

证券代码:002593 证券简称:日上集团 公告编号:2021-056

厦门日上集团股份有限公司 2021年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、重要提示

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

2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明:保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3.第三季度报告是否经过审计

□是 否

二、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

公司是否追溯调整或更正以前年度会计数据

□是 否

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至本报告期末	年初至本报告期末比上年同期增减
营业收入(元)	813,061,482.04	1.67%	2,818,951,149.89	33.67%
归属于上市公司股东的净利润(元)	26,555,265.93	-4.23%	96,763,602.50	43.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	27,285,569.08	0.55%	91,883,293.58	41.26%
归属于上市公司股东的加权平均净资产收益率	0.04	0.00%	0.14	0.00%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率	0.04	0.00%	0.14	0.00%
总资产(元)	5,089,209,060.03	4.29%	48,181,597.74	18.59%
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,137,834,986.20	1.93%	97,429,645	19.65%

(二)非经常性损益项目和金额

□适用 不适用

单位:元

项目	本报告期	年初至本报告期末
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的资产处置损益)	108,842.76	501,244.82
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,094,133.70	8,712,515.61
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-432,691.75	-804,364.57
所得税影响额	1,230,758.85	6,080,336.92
合计	1,936,943.56	14,489,732.78

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况

□适用 不适用

公司不存在将《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的情况

□适用 不适用

公司不存在将《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的情况

(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

□适用 不适用

项目	本报告期	上年同期	增减比例	原因
交易性金融资产	95,000,011.42	389,025.00	2420.03%	交易性金融资产增加主要系报告期公司增加交易性金融资产所致。
应收账款	13,606,350.70	33,754,555.00	-59.71%	应收账款本期较上期下降59.71%,主要原因是报告期内应收账款账龄较短,坏账准备计提较少。
预付账款	175,268,536.68	93,738,536.45	84.84%	预付账款本期较上期增加84.84%,主要原因是报告期内预付账款增加所致。
其他应收款	21,260,749.99	13,418,993.61	58.44%	其他应收款本期较上期增加58.44%,主要原因是报告期内其他应收款增加所致。
合同资产	73,639,396.44	36,743,034.50	100.42%	合同资产本期较上期增加100.42%,主要原因是报告期内合同资产增加所致。
其他流动资产	67,365,182.19	28,522,491.80	135.97%	其他流动资产本期较上期增加135.97%,主要原因是报告期内其他流动资产增加所致。
应付账款	1,267,136,468.77	833,308,007.64	51.70%	应付账款本期较上期增加51.70%,主要原因是报告期内应付账款增加所致。
合同负债	76,515,514.94	115,418,400.34	-33.88%	合同负债本期较上期下降33.88%,主要原因是报告期内合同负债减少所致。
应付职工薪酬	2,822,113.74	5,875,978.83	-51.97%	应付职工薪酬本期较上期下降51.97%,主要原因是报告期内应付职工薪酬减少所致。
应交税费	6,968,777.67	21,473,529.99	-67.84%	应交税费本期较上期下降67.84%,主要原因是报告期内应交税费减少所致。
其他应付款	18,114,164.33	8,055,914.56	124.80%	其他应付款本期较上期增加124.80%,主要原因是报告期内其他应付款增加所致。
一年内到期的非流动资产	30,100,000.00	13,418,993.61	124.31%	一年内到期的非流动资产本期较上期增加124.31%,主要原因是报告期内一年内到期的非流动资产增加所致。
其他流动资产	4,881,248.96	12,082,431.35	-59.60%	其他流动资产本期较上期下降59.60%,主要原因是报告期内其他流动资产减少所致。
货币资金	1,128,574.04	1,638,846.00	-31.62%	货币资金本期较上期下降31.62%,主要原因是报告期内货币资金减少所致。
应收账款	2,818,951,149.89	2,108,932,494.52	33.67%	应收账款本期较上期增加33.67%,主要是由本期公司订单增加,销量增长所致。
预收账款	2,517,670,775.83	1,839,093,588.10	36.96%	预收账款本期较上期增加36.96%,主要是由本期公司订单增加,销量增长所致。
其他收益	87,213,516.61	14,154,362.39	58.45%	其他收益本期较上期增加58.45%,主要原因是报告期内其他收益增加所致。
投资收益	1,665,650.00	77,925.00	125.72%	投资收益本期较上期增加125.72%,主要原因是报告期内投资收益增加所致。
公允价值变动收益	-16,866,730.35	-9,513,371.22	76.63%	公允价值变动收益本期较上期增长76.63%,主要原因是报告期内公允价值变动收益增加所致。
资产减值损失	166,311.97	-26,238.34	733.85%	资产减值损失本期较上期增长733.85%,主要原因是报告期内资产减值损失增加所致。
资产处置收益	501,244.82	136,127.05	268.19%	资产处置收益本期较上期增长268.19%,主要是由本期资产处置收益增加所致。
营业外收入	883,490.20	266,886.20	231.01%	营业外收入本期较上期增长231.01%,主要是由本期营业外收入增加所致。
营业外支出	58,576,958.92	14,111,763.35	-59.07%	营业外支出本期较上期下降59.07%,主要是由本期营业外支出减少所致。
所得税费用	271,835,045.95	200,938,887.37	35.25%	所得税费用本期较上期增加35.25%,主要是由本期所得税费用增加所致。
净利润	156,349,383.94	43,897,732.77	256.62%	净利润本期较上期增加256.62%,主要是由本期净利润增加所致。

