证券代码:600203 证券简称:福日电子 公告编号:2023-068

福建福日电子股份有限公司 第八届董事会第三次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、董事会会议召开情况

福建福日电子股份有限公司第八届董事会第三次会议通知于 2023 年 10 月 16 日以电话、邮件、微信等方式送达,并于 2023 年 10 月 26 日在福州以通讯表决方式召开。会议由公司董事长杨韬先生召集,会议应到董事 9 名,实到董事 9 名。本次会议的召集及召开符合《公司法》等有关法律、法规、规章和《公司章程》的有关规定。

二、董事会会议审议情况

(一)审议通过《公司 2023 年第三季度报告》;(9 票同意,0 票弃权,0 票反对)

本议案具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《福建福日电子股份有限公司 2023 年第三季度报告》(公告编号:2023-070)。

(二)审议通过《关于公司 2023 年 1-9 月份计提减值准备的议案》。(9 票同意,0 票弃权,0 票反对)

本议案具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《福建福日电子股份有限公司关于 2023 年 1-9 月份计提减值准备的公告》(公告编号:临 2023-071)。

公司独立董事已对本议案发表了同意的独立意见。

特此公告。

福建福日电子股份有限公司

董事会

2023 年 10 月 27 日

证券代码:600203 证券简称:福日电子 公告编号:临 2023-071

福建福日电子股份有限公司关于 2023 年 1-9 月份计提减值准备的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示:

福建福日电子股份有限公司(以下简称"公司")于 2023 年 10 月 26 日召开了第八届董事会第三次会议和第八届监事会第三次会议,审议通过了《关于公司 2023 年 1-9 月份计提减值准备的议案》,根据《企业会计准则》及公司会计政策、会计估计等相关规定的要求,公司 2023 年 1-9 月计提减值损失共计 5,351.99 万元,具体情况公告如下:

一、本次计提减值准备概述

根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定,为真实、公允地反映公司的财务状况及经营成果,公司对截至 2023 年 9 月 30 日的以摊余成本计量的金融资产(含应收款项)以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。2023 年 1-9 月共计提信用减值损失 0.62 万元。公司根据存货库龄情况,识别存货的跌价风险,结合对存货性质、状态、可售性和可用性等因素的分析,估计测算各类存货可变现净值。如存货成本高于可变现净值,计提存货跌价准备。2023 年 1-9 月共计提存货减值损失 5,351.37 万元。具体如下表:

单位:人民币万元

项目	2023 年 1-9 月发生额
信用减值损失	-0.62
应收票据坏账损失	24.45
应收账款坏账损失	-434.31
其他应收款坏账损失	409.24
资产减值损失	-5,351.37
存货减值损失	-5,351.37
合 计	-5,351.99

二、本次计提减值准备对公司的影响

本次计提信用减值损失 0.62 万元,资产减值损失 5,351.37 万元,影响本期净利润 5,351.99 万元,相应影响公司报告期归属于上市公司股东净利润 4,205.16 万元。

三、本次计提减值准备履行的审议程序

公司于 2023 年 10 月 26 日召开第八届董事会审计委员会 2023 年第二次会议,会议审议通过《关于公司 2023 年 1-9 月份计提减值准备的议案》(表决情况为:同意 3 票,反对 0 票,弃权 0 票)。

公司于 2023 年 10 月 26 日召开第八届董事会第三次会议,会议审议通过《关于公司 2023 年 1-9 月份计提减值准备的议案》(表决情况为:同意 9 票,反对 0 票,弃权 0 票)。

公司于 2023 年 10 月 26 日召开第八届监事会第三次会议,会议审议通过《关于公司 2023 年 1-9 月份计提减值准备的议案》(表决情况为:同意 5 票,反对 0 票,弃权 0 票)。

四、审计委员会意见

审计委员会认为:公司本次减值测试,对应收款项回收的可能性进行充分的评估和分析,计提了信用减值损失,对存在减值迹象的存货,计提了资产减值损失。符合《企业会计准则》和公司会计政策相关规定,符合实际情况,体现了谨慎性原则,计提后能够更加公允地反映公司的资产状况和经营情况。董事会就该事项的决策程序合法合规,我们一致同意本次计提减值准备事项。

