

---

**福建实达集团股份有限公司**

**600734**

**2010 年半年度报告**

## 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、董事会报告.....	7
六、重要事项.....	10
七、财务会计报告（未经审计）.....	20
八、备查文件目录.....	95

**重要提示**

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
陈炎	董事长	因出差在外委托施劲松董事出席会议并行使表决权	施劲松
杨俊洁	董事	因出差在外委托郝爱军董事出席会议并行使表决权	郝爱军
任真	独立董事	因出差在外委托唐文元独立董事出席会议并行使表决权	唐文元

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	陈炎
主管会计工作负责人姓名	郝爱军
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	庄凌

公司负责人陈炎、主管会计工作负责人郝爱军及会计机构负责人（会计主管人员）庄凌声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	福建实达集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	实达集团
公司的法定英文名称	FUJIAN START GROUP CO.LTD
公司的法定英文名称缩写	SG
公司法定代表人	陈炎

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴波	周凌云
联系地址	福建省福州市洪山园路 68 号招标大厦 A 座六楼	福建省福州市洪山园路 68 号招标大厦 A 座六楼
电话	0591-83725878	0591-83709680
传真	0591-83708128	0591-83708128
电子信箱	wb600734@163.com	aileen.yun@163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	福州市经济技术开发区科技工业区 A 小区 C 号楼
注册地址的邮政编码	350007
办公地址	福建省福州市洪山园路 68 号招标大厦 A 座六楼
办公地址的邮政编码	350002

公司国际互联网网址	http://www.start.com.cn
电子信箱	wb600734@163.com

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	本公司总部办公室

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	实达集团	600734	实达电脑

## (六) 公司其他基本情况

## (七) 主要财务数据和指标

## 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	2,010,930,765.47	1,503,106,106.64	33.79
所有者权益(或股东权益)	92,228,629.44	130,634,237.43	-29.40
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	0.2623	0.3716	-29.41
	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	-58,939,848.60	-3,231,283.75	-1,724.04
利润总额	-50,815,635.20	27,046,025.57	-287.89
归属于上市公司股东的净利 润	-36,218,968.44	4,962,619.47	-829.84
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	-41,774,191.08	-24,988,987.60	-67.17
基本每股收益(元)	-0.1030	0.0141	-830.50
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	-0.1188	-0.0711	-67.09
稀释每股收益(元)	-0.1030	0.0141	-830.50
加权平均净资产收益率 (%)	-32.5034	27.6216	减少 60.13 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	28,001,536.15	174,666,652.92	-83.97
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	0.0796	0.4968	-83.98

## 2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	315,290.71
债务重组损益	5,901,749.08
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-469,377.12
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-99,583.95
所得税影响额	-50,042.89

少数股东权益影响额（税后）	-42,813.19
合计	5,555,222.64

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 股东和实际控制人情况

##### 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				44,169 户		
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	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京昂展置业有限公司	境内非国有法人	20.36	71,572,543	0	71,572,543	质押 71,572,500
福建计算机外部设备厂	国有法人	10.81	37,989,787	0	23,561,867	质押 11,780,000
北京中兴鸿基科技有限公司	境内非国有法人	5.78	20,303,564	0	20,303,564	质押 15,000,000
中国华润总公司	国有法人	3.75	13,200,000	0	13,200,000	无
福州开发区科技园建设发展总公司	国有法人	2.24	7,875,000	0	0	无
福建投资企业集团公司	国有法人	1.50	5,265,347	0	0	无
福州闽融科技有限公司	国有法人	1.18	4,156,007	0	4,156,007	无
福建恒通投资有限公司	境内非国有法人	0.80	2,827,774	-7,027,226	0	无
邱林	境内自然人	0.61	2,140,694	2,140,694	0	无
邱守璧	境内自然人	0.53	1,852,023	1,852,023	0	无
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的数量		股份种类及数量			
福建计算机外部设备厂	14,427,920		人民币普通股 14,427,920			
福州经济技术开发区科技园建设发展总公司	7,875,000		人民币普通股 7,875,000			
福建投资企业集团公司	5,265,347		人民币普通股 5,265,347			
福建恒通投资有限公司	2,827,774		人民币普通股 2,827,774			
邱林	2,140,694		人民币普通股 2,140,694			
邱守璧	1,852,023		人民币普通股 1,852,023			
陈小杭	1,097,000		人民币普通股 1,097,000			
吕世敏	960,000		人民币普通股 960,000			
福建华闽实业有限公司	840,000		人民币普通股 840,000			

贺弦	806,330	人民币普通股	806,330
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。		

本公司控股股东北京昂展置业有限公司和第三大股东北京中兴鸿基科技有限公司为一致行动人。除此之外，本公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	北京昂展置业有限公司	71,572,534			北京昂展置业有限公司所持公司限售股份自对长春融创置地有限公司 2008—2010 年三年的盈利承诺履行完毕或确认盈利承诺无需履行之日起（正常情况预计时间为 2011 年 4 月份左右）获得流通权，并于该日起按照“锁一爬二”的规定安排股份上市。（即正常情况预计第一批 5% 股份解除限售时间为 2012 年 4 月份左右）
2	福建计算机外部设备厂	23,561,867	2010 年 12 月 26 日 2011 年 12 月 26 日	17,577,920 5,983,947	
3	北京中兴鸿基科技有限公司	20,303,564			北京中兴鸿基科技有限公司所持公司限售股份自对长春融创置地有限公司 2008—2010 年三年的盈利承诺履行完毕或确认盈利承诺无需履行之日起（正常情况预计时间为 2011 年 4 月份左右）获得流通权，并于该日起按照“锁一爬二”的规定安排股份上市。（即正常情况预计第一批 5% 股份解除限售时间为 2012 年 4 月份左右）
4	中国华润总公司	13,200,000			因在股改方案实施时其股改对价是由北京昂展置业有限公司代为垫付，因此该股东

				须获得北京昂展置业有限公司同意其限售股流通的书面同意函后，再由公司向上海证券交易所提出其所持限售股份的流通申请，由上海证券交易所另行安排上市流通时间。
5	福州闽融科技有限公司	4,156,007		因在股改方案实施时其股改对价是由北京昂展置业有限公司代为垫付，因此该股东须获得北京昂展置业有限公司同意其限售股流通的书面同意函后，再由公司向上海证券交易所提出其所持限售股份的流通申请，由上海证券交易所另行安排上市流通时间。
6	福建省经济贸易委员会劳动服务公司	1,642,500		因在股改方案实施时其股改对价是由北京昂展置业有限公司代为垫付，因此该股东须获得北京昂展置业有限公司同意其限售股流通的书面同意函后，再由公司向上海证券交易所提出其所持限售股份的流通申请，由上海证券交易所另行安排上市流通时间。
7	工业和信息化部计算机与微电子发展研究中心（中国软件评测中心）	1,642,500		因在股改方案实施时其股改对价是由北京昂展置业有限公司代为垫付，因此该股东须获得北京昂展置业有限公司同意其限售股流通的书面同意函后，再由公司向上海证券交易所提出其所持限售股份的流通申请，由上海证券交易所另行安排上市流通时间。
8	福建企业外务代理有限公司	1,192,500		因在股改方案实施时其股改对价是由北京昂展置业有限公司代为垫付，因此该股东

				须获得北京昂展置业有限公司同意其限售股流通的书面同意函后，再由公司向上海证券交易所提出其所持限售股份的流通申请，由上海证券交易所另行安排上市流通时间。
9	中晨电子实业发展公司	450,000		因在股改方案实施时其股改对价是由北京昂展置业有限公司代为垫付，因此该股东须获得北京昂展置业有限公司同意其限售股流通的书面同意函后，再由公司向上海证券交易所提出其所持限售股份的流通申请，由上海证券交易所另行安排上市流通时间。
上述股东关联关系或一致行动人的说明			本公司控股股东北京昂展置业有限公司和第三大股东北京中兴鸿基科技有限公司为一致行动人。除此之外，本公司未知其他前十名有限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。	

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

在 2010 年 1 月 22 日召开的公司第六届董事会第二十六次会议上，通报了公司林升董事、李锦华独立董事辞职事宜。林升董事因工作原因申请辞去公司董事职务；李锦华独立董事因个人原因申请辞去公司独立董事职务。上述两人的辞职从即日起生效。同时，会议审议通过了《关于提名杨俊洁女士为公司董事候选人的议案》及《关于提名薛爱国先生为公司独立董事候选人的议案》二项议案。2010 年 2 月 9 日公司召开的 2010 年第一次临时股东大会同意增补杨俊洁女士为公司董事，增补薛爱国先生为公司独立董事。

## 五、董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内公司实现营业收入 28230 万元，与去年同期的 42446 万元相比减少 33.49%，主要原因是控股子公司子公司长春融创置地有限公司本期基本未结转房产销售收入；实现营业利润-5082 万元，与去年的 2705 万元相比减少 287.89%；实现归属于普通股股东的净利润-3622 万元，与去年同期的 496 万元相比减少 4118 万元，主要是报告期内房地产业务的利润比去年同期下降约 3800 万元。

#### 1、在房地产业务方面

2010 年上半年国家出台了一系列的宏观调整政策实现对房地产市场的调控，全国楼市呈现“价滞量缩”的格局，房地产市场由狂热急剧“降温”。报告期内，本公司房地产业务可售楼盘主要在长春，微观



市场环境相对稳定，面对纷繁复杂的外部环境，公司房地产业务坚持“以我为主”的方针，加强内部管理及时调整经营策略。报告期内，长春上城项目以“飞向上城生活”作为推广主线，主推 4 期 88 平方米~135 平方米观景小高层，以超阔楼间距和广角视野，配上薄板通明全景户型，畅享拥天揽地的迷你“墅”生活；同时，利用“上城汇”的资源优势，扩大口碑推广和客户挖掘。经过长春融创全体员工的共同努力，报告期内长春上城项目预售面积约为 5.4 万平方米，预售金额约 3.5 亿元人民币。但根据《企业会计准则》和本公司会计政策上述预收房款在上半年尚不具备结转收入的条件，因此报告期内公司房地产业务报表体现的营业收入仅为 495 万元人民币。

报告期内，长春上城项目获得亚洲住宅与环境研究会、中国住宅产业建设促进会、中国房地产品牌企业联合会等颁发的“品牌 2010·中国房地产最具影响力百强企业”奖。

目前长春上城项目仅上城·国际商业广场尚未动工建设。为了巩固长春融创在长春房地产市场份额，增强公司持续发展能力，报告期内公司累计出资约 6465 万元人民币购买了长春嘉盛房地产开发有限公司 12.8% 的股权，使公司下属控股子公司长春融创置地有限公司持有的长春嘉盛房地产开发有限公司股权从 51% 上升到 63.8%。长春嘉盛房地产开发有限公司开发的长春净月项目规划建筑面积约 38 万平方米，产品以高端低密度住宅为主，将有可能成为公司下一步在长春市场新的利润增长点，目前该项目正处于规划阶段。此外，为增加新的土地储备，进一步开拓东三省市场，长春融创置地有限公司出资 3000 万元设立长春昂展置地有限公司，主要经营房地产开发及商品房销售，该公司目前尚处初创阶段，正在积极开展区域内可开发土地的前期调研。

截止报告期末公司房地产业务主要项目开发进展情况如下：

项目名称	类别	状态	公司权益%	规划总建筑面积(平方米)	报告期内新开工面积(平方米)	累计开工面积(平方米)	累计竣工面积(平方米)	报告期内销售面积(平方米)
长春上城	商业、住宅	在建	51	621,389	115,765.00	551,001.00	365,070.42	54,335.67
长春净月上城	住宅	拟建	32.54	380,000				
烟台国际商业广场	商业	拟建	51	130,580				
天竺杨林公寓	住宅	拟建	51	42,008				

公司通过长春融创持有其 63.8% 的股权(折算到公司权益为 32.54%)，报告期内项目处于规划阶段。

公司通过长春融创持有其 99.67% 的股权(折算到公司的权益约为 51%)，报告期内项目处于拆迁准备阶段。

公司通过长春融创持有其 100% 的股权(折算到公司的权益为 51%)，报告期内项目处于前期规划阶段。

## 2、在电脑外设业务方面

在电脑外设业务方面，在市场竞争进一步加剧的情况下，通过公司全体员工的不懈努力，实现销售收入约 1.85 亿元，比去年同期增长约 47%；实现归属于母公司净利润-1970 万元，比去年同期多亏约 670 万元，主要原因当期公司费用上升、打印机产品的毛利率有一定幅度下降。但市场占有率方面，报告期内电脑设备公司终端和打印机产品仍保持市场领先水平；其中终端产品销量比上年同期增长 35.3%，打印机产品销量比上年同期增长 20.9%。

报告期内电脑设备公司继续通过优化内部管理架构，划小经营考核单位，使得更多的人在不同层面上对经营利润负责，并改善了内部业务流程，建立了以工作重点内容为切入点的 OA 项目，进而提高了企业整体运行效率；在研发方面，通过加强市场、科研与采购的沟通互动，有效地降低了产品生产成本；采取适度扩张性的产品开发策略；根据市场需求适时在现有销售体系中充实了优化性能和具有成本竞争力的新产品线；在市场营销方面，公司进一步加强了自有产品的渠道建设；对销售体系调整采用直观明了的奖励体系，以更充分调动全体销售人员积极性，推动了对大客户选型工作。通过调整，电脑设备公司的工作面貌和工作积极性有了进一步提高，新产品的推出得到了市场的积极响应，主要产品销量上升了一个台阶，增长率超过了市场平均增长幅度，管理团队和技术开发实力日趋成熟。

## 3、在资产重组方面

为保证公司未来持续发展，报告期内公司董事会积极推进公司资产重组，在 2010 年 2 月份推出了资产重组预案。根据重组预案，公司拟向北京昂展置业有限公司、北京中兴鸿基科技有限公司、青岛永华成房产经纪服务有限公司、建银国际资本管理（天津）有限公司、红塔创新投资股份有限公司和陈勇非公开发行人人民币普通股，以购买上述认股对象所合计持有的房地产业务资产，包括长春融创置地有限公司 49% 股权、成都融创置地有限公司 100% 股权、淄博昂展地产有限公司 96.48% 股权、海上嘉年华（青岛）置业有限公司 80% 的股权。

由于目前房地产市场受国家宏观调控政策影响较大，随着市场环境的改变，资产重组注入资产的审

计、评估和盈利预测等相关工作进展缓慢，难以在 2010 年 8 月 25 日前按计划完成，因此公司无法在 2010 年 8 月 25 日前发出召开审议本次重大资产重组相关事项的股东大会通知。根据中国证监会《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第三条规定：“发行股份购买资产的首次董事会决议公告后，董事会在 6 个月内未发布召开股东大会通知的，上市公司应当重新召开董事会审议发行股份购买资产事项，并以该次董事会决议公告日作为发行股份的定价基准日。”因此，为了保护广大投资者的利益，经与本次发行对象协商确定，公司决定中止本次重大资产重组方案。未来公司将根据国家对于房地产市场宏观调控政策的变化情况，努力创造条件，在政策条件成熟时重新启动重组事宜。

#### 4、主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	营业收入	归属于母公司所有者的净利润
长春融创置地有限公司	房地产开发、销售	30000	170051	495	-1384
福建实达电脑设备有限公司	计算机外设产品	14818.18	38076	18455	-1970
安孚国际有限公司	贸易	100 万元港币	3809 万元港币	10442 万元港币	9.2 万元港币

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 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						
计算机行业	184,362,682.03	150,236,969.82	18.51	55.07	54.84	增加 0.12 个百分点
贸易	91,513,866.16	89,485,277.00	2.22	70.82	70.57	增加 0.15 个百分点
物业收入	1,787,974.18	1,652,649.60	7.57	33.15	-7.61	增加 40.79 个百分点
房地产收入	3,118,894.00	2,284,487.79	26.75	-98.70	-98.62	减少 4.32 个百分点
分产品						
计算机外设产品	184,064,085.10	150,236,969.82	18.38	54.82	54.84	减少 0.01 个百分点
软件收入	298,596.93		100.00			
贸易	91,513,866.16	89,485,277.00	2.22	70.82	70.57	增加 0.15 个百分点
物业管理	1,787,974.18	1,652,649.60	7.57	33.15	-7.61	增加 40.79 个百分点
房地产收入	3,118,894.00	2,284,487.79	26.75	-98.70	-98.62	减少 4.32 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和提供劳务的关联交易总金额 0 万元。

## 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(%)
大陆地区	190,784,082.45	-48.56
香港地区	91,513,866.16	70.82

## 3、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内，因公司房地产业务的预售收入尚不具备结转收入的条件，因此房地产业务的营业收入仅为 495 万元，比去年同期减少 98%。而电脑外设业务因加大市场推广力度，营业收入比去年同期增长约 47%。

## 4、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

报告期内因房地产业务的营业收入比去年同期减少 98%，因此房地产业务的利润比去年同期下降约 3800 万元人民币。

## 5、公司在经营中出现的困难与问题

报告期内公司电脑外部设备业务上半年费用上升且部分产品毛利率有一定幅度下降、房地产业务的预收房款根据《企业会计准则》和公司会计政策在上半年尚不具备结转收入的条件，因此公司上半年归属于母公司的净利润发生亏损。此外公司在 2010 年 2 月份推出的资产重组方案，由于受国家对房地产市场宏观调控政策影响而无法顺利实施，这对公司未来的持续发展构成一定的负面影响。

下半年公司将督促电脑外部设备业务进一步降低费用，提高盈利能力，确保全年实现盈利；督促房地产业务对已预售房产尽快完成开发，达到结转条件，确保 2010 年原有盈利承诺目标的完成，对未开工的项目要尽快完成规划工作，争取尽快开工。对资产重组，下一步公司将根据国家对房地产市场宏观调控政策的变化情况，在政策条件成熟时重新启动重组事宜。

## (三) 公司投资情况

## 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 2、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
长春昂展置地有限公司	3,000	已成立尚未运作	未产生收益

2010 年 3 月 18 日召开的公司第六届董事会第二十九次会议审议通过了《关于投资设立长春昂展置地有限公司的议案》：因房地产业务经营需要，同意公司下属控股子公司长春融创置地有限公司在长春投资设立长春昂展置地有限公司。新公司由长春融创置地有限公司 100% 控股，注册资本 3000 万元人民币，主要经营房地产开发及商品房销售，注册地址长春市宽城区，法定代表人王志刚。因国家对房地产市场的宏观调控，该公司目前尚处初创阶段，正在积极开展区域内可开发土地的前期调研。

## (四) 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

因公司房地产业务的预收房款根据《企业会计准则》和公司会计政策在第 3 季度仍不具备结转收入的条件，因此公司预计公司 2010 年 1—3 季度归属于母公司的净利润仍将亏损。

## 六、重要事项

## (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会、上海证券交易所颁发的法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构。根据《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》的具体要求，建立健全现代企业制度，规范公司运作。

1、进一步完善公司的内部管理制度。在 2010 年 3 月 18 日召开的公司第六届董事会第二十九次会议上审议通过了《公司外部信息报送和使用管理制度》、《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、

《公司内幕信息知情人管理制度》等有关内部管理制度。

2、根据董事会成员变化情况对公司董事会下属各专业委员会的成员进行调整。在 2010 年 2 月 12 日召开的公司第六届董事会第二十八次会议审议通过了《关于调整董事会下属各专业委员会成员的议案》，根据董事会成员变化情况，对董事会下属各专业委员会成员进行了调整。

