

**福建福日电子股份有限公司**  
**2014 年第三季度报告**

# 目录

一、	重要提示 .....	3
二、	公司主要财务数据和股东变化 .....	3
三、	重要事项 .....	5
四、	附录 .....	12

## 一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员应当保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人卞志航、主管会计工作负责人陈富贵及会计机构负责人（会计主管人员）林宜保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

## 二、公司主要财务数据和股东变化

### 2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	2,193,373,911.72	1,984,550,667.70	10.52
归属于上市公司股东的净资产	764,358,980.82	482,733,160.25	58.34
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-114,973,408.30	-7,876,731.53	不适用
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	2,023,923,624.36	1,791,012,040.15	13.00
归属于上市公司股东的净利润	51,292,112.35	104,210,214.61	-50.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-47,324,704.58	-57,406,343.67	不适用
加权平均净资产收益率(%)	7.68	19.64	减少 11.96 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.19	0.43	-55.81
稀释每股收益(元/股)	0.19	0.43	-55.81

扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末金额(1-9月)
非流动资产处置损益	-49,813.15	-32,451.72
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	-374,712.67	807,529.33
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	98,163,496.11	130,986,406.28
支付的职工辞退补偿金	64,396.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-121,673.96	-112,660.90
所得税影响额	-24,377,600.17	-32,860,639.15
少数股东权益影响额(税后)	203,774.89	-171,366.91
合计	73,507,867.05	98,616,816.93

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位：股

股东总数(户)		22,276					
前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份 数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
福建福日集团有限 公司	1,010,089	94,234,189	33.21	1,010,089	质押	25,000,000	国有法人
华安基金—光大银 行—中海信托—中 海—福日电子(商裕 八期)集合资金信托 计划	0	9,331,259	3.29	9,331,259	无		境内非国有 法人
南京瑞森投资管理 合伙企业(有限合 伙)	0	7,947,667	2.80	7,947,667	质押	7,940,000	境内非国有 法人
何海潮	-1,138,173	7,456,788	2.63	0	无		境内自然人
杭州必达金融服务 外包有限公司	0	5,326,594	1.88	5,326,594	无		境内非国有 法人
王震宇	0	5,132,192	1.81	5,132,192	质押	2,500,000	境内自然人
黄白华	0	5,053,654	1.78	5,053,654	无		境内自然人
神州学人集团股份 有限公司	0	4,666,945	1.64	4,666,945	无		境内非国有 法人

福建省鞋帽进出口集团公司	0	4,665,629	1.64	4,665,629	无		国有法人
常州投资集团有限公司	3,392,700	3,392,700	1.20	0	无		国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
福建福日集团有限公司	93,224,100		人民币普通股	93,224,100			
何海潮	7,456,788		人民币普通股	7,456,788			
常州投资集团有限公司	3,392,700		人民币普通股	3,392,700			
王强	1,517,700		人民币普通股	1,517,700			
浙江日发控股集团有限公司	1,330,000		人民币普通股	1,330,000			
陈亚楼	1,231,500		人民币普通股	1,231,500			
张怀斌	1,110,896		人民币普通股	1,110,896			
刘贵苏	945,000		人民币普通股	945,000			
中融国际信托有限公司—恒鹰 1 号证券投资集合资金信托计划	900,000		人民币普通股	900,000			
夏亚	655,900		人民币普通股	655,900			
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司前十名股东中，福建福日集团有限公司与其它股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司未知其它股东之间是否存在关联关系或一致行动。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

### 三、重要事项

#### 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

资产负债表项目			
项目	期末余额	年初金额	变动比率
应收账款	206,205,723.07	146,650,107.26	40.61%
长期应收款	3,875,301.59	7,530,352.12	-48.54%
在建工程	237,636,986.12	106,811,954.36	122.48%
无形资产	65,400,446.65	24,440,133.95	167.59%
递延所得税资产	5,133,503.79	2,970,974.53	72.79%
其他非流动资产	7,893,884.91		全增长
应交税费	54,405,476.54	25,920,804.08	109.89%
应付利息	774,134.84	4,731,040.87	-83.64%
应付股利	25,159,680.00	41,932,800.00	-40.00%

