证券代码:002384 证券简称:东山精密 公告编号:2024-087

苏州东山精密制造股份有限公司 2024年第三季度报告

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

重要内容提示:

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

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 ☑否

	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入(元)	9,837,710,076.75	11.37%	26,466,296,272.31	17.62%
归属于上市公司股东的净利润(元)	506,753,281.78	-0.27%	1,067,354,218.05	-19.91%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	492,413,794.62	7.28%	1,008,434,291.21	-2.72%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	2,858,252,696.04	-22.81%
基本每股收益(元/股)	0.3	0.00%	0.62	-20.51%
稀释每股收益(元/股)	0.3	0.00%	0.62	-20.51%
加权平均净资产收益率	2.74%	-0.24%	5.77%	-2.13%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产(元)	45,674,350,036.03	44,371,719,028.28	2.94%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	18,814,221,660.54	18,143,026,745.54	3.70%	

(二)非经常性损益项目和金额

☑适用 □不适用

单位:元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	说明
非流动性资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-12,543,392.93	-48,762,655.94	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	44,657,658.20	190,437,101.31	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-9,141,300.15	-68,155,003.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,752,984.29	-1,108,813.32	
减:所得税影响额	3,117,412.59	12,959,628.99	
少数股东权益影响额(税后)	763,081.08	531,072.68	
合计	14,339,487.16	58,919,926.84	--

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

□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形。

(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

单位:元

资产负债表	2024-9-30	2023-12-31	增减变动	主要原因
应收票据	29,698,586.34	3,407,623.49	771.53%	主要系子公司本期收到部分商业承兑汇票增加。
应收款项融资	143,552,711.30	290,477,095.22	-50.58%	主要系本期收取的银行承兑汇票减少。
其他流动资产	1,048,059,641.55	651,719,745.68	60.81%	主要系本期固定资产投入增加的待抵扣增值税进项税增加。
其他非流动资产	483,396,939.47	933,022,974.34	-48.19%	主要系本期设备工程项目陆续达预定可使用状态转为固定资产。
交易性金融负债	70,358,700.00	104,174,076.23	-32.46%	主要系因汇率变动导致套期保值合约确认的金融负债减少。
合同负债	79,124,383.69	28,982,676.07	173.01%	主要系本期按收入准则确认的已收或应收客户对价增加。
库存股	74,991,696.79	125,906,811.33	-40.44%	主要系本期注销了回购已满三年的395.36万股库存股。
利润表	2024年1-9月	2023年1-9月	增减变动	主要原因
税金及附加	133,014,597.82	80,705,150.66	64.82%	主要系本期免抵税额增加,相应的税金及附加增加。
财务费用	96,645,338.96	44,798,962.56	115.73%	主要系汇率波动产生的汇兑收益低于去年同期。
投资收益(损失以"-"号填列)	-54,417,043.95	15,760,141.01	-445.28%	主要系本期处置交易性金融资产损失增加。
对联营企业和合营企业的投资收益	3,053,493.61	-1,686,624.24	281.04%	主要系本期确认的权益性投资收益增加。
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-158,871,143.35	-80,631,251.01	-97.03%	主要系本期按存货的可变现净值计提的存货跌价准备增加。
资产处置收益(损失以"-"号填列)	-45,821,366.13	-5,986,580.10	-665.40%	主要系本期处置固定资产形成的损失增加。
营业外收入	3,857,691.85	165,645,722.02	-97.67%	主要系去年同期收购子公司产生的投资利得。
现金流量表	2024年1-9月	2023年1-9月	增减变动	主要原因
投资活动产生的现金流量净额	-2,541,365,463.11	-4,421,323,213.94	42.52%	主要系去年同期购建固定资产、无形资产增加以及收购了晶端显示和Aranda公司。
筹资活动产生的现金流量净额	-1,111,866,459.22	1,824,244,919.91	-160.95%	主要系本期偿还了部分银行贷款且增加了分红,而去年投资项目增加了并购贷款及中长期借款。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	56,679,412.97	533,490,618.64	-89.38%	主要系公司以美元计价的资产净额变动。
期末现金及现金等价物余额	4,906,187,204.99	7,096,370,678.29	-30.86%	主要系经营活动现金流低于去年同期,同时报告期内增加了分红,并偿还了部分贷款。