3、根据有关要求公司及时披露了公司《2009 年度社会责任报告书》和《2009 年度内控制度自我评估报告》。

报告期内，公司共召开 3 次股东会议，均严格按照有关法律法规和公司《股东大会议事规则》要求履行相应的召集、召开、表决程序，每次股东大会均有律师到场见证，维护上市公司和股东的合法权益。报告期内，公司共召开了 7 次董事会。公司董事会的人数和人员构成符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司董事均能认真、诚信、勤勉地履行职务，对董事会和股东大会负责。报告期内，公司共召开了 3 次监事会，监事会会议的召集、召开程序，符合公司《监事会议事规则》的要求，并严格按照规定的会议议程进行。

## (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内没有实施利润分配方案。

## (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

本报告期公司亏损，因此没有实施现金分红。

## (四) 重大诉讼仲裁事项

1. 本公司为安徽实达电脑科技有限公司（以下简称“安徽实达”）在建设银行芜湖市分行 2,800 万元人民币借款提供担保，该借款于 2005 年 9 月 13 日到期后未能归还。建设银行芜湖市分行在安徽省高级人民法院提起诉讼。依据安徽省高级人民法院（2005）皖民二初字第 0018 号《民事调解书》，当事人友好协商，自愿达成和解，截至 2010 年 6 月 30 日，上述借款本息已全部归还，该案件已结案。

2. 本公司为安徽实达在芜湖市商业银行环城路支行 1,950 万元人民币借款提供担保，该借款于 2005 年 8 月 31 日到期未归还。芜湖市商业银行环城路支行在安徽省芜湖市中级人民法院提起诉讼。依据安徽省芜湖市中级人民法院（2005）芜中民二初字第 124 号《民事调解书》及 2009 年 4 月 27 日徽商银行芜湖环城路支行与本公司签订的《执行和解协议书》，截至 2010 年 6 月 30 日，我司已清偿全部欠款本息，该案件已结案。

3. 本公司为安徽实达提供 5,800 万元人民币供应商赊货担保，本期公司继续替安徽实达偿清部分供应商贷款的本金及利息并结案。截至 2010 年 6 月 30 日安徽实达尚有 66,84,314.98 元(不含利息)未清偿，其中涉及诉讼金额 420,530.92 元(不含利息)。

4. 本公司为三农集团在中信实业银行福州分行 2,000 万元人民币借款提供担保，该借款于 2003 年 12 月 18 日到期，尚余 1,600 万元未归还。中信实业银行福州分行在福州市中级人民法院提起诉讼。依据福建省福州市中级人民法院（2004）榕民初字第 545 号《民事判决书》，中信实业银行福州分行诉三农集团、本公司借款合同纠纷一案已于 2004 年 12 月 16 日一审终结，判决本公司对三农集团还款承担连带责任（其中本金 2,000 万元人民币，利息按合同约定的利率，从 2004 年 8 月 19 日计至判决确定的还款之日止）。2008 年 3 月 12 日，三农集团、本公司已与债权人签订《债务和解协议》，约定：三农集团于 2008 年 4 月 30 日前向债权人偿还 20% 即 320 万元，此后应在五年内每年等额偿还借款本金的 16% 即人民币 256 万元，本公司对上述债务承担连带偿还责任；如三农集团依约履行还款计划，则债权人同意免除三农集团截至本协议签署日前发生的以及本协议签署日后在履行本协议约定的还款计划期间发生的全部借款利息的偿还责任。2008 年 4 月 17 日，三农集团向中信银行福州分行偿还了上述借款本金人民币 320 万元，2009 年，三农集团向中信银行福州分行偿还了上述借款本金人民币 256 万元。截至 2010 年 6 月 30 日，三农集团尚欠本金 1,024 万元未归还。

5. 本公司为三农集团在建设银行三明分行 2,000 万元人民币借款提供担保，该借款于 2005 年 7 月 12 日到期，尚未归还。建设银行三明分行在三明市中级人民法院提起诉讼，依据福建省三明市中级人民法院(2005)三民初字第 38 号《民事判决书》，该案件（借款合同本金为 2,000 万元人民币）已于 2006 年 4 月 21 日一审终结，判决本公司对三农集团尚欠的借款本息承担连带清偿责任。依据福建省三明市中级人民法院(2005)三民初字第 38 号《民事裁定书》，裁定冻结三农集团、本公司银行存款 2,000 万元，或查封、扣押其同等价值的财产。2008 年 5 月 26 日，中国建设银行股份有限公司三明分行与三农集团签署《减免利息协议》，约定三农集团履行该协议规定的所有义务后，同意减免三农集团所欠

的全部借款利息（含协议前及协议后所欠全部利息）。该《减免利息协议》涉及的债权包括福建省三明市中级人民法院(2005)三民初字第 38 号《民事判决书》项下借款在内，该《减免利息协议》本公司未签署，延期后的还款期限已超过保证期间。截至 2010 年 6 月 30 日，三农集团尚欠本金 1,825.41 万元未归还。

6. 本公司为三农集团在中国建设银行股份有限公司三明分行 700 万元人民币借款提供担保，该借款逾期未还。中国建设银行股份有限公司三明分行向福建省三明市中级人民法院提起诉讼。依据福建省三明市中级人民法院(2006)三民初字第 38 号《民事判决书》，中国建设银行股份有限公司三明分行诉三农集团、本公司借款合同纠纷一案已于 2006 年 12 月 5 日一审终结，判决本公司对三农集团尚欠的借款（其中本金 700 万元人民币）承担连带清偿责任。2008 年 5 月 26 日，中国建设银行股份有限公司三明分行与三农集团签署《减免利息协议》，该《减免利息协议》涉及的债权包括福建省三明市中级人民法院(2006)三民初字第 38 号《民事判决书》项下借款在内。该《减免利息协议》本公司未签署，延期后的还款期限已超过保证期间。截至 2010 年 6 月 30 日，上述 700 万元本金已偿清。

7. 本公司为三农集团在中国银行股份有限公司三明分行 22,635,744.70 元人民币借款提供担保，该借款于 2005 年 11 月 12 日到期，尚未归还。中国银行股份有限公司三明分行在三明市中级人民法院提起诉讼，依据福建省三明市中级人民法院(2006)三民初字第 10 号《民事判决书》，该案件已于 2006 年 6 月 15 日一审终结，判决本公司对福建三农集团股份有限公司尚欠的借款本金（其中本金 22,936,744.70 元人民币，利息自 2006 年 1 月 21 日起计算逾期贷款利息（该利息自 2006 年 1 月 21 日起至偿付之日止按照中国人民银行不同时期规定的逾期付款违约金标准分段计付））承担连带清偿责任。2008 年 4 月 11 日，三农集团、本公司已与债权人签订《减免息协议书》（明中银执合同(2008)001 号），三农集团按以下期限承担还款责任：2008 年 4 月 30 日之前，归还本金人民币 22,936,744.70 元的 20%即 4,587,348.94 元；此后分 4 年（2009 年、2010 年、2011 年和 2012 年）每年度的 12 月 31 日之前等额偿还本金人民币 22,936,744.70 元的 20%即 4,587,348.94 元。本公司对三农集团的还款责任继续承担连带担保责任。2008 年 4 月 17 日，三农集团向中行三明分行偿还了上述借款本金人民币 4,587,348.94 元。2009 年，三农集团向中行三明分行偿还了上述借款本金人民币 4,587,348.94 元。截至 2010 年 6 月 30 日，三农集团尚欠本金 13,762,046.82 元未归还。

8. 本公司为三农集团在中国农业银行股份有限公司三明分行 1100 万元人民币借款提供担保，该借款于 2005 年 7 月 28 日到期，尚未归还。中国农业银行股份有限公司三明分行向福建省三明市中级人民法院提起诉讼，依据福建省三明市中级人民法院(2006)三民初字第 23 号《民事判决书》，该案件已于 2006 年 9 月 15 日一审终结，判决本公司对三农集团尚欠的借款本金及债权人为实现债权而支付的费用（其中本金 1,100 万元人民币，利息自 2006 年 8 月 21 日起计算逾期贷款利息（该利息自 2006 年 8 月 21 日起至偿付之日止按照中国人民银行不同时期规定的逾期付款违约金标准分段计付））承担连带清偿责任。2008 年 4 月 8 日，三农集团已与债权人签订《减免利息协议》（（明营）农银减息字（2008）年第 001 号）、《借款人结欠债务清单》及债权人出具的《企业还款计划及利息减免计划》，债权人同意三农集团分九期偿还贷款本金 1,100 万元，该《减免利息协议》本公司未签署，延期后的还款期限已超过保证期间。2008 年 4 月 17 日，三农集团向农行三明分行偿还了上述借款本金人民币 220 万元。2009 年，三农集团向农行三明分行偿还了上述借款本金人民币 110 万元。截至 2010 年 6 月 30 日，三农集团尚欠本金 770 万元未归还。

9. 北科公司在上海浦东发展银行广州分行东山支行贷款人民币 2,000 万元，因未归还本金 1909.62 万元及利息 1726752.48 元被上海浦东发展银行广州分行东山支行向广东省广州市中级人民法院提起诉讼，将北科公司和相关担保方作为被告。依据广州市中级人民法院（2006）穗中法民二初字第 232 号《民事判决书》，上海浦东发展银行广州分行东山支行诉北科公司、本公司、北京东方龙马软件发展有限公司借款合同纠纷一案（借款合同本金为 2,000 万元人民币）已于 2007 年 9 月 21 日一审终结，判决本公司对北科公司尚欠的借款本金承担连带清偿责任。2007 年 11 月 28 日，广东省广州市中级人民法院以（2007）穗中法执字第 3629 号《民事裁定书》，裁定广州市中级人民法院（2006）穗中法民二初字第 232 号民事判决中止执行。上海浦东发展银行广州分行与本公司、北科公司签署了《债务和解协议》（编号：2008003），依据该协议，本公司作为连带责任保证人承担全部还款义务。在本公司按照约定的期限还清全部欠款本金后，上海浦东发展银行广州分行对该两笔借款合同项下的利息（包括违约利息和罚息）予以全额免除。2009 年 2 月，上海浦东发展银行广州分行与本公司、北科公司签署了《债务和解补充协议》；2010 年 2 月，上海浦东发展银行广州分行与本公司、北科公司签署了《债务和解补充协议（2）》，变更了还款计划。截至 2010 年 6 月 30 日，我司已按协议约定全部归还上述本金，上海浦东发展银行广州分行也对我司余下利息、罚息、复利予以全部减免，我司取得债务重组利得 5,901,749.08 元。

10. 本公司在深圳发展银行宝安支行的贷款 6000 万元已逾期，依据深圳发展银行深圳宝安支行 2005 年 1 月 10 日书具的《民事起诉状》，因借款合同纠纷，深圳发展银行深圳宝安支行将本公司、陕西省现代农业发展中心、三农集团诉至深圳市中级人民法院，要求本公司、陕西省现代农业发展中心、三农集团偿还贷款本金 6,000 万元人民币及利息人民币 28.4 万元。依据深圳市中级人民法院（2005）深中法民二初字第 189 号《民事裁定书》，经审查，陕西省西安市人民法院审理的股权确权诉讼所涉股权系本案质押股权，其审理结果对本案的审理有重大影响，依照《中华人民共和国民事诉讼法》有关规定，裁定中止诉讼。截至 2008 年 12 月 31 日，尚有贷款本金 6,000 万元未归还。2007 年 11 月、2009 年 4 月，深圳发展银行与本公司分别签订了《债务重组框架协议》及《债务清偿框架协议书》补充协议（一）；2009 年 12 月 16 日，本公司与深发展深圳市人民桥支行、北京昂展置业有限公司、成都融创置地有限公司、长春融创置地有限公司晋富控股有限公司签订《债务重组框架协议》补充协议（二），约定本公司向深发展人民桥支行申请重组贷款 4500 万元，用于清偿对深发展宝安支行的贷款债务，在重组贷款出账后 3 个月内归还贷款本金 500 万元。如本公司能够遵照《债务重组框架协议》及后续签订的补充协议一、本协议按期履行还款义务，深发展同意按框架协议第四条第 3 项之约定给予相应的债务减免；如本公司违反约定，则丧失有关债务减免的权利，同时框架协议及相关协议终止。为上述 4500 万元重组贷款提供的担保有：1、本公司以其持有的所有有效商标提供质押担保；2、本公司以其拥有的南京梦都大街滨江奥城 176-1 号、-3 号的 14 宗商铺提供抵押担保；3、晋富控股有限公司以其持有的福建实达电脑设备有限公司 26.32% 的股权提供质押担保；4、北京昂展置业有限公司、成都融创置地有限公司、长春融创置地有限公司承诺提供连带责任担保。2010 年 2 月 4 日该笔重组贷款 4,500 万元已到位，我司已用于清偿原欠深圳发展银行宝安支行的 4,500 万元贷款。截至 2010 年 6 月 30 日，该笔重组贷款余额为 4,000 万元。

11. 依据华夏银行万柳支行 2008 年 3 月 17 日书具的《民事起诉状》，因借款合同纠纷，华夏银行万柳支行将北科公司、北京盛邦投资有限公司诉至北京市第一中级人民法院，要求北科公司归还借款本金 650 万元及利息、复利、罚息 143.676626 万元（暂计算至 2008 年 2 月 21 日）。依据北京市第一中级人民法院（2008）一中民初字第 6250 号《民事判决书》，判决如下：一、北科公司于本判决生效后十日内向华夏银行万柳支行偿还借款本金 650 万元；二、北科公司于本判决生效后十日内按百分之六点一三三的利率向华夏银行万柳支行偿付 650 万元借款本金自 2005 年 12 月 29 日至 2006 年 10 月 29 日的利息，并按此项确定的利率向华夏银行万柳支行偿付复利；三、北科公司于本判决生效后十日内以上述第二项确定的利率加收百分之五十作为罚息利率向华夏银行万柳支行偿付 650 万元借款本金自 2006 年 10 月 30 日至 650 万元借款本金清偿之日的罚息，并按该罚息利率向华夏银行万柳支行偿付复利；四、北京盛邦投资有限公司和本公司对上诉三项所涉债务承担连带清偿责任；五、北京盛邦投资有限公司和本公司承担保证责任后，有权向北科公司追偿。2009 年本公司代为偿还本金 10 万元。2010 年 2 月 3 日公司审议通过了《关于公司向华夏银行申请 640 万元人民币重组贷款的议案》：同意公司向华夏银行北京万柳支行申请 640 万元人民币重组贷款，期限一年，由公司控股股东北京昂展置业有限公司提供连带担保；该项重组贷款主要用于归还原由公司担保的子公司北京实达技科发展有限公司在该行的 640 万元人民币逾期欠款。2010 年 6 月 11 日，该笔重组贷款已到位，我司已用于清偿北京实达科技发展有限公司原欠华夏银行万柳支行的 640 万元贷款，利息、复利、罚息已全部结清。

#### (五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

#### (六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

##### 1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
兴业证券股份有限公司	2,203,904.53	2,262,000	0.1168	2,203,904.53	0	0	长期股权投资	
合计	2,203,904.53	2,262,000	/	2,203,904.53	0	0	/	/

(七) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
李彦	长春嘉盛房地产开发有限公司 10% 的股权	2010 年 4 月 13 日	5,225.016	0	0	否	以评估价值为基础双方协商确定	是	是		
长春中创投资有限公司	长春嘉盛房地产开发有限公司 2.8% 的股权	2010 年 6 月 28 日	1,240	0	0	否	以评估价值为基础双方协商确定	是	是		

1、2010 年 4 月 13 日召开的公司第六届董事会第三十次会议审议通过了《关于购买长春嘉盛房地产开发有限公司部分股权的议案》：因房地产业务未来发展需要，同意公司下属控股子公司长春融创置地有限公司购买自然人李彦持有的长春嘉盛房地产开发有限公司 10% 的股权，成交价以经北京天健兴业资产评估有限公司预评估长春嘉盛公司 10% 股权的预估值 4246.4 万元为基础，双方协商确定为 5225.016 万元人民币（其中 700 万元由长春融创替李彦履行对长春嘉盛的出资义务，付给长春嘉盛作为该部分股权未增资部分的增资款；另 4525.016 万元支付给李彦，作为购买股权的购买款）。

2、2010 年 6 月 28 日召开的公司第六届董事会第三十二次会议审议通过了《关于购买长春嘉盛房地产开发有限公司部分股权的议案》：因房地产业务未来发展需要，同意公司下属控股子公司长春融创置地有限公司购买长春中创投资有限公司持有的长春嘉盛房地产开发有限公司 2.8% 的股权，成交价以经北京天健兴业资产评估有限公司 2010 年 5 月预评估长春嘉盛公司 2.8% 股权的预估值 1239.55 万元为基础，双方协商确定为 1240 万元人民币（其中 196 万元由长春融创替中创投资履行对长春嘉盛的出资义务，付给长春嘉盛作为该部分股权未增资部分的增资款；另 1044 万元支付给中创投资，作为购买股权的购买款）。购买完成后长春嘉盛股权结构为：长春融创 63.8%、中创投资有限公司 26.2%、李庆军 5%、李彦 5%。

2、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司	出售产生的损	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全	所涉及的债权债务是否已全	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润	关联关系
------	-------	-----	------	--------------------	--------	--------------------	----------	--------------	--------------	--------------------	------

				贡献的 净利润	益			部过 户	部转 移	总额的 比例(%)	
北京昂展置业有限公司	南京滨江奥城剩余 2174.47 平方米的商业房产（南京市建邺区梦都大街 176-1 号 103、107、109、113 室、3 号 106、109、111、113、114、303—307 室）		4,500	0	0	是	在评估价值基础上适当溢价	否	是	0	控股股东

2010 年 2 月 3 日召开的公司第六届董事会第二十七次会议审议通过了《关于出让公司南京滨江奥城剩余商业房产的议案》：同意公司将南京滨江奥城剩余 2174.47 平方米的商业房产（南京市建邺区梦都大街 176-1 号 103、107、109、113 室、3 号 106、109、111、113、114、303—307 室）转让给公司控股股东北京昂展置业有限公司，转让价格以该项房产经上海众华资产评估有限公司评估的评估价值 41,689,922 元人民币为基础，确定为 4500 万元人民币。因上述房产目前还在为公司在深圳发展银行的余额 4000 万元贷款提供质押担保，在未解除质押前无法办理过户手续，因此该项关联交易目前还没有得到执行。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	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
北京昂展置业有限公司	控股股东	1,730.00		1,030.00	114.98
四川威德酒店物业管理有限公司	母公司的控股子公司		0.23		
北京百顺达房地产开发有限公司	母公司的控股子公司				208.58
成都融创置地有限公司	母公司的控股子公司	7,266.29		5,163.72	
北京宇洋恒通科技发展有限公司	母公司的控股子公司		69.90		
福建新通达网络设备有限公司	其他关联人		15.07	0.14	
北京实达科技发展有限公司	控股子公司	3,827.61	6,249.19		
福建实达信息技术有限公司	控股子公司	755.66	593.65	1,539.78	
福建实达电子制造有限公司	控股子公司	102.57	2,809.70		
实达国际控股有限公司	控股子公司		9,505.90		
北京实达软	控股子公司	22.74		32.00	124.66