福建福日电子股份有限公司 2014 年第三季度报告

一年内到期的非流动负债	21,076,364.53	61,318,076.26	-65.63%
其他流动负债	38,000,000.00	188,000,000.00	-79.79%
长期借款	32,764,159.57	17,673,648.52	85.38%
资本公积	382,691,803.01	133,296,753.90	187.10%
少数股东权益	47,591,014.50	2,328,427.60	1943.91%
<b>利润表项目</b>			
营业税金及附加	5,414,072.56	1,187,054.06	356.09%
销售费用	35,009,839.08	21,595,720.08	62.11%
管理费用	57,485,899.98	39,989,719.53	43.75%
资产减值损失	12,666,960.47	5,254,026.17	141.09%
对联营企业和合营企业的投资收益	890,294.60	3,724,234.50	-76.09%
营业外收入	883,831.09	16,629,364.92	-94.69%
所得税费用	26,595,485.30	17,565,167.10	51.41%
归属于母公司所有者的净利润	51,292,112.35	104,210,214.61	-50.78%
其他综合收益的税后净利	-62,296,176.89	92,526,556.94	-167.33%
<b>现金流量表项目</b>			
支付给职工以及为职工支付的现金	63,392,754.16	36,484,497.74	73.75%
支付的各项税费	56,048,673.91	14,414,326.78	288.84%
支付其他与经营活动有关的现金	128,795,844.32	54,962,496.09	134.33%
经营活动产生的现金流量净额	-114,973,408.30	-7,876,731.53	不适用
取得投资收益收到的现金	6,454,976.20	9,941,145.80	-35.07%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,459,831.70	26,679,290.00	-90.78%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	103,492,897.55	63,470,696.54	63.06%
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	66,259,537.08	-100.00%
投资活动产生的现金流量净额	51,281,064.32	81,195,275.59	-36.84%
吸收投资收到的现金	339,678,995.62	2,416,906.00	13954.29%
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	70,019,000.00	2,416,906.00	2797.05%
取得借款收到的现金	399,409,921.01	244,342,289.03	63.46%
收到其他与筹资活动有关的现金	30,016,342.66	150,000,000.00	-79.99%
筹资活动现金流入小计	769,105,259.29	396,759,195.03	93.85%
偿还债务支付的现金	545,451,034.35	306,953,492.11	77.70%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,436,047.32	25,486,271.74	86.12%
支付其他与筹资活动有关的现金	70,000,000.00	30,000,000.00	133.33%
筹资活动现金流出小计	662,887,081.67	362,439,763.85	82.90%
筹资活动产生的现金流量净额	106,218,177.62	34,319,431.18	209.50%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	878,637.42	-44,259.29	-2085.20%
现金及现金等价物净增加额	43,404,471.06	107,593,715.95	-59.66%

