工作的通知	厦门市社会保险管理中心	补助		否	否	81,621.58		与收益相关
企业劳务协作奖励	厦门人社局, 财政局	奖励		否	否	68,500.00	122,100.00	与收益相关
南充市 2013 年度第一批市工业发展资金	南充市顺庆区财政局	补助		否	否	63,829.79		与资产相关
2015 机电进出口增量奖励	厦门市商务局	奖励		否	否	48,885.00		与收益相关
关于申报华安县 2016 年度失业保险基金用于企业稳定岗位补贴的通知	华安县劳动就业管理中心	补助		否	否	43,200.00		与收益相关
用电补贴	厦门市财政局	补助		否	否	39,800.00		与收益相关
厦门市商务局 100-103 黄标车 312001015468	厦门市商务局	补助		否	否	34,000.00		与收益相关

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
关于下达遭受第 14 号台"莫兰蒂"灾害工业企业救灾资金的通知	华安县经济和信息化局、华安县财政局	补助		否	否	30,000.00		与收益相关
南充市工业发展资金	南充市顺庆区财政局	补助		否	否	20,425.53		与资产相关
关于做好 2016 年 6 月份增产增效奖励资金申报工作的通知	漳州市财政局	补助		否	否	13,956.00		与收益相关
厦门市集美区经济和信息化局-企业增产增销	厦门市集美区经济和信息化局	补助		否	否	13,400.00		与收益相关
2013 年度第二批企业技术改造项目补助资金	厦门市财政局	补助		否	否	13,333.33		与资产相关
关于对纳入我市失业动态监测的企业进行补助的通知	漳州市人力资源和社会保障局	补助		否	否	600.00		与收益相关
专利申请费用资助费	知识产权局	补助		否	否		1,800.00	与收益相关
财政局增产增效补贴款	厦门市集美区人民政府	补助		否	否		91,000.00	与收益相关
生产发展扶持资金	厦门市经济和信息化局, 厦门市财政局	补助		否	否		350,000.00	与收益相关
短期信保项下融资贴息	厦门市经济发展局, 厦门市财政局	补助		否	否		502,800.00	与收益相关
著名商标补贴款	集美区经信局	奖励		否	否		400,000.00	与收益相关
2015 年第三批环境保护专项资金补助	厦门市环保局, 财政局	补助		否	否		15,000.00	与收益相关
安全生产监督管理局的企业安全生产标准化创建经费补助	同安区安全生产监督管理局, 同安区财政局	补助		否	否		5,000.00	与收益相关
专门申请费用资助	知识产权局	补助		否	否		1,800.00	与收益相关
2014 年批二批中小资金	厦门人社局, 财政局	补助		否	否		75,000.00	与收益相关
1041#技改资金	南充市顺庆区财政局	补助		否	否		572,029.61	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	19,683,085.66	4,503,221.45	--



#### 40、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
非流动资产处置损失合计	332,733.13	1,033,721.97	332,733.13
其中：固定资产处置损失	332,733.13	1,033,721.97	332,733.13
对外捐赠	19,958.70	1,000.00	19,958.70
其他	360,918.87	679,664.33	360,918.87
合计	713,610.70	1,714,386.30	713,610.70

#### 41、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	18,643,338.32	12,407,797.09
递延所得税费用	-1,898,019.86	-3,029,434.08
合计	16,745,318.46	9,378,363.01

##### (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	85,228,795.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,784,319.30
子公司适用不同税率的影响	2,424,539.95
调整以前期间所得税的影响	771,499.79
非应税收入的影响	-6,921,435.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,686,394.62
所得税费用	16,745,318.46

#### 42、其他综合收益

详见附注。

43、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
政府补助	19,097,722.72	4,503,221.45
保证金	17,709,542.56	6,577,833.67
往来款及其他	16,531,005.57	2,657,515.62
利息收入	5,486,866.47	9,961,307.43
合计	58,825,137.32	23,699,878.17

(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
保证金	144,802,790.83	17,709,542.56
付现费用	70,066,436.17	64,240,603.36
往来款支出	27,868,913.27	2,947,589.30
合计	242,738,140.27	84,897,735.22

(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
理财	644,000,000.00	
合计	644,000,000.00	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财	580,000,000.00	313,000,000.00
合计	580,000,000.00	313,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到进出口银行长贷保证金		137,024,563.50
合计		137,024,563.50