五、董事会意见

董事会认为:基于谨慎性原则,公司按照《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定,对可能发生的资产减值损失的相关资产计提减值准备。董事会认为本次计提减值准备的依据充分,能够更加公允地反映公司财务状况、资产价值及经营成果。

六、独立董事意见

独立董事认为:公司本次计提减值准备事项符合《企业会计准则》、公司会计政策等,符合谨慎性原则,计提和决策程序合法、合规,依据充分。本次计提减值准备符合公司实际情况,计提后的财务信息能更加公允地反映公司资产状况有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息,符合公司整体利益,不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况。我们一致同意公司 2023 年 1-9 月份计提减值准备的议案。

七、监事会意见

监事会认为:本次按照企业会计准则和有关规定计提减值准备,符合公司的实际情况,能够更加充分、公允地反映公司的资产状况,公司董事会就该事项的决议程序合法合规。

特此公告。

福建福日电子股份有限公司

董事会

2023 年 10 月 27 日

证券代码:600203 证券简称:福日电子 公告编号:2023-069

福建福日电子股份有限公司 第八届监事会第三次会议决议公告

本公司监事会及全体监事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、监事会会议召开情况

福建福日电子股份有限公司第八届监事会第三次会议通知于 2023 年 10 月 16 日以电话、邮件、微信形式送达,并于 2023 年 10 月 26 日在福州以通讯表决方式召开。会议由公司监事会主席温春旺先生召集,会议应到监事 5 名,实到监事 5 名。本次会议的召集及召开符合《公司法》等有关法律、法规、规章和《公司章程》的有关规定。

二、监事会会议审议情况

(一)审议通过《公司 2023 年第三季度报告》;(5 票同意,0 票弃权,0 票反对)

1、公司 2023 年第三季度报告的编制和审议程序符合法律、行政法规、《公司章程》和公司内部管理制度的各项规定;

2、公司 2023 年第三季度报告的内容和格式符合中国证监会、上海证券交易所的相关规定,报告的内容真实、准确、完整地反映出公司 2023 年第三季度的实际情况;

3、在提出本意见前,未发现参与公司 2023 年第三季度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

本议案具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《福建福日电子股份有限公司 2023 年第三季度报告》(公告编号:2023-070)。

(二)审议通过《关于公司 2023 年 1-9 月份计提减值准备的议案》。(5 票同意,0 票弃权,0 票反对)

监事会认为:本次按照企业会计准则和有关规定计提减值准备,符合公司的实际情况,能够更加充分、公允地反映公司的资产状况,公司董事会就该事项的决议程序合法合规。

本议案具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《福建福日电子股份有限公司关于 2023 年 1-9 月份计提减值准备的公告》(公告编号:临 2023-071)。

特此公告。

福建福日电子股份有限公司

监事会

2023 年 10 月 27 日

证券代码:600203 证券简称:福日电子

福建福日电子股份有限公司 2023 年第三季度报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

公司董事会、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。

公司负责人杨韬、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)卞其鑫保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第三季度财务报表是否经审计

□是 √否

一、

一、主要财务数据

(一) 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

项目	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减变动幅度(%)	年初至报告期末	上年同期		年初至报告期末比上年同期增减变动幅度(%)
		调整前	调整后	调整后		调整前	调整后	调整后
营业收入	3,547,555,143.71	3,978,354,231.77	3,978,354,231.77	-10.83	7,683,071,961.82	12,539,420,194.01	12,539,420,194.01	-38.73
归属于上市公司股东的净利润	-10,137,322.18	-68,397,039.68	-68,350,023.27	不适用	-133,906,454.25	-25,429,237.25	-25,941,536.26	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-18,081,027.51	-70,867,497.12	-70,820,480.72	不适用	-146,829,805.26	-67,331,677.66	-67,843,976.67	不适用
经营活动产生的现金流量净额	348,863,751.67	186,643,236.45	186,643,236.45	86.91	-235,584,274.97	-730,603,274.00	-730,603,274.00	不适用
基本每股收益(元/股)	-0.02	-0.115	-0.115	不适用	-0.23	-0.043	-0.0437	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.02	-0.115	-0.115	不适用	-0.23	-0.043	-0.0437	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-0.46	-2.35	-2.34	减少1.49个百分点	-5.86	-0.88	-0.89	减少4.97个百分点
	本报告期末	上年度末					本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)	
		调整前		调整后			调整后	
总资产	7,778,330,138.01	8,968,578,134.34		8,970,738,043.69			-13.29	
归属于上市公司股东的所有者权益	2,218,645,936.40	2,349,095,373.83		2,351,251,573.76			-5.64	