件发展有限公司					
香港实达数码科技有限公司	控股子公司		265.53		
上海实达计算机有限公司	控股子公司	2.41	416.48		
福建实达电脑科技有限公司	控股子公司		445.86	0.56	
安徽实达电脑科技有限公司	控股子公司		137.36		
北京宇洋驰宇科技有限公司	控股子公司		247.42		
江苏实达迪美数据处理有限公司	控股子公司的控股子公司			21.95	
福建实达房地产有限公司	联营公司		3,229.22		
安孚国际有限公司	控股子公司	0.39		0.69	0
实达电脑(上海)有限公司	联营公司	4.59		4.59	
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)	17,300,000				
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)	-2,383,600				
关联债权债务形成原因	报告期内公司偿还欠控股股东及其子公司款项				

(九) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)													
担保方	担保方与上市公司	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系

	的关系		议签署日)				完毕					
福建实达集团股份有限公司	公司本部	福建三农集团股份有限公司	2004年6月2日	2004年6月2日	2005年6月2日	连带责任担保	否	是	376.2	是	否	
福建实达集团股份有限公司	公司本部	福建三农集团股份有限公司	2004年10月11日	2004年10月11日	2005年10月11日	连带责任担保	否	是	500	是	否	
福建实达集团股份有限公司	公司本部	福建三农集团股份有限公司	2004年11月12日	2004年11月12日	2005年11月12日	连带责任担保	否	是	500	是	否	
福建实达集团股份有限公司	公司本部	福建三农集团股份有限公司	2002年12月18日	2002年12月18日	2003年12月18日	连带责任担保	否	是	1,024	是	否	
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)							0					
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)							2,400.20					
<b>公司对控股子公司的担保情况</b>												
报告期内对子公司担保发生额合计							2,000.00					
报告期末对子公司担保余额合计(B)							5,000.00					
<b>公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)</b>												
担保总额(A+B)							7,400.20					
担保总额占公司净资产的比例(%)							78.33					
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)							2,400.20					
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)							2,676.27					
上述三项担保金额合计(C+D+E)							5,076.47					

另外,公司原对福建三农集团股份有限公司在建行三明分行 1825.41 万元、农行三明分行 770 万元的担保,三农集团与建行及农行签订的《减免利息协议》,本公司未签署,延期后的还款期限已超过保证期间,公司认为上述合计 2595.41 万元的保证责任已免除。

### 3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	<p>(1) 北京昂展置业有限公司与北京中兴鸿基科技有限公司关于长春融创未来三年盈利情况的特别承诺: 长春融创的合并利润表中“归属于母公司所有者的净利润”于 2008 年、2009 年、2010 年分别不低于 4500 万元、5800 万元、9500 万元。若实际净利润未达到上述水平, 昂展置业以现金补足其已实现净利润数与盈利承诺数之间 80% 的差额, 中兴鸿基以现金补足其已实现净利润数与盈利承诺数之间 20% 的差额。</p> <p>(2) 北京昂展置业有限公司与北京中兴鸿基科技有限公司承诺: 昂展置业所持实达集团 71,572,534 股法人股和中兴鸿基所持实达集团 20,303,564 股限售流通股自盈利承诺履行完毕或确认盈利承诺无需履行之日起获得流通权, 并于该日起按照“锁一爬二”的规定安排股份上市。</p>	<p>1、长春融创 2008 年、2009 年实现的归属于母公司所有者的净利润超过 4500 万元、5800 万元。昂展置业与中兴鸿基不需要补足差额。</p> <p>2、昂展置业与中兴鸿基所持股份按承诺时间锁定。</p>
资产置换时所作承诺	<p>昂展置业与中兴鸿基关于长春融创未来三年盈利情况的特别承诺: 长春融创的合并利润表中“归属于母公司所有者的净利润”于 2008 年、2009 年、2010 年分别不低于 4500 万元、5800 万元、9500 万元。若实际净利润未达到上述水平, 昂展置业以现金补足其已实现净利润数与盈利承诺数之间 80% 的差额, 中兴鸿基以现金补足其已实现净利润数与盈利承诺数之间 20% 的差额。</p>	<p>长春融创 2008 年、2009 年实现的归属于母公司所有者的净利润超过 4500 万元、5800 万元。昂展置业与中兴鸿基不需要补足差额</p>

(1) 截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的业绩承诺: 是

昂展置业与中兴鸿基在股改时曾对长春融创 2008、2009、2010 年三年盈利情况作出特别承诺, 其中承诺长春融创 2010 年的合并利润表中“归属于母公司所有者的净利润”不低于 9500 万元。若实际净利润未达到这一水平, 昂展置业以现金补足其已实现净利润数与盈利承诺数之间 80% 的差额, 中兴鸿基以现金补足其已实现净利润数与盈利承诺数之间 20% 的差额。

(2) 截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺: 否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信中联闽都会计师事务所有限公司
境内会计师事务所审计年限	1

报告期内，公司继续聘任立信中联闽都会计师事务所有限公司负责公司 2010 年度的财务审计工作。因公司 2010 年的审计范围有可能发生较大变化，2010 年度的审计费用由公司和立信中联闽都会计师事务所有限公司另行协商确定。

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
1、第二十五次董事会决议公告	中国证券报 C017 版、上海证券报 44 版	2010 年 1 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2、公司关联交易公告	中国证券报 C017 版、上海证券报 44 版	2010 年 1 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
3、重大事项暨停牌公告	中国证券报 C002 版、上海证券报 24 版	2010 年 1 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
4、重大事项停牌公告	中国证券报 A12 版、上海证券报 17 版	2010 年 1 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
5、第二十六次董事会决议公告及召开 2010 年第一次临时股东大会通知	中国证券报 A12 版、上海证券报 17 版	2010 年 1 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
6、重大事项进展公告	中国证券报 C004 版、上海证券报 22 版	2010 年 2 月 1 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
7、第二十七次董事会决议公告及召开 2010 年第二次临时股东大会通知	中国证券报 D002 版、上海证券报 B15 版	2010 年 2 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
8、公司关联交易公告	中国证券报 D002 版、上海证券报 B15 版	2010 年 2 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
9、公司控股股东股权结构变化的公告	中国证券报 A09 版、上海证券报 B32 版	2010 年 2 月 5 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
10、重大事项进展公告	中国证券报 C008 版、上海证券报 30 版	2010 年 2 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
11、公司监事家属买卖公司股票情况的公告	中国证券报 C003 版、上海证券报 37 版	2010 年 2 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
12、第一次临时股东大会会议决议公告	中国证券报 D034 版、上海证券报 B8 版	2010 年 2 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
13、关于审计机构更名的公告	中国证券报 B02 版、上海证券报 B47 版	2010 年 2 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
14、重大事项进展公告	中国证券报 C011 版、上海证券报 19 版	2010 年 2 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
15、第二次临时股东大会会议决议公告	中国证券报 B06 版、上海证券报 B35 版	2010 年 2 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
16、第二十八次董	中国证券报 B06 版、上	2010 年 2 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

事会决议公告	海证券报 B35 版	日	
17、第八次监事会决议公告	中国证券报 B06 版、上海证券报 B35 版	2010 年 2 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
18、第二十九次董事会决议公告及召开 2009 年年度股东大会通知	中国证券报 C067 版、上海证券报 97 版	2010 年 3 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
19、公司 2009 年度报告摘要	中国证券报 C065 版、上海证券报 97 版	2010 年 3 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
20、第九次监事会决议公告	中国证券报 C067 版、上海证券报 97 版	2010 年 3 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
21、公司重大资产重组进展公告	中国证券报 B02 版、上海证券报 B63 版	2010 年 3 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
22、2009 年年度股东大会会议决议公告	中国证券报 B07 版、上海证券报 B14 版	2010 年 4 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
23、第三十次董事会决议公告	中国证券报 B06 版、上海证券报 B15 版	2010 年 4 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
24、公司重大资产重组进展公告	中国证券报 B14 版、上海证券报 12 版	2010 年 4 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
25、公司 2010 年第一季度报告	中国证券报 D006 版、上海证券报 B102 版	2010 年 4 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
26、重大资产重组进展公告	中国证券报 B019 版、上海证券报 B14 版	2010 年 5 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
27、公司办公地点名称变更公告	中国证券报 B002 版、上海证券报 B32 版	2010 年 6 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
28、重大资产重组进展公告	中国证券报 B002 版、上海证券报 B28 版	2010 年 6 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
29、第三十二次董事会决议公告	中国证券报 B015 版、上海证券报 B26 版	2010 年 6 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
30、公司对控股子公司担保公告	中国证券报 B015 版、上海证券报 B26 版	2010 年 6 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
31、公司 2010 年半年度业绩预亏公告	中国证券报 B010 版、上海证券报 B26 版	2010 年 7 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、财务会计报告（未经审计）

### （一）财务报表

**合并资产负债表**  
2010 年 6 月 30 日

编制单位:福建实达集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		531,820,067.00	294,446,921.47
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		147,189,475.15	110,963,264.39
预付款项		135,262,747.00	77,651,193.34
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		59,706,525.13	57,901,818.03
买入返售金融资产			
存货		942,893,839.82	800,365,425.54
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			44,955.04
流动资产合计		1,816,872,654.10	1,341,373,577.81
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
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		33,545,565.38	13,458,552.35
投资性房地产			
固定资产		71,853,929.10	71,577,235.68
在建工程		351,912.20	
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		1,655,478.36	1,777,714.48
开发支出			
商誉		37,611,219.94	37,611,219.94
长期待摊费用		10,863,020.03	11,718,408.53
递延所得税资产		38,176,986.36	24,710,888.81
其他非流动资产			878,509.04
非流动资产合计		194,058,111.37	161,732,528.83
资产总计		2,010,930,765.47	1,503,106,106.64
<b>流动负债:</b>			
短期借款		98,255,982.06	33,700,000.00
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		4,168,778.00	
应付账款		310,478,255.10	300,991,511.30
预收款项		701,611,895.99	314,822,756.43
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,898,422.18	3,362,667.08
应交税费		-32,871,398.53	32,198,179.93
应付利息		12,494,505.55	26,070,541.07
应付股利		240,900.00	240,900.00
其他应付款		65,772,986.27	86,681,070.67
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		75,950,000.00	127,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,238,000,326.62	925,067,626.48
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		400,000,000.00	135,950,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		62,861,774.82	64,250,229.19
递延所得税负债		36,925,708.56	36,925,708.56
其他非流动负债			
非流动负债合计		499,787,483.38	237,125,937.75
负债合计		1,737,787,810.00	1,162,193,564.23
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		351,558,394.00	351,558,394.00
资本公积		284,007,686.78	286,108,565.15
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		58,721,638.71	58,721,638.71
一般风险准备			
未分配利润		-625,003,477.61	-588,784,509.17
外币报表折算差额		22,944,387.56	23,030,148.74
归属于母公司所有者 权益合计		92,228,629.44	130,634,237.43
少数股东权益		180,914,326.03	210,278,304.98
所有者权益合计		273,142,955.47	340,912,542.41
负债和所有者权益 总计		2,010,930,765.47	1,503,106,106.64

法定代表人：陈炎 主管会计工作负责人：郝爱军 会计机构负责人：庄凌

**母公司资产负债表**  
2010 年 6 月 30 日

编制单位:福建实达集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,148,111.14	1,836,672.50
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		255,000.00	255,000.00
预付款项			
应收利息			
应收股利		28,763,252.77	29,013,970.66
其他应收款		215,733,595.45	182,000,518.45
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		245,899,959.36	213,106,161.61
<b>非流动资产:</b>			
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		144,426,843.64	124,335,882.91
投资性房地产			
固定资产		39,435,797.90	40,397,010.27
在建工程		351,912.20	
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		776,462.74	819,664.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			216,566.24
非流动资产合计		184,991,016.48	165,769,124.20
资产总计		430,890,975.84	378,875,285.81
<b>流动负债:</b>			
短期借款		46,400,000.00	
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		898,110.01	898,110.01
预收款项			
应付职工薪酬		106,319.64	101,439.46
应交税费		-813,814.12	-722,073.10
应付利息		12,494,505.55	17,069,668.05
应付股利		240,900.00	240,900.00



其他应付款		223,182,459.08	166,295,573.32
一年内到期的非流动 负债			45,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		282,508,480.16	228,883,617.74
<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		62,861,774.82	64,250,229.19
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		62,861,774.82	64,250,229.19
负债合计		345,370,254.98	293,133,846.93
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		351,558,394.00	351,558,394.00
资本公积		256,628,439.51	236,529,487.72
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		18,456,481.76	18,456,481.76
一般风险准备			
未分配利润		-541,122,594.41	-520,802,924.60
所有者权益(或股东权益) 合计		85,520,720.86	85,741,438.88
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		430,890,975.84	378,875,285.81

法定代表人：陈炎 主管会计工作负责人：郝爱军 会计机构负责人：庄凌

**合并利润表**  
2010 年 1—6 月

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		282,297,948.61	424,455,023.03
其中：营业收入		282,297,948.61	424,455,023.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		341,237,797.21	427,686,306.78
其中：营业成本		243,659,384.21	316,960,056.91
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		1,982,947.93	20,929,941.99
销售费用		38,171,395.27	38,987,195.88
管理费用		50,598,604.95	37,251,078.98
财务费用		2,537,609.06	12,430,133.23
资产减值损失		4,287,855.79	1,127,899.79
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“—”号填列）			
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		-58,939,848.60	-3,231,283.75
加：营业外收入		8,902,342.51	52,760,271.69
减：营业外支出		778,129.11	22,482,962.37
其中：非流动资产处置损失		10,337.57	20,131,211.10
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		-50,815,635.20	27,046,025.57
减：所得税费用		-5,283,017.63	11,632,564.57
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		-45,532,617.57	15,413,461.00
归属于母公司所有者的净利润		-36,218,968.44	4,962,619.47
少数股东损益		-9,313,649.13	10,450,841.53
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.1030	0.0141
（二）稀释每股收益		-0.1030	0.0141
七、其他综合收益		-85,761.18	-3,201.03
八、综合收益总额		-45,618,378.75	15,410,259.97
归属于母公司所有者的综合收益总额		-36,304,729.62	4,959,418.44
归属于少数股东的综合收益总额		-9,313,649.13	10,450,841.53

法定代表人：陈炎 主管会计工作负责人：郝爱军 会计机构负责人：庄凌

**母公司利润表**  
2010 年 1—6 月

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		72,000.00	2,786,430.75
减：营业成本			801,782.46
营业税金及附加			370,536.08
销售费用		18,000.00	18,000.00
管理费用		16,860,488.70	13,440,302.44
财务费用		1,228,159.86	10,893,910.40
资产减值损失		1,677,022.97	1,681.51
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		-19,711,671.53	-22,739,782.14
加：营业外收入		105,016.12	48,793,840.51
减：营业外支出		713,014.40	21,600,761.22
其中：非流动资产处置损失		10,337.57	20,098,951.79
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		-20,319,669.81	4,453,297.15
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		-20,319,669.81	4,453,297.15
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人：陈炎 主管会计工作负责人：郝爱军 会计机构负责人：庄凌

**合并现金流量表**  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		670,763,153.42	559,012,344.11
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		2,486,472.25	1,358,499.32
收到其他与经营活动有关的现金		52,174,762.58	140,180,617.50
经营活动现金流入小计		725,424,388.25	700,551,460.93
购买商品、接受劳务支付的现金		439,554,194.79	242,412,115.51
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		45,385,526.81	35,173,347.52
支付的各项税费		92,097,696.40	68,726,922.92
支付其他与经营活动有关的现金		120,385,434.10	179,572,422.06
经营活动现金流出小计		697,422,852.10	525,884,808.01

经营活动产生的现金流量净额		28,001,536.15	174,666,652.92
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		326,828.28	102,967,340.69
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		326,828.28	102,967,340.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,823,712.41	7,411,006.25
投资支付的现金		45,250,160.00	
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		47,073,872.41	7,411,006.25
投资活动产生的现金流量净额		-46,747,044.13	95,556,334.44
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		3,000,000.00	
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		383,240,513.50	5,204,275.00
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		386,240,513.50	5,204,275.00
偿还债务支付的现金		105,700,000.00	161,140,855.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,523,388.09	13,767,874.72
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		3,255,000.00	200,000.00
筹资活动现金流出小计		129,478,388.09	175,108,729.72
筹资活动产生的		256,762,125.41	-169,904,454.72

现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-33,828.90	-1,429.05
五、现金及现金等价物净增加额		237,982,788.53	100,317,103.59
加：期初现金及现金等价物余额		246,236,509.22	107,771,279.39
六、期末现金及现金等价物余额		484,219,297.75	208,088,382.98

法定代表人：陈炎 主管会计工作负责人：郝爱军 会计机构负责人：庄凌

**母公司现金流量表**  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		105,522.30	326,402.50
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		75,428,364.32	51,129,787.43
经营活动现金流入小计		75,533,886.62	51,456,189.93
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,129,393.15	1,782,896.93
支付的各项税费		913,879.72	1,687,095.57
支付其他与经营活动有关的现金		71,423,902.68	57,808,586.56
经营活动现金流出小计		76,467,175.55	61,278,579.06
经营活动产生的现金流量净额		-933,288.93	-9,822,389.13
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
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		1,200.00	103,000,000.00
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		1,200.00	103,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,510.00	
投资支付的现金			
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		13,510.00	
投资活动产生的现金流量净额		-12,310.00	103,000,000.00

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		51,400,000.00	3,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		51,400,000.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	87,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,142,962.43	4,790,373.49
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		51,142,962.43	92,490,373.49
筹资活动产生的现金流量净额		257,037.57	-89,490,373.49
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-688,561.36	3,687,237.38
加：期初现金及现金等价物余额		1,836,672.50	132,755.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,148,111.14	3,819,993.14

法定代表人：陈炎 主管会计工作负责人：郝爱军 会计机构负责人：庄凌



**合并所有者权益变动表**  
2010 年 1—6 月

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	351,558,394.00	286,108,565.15			58,721,638.71		-588,784,509.17	23,030,148.74	210,278,304.98	340,912,542.41
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	351,558,394.00	286,108,565.15			58,721,638.71		-588,784,509.17	23,030,148.74	210,278,304.98	340,912,542.41
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-2,100,878.37					-36,218,968.44	-85,761.18	-29,363,978.95	-67,769,586.94
(一)净利润							-36,218,968.44		-9,313,649.13	-45,532,617.57
(二)其他综合收益								-85,761.18		-85,761.18
上述(一)和(二)小计							-36,218,968.44	-85,761.18	-9,313,649.13	-45,618,378.75
(三)所有者投入和减少资本		-2,100,878.37							-20,050,329.82	-22,151,208.19
1. 所有者投入资本									3,000,000.00	3,000,000.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-2,100,878.37							-23,050,329.82	-25,151,208.19
(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										
(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	351,558,394.00	284,007,686.78			58,721,638.71		-625,003,477.61	22,944,387.56	180,914,326.03	273,142,955.47