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

报告期末普通股股东总数	26,274	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0																																																							
前十名普通股股东持股情况	<table border="1"> <thead> <tr> <th>股东名称</th> <th>持股数量</th> <th>持股比例</th> <th>持有有限售条件的股份数量</th> <th>质押、冻结或司法冻结情况</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>日上集团</td> <td>181,581,581</td> <td>85.61%</td> <td>207,278,400</td> <td>219,837,550</td> </tr> <tr> <td>日上集团</td> <td>10,208</td> <td>0.00%</td> <td>82,416,600</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>其他</td> <td>4,365</td> <td>0.02%</td> <td>36,818,181</td> <td>36,818,181</td> </tr> <tr> <td>日上集团</td> <td>2,638</td> <td>0.01%</td> <td>21,375,000</td> <td>16,031,250</td> </tr> <tr> <td>日上集团</td> <td>1,868</td> <td>0.00%</td> <td>14,990,750</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>日上集团</td> <td>1,216</td> <td>0.00%</td> <td>9,760,259</td> <td>9,760,259</td> </tr> <tr> <td>其他</td> <td>0.86%</td> <td>6,493,506</td> <td>6,493,506</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>日上集团</td> <td>0.67%</td> <td>5,036,203</td> <td>3,896,433</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>日上集团</td> <td>0.56%</td> <td>4,019,775</td> <td>3,246,753</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>日上集团</td> <td>0.44%</td> <td>3,571,428</td> <td>3,571,428</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>			股东名称	持股数量	持股比例	持有有限售条件的股份数量	质押、冻结或司法冻结情况	日上集团	181,581,581	85.61%	207,278,400	219,837,550	日上集团	10,208	0.00%	82,416,600	0	其他	4,365	0.02%	36,818,181	36,818,181	日上集团	2,638	0.01%	21,375,000	16,031,250	日上集团	1,868	0.00%	14,990,750	0	日上集团	1,216	0.00%	9,760,259	9,760,259	其他	0.86%	6,493,506	6,493,506	0	日上集团	0.67%	5,036,203	3,896,433	0	日上集团	0.56%	4,019,775	3,246,753	0	日上集团	0.44%	3,571,428	3,571,428	0
股东名称	持股数量	持股比例	持有有限售条件的股份数量	质押、冻结或司法冻结情况																																																						
日上集团	181,581,581	85.61%	207,278,400	219,837,550																																																						
日上集团	10,208	0.00%	82,416,600	0																																																						
其他	4,365	0.02%	36,818,181	36,818,181																																																						
日上集团	2,638	0.01%	21,375,000	16,031,250																																																						
日上集团	1,868	0.00%	14,990,750	0																																																						
日上集团	1,216	0.00%	9,760,259	9,760,259																																																						
其他	0.86%	6,493,506	6,493,506	0																																																						