注:"本报告期"指本季度初至本季度末 3 个月期间,下同。

追溯调整或重述的原因说明

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《关于印发<企业会计准则解释第 16 号>的通知》(财会[2022]31 号),本公司自 2023 年 1 月 1 日起施行"关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理"的内容。

(一)

(二) 非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动性资产处置损益	1,883,471.84	566,750.05	
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	4,501,362.52	13,636,037.56	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-213,840.02	92,625.69	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	3,016,061.28	6,101,866.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	336,130.41	-3,079,867.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-50,098.34	482,227.81	
减:所得税影响额	771,080.94	2,879,947.46	
少数股东权益影响额(税后)	758,301.42	1,996,341.99	
合计	7,943,705.33	12,923,351.01	

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

(三) 主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

√适用 □不适用

项目名称	变动比例(%)	主要原因
营业收入_年初至报告期末	-38.73	主要系本报告期子公司深圳市中诺通讯有限公司营业收入减少所致
经营活动产生的现金流量净额_本报告期	86.91	主要系本报告期购买商品、接受劳务支付的现金减少所致

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

报告期末普通股股东总数	37,542	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					
股东名称	股东性质	持股数量	持股比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况
					股份状态 / 数量
福建福日集团有限公司	国有法人	94,234,189	15.89	0	无 / 0
福建省电子信息(集团)有限责任公司	国有法人	70,985,213	11.97	0	无 / 0
赵娟	境内自然人	17,450,000	2.94	0	未知 / 0
陈景庚	境内自然人	9,019,200	1.52	0	未知 / 0
上海玖鹏资产管理中心(有限合伙)-玖鹏新享 8 号私募证券投资基金	其他	8,000,000	1.35	0	未知 / 0
霍保庄	境内自然人	7,484,804	1.26	0	未知 / 0
平安基金-平安银行-平安大华永智 1 号特定客户资产管理计划	其他	5,344,723	0.9	0	未知 / 0
高游	境内自然人	5,320,360	0.9	0	未知 / 0
唐世福	境内自然人	4,617,875	0.78	0	未知 / 0
王耿	境内自然人	4,409,500	0.74	0	未知 / 0
前 10 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			
		股份种类	数量		
福建福日集团有限公司	94,234,189	人民币普通股	94,234,189		
福建省电子信息(集团)有限责任公司	70,985,213	人民币普通股	70,985,213		
赵娟	17,450,000	人民币普通股	17,450,000		
陈景庚	9,019,200	人民币普通股	9,019,200		
上海玖鹏资产管理中心(有限合伙)-玖鹏新享 8 号私募证券投资基金	8,000,000	人民币普通股	8,000,000		
霍保庄	7,484,804	人民币普通股	7,484,804		
平安基金-平安银行-平安大华永智 1 号特定客户资产管理计划	5,344,723	人民币普通股	5,344,723		
高游	5,320,360	人民币普通股	5,320,360		
唐世福	4,617,875	人民币普通股	4,617,875		
王耿	4,409,500	人民币普通股	4,409,500		
上述股东关联关系或一致行动的说明	福建福日集团有限公司系福建省电子信息(集团)有限责任公司全资子公司,两者为一致行动人。				
前 10 名股东及前 10 名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明(如有)	不适用				

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

√适用 □不适用

(一)募集资金实际金额及资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]1168 号《关于核准福建福日电子股份有限公司非公开发行股票的批复》文件的核准,公司 2021 年发行非公开发行人民币普通股(A 股)136,540,962 股,发行价格为 7.69 元/股,募集资金总额为 1,049,999,997.78 元,扣除与发行有关的费用人民币 19,775,047.68 元(不含税)后,募集资金净额为人民币 1,030,224,950.10 元。

(二)募集资金使用情况

1、截至 2022 年 7 月,公司非公开发行股票募投项目"补充流动资金"已按规定使用完毕,该募投项目专项账户(3510081800130000410890)已办理了销户手续;公司与开户银行、保荐机构签订的《募集资金专户三方监管协议》相应终止。