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	351,558,394.00	286,108,565.15			58,721,638.71		-703,942,310.73	23,040,459.52	162,142,708.00	177,629,454.65
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	351,558,394.00	286,108,565.15			58,721,638.71		-703,942,310.73	23,040,459.52	162,142,708.00	177,629,454.65
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							4,962,619.47	-3,201.03	10,450,841.53	15,410,259.97
(一) 净利润							4,962,619.47		10,450,841.53	15,413,461.00
(二) 其他综合收益								-3,201.03		-3,201.03
上述(一)和(二)小计							4,962,619.47	-3,201.03	10,450,841.53	15,410,259.97
(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. 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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	351,558,394.00	286,108,565.15			58,721,638.71		-698,979,691.26	23,037,258.49	172,593,549.53	193,039,714.62

法定代表人：陈炎 主管会计工作负责人：郝爱军 会计机构负责人：庄凌

母公司所有者权益变动表  
2010 年 1—6 月

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	专 项 储 备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	351,558,394.00	236,529,487.72			18,456,481.76		-520,802,924.60	85,741,438.88
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	351,558,394.00	236,529,487.72			18,456,481.76		-520,802,924.60	85,741,438.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		20,098,951.79					-20,319,669.81	-220,718.02
（一）净利润							-20,319,669.81	-20,319,669.81
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-20,319,669.81	-20,319,669.81
（三）所有者投入和减少资本		20,098,951.79						20,098,951.79
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		20,098,951.79						20,098,951.79
(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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	351,558,394.00	256,628,439.51			18,456,481.76		-541,122,594.41	85,520,720.86

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	351,558,394.00	236,529,487.72			18,456,481.76		-574,780,632.07	31,763,731.41
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	351,558,394.00	236,529,487.72			18,456,481.76		-574,780,632.07	31,763,731.41
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							4,453,297.15	4,453,297.15
(一)净利润							4,453,297.15	4,453,297.15
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							4,453,297.15	4,453,297.15
(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. 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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	351,558,394.00	236,529,487.72			18,456,481.76		-570,327,334.92	36,217,028.56



法定代表人：陈炎 主管会计工作负责人：郝爱军 会计机构负责人：庄凌

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币,境外子公司以美元或当地货币为记账本位币。

5、合并财务报表的编制方法：

(1)(1)合并范围:本公司将直接或通过子公司间接拥有被投资单位 50% 以上表决权资本的子公司(有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外),或者虽然拥有被投资单位表决权资本在 50% 以下,但通过与被投资单位其他投资者之间的协议、公司章程或协议、任免被投资单位董事会或类似机构的多数成员、在董事会或类似机构占多数表决权等之一方式实质控制的被投资企业,纳入合并范围。对本公司所有子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 合并报表编制方法:本公司合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表及其他有关资料为依据,按照权益法调整对子公司的长期股权投资,并抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的重大内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者权益变动表的影响后,由母公司进行合并编制。

(3) 在报告期内,因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内,处置子公司,将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(4) 当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时,对子公司的财务报表进行调整。

(5) 于资产负债表日,子公司所有者权益中不属于本公司的份额,作为少数股东权益在合并资产负债表及合并所有者权益变动表中所有者权益项目下以"少数股东权益"列示。子公司当期净损益中属于少数股东损益的份额,在合并利润表净利润项目下以"少数股东损益"列示。

(6) 子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额,如果公司章程或协议规定少数股东有义务承担,并且少数股东有能力予以弥补的,该项余额冲减少数股东权益;如果公司章程或股东协议未规定少数股东有义务承担的或少数股东没有能力予以弥补的,该项余额冲减本公司的所有者权益。该子公司以后期间实现的利润,在弥补了由本公司所有者权益所承担的属于少数股东的损失之前,全部归属于本公司的所有者权益。

6、现金及现金等价物的确定标准：

在编制现金流量表时,公司持有的期限短、流动性强、易于转化为已知金额现金、价值变动风险很小的投资为现金等价物。

7、外币业务和外币报表折算：

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日,按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 外币货币性项目,采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目,因仍采用交易发生日的即期汇率或即期近似汇率折算,不改变其记账本位币金额,不产生汇兑差额。

(3) 以公允价值计量的外币非货币性项目, 采用公允价值确定日的即期汇率折算, 折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额, 作为公允价值变动处理, 计入当期损益。

## 8、金融工具:

### 一、金融资产的分类、确认和计量

(1) 本公司的金融资产在初始计量时划分为以下四类:

- ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。包括交易性金融资产和指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产;
- ② 持有至到期投资。
- ③ 贷款和应收款项。
- ④ 可供出售金融资产。

(2) 金融资产的确认:

本公司成为金融工具合同中的一方时, 作为因该金融工具合同拥有权利的一方, 应确认一项金融资产。金融资产满足下列条件之一的, 终止确认:

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- ② 该金融资产已转移, 且符合《企业会计准则第 23 号-金融资产转换》规定的金融资产终止确认条件。

(3) 金融资产的计量

本公司初始确认金融资产按公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 相关交易费用直接计入当期损益。

本公司按公允价值对金融资产进行后续计量, 且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是, 下列情况除外:

- ① 持有至到期投资以及贷款和应收款项, 采用实际利率法, 按摊余成本计量。
- ② 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产, 按照成本计量。

本公司的金融工具公允价值的确定方法包括:

- ① 存在活跃市场的金融工具, 用活跃市场中的报价来确定公允价值;
- ② 金融工具不存在活跃市场的, 本公司采用估值技术确定其公允价值。

### 二、金融资产减值

当存在以下金融资产发生减值的客观证据时, 本公司对金融资产计提减值准备:

- ① 发行方或债务人发生严重财务困难;
- ② 债务人违反了合同条款, 如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
- ③ 债权人出于经济或法律等方面的考虑, 对发生财务困难的债务人作出让步;
- ④ 债务人可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难, 该金融资产无法在活跃市场继续交易;
- ⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少, 但根据公开的数据对其进行总体评价后发现, 该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量;
- ⑦ 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化, 使权益工具投资人可能无法收回投资成本;
- ⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;
- ⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查, 对有客观证据表明该金融资产发生减值的, 提减值准备:

(1) 应收款项 (包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等) 坏账准备:

本公司于资产负债表日对应收及预付款项 (包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等) 进行减值测试, 计提坏账准备。

对于单项金额重大的应收款项, 应当单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项, 可以按类似信用风险特征划分为若干组合, 再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失, 计提坏账准备。本公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例, 据此计算本期应计提

的坏账准备。

本公司及所属子公司通过对应收款项进行账龄分析并结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可回收金额，合理地估计坏账准备并计入当期损益。坏账准备的计提比例如下：

应收款项账龄	坏账准备计提比例
1 年以内	0.5%
1-2 年	6%
2-3 年	10%
3-4 年	20%
4-5 年	20%
5 年以上	100%

本公司对于归属于同一合并报表范围内公司之间发生的应收款项采用个别认定法确认，一般不计提坏账准备，但如果有确凿证据表明债务单位资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行债务重组或其它方式收回的，采用个别认定法，根据预计不可能收回的坏账损失，计提相应的坏账准备，对于其中预计全部无法收回的应收关联方的款项也可全额计提坏账准备。

(2) 持有至到期投资减值准备：资产负债表日，本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失的计量规定办理。

(3) 可供出售金融资产减值准备：资产负债表日，本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析判断，分析判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

### 三、金融资产转移确认依据、计量及会计处理方法

#### (1) 确认依据

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。

#### (2) 计量及会计处理方法

本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

① 所转移金融资产的账面价值；

② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 终止确认部分的账面价值；

② 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

### 四、金融负债的分类、确认和计量

#### (1) 本公司的金融负债在初始确认时划分为以下两类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

② 其他金融负债。

#### (2) 金融负债的确认

本公司成为金融工具合同中一方时，作为因该金融工具合同负有义务的一方，应确认一项金融负债。金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

金融负债全部或部分终止确认的，本公司将终止确认部分的账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (3) 金融负债的计量

金融负债初始确认时以公允价值计量，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值进行后续计量，且不扣除将来结清金融

负债时可能发生的交易费用。

本公司通常采用实际利率，按摊余成本对其他金融负债进行后续计量。

9、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	有客观证据表明发生了减值的，应当根据其未来现金流量值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单独计提

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，可以按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。本公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。	
根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）		0.5%
1—2 年		6%
2—3 年		10%
3—4 年		20%
4—5 年		20%
5 年以上		100%
计提坏账准备的说明	本公司对于归属于同一合并报表范围内公司之间发生的应收款项采用个别认定法确认，一般不计提坏账准备，但如果确有证据表明债务单位资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行债务重组或其它方式收回的，采用个别认定法，根据预计不可能收回的坏账损失，计提相应的坏账准备，对于其中预计全部无法收回的应收关联方的款项也可全额计提坏账准备。	

10、存货：

(1) 存货的分类

存货按房地产开发产品和非开发产品分类。房地产开发产品包括已完工开发产品、在建开发产品、出租开发产品和拟开发土地。非开发产品包括原材料、库存商品、委托加工物资、在产品、包装物、低值易耗品等。

已完工开发产品是指已建成、待出售的物业。

在建开发产品是指尚未建成、以出售为开发目的的物业。

拟开发土地是指所购入的、已决定将之发展为出售或出租物业的土地。项目整体开发时，全部转入在建开发产品；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入在建开发产品，后期未开发土地仍保留在本项目。

公共配套设施按实际成本计入开发成本，完工时，摊销转入住宅等可售物业成本，但如具有经营价值且开发商拥有受益权的配套设施，单独计入“投资性房地产”或“已完工开发产品”。

房地产开发企业的存货分类为：开发成本、已完工开发产品、出租开发产品等。

## (2) 发出存货的计价方法

- ① 日常核算取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计价。
- ② 债务重组取得债务人用以抵债的存货，以存货的公允价值为基础确定其入账价值。
- ③ 在非货币性交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性交易换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。
- ④ 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末，存货按成本与可变现净值孰低法计价，在对存货进行全面盘点的基础上，按各类存货单个项目的存货成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。

## (4) 存货的盘存制度

永续盘存制

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品  
一次摊销法

2) 包装物  
一次摊销法

## 11、长期股权投资：

### (1) 初始投资成本确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

#### ① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

- a) 同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。
- b) 合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。
- c) 非同一控制下的企业合并中，购买方在购买日以按照《企业会计准则第 20 号--企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

#### ② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

- a) 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。
- b) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。
- c) 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。
- d) 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。
- e) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号--债务重组》确定。

### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司根据是否对被投资单位具有共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。本公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

### (3) 减值测试方法及减值准备计提方法

期末应判断是否发生了长期股权投资减值事项，如发生减值事项的，应进行减值测试并确认减值损失。成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不得转回。

## 12、投资性房地产：

(1) 投资性房地产范围：本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ① 已出租的土地使用权；
- ② 持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③ 已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产计量模式：本公司的投资性房地产采用成本模式计量，对投资性房地产成本减累计减值及净残值（5%）后按直线法，按 20 年计算折旧，计入当期损益。

(3) 投资性房地产的减值：本公司在资产负债表日按投资性房地产的账面成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按两者的差额计提减值准备。

(4) 投资性房地产的转换：如有确凿证据表明房地产用途发生改变的，应将投资性房地产转换为其他资产或将其他资产转换为投资性房地产，并将转换前的账面价值作为转换日的入账价值。

## 13、固定资产：

### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

### (2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
电子设备	5	5	19.00
运输设备	5	5	19.00
办公设备及其他	5	5	19.00

### (3) 其他说明

#### (a) 固定资产计价

本公司固定资产计价一般采用实际成本计价。

① 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

② 债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

③ 在非货币性交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性交易换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

④ 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。

⑤ 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

#### (b) 固定资产折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。公司预计净残值率为 5%。

已计提减值准备的固定资产，应当按照固定资产的账面价值（即固定资产原值减去累计折旧和已计提的减值准备）以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，应当按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

本公司定期对固定资产的折旧方法、使用寿命、预计净残值进行复核。如果固定资产包含的经济利益的预期实现方式有重大改变，则相应改变固定资产折旧方法。如果固定资产使用寿命的预期数与原先的估计数有重大差异，则相应调整固定资产折旧年限。除本条规定情况外，折旧方法、使用寿命、预计净残值一经选定，不得随意调整。

#### 14、在建工程：

(1) 在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的专门借款的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

(2) 资产负债表日，公司根据在建工程的减值迹象判断是否应当计提减值准备

(3) 本公司在在建工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，应当按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值。

#### 15、借款费用：

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(2) 借款费用资本化金额的确定方法

资本化期间，专门借款可资本化的利息，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；而占用的一

般借款的可资本化利息支出，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

#### 16、无形资产：

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产计价：本公司通常以取得无形资产并使之达到预定用途而发生的全部支出对无形资产进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销：

对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命并将无形资产在使用寿命内系统合理摊销。摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。对金额较小的开发、研究支出，可采用一次摊销的方法。

无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，应作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但年末应对无形资产使用寿命进行复核。

使用寿命的确定：来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命为合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，应综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

(3) 本公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段支出的划分标准：

① 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益；

② 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段，开发阶段的支出予以资本化。

#### 17、预计负债：

(1) 若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

① 该义务是公司承担的现时义务；

② 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；

③ 该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

(2) 预计负债的金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

① 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

② 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额只有在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

#### 18、收入：

本公司按以下原则确认收入：

(1) 销售商品

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务

提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

确定提供劳务交易的完工进度，可以选用下列方法：

① 已完工作的测量。

② 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。

物业管理在物业管理服务已提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理服务有关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。



(3) 物业出租

物业出租按与承租方签订的合同或协议按直线法确定房屋出租收入的实现。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

(5) 股息收入

股息收入于收取股息权利确立时确认。

(6) 出售投资的收入

出售投资的收入于该投资的所有权转移至买家时确认。

同时满足下列条件的，通常可认为实现了投资所有权的转移：

- ① 出售合同或协议已获股东大会等通过。
- ② 股权出售事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③ 买卖双方已办理了必要的财产权转移手续。
- ④ 购买方已支付了购买价款的大部分（一般应超过 50%），并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤ 购买方实际上已经取得了被购买方与股权相对应的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

19、政府补助：

政府补助以同时满足下列条件予以确认：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，如用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。如用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

20、递延所得税资产/递延所得税负债：

(1) 本公司采用债务法进行所得税核算。在取得资产、负债时，确定计税基础（即：在资产、负债处置时按税法规定可以从应纳税所得额中抵扣的金额），资产、负债账面价值与其计税基础的差额，作为暂时性差异，确认并计量由此所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 一般情况下，所有应税暂时性差异产生的递延所得税负债均予确认，而递延所得税资产则只能在未来应纳税所得额足以用作抵扣暂时性差异的限度内，才予以确认。如果暂时性差异是由商誉，或在某一既不影响应纳税所得额、也不影响会计利润的交易(除了企业合并)中的其他资产和负债的初始确认下产生的，那么，该递延所得税资产及负债则不予确认。

(3) 对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异会确认相应的递延所得税负债，但对公司能够控制这些暂时性差异的转回，而且暂时性差异在可预见的将来很可能不会转回的情况则属例外。

(4) 在每个资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行核查，如果未来期间很可能无法获得足够应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则按不能抵扣的部份扣减递延所得税资产账面价值。

21、经营租赁、融资租赁：

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

(1) 本公司作为承租人

① 经营租赁

经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

经营租赁的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

② 融资租赁

融资租赁于租赁开始时，按租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，两者间的差额作为未确认融资费用。

未确认融资费用在租赁期内各个期间按实际利率法摊销。

以融资租赁方式持有的资产能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命

两者中较短的期间内计提折旧。融资租赁的初始直接费用，计入租入资产价值。或有租金在实际发生时计入当期损益

(2) 本公司作为出租人

① 经营性租赁

以经营性租赁方式出租资产时，按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。对于经营租赁资产中的固定资产，采用本公司类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

经营租赁发生的初始直接费用，应当计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

经营性租赁出租资产产生的收益根据下文所载本公司的收入确认政策予以确认。

② 融资租赁

租赁期开始日，以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

22、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

23、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(三) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额的 17%	17%
营业税	按营业收入的 5%	5%
城市维护建设税	按应纳增值税额、营业税额的 7%	7%
企业所得税	所得税额的 25%	25%

2、税收优惠及批文

根据国发〔2007〕39号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，自2008年1月1日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后5年内逐步过渡到法定税率。子公司福建实达电脑设备有限公司、福建实达资讯科技有限公司原均为享受企业所得税15%税率的企业，2008年按18%税率执行，2009年按20%税率执行，2010年按22%税率执行，2011年按24%税率执行，2012年按25%税率执行。

子公司福建实达资讯科技有限公司原所得税税率为15%，从2005年开始享受所得税两免三减半的优惠政策。根据闽科高【2010】7号文，批准子公司福建实达电脑设备有限公司为福建省2009年第三批高新技术企业，有效期为3年，享受所得税优惠税率15%，自2009年开始执行；

根据闽科高【2009】51号文，批准子公司福建实达资讯科技有限公司为福建省2009年第二批高新技术企业，有效期为3年，享受所得税优惠税率15%，自2010年开始执行，不再享受原所得税过渡优惠政策。

(四) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
福建实达信息技术有限公司	全资子公司	福州	软件信息服务	8,000	软件信息服务	0	0	100	100	是			
北京实达科技发展有限公司	全资子公司	北京	电子计算机软硬件及外部设备通讯设备制造、服务、销售。	10,000	电子计算机软硬件及外部设备、通讯设备应用系统集成及计算机网络工程制造、服务、销售	0	0	100	100	是			
实达国际控股有限公司	全资子公司	BVI	投资	90万美元	投资	0	0	100	100	是			
北京实达软件发展有限公司	控股子公司	北京	软件开发	5,000	软件开发	3,533.67	0	91.74	91.74	是	335.97		
香港安孚国际有限公司	全资子公司	香港	计算机硬件、外设配套	100	计算机硬件、外设配套	100万港元	0	100	100	是			
Twin Fortune Holding Limited	全资子公司	BVI	投资	1万美元	投资	0	0	100	100	是			
HongKong Start Digital Technology Limited	全资子公司	BVI	投资	1万美元	投资	0	0	100	100	是			
福建实达资讯科技有限公司	全资子公司	福州	电子计算机软	1,000	电子计算机软硬件开发、通讯设备应	1,000	0	100	100	是			

			硬件开发		用系统集成开发、生产；信息系统建设咨询服务								
江苏实达迪美数据处理有限公司	控股子公司的控股子公司	江苏	制造业	1,600	技术外包服务、软件开发等	1,000		76.92	76.92	是	289.58		
上海实达计算机有限公司	全资子公司	上海	分销	2,000	销售电子计算机及配件	0	0	100	100	否			
广州实达电脑有限公司	全资子公司	广州	分销	800	销售电子计算机及配件	812.91	0	100	100	否			
北京实达德银机电设备有限公司	控股子公司	北京		700	金融设备的开发、生产、销售	0	0	51	51	否			
福州全维电脑有限公司	控股子公司	福州	软件开发	300	软件开发	0	0	70	70	否			
北京宇洋驰宇科技有限公司	控股子公司			300	技术开发、转让、咨询、服务、培训等	0	0	60	60	否			
北京实达世纪电子支付系统有限公司	控股子公司			500	电子支付系统、智能卡及系统集成	0	0	51	51	否			
福建实达电脑科技有限公司	控股子公司			8,000	计算机及外设、软件、计算机系统集成及相关产品开发、生产	0	0	75	75	否			
安徽实达电脑科技有限公司	控股子公司	芜湖	制造业	3,000	计算机及外设、软件、系统集成	0	0	51	51	否			
长春昂展置地有限公司	控股子公司的控股子公司	长春	房地产开发及商品房销售	3,000	房地产开发及商品房销售	3,000	0	100	100	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
福建实达电脑设备有限公司	控股子公司	福州	制造业	14,818.18	终端、打印机研发、生产、销售	9,931.54		87.73	87.73	是	2,216.25		
长春融创置地有限公司	控股子公司	长春	房地产业	30,000	房地产开发及商品房销售	12,039.57		51	51	是	15,717.10		
长春融创物业管理有限公司	控股子公司	长春	物业	100	物业管理及有偿综合服务,房屋租赁,房屋中介,物业管理、信息咨询,房地产信息咨询	80		80	80	是			
烟台昂展置业有限公司	控股子公司	烟台	房地产业	3,000	房地产开发、经营(需凭资质证书经营)	2,990		99.67	99.67	是	8.72		