**资产负债表项目变动原因说明：**

应收账款：主要系期末应收账款增加所致。

长期应收款：主要系BT项目款项收回所致。

在建工程：主要系子公司福建省蓝图节能投资有限公司、深圳市迈锐光电有限公司在建工程投资增加所致。

无形资产：主要系并购深圳市迈锐光电有限公司时无形资产评估增值，从高誉中转到无形资产所致。

递延所得税资产:主要系深圳市迈锐光电有限公司、福建省友好环境科技发展有限公司确认递延所得税资产所致。

其他非流动资产:主要系增值税抵扣增加所致。

应交税费:主要系应纳企业所得税增加所致。

应付利息:主要系卖出回购式融资减少,相应计提的利息减少所致。

应付股利:主要系并表子公司深圳市迈锐光电有限公司支付股利所致。

一年内到期的非流动负债:主要系公司归还借款所致。

其他流动负债:主要偿还卖出回购式融资所致。

长期借款:主要系子公司深圳市迈锐光电有限公司借款增加所致。

资本公积:主要系本期母公司定向增发股本溢价增加所致。

少数股东权益:主要系并表子公司深圳市迈锐光电有限公司少数股东增资所致。

#### 利润表项目变动原因说明:

营业税金及附加:主要系增加并表子公司深圳市迈锐光电有限公司所致。

销售费用:主要系增加并表子公司深圳市迈锐光电有限公司所致。

管理费用:主要系增加并表子公司深圳市迈锐光电有限公司及薪酬等增加所致。

资产减值损失:主要系增加并表子公司深圳市迈锐光电有限公司所致。

对联营企业和合营企业的投资收益:主要系参股公司福建福顺微电子有限公司本期净利润减少所致。

营业外收入:主要系去年同期处置8430厂土地房屋建筑物及206基地土地及其附属物所致。

所得税费用:主要系母公司及子公司深圳市迈锐光电有限公司所得税费用增加所致。

归属于母公司所有者的净利润:主要系本期减持华映科技股票投资收益减少所致。

其他综合收益的税后净利:主要系华映科技股票公允价值变动所致。

#### 现金流量表项目变动原因说明:

支付给职工以及为职工支付的现金:主要系本期比上年同期增加并表子公司深圳市迈锐光电有限公司、福建省友好环境科技发展有限公司所致。

支付的各项税费:主要系母公司企业所得税汇算清缴完税及新增并表子公司深圳市迈锐光电有限公司所致。

支付其他与经营活动有关的现金:主要系支付的费用及保证金增加所致。

经营活动产生的现金流量净额:主要系本期收到的出口退税减少所致。

取得投资收益收到的现金:主要投资分红收到现金减少所致。

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额:主要系去年同期处置8430厂土地房屋建筑物及206基地土地及其附属物收回资金所致。

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金:主要系子公司福建省蓝图节能投资有限公司、深圳市迈锐光电有限公司在建工程投资增加所致。

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额:主要系去年同期收购子公司深圳市迈锐光电有限公司支付现金所致。

投资活动产生的现金流量净额:主要系本期减持华映科技股票减少所致。

吸收投资收到的现金:主要系本期收到定向增发募集资金2.66亿元及并表子公司深圳市迈锐光电有限公司吸收少数股东投资所致。

其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金:主要系并表子公司深圳市迈锐光电有限公司吸收少数股东投资所致。

取得借款收到的现金:主要系本期银行贷款现金比上年同期增加所致。

收到其他与筹资活动有关的现金:主要系去年同期新增卖出回购式融资收入所致。

筹资活动现金流入小计:主要系本期收到定向增发募集资金2.66亿元及并表子公司深圳市迈锐光电有限公司吸收少数股东投资所致。

偿还债务支付的现金:主要系本期归还贷款增加所致。

分配股利、利润或偿付利息支付的现金:主要系本期利息支出增加及并表子公司深圳市迈锐光电有限公司支付股利所致。

支付其他与筹资活动有关的现金:主要系本期子公司深圳市迈锐光电有限公司归还借款所致。

筹资活动现金流出小计:主要系本期归还贷款增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额:主要系本期收到定向增发募集资金2.66亿元所致。

汇率变动对现金及现金等价物的影响:主要系汇率波动所致。

现金及现金等价物净增加额:主要系企业所得税汇算清缴完税及在建工程投资增加所致。

### 3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

1、本公司发行股份购买深圳市中诺通讯有限公司100%股权并募集配套资金暨关联交易的重大资产重组事项已于2014年7月31日召开第五届董事会第十三次会议，2014年8月18日召开公司2014年第二次临时股东大会，审议通过了与本次重大资产重组相关的议案；于2014年9月3日收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》(141011号)；于2014年10月11日收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》(141011号)；截至本报告披露日，公司正在积极推进上述重大事项。

2、本公司于2014年2月14日召开2014年第一次临时股东大会审议通过《关于减持所持华映科技(集团)股份有限公司不超过1,000万股股票的议案》，即同意本公司2014年度通过深圳证券交易所交易系统(包括大宗交易转让)减持所持华映科技不超过1,000万股股票。具体减持的数量、时间及价格将根据本公司主导产业的资金需求情况及华映科技股票走势决定。截止2014年9月30日，本公司已累计减持华映科技股票7,019,809股，累计减持金额163,380,153.97元。