2、截至 2022 年 8 月,公司非公开发行股票募投项目"偿还公司债券"已按规定使用完毕,该募投项目专项账户(811130101290070153)的节余利息人民币 282,630.98 元于 2022 年 8 月 12 日划转至公司募集资金账户华夏银行福州江滨支行(12251000000435652)用于广东以诺通讯有限公司终端智能制造项目,并办理了销户手续;公司与开户银行、保荐机构签订的《募集资金专户三方监管协议》相应终止。

3、因宏观经济、行业及公司内部环境发生变化,公司已终止非公开发行股票募投项目"深圳市中诺通讯有限公司 TWS 智能制造建设项目",该项目计划投入募集资金 17,200 万元,已投入募集资金 749.12 万元,剩余募集资金用于永久补充流动资金。截至 2022 年 9 月,公司已完成永久补充流动资金,该募投项目专项账户(11720010010033441 5)已办理了销户手续,公司与开户银行、保荐机构签订的《募集资金专户三方监管协议》相应终止;该募投项目的另一专项账户(389201880001091 77)也已办理了销户手续,公司与深圳市中诺通讯有限公司、开户银行、保荐机构签订的《募集资金专户四方监管协议》相应终止。

4、广东以诺通讯有限公司终端智能制造项目(以下简称"以诺终端智能项目")计划使用募集资金 56,300 万元,截至本报告期末,本募投项目累计使用募集资金 21,565.01 万元。

(三)以诺终端智能项目实施进展

公司于 2022 年 11 月 11 日召开第七届董事会 2022 年第十二次临时会议和第七届监事会 2022 年第五次临时会议,会议审议通过《关于延长募投项目建设周期的议案》,广东以诺通讯有限公司终端智能制造项目达到预定可使用状态的日期进行延长,延长周期为 12 个月,即预计达到可使用状态的日期由 2022 年 11 月 19 日延期至 2023 年 11 月 19 日。

该项目厂房第一期装修工程已于 2022 年 12 月完工,已完成竣工验收,第二期装修目前已完工。

(四)募投项目后续安排

根据 Canalys 发布的数据显示,2023 年全球智能手机第一季度出货量为 2.70 亿部,同比下降 13%,第二季度出货量为 2.58 亿部,同比下降 10%。鉴于全球智能手机出货量持续下滑且下滑趋势尚未出现明显改变,结合公司目前手机 ODM 订单承接情况,广东以诺通讯有限公司现有产能已能够满足目前订单需求,短期内无需扩产,无需增加机器设备的投入。因此,公司将继续放缓募集资金建设项目实施进度,并暂时将部分厂房用于内部租赁。若后续消费电子需求回升力度不及预期,或者公司客户拓展及新增的手机等智能终端订单不及预期,则该项目存在 2023 年 11 月无法达到可使用状态的风险。公司目前正在密切跟踪市场环境变化并积极评估论证市场外部环境变化及公司内部情况对募投项目可行性的影响,公司将及时履行相关决策程序及信息披露义务。