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

单位:股

股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况 股份状态	数量
报告期末普通股股东总数	82,127	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0			
前10名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)						
袁永峰	境内自然人	13.04%	222,388,153	166,791,115.00	质押	127,270,000
袁永刚	境内自然人	11.85%	202,226,196	151,669,647.00	质押	89,310,000
香港中央结算有限公司	境外法人	3.86%	65,776,264	0	不适用	0
袁富根	境内自然人	3.45%	58,796,052	0	不适用	0
全国社保基金一零四组合	其他	1.45%	24,789,500	0	不适用	0
中国农业银行股份有限公司－中证500交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.44%	24,638,800	0	不适用	0
泰康人寿保险有限责任公司－传统－普通保险产品－019L－CT001深	其他	0.87%	14,892,594	0	不适用	0
新华人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－018L－FH002深	其他	0.85%	14,500,148	0	不适用	0
泰康人寿保险有限责任公司－分红－个人分红－019L－FH002深	其他	0.78%	13,379,355	0	不适用	0
泰康人寿保险有限责任公司－投连－多策略优选	其他	0.72%	12,293,228	0	不适用	0

前10名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份、高管锁定股)

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	数量
香港中央结算有限公司	65,776,264.00	人民币普通股	65,776,264.00
袁富根	58,796,052.00	人民币普通股	58,796,052.00
袁永峰	55,597,038.00	人民币普通股	55,597,038.00
袁永刚	50,556,549.00	人民币普通股	50,556,549.00
全国社保基金一零四组合	24,789,500.00	人民币普通股	24,789,500.00
中国农业银行股份有限公司－中证500交易型开放式指数证券投资基金	24,638,800.00	人民币普通股	24,638,800.00
泰康人寿保险有限责任公司－传统－普通保险产品－019L－CT001深	14,892,594.00	人民币普通股	14,892,594.00
新华人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－018L－FH002深	14,500,148.00	人民币普通股	14,500,148.00
泰康人寿保险有限责任公司－分红－个人分红－019L－FH002深	13,379,355.00	人民币普通股	13,379,355.00
泰康人寿保险有限责任公司－投连－多策略优选	12,293,228.00	人民币普通股	12,293,228.00
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,袁永刚、袁永峰系袁富根之子,袁永峰系袁永刚之兄长,上述父子三人系公司的控股股东、实际控制人。其余股东之间,公司未知其是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前10名股东参与融资融券业务情况说明(如有)	不适用		

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☑适用 □不适用

单位:股

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

股东名称(全称)	期初普通账户、信用账户持股 数量合计	占总股本的比例	期初转融通出借股份且尚未归还 数量合计	占总股本的比例	期末普通账户、信用账户持股 数量合计	占总股本的比例	期末转融通出借股份且尚未归还 数量合计	占总股本的比例
中国农业银行股份有限公司－中证500交易型开放式指数证券投资基金	7,506,900.00	0.44%	2,217,500	0.13%	24,638,800.00	1.44%	0	0.00%

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用 ☑不适用

(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

1、2024年1-9月,公司新能源业务实现销售收入约61.60亿元,同比增长约36.89%。

2、本报告期,公司注销已满三年的回购股份3,953,617股,公司总股本将由1,709,867,327股变更为1,705,913,710股。截至本报告披露日,公司注册资本由1,709,867,327元减少至1,705,913,710元,公司已完成上述注册资本变更及公司章程修订等相关的工商变更登记手续,并取得了苏州市数据局换发的新《营业执照》。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位:苏州东山精密制造股份有限公司