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
福建实达电子制造有限公司	控股子公司	福州	制造业	2,000	计算机外部设备产品配套生产	0	0	75	75	是	-177.89		
北京空港富视国际房地产投资有限公司	控股子公司	北京	房地产业	2,990	投资管理；投资顾问；家居装饰；房地产信息咨询；房地产开发；销售自行开发的商品房	17,490	0	100	100	是			

长春嘉盛 房地产开发有限公 司	控股子公司	长春	房地产业	9,000	房地产开发与经营	9,115.016	0	61	61	是	670.31		
-----------------------	-------	----	------	-------	----------	-----------	---	----	----	---	--------	--	--

2、合并范围发生变更的说明

(1) 与上年相比，本期新增合并单位 1 家，原因为：

2010 年 3 月 18 日召开的公司第六届董事会第二十九次会议审议通过了《关于投资设立长春昂展置地有限公司的议案》：因房地产业务经营需要，同意公司下属控股子公司长春融创置地有限公司在长春投资设立长春昂展置地有限公司。新公司由长春融创置地有限公司 100% 控股，注册资本 3000 万元人民币，主要经营房地产开发及商品房销售，注册地址长春市宽城区，法定代表人王志刚。

(2) 本期无减少合并单位。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体  
单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
长春昂展置地有限公司	29,971,690.48	-28,309.52

(五) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	354,041.90	/	/	798,615.05
人民币	/	/	354,041.90	/	/	798,615.05
银行存款：	/	/	525,834,161.30	/	/	225,437,894.17
人民币	/	/	524,829,570.99	/	/	219,088,222.44
美元	138,399.48	6.804635465	941,758.01	909,785.79	6.867742944	6,248,174.94
港元	72,023.17	0.872390093	62,832.30	115,274.38	0.880480034	101,496.79
其他货币资金：	/	/	5,631,863.80	/	/	68,210,412.25
人民币	/	/	5,631,863.80	/	/	68,210,412.25
合计	/	/	531,820,067.00	/	/	294,446,921.47

2、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	7,585,587.19	4.27	7,585,587.19	100.00	7,585,587.19	5.38	7,585,587.19	100.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	170,143,811.82	95.73	22,954,336.67		133,285,384.62	94.62	22,322,120.23	
合计	177,729,399.01	/	30,539,923.86	/	140,870,971.81	/	29,907,707.42	/



(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
柳州市商业银行	4,737,404.00	4,737,404.00	100	年限较长, 预计无法收回
北科电脑科技有限公司	1,888,183.19	1,888,183.19	100	年限较长, 预计无法收回
中国农业银行软件开发中心	960,000.00	960,000.00	100	年限较长, 预计无法收回
合计	7,585,587.19	7,585,587.19	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	139,194,738.67	78.32	695,973.70	102,279,190.89	72.61	511,395.96
1 至 2 年	6,012,140.87	3.38	360,728.51	6,329,883.39	4.49	379,793.00
2 至 3 年	1,352,714.73	0.76	135,271.47	912,806.74	0.65	91,280.67
4 至 5 年	2,277,318.19	1.28	455,463.63	3,029,816.24	2.15	605,963.24
5 年以上	21,306,899.36	11.99	21,306,899.36	20,733,687.36	14.72	20,733,687.36
合计	170,143,811.82	95.73	22,954,336.67	133,285,384.62	94.62	22,322,120.23

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
深圳商润贸易有限公司	客户	26,499,617.73	1 年以内	14.91
北京嘉源易润工程技术股份有限公司	客户	15,957,093.69	1 年以内	8.98
建行河南省分行	客户	11,074,754.20	1 年以内	6.23
山西农行信息电脑处	客户	5,471,322.00	1 年以内	3.08
广西壮族自治区农行	客户	4,116,000.00	1 年以内、1-2 年	2.32
合计	/	63,118,787.62	/	35.52

## 3、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	117,389,732.77	46.25	112,889,732.77		113,210,966.31	45.52	113,210,966.31	
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	136,441,891.66	53.75	81,235,366.53		135,503,773.96	54.48	77,601,955.93	
合计	253,831,624.43	/	194,125,099.30	/	248,714,740.27	/	190,812,922.24	/

## (2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
福建实达房地产开发有限公司	32,292,246.65	32,292,246.65	100	该公司已停业，预计无法收回
福建保乐房地产开发有限公司	20,532,000.00	20,532,000.00	100	该公司已停业，预计无法收回
BEST INTEREST	17,203,530.80	17,203,530.80	100	年限较长，预计无法收回
Sun Ford Investment	15,266,825.00	15,266,825.00	100	年限较长，预计无法收回
上海金创投资管理有限公司	10,329,213.18	10,329,213.18	100	该公司已停业，预计无法收回
华泰联合证券	4,500,000.00			
福建实达电脑科技有限公司	4,458,578.28	4,458,578.28	100	控股子公司，已停业
北京锐讯成佳科技有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100	年限较长，预计无法收回
其他	2,379,310.28	2,379,310.28	100	年限较长，预计无法收回
刘鸿波	1,846,200.00	1,846,200.00	100	已离职
NET WORTH INVESTMENT	1,406,937.23	1,406,937.23	100	年限较长，预计无法收回
安徽实达电脑科技有限公司	1,373,569.00	1,373,569.00	100	控股子公司，已向法院申请破产
福建实达计算机设备公司	1,186,403.58	1,186,403.58	100	该公司已停业，预计无法收回
上海实达计算机设备有限公司	915,921.47	915,921.47	100	子公司，已停业
北京宇洋恒通有	698,997.30	698,997.30	100	预计无法收回

限公司				
合计	117,389,732.77	112,889,732.77	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	14,942,124.01	5.89	74,710.63	28,920,341.15	11.63	144,601.71
1至2年	16,203,506.40	6.38	972,210.38	1,800,788.71	0.72	108,047.32
2至3年	10,849,428.08	4.27	1,958,232.80	28,899,716.77	11.62	2,889,971.68
4至5年	20,352,309.39	8.02	4,135,688.95	1,779,490.13	0.72	355,898.03
5年以上	74,094,523.78	29.19	74,094,523.77	74,103,437.20	29.79	74,103,437.19
合计	136,441,891.66	53.75	81,235,366.53	135,503,773.96	54.48	77,601,955.93

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
福建实达房地产开发有限公司	联营企业	32,292,246.65	1-5年	12.61
福建保乐房地产有限公司	非关联方	20,532,000.00	5年以上	8.02
陕西伟达集团有限公司	非关联方	18,000,000.00	2-3年	7.03
BEST INTEREST	非关联方	17,203,530.80	5年以上	6.72
SUN FORD INVESTMENT	非关联方	15,266,825.00	5年以上	5.96
合计	/	103,294,602.45	/	40.34

(5) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海实达计算机有限公司	控股子公司	416.48	1.63
福建实达电脑科技有限公司	控股子公司	445.86	1.74
安徽实达电脑科技有限公司	控股子公司	137.36	0.54
福建实达房地产开发有限公司	联营企业	3,229.22	12.61
福建新通达网络设备有限公司	其他关联方	15.07	0.06
北京宇洋恒通有限公司	母公司的控股子公司	69.9	0.27
四川威德酒店物业管理有限公司	母公司的控股子公司	0.23	0
北京宇洋驰宇科技有限	控股子公司	247.42	0.97

公司			
合计	/	4,561.54	17.82

## 4、预付款项：

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	99,918,381.13	73.87	42,912,718.96	55.26
1 至 2 年	280,808.11	0.21	607,489.43	0.78
2 至 3 年	47,227.41	0.03	34,114,649.87	43.94
3 年以上	35,016,330.35	25.89	16,335.08	0.02
合计	135,262,747.00	100.00	77,651,193.34	100.00

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
烟台市预算外资金管理处		68,510,000.00	2007、2009	土地保证金
中国电子进出口福建公司	供应商	30,149,850.06	2010	预付购货款
福建省华福科技发展有限公司	供应商	16,752,103.64	2010	预付购货款
深圳市商润贸易有限公司	供应商	7,665,772.10	2010	预付购货款
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	供应商	3,611,758.92	2010	预付购货款
合计	/	126,689,484.72	/	/

预付款项与期初相比变动金额为 57611553.66，变动比例为 74.19%，变化的主要原因为公司期末预付工程款和供应商货款增加；

## (3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 5、存货：

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	84,651,375.56	19,599,672.33	65,051,703.23	82,604,627.30	19,599,672.33	63,004,954.97
在产品	12,049,167.32		12,049,167.32	9,676,021.88		9,676,021.88
库存商品	52,228,015.21	19,436,175.91	32,791,839.30	62,379,692.91	19,436,175.91	42,943,517.00
委托加工物资	19,531.90	19,531.90		19,531.90	19,531.90	
低值	300,509.33	300,509.33		399,890.32	300,509.33	99,380.99

易耗品						
生产成本	52,294.68		52,294.68	88,747.86		88,747.86
开发产品	48,419,833.53	218,772.62	48,201,060.91	50,704,321.32	218,772.62	50,485,548.70
开发成本	782,698,024.38	1,215,528.69	781,482,495.69	630,993,058.14	1,215,528.69	629,777,529.45
开发间接费	3,265,278.69		3,265,278.69	4,289,724.69		4,289,724.69
合计	983,684,030.60	40,790,190.78	942,893,839.82	841,155,616.32	40,790,190.78	800,365,425.54

## (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	19,599,672.33				19,599,672.33
库存商品	19,436,175.91				19,436,175.91
委托加工物资	19,531.90				19,531.90
低值易耗品	300,509.33				300,509.33
生产成本					
开发产品	218,772.62				218,772.62
开发成本	1,215,528.69				1,215,528.69
开发间接费					
合计	40,790,190.78				40,790,190.78

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	可变现净值低于账面成本		
在产品	可变现净值低于账面成本		
委托加工物资			
低值易耗品			
生产成本			
开发产品			
开发成本			
开发间接费			

注 1：期末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，存货可变现净值是根据企业在正常经营过程中以预计售价减去完工成本以及销售所必须的费用后的价值确定。

注 2：期末房地产存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，确定可变现净值的依据为：估计售价减去估计的销售费用和相关税费；其中：开发产品按周边楼盘（可比较）的市场售价，结合企业已售产品的售价及开发产品、开发成本的层次、朝向、房型等因素，确定预计售价。

注 3：期末存货的抵押情况如下：

截至 2010 年 6 月 30 日，子公司长春融创以其账面价值为 13,580,280 元的融创上城中央空地和账面价值 17,640,840 元的融创上城四期商业街作为抵押物，向长春市中国银行工农大路支行借款 2,595 万元，于 2011 年 2 月到期；

以账面价值为 35,684,880.00 元的融创上城三期商业街、账面价值为 8,827,293.71 元的商业内街和账面价值为 5,791,440.32 元的固定资产（其中：售楼处原值为 3,720,341.00 元，累计折旧为 982,169.91 元；办公楼的原值为 3,797,984.86 元，累计折旧为 774,788.93 元）作为抵押物，向中国建设银行长春朝阳支行借款 15,000 万元，到期日为 2012 年 9 月，其中 5,000 万元 2010 年到期，5,000 万元 2011 年到期，5,000 万元 2012 年到期；

以其控股子公司长春嘉盛房地产开发有限公司项目土地净月开发区住宅用地（土地使用权证号：长国用（2010）第 081004006 号、长国用（2010）第 081004007 号、长国用（2010）第 081004008 号、长国用（2010）第 081004009 号）作为抵押物，向中国工商银行股份有限公司长春开发区支行借款 30,000 万元，于 2013 年 3 月到期。上述土地使用权账面价值为 173,485,797.56 元。

6、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他待摊费用		44,955.04
合计		44,955.04

7、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
福建实达房地产开发有限公司	有限责任公司	福州	张曙	房地产开发	5,474	40	40					

## 8、长期股权投资：

## (1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
广州实达电脑设备有限公司	8,000,000.00	8,129,089.76		8,129,089.76			100	100
上海实达计算机有限公司	22,000,000.00	18,365,342.65		18,365,342.65	18,365,342.65		100	100
福州全维电脑有限公司	2,100,000.00	3,207,864.97		3,207,864.97	3,207,864.97		70	70
北京实达世纪电子支付系统有限公司	2,550,000.00	1,459,879.34		1,459,879.34	1,459,879.34		51	51
北京宇洋弛宇科技有限公司	1,800,000.00	930,255.28		930,255.28	930,255.28		60	60
北京实达德银机电有限公司	3,570,000.00	2,890,935.19		2,890,935.19	2,890,935.19		51	51
福州保税区西方实业有限公司	6,000,000.00	9,281,643.05		9,281,643.05	9,281,643.05		40	40
北京创实无限信息技术有限公司	982,996.41	982,996.41		982,996.41			40	40
实达电脑	8,732,111.93	3,478,812.10		3,478,812.10	2,583,491.10		37.8	37.8

(上海)有限公司								
福建兴业证券有限公司	2,203,904.53	2,203,904.53		2,203,904.53			0.1168	0.1168
福建八方科技发展股份有限公司	2,040,000.00	2,040,000.00		2,040,000.00	804,698.11	7,991.06	11.3	11.3
淄博昂展地产有限公司	20,098,951.79		20,098,951.79	20,098,951.79			3.52	3.52
上海金创投资管理公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10	10
福建实达电脑科技有限公司	45,000,000.00			0.00			75	75

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
福建实达房地产开发有限公司	4,490,000.00	2,740,000.00		2,740,000.00	2,740,000.00		40	40

长期股权投资与期初相比变动金额为 20087013.03，变动比例为 149.25%，变化的主要原因为股东本期以淄博昂展 3.52% 股权补偿公司 2009 年南京房产处置损失；



## 9、固定资产:

## (1) 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	133,996,441.96	4,948,419.19	1,757,621.68	137,187,239.47
其中: 房屋及建筑物	71,011,992.13	53,058.76	691,120.40	70,373,930.49
机器设备	32,405,399.95	468,855.18	206,067.37	32,668,187.76
运输工具	11,522,164.85	915,089.10	615,917.05	11,821,336.90
其他	19,056,885.03	3,511,416.15	244,516.86	22,323,784.32
二、累计折旧合计:	61,621,931.44	4,130,820.60	1,216,716.51	64,536,035.53
其中: 房屋及建筑物	16,664,881.08	1,832,506.03	447,602.36	18,049,784.75
机器设备	21,072,834.83	1,129,931.58	200,663.40	22,002,103.01
运输工具	7,946,211.89	429,895.17	566,740.75	7,809,366.31
其他	15,938,003.64	738,487.82	1,710.00	16,674,781.46
三、固定资产账面净值合计	72,374,510.52	817,598.59	540,905.17	72,651,203.94
其中: 房屋及建筑物	54,347,111.05	-1,779,447.27	243,518.04	52,324,145.74
机器设备	11,332,565.12	-661,076.40	5,403.97	10,666,084.75
运输工具	3,575,952.96	485,193.93	49,176.30	4,011,970.59
其他	3,118,881.39	2,772,928.33	242,806.86	5,649,002.86
四、减值准备合计	797,274.84	0.00	0.00	797,274.84
其中: 房屋及建筑物				0.00
机器设备	631,358.33			631,358.33
运输工具				0.00
其他	165,916.51			165,916.51
五、固定资产账面价值合计	71,577,235.68	817,598.59	540,905.17	71,853,929.10
其中: 房屋及建筑物	54,347,111.05	-1,779,447.27	243,518.04	52,324,145.74
机器设备	10,701,206.79	-661,076.40	5,403.97	10,034,726.42
运输工具	3,575,952.96	485,193.93	49,176.30	4,011,970.59
其他	2,952,964.88	2,772,928.33	242,806.86	5,483,086.35

本期折旧额: 4,130,820.60 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	33,074.49	27,930.99		5,143.50	
其他	67,195.88	65,896.20		1,299.68	
合计	100,270.37	93,827.19		6,443.18	

注 1: 期末固定资产的抵押情况如下:

公司控股子公司长春融创置地有限公司以融创上城一期商业 C、D 区办公楼与售楼处 (其中: 售楼处原值为 3,720,341.00 元, 累计折旧为 982,169.91 元; 办公楼的原值为 3,797,984.86 元, 累计折旧为

774,788.93 元) 连同存货中的融创上城三期商业土地向中国建设银行长春朝阳支行抵押借款 15000 万元, 到期日为 2012 年 9 月, 其中 5,000 万元 2010 年到期, 5,000 万元 2011 年到期, 5,000 万元 2012 年到期;

公司控股子公司安孚国际控股有限公司以房产 Workshop Nos.7-11 on 9th Floor of Block B of Hi-Tech Industrial Centre (房产原值 HKD2,940,820.00 元, 累计折旧 HKD1,396,887.50 元, 净值 HKD1,543,932.50 元) 为其在中国建设银行开立的透支账户提供抵押担保, 透支额度 HKD250 万元, 截至 2010 年 6 月 30 日, 透支余额为 HKD2,127,468.29 元;

公司以南京滨江奥城梦都大街 176-1 号、-3 号的 14 宗商铺 (房产原值为 44,929,244.80 元, 净值为 38,704,671.86 元) 向深圳发展银行深圳市人民桥支行抵押借款 45,000,000 元, 借款期限为 2010 年 2 月 4 日至 2011 年 2 月 4 日。本期期末借款余额为 40,000,000 元。

注 4: 固定资产中未办妥产权证过户的房屋及建筑物原值为 3,460,154.38 元, 净值为 1,061,557.74 元; 无产权的固定资产原值为 8,455,326.05 元, 净值为 2,679,103.92 元。

10、在建工程:

(1) 在建工程情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	351,912.20		351,912.20			

11、无形资产:

(1) 无形资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	5,870,184.16	28,800.00		5,898,984.16
福清电子土地使用权	2,949,114.24			2,949,114.24
设备公司房屋经营使用权	245,455.20			245,455.20
设备公司软件	49,401.72			49,401.72
设备公司 Deiphi 软件		28,800.00		28,800.00
集团本部京办房屋使用权	1,600,000.00			1,600,000.00
集团本部上海房屋使用权	420,448.00			420,448.00
集团本部榕 2009 工矿仓储用地	320,199.00			320,199.00
长春融创软件	270,566.00			270,566.00
长春烟台公司金蝶软件	15,000.00			15,000.00
二、累计摊销合计	3,780,521.68	151,036.12		3,931,557.80
福清电子土地使用权	2,187,258.77	73,727.88		2,260,986.65
设备公司房屋经营使用权	186,819.16	4,090.92		190,910.08
设备公司软件	6,586.92	4,940.19		11,527.11
设备公司 Deiphi 软件		2,880.00		2,880.00
集团本部京办房屋使用权	1,100,000.55	40,000.02		1,140,000.57