(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
融资费用		2,080,000.00
保证金	33,000,000.00	
合计	33,000,000.00	2,080,000.00

44、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	68,483,476.87	35,036,379.47
加：资产减值准备	18,029,994.78	15,974,470.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	78,110,261.48	75,319,544.00
无形资产摊销	3,086,802.77	3,000,591.78
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）	-76,444.14	945,604.04
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	284,313.57	
财务费用（收益以“-”号填列）	37,297,202.83	56,346,980.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,484,965.42	5,057,005.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,987,264.90	-2,765,030.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	89,245.04	-264,403.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	-165,837,934.86	71,167,859.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-114,423,388.02	-28,767,176.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	249,873,625.68	-171,342,298.94
经营活动产生的现金流量净额	163,444,925.68	59,709,525.79
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	227,245,731.89	154,316,417.87
减：现金的期初余额	154,316,417.87	82,982,490.38
现金及现金等价物净增加额	72,929,314.02	71,333,927.49

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	227,245,731.89	154,316,417.87
其中：库存现金	60,074.24	47,904.98
可随时用于支付的银行存款	227,185,657.65	154,268,512.89
三、期末现金及现金等价物余额	227,245,731.89	154,316,417.87

其他说明：

45、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：

46、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	264,802,790.83	保证金及借款抵押
固定资产	126,030,067.30	借款抵押
无形资产	37,817,361.05	借款抵押
应收账款	7,185,302.98	借款抵押
合计	435,835,522.16	--

其他说明：

47、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
其中：美元	15,188,247.92	6.9370	105,360,875.82
欧元	55,796.46	7.3068	407,693.57
越南盾	15,464,642,638.00	0.0003	4,639,392.79

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

## 48、其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的非同一控制下企业合并
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

#### 2、同一控制下企业合并

#### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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：

本期新设立1家孙公司为壹东金属幕墙有限公司，公司通过子公司新长诚与漳州重工间接持有壹东幕墙51.00%股权。其中：新长诚持有35.00%股权，漳州重工持有16.00%股权。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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

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：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

2、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	
上海陆晟投资股份有限公司	上海	上海	投资、咨询	20.00%		权益法
智恒（厦门）微电子有限公司	厦门	厦门	电子元器件生产设计	25.00%		权益法

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	
	上海陆晟投资股份有限公司	智恒（厦门）微电子有限公司	上海陆晟投资股份有限公司	智恒（厦门）微电子有限公司
流动资产	26,030,664.27	26,294,276.20	24,793,999.04	10,970,420.69
其中：现金和现金等价物	3,156,617.10	18,846,907.44	7,468,497.03	4,042,947.29
非流动资产	92,624.48	9,017,459.02	74,727.50	6,670,907.62
资产合计	26,123,288.75	35,311,735.22	24,868,726.54	17,641,328.31
流动负债	1,020,237.68	10,076,101.72	3,172,990.27	8,853,502.79
非流动负债		792,637.20		1,045,522.32
负债合计	1,020,237.68	10,868,738.92	3,172,990.27	9,899,025.11
归属于母公司股东权益	25,103,051.07	24,442,996.30	21,695,736.27	7,742,303.20
按持股比例计算的净资产份额	5,020,610.21	6,110,749.07		
--商誉	3,010,852.75	13,064,424.20		
对合营企业权益投资的账面价值	7,424,262.96	15,423,873.68		
营业收入	41,731,274.48	10,543,812.92	32,842,152.45	
财务费用	10,440.68	116,721.16	7,197.51	
所得税费用	191,402.24	268,746.38	360,146.57	
净利润	371,314.80	1,695,494.74	1,220,634.31	
综合收益总额	371,314.80	1,695,494.74	1,220,634.31	

