

福建福日电子股份有限公司

2007 年半年度报告摘要

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料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。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于 <http://www.sse.com.cn>。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司半年度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人董事长刘捷明先生、总裁郭建先生，主管会计工作负责人财务总监陈富贵先生及会计机构负责人（会计主管人员）财务部经理郑仁敏女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

§2 上市公司基本情况

2.1 公司基本情况简介

股票简称	福日电子	
股票代码	600203	
上市证券交易所	上海证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	卞志航	王佐
联系地址	福州市五一北路 169 号福日大厦	福州市五一北路 169 号福日大厦
电话	0591—83315984	0591—83318998
传真	0591—83319978	0591—83319978
电子信箱	bianzh@furielec.com	wangz@furielec.com

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末 增减（%）
总资产	1,637,205,473.23	1,616,399,093.02	1.29
所有者权益（或股东权益）	310,715,306.20	348,738,735.93	-10.90
每股净资产(元)	1.292	1.450	-10.90
	报告期 (1—6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业利润	-39,680,244.99	4,378,328.96	-1,006.29
利润总额	-38,556,147.94	4,081,255.58	-1,044.71
净利润	-38,023,429.73	602,245.55	-6,413.61
扣除非经常性损益的净利润	-38,471,174.71	-1,048,364.19	-3,569.64
基本每股收益(元)	-0.158	0.003	-6,413.61
稀释每股收益(元)	-0.158	0.003	-6,413.61

净资产收益率(%)	-12.24	0.17	减少 12.41 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-22,072,180.70	-11,901,119.92	-85.46
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.09	-0.05	-85.46

2.2.2 非经常性损益项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
计入当期损益的政府补助, 但与公司业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	562,000.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-114,255.02
合计	447,744.98

2.2.3 国内外会计准则差异

□适用 √不适用

§3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

□适用 √不适用

3.2 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数	15,777				
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售 条件股份数量	质押或冻结的股份数量
福建福日集团公司	国家	52.07	125,254,100	125,254,100	质押 59,653,578 股, 冻结 5,946,943 股
华夏银行股份有限公司—益民红利成长混合型证券投资基金	其他	0.015	3,620,882		
阎占表	境内自然人	0.005	1,300,000		
卢健雄	境内自然人	0.005	1,200,000		
陆音音	境内自然人	0.004	1,055,600		
张孝铭	境内自然人	0.004	879,300		
杨雪	境内自然人	0.003	815,890		
徐晓	境内自然人	0.003	812,430		
广西君合投资有限公司	未知	0.003	794,353		
杨潇	其他	0.003	696,800		

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
华夏银行股份有限公司—益民红利成长混合型证券投资基金	3,620,882	人民币普通股
阎占表	1,300,000	人民币普通股
卢健雄	1,200,000	人民币普通股
陆音音	1,055,600	人民币普通股
张孝铭	879,300	人民币普通股
杨雪	815,890	人民币普通股
徐晓	812,430	人民币普通股
广西君合投资有限公司	794,353	人民币普通股
杨潇	696,800	人民币普通股
李明峰	695,449	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	本公司前十名股东中，福建福日集团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。公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

□适用 √不适用

§4 董事、监事和高级管理人员

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

□适用 √不适用

§5 董事会报告

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	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						
电子整机类产品	128,478,708.89	124,889,782.97	2.79	-21.77	-20.26	减少 1.84 个百分点
电子元器件	73,771,779.73	69,547,393.45	5.73	-28.52	-22.72	减少 7.08 个百分点
进出口业务	353,875,223.73	349,021,823.00	1.37	-33.23	-32.16	减少 1.56 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 11.00 万元。

5.2 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华北、东北地区	4,828,034.27	-47.43
华东地区	95,552,455.05	11.67
华南地区	177,137,935.12	139.72
国内其他地区	4,021,984.94	-34.67
亚洲地区	208,263,151.47	-37.18
除亚洲外的各大洲地区	146,473,429.81	-58.77

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

□适用 √不适用

5.4 主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

□适用 √不适用

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

√适用 □不适用

报告期内,公司的营业利润同比大幅下降并发生亏损,主要系本期主营收入下降、投资收益比上年同期大幅减少,以及本期短期借款增加导致利息支出增加所致;公司的投资收益大幅减少,主要系公司参股的华映光电股份有限公司未体现利润分红、福建福顺微电子有限公司经营业绩同比大幅下降所致。上述原因导致公司本报告期的利润构成情况与上年度相比发生了重大变化。

