

福建实达集团股份有限公司

600734

2010 年年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要	3
四、 股本变动及股东情况	6
五、 董事、监事和高级管理人员	12
六、 公司治理结构	16
七、 股东大会情况简介	22
八、 董事会报告	23
九、 监事会报告	36
十、 重要事项	38
十一、 财务会计报告	53
十二、 备查文件目录	151

一、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
景百孚	董事	景百孚董事因出差在外委托邓保红副董事长出席会议并行使表决权	邓保红

(三) 立信中联闽都会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	臧家顺
主管会计工作负责人姓名	郑进华
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	庄凌

公司负责人臧家顺、主管会计工作负责人郑进华及会计机构负责人（会计主管人员）庄凌声明：保证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	臧家顺

(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 号省招标大厦 A 座 6 层	福建省福州市洪山园路 68 号省招标大厦 A 座 6 层
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 号省招标大厦 A 座 6 层
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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1996 年 8 月 5 日	
公司首次注册登记地点	福州市经济技术开发区科技工业区 A 小区 C 号楼	
首次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 7 月 7 日
	公司变更注册登记地点	福州市经济技术开发区科技工业区 A 小区 C 号楼
	企业法人营业执照注册号	350000100034048
	税务登记号码	350105158142551
	组织机构代码	15814255-1
公司聘请的会计师事务所名称	立信中联闽都会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	天津市开发区新城西路 19 号 22 号楼 1F	
公司其他基本情况	1、公司首次注册登记日期 1996-08-05，公司名称为福建实达电脑集团股份有限公司，企业法人营业执照注册号为 3500001001579。 2、2009 年 7 月 7 日，公司名称变更为福建实达集团股份有限公司，企业法人营业执照注册号变更为 350000100034048。	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	83,899,772.77
利润总额	115,649,634.68
归属于上市公司股东的净利润	26,679,051.92

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	666,893.77
经营活动产生的现金流量净额	159,604,198.04

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	303,553.93
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,979,301.55
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	16,905,023.10
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	140,349.75
所得税影响额	-77,923.59
少数股东权益影响额（税后）	-1,139,895.67
合计	26,012,158.15

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年		本期比上年同期增减(%)	2008 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	1,364,760,313.46	1,269,045,412.58	1,269,045,412.58	7.54	1,338,772,915.47	1,338,772,915.47
利润总额	115,649,634.68	194,961,256.08	194,961,256.08	-40.68	170,994,191.28	170,994,191.28
归属于上市公司股东的净利润	26,679,051.92	116,480,986.28	115,157,801.56	-77.10	132,337,368.00	130,027,346.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益	666,893.77	5,300,846.70	3,977,661.98	-87.42	9,146,695.13	4,395,717.68

的净利润						
经营活动产生的现金流量净额	159,604,198.04	127,133,370.12	127,133,370.12	25.54	122,892,738.66	122,892,738.66
	2010 年末	2009 年末		本年末比上年末增减(%)	2008 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	1,930,352,726.54	1,503,106,106.64	1,503,106,106.64	28.42	1,369,821,535.43	1,369,821,535.43
所有者权益(或股东权益)	190,312,720.68	136,708,399.60	130,634,237.43	39.21	20,237,724.10	15,486,746.65

主要财务指标	2010 年	2009 年		本期比上年同期增减(%)	2008 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.0759	0.3313	0.3276	-77.09	0.3764	0.3699
稀释每股收益(元/股)	0.0759	0.3313	0.3276	-77.09	0.3764	0.3699
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0019	0.0151	0.0113	-87.42	0.0260	0.0125
加权平均净资产收益率(%)	16.3164	148.4344	157.6198	减少 132.12 个百分点	755.6679	934.3280
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.4079	6.7550	5.4443	减少 6.35 个百分点	52.2291	31.5860
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.4540	0.3616	0.3616	25.55	0.3496	0.3496
	2010 年末	2009 年末		本期末比	2008 年末	

		调整后	调整前	上年同期 末增减 (%)	调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	0.5413	0.3889	0.3716	39.19	0.0576	0.0441

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公 积 金 转 股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	137,721,472	39.17				-18,412,670	-18,412,670	119,308,802	33.94
1、国家持股									
2、国有法人持股	42,140,587	11.99				-16,350,383	-16,350,383	25,790,204	7.34
3、其他内资持股	95,580,885	27.18				-2,062,287	-2,062,287	93,518,598	26.60
其中：境内非国有法人持股	95,580,885	27.18				-2,062,287	-2,062,287	93,518,598	26.60
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	213,836,922	60.83				18,412,670	18,412,670	232,249,592	66.06
1、人民币普通股	213,836,922	60.83				18,412,670	18,412,670	232,249,592	66.06
2、境内上市的外资股									
3、境外上市									

的外资股									
4、其他									
三、股份总数	351,558,394	100				0	0	351,558,394	100

股份变动的过户情况

公司股改限售股第二次解禁已于 2010 年 12 月 27 日完成。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
福建计算机外部设备厂	23,561,867	17,577,920	0	5,983,947	股改	2010 年 12 月 27 日
福建企业外务代理有限公司	834,750	834,750	0	0	股改	2010 年 12 月 27 日
合计	24,396,617	18,412,670	0	5,983,947	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 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					46,015 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	20.46	71,930,284	357,750	71,930,284	质押 71,572,500