其他说明

3、其他

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是吴子文、吴丽珠夫妇。

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“七、在其他主体中的权益”。

**3、本企业合营和联营企业情况**

**4、其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
董监高管理层	高级管理人员

其他说明

**5、关联交易情况**

**(1) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
厦门新长诚钢构工程有限公司	23,625,063.77	2016 年 03 月 08 日	2017 年 03 月 08 日	否
厦门新长诚钢构工程有限公司	19,800,000.00	2016 年 12 月 07 日	2017 年 11 月 28 日	否
厦门新长诚钢构工程有限公司	20,000,000.00	2016 年 10 月 18 日	2017 年 09 月 28 日	否
厦门新长诚钢构工程有限公司	42,445,758.01	2016 年 11 月 10 日	2017 年 10 月 26 日	否
厦门新长诚钢构工程有限公司	71,617,381.12	2016 年 05 月 25 日	2017 年 05 月 25 日	否
厦门新长诚钢构工程有限公司	45,368,102.72	2015 年 09 月 21 日	2020 年 09 月 20 日	否
厦门新长诚钢构工程有限公司	36,423,928.84	2016 年 04 月 25 日	2017 年 04 月 25 日	否
厦门新长诚钢构工程有限公司	59,999,046.56	2016 年 06 月 20 日	2017 年 06 月 20 日	否
厦门新长诚钢构工程有限公司	28,476,255.95	2016 年 08 月 01 日	2017 年 08 月 01 日	否
厦门日上金属有限公司	862,837.97	2016 年 08 月 01 日	2017 年 08 月 01 日	否
厦门日上金属有限公司	19,800,000.00	2016 年 12 月 07 日	2017 年 11 月 28 日	否
厦门日上金属有限公司	10,301,584.00	2015 年 09 月 21 日	2020 年 09 月 20 日	否
厦门日上金属有限公司	20,000,000.00	2016 年 11 月 10 日	2017 年 10 月 26 日	否
新长诚(漳州)重工有限公司	10,000,000.00	2016 年 04 月 06 日	2017 年 03 月 30 日	否
新长诚(漳州)重工有限公司	9,529,859.16	2016 年 08 月 01 日	2017 年 08 月 01 日	否
新长诚(漳州)重工有限公司	43,535,510.89	2013 年 06 月 13 日	2017 年 12 月 09 日	否

本公司作为被担保方



(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	271.10	227.98

(3) 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
其他应付款	钟柏安	8,874.29			
其他应付款	陈明理	2,793.50			

(2) 应付项目

7、关联方承诺

8、其他

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

(一) 股份支付总体情况

1、2014年6月28日，中国证监会已确认对《厦门日上集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）》无异议，并进行了备案。

2、2014年7月14日，公司召开第一次临时股东大会审议通过《关于股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于股权激励计划实施考核管理办法的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜的议案》，董事会被授权确定期权授权日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理授予股票期权所必须的全部事宜。

3、公司于2014年7月15日召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于调整股票期权激励计划激励对象名单和期权数量的议案》、《关于股票期权激励计划授予的议案》，公司独立董事对本激励计划所涉首次期权授予相关事项发表了独立意见。董事会确定公司本激励计划首次股票期权的授予日为2014年7月16日，向符合条件的激励对象授予股票期权；因公司7名激励对象因个人原因离职，已经不再满足成为公司股权激励对象条件，公司对激励对象和期权数量进行调整，股票期权激励计划激励对象由220人调整为213人，股票期权数量由555万股调整为553.85万股。其中，首次授予的股票期权由503.40万股调整为502.25万股（预留部份不做调整）。

4、公司确定的首次授予的股票期权的行权价格为8.55元。

5、本股权激励有效期为（自股票期权授权之日2014年7月16日，最长不超过4年）。首次授予的股票期权自本期激励计划授权日起满12个月后，激励对象应在未来36个月内分三期行权。行权期及各期行权时间安排如下表所示：

行权期	行权安排	可行权数量占获授期权数量比例
第一个行权期	自授权日起12个月后的首个交易日起至授权日起24个月内的最后一个交易日当日止	30.00%
第二个行权期	自授权日起24个月后的首个交易日起至授权日起36个月内的最后一个交易日当日止	30.00%
第三个行权期	自授权日起36个月后的首个交易日起至授权日起48个月内的最后一个交易日当日止	40.00%

预留股票期权计划分两期行权：

行权期	行权安排	可行权数量占获授期权数量比例
第一个行权期	自该部分预留期权授权日起12个月后的首个交易日起至授权日起24个月内的最后一个交易日当日止	50.00%
第二个行权期	自该部分预留期权授权日起24个月后的首个交易日起至授权日起36个月内的最后一个交易日当日止	50.00%