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集资金总额	25,470		本年度已使用募集资金总额			31.15
			已累计使用募集资金总额			23,564.09
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
出口生产基地二期建设项目	6,618	否	4,542.38	间接产生效益	是	是
合计	6,618	--	4,542.38	间接产生效益	--	--
未达到计划进度和预计收益的说明(分具体项目)	无					
变更原因及变更程序说明(分具体项目)	无					
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于银行					

5.6.2 变更项目情况

□适用 √不适用

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

√适用 □不适用

调整经营计划内容	公司原计划 2007 年度实现营业收入 16 亿元，根据 2007 年上半年实际经营状况以及国家相关政策、市场环境的影响，公司决定相应调整 2007 年度的经营计划，即将原计划实现营业收入 16 亿元调整为 12 亿元。
----------	--

5.8 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大幅度变动的警示及说明

√适用 □不适用

业绩预告情况	√亏损 □同向大幅上升 □同向大幅下降 □扭亏
业绩预告的说明	由于受人民币汇率持续升值和国家出口退税税率大幅下调、退税周期延长等不利因素影响导致公司出口业务规模和效益有所下降，公司的电子元器件、电子消费类整机产品的原、辅材料成本上升幅度较大，以及公司本报告期内的投资收益大幅下降，公司预计 2007 年 1-9 月经营业绩将发生亏损。

5.9 公司董事会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

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

□适用 √不适用

§6 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

□适用 √不适用

6.1.2 出售资产

□适用 √不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响。

□适用 √不适用

6.2 担保事项

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期 （协议签署日）	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 (是或否)
福建三木集团股份 有限公司	2006 年 11 月 11 日	1,000	连带责 任担保	2006 年 11 月 11 日～ 2007 年 1 月 11 日	是	否
福建三木集团股份 有限公司	2006 年 6 月 21 日	1,800	连带责 任担保	2006 年 6 月 21 日～ 2007 年 6 月 21 日	是	否
福建三木集团股份 有限公司	2007 年 1 月 11 日	1,000	连带责 任担保	2007 年 1 月 11 日～ 2007 年 12 月 11 日	否	否
利嘉实业（福建） 集团有限公司	2006 年 8 月 7 日	1,138	连带责 任担保	2006 年 8 月 7 日～ 2007 年 8 月 7 日	否	否
报告期内担保发生额合计				5,800		
报告期末担保余额合计（A）				2,138		
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计				20,102.09		
报告期末对子公司担保余额合计（B）				10,806.51		
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）				12,944.51		
担保总额占公司净资产的比例				41.66		
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0		
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）				1,000		
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）				0		
上述三项担保金额合计（C+D+E）				1,000		

6.3 非经营性关联债权债务往来

√适用 □不适用

单位:万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
福州汇辰经贸有限公司	0	20.00	0	0
福建福日空调设备有限公司	0	0	0	100.00
合计	0	20.00	0	100.00

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 元，余额 0 元。

6.4 重大诉讼仲裁事项

√适用 □不适用

1、与福建华兴财政证券公司代购国库券债权纠纷案

报告期内，公司根据福州市中级人民法院（2000）榕经初字第 332 号民事判决书及福州市中级人民法院（2001）榕执申字第 197 号、197-3 号民事裁定书，继续对福建华兴财政证券公司尚欠本公司的代购国库券债权 2,579.84 万元人民币进行追讨。此前，福州市中级人民法院已裁定将被执行人福建华兴财政证券公司在国泰君安证券股份有限公司 6,839,756 股的股权和在国泰君安投资管理股份有限公司 694,753 股的股权及其未取走的分红折抵给本公司，有关折抵手续已办理完成。

上述诉讼事项对公司短期财务状况影响不大，公司已对上述应收款项按照会计政策计提了坏帐准备。

2、与张家港兴菱化工储运有限公司仓储合同纠纷案和与常州江盛石油化工储运有限公司仓储合同纠纷案

报告期内，上述诉讼事项已获福建省福州市中级人民法院以（2006）榕民初字第 302 号、303 号民事判决书判决：被告张家港兴菱化工储运有限公司应赔偿原告本公司经济损失 16,183,819.82 元；被告常州江盛石油化工储运有限公司应赔偿原告本公司经济损失 4,949,177.78 元，由于对法院判决的赔偿金额持有异议，本公司已依法向二审法院福建省高级人民法院提起上诉，目前福建省高级人民法院正在受理过程中。