日上集团	0.67%	5,036,203	3,896,433	0																																																						
日上集团	0.56%	4,019,775	3,246,753	0																																																						
日上集团	0.44%	3,571,428	3,571,428	0																																																						
前十名无限售条件普通股股东持股情况	<table border="1"> <thead> <tr> <th>股东名称</th> <th>持股数量</th> <th>持股比例</th> <th>质押、冻结或司法冻结情况</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>日上集团</td> <td>82,416,600</td> <td>0.39%</td> <td>82,416,600</td> </tr> <tr> <td>日上集团</td> <td>1,940,500</td> <td>0.00%</td> <td>1,940,500</td> </tr> <tr> <td>日上集团</td> <td>1,499,750</td> <td>0.00%</td> <td>1,499,750</td> </tr> <tr> <td>日上集团</td> <td>5,343,750</td> <td>0.02%</td> <td>5,343,750</td> </tr> <tr> <td>日上集团</td> <td>1,500,000</td> <td>0.00%</td> <td>1,500,000</td> </tr> <tr> <td>日上集团</td> <td>2,977,984</td> <td>0.01%</td> <td>2,977,984</td> </tr> <tr> <td>日上集团</td> <td>2,188,700</td> <td>0.01%</td> <td>2,188,700</td> </tr> <tr> <td>日上集团</td> <td>1,510,100</td> <td>0.00%</td> <td>1,510,100</td> </tr> <tr> <td>日上集团</td> <td>1,500,000</td> <td>0.00%</td> <td>1,500,000</td> </tr> <tr> <td>日上集团</td> <td>1,400,000</td> <td>0.00%</td> <td>1,400,000</td> </tr> </tbody> </table>			股东名称	持股数量	持股比例	质押、冻结或司法冻结情况	日上集团	82,416,600	0.39%	82,416,600	日上集团	1,940,500	0.00%	1,940,500	日上集团	1,499,750	0.00%	1,499,750	日上集团	5,343,750	0.02%	5,343,750	日上集团	1,500,000	0.00%	1,500,000	日上集团	2,977,984	0.01%	2,977,984	日上集团	2,188,700	0.01%	2,188,700	日上集团	1,510,100	0.00%	1,510,100	日上集团	1,500,000	0.00%	1,500,000	日上集团	1,400,000	0.00%	1,400,000											
股东名称	持股数量	持股比例	质押、冻结或司法冻结情况																																																							
日上集团	82,416,600	0.39%	82,416,600																																																							
日上集团	1,940,500	0.00%	1,940,500																																																							
日上集团	1,499,750	0.00%	1,499,750																																																							
日上集团	5,343,750	0.02%	5,343,750																																																							
日上集团	1,500,000	0.00%	1,500,000																																																							
日上集团	2,977,984	0.01%	2,977,984																																																							
日上集团	2,188,700	0.01%	2,188,700																																																							
日上集团	1,510,100	0.00%	1,510,100																																																							
日上集团	1,500,000	0.00%	1,500,000																																																							
日上集团	1,400,000	0.00%	1,400,000																																																							