3.3 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	解决同业竞争	福建福日集团有限公司	在我公司作为福日电子控股股东期间，我公司及我公司控制的企业、公司或其他经济组织将不以任何形式实际经营与福日电子主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并或受托经营管理与福日电子主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织；若福日电子将来开拓新的业务领域，福日电子享有优先权，我公司及我公司控制的企业、公司或其他经济组织将不再发展同类业务。	承诺时间为 2013 年 12 月 16 日，长期有效	否	是	正在履行。	
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	福建省电子信息（集团）有限责任公司	“在我公司作为福日电子实际控制人期间，我公司及我公司控制的企业、公司或其他经济组织将不以任何形式实际经营与福日电子主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并或受托经营管理与福日电子主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织；若福日电子将来开拓新的业务领域，福日电子享有优先权，我公司及我公司控制的企业、公司或其他经济组织将不再发展同类业务。同时，针对 LED 产业的投资与经营事项，我公司特别承诺如下：1、将福日电子作为我公司控制的从事 LED 封装、应用产品及工程项目的唯一业务平台。2、在以下条件之一成就时，我公司将所持福建省两岸照明节能科技有限公司的全部股权转让给福日电子，具体定价由双方根据实际情况公允确定：（1）本承诺出具之日起三年内；（2）确定或合理预计福建省两岸照明节能科技有限公司将实现年度净利润达到 1,000 万元时。3、作为福建兆元光电有限公司（以下简称“兆元光电”）的股东（持有 36.52%），在兆元光电 LED 外延片（MOCVD）项目完成全部总投资并开始产生效益之后，我公司将所持兆元光电的全部股权转让给福日电子，具体定价由双方根据实际情况公允确定。4、按兆元光电《章程》规定，我公司	承诺时间为 2013 年 12 月 16 日，除于本承诺出具之日起三年内将福建省两岸照明节能科技有限公司的全部股权转让给福日电子的承诺事项	否	是	正在履行。	

福建福日电子股份有限公司 2014 年第三季度报告

		对兆元光电投资等重大问题决策拥有一票否决权。在我公司持有的兆元光电股权未转让给福日电子之前，若兆元光电计划从事 LED 封装及应用产品业务（包括但不限于福日电子本次收购的深圳市迈锐光电有限公司目前主营 LED 显示屏业务），我公司承诺行使上述一票否决权，因此兆元光电不会发生与福日电子在 LED 封装及应用产品方面的同业竞争。”	之外，其它承诺事项长期有效				
其他承诺	分红	本公司	公司未来三年分红回报规划严格执行《公司章程》所规定的利润分配政策，在公司当年盈利、累计可分配利润为正数且满足正常生产经营资金需求的情况下，公司每年以现金方式分配的利润比例不少于当年实现的可供分配利润的 30%。	承诺时间为 2012 年 6 月 29 日，期限三年	是	是	正在履行。
	其他	福建福日集团有限公司	2013 年 9 月 11 日，控股股东福日集团出具《关于增持股份的函》，福日集团基于对本公司未来发展前景的信心，计划自 2013 年 9 月 12 日起，未来 12 个月内根据中国证监会和上海证券交易所有关规定，结合资本市场情况，通过上海证券交易所系统允许的方式进行（包括但不限于集中竞价和大宗交易）增持公司股份。增持公司股份不少于 100 万股，且不超过公司总股本的 2%。福日集团在增持后的法定期限内不减持其所持有的公司股份。	承诺时间为 2013 年 9 月 11 日，期限 12 个月	是	是	履行完毕。  福日集团已于 2014 年 8 月 29 日至 9 月 9 日之间，通过上海证券交易所交易系统累计增持公司股份 1,010,089 股，占本公司股份总数的 0.36%。具体内容详见公司在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上披露的临时公告，编号 2014-084。

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

3.5 执行新会计准则对合并财务报表的影响

本次会计政策变更和会计科目核算的调整不会对公司 2013 年度以及本年度季报的总资产、净资产、净利润产生影响；该调整仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对公司当期及以前年度的财务状况和经营成果没有影响。