因上述诉讼事项有待二审法院开庭审理，其对公司利润的可能影响尚须根据最终判决情况方可进一步判断。针对以上重大诉讼事项，本公司将按照会计政策计提相应的资产减值损失，从而对本公司 2007 年度的利润产生较大影响。

6.5 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

6.5.1 公司持有其他上市公司发行的股票和证券投资情况

☐适用 ☒不适用

6.5.2 公司持有非上市金融企业、拟上市公司股权的情况

☒适用 ☐不适用

持有对象名称	最初投资成本 (元)	持股数量 (股)	占该公司股权 比例(%)	期末账面价值 (元)
国泰君安证券股份有限公司	37,033,618.27	39,759,524	0.65	37,033,618.27
小计	37,033,618.27	39,759,524	—	37,033,618.27

6.5.3 其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

1、自 2007 年 4 月 18 日起，本公司在上海证券交易所挂牌上市的股票简称由“福日股份”更改为“福日电子”，证券代码保持不变。

2、由于本公司股价异常波动，本公司股票于 2007 年 5 月 21 日起停牌。经向相关关联单位问询情况，获悉本公司的参股公司正在论证重大事项，因该事项的方案存在不确定性，本公司股票将继续停牌，直至相关事项披露后复牌。

§7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	☒ 未经审计 ☐ 审计
------	--

7.2 财务报表（附后）

7.3 报表附注

7.3.1 本报告期无会计政策、会计估计变更和会计差错更正。

7.3.2 报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

福建福日电子股份有限公司董事会
2007 年 8 月 28 日

合并资产负债表

2007 年 06 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

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五(一)1	127,346,054.80	155,626,474.22
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五(一)2	10,949,835.88	3,951,684.28
应收账款	五(一)3	117,128,842.24	103,840,110.07
预付款项	五(一)5	471,935,381.65	450,297,409.75
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	五(一)4	171,699,235.52	212,995,512.90
买入返售金融资产			
存货	五(一)6	86,309,256.94	54,548,295.96
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		985,368,607.03	981,259,487.18
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	五(一)7	293,563,325.15	266,726,025.36
投资性房地产	五(一)8	135,188,570.13	137,516,360.97
固定资产	五(一)9	78,593,286.87	82,402,985.36
在建工程	五(一)10	17,645,090.21	17,004,889.90
工程物资	五(一)11	833,157.71	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五(一)12	108,856,662.84	114,193,710.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五(一)13	609,751.85	731,087.74
递延所得税资产	五(一)14	16,471,081.63	16,471,081.63
其他非流动资产	五(一)15	75,939.81	93,464.37
非流动资产合计		651,836,866.20	635,139,605.84
资产总计		1,637,205,473.23	1,616,399,093.02

流动负债：			
短期借款	五(一)17	695,599,553.66	654,136,066.82
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	五(一)18	174,154,238.77	182,850,397.39
应付账款	五(一)19	222,218,379.30	211,665,187.06
预收款项	五(一)20	171,871,123.46	144,247,957.17
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五(一)21	733,338.27	1,363,744.36
应交税费	五(一)22	-13,188,413.65	-3,008,178.94
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五(一)23	28,430,388.64	29,130,463.28
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			
其他流动负债	五(一)24	311,812.75	339,078.16
流动负债合计		1,280,130,421.20	1,220,724,715.30
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	五(一)25	8,880,000.00	8,880,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,880,000.00	8,880,000.00
负债合计		1,289,010,421.20	1,229,604,715.30
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五(一)26	240,544,100.00	240,544,100.00
资本公积	五(一)27	132,456,677.58	132,456,677.58
减：库存股			
盈余公积	五(一)28	21,182,663.95	21,182,663.95
一般风险准备			
未分配利润	五(一)29	-83,468,135.33	-45,444,705.60
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		310,715,306.20	348,738,735.93
少数股东权益		37,479,745.83	38,055,641.79
所有者权益合计		348,195,052.03	386,794,377.72
负债和所有者权益总计		1,637,205,473.23	1,616,399,093.02