(二)公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□适用 不适用

三、其他重要事项

√适用 不适用

(一)非公开发行股票事项

2019年11月18日,公司第四届董事会第八次会议、第四届监事会第八次会议审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》等议案。2020年2月21日,公司第四届董事会第九次会议、第四届监事会第九次会议审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案(修订稿)的议案》等议案。上述事项经2020年3月9日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过。公司经中国证监会上市公司并购重组审核委员会2020年3月10日召开的并购重组审核委员会2020年第13次工作会议审核通过。公司于2020年3月10日取得中国证监会出具的《关于核准厦门日上集团股份有限公司非公开发行股票的决定》(证监许可[2020]1234号)核准,非公开发行股票人民币普通股106,948,029股,每股面值1元,发行价格为人民币3.08元/股,募集资金总额329,399,929.32元,扣除本次发行费用(不含税)人民币11,044,213.00元,募集资金净额为人民币318,355,716.32元。上述募集资金已于2021年8月24日收到,资金到账后,立信会计师事务所(特殊普通合伙)于2021年8月25日对公司本次非公开发行股票到账后,立信会计师事务所出具了会师验报字[2021]第2A15367号《验资报告》。

(二)股权激励事项

2019年7月12日,公司召开第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十二次会议,审议通过了《关于公司第三期股权激励计划(草案)及其摘要的议案》。2019年7月28日,公司召开2019年第二次临时股东大会,审议通过《关于公司第三期股权激励计划(草案)及其摘要的议案》(关于公司第三期股权激励计划实施考核管理办法的议案)《关于提请股东大会授权董事会办理公司第三期股权激励计划有关事项的议案》。2021年8月26日,经第三届股权激励计划第三次期权解锁无行权,公司第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十二次会议审议通过了《关于注销第三期股权激励计划部分股票期权的议案》,第三个行权期股票已办理注销,第三期股权激励计划实施考核管理办法。详细内容可参见公司于巨潮资讯网披露的临时公告。

一、资产负债表

编制单位:厦门日上集团股份有限公司

单位:元

项目	2021年9月30日	2020年12月31日
流动资产:		
货币资金	743,547,816.53	635,431,753.35
应收账款	13,606,350.70	10,208,000.00
预付款项	175,268,536.68	93,738,536.45
其他应收款	21,260,749.99	13,418,993.61
合同资产	73,639,396.44	36,743,034.50
其他流动资产	67,365,182.19	28,522,491.80
流动资产合计	1,267,136,468.77	833,308,007.64
非流动资产:		
长期股权投资	1,665,650.00	77,925.00
固定资产	87,213,516.61	14,154,362.39
无形资产	1,665,650.00	77,925.00
其他非流动资产	1,665,650.00	77,925.00
非流动资产合计	1,665,650.00	77,925.00
资产总计	1,267,136,468.77	833,308,007.64

二、利润表

编制单位:厦门日上集团股份有限公司

单位:元

项目	2021年9月30日	2020年12月31日
营业收入	813,061,482.04	2,818,951,149.89
营业成本	786,506,216.11	2,489,017,416.52
税金及附加	1,230,758.85	6,080,336.92
销售费用	1,936,943.56	14,489,732.78
管理费用	1,936,943.56	14,489,732.78
研发费用	1,936,943.56	14,489,732.78
财务费用	1,936,943.56	14,489,732.78
其他收益	1,936,943.56	14,489,732.78
投资收益	1,665,650.00	77,925.00
公允价值变动收益	-16,866,730.35	-9,513,371.22
资产减值损失	166,311.97	-26,238.34
资产处置收益	501,244.82	136,127.05
营业外收入	883,490.20	266,886.20
营业外支出	58,576,958.92	14,111,763.35
所得税费用	271,835,045.95	200,938,887.37
净利润	156,349,383.94	43,897,732.77