四、季度财务报表

(一) 审计意见类型

□适用 √不适用

(二) 财务报表

合并资产负债表

2023 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	2023 年 9 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	1,240,573,966.01	1,546,593,335.76
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	10,000,000.00	10,090,540.00
衍生金融资产		
应收票据	1,900,000.00	7,308,115.98
应收账款	2,159,911,157.87	2,268,164,213.15
应收款项融资	18,121,187.99	47,728,288.10
预付款项	220,764,874.15	236,448,885.37
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	34,000,750.29	52,994,420.65
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,208,415,754.96	1,436,027,148.77
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	341,079,807.17	425,769,836.15
其他流动资产	160,685,489.28	160,984,937.91
流动资产合计	5,395,452,987.72	6,192,109,721.84
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	80,319,379.78	86,087,212.19
长期股权投资	219,537,835.27	267,431,378.05
其他权益工具投资	24,048,012.97	23,888,178.16
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	912,642,072.35	981,135,041.05
在建工程	3,307,058.01	7,834,095.09
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	85,859,831.01	125,168,161.10
无形资产	261,777,773.18	263,899,438.87
开发支出	3,408,144.19	10,157,190.54
商誉	484,838,644.73	484,838,644.73
长期待摊费用	109,017,184.77	95,847,246.39
递延所得税资产	108,575,361.20	110,972,716.85
其他非流动资产	89,545,852.83	321,369,018.83
非流动资产合计	2,382,877,150.29	2,778,628,321.85
资产总计	7,778,330,138.01	8,970,738,043.69
流动负债:		
短期借款	1,800,770,972.03	2,004,559,895.26
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	570,626,535.92	1,000,798,962.68
应付账款	1,376,289,766.39	1,750,191,491.28
预收款项		
合同负债	306,537,823.61	191,036,838.57
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	90,502,518.72	130,090,130.57
应交税费	36,522,478.37	47,613,488.69
其他应付款	77,830,447.49	119,582,585.34
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	209,585,557.30	188,300,060.80
其他流动负债	28,938,251.41	29,602,238.23
流动负债合计	4,497,604,351.24	5,461,775,691.42
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	771,200,000.00	780,800,000.00
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	149,612,478.21	174,958,913.78
长期应付款	25,338,603.84	74,837,036.11
长期应付职工薪酬		
预计负债	16,230,297.60	15,851,814.16
递延收益	23,420,478.06	19,882,665.00
递延所得税负债	4,259,421.16	8,608,219.74
其他非流动负债		
非流动负债合计	990,061,278.87	1,074,938,648.79
负债合计	5,487,665,630.11	6,536,714,340.21
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	592,988,082.00	592,988,082.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	2,262,987,236.98	2,262,987,236.98
减:库存股		
其他综合收益	1,531,070.71	230,253.82
专项储备		
盈余公积	55,005,362.11	55,005,362.11
一般风险准备		
未分配利润	-693,865,815.40	-559,959,361.15
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	2,218,645,936.40	2,351,251,573.76
少数股东权益	72,018,571.50	82,772,129.72
所有者权益(或股东权益)合计	2,290,664,507.90	2,434,023,703.48
负债和所有者权益(或股东权益)总计	7,778,330,138.01	8,970,738,043.69

公司负责人:杨韬 主管会计工作负责人:陈富贵 会计机构负责人:卞其鑫

合并利润表

2023 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	2023 年前三季度(1-9 月)	2022 年前三季度(1-9 月)
一、营业总收入	7,683,071,961.82	12,539,420,194.01
其中:营业收入	7,683,071,961.82	12,539,420,194.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,759,559,096.49	12,674,894,041.96
其中:营业成本	7,179,680,666.85	12,166,209,520.38
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	15,150,713.26	17,012,930.51
销售费用	72,241,941.17	79,536,509.99
管理费用	199,080,173.78	185,887,439.67
研发费用	211,196,101.12	195,199,260.69
财务费用	82,209,500.31	31,048,380.72
其中:利息费用	84,812,910.19	91,376,010.07
利息收入	9,054,741.85	16,649,031.42
加:其他收益	19,465,568.48	45,485,536.59
投资收益(损失以"—"号填列)	-10,329,792.48	106,363,387.44
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-24,804,270.95	84,223,887.16
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)		-1,131,340.00
信用减值损失(损失以"—"号填列)	-6,159.12	-13,796,215.18
资产减值损失(损失以"—"号填列)	-53,513,693.19	-40,893,714.40
资产处置收益(损失以"—"号填列)	6,264,449.34	13,197,353.48
三、营业利润(亏损以"—"号填列)	-114,606,761.64	-26,248,840.02
加:营业外收入	3,198,155.96	5,369,246.27
减:营业外支出	11,975,722.70	11,705,972.82
四、利润总额(亏损总额以"—"号填列)	-123,384,328.38	-32,585,566.57
减:所得税费用	3,854,068.58	14,407,973.19
五、净利润(净亏损以"—"号填列)	-127,238,396.96	-46,993,539.76
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"—"号填列)	-127,238,396.96	-46,993,539.76
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)	-133,906,454.25	-25,941,536.26
2.少数股东损益(净亏损以"—"号填列)	6,668,057.29	-21,052,003.50
六、其他综合收益的税后净额	1,729,171.38	11,644,637.51
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,300,816.89	5,091,040.45
1.不能重分类进损益的其他综合收益	119,876.11	-1,380,954.70
(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	119,876.11	-1,380,954.70
(4)企业自身信用风险公允价值变动		
2.将重分类进损益的其他综合收益	1,180,940.78	6,471,995.15
(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	1,180,940.78	6,471,995.15
(7)其他		
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	428,354.49	6,553,597.06
七、综合收益总额	-125,509,225.58	-35,348,902.25
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	-132,605,637.36	-20,850,495.81
(二)归属于少数股东的综合收益总额	7,096,411.78	-14,498,406.44
八、每股收益:		
(一)基本每股收益(元/股)	-0.23	-0.04
(二)稀释每股收益(元/股)	-0.23	-0.04