母公司资产负债表

2007 年 06 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

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		45,075,743.77	78,799,146.84
交易性金融资产			
应收票据		1,355,264.30	719,433.55
应收账款	五(四)1	59,671,078.78	48,417,106.22
预付款项		343,141,871.95	342,521,126.29
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五(四)2	154,063,398.23	192,947,258.86
存货		49,883,549.24	9,974,791.72
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		653,190,906.27	673,378,863.48
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	五(四)3	507,423,331.27	480,580,644.20
投资性房地产		118,551,070.31	120,586,467.47
固定资产		14,534,281.80	16,257,704.77
在建工程		7,621,144.62	7,170,972.62
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		79,185,429.51	83,055,864.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		204,650.60	326,693.40
递延所得税资产		14,117,628.26	14,117,628.26
其他非流动资产		75,939.81	93,464.37
非流动资产合计		741,713,476.18	722,189,439.75
资产总计		1,394,904,382.45	1,395,568,303.23
流动负债：			
短期借款		649,723,605.66	620,937,909.62
交易性金融负债			
应付票据		42,460,000.00	50,000,000.00
应付账款		184,558,168.85	161,100,079.04
预收款项		134,355,936.43	135,211,245.95
应付职工薪酬			329,829.23

应交税费		-12,420,464.22	-1,917,272.61
应付利息			
应付股利			
其他应付款		76,470,466.51	76,664,470.07
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,075,147,713.23	1,042,326,261.30
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		5,200,000.00	5,200,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,200,000.00	5,200,000.00
负债合计		1,080,347,713.23	1,047,526,261.30
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		240,544,100.00	240,544,100.00
资本公积		132,501,985.42	132,501,985.42
减：库存股			
盈余公积		13,767,009.58	13,767,009.58
未分配利润		-72,256,425.78	-38,771,053.07
所有者权益（或股东权益）合计		314,556,669.22	348,042,041.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,394,904,382.45	1,395,568,303.23

合并利润表

2007 年 1-6 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

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五(二)30	654,926,329.21	880,827,231.95
其中：营业收入		654,926,329.21	880,827,231.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		694,186,610.90	890,572,782.34
其中：营业成本	五(二)30	637,458,428.24	836,890,182.62
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	五(二)31	38,539.88	53,044.19
销售费用		14,847,207.25	12,941,197.90
管理费用		17,186,370.01	20,866,854.19
财务费用	五(二)32	24,954,013.11	19,789,762.51
资产减值损失	五(二)33	-297,947.59	31,740.93
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五(二)34		64,161.54
投资收益（损失以“-”号填列）	五(二)35	-419,963.30	14,059,717.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-441,667.93	4,488,300.82
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-39,680,244.99	4,378,328.96
加：营业外收入	五(二)36	1,239,572.65	26,406.18
减：营业外支出	五(二)37	115,475.60	323,479.56
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-38,556,147.94	4,081,255.58
减：所得税费用	五(二)38	43,177.75	1,949,542.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-38,599,325.69	2,131,713.04
归属于母公司所有者的净利润		-38,023,429.73	602,245.55
少数股东损益		-575,895.96	1,529,467.49
六、每股收益：	十一(1)		
（一）基本每股收益	十一(1)	-0.158	0.003
（二）稀释每股收益	十一(1)	-0.158	0.003

母公司利润表

2007 年 1-6 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

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	五(四)4	384,357,308.40	614,788,290.96
减：营业成本	五(四)4	375,257,371.36	591,166,165.38
营业税金及附加		4,047.20	24,533.23
销售费用		11,325,645.84	10,209,258.08
管理费用		8,805,951.97	10,168,827.46
财务费用		23,302,069.86	19,137,959.11
资产减值损失		-524,500.40	1,055,221.10
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			28,468.32
投资收益（损失以“－”号填列）		-441,667.93	13,953,059.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-441,667.93	4,488,300.82
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-34,254,945.36	-2,992,145.58
加：营业外收入		769,572.65	4,884.00
减：营业外支出			1,939.22
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-33,485,372.71	-2,989,200.80
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-33,485,372.71	-2,989,200.80

合并现金流量表

2007 年 1-6 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

项目	附注	本期金额	上期金额
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		718,359,533.34	841,041,470.32
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		58,549,339.61	49,676,983.12
收到其他与经营活动有关的现金	五(三)39	38,897,702.36	21,799,448.82
经营活动现金流入小计		815,806,575.31	912,517,902.26
购买商品、接受劳务支付的现金		780,671,593.55	851,828,916.08
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			
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		20,493,019.66	18,963,860.00
支付的各项税费		4,243,647.13	6,612,682.46
支付其他与经营活动有关的现金	五(三)40	32,470,495.67	47,013,563.64
经营活动现金流出小计		837,878,756.01	924,419,022.18
经营活动产生的现金流量净额		-22,072,180.70	-11,901,119.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		7,210,800.00	407,435.98
取得投资收益收到的现金			9,411,440.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			33,000.00
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		7,210,800.00	9,851,876.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,508,446.79	7,188,109.06