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司将在授权日采用 Black-Scholes 模型确定股票期权的公允价值。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

根据《厦门日上集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）》，公司2015年度主营业务收入、净利润未达到行权条件中“等待期考核指标”的要求。公司未能满足权益工具的可行权条件而无法行权，依据《企业会计准则》的相关规定，公司2016年度无需确认股份支付费用。

### 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

1、公司于2015年2月10日召开第二届董事会第十六次会议，审议通过了《关于股票期权激励计划进行调整及部分已授予股票期权进行注销的议案》，董事会确定因公司 2014 年业绩未达到第一个行权期的业绩考核目标以及部分激励对象离职而注销相应的期权份额。本次合计注销已授予的股票期权 157.05 万份，占公司股本总额的 0.74%，公司已授予的股票期权数量调整为 345.21 万份（预留部分不做调整），激励对象调整为 203 人。

2、公司确定的首次授予的股票期权的行权价格为8.55元，经过2014年度的利润分配后，期权行权价格由8.55元调整为8.43元。

3、公司于2016年4月12日召开第三届第二次董事会会议，审议通过了《关于注销股票期权激励计划部分已授予股票期权及注销预留部分股票期权的议案》董事会确定因公司 2015 年业绩未达到第二个行权期的业绩考核目标以及部分激励对象离职而注销相应的期权份额。本次合计注销已授予的股票期权 165.47 万份，占公司股本总额的 0.71%，公司已授予的股票期权数量调整为 179.74 万份，激励对象调整为 183 人。同时对董事会自首次授予日起至今未授予相关人员预留部分股票期权51.60 万份予以注销。

截止2016年12月31 日止，由于本公司预计未来股权激励未达标业绩要求，本公司预计未来可行权股份数量为零。5、其他

## 十二、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2016年12月31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

2017年4月14日，公司召开第三届董事会第十次会议，审议通过《关于2016年度利润分配预案的议案》：以截止2016年12月31日公司总股本 69,930万股为基数，向全体股东每10股派0.5元人民币现金（含税），不转增，不送股，共计派发 34,965,000.00元。

除上述事项外，公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

### 十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

### 十四、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

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

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

(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

1、2017年2月10日公司董事会审议通过《关于设立全资子公司福建日上锻造有限公司的议案》，并于

2017年2月27日办理完工商注册登记手续，取得福建省华安县工商行政管理局颁发的《营业执照》。新设子公司的基本情况：

(1) 统一社会信用代码：91350629MA2Y16TC6Y

(2) 名称：福建日上锻造有限公司

(3) 类型：有限责任公司（法人独资）

(4) 住所：福建省漳州市华安经济开发区九龙工业园

(5) 法定代表人：吴子文

(6) 注册资本：壹亿圆整

(7) 成立日期：2017年02月27日

(8) 营业期限：2017年02月27日至2067年02月26日

(9) 经营范围：钢圈制造；铝合金、镁铝合金轮毂制造；钛合金产品制造；铝合金产品制造；汽车零部件及配件制造；模具制造；机械零部件加工及设备修理；汽车零部件新技术及新工艺开发及推广应用；铝、铝合金、镁铝合金、钛合金轮毂性能检验及产品检测；自营和代理商品及技术进出口业务（涉及企业登记前置许可审批项目、国家限制经营及禁止进出口的商品和技术除外）。

2、2017年3月30日，公司子公司福建日上锻造有限公司（以下简称日上锻造）与华安县人民政府（以下简称华安政府）正式签署了《华安县人民政府与福建日上锻造有限公司关于汽车铝合金锻造轮毂项目投资合同书》，合同内容如下：

(1) 日上锻造在华安经济开发区投资开发铝合金轮毂项目，总投资 10 亿元，华安政府将为日上锻造投资建设项目依法落实建设用地、提供政策支持、做好公共服务、协调外部关系。

(2) 华安政府负责协调国土资源管理部门按照国家法律法规规定的方式和程序，提供址在华安经济开发区九龙工业园工业用地 243 亩左右（包含公摊面积，具体面积及四至以红线图为准）。