集团本部上海房屋使用权	108,500.00			108,500.00
集团本部榕 2009 工矿仓储用地	533.67	3,202.02		3,735.69
长春融创软件	189,072.61	20,695.09		209,767.70
长春烟台公司金蝶软件	1,750.00	1,500.00		3,250.00
三、无形资产账面净值合计	2,089,662.48	-122,236.12		1,967,426.36
福清电子土地使用权	761,855.47	-73,727.88		688,127.59
设备公司房屋经营使用权	58,636.04	-4,090.92		54,545.12
设备公司软件	42,814.80	-4,940.19		37,874.61
设备公司 Deiphi 软件		25,920.00		25,920.00
集团本部京办房屋使用权	499,999.45	-40,000.02		459,999.43
集团本部上海房屋使用权	311,948.00			311,948.00
集团本部榕 2009 工矿仓储用地	319,665.33	-3,202.02		316,463.31
长春融创软件	81,493.39	-20,695.09		60,798.30
长春烟台公司金蝶软件	13,250.00	-1,500.00		11,750.00
四、减值准备合计	311,948.00			311,948.00
福清电子土地使用权				
设备公司房屋经营使用权				
设备公司软件				
设备公司 Deiphi 软件				
集团本部京办房屋使用权				
集团本部上海房屋使用权	311,948.00			311,948.00
集团本部榕 2009 工矿仓储用地				
长春融创软件				
长春烟台公司金蝶软件				
五、无形资产账面价值合计	1,777,714.48	-122,236.12		1,655,478.36
福清电子土地使用权	761,855.47	-73,727.88		688,127.59
设备公司房屋经营使用权	58,636.04	-4,090.92		54,545.12
设备公司软件	42,814.80	-4,940.19		37,874.61
设备公司 Deiphi		25,920.00		25,920.00

软件				
集团本部京办房屋使用权	499,999.45	-40,000.02		459,999.43
集团本部上海房屋使用权				
集团本部榕 2009 工矿仓储用地	319,665.33	-3,202.02		316,463.31
长春融创软件	81,493.39	-20,695.09		60,798.30
长春烟台公司金蝶软件	13,250.00	-1,500.00		11,750.00

本期摊销额：151,036.12 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
开发支出		4,665,632.00	4,665,632.00		
合计		4,665,632.00	4,665,632.00		

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

12、商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
北京空港富视国际房地产投资有限公司	36,852,265.80			36,852,265.80	
长春嘉盛房地产开发有限公司	758,954.14			758,954.14	
合计	37,611,219.94			37,611,219.94	

注：期末通过将商誉相关的资产组可收回金额与该资产组（包含商誉）账面价值相比较的方式进行减值测试，如发生减值，则提取商誉减值准备，并确认资产减值损失。

13、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
装修改造费	1,204,462.18		150,436.46		1,054,025.72
模具费	10,513,946.35	325,042.70	1,029,994.74		9,808,994.31
合计	11,718,408.53	325,042.70	1,180,431.20		10,863,020.03

14、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	616,426.93	467,242.33
可抵扣亏损	492,751.76	492,751.76
计入成本费用未收到发票	11,095,827.51	16,458,638.49

预收房款视同利润	25,971,980.16	7,292,256.23
小计	38,176,986.36	24,710,888.81
递延所得税负债：		
可辨认净资产公允价值的变动	36,925,708.56	36,925,708.56

## (2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
1.坏账准备	3,215,185.89
2、可抵扣亏损	1,971,007.04
3、计入成本费用未收到发票	44,383,310.06
4、预收房款视同利润	103,887,920.64
小计	153,457,423.63
引起暂时性差异的负债项目	
可辨认净资产公允价值的变动	147,702,834.24
小计	147,702,834.24

递延所得税资产与期初相比变动金额为 13466097.55，变动比例为 54.49%，变化的主要原因为子公司长春融创置地有限公司本期递延所得税资产增加；

## 15、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	220,720,629.66	4,346,107.37	66,242.64	335,471.23	224,665,023.16
二、存货跌价准备	40,790,190.78				40,790,190.78
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	52,252,170.93	7,991.06		-3,947.70	52,264,109.69
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	797,274.84	0.00			797,274.84
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					

十二、无形资产 减值准备	311,948.00				311,948.00
十三、商誉减值 准备					
十四、其他					
合计	314,872,214.21	4,354,098.43	66,242.64	331,523.53	318,828,546.47

## 16、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
冻结银行存款		216,566.24
1年以上的保函保证金		661,942.8
合计		878,509.04

## 17、短期借款：

## (1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	98,255,982.06	33,700,000.00
合计	98,255,982.06	33,700,000.00

短期借款与期初相比变动金额为 64555982.06，变动比例为 191.56%，变化的主要原因为公司本期短期银行借款增加。

## 18、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,168,778.00	
合计	4,168,778.00	

下一会计期间（下半年）将到期的金额 4,168,778.00 元。

## 19、应付账款：

## (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1年以内	133,177,884.11	255,231,681.67
1-2年	102,483,080.11	10,732,208.17
2-3年	43,649,703.33	3,815,231.56
3年以上	31,167,587.55	31,212,389.90
合计	310,478,255.10	300,991,511.30

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况  
本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

帐龄超 1 年的大额应付帐款多为应付工程款中的质量保证金及供应商提供的信用帐期内的应付帐款。

## 20、预收账款：

## (1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	390,905,144.79	311,585,475.69
1-2 年	308,296,511.84	160,335.76
2-3 年	74,835.97	1,034,148.04
3 年以上	2,335,403.39	2,042,796.94
合计	701,611,895.99	314,822,756.43

## (2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## (3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

帐龄超过 1 年的大额预收帐款大部分是下属子公司长春融创置地有限公司预收房款所致。

## 21、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,117,904.04	42,308,990.84	43,777,594.47	649,300.41
二、职工福利费	36.00	2,735,394.27	2,737,626.27	-2,196.00
三、社会保险费	-19,030.97	3,013,618.00	3,128,862.40	-134,275.37
其中：1. 医疗保险费	10,229.86	921,113.27	921,113.27	10,229.86
2. 基本养老保险费	796.90	1,958,288.22	1,958,288.22	796.90
3. 失业保险费	-30,057.73	104,441.57	219,685.97	-145,302.13
4. 工伤保险费	0.00	9,069.11	9,069.11	0.00
5. 生育保险费	0.00	20,705.83	20,705.83	0.00
四、住房公积金	16,867.98	1,456,025.64	1,431,453.64	41,439.98
五、辞退福利	16,367.22	0.00	8,156.18	8,211.04
六、其他	0.00	396.00	396.00	0.00
七、工会经费和职工教育经费	1,230,522.81	774,359.14	668,939.83	1,335,942.12
合计	3,362,667.08	50,288,783.89	51,753,028.79	1,898,422.18

工会经费和职工教育经费金额 774,359.14 元，因解除劳动关系给予补偿 8,156.18 元。

## 22、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-4,630,932.22	3,090,066.22
消费税	0.00	0.00
营业税	-30,390,754.25	-7,941,804.93
企业所得税	9,439,158.25	33,196,731.94
个人所得税	1,453,932.41	2,054,987.74
城市维护建设税	-2,131,670.12	-561,975.48
房产税	5,803.93	9,639.85
印花税	13,607.21	20,420.75
土地使用税	0.00	0.00
教育费附加	-907,387.83	-226,209.99
土地增值税	-5,738,663.93	2,567,752.50
基础设施附加费	-377.45	-377.45

契税	0.00	2,382.80
其他	15,885.47	-13,434.02
合计	-32,871,398.53	32,198,179.93

应交税费与期初相比变动金额为-65069578.46，变动比例为-202.09%，变化的主要原因为子公司长春融创本期预缴营业税及土地增值税增加、子公司福建实达电脑设备公司进项税额增加；

23、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		17,069,668.05
短期借款应付利息	12,494,505.55	9,000,873.02
合计	12,494,505.55	26,070,541.07

应付利息与期初相比变动金额为-13576035.52，变动比例为-52.07%，变化的主要原因为通过债务重组银行减免公司欠息；

24、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	35,097,359.59	49,318,149.97
1-2 年	8,155,418.72	15,152,163.82
2-3 年	5,706,532.86	5,894,385.41
3 年以上	16,813,675.10	16,316,371.47
合计	65,772,986.27	86,681,070.67

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未偿还原因
广州实达电脑有限公司	8,179,339.13	已停业
免税基金	3,546,837.07	
代收代缴维修基金	7,166,667.96	代收代缴
北京百顺达房地产开发有限公司	2,085,785.68	大股东关联方借款
合计	20,978,629.84	

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	金额	性质或内容
北京昂展置业公司	1,038,888.89	往来
诚意金	1,817,600.00	诚意金
北京百顺达房地产开发有限公司	2,085,785.68	代偿款
免税基金	3,546,837.07	免税基金
代收代缴契税	7,340,147.76	代收代缴契税
广州实达电脑有限公司	8,179,339.13	往来
代收代缴维修基金	27,279,563.57	代收代缴维修基金
合计	51,288,162.10	



## 25、预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	64,250,229.19	469,377.12	1,857,831.49	62,861,774.82
合计	64,250,229.19	469,377.12	1,857,831.49	62,861,774.82

## 注 1、对安徽实达电脑科技有限公司的担保

该公司系本公司控股子公司福建实达科技电脑有限公司的子公司，该公司严重资不抵债，2007 年法院裁定受理其破产申请，公司对其在中国建设银行股份有限公司芜湖市分行、徽商银行芜湖环城路支行的贷款和供货商贷款承担连带担保责任，上述银行贷款担保均已涉讼，供货商贷款担保也大部分涉讼，详见七（十一）1、（一）重大诉讼事项及债务重组进展；

本期增加系对涉讼而未结清的担保事项按照法院裁定计提违约金利息等；

本期减少系根据和解协议承担担保义务 1,857,831.49 元，公司相应转销预计负债 1,857,831.49 元；

## 注 2、对福建三农集团股份有限公司的担保

该公司系本公司银行贷款的互保单位，根据 2008 年公司与福建三农集团股份有限公司签订的《相互担保协议书》，在双方重组期间以及重组完成之前，按照双方主债务总额原则上应当对等，且不超过双方各自原借款余额为限的原则，公司继续为福建三农集团股份有限公司提供担保，并配合福建三农集团股份有限公司与其债权人签订有关债务和解（重组）协议。公司对福建三农集团股份有限公司在中国工商银行三明市列东支行、中国建设银行股份有限公司三明分行、中国农业银行股份有限公司三明分行、中国银行股份有限公司三明分行、中信实业银行福州分行的贷款承担连带担保责任，上述银行贷款担保均已涉讼，其中：对福建三农集团股份有限公司与中国建设银行股份有限公司三明分行、中国农业银行股份有限公司三明分行的债务和解（重组）协议，公司未予确认，延期后的还款期限已超过保证期间。详见七（十一）1、（一）重大诉讼事项及债务重组进展；该项预计负债本期未发生需要进行计提或转销的事实。

## 26、1 年内到期的非流动负债：

## (1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	75,950,000.00	127,000,000.00
合计	75,950,000.00	127,000,000.00

## (2) 1 年内到期的长期借款

## 1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	75,950,000.00	127,000,000.00
合计	75,950,000.00	127,000,000.00

## 2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
建行长春市朝阳支行	2009 年 9 月 29 日	2010 年 9 月 28 日	人民币	5.67	50,000,000.00	50,000,000.00
深圳发展银行深圳宝安支行	2002 年 5 月 29 日	2005 年 5 月 29 日	人民币	5.49		45,000,000.00
中行工农大路支行	2009 年 6 月 11 日	2011 年 2 月 1 日	人民币	5.40	25,950,000.00	32,000,000.00
合计	/	/	/	/	75,950,000.00	127,000,000.00

一年内到期的非流动负债与期初相比变动金额为-51050000，变动比例为-40.2%，变化的主要原因为公司本期偿还部分银行借款。

27、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	400,000,000.00	135,950,000.00
合计	400,000,000.00	135,950,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
建行长春朝阳支行	2009年9月29日	2012年9月29日	人民币	5.67	100,000,000.00	100,000,000.00
中行工农大路支行	2009年6月11日	2011年2月1日	人民币	5.40		25,950,000.00
中行工农大路支行	2009年6月11日	2011年11月15日	人民币	5.40		10,000,000.00
工行开发区支行	2010年3月4日	2013年3月1日	人民币	5.40	100,000,000.00	
工行开发区支行	2010年3月15日	2013年3月1日	人民币	5.40	36,000,000.00	
工行开发区支行	2010年3月15日	2013年3月14日	人民币	5.40	119,000,000.00	
工行开发区支行	2010年3月15日	2013年3月14日	人民币	5.40	20,000,000.00	
工行开发区支行	2010年3月15日	2013年3月14日	人民币	5.40	25,000,000.00	
合计	/	/	/	/	400,000,000.00	135,950,000.00

长期借款与期初相比变动金额为 264050000，变动比例为 194.23%，变化的主要原因为子公司长春融创本期银行借款增加。

28、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	196,105,995.63		2,100,878.37	194,005,117.26
其他资本公积	90,002,569.52			90,002,569.52
合计	286,108,565.15		2,100,878.37	284,007,686.78

29、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-588,784,509.17	/
调整后 年初未分配利润	-588,784,509.17	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-36,218,968.44	/
期末未分配利润	-625,003,477.61	/

## 30、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	280,783,416.37	414,162,649.38
其他业务收入	1,514,532.24	10,292,373.65
营业成本	243,659,384.21	316,960,056.91

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
计算机行业	184,362,682.03	150,236,969.82	118,892,444.86	96,225,515.71
贸易	91,513,866.16	89,485,277.00	53,572,219.94	52,463,478.79
物业收入	1,787,974.18	1,652,649.60	1,342,812.58	1,788,837.85
房地产开发	3,118,894.00	2,284,487.79	240,355,172.00	165,680,442.10
其他				801,782.46
合计	280,783,416.37	243,659,384.21	414,162,649.38	316,960,056.91

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
计算机外设产品	155,329,781.71	125,632,730.47	111,103,581.09	91,572,427.43
软件产品	298,596.93			
贸易	91,513,866.16	89,485,277.00	53,572,219.94	52,463,478.79
物业管理	1,787,974.18	1,652,649.60	1,342,812.58	1,788,837.85
物业经营				
房地产开发	3,118,894.00	2,284,487.79	240,355,172.00	165,680,442.10
其他	28,734,303.39	24,604,239.35	7,788,863.77	5,454,870.74
合计	280,783,416.37	243,659,384.21	414,162,649.38	316,960,056.91

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	32,765,550.25	25,951,097.77	237,499,503.83	163,486,832.03
华北	18,246,225.28	18,231,946.86	26,508,585.18	23,340,293.67
华南	22,367,403.72	17,702,140.45	2,852,216.69	3,111,889.37
西南	14,619,255.71	11,766,763.22	12,247,959.89	9,315,126.26
西北	18,162,540.11	14,166,290.75	19,754,060.88	15,877,164.22
华东	16,503,450.34	11,346,856.97	16,309,021.26	11,971,235.83
其他	66,605,124.80	55,009,011.19	45,419,081.71	37,394,036.74
境外	91,513,866.16	89,485,277.00	53,572,219.94	52,463,478.79
合计	280,783,416.37	243,659,384.21	414,162,649.38	316,960,056.91

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
深圳商润贸易有限公司	84,910,443.58	30.08
北京嘉园易润工程技术股份有限公司	9,386,072.38	3.32
建行河南省分行	7,128,205.13	2.53
甘肃银达信信息科技工程有限责任公司	5,025,230.77	1.78
山西农行信息电脑处	4,675,213.68	1.66
合计	111,125,165.54	39.37

营业总收入与上年同期相比变动金额为-142157074.42，变动比例为-33.49%，变化的主要原因为子公司长春融创本期基本未结转房产销售收入。

## 31、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,681,033.69	12,670,995.89	按营业收入的 5%
城市维护建设税	88,992.46	874,929.62	按应纳增值税额、营业税额 的 7%
教育费附加	178,224.74	471,081.11	按应纳增值税额、营业税额 的 7%
房产税		217,847.81	(房产原值*75%)*1.2%
印花税		1,815.40	各地税务部门批准的折扣基础上见国家下发的印花税率表
江海堤防费	4,670.76	3,805.35	根据当地税务部门核定后缴纳
水利基金	27,552.02	12,612.30	根据当地税务部门核定后缴纳
土地增值税		6,649,783.12	超率累进税率
其他	2,474.26	27,071.39	
合计	1,982,947.93	20,929,941.99	/

营业税金及附加与上年同期相比变动金额为-18946994.06，变动比例为-90.53%，变化的主要原因为本期未结转房产销售收入相应减少营业税金及附加。

## 32、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,279,864.73	998,553.78
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失	7,991.06	129,346.01
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		

十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	4,287,855.79	1,127,899.79

## 33、营业外收入：

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	358,860.98	462,040.77
其中：固定资产处置利得	358,860.98	462,040.77
债务重组利得	5,901,749.08	10,149,051.72
政府补助	2,486,472.25	1,358,499.32
预计负债转回数		40,444,400.22
其他	155,260.20	346,279.66
合计	8,902,342.51	52,760,271.69

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税返还	2,486,472.25	1,358,499.32	子公司退税收入
合计	2,486,472.25	1,358,499.32	/

营业外收入与上年同期相比变动金额为-43857929.18，变动比例为-83.13%，变化的主要原因为公司上年同期转回预计负债。

## 34、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	43,570.27	20,593,651.87
其中：固定资产处置损失	43,570.27	20,593,651.87
对外捐赠	230,000.00	
其他	504,558.84	1,889,310.50
合计	778,129.11	22,482,962.37

营业外支出与上年同期相比变动金额为-21704833.26，变动比例为-96.54%，变化的主要原因为公司上年同期处置南京房产及其他资产损失。

## 35、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	-2,872,387.12	9,459,718.23
递延所得税调整	-2,410,630.51	2,172,846.34
合计	-5,283,017.63	11,632,564.57

## 36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配

等增加股份数； $S_i$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$  为报告期因回购等减少股份数； $S_k$  为报告期缩股数； $M_0$  报告期月份数； $M_i$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益 =  $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P_1$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

### 37、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-85,761.18	-3,201.03
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-85,761.18	-3,201.03
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-85,761.18	-3,201.03

### 38、现金流量表项目注释：

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
往来款及其它	14,546,754.69
利息收入	621,465.61
营业外收入	270,619.38
银行存款解冻及保函冻结	1,082,766.24
代收契税及维修基金等	17,780,980.95
保证金及押金等代收款项	17,872,175.71
合计	52,174,762.58