单位:元

项目	期末余额	期初余额
流动资产:		
货币资金	6,335,304,052.22	7,190,036,231.06
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	127,097,195.95	146,141,371.77
衍生金融资产		
应收票据	29,698,586.34	3,407,623.49
应收账款	7,788,979,512.57	7,713,164,772.05
应收款项融资	143,552,711.30	290,477,095.22
预付款项	69,796,148.17	79,782,739.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	93,478,456.65	77,134,897.39
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	6,598,357,373.26	6,293,879,276.54
其中:数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,048,059,641.55	651,719,745.68
流动资产合计	22,234,323,678.01	22,445,743,752.31
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	30,000,000.00	30,000,000.00
长期股权投资	158,460,373.53	155,406,879.89
其他权益工具投资	333,657,110.00	278,157,110.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	845,556.89	1,038,840.26
固定资产	13,609,886,204.13	12,415,251,689.80
在建工程	2,153,946,689.08	1,842,525,188.54
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,242,766,623.42	1,252,668,050.83
无形资产	986,790,629.95	863,692,421.74
其中:数据资源		
开发支出		
其中:数据资源		
商誉	2,205,652,600.95	2,209,199,500.98
长期待摊费用	1,031,546,053.57	866,872,191.21
递延所得税资产	1,203,077,577.03	1,078,140,428.38
其他非流动资产	483,396,939.47	933,022,974.34
非流动资产合计	23,440,026,358.02	21,925,975,275.97
资产总计	45,674,350,036.03	44,371,719,028.28
流动负债:		
短期借款	4,660,773,719.34	5,156,100,217.01
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	70,358,700.00	104,174,076.23
衍生金融负债		
应付票据	1,174,849,233.49	909,171,215.93
应付账款	8,948,335,459.64	8,039,107,176.52
预收款项		
合同负债	79,124,383.69	28,982,676.07
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	525,334,698.43	553,178,980.68
应交税费	370,023,035.71	475,576,206.83
其他应付款	101,085,087.81	80,188,628.54
其中:应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,350,236,651.37	2,496,716,906.35
其他流动负债	5,993,498.38	6,556,017.38
流动负债合计	18,286,114,467.86	17,849,752,101.54
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	4,900,636,202.59	4,706,280,338.76
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	1,847,873,256.85	1,842,799,193.80
长期应付款	274,358,834.77	296,995,789.48
长期应付职工薪酬		
预计负债	66,690,608.03	60,785,210.44
递延收益	619,645,696.05	733,456,685.17
递延所得税负债	817,982,076.36	691,293,111.83
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,527,186,674.65	8,331,610,329.48
负债合计	26,813,301,142.51	26,181,362,431.02
所有者权益:		
股本	1,705,913,710.00	1,709,867,327.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	7,992,913,207.39	8,063,768,409.73
减:库存股	74,991,696.79	125,906,811.33
其他综合收益	-661,611,124.64	-714,664,578.64
专项储备		
盈余公积	184,866,869.73	184,866,869.73
一般风险准备		
未分配利润	9,667,130,694.85	9,025,095,529.05
归属于母公司所有者权益合计	18,814,221,660.54	18,143,026,745.54
少数股东权益	46,827,232.98	47,329,851.72
所有者权益合计	18,861,048,893.52	18,190,356,597.26
负债和所有者权益总计	45,674,350,036.03	44,371,719,028.28