投资支付的现金		27,284,355.00	4,290,000.00
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			
投资活动现金流出小计		29,792,801.79	11,478,109.06
投资活动产生的现金流量净额		-22,582,001.79	-1,626,232.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			2,180,000.00
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		497,430,196.72	380,516,256.40
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		497,430,196.72	382,696,256.40
偿还债务支付的现金		455,966,709.88	351,461,547.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,826,471.15	20,228,364.93
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	五(三)41	2,127,541.96	1,083,196.45
筹资活动现金流出小计		480,920,722.99	372,773,109.24
筹资活动产生的现金流量净额		16,509,473.73	9,923,147.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-135,710.66	-16,057.90
五、现金及现金等价物净增加额		-28,280,419.42	-3,620,262.78
加：期初现金及现金等价物余额		155,626,474.22	136,187,240.28
六、期末现金及现金等价物余额		127,346,054.80	132,566,977.50
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	五(三)42		
净利润		-38,599,325.69	2,131,713.04
加：资产减值准备		-297,947.59	31,740.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		7,241,212.34	6,913,245.72
无形资产摊销		5,380,347.67	5,570,632.72
长期待摊费用摊销		247,333.67	220,659.41
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）			
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,674.08	-892.20
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			-64,161.54

财务费用（收益以“-”号填列）		24,954,013.11	19,789,762.51
投资损失（收益以“-”号填列）		419,963.30	-14,059,717.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）			
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）		-35,021,199.29	-4,291,281.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-1,618,091.69	-113,899,250.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		14,889,222.87	85,020,256.20
其他		330,616.52	736,172.37
经营活动产生的现金流量净额		-22,072,180.70	-11,901,119.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额		127,346,054.80	132,566,977.50
减：现金的期初余额		155,626,474.22	136,187,240.28
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		-28,280,419.42	-3,620,262.78

母公司现金流量表

2007 年 1-6 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

项目	附注	本期金额	上期金额
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		420,103,012.18	546,860,746.73
收到的税费返还		30,517,381.85	41,794,491.13
收到其他与经营活动有关的现金		50,961,324.29	3,053,530.63
经营活动现金流入小计		501,581,718.32	591,708,768.49
购买商品、接受劳务支付的现金		494,848,648.56	574,296,657.50
支付给职工以及为职工支付的现金		5,420,017.48	5,197,874.95
支付的各项税费		1,497,268.60	1,408,993.35
支付其他与经营活动有关的现金		17,518,877.93	23,868,524.48
经营活动现金流出小计		519,284,812.57	604,772,050.28
经营活动产生的现金流量净额		-17,703,094.25	-13,063,281.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		7,210,800.00	362,165.58
取得投资收益收到的现金			9,402,623.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		7,210,800.00	9,764,788.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,430,380.00	1,479,839.00
投资支付的现金		27,284,355.00	4,290,000.00
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		28,714,735.00	5,769,839.00
投资活动产生的现金流量净额		-21,503,935.00	3,994,949.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		440,535,997.63	369,300,706.40
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		440,535,997.63	369,300,706.40
偿还债务支付的现金		411,750,301.59	343,650,107.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,286,433.20	19,999,373.87
支付其他与筹资活动有关的现金		2,015,636.66	945,383.57
筹资活动现金流出小计		435,052,371.45	364,594,865.30

筹资活动产生的现金流量净额		5,483,626.18	4,705,841.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-33,723,403.07	-4,362,491.01
加：期初现金及现金等价物余额		78,799,146.84	65,671,724.49
六、期末现金及现金等价物余额		45,075,743.77	61,309,233.48
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		-33,485,372.71	-2,989,200.80
加：资产减值准备		-524,500.40	1,026,752.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		3,803,200.13	3,903,069.31
无形资产摊销		3,913,735.15	4,875,520.14
长期待摊费用摊销		134,042.80	118,670.80
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）			
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			-28,468.32
财务费用（收益以“-”号填列）		23,302,069.86	19,137,959.11
投资损失（收益以“-”号填列）		441,667.93	-13,953,059.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）			
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）		-43,168,995.83	7,604,565.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		23,845,302.93	-84,606,876.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		4,035,755.89	52,762,456.43
其他			-914,670.64
经营活动产生的现金流量净额		-17,703,094.25	-13,063,281.79
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额		45,075,743.77	61,309,233.48
减：现金的期初余额		78,799,146.84	65,671,724.49
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		-33,723,403.07	-4,362,491.01