## 3.5.1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日归属于母公司股东权益(+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资(+/-)	可供出售金融资产(+/-)	归属于母公司股东权益(+/-)
国泰君安证券股份有限公司	公司持有其0.15%股权		-8,910,287.79	8,910,287.79	
国泰君安投资管理股份有限公司	公司持有其0.89%股权		-19,821,188.46	19,821,188.46	
珩春宝力通信有限公司	公司持有其18.8428%股权		0	0	
合计			-28,731,476.25	28,731,476.25	

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

珩春宝力通信有限公司投资成本35,808,378.62元，已全额计提减值准备，帐面净值为零。

## 3.5.2 准则其他变动的的影响

公司期初数及本期财务报表中关于财务报表列报、合并财务报表、公允价值计量、合营安排及与在其他主体中权益的相关业务及事项，已按相应准则的规定进行核算与披露，新准则的实施对公司期初数及本期财务报表项目金额产生影响项目如下表：

调整内容	调整后	调整前	调整金额
资本公积	133,296,753.90	408,963,266.66	-275,666,512.76
其他综合收益	275,666,512.76		275,666,512.76

注：根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》的规定，在所有者权益项下新设“其他综合收益”科目，将原列入“资本公积”科目中的其他综合收益单列。

公司名称	福建福日电子股份有限公司
法定代表人	卞志航
日期	2014年10月24日

## 四、附录

## 4.1 财务报表

## 合并资产负债表

2014 年 9 月 30 日

编制单位:福建福日电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>		
货币资金	289,850,680.36	251,826,728.26
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	13,101,363.00	11,160,000.00
应收账款	206,205,723.07	146,650,107.26
预付款项	379,475,410.36	299,935,760.29
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,008,433.36	12,904,261.92
买入返售金融资产		
存货	194,207,452.58	207,702,787.51
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	88,313,588.74	69,754,075.21
流动资产合计	1,186,162,651.47	999,933,720.45
<b>非流动资产:</b>		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	357,229,500.27	464,914,437.15
持有至到期投资		
长期应收款	3,875,301.59	7,530,352.12
长期股权投资	88,167,160.07	93,276,865.47

投资性房地产	5,826,519.71	6,092,867.69
固定资产	100,105,969.38	110,145,454.32
在建工程	237,636,986.12	106,811,954.36
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	65,400,446.65	24,440,133.95
开发支出		
商誉	107,846,971.78	135,786,118.08
长期待摊费用	28,095,015.98	32,647,789.58
递延所得税资产	5,133,503.79	2,970,974.53
其他非流动资产	7,893,884.91	
非流动资产合计	1,007,211,260.25	984,616,947.25
资产总计	2,193,373,911.72	1,984,550,667.70
<b>流动负债:</b>		
短期借款	386,370,756.15	356,521,606.32
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	39,434,349.95	32,611,760.00
应付账款	208,039,554.83	171,854,052.08
预收款项	255,069,322.11	282,823,285.35
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,179,678.78	8,101,924.68
应交税费	54,405,476.54	25,920,804.08
应付利息	774,134.84	4,731,040.87
应付股利	25,159,680.00	41,932,800.00
其他应付款	229,171,753.04	211,573,460.66
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		

一年内到期的非流动负债	21,076,364.53	61,318,076.26
其他流动负债	38,000,000.00	188,000,000.00
流动负债合计	1,264,681,070.77	1,385,388,810.30
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	32,764,159.57	17,673,648.52
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	3,680,000.00	3,680,000.00
预计负债		
递延所得税负债	77,865,319.39	92,746,621.03
其他非流动负债	2,433,366.67	
非流动负债合计	116,742,845.63	114,100,269.55
负债合计	1,381,423,916.40	1,499,489,079.85
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	283,778,936.00	240,544,100.00
资本公积	382,691,803.01	133,296,753.90
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	13,767,009.58	13,767,009.58
一般风险准备		
未分配利润	-129,249,103.64	-180,541,215.99
其他综合收益	213,370,335.87	275,666,512.76
归属于母公司所有者权益合计	764,358,980.82	482,733,160.25
少数股东权益	47,591,014.50	2,328,427.60
所有者权益合计	811,949,995.32	485,061,587.85
负债和所有者权益总计	2,193,373,911.72	1,984,550,667.70