法定代表人:袁永刚 主管会计工作负责人:王旭 会计机构负责人:朱德广

2、合并年初到报告期末利润表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	26,466,296,272.31	22,500,654,254.57
其中:营业收入	26,466,296,272.31	22,500,654,254.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	25,079,263,814.20	21,141,401,826.07
其中:营业成本	22,852,417,764.30	19,356,478,299.89
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	133,014,597.82	80,705,150.66
销售费用	306,029,550.33	251,438,770.05
管理费用	736,588,141.01	656,106,427.34
研发费用	954,568,421.78	751,874,215.57
财务费用	96,645,338.96	44,798,962.56
其中:利息费用	317,285,152.83	346,805,110.77
利息收入	199,754,517.36	164,767,344.93
加:其他收益	225,223,517.04	197,648,213.85
投资收益(损失以"-"号填列)	-54,417,043.95	15,760,141.01
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	3,053,493.61	-1,686,624.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以"-"号填列)		
净敞口套期收益(损失以"-"号填列)		
公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	-11,123,261.56	-14,124,085.97
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-62,379,828.14	-51,149,569.38
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-158,871,143.35	-80,631,251.01
资产处置收益(损失以"-"号填列)	-45,821,366.13	-5,986,580.10
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	1,279,643,332.02	1,420,769,296.90
加:营业外收入	3,857,691.85	165,645,722.02
减:营业外支出	11,098,238.53	10,367,060.21
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	1,272,402,785.34	1,576,047,958.71
减:所得税费用	205,551,186.03	243,478,938.23
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	1,066,851,599.31	1,332,569,020.48
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	1,066,851,599.31	1,332,569,020.48
2.终止经营净利润(净亏损以"-"号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以"-"号填列)	1,067,354,218.05	1,332,688,158.67
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)	-502,618.74	-119,138.19
六、其他综合收益的税后净额	53,053,454.00	-201,668,182.54
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	53,053,454.00	-201,668,182.54
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	53,053,454.00	-201,668,182.54
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备	40,290,383.17	-166,506,880.75
6.外币财务报表折算差额	12,763,070.83	-35,161,301.79
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	1,119,905,053.31	1,130,900,837.94
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	1,120,407,672.05	1,131,019,976.13
(二)归属于少数股东的综合收益总额	-502,618.74	-119,138.19
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.62	0.78
(二)稀释每股收益	0.62	0.78

法定代表人:袁永刚 主管会计工作负责人:王旭 会计机构负责人:朱德广

3、合并年初到报告期末现金流量表

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	26,087,513,399.39	21,421,083,539.86
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	871,881,166.88	930,110,866.44
收到其他与经营活动有关的现金	1,037,182,526.86	1,008,369,955.39
经营活动现金流入小计	27,996,577,093.13	23,359,564,361.69
购买商品、接受劳务支付的现金	19,485,649,030.29	14,900,066,023.01
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	3,629,779,666.20	3,154,300,746.48
支付的各项税费	650,204,693.88	689,045,382.74
支付其他与经营活动有关的现金	1,372,691,006.72	913,220,678.48
经营活动现金流出小计	25,138,324,397.09	19,656,632,830.71
经营活动产生的现金流量净额	2,858,252,696.04	3,702,931,530.98
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	352,247,992.37	2,845,547,805.97
取得投资收益收到的现金		22,776,431.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,441,371.09	17,762,630.37
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	614,649,122.89	112,053,206.04
投资活动现金流入小计	989,338,486.35	2,998,140,073.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,477,505,582.03	3,338,010,603.80
投资支付的现金	407,439,892.46	3,022,314,754.59
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		876,484,369.67
支付其他与投资活动有关的现金	645,758,474.97	182,653,559.36
投资活动现金流出小计	3,530,703,949.46	7,419,463,287.42
投资活动产生的现金流量净额	-2,541,365,463.11	-4,421,323,213.94
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	7,845,966,246.61	12,043,793,809.63
收到其他与筹资活动有关的现金	585,192,076.44	1,073,911,312.11
筹资活动现金流入小计	8,431,158,323.05	13,117,705,121.74
偿还债务支付的现金	7,930,394,987.13	9,563,107,695.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	708,433,026.73	498,382,255.31
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	904,196,768.41	1,231,970,250.83
筹资活动现金流出小计	9,543,024,782.27	11,293,460,201.83
筹资活动产生的现金流量净额	-1,111,866,459.22	1,824,244,919.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	56,679,412.97	533,490,618.64
五、现金及现金等价物净增加额	-738,299,813.32	1,639,343,855.59
加:期初现金及现金等价物余额	5,644,487,018.31	5,457,026,822.70
六、期末现金及现金等价物余额	4,906,187,204.99	7,096,370,678.29

法定代表人:袁永刚 主管会计工作负责人:王旭 会计机构负责人:朱德广

(二)2024年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 ☑不适用

(三)审计报告

第三季度报告是否经过审计

□是 ☑否

公司第三季度报告未经审计。

苏州东山精密制造股份有限公司董事会

法定代表人:袁永刚

2024年10月28日

证券代码:002593 证券简称:日上集团 公告编号:2024-045

厦门日上集团股份有限公司 2024年第三季度报告

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

重要内容提示:

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

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 ☑否

	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入(元)	676,489,487.59	-23.83%	2,208,037,389.70	-24.23%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-4,967,345.32	-155.12%	31,027,712.09	-45.70%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-5,863,266.47	-247.85%	16,839,041.24	-64.92%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	246,410,602.05	-2.23%
基本每股收益(元/股)	-0.01	-200.00%	0.04	-42.86%
稀释每股收益(元/股)	-0.01	-200.00%	0.04	-42.86%
加权平均净资产收益率	-0.21%	-0.57%	1.30%	-1.09%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产(元)	4,516,929,621.81	5,048,179,599.12	-10.52%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	2,378,430,493.70	2,395,160,402.08	-0.70%	

(二)非经常性损益项目和金额

☑适用 □不适用

单位:元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	说明
非流动性资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	3,986.99	489,505.27	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	1,293,280.82	16,998,926.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-176,934.63	-621,768.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	15,525.00	1,525,350.00	
减:所得税影响额	239,937.03	4,203,342.68	
合计	895,921.15	14,188,670.85	--

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

□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形。

(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

报表类型	项目	期末余额	上年年末余额	增减比例	原因
资产负债表	预付款项	150,123,403.72	99,960,185.76	50.18%	主要系本期预付原材料款增加所致。
资产负债表	其他流动资产	16,889,432.53	46,872,542.60	-63.97%	主要系本期增值税留抵税减少所致。
资产负债表	在建工程	70,410,971.50	193,191,585.48	-63.55%	主要系本期子公司河北日上新建厂房及购买设备转固所致。
资产负债表	使用权资产	78,067.09	178,439.05	-56.25%	主要系本期租赁资产计提折旧减少所致。
资产负债表	长期待摊费用	5,400,305.31	4,037,530.49	33.75%	主要系厦门总部办公楼装修改造费用转长期待摊费用所致。
资产负债表	其他非流动资产	57,860,329.19	23,509,080.00	146.12%	主要系本期预付设备款增加所致。
资产负债表	应付票据	533,778,436.04	834,890,318.96	-36.07%	主要系本期订单下滑,采购原材料(钢材)开具的银行承兑汇票减少所致。
资产负债表	应付账款	196,433,472.91	283,525,749.99	-30.72%	主要系本期订单下滑,购买原材料减少所致。
资产负债表	应付职工薪酬	1,989,157.01	6,033,384.75	-67.03%	主要系上年末计提的奖金本期冲回所致。
资产负债表	应交税费	20,346,321.32	37,491,259.88	-45.73%	主要系本期应交未缴税金减少所致。
资产负债表	一年内到期的非流动负债	260,496,807.47	95,479,614.74	172.83%	主要系本期一年内到期的长期借款增加所致。
报表类型	项目	本期金额	上年同期金额	增减比例	原因
利润表	其他收益	16,998,926.56	11,868,139.54	43.23%	主要系本期补贴收入增加所致。
利润表	投资收益(损失以"-"号填列)	1,808,425.00	-1,339,763.14	234.98%	主要系本期美元远期结汇合约到期交割产生的投资收益所致。
利润表	公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	-283,075.00	160,000.00	-276.92%	主要系本期期末持有的未到期美元远期结汇合约价格与期末美元公允价格产生的变动所致。
利润表	信用减值损失(损失以"-"号填列)	45,618,137.60	-26,705,091.64	270.82%	主要系本期账龄较长的应收账款回款增加,冲回坏账准备所致。
利润表	资产减值损失(损失以"-"号填列)	-30,864,922.44	8,252,510.38	474.01%	主要系本期计提的合同资产坏账准备较上年同期增加所致。
利润表	资产处置收益(损失以"-"号填列)	489,505.27	91,641.47	434.15%	主要系本期固定资产处置损益增加所致。
利润表	营业外收入	544,655.99	1,059,289.29	-48.58%	主要系本期新长诚涉诉项目收到的逾期付款违约金减少及报废设备损益变动所致。
利润表	净利润	30,262,008.74	56,438,535.83	-46.80%	主要系(1)订单减少,尤其是钢结构订单较上期减少较多导致主营业务下降;(2)单位固定营业成本因订单减少而上升影响了整体盈利能力。
现金流量表	收到其他与经营活动有关的现金	250,793,429.15	126,773,740.76	97.83%	主要系本期到期回收的银行保证金较上年同期增加所致。
现金流量表	支付其他与经营活动有关的现金	98,443,245.39	167,595,949.31	-41.26%	主要系本期往来款及开具票据存入的保证金减少所致。
现金流量表	分配股利、利润或偿付利息支付的现金	66,120,734.54	31,237,074.87	111.67%	主要系本期分配股利支付的现金增加所致。
现金流量表	筹资活动产生的现金流量净额	-124,151,838.95	-78,045,080.06	-59.08%	主要系本期新增银行借款较上期减少所致。
现金流量表	汇率变动对现金及现金等价物的影响	-320,285.21	964,654.02	-133.20%	主要系本期美元兑人民币汇率变动影响所致。