三、现金流量表

编制单位:厦门日上集团股份有限公司

单位:元

项目	2021年9月30日	2020年12月31日
经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,267,136,468.77	833,308,007.64
收到的税费返还	1,665,650.00	77,925.00
收到其他与经营活动有关的现金	1,665,650.00	77,925.00
经营活动现金流入小计	1,267,136,468.77	833,308,007.64
购买商品、接受劳务支付的现金	1,267,136,468.77	833,308,007.64
支付给职工及为职工支付的现金	1,665,650.00	77,925.00
支付其他与经营活动有关的现金	1,665,650.00	77,925.00
经营活动现金流出小计	1,267,136,468.77	833,308,007.64
经营活动产生的现金流量净额	0	0
投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	1,665,650.00	77,925.00
取得投资收益收到的现金	1,665,650.00	77,925.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,665,650.00	77,925.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,665,650.00	77,925.00
收到其他与投资活动有关的现金	1,665,650.00	77,925.00
投资活动现金流入小计	1,665,650.00	77,925.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,665,650.00	77,925.00
投资活动现金流出小计	1,665,650.00	77,925.00
投资活动产生的现金流量净额	0	0
筹资活动产生的现金流量:		
发行股票、债券收到的现金	1,665,650.00	77,925.00
筹资活动现金流入小计	1,665,650.00	77,925.00
偿还债务支付的现金	1,665,650.00	77,925.00
筹资活动现金流出小计	1,665,650.00	77,925.00
筹资活动产生的现金流量净额	0	0
现金及现金等价物净增加额	0	0
期初现金及现金等价物余额	1,267,136,468.77	833,308,007.64
期末现金及现金等价物余额	1,267,136,468.77	833,308,007.64

四、所有者权益变动表

编制单位:厦门日上集团股份有限公司

单位:元

项目	2021年9月30日	2020年12月31日
股本	181,581,581	181,581,581
资本公积	1,936,943.56	1,936,943.56
盈余公积	1,936,943.56	1,936,943.56
未分配利润	1,665,650.00	77,925.00
所有者权益合计	1,665,650.00	77,925.00

五、合并年初到报告期末资产负债表

编制单位:厦门日上集团股份有限公司

单位:元

项目	2021年9月30日	2020年12月31日
流动资产:		
货币资金	743,547,816.53	635,431,753.35
应收账款	13,606,350.70	10,208,000.00
预付款项	175,268,536.68	93,738,536.45
其他应收款	21,260,749.99	13,418,993.61
合同资产	73,639,396.44	36,743,034.50
其他流动资产	67,365,182.19	28,522,491.80
流动资产合计	1,267,136,468.77	833,308,007.64
非流动资产:		
长期股权投资	1,665,650.00	77,925.00
固定资产	87,213,516.61	14,154,362.39
无形资产	1,665,650.00	77,925.00
其他非流动资产	1,665,650.00	77,925.00
非流动资产合计	1,665,650.00	77,925.00
资产总计	1,267,136,468.77	833,308,007.64

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.合并年初到报告期末利润表

编制单位:厦门日上集团股份有限公司

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,818,951,149.89	2,108,932,494.52
营业成本	2,489,017,416.52	1,839,093,588.10
税金及附加	6,080,336.92	14,489,732.78
销售费用	14,489,732.78	14,489,732.78
管理费用	14,489,732.78	14,489,732.78
研发费用	14,489,732.78	14,489,732.78
财务费用	14,489,732.78	14,489,732.78
其他收益	14,489,732.78	14,489,732.78
投资收益	77,925.00	77,925.00
公允价值变动收益	-9,513,371.22	-9,513,371.22
资产减值损失	-26,238.34	-26,238.34
资产处置收益	136,127.05	136,127.05
营业外收入	266,886.20	266,886.20
营业外支出	14,111,763.35	14,111,763.35
所得税费用	200,938,887.37	200,938,887.37
净利润	43,897,732.77	43,897,732.77

3.合并年初到报告期末现金流量表

编制单位:厦门日上集团股份有限公司

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	1,267,136,468.77	833,308,007.64
收到的税费返还	1,665,650.00	77,925.00
收到其他与经营活动有关的现金	1,665,650.00	77,925.00
经营活动现金流入小计	1,267,136,468.77	833,308,007.64
购买商品、接受劳务支付的现金	1,267,136,468.77	833,308,007.64
支付给职工及为职工支付的现金	1,665,650.00	7