法定代表人：卞志航 主管会计工作负责人：陈富贵 会计机构负责人：林宜

### 母公司资产负债表

2014年9月30日

编制单位：福建福日电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	142,803,516.32	112,102,305.34

交易性金融资产		
应收票据	0.00	100,000.00
应收账款	30,226,463.97	7,964,771.16
预付款项	57,275,622.88	18,296,384.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	331,202,940.23	212,927,110.73
存货	4,473,539.68	5,469,839.93
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	31,019,609.06	27,291,553.44
流动资产合计	597,001,692.14	384,151,964.60
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产	357,229,500.27	464,914,437.15
持有至到期投资		
长期应收款	3,875,301.59	7,530,352.12
长期股权投资	591,783,063.10	502,182,227.50
投资性房地产	4,463,521.08	4,670,465.10
固定资产	2,119,207.70	2,059,909.42
在建工程		
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	419,151.44	414,880.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	28,125.00	522,516.81
递延所得税资产	968,345.08	1,494,863.96
其他非流动资产		
非流动资产合计	960,886,215.26	983,789,652.67
资产总计	1,557,887,907.40	1,367,941,617.27
<b>流动负债：</b>		
短期借款	195,000,000.00	149,752,872.00
交易性金融负债		
应付票据	1,000,000.00	1,200,000.00
应付账款	65,433,472.03	49,142,677.47

预收款项	11,738,008.35	23,183,162.08
应付职工薪酬	2,852,698.31	4,045,718.47
应交税费	32,067,541.53	25,629,327.08
应付利息	473,083.33	4,162,126.79
应付股利		
其他应付款	193,848,301.67	134,156,460.51
一年内到期的非流动负债		41,070,000.00
其他流动负债	38,000,000.00	188,000,000.00
流动负债合计	540,413,105.22	620,342,344.40
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	71,123,445.29	91,888,837.61
其他非流动负债		
非流动负债合计	71,123,445.29	91,888,837.61
负债合计	611,536,550.51	712,231,182.01
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	283,778,936.00	240,544,100.00
资本公积	353,189,369.80	130,374,432.17
减：库存股		
其他综合收益	213,370,335.87	275,666,512.76
专项储备		
盈余公积	13,767,009.58	13,767,009.58
一般风险准备		
未分配利润	82,245,705.64	-4,641,619.25
所有者权益（或股东权益）合计	946,351,356.89	655,710,435.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,557,887,907.40	1,367,941,617.27

法定代表人：卞志航 主管会计工作负责人：陈富贵 会计机构负责人：林宜

### 合并利润表

编制单位：福建福日电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额 (1-9月)	上年年初至报告 期末金额 (1-9月)
一、营业总收入	735,180,865.35	460,200,500.87	2,023,923,624.36	1,791,012,040.15
其中：营业收入	735,180,865.35	460,200,500.87	2,023,923,624.36	1,791,012,040.15
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	778,613,739.45	484,843,494.16	2,089,415,395.82	1,869,956,059.67
其中：营业成本	723,108,332.05	456,209,801.97	1,951,241,560.32	1,776,005,926.37
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,991,379.34	449,817.25	5,414,072.56	1,187,054.06
销售费用	12,160,621.57	5,874,291.21	35,009,839.08	21,595,720.08
管理费用	20,266,562.34	13,610,940.85	57,485,899.98	39,989,719.53
财务费用	9,241,923.99	8,803,781.96	27,597,063.41	25,923,613.46
资产减值损失	11,844,920.16	-105,139.08	12,666,960.47	5,254,026.17
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		66,150.91		238,457.59
投资收益(损失以 “-”号填列)	99,069,218.47	91,576,670.70	132,331,677.08	169,305,468.26
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益	450,746.16	946,065.11	890,294.60	3,724,234.50
汇兑收益(损失以 “-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	55,636,344.37	66,999,828.32	66,839,905.62	90,599,906.33
加：营业外收入	-434,347.59	1,282.05	883,831.09	16,629,364.92
其中：非流动资产处置得利	-50,390.07		9,310.66	15,291,187.45