合并所有者权益变动表

2007 年 1-6 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

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	240,544,100.00	134,363,991.08		21,302,029.58		-60,647,816.71	-845,474.44	37,633,942.67	372,350,772.18
加：会计政策变更		-1,907,313.50		-119,365.63		15,203,111.11	845,474.44	421,699.12	14,443,605.54
前期差错更正									
二、本年初余额	240,544,100.00	132,456,677.58		21,182,663.95		-45,444,705.60		38,055,641.79	386,794,377.72
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）						-38,023,429.73		-575,895.96	-38,599,325.69
（一）净利润						-38,023,429.73		-575,895.96	-38,599,325.69
（二）直接计入所有者权益的利得和损失									
1．可供出售金融资产公允价值变动净额									
2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4．其他									
上述（一）和（二）小计						-38,023,429.73		-575,895.96	-38,599,325.69
（三）所有者投入和减少资本									
1．所有者投入资本									
2．股份支付计入所									

所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 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									
四、本期期末余额	240,544,100.00	132,456,677.58		21,182,663.95		-83,468,135.33		37,479,745.83	348,195,052.03

编制单位：福建福日电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	256,400,000.00	292,015,606.55		14,597,113.41		-65,278,859.78	6,248,730.72	34,557,110.89	538,539,701.79
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	256,400,000.00	292,015,606.55		14,597,113.41		-65,278,859.78	6,248,730.72	34,557,110.89	538,539,701.79
三、本年增减变动 金额（减少以 “－”号填列）	-15,855,900.00	-157,651,615.47		6,704,916.17		4,631,043.07	- 7,094,205.16	3,076,831.78	-166,188,929.61
（一）净利润						5,087,228.52	-845,474.44	-228,517.41	4,013,236.67
（二）直接计入所 有者权益的利得和								3,305,349.19	3,305,349.19

损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							3,305,349.19	3,305,349.19	
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述（一）和（二）小计					5,087,228.52	-845,474.44	3,076,831.78	7,318,585.86	
（三）所有者投入和减少资本	-61,145,900.00								-61,145,900.00
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-61,145,900.00								-61,145,900.00
3. 其他									
（四）利润分配				456,185.45		456,185.45			912,370.90
1. 提取盈余公积				42,606.15		456,185.45			498,791.60
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他				413,579.30					413,579.30
（五）所有者权益内部结转	45,290,000.00	157,651,615.47		6,248,730.72			6,248,730.72		215,439,076.91
1. 资本公积转增资本（或股本）	45,290,000.00	45,290,000.00							90,580,000.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他		112,361,615.47		6,248,730.72			6,248,730.72		124,859,076.91
四、本期期末余额	240,544,100.00	134,363,991.08		21,302,029.58		-60,647,816.71	-845,474.44	37,633,942.67	372,350,772.18

母公司所有者权益变动表

2007 年 1-6 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

项目	本期金额					
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	240,544,100.00	134,382,652.58		13,767,009.58	-52,888,681.33	335,805,080.83
加：会计政策变更		-1,880,667.16			14,117,628.26	12,236,961.10
前期差错更正						
二、本年年初余额	240,544,100.00	132,501,985.42		13,767,009.58	-38,771,053.07	348,042,041.93
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-33,485,372.71	-33,485,372.71
（一）净利润					-33,485,372.71	-33,485,372.71
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述（一）和（二）小计					-33,485,372.71	-33,485,372.71
（三）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配						
3. 其他						
（五）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						
四、本期期末余额	240,544,100.00	132,501,985.42		13,767,009.58	-72,256,425.78	314,556,669.22

编制单位：福建福日电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	256,400,000.00	292,034,268.05		13,767,009.58	-58,453,498.79	503,747,778.84
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	256,400,000.00	292,034,268.05		13,767,009.58	-58,453,498.79	503,747,778.84
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-15,855,900.00	-157,651,615.47			5,564,817.46	-
（一）净利润					5,564,817.46	5,564,817.46
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述（一）和（二）小计					5,564,817.46	5,564,817.46
（三）所有者投入和减少资本	-61,145,900.00					-61,145,900.00
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-61,145,900.00					-61,145,900.00
3. 其他						
（四）利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配						
3. 其他						
（五）所有者权益内部结转	45,290,000.00	157,651,615.47				202,941,615.47
1. 资本公积转增资本（或股本）	45,290,000.00	45,290,000.00				90,580,000.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他		112,361,615.47				112,361,615.47
四、本期期末余额	240,544,100.00	134,382,652.58		13,767,009.58	-52,888,681.33	335,805,080.83