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

单位:股

股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况 股份状态	数量
报告期末普通股股东总数	33,487	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0			
前10名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)						
吴子文	境内自然人	35.80%	287,783,400.00	215,837,550.00	不适用	0
吴丽珠	境内自然人	10.25%	82,416,600.00	0	不适用	0
吴志良	境内自然人	2.66%	21,375,000.00	16,031,250.00	不适用	0
吴伟洋	境内自然人	1.86%	14,990,700.00	0	不适用	0
阮水龙	境内自然人	0.99%	7,922,900.00	0	不适用	0
杭州龙鑫投资管理有限公司－台州路桥华瞬健行投资合伙企业(有限合伙)	其他	0.33%	2,646,806.00	0	不适用	0
胡艳丽	境内自然人	0.30%	2,376,400.00	0	不适用	0
UBS AG	境外法人	0.29%	2,342,042.00	0	不适用	0
李伟光	境内自然人	0.21%	1,709,200.00	0	不适用	0
甘裕	境内自然人	0.21%	1,691,000.00	0	不适用	0

前10名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份、高管锁定股)

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	数量
吴丽珠	82,416,600.00	人民币普通股	82,416,600.00
吴子文	71,945,850.00	人民币普通股	71,945,850.00
吴伟洋	14,990,700.00	人民币普通股	14,990,700.00
阮水龙	7,922,900.00	人民币普通股	7,922,900.00
吴志良	5,343,750.00	人民币普通股	5,343,750.00
杭州龙鑫投资管理有限公司－台州路桥华瞬健行投资合伙企业(有限合伙)	2,646,806.00	人民币普通股	2,646,806.00
胡艳丽	2,376,400.00	人民币普通股	2,376,400.00
UBS AG	2,342,042.00	人民币普通股	2,342,042.00
李伟光	1,709,200.00	人民币普通股	1,709,200.00
甘裕	1,691,000.00	人民币普通股	1,691,000.00
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名股东参与融资融券业务情况说明(如有)	胡艳丽通过信用交易担保证券账户持有2,376,400股;李伟光除通过普通证券账户持有1,533,000股外,还通过信用交易担保证券账户持有176,200股,实际合计持有1,709,200股。		

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 ☑不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用 ☑不适用

(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

1、2023年1月10日,公司召开第五届董事会第七次会议,审议通过了《关于部分募集资金投资项目变更实施主体、增加实施内容、实施地点及延期的议案》,同意对部分尚未建设的募投项目的实施主体、实施内容、实施地点、建设期予以变更,新增日上车轮(越南)有限公司作为实施主体并调整了建设内容,该议案于2023年2月3日经公司2023年第一次临时股东大会表决通过。2023年4月,公司取得越南广宁省颁发的《投资许可证》并完成了日上车轮(越南)有限公司的商事登记,并使用募集资金完成对该子公司注册资本的出资及土地的购置。目前该项目尚处于建设期。