减：营业外支出	111,852.19	21,977.56	221,414.38	265,339.63
其中：非流动资产处置损失	-576.92	19,979.56	41,762.38	257,081.26
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	55,090,144.59	66,979,132.81	67,502,322.33	106,963,931.62
减：所得税费用	17,760,505.20	17,829,800.61	26,595,485.30	17,565,167.10
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	37,329,639.39	49,149,332.20	40,906,837.03	89,398,764.52
归属于母公司所有者的净利润	45,426,708.26	53,842,469.62	51,292,112.35	104,210,214.61
少数股东损益	-8,097,068.87	-4,693,137.42	-10,385,275.32	-14,811,450.09
六、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	0.168	0.22	0.190	0.43
（二）稀释每股收益（元/股）	0.168	0.22	0.190	0.43
七、其他综合收益	13,133,499.61	22,600,240.01	-62,296,176.89	92,526,556.94
八、综合收益总额	50,463,139.00	71,749,572.21	-21,389,339.86	181,925,321.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	58,560,207.87	76,442,709.63	-11,004,064.54	196,736,771.55
归属于少数股东的综合收益总额	-8,097,068.87	-4,693,137.42	-10,385,275.32	-14,811,450.09

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：0 元。

法定代表人：卞志航 主管会计工作负责人：陈富贵 会计机构负责人：林宜

### 母公司利润表

编制单位：福建福日电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额 (1-9月)	上年年初至报 告期末金额 (1-9月)
一、营业收入	276,560,975.29	82,223,838.42	479,832,829.43	715,029,626.39
减：营业成本	274,584,134.36	81,654,959.31	468,362,125.75	707,030,455.27
营业税金及附加	676,056.95	153,616.29	2,075,888.71	726,890.52
销售费用	1,750,216.76	2,586,181.83	6,586,411.62	9,741,284.71
管理费用	4,607,259.34	5,257,416.39	14,665,136.60	15,389,015.51
财务费用	-353,384.94	8,876,032.19	4,675,278.13	20,271,251.26
资产减值损失	1,240,303.67	-1,007,587.81	1,887,777.86	-732,481.54
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)	99,069,218.47	91,250,733.74	132,331,677.08	167,566,795.31
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	450,746.16	946,065.11	890,294.60	3,724,234.50
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	93,125,607.62	75,953,953.96	113,911,887.84	130,170,005.97
加:营业外收入	0.00	0.00	143,554.52	16,203,323.18
其中:非流动资产处置利得	9,310.66	0.00	9,310.66	15,199,725.18
减:营业外支出	0.00	0.05	82,181.25	231,796.61
其中:非流动资产处置损失	0.00	0.00	39,678.85	231,496.56
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	93,125,607.62	75,953,953.91	113,973,261.11	146,141,532.54
减:所得税费用	21,494,207.08	18,530,130.85	27,085,936.22	18,798,007.41
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	71,631,400.54	57,423,823.06	86,887,324.89	127,343,525.13
五、每股收益:				
(一)基本每股收益(元/股)				
(二)稀释每股收益(元/股)				
六、其他综合收益	13,133,499.61	24,770,958.07	-62,296,176.89	94,697,275.00
七、综合收益总额	84,764,900.15	82,194,781.13	24,591,148.00	222,040,800.13

法定代表人:卞志航 主管会计工作负责人:陈富贵 会计机构负责人:林宜

### 合并现金流量表

2014年1—9月

编制单位:福建福日电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	年初至报告期期末金额(1-9月)	上年年初至报告期期末金额(1-9月)
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,090,050,839.68	2,041,022,903.58
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		
处置交易性金融资产净增加额		