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,上期被合并方实现的净利润为:0 元。

公司负责人:杨韬 主管会计工作负责人:陈富贵 会计机构负责人:卞其鑫

合并现金流量表

2023 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	2023 年前三季度(1-9 月)	2022 年前三季度(1-9 月)
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	9,405,111,938.86	12,783,543,764.82
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	135,399,234.53	586,797,116.37
收到其他与经营活动有关的现金	279,648,216.09	735,554,953.45
经营活动现金流入小计	9,820,159,389.48	14,105,895,834.64
购买商品、接受劳务支付的现金	8,916,470,108.53	13,091,687,637.08
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	650,917,557.11	784,564,320.52
支付的各项税费	114,244,875.50	62,248,328.76
支付其他与经营活动有关的现金	374,111,123.31	897,998,822.28
经营活动现金流出小计	10,055,743,664.45	14,836,499,108.64
经营活动产生的现金流量净额	-235,584,274.97	-730,603,274.00
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	681,615,581.92	30,111,583.40
取得投资收益收到的现金	52,797,440.96	6,238,735.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,500,770.93	48,841,808.67
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	735,913,793.81	85,192,128.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	94,682,381.80	193,000,394.62
投资支付的现金	385,000,000.00	827,669,274.19
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		
投资活动现金流出小计	479,682,381.80	1,020,669,668.81
投资活动产生的现金流量净额	256,231,412.01	-935,477,540.81
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		1,500,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,500,000.00
取得借款收到的现金	3,172,971,424.71	3,519,780,389.15
收到其他与筹资活动有关的现金	110,355,196.17	140,012,879.15
筹资活动现金流入小计	3,283,326,620.88	3,661,293,268.30
偿还债务支付的现金	3,334,705,279.99	2,352,756,627.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	76,747,846.64	108,259,131.31
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润	17,849,970.00	41,463,015.59
支付其他与筹资活动有关的现金	169,767,041.58	174,581,107.63
筹资活动现金流出小计	3,581,220,168.21	2,635,596,866.71
筹资活动产生的现金流量净额	-297,893,547.33	1,025,696,401.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,753,776.26	18,071,634.98
五、现金及现金等价物净增加额	-272,492,634.03	-622,312,778.24
加:期初现金及现金等价物余额	1,223,581,163.00	1,987,397,928.78
六、期末现金及现金等价物余额	951,088,528.97	1,365,085,150.54

公司负责人:杨韬 主管会计工作负责人:陈富贵 会计机构负责人:卞其鑫

母公司资产负债表

2023 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	2023 年 9 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	194,314,701.14	392,424,581.11
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	132,822,805.19	148,649,032.17
应收款项融资		
预付款项	167,358.98	70,754.72
其他应收款	68,501,115.11	95,406,510.86
其中:应收利息		
应收股利		
存货	6,184,379.28	3,292,841.67
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	1,354,302.83	143,277,246.46
流动资产合计	403,344,662.53	783,120,966.99
非流动资产:		
债权投资	437,193,079.10	574,426,244.82
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,943,256,226.25	2,570,928,480.00
其他权益工具投资	24,048,012.97	23,888,178.16
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	39,332,080.76	40,211,002.58
在建工程	40,625.01	3,862,300.57
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,973,918.99	5,948,570.83
无形资产	13,173,678.92	14,982,985.89
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	165,729.52	314,886.07
递延所得税资产	19,776,843.29	13,776,674.55
其他非流动资产		20,025,055.56
非流动资产合计	3,480,960,194.81	3,268,364,379.03
资产总计