收到其他与经营活动有关的现金与上年同期相比变动金额为-88005854.92，变动比例为-62.78%，变化的主要原因为公司本期收到的往来款减少。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
往来款及其它	49,644,958.83
销售费用	20,573,820.89
管理费用	15,973,988.89
财务费用	220,664.00
营业外支出	233,499.71
预计负债	1,857,831.49
代收代付其他款项	17,022,963.22
代缴契税及维修基金等	14,857,707.07
合计	120,385,434.10

支付其他与经营活动有关的现金与上年同期相比变动金额为-59186987.96，变动比例为-32.96%，变化的主要原因为公司本期归还的往来款减少。

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
土地评估费，公证费以及财务咨询费	3,255,000.00
合计	3,255,000.00

支付其他与筹资活动有关的现金与上年同期相比变动金额为 3055000，变动比例为 1527.5%，变化的主要原因为公司取得借款时支付的相关融资费用增加。

39、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-45,532,617.57	15,413,461.00
加：资产减值准备	3,301,634.12	1,127,899.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,346,356.52	6,576,334.65
无形资产摊销	150,077.64	196,823.55
长期待摊费用摊销	1,178,830.86	1,052,379.07
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）	-325,628.28	20,048,017.40
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	10,337.57	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,436,435.21	11,821,167.34
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-13,495,093.77	2,172,846.34
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）	-11,560,138.27	46,014,944.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-39,388,119.40	20,551,327.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	127,893,512.29	59,846,359.43
其他	-14,050.77	-10,154,907.47
经营活动产生的现金流量净额	28,001,536.15	174,666,652.92

<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	484,219,297.75	208,088,382.98
减: 现金的期初余额	246,236,509.22	107,571,279.39
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		200,000.00
现金及现金等价物净增加额	237,982,788.53	100,317,103.59

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	484,219,297.75	246,236,509.22
其中: 库存现金	354,041.90	798,615.05
可随时用于支付的银行存款	478,233,392.05	225,437,894.17
可随时用于支付的其他货币资金	5,631,863.80	20,000,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	484,219,297.75	246,236,509.22

## (六) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
北京昂展置业有限公司	有限责任公司	北京	景百孚	房地产开发、销售等	3,000.00	20.36	20.36	景百孚	75334350-X

## 2、本企业的子公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
福建实达电脑设备有限公司	有限责任公司	福州	臧家顺	制造业	14,818.18	87.73	87.73	61144679-X
福建实达资讯科技有限公司	有限责任公司	福州	臧家顺	制造业	1,000.00	100	100	76176017-8
福建实达信息技术有限公司	有限责任公司	福州	施劲松	软件产品开发、销	8,000.00	100	100	15458911-0



				售等				
福建实达电子制造有限公司	有限责任公司	福清	臧家顺	制造业	2,000.00	75	75	61133187-X
北京实达科技发展有限公司	有限责任公司	北京	王军	制造业	10,000.00	100	100	70000066-9
北京实达软件发展有限公司	有限责任公司	北京	沈蒙利	软件开发	5,000.00	91.74	91.74	75133349-8
实达国际控股有限公司	有限责任公司	BVI		投资	90 万美元	100	100	
香港安孚国际有限公司	有限责任公司	香港		贸易	100 万港元	100	100	
TWIN FORTUNE HOLDING LIMITED	有限责任公司	BVI		投资	1 万美元	100	100	
HONGKONG START DIGITAL TECHNOLOGY	有限责任公司	BVI		投资	1 万美元	100	100	
长春融创置地有限公司	有限责任公司	长春	王志刚	房地产开发及商品房销售	30,000.00	51	51	75615079-7
长春融创物业管理有限公司	有限责任公司	长春	姜福军	物业管理等	100	80	80	75615929-X
烟台昂展置业有限公司	有限责任公司	烟台	景戈平	房地产开发、经营	3,000.00	99.01	99.01	66442917-6
北京空港富视国际房地产投资有限公司	有限责任公司	北京	王立平	投资管理等	2,990.00	100	100	76140630-4
长春嘉盛房地产开发有限公司	有限责任公司	长春	陈炎	房地产开发	9,000.00	61	61	76719340-X
上海实达计算机有限公司	有限责任公司	上海	蔡智康	销售电子计算机及配件等	2,000.00	100	100	13458157-6, 已停业
广州实达电脑有限公司	有限责任公司	广州	蔡智康	销售	800	100	100	70839515-9, 停业, 已于 2010 年 7 月 16 日注销
北京实达德银机电设备有限公司	有限责任公司	北京	张理想	金融设备开发、生产、销售	700	51	51	已停业
福州全维电脑有限公司	有限责任公司	福州	周宁	软件开发	300	70	70	已停业
北京宇洋驰宇科技有限公司	有限责任公司	北京	张娜	技术开发、转让等	300	60	60	70022078-4, 已停业

北京实达世纪电子支付系统有限公司	有限责任公司	北京	罗云	电子支付系统、智能卡及系统集成	500	51	51	70021908-9, 已停业
福建实达电脑科技有限公司	有限责任公司	福州	贾红兵	制造业	8,000.00	56.25	56.25	61100892-5, 已停业
江苏实达迪美数据处理有限公司	有限责任公司	江苏	臧家顺	金融保险行业的保单制作, 帐单处理, 单证录入等信息服务; 软件开发与销售	1,600	76.92	76.92	68491276-3
长春昂展置地有限公司	有限责任公司	长春	王志刚	房地产开发及商品房销售	3,000	100	100	69778924-X

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
福建实达房地产开发有限公司	有限责任公司	福州	张曙	房地产开发	5,474	40	40	

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
昂展投资控股有限公司	其他	74260420-9
北京百顺达房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	80114696-6
北京中兴鸿基科技有限公司	参股股东	66313400-X
SunAc Southwest Holdings Limited	其他	
成都融创置地有限公司	母公司的控股子公司	75599841-1
四川威德酒店物业管理有限公司	母公司的控股子公司	76509221-8
北京金熙伟业投资有限公司	其他	75264354-3

北京宇洋恒通科技发展有限公司	母公司的控股子公司	74233932-9
北京东方龙马软件发展有限公司	其他	63370775-1
福建新通达网络设备有限公司	其他	
北京蓝与绿投资有限公司	其他	72261503-1
北京爵能科技有限公司	其他	74261240-1

5、关联交易情况

本报告期公司无关联交易事项。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中:计提减值金额	金额	其中:计提减值金额
其他应收款	上海实达计算机有限公司	416.48	414.08	416.48	
其他应收款	北京宇洋驰宇科技有限公司	247.42	247.42	247.42	247.42
其他应收款	福建实达电脑科技有限公司	445.86	445.86	446.42	446.42
其他应收款	安徽实达电脑科技有限公司	137.36	137.36	137.36	137.36
其他应收款	福建实达房地产开发有限公司	3,229.22	3,229.22	3,229.22	3,229.22
其他应收款	福建新通达网络设备有限公司	15.07	15.07	15.21	15.21
其他应收款	北京宇洋恒通有限公司	69.9	69.9	69.9	69.9
其他应收款	四川威德酒店物业管理有限公司	0.23		0.23	

上市公司应付关联方款项:

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中:计提减值金额	金额	其中:计提减值金额
其他应付款	广州实达电脑有限公司	817.93		817.93	
其他应付款	北京昂展置业有限公司	114.98		814.98	
其他应付款	北京百顺达房地产开发有限公司	208.58		208.58	

(七) 股份支付:

无

(八) 或有事项:

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

截至 2010 年 6 月 30 日, 本公司对非并表子公司安徽实达电脑科技有限公司担保担保本息计提的预计负债余额为 6,740,603.98 元; 公司对福建三农集团股份有限公司担保计提的预计负债余额为 49,956,115.54 元。详细情况见六(五)合并报表项目注释 25、预计负债

(九) 承诺事项:

1、重大承诺事项

1、抵押资产情况详见七(五)合并报表项目注释 5、9。

2、其他对外经济担保事项详见六(九)2、担保情况。

除上述事项外, 本公司无其他应披露未披露的重大财务承诺事项。

(十) 资产负债表日后事项:

1、其他资产负债表日后事项说明

为保证公司未来持续发展, 报告期内公司董事会积极推进公司资产重组, 在 2010 年 2 月份推出了资产重组预案。根据重组预案, 公司拟向北京昂展置业有限公司、北京中兴鸿基科技有限公司、青岛永华成房地产经纪服务有限公司、建银国际资本管理(天津)有限公司、红塔创新投资股份有限公司和陈勇非公开发行人人民币普通股, 以购买上述认股对象所合计持有的房地产业务资产, 包括长春融创置地有限公司 49%股权、成都融创置地有限公司 100%股权、淄博昂展地产有限公司 96.48%股权、海上嘉年华(青岛)置业有限公司 80%的股权。

由于目前房地产市场受国家宏观调控政策影响较大, 随着市场环境的改变, 资产重组注入资产的审计、评估和盈利预测等相关工作进展缓慢, 难以在 2010 年 8 月 25 日前按计划完成, 因此公司无法在 2010 年 8 月 25 日前发出召开审议本次重大资产重组相关事项的股东大会通知。根据中国证监会《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第三条规定: "发行股份购买资产的首次董事会决议公告后, 董事会在 6 个月内未发布召开股东大会通知的, 上市公司应当重新召开董事会审议发行股份购买资产事项, 并以该次董事会决议公告日作为发行股份的定价基准日。"因此, 公司董事会决定中止本次重大资产重组方案。未来公司将根据国家对于房地产市场宏观调控政策的变化情况, 努力创造条件, 在政策条件成熟时重新启动重组事宜。

(十一) 其他重要事项:

1、其他

(一) 重大诉讼事项及债务重组进展

1. 本公司为安徽实达电脑科技有限公司(以下简称"安徽实达")在建设银行芜湖市分行 2,800 万元人民币借款提供担保, 该借款于 2005 年 9 月 13 日到期后未能归还。建设银行芜湖市分行在安徽省高级人民法院提起诉讼。依据安徽省高级人民法院(2005)皖民二初字第 0018 号《民事调解书》, 当事人友好协商, 自愿达成和解, 截至 2010 年 6 月 30 日, 上述借款本金已全部归还, 该案件已结案。

2. 本公司为安徽实达在芜湖市商业银行环城路支行 1,950 万元人民币借款提供担保, 该借款于 2005 年 8 月 31 日到期未归还。芜湖市商业银行环城路支行在安徽省芜湖市中级人民法院提起诉讼。依据安徽省芜湖市中级人民法院(2005)芜中民二初字第 124 号《民事调解书》及 2009 年 4 月 27 日徽商银行芜湖环城路支行与本公司签订的《执行和解协议书》, 截至 2010 年 6 月 30 日, 我司已清偿全部欠款本息, 该案件已结案。

3. 本公司为安徽实达提供 5,800 万元人民币供应商赊货担保, 本期公司继续替安徽实达清偿部分供应商货款的本金及利息并结案。截至 2010 年 6 月 30 日安徽实达尚有 66,84,314.98 元(不含利息)未清偿, 其中涉及诉讼金额 420,530.92 元(不含利息)。

4. 本公司为三农集团在中信实业银行福州分行 2,000 万元人民币借款提供担保, 该借款于 2003 年 12 月 18 日到期, 尚余 1,600 万元未归还。中信实业银行福州分行在福州市中级人民法院提起诉讼。依据福建省福州市中级人民法院(2004)榕民初字第 545 号《民事判决书》, 中信实业银行福州分行诉三农集团、本公司借款合同纠纷一案已于 2004 年 12 月 16 日一审终结, 判决本公司对三农集团还款承担

连带责任（其中本金 2,000 万元人民币，利息按合同约定的利率，从 2004 年 8 月 19 日计至判决确定的还款之日止）。2008 年 3 月 12 日，三农集团、本公司已与债权人签订《债务和解协议》，约定：三农集团于 2008 年 4 月 30 日前向债权人偿还 20% 即 320 万元，此后应在五年内每年等额偿还借款本金的 16% 即人民币 256 万元，本公司对上述债务承担连带偿还责任；如三农集团依约履行还款计划，则债权人同意免除三农集团截至本协议签署日前发生的以及本协议签署日后在履行本协议约定的还款计划期间发生的全部借款利息的偿还责任。2008 年 4 月 17 日，三农集团向中信银行福州分行偿还了上述借款本金人民币 320 万元，2009 年，三农集团向中信银行福州分行偿还了上述借款本金人民币 256 万元。截至 2010 年 6 月 30 日，三农集团尚欠本金 1,024 万元未归还。

5. 本公司为三农集团在建设银行三明分行 2,000 万元人民币借款提供担保，该借款于 2005 年 7 月 12 日到期，尚未归还。建设银行三明分行在三明市中级人民法院提起诉讼，依据福建省三明市中级人民法院(2005)三民初字第 38 号《民事判决书》，该案件（借款合同本金为 2,000 万元人民币）已于 2006 年 4 月 21 日一审终结，判决本公司对三农集团尚欠的借款本息承担连带清偿责任。依据福建省三明市中级人民法院(2005)三民初字第 38 号《民事裁定书》，裁定冻结三农集团、本公司银行存款 2,000 万元，或查封、扣押其同等价值的财产。2008 年 5 月 26 日，中国建设银行股份有限公司三明分行与三农集团签署《减免利息协议》，约定三农集团履行该协议规定的所有义务后，同意减免三农集团所欠的全部借款利息（含协议前及协议后所欠全部利息）。该《减免利息协议》涉及的债权包括福建省三明市中级人民法院(2005)三民初字第 38 号《民事判决书》项下借款在内，该《减免利息协议》本公司未签署，延期后的还款期限已超过保证期间。截至 2010 年 6 月 30 日，三农集团尚欠本金 1,825.41 万元未归还。

6. 本公司为三农集团在中国建设银行股份有限公司三明分行 700 万元人民币借款提供担保，该借款逾期未还。中国建设银行股份有限公司三明分行向福建省三明市中级人民法院提起诉讼。依据福建省三明市中级人民法院(2006)三民初字第 38 号《民事判决书》，中国建设银行股份有限公司三明分行诉三农集团、本公司借款合同纠纷一案已于 2006 年 12 月 5 日一审终结，判决本公司对三农集团尚欠的借款（其中本金 700 万元人民币）承担连带清偿责任。2008 年 5 月 26 日，中国建设银行股份有限公司三明分行与三农集团签署《减免利息协议》，该《减免利息协议》涉及的债权包括福建省三明市中级人民法院(2006)三民初字第 38 号《民事判决书》项下借款在内。该《减免利息协议》本公司未签署，延期后的还款期限已超过保证期间。截至 2010 年 6 月 30 日，上述 700 万元本金已偿清。

7. 本公司为三农集团在中国银行股份有限公司三明分行 22,635,744.70 元人民币借款提供担保，该借款于 2005 年 11 月 12 日到期，尚未归还。中国银行股份有限公司三明分行在三明市中级人民法院提起诉讼，依据福建省三明市中级人民法院(2006)三民初字第 10 号《民事判决书》，该案件已于 2006 年 6 月 15 日一审终结，判决本公司对福建三农集团股份有限公司尚欠的借款本息（其中本金 22,936,744.70 元人民币，利息自 2006 年 1 月 21 日起计算逾期贷款利息（该利息自 2006 年 1 月 21 日起至偿付之日止按照中国人民银行不同时期规定的逾期付款违约金标准分段计付））承担连带清偿责任。2008 年 4 月 11 日，三农集团、本公司已与债权人签订《减免息协议书》（明中银执合同(2008)001 号），三农集团按以下期限承担还款责任：2008 年 4 月 30 日之前，归还本金人民币 22,936,744.70 元的 20% 即 4,587,348.94 元；此后分 4 年（2009 年、2010 年、2011 年和 2012 年）每年度的 12 月 31 日之前等额偿还本金人民币 22,936,744.70 元的 20% 即 4,587,348.94 元。本公司对三农集团的还款责任继续承担连带担保责任。2008 年 4 月 17 日，三农集团向中行三明分行偿还了上述借款本金人民币 4,587,348.94 元。2009 年，三农集团向中行三明分行偿还了上述借款本金人民币 4,587,348.94 元。截至 2010 年 6 月 30 日，三农集团尚欠本金 13,762,046.82 元未归还。

8. 本公司为三农集团在中国农业银行股份有限公司三明分行 1100 万元人民币借款提供担保，该借款于 2005 年 7 月 28 日到期，尚未归还。中国农业银行股份有限公司三明分行向福建省三明市中级人民法院提起诉讼，依据福建省三明市中级人民法院(2006)三民初字第 23 号《民事判决书》，该案件已于 2006 年 9 月 15 日一审终结，判决本公司对三农集团尚欠的借款本息及债权人为实现债权而支付的费用（其中本金 1,100 万元人民币，利息自 2006 年 8 月 21 日起计算逾期贷款利息（该利息自 2006 年 8 月 21 日起至偿付之日止按照中国人民银行不同时期规定的逾期付款违约金标准分段计付））承担连带清偿责任。2008 年 4 月 8 日，三农集团已与债权人签订《减免利息协议》（（明营）农银减息字（2008）年第 001 号）、《借款人结欠债务清单》及债权人出具的《企业还款计划及利息减免计划》，债权人同意三农集团分九期偿还贷款本金 1,100 万元，该《减免利息协议》本公司未签署，延期后的还款期限已超过保证期间。2008 年 4 月 17 日，三农集团向农行三明分行偿还了上述借款本金人民币 220 万元。2009 年，三农集团向农行三明分行偿还了上述借款本金人民币 110 万元。截至 2010 年 6 月 30 日，三农集团尚欠本金 770 万元未归还。

9. 北科公司在上海浦东发展银行广州分行东山支行贷款人民币 2,000 万元，因未归还本金 1909.62 万元及利息 1726752.48 元被上海浦东发展银行广州分行东山支行向广东省广州市中级人民法院提起诉讼，将北科公司和相关担保方作为被告。依据广州市中级人民法院（2006）穗中法民二初字第 232 号《民事判决书》，上海浦东发展银行广州分行东山支行诉北科公司、本公司、北京东方龙马软件发展有限公司借款合同纠纷一案（借款合同本金为 2,000 万元人民币）已于 2007 年 9 月 21 日一审终结，判决本公司对北科公司尚欠的借款本息承担连带清偿责任。2007 年 11 月 28 日，广东省广州市中级人民法院以（2007）穗中法执字第 3629 号《民事裁定书》，裁定广州市中级人民法院（2006）穗中法民二初字第 232 号民事判决中止执行。上海浦东发展银行广州分行与本公司、北科公司签署了《债务和解协议》（编号：2008003），依据该协议，本公司作为连带责任保证人承担全部还款义务。在本公司按照约定的期限还清全部欠款本金后，上海浦东发展银行广州分行对该两笔借款合同项下的利息（包括违约利息和罚息）予以全额免除。2009 年 2 月，上海浦东发展银行广州分行与本公司、北科公司签署了《债务和解补充协议》；2010 年 2 月，上海浦东发展银行广州分行与本公司、北科公司签署了《债务和解补充协议（2）》，变更了还款计划。截至 2010 年 6 月 30 日，我司已按协议约定全部归还上述本金，上海浦东发展银行广州分行也对我司余下利息、罚息、复利予以全部减免，我司取得债务重组利得 5,901,749.08 元。