3、2017年3月28日，公司股东大会审议通过《关于公司第二期股权激励计划（草案）及其摘要》、《关于公司第二期股权激励计划实施考核管理办法的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司第二期股权激励计划有关事项的议案》，董事会被授权确定期权授权日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理授予股票期权所必须的全部事宜。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	358,516,378.25	100.00%	4,279,456.52	1.19%	354,236,921.73	271,944,920.87	100.00%	5,000,139.17	1.84%	266,944,781.70
合计	358,516,378.25		4,279,456.52		354,236,921.73	271,944,920.87		5,000,139.17		266,944,781.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	64,786,242.27	3,239,312.11	5.00%
1 至 2 年	5,030,298.70	503,029.87	10.00%
2 至 3 年	613,558.41	122,711.68	20.00%
3 至 4 年	120,597.20	60,298.60	50.00%
4 至 5 年	335,179.00	268,143.20	80.00%
5 年以上	85,961.06	85,961.06	100.00%
合计	70,971,836.64	4,279,456.52	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 809,105.20 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

实际核销的应收账款	1,529,787.85
-----------	--------------

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
一汽哈尔滨轻型汽车有限公司	货款	1,380,661.26	无法收回		否
合计	--	1,380,661.26	--	--	--

应收账款核销说明：

(1) 公司与一汽哈尔滨轻型汽车有限公司签订销售合同并确认应收账款金额为5,280,661.26元，由于一汽哈尔滨轻型汽车有限公司未能及时付款，双方进行诉讼，后经黑龙江省哈尔滨市中级人民法院裁定双方达成和解协议，由于一汽通用轻型商用汽车有限公司代付货款3,900,000.00元，剩余1,380,661.26元款项不在支付，经公司审批后进行核销。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	229,687,227.58	64.07	
第二名	22,261,205.91	6.21	
第三名	34,009,392.98	9.49	
第四名	7,548,384.82	2.11	377,419.24
第五名	4,267,275.84	1.19	213,363.79
合计	297,773,487.13	83.07	590,783.03

**(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**

**(1) 其他应收款分类披露**

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,284,956.74	100.00%	228,570.58	1.86%	12,056,386.16	5,941,237.88	100.00%	301,971.53	5.08%	5,639,266.35
合计	12,284,956.74		228,570.58		12,056,386.16	5,941,237.88		301,971.53		5,639,266.35

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	4,310,011.59	215,500.58	5.00%
1 至 2 年	300.00	30.00	10.00%
2 至 3 年	2,500.00	500.00	20.00%
3 至 4 年	300.00	240.00	80.00%
4 至 5 年	12,300.00	12,300.00	100.00%
合计	4,325,411.59	228,570.58	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 801,613.67 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额



实际核销的其他应收款	875,014.62
------------	------------

**(4) 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	4,714,306.51	1,430,919.49
废料	4,056,682.07	
往来款	3,437,110.74	3,245,238.64
押金	22,300.00	1,265,079.75
其他	54,557.42	
合计	12,284,956.74	5,941,237.88

**(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	4,714,306.51	1 年以内	38.37%	
福建三安钢铁有限公司	废料款	4,032,052.35	1 年以内	32.82%	201,602.62
日上车轮集团(香港)有限公司	往来款	3,245,238.64	3-4 年 119389.9 元、 5 年以上 3125848.74 元	26.42%	
廖红敏	个人往来款	119,785.00	1 年以内	0.98%	5,989.25
许永辉	个人往来款	46,641.00	1 年以内	0.38%	2,332.05
合计	--	12,158,023.50	--	98.97%	209,923.92

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

**(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	1,448,267,292.56		1,448,267,292.56	1,442,421,892.56		1,442,421,892.56
对联营、合营企业投资	22,848,136.64		22,848,136.64			
合计	1,471,115,429.20		1,471,115,429.20	1,442,421,892.56		1,442,421,892.56

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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司	401,000,000.00			401,000,000.00		
厦门多富进出口有限公司	416,000.00			416,000.00		
新长诚（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	1,232,890.00	3,345,400.00		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		
合计	1,442,421,892.56	5,845,400.00		1,448,267,292.56		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海陆晟投资股份有限公司		7,350,000.00		74,262.96						7,424,262.96	
智恒（厦门）微电子有限公司		15,000,000.00		423,873.68						15,423,873.68	
小计		22,350,000.00		498,136.64						22,848,136.64	
合计		22,350,000.00		498,136.64						22,848,136.64	