2、2023年8月7日,美国商务部于对在越南使用中国车轮组件制成的直径为12至16.5英寸的钢制车轮发起范围调查,公司下属孙公司越南新长诚为本次调查的利害相关人,公司在获悉本次事件后及时成立专门工作组,并聘请律师团队积极应对本次调查。2024年4月30日,美国商务部作出最终裁决结果,根据美国联邦法规19 CFR 351.225之规定,美国商务部撤销其于2023年8月7日对在越南使用中国组件制成的直径为12至16.5英寸的钢制车轮发起的范围调查,并拒绝按照申请人要求自行启动反规避调查程序。具体情况详见公司于2023年8月10日、2024年3月19日、2024年5月7日披露的编号为2023-035、2024-006、2024-022的公告。

3、2024年7月3日,美国商务部于对在越南使用中国车轮组件制成的直径为22.5至24.5英寸的钢制车轮发起范围调查,公司下属孙公司越南新长诚为本次调查的利害相关人,公司在获悉本次事件后及时成立专门工作组,将聘请律师团队积极应对本次调查。同时,公司将加大国内以及其他海外市场的开拓力度,尽可能减少本次范围调查对公司造成的不利影响。具体情况详见公司于2024年7月6日披露的编号为2024-035的公告。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位:厦门日上集团股份有限公司

2024年09月30日

单位:元

项目	期末余额	期初余额
流动资产:		
货币资金	628,380,813.33	747,267,414.84
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		283,075.00
衍生金融资产		
应收票据	28,869,523.59	25,446,815.37
应收账款	650,591,725.12	750,137,506.89
应收款项融资	40,679,112.40	46,409,351.25
预付款项	150,123,403.72	99,960,185.76
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	19,696,879.70	24,900,047.60
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	972,517,066.36	1,187,942,019.33
其中:数据资源		
合同资产	322,813,186.33	443,219,355.88
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	16,889,432.53	46,872,542.60
流动资产合计	2,830,561,143.08	3,372,438,314.52
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,225,617,788.11	1,122,131,022.60
在建工程	70,410,971.50	193,191,585.48
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	78,067.09	178,439.05
无形资产	234,072,559.45	239,080,514.16
其中:数据资源		
开发支出		
其中:数据资源		
商誉		
长期待摊费用	5,400,305.31	4,037,530.49
递延所得税资产	92,928,458.08	93,613,112.82
其他非流动资产	57,860,329.19	23,509,080.00
非流动资产合计	1,686,368,478.73	1,675,741,284.60
资产总计	4,516,929,621.81	5,048,179,599.12
流动负债:		
短期借款	686,580,287.53	938,796,302.01
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	533,778,436.04	834,890,318.96
应付账款	196,433,472.91	283,525,749.99
预收款项		
合同负债	100,665,629.82	135,902,036.14
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	1,989,157.01	6,033,384.75
应交税费	20,346,321.32	37,491,259.88
其他应付款	7,565,495.81	10,481,544.08
其中:应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	260,496,807.47	95,479,614.74
其他流动负债	36,188,305.39	49,715,564.75
流动负债合计	1,844,043,913.30	2,392,315,775.30
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	279,252,313.16	243,776,557.10
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债		57,759.64
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,000,166.65	1,100,666.65
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	280,252,479.81	244,934,983.39
负债合计	2,124,296,393.11	2,637,250,758.69
所有者权益:		
股本	803,858,029.00	803,858,029.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	938,058,187.79	938,058,187.79
减:库存股		
其他综合收益	-18,044,167.88	-10,479,448.86
专项储备		
盈余公积	43,395,070.11	42,443,495.94
一般风险准备		
未分配利润	611,163,374.68	621,280,138.21
归属于母公司所有者权益合计	2,378,430,493.70	2,395,160,402.08
少数股东权益	14,202,735.00	15,768,438.35
所有者权益合计	2,392,633,228.70	2,410,928,840.43
负债和所有者权益总计	4,516,929,621.81	5,048,179,599.12