10. 本公司在深圳发展银行宝安支行的贷款 6000 万元已逾期，依据深圳发展银行深圳宝安支行 2005 年 1 月 10 日书具的《民事起诉状》，因借款合同纠纷，深圳发展银行深圳宝安支行将本公司、陕西省现代农业发展中心、三农集团诉至深圳市中级人民法院，要求本公司、陕西省现代农业发展中心、三农集团偿还贷款本金 6,000 万元人民币及利息人民币 28.4 万元。依据深圳市中级人民法院（2005）深中法民二初字第 189 号《民事裁定书》，经审查，陕西省西安市人民法院审理的股权确权诉讼所涉股权系本案质押股权，其审理结果对本案的审理有重大影响，依照《中华人民共和国民事诉讼法》有关规定，裁定中止诉讼。截至 2008 年 12 月 31 日，尚有贷款本金 6,000 万元未归还。2007 年 11 月、2009 年 4 月，深圳发展银行与本公司分别签订了《债务重组框架协议》及《债务清偿框架协议书》补充协议（一）；2009 年 12 月 16 日，本公司与深发展深圳市人民桥支行、北京昂展置业有限公司、成都融创置地有限公司、长春融创置地有限公司晋富控股有限公司签订《债务重组框架协议》补充协议（二），约定本公司向深发展人民桥支行申请重组贷款 4500 万元，用于清偿对深发展宝安支行的贷款债务，在重组贷款出账后 3 个月内归还贷款本金 500 万元。如本公司能够遵照《债务重组框架协议》及后续签订的补充协议一、本协议按期履行还款义务，深发展同意按框架协议第四条第 3 项之约定给予相应的债务减免；如本公司违反约定，则丧失有关债务减免的权利，同时框架协议及相关协议终止。为上述 4500 万元重组贷款提供的担保有：1、本公司以其持有的所有有效商标提供质押担保；2、本公司以其拥有的南京梦都大街滨江奥城 176-1 号、-3 号的 14 宗商铺提供抵押担保；3、晋富控股有限公司以其持有的福建实达电脑设备有限公司 26.32% 的股权提供质押担保；4、北京昂展置业有限公司、成都融创置地有限公司、长春融创置地有限公司承诺提供连带责任担保。2010 年 2 月 4 日该笔重组贷款 4,500 万元已到位，我司已用于清偿原欠深圳发展银行宝安支行的 4,500 万元贷款。截至 2010 年 6 月 30 日，该笔重组贷款余额为 4,000 万元。

11. 依据华夏银行万柳支行 2008 年 3 月 17 日书具的《民事起诉状》，因借款合同纠纷，华夏银行万柳支行将北科公司、北京盛邦投资有限公司诉至北京市第一中级人民法院，要求北科公司归还借款本金 650 万元及利息、复利、罚息 143.676626 万元（暂计算至 2008 年 2 月 21 日）。依据北京市第一中级人民法院（2008）一中民初字第 6250 号《民事判决书》，判决如下：一、北科公司于本判决生效后十日内向华夏银行万柳支行偿还借款本金 650 万元；二、北科公司于本判决生效后十日内按百分之六点一三三的利率向华夏银行万柳支行偿付 650 万元借款本金自 2005 年 12 月 29 日至 2006 年 10 月 29 日的利息，并按此项确定的利率向华夏银行万柳支行偿付复利；三、北科公司于本判决生效后十日内以上述第二项确定的利率加收百分之五十作为罚息利率向华夏银行万柳支行偿付 650 万元借款本金自 2006 年 10 月 30 日至 650 万元借款本金清偿之日的罚息，并按该罚息利率向华夏银行万柳支行偿付复利；四、北京盛邦投资有限公司和本公司对上诉三项所涉债务承担连带清偿责任；五、北京盛邦投资有限公司和本公司承担保证责任后，有权向北科公司追偿。2009 年本公司代为偿还本金 10 万元。2010 年 2 月 3 日公司审议通过了《关于公司向华夏银行申请 640 万人民币重组贷款的议案》：同意公司向华夏银行北京万柳支行申请 640 万人民币重组贷款，期限一年，由公司控股股东北京昂展置业有限公司提供连带担保；该项重组贷款主要用于归还原由公司担保的子公司北京实达技科发展有限公司在该行的 640 万人民币逾期欠款。2010 年 6 月 11 日，该笔重组贷款已到位，我司已用于清偿北京实达科技发展有限公司原欠华夏银行万柳支行的 640 万元贷款，利息、复利、罚息已全部结清。

（二）涉讼资产冻结、查封情况

1. 被冻结的商标权

根据广东省高级人民法院 2006 年 3 月 8 日《查封、扣押财产清单》及广东省深圳市中级人民法院于 2008 年 5 月 23 日作出的 (2005) 深中法民二初字第 189-2 号《民事裁定书》，实达集团申请注册的注册号为 1683684、1659915、3930852 等 86 项商标权被深圳市中级人民法院查封，其中注册号为 1114506、1420406、1261278 的商标权于 2008 年 5 月 23 日被裁定解封。该项商标已为向深圳发展银行深圳人民桥支行借款 4,500 万元（借款期限 2010 年 2 月 4 日至 2011 年 2 月 4 日）设定质押权。

(三) 其他

- 1、2007 年 7 月本公司控股子公司安徽实达电脑科技有限公司向安徽省芜湖市中级人民法院提交了申请破产还债的申请书，2007 年 8 月 13 日法院下达《民事裁定书》，裁定：依法受理安徽实达电脑科技有限公司破产还债的申请，并指定管理人接管破产企业。目前该事项尚无进一步进展。
- 2、根据本公司第六届董事会第二十一次会议决议，2010 年 4 月江苏实达迪美数据处理有限公司新增注册资本 600 万元，实收资本 300 万元，该出资已经苏州勤安会计师事务所苏勤验资（2010）第 169 号验资报告审验，并于 2010 年 4 月 23 日办理完毕工商变更登记。
- 3、2010 年 2 月 3 日第六届董事会第二十七次会议审议通过了《关于出让公司南京滨江奥城剩余商业房产的议案》，并于 2010 年 2 月 24 日公司 2010 年第二次临时股东大会会议决议，同意公司将南京滨江奥城剩余 2174.47 平方米的商业房产）转让给公司控股股东北京昂展置业有限公司，转让价格以经评估后的价值 41,689,922 元人民币为基础，确定为 4,500 万元人民币，昂展置业愿意以现金购买上述房产。
- 4、公司控股股东曾于 2007 年 7 月 19 日将南京滨江奥城合计 12,462.37 平方米的商业房产作为抵债资产过户给公司。公司于 2009 年 4 月 21 日-5 月 6 日以 12,600 万元转让了南京滨江奥城 1-4 层的房产，转让价格比该房产的账面净值 14,608.58 万元低了 2,008.58 万元。公司第六届董事会第二十五次会议审议通过，公司控股股东昂展置业以其持有的淄博昂展地产有限公司 3.52% 的股权（评估价值为 2,011.548 万元人民币）补偿公司原处置南京房产所形成的 2,009.9 万元的帐面亏损。2010 年 2 月 22 日，该项股权的工商变更登记手续已办理完毕。因上述房产目前还在为公司在深圳发展银行的余额 4000 万元贷款提供质押担保，在未解除质押前无法办理过户手续，因此该项关联交易目前还没有得到执行。
- 5、2010 年 4 月 13 日第六届董事会第三十次会议决议《关于购买长春嘉盛房地产开发有限公司部分股权的议案》：因房地产业务未来发展需要，同意公司下属控股子公司长春融创置地有限公司购买自然人李彦持有的长春嘉盛房地产开发有限公司 10% 的股权，成交价以经北京天健兴业资产评估有限公司预评估长春嘉盛公司 10% 股权的预估值 4,246.4 万元为基础，并参考该项目周边地块的近期成交价格后，经双方协商确定为 5,225.016 万元人民币（其中 700 万元由长春融创替李彦履行对长春嘉盛的出资义务，付给长春嘉盛作为该部分股权未增资部分的增资款，另 4,525.016 万元支付给李彦，作为购买股权的购买款）。2010 年 4 月 16 日，该项股权的工商变更登记手续已办理完毕。
- 6、2010 年 6 月 28 日第六届董事会第三十二次会议决议《关于购买长春嘉盛房地产开发有限公司部分股权的议案》：因房地产业务未来发展需要，同意公司下属控股子公司长春融创置地有限公司购买长春中创投资有限公司持有的长春嘉盛房地产开发有限公司 2.8% 的股权，成交价以经北京天健兴业资产评估有限公司 2010 年 5 月预评估长春嘉盛公司 2.8% 股权的预估值 1,239.55 万元为基础，双方协商确定为 1,240 万元人民币（其中 196 万元由长春融创替中创投资履行对长春嘉盛的出资义务，付给长春嘉盛作为该部分股权未增资部分的增资款，另 1,044 万元支付给中创投资，作为购买股权的购买款）。2010 年 7 月 1 日，该项股权的工商变更登记手续已办理完毕。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	4,992,404.00	27.75	4,737,404.00	100.00	4,992,404.00	27.75	4,737,404.00	100.00

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	13,000,371.60	72.25	13,000,371.60	100.00	13,000,371.60	72.25	13,000,371.60	100.00
合计	17,992,775.6	/	17,737,775.60	/	17,992,775.60	/	17,737,775.60	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
柳州市商业银行	4,737,404.00	4,737,404.00	100.00	年银较长，预计无法收回
合计	4,737,404.00	4,737,404.00	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
5年以上	13,000,371.60	72.25	13,000,371.60	13,000,371.60	72.25	13,000,371.60
合计	13,000,371.60	72.25	13,000,371.60	13,000,371.60	72.25	13,000,371.60

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
柳州市商业银行	客户	4,737,404.00	五年以上	26.33
天津康克	客户	504,200.00	五年以上	2.80
太原市河西金林中心	客户	387,500.00	五年以上	2.15
融商电子公司	客户	380,000.00	五年以上	2.11
北京实达科技发展有限公司	客户	255,000.00	五年以上	1.42
合计	/	6,264,104.00	/	34.81

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
北京实达科技发展有限公司	并表子公司	255,000.00	1.42
合计	/	255,000.00	1.42



## 2、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	239,149,194.02	85.75	40,664,372.34		203,188,563.99	83.45	40,664,372.34	100.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	39,728,940.27	14.25	22,480,166.50		40,287,461.39	16.55	20,811,134.59	
合计	278,878,134.29	/	63,144,538.84	/	243,476,025.38	/	61,475,506.93	/

## (2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
福建实达房地产有限公司	32,292,246.65	32,292,246.65	100.00	已停业，预计无法收回
职工欠款	451,223.79	451,223.79	100.00	已离职，预计无法收回
上海实达计算机设备有限公司	915,921.47	915,921.47	100.00	子公司，已停业
福建实达电脑科技有限公司	3,846,160.50	3,846,160.50	100.00	子公司，已停业
安徽实达电脑科技有限公司	1,373,569.00	1,373,569.00	100.00	子公司，已向法院申请破产
自查补个税待收回	598,847.35	598,847.35	100.00	相关人员离职，无法追回
福建实达计算机设备公司	1,186,403.58	1,186,403.58	100.00	已停业，预计无法收回
华泰联合证券有限责任公司	4,500,000.00	0.00	0.00	单独进行减值测试，不计提坏帐
合计	45,164,372.34	40,664,372.34	/	/

## 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	2,804,528.47	1.01	14,022.64	3,215,716.07	1.32	16,078.58
1 至 2 年	14,819.63	0.01	889.18	34,178.83	0.01	2,050.73

2 至 3 年	45,904.30	0.01	4,590.43	18,045,927.62	7.41	1,804,592.76
3 年以上	18,003,779.53	6.46	3,600,755.91	4,032.93	0.01	806.59
5 年以上	18,859,908.34	6.76	18,859,908.34	18,987,605.94	7.80	18,987,605.93
合计	39,728,940.27	14.25	22,480,166.50	40,287,461.39	16.55	20,811,134.59

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
实达国际控股有限公司 (BVI)	并表子公司	95,059,046.88	2-5 年以上	33.81
北京实达科技发展有限公司	并表子公司	62,236,933.40	1 年以内	22.14
福建实达房地产有限公司	参股公司	32,292,246.65	5 年以上	11.49
福建实达电子制造有限公司	并表子公司	28,097,042.95	1 年以内-5 年以上	10.00
陕西伟达集团有限公司	非关联方	18,000,000.00	2-3 年	6.40
合计	/	235,685,269.88	/	83.84

(5) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
福建实达房地产有限公司	联营企业, 持股 35%	32,292,246.65	11.49
实达国际控股有限公司	并表子公司	95,059,046.88	33.81
香港实达数码有限公司	并表子公司	2,655,331.75	0.94
福建信息技术有限公司	并表子公司	5,936,466.70	2.11
福建实达电脑科技有限公司	子公司, 已停业	3,846,160.50	1.37
福建实达电子制造有限公司	并表子公司	28,097,042.95	9.99
上海实达计算机设备有限公司	子公司, 已停业	4,172,514.39	1.48
安徽实达电脑科技有限公司	子公司, 法院已受理破产申请	1,373,569.00	0.49
北京实达科技发展有限公司	并表子公司	62,236,933.40	22.14
合计	/	235,669,312.22	83.82

3、长期股权投资  
按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
广州实达电脑有限公司	8,000,000.00	8,129,089.76		8,129,089.76			100.00	100.00	
上海实达计算机有限公司	20,000,000.00	16,365,342.65		16,365,342.65	16,365,342.65		90.00	90.00	
福州全维电脑有限公司	2,100,000.00	3,207,864.97		3,207,864.97	3,207,864.97		70.00	70.00	
福建实达电脑设备有限公司	42,819,994.61	48,890,640.75		48,890,640.75			30.71	30.71	
福建实达电脑科技有限公司	40,000,000.00						56.25	56.25	
福建实达信息技术有限公司	80,000,000.00						95.00	95.00	
福建实达电子制造有限公司	15,534,603.02						75.00	75.00	
北京实达科技发展有限公司	80,000,000.00						80.00	80.00	
北京实达软件发展有限公司	10,000,000.00	7,922,873.34		7,922,873.34			20.00	20.00	
长春融创置地有限公司	55,476,463.48	55,476,463.48		55,476,463.48			23.50	23.50	
福建兴业证券有限公司	2,203,904.53	2,203,904.53		2,203,904.53			0.58	0.58	
福建八方科技发展股份有限公司	2,040,000.00	2,040,000.00		2,040,000.00	804,698.11	7,791.06	11.30	11.30	

上海金创投资管理公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10.00	10.00	
实达电脑(上海)有限公司	4,563,932.45	1,839,463.32		1,839,463.32	1,369,845.22		19.74	19.74	
福州保税区西方实业有限公司	6,000,000.00	9,281,643.05		9,281,643.05	9,281,643.05		40.00	40.00	
淄博昂展地产有限公司	20,098,951.79		20,098,951.79	20,098,951.79			3.52	3.52	

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
福建实达房地产开发有限公司	19,159,000.00									-

## 4、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	72,000.00	2,786,430.75
营业成本		801,782.46

## 5、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-20,319,669.81	4,453,297.15
加：资产减值准备	1,677,022.97	1,681.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,120,240.80	4,394,460.52
无形资产摊销	43,202.04	98,729.01
长期待摊费用摊销		
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）		20,056,318.81
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	10,337.57	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,227,859.86	10,338,417.52
投资损失（收益以“-”号填列）		
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-33,746,987.00	18,182,928.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	49,054,704.64	-59,451,225.32
其他		-7,896,996.33
经营活动产生的现金流量净额	-933,288.93	-9,822,389.13
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,148,111.14	3,819,993.14
减：现金的期初余额	1,836,672.50	132,755.76
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	-688,561.36	3,687,237.38

## (十三) 补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	315,290.71
债务重组损益	5,901,749.08
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-469,377.12
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-99,583.95
所得税影响额	-50,042.89

少数股东权益影响额（税后）	-42,813.19
合计	5,555,222.64

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-32.5034	-0.1030	-0.1030
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-37.4887	-0.1188	-0.1188

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	变动金额	变动比例 (%)	变动原因说明
货币资金	237,373,145.53	80.62	本期公司预售房款收入和销售回款增加及银行借款增加
应收帐款	36,226,210.76	32.65	子公司福建实达电脑设备有限公司期末应收客户货款增加
预付款项	57,611,553.66	74.19	公司期末预付工程款和供应商货款增加
长期股权投资	20,087,013.03	149.25	股东本期以淄博昂展 3.52% 股权补偿公司 2009 年南京房产处置损失
递延所得税资产	13,466,097.55	54.49	子公司长春融创置地有限公司本期递延所得税资产增加
短期借款	64,555,982.06	191.56	公司本期短期银行借款增加
预收帐款	386,789,139.56	122.86	子公司长春融创本期预收房款增加
应交税费	-65,069,578.46	-202.09	子公司长春融创本期预缴营业税及土地增值税增加、子公司福建实达电脑设备公司进项税额增加
应付利息	-13,576,035.52	-52.07	通过债务重组银行减免公司欠息
一年内到期的非流动负债	-51,050,000.00	-40.20	公司本期偿还部分银行借款
长期借款	264,050,000.00	194.23	子公司长春融创本期银行借款增加
营业总收入	-142,157,074.42	-33.49	子公司长春融创本期基本未结转房产销售收入
营业税金及附加	-18,946,994.06	-90.53	本期未结转房产销售收入相应减少营业税金及附加
管理费用	13,347,525.97	35.83	部分子公司发放年终奖金等
财务费用	-9,892,524.17	-79.59	公司逾期借款已基本清偿，相应计提利息下降
资产减值损失	3,159,956.00	280.16	根据公司会计政策，按账龄分析法计提的坏账准备增加
营业外收入	-43,857,929.18	-83.13	公司上年同期转回预计负债
营业外支出	-21,704,833.26	-96.54	公司上年同期处置南京房产及其他资产损失
非流动资产处置损失	-20,120,873.53	-99.95	公司上年同期处置南京房产及其他资产损失

所得税费用	-16,915,582.20	-145.42	子公司长春融创本期收入减少相应所得税费用减少
收到的税费返还	1,127,972.93	83.03	子公司福建实达资讯科技公司本期收到的增值税退税返还增加
收到其他与经营活动有关的现金	-88,005,854.92	-62.78	公司本期收到的往来款减少
购买商品、接受劳务支付的现金	197,142,079.28	81.33	子公司长春融创本期支付工程款增加，电脑设备公司支付给供应商的货款增加；
支付的各项税费	23,370,773.48	34.01	子公司长春融创公司本期收到购房款增加相应支付税金增加
支付其他与经营活动有关的现金	-59,186,987.96	-32.96	公司本期归还的往来款减少
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-102,640,512.41	-99.68	公司上年同期处置南京房产及其他资产
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-5,587,293.84	-75.39	子公司福建实达电脑设备公司上年同期购工业模具和开发软件平台
取得借款收到的现金	378,036,238.50	7,263.96	子公司长春融创公司本期取得借款增加
偿还债务支付的现金	-55,440,855.00	-34.41	公司本期偿还银行债务减少
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,755,513.37	49.07	公司本期支付银行利息增加
支付其他与筹资活动有关的现金	3,055,000.00	1,527.50	公司取得借款时支付的相关融资费用增加
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	-3,229,978.13	-49.12	公司房产处置后固定资产折旧计提减少

#### 八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：陈炎  
 福建实达集团股份有限公司  
 2010年8月19日