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	137,097,600.06	146,947,726.00
收到其他与经营活动有关的现金	129,562,072.53	106,113,804.56
经营活动现金流入小计	2,356,710,512.27	2,294,084,434.14
购买商品、接受劳务支付的现金	2,223,446,648.18	2,196,099,845.06
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	63,392,754.16	36,484,497.74
支付的各项税费	56,048,673.91	14,414,326.78
支付其他与经营活动有关的现金	128,795,844.32	54,962,496.09
经营活动现金流出小计	2,471,683,920.57	2,301,961,165.67
经营活动产生的现金流量净额	-114,973,408.30	-7,876,731.53
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	164,030,153.97	194,305,073.41
取得投资收益收到的现金	6,454,976.20	9,941,145.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,459,831.70	26,679,290.00
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		
投资活动现金流入小计	172,944,961.87	230,925,509.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	103,492,897.55	63,470,696.54
投资支付的现金	18,171,000.00	20,000,000.00
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	0.00	66,259,537.08
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流出小计	121,663,897.55	149,730,233.62
投资活动产生的现金流量净额	51,281,064.32	81,195,275.59
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	339,678,995.62	2,416,906.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	70,019,000.00	2,416,906.00
取得借款收到的现金	399,409,921.01	244,342,289.03
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金	30,016,342.66	150,000,000.00
筹资活动现金流入小计	769,105,259.29	396,759,195.03
偿还债务支付的现金	545,451,034.35	306,953,492.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,436,047.32	25,486,271.74
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	70,000,000.00	30,000,000.00
筹资活动现金流出小计	662,887,081.67	362,439,763.85
筹资活动产生的现金流量净额	106,218,177.62	34,319,431.18
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	878,637.42	-44,259.29
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	43,404,471.06	107,593,715.95
加：期初现金及现金等价物余额	169,882,985.93	79,943,118.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	213,287,456.99	187,536,834.47

法定代表人：卞志航 主管会计工作负责人：陈富贵 会计机构负责人：林宜

#### 母公司现金流量表

2014 年 1—9 月

编制单位：福建福日电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金 额 (1-9月)	上年年初至报告期 期末金额 (1-9月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	343,633,809.04	630,630,518.10
收到的税费返还		68,613,554.59
收到其他与经营活动有关的现金	116,918,371.87	81,127,568.32
经营活动现金流入小计	460,552,180.91	780,371,641.01
购买商品、接受劳务支付的现金	368,092,451.05	715,624,679.55
支付给职工以及为职工支付的现金	10,927,050.85	8,425,390.82
支付的各项税费	32,173,301.15	11,323,372.12
支付其他与经营活动有关的现金	185,238,253.01	100,719,632.97
经营活动现金流出小计	596,431,056.06	836,093,075.46
经营活动产生的现金流量净额	-135,878,875.15	-55,721,434.45
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	163,380,153.97	194,305,073.41
取得投资收益收到的现金	6,454,976.20	9,941,145.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	53,756.00	26,665,890.00

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		
投资活动现金流入小计	169,888,886.17	230,912,109.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	454,317.00	3,318,497.00
投资支付的现金	100,581,441.00	20,000,001.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		131,870,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	101,035,758.00	155,188,498.00
投资活动产生的现金流量净额	68,853,128.17	75,723,611.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	269,659,995.62	
取得借款收到的现金	142,117,352.90	79,049,771.09
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	30,000,000.00	150,000,000.00
筹资活动现金流入小计	441,777,348.52	229,049,771.09
偿还债务支付的现金	288,690,291.70	140,870,501.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,567,508.82	18,244,496.88
支付其他与筹资活动有关的现金		30,000,000.00
筹资活动现金流出小计	314,257,800.52	189,114,998.34
筹资活动产生的现金流量净额	127,519,548.00	39,934,772.75
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-288.12	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	60,493,512.90	59,936,949.51
加：期初现金及现金等价物余额	81,537,916.87	44,579,087.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	142,031,429.77	104,516,036.85

法定代表人：卞志航 主管会计工作负责人：陈富贵 会计机构负责人：林宜

#### 4.2 审计报告

若季度报告经过注册会计师审计，则附录应披露审计报告正文。

适用 不适用