(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	456,520,065.66	386,668,872.92	457,382,132.59	378,990,758.88
其他业务	497,847,441.83	495,281,290.95	438,532,734.31	438,566,031.72
合计	954,367,507.49	881,950,163.87	895,914,866.90	817,556,790.60

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	34,736,000.00	22,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	498,136.64	
理财产品		88,797.81
合计	35,234,136.64	22,588,797.81

6、其他

十六、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	-207,869.43	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家标准定额或定量享受的政府补助除外）	19,683,085.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-90,948.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,986,828.78	
减：所得税影响额	5,075,962.17	
合计	23,295,134.19	--

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	3.89%	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	2.58%	0.07	0.07

## 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

### 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 1、货币资金期末较期初增长141.18%，主要原因是预收账款及应付票据保证金增加导致占用资金减少原因导致。
- 2、应收票据期末较期初下降31.23%，主要原因是报告期公司用应收票据支付给供应商货款比较多导致。
- 3、预付款项期末较期初增长301.82%，主要原因是报告期公司扩大生产，年底采购量增大，年底有大量钢材预定所致。
- 4、应收利息期末较期初增加49.87%，主要原因是公司报告期融资保证金定期存款计提利息所致。
- 5、其他应收款期末较期初增长59.39%，主要原因是出口退税增加，废料销售收入应收余额增加导致。
- 6、其他流动资产期末较期初减少30.28%，主要原因是报告期内待抵扣增值税减少导致。
- 7、在建工程期末较期初增加33.79%，主要原因是报告期内漳州华安工程项目投资增加所致。
- 8、其他非流动资产期末较期初减少67.78%，主要原因是工程款及设备款结算转入在建工程导致其他非流

动资产的减少所致。

- 9、应付票据期末较期初增长212.30%，主要原因是报告期应付票据购买主材（钢材）增加所致。
- 10、预收款项期末较期初增加87.33%，主要原因是由于报告期母公司新增客户及新长城新增项目预收款项增加所致。
- 11、应付职工薪酬期末较期初增加51.56%，主要原因是由于公司本期应发未发工资增加所致。
- 12、应交税费期末较期初增长142.4%，主要原因是报告期内收入增加导致增值税和所得税增加所致。
- 13、长期借款期末较期初减少74.05%，主要原因是一年内到期的长期借款增加所致。
- 14、股本期末较期初增长200.00%，主要原因是由于报告期实施2015年度权益分派资本公积转增股本所致。
- 15、资本公积期末较期初下降38.95%，主要是由于报告期实施2015年度权益分派资本公积转增股本所致。
- 16、盈余公积年末较年初增加31.64%，主要原因是公司报告期内计提盈余公积所致。
- 17、税金及附加较上年同期增长184.98%，主要原因是本期房产税和土地使用税、印花税重分类导致。
- 18、财务费用本期较上期下降36.45%，主要原因是借款利息减少及人民币兑美元汇率贬值所致。
- 19、投资收益本期较上期增加87.56%，主要原因是理财产品及权益法核算的长期股权投资收益增加所致。
- 20、营业外收入本期较上年同期增长327.68%，主要原因是本期政府补贴增加所致。
- 21、营业外支出本期较上年同期下降58.38%，主要原因是本期固定资产处置损失下降所致。
- 22、所得税费用本期较上年同期增长78.55%，主要原因是本期利润增加导致所得税费用增加。
- 23、收到其他与经营活动有关的现金本期较上期比较增长148.21%，主要原因是本期政府补助增加及上年保证金收回增加所致。
- 24、支付的各项税费本期较上期增加40.15%，主要原因是本期收入增加导致增值税及所得税费增加所致。
- 25、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金本期较上期增加105.86%，主要原因是本期漳州华安项目投资增加所致。
- 26、支付其他与投资活动有关的现金本期较上期增加85.30%，主要原因是本期公司理财产品投资增加所致。
- 27、吸收投资收到的现金本期较上期下降96.27%，主要原因是上期非公开发行股票融资到位所致。

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人吴子文先生签名的2016年年度报告原件；
  - 二、载有法定代表人吴子文先生、主管会计工作负责人何爱平先生、会计机构负责人张定明先生签名并盖章的财务报表；
  - 三、载有中喜会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
  - 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

厦门日上集团股份有限公司

法定代表人：吴子文

二〇一七年四月十四日