法定代表人:吴子文 主管会计工作负责人:何爱平 会计机构负责人:张定明

2、合并年初到报告期末利润表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,208,037,389.70	2,914,145,923.66
其中:营业收入	2,208,037,389.70	2,914,145,923.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,200,417,039.14	2,840,780,851.52
其中:营业成本	2,010,951,275.66	2,639,310,145.73
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	21,578,415.67	18,650,492.29
销售费用	51,830,998.06	71,789,937.67
管理费用	61,737,875.11	58,424,646.48
研发费用	31,927,681.99	31,573,594.29
财务费用	22,390,792.65	21,032,035.06
其中:利息费用	28,831,579.05	31,713,470.10
利息收入	7,379,019.03	7,373,060.52
加:其他收益	16,998,926.56	11,868,139.54
投资收益(损失以"-"号填列)	1,808,425.00	-1,339,763.14
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以"-"号填列)		
净敞口套期收益(损失以"-"号填列)		
公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	-283,075.00	160,000.00
信用减值损失(损失以"-"号填列)	45,618,137.60	-26,705,091.64
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-30,864,922.44	8,252,510.38
资产处置收益(损失以"-"号填列)	489,505.27	91,641.47
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	41,387,347.55	65,692,508.75
加:营业外收入	544,655.99	1,059,289.29
减:营业外支出	1,166,424.29	1,385,492.90
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	40,765,579.25	65,366,305.14
减:所得税费用	10,503,570.51	8,927,769.31
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	30,262,008.74	56,438,535.83
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	30,262,008.74	56,438,535.83
2.终止经营净利润(净亏损以"-"号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以"-"号填列)	31,027,712.09	57,145,069.55
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)	-765,703.35	-706,533.72
六、其他综合收益的税后净额	-7,564,719.02	-2,602,009.32
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-7,564,719.02	-2,602,009.32
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	-7,564,719.02	-2,602,009.32
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-7,564,719.02	-2,602,009.32
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	22,697,289.72	53,836,526.51
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	23,462,993.07	54,543,060.23
(二)归属于少数股东的综合收益总额	-765,703.35	-706,533.72
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.04	0.07
(二)稀释每股收益	0.04	0.07

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

3、合并年初到报告期末现金流量表

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	2,359,081,240.92	2,970,612,223.23
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	94,830,761.51	87,476,465.12
收到其他与经营活动有关的现金	250,793,429.15	126,773,740.76
经营活动现金流入小计	2,704,705,431.58	3,184,862,429.11
购买商品、接受劳务支付的现金	1,952,699,056.43	2,348,778,682.79
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	284,966,466.42	315,432,121.89
支付的各项税费	122,186,061.29	101,036,585.78
支付其他与经营活动有关的现金	98,443,245.39	167,595,949.31
经营活动现金流出小计	2,458,294,829.53	2,932,843,339.77
经营活动产生的现金流量净额	246,410,602.05	252,019,089.34
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	3,000.00	41,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	158,057,250.00	175,570,725.00
投资活动现金流入小计	158,060,250.00	175,612,225.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	135,163,201.74	187,345,952.12
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	156,248,825.00	176,499,700.00
投资活动现金流出小计	291,412,026.74	363,845,652.12
投资活动产生的现金流量净额	-133,351,776.74	-188,233,427.12
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	857,332,377.27	944,879,200.64
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	857,332,377.27	944,879,200.64
偿还债务支付的现金	915,363,481.68	991,687,205.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	66,120,734.54	31,237,074.87
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		
筹资活动现金流出小计	981,484,216.22	1,022,924,280.70
筹资活动产生的现金流量净额	-124,151,838.95	-78,045,080.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-320,285.21	964,654.02
五、现金及现金等价物净增加额	-11,413,298.85	-13,294,763.82
加:期初现金及现金等价物余额	486,195,280.41	493,544,478.28
六、期末现金及现金等价物余额	474,781,981.56	480,249,714.46

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

(二)2024年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 ☑不适用

(三)审计报告

第三季度报告是否经过审计

□是 ☑否

公司第三季度报告未经审计。

厦门日上集团股份有限公司

董事会

2024年10月29日