福建计算机外部设备厂	国有法人	6.70	23,569,787	-14,420,000	5,983,947	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
北京亿博泰科贸有限公司	境内非国有法人	4.10	14,420,000	14,420,000	0	无	
中国华润总公司	国有法人	3.75	13,200,000	0	13,200,000	无	
福州经济技术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	
东海证券—交行—东风 5 号集合资产管理计划	境内非国有法人	1.45	5,090,000	5,090,000	0	无	
福州市闽融科技开发公司	国有法人	1.18	4,156,007	0	4,156,007	无	
邱林	境内自然人	0.58	2,027,394	2,027,394	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	17,585,840	人民币普通股 17,585,840
北京亿博泰科贸有限公司	14,420,000	人民币普通股 14,420,000
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
东海证券—交行—东风 5 号集合资产管理计划	5,090,000	人民币普通股 5,090,000
邱林	2,027,394	人民币普通股 2,027,394
邱守壁	1,182,023	人民币普通股 1,182,023
郑炎	1,158,300	人民币普通股 1,158,300
俞斌	1,151,341	人民币普通股 1,151,341
吕世敏	960,000	人民币普通股 960,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	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股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。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。	

- 1、报告期内，因福建企业外务代理有限公司偿还北京昂展置业有限公司代垫的股改代垫股份 357750 股，因此公司控股股东北京昂展置业有限公司所持的股份增加 357750 股。
- 2、报告期内，公司第二大股东福建计算机外部设备厂通过上海证券交易所大宗交易系统减持公司流通股 14420000 股。

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	71,930,284	2012年4月2日 2013年4月2日 2014年4月2日	17,577,920 17,577,920 36,774,444	
2	北京中兴鸿基科技有限公司	20,303,564	2012年4月2日 2013年4月2日	17,577,920 2,725,644	
3	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。
4	福建计算机外部设备厂	5,983,947	2011年12月26日	5,983,947	
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	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情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

目前北京昂展置业有限公司持有公司 20.46% 的股权，为公司控股股东。景百孚先生控制北京昂展置业有限公司，为公司实际控制人。

(2) 控股股东情况

法人

单位：万元 币种：人民币

名称	北京昂展置业有限公司
单位负责人或法定代表人	景百孚
成立日期	2003 年 7 月 31 日
注册资本	3,000
主要经营业务或管理活动	房地产开发；销售自行开发后的商品房；物业管理；销售五金交电、机械电器设备、建筑材料、装饰材料；技术开发、技术转让；信息咨询（不含中介服务）。

(3) 实际控制人情况

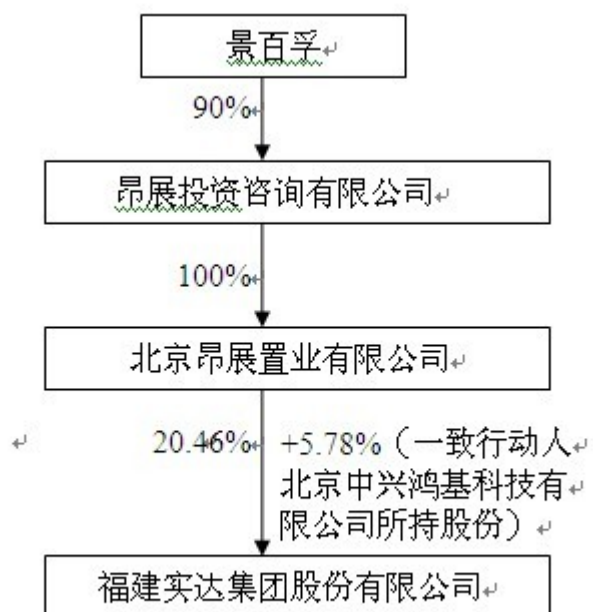
自然人

姓名	景百孚
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
最近 5 年内的职业及职务	昂展投资咨询有限公司（原“昂展投资控股有限公司”）董事长、总经理、北京昂展置业有限公司董事长、海上嘉年华（青岛）置业有限公司董事长、北京百顺达房地产有限公司董事长

(4) 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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
臧家顺	董事长	男	48	2010年10月9日	2014年1月9日	0	0		66.32	否
邹金仁	副董事长	男	57	2008年1月9日	2014年1月9日	0	0		15.25	是
郝爱军	董事、 总裁、 财务总监	女	36	2008年1月9日	2014年1月9日	0	0		46.76	否
施劲松	董事、 执行总裁	男	47	2008年10月29日	2011年1月9日	0	0		66.15	否

陈炎	董事	男	45	2008年 1月9日	2011年 1月9日	0	0		63.37	否
杨俊洁	董事	女	51	2010年 2月9日	2014年 1月9日	0	0		10.9	是
唐文元	独立董事	男	69	2008年 1月9日	2011年 1月9日	0	0		12.65	否
任真	独立董事	女	60	2008年 1月9日	2011年 1月9日	0	0		12.65	否
薛爱国	独立董事	男	45	2010年 2月9日	2011年 1月9日	0	0		8.5	否
张建	监事会 主席	男	55	2008年 1月9日	2014年 1月9日	0	0		29.94	否
邓保红	监事	男	55	2008年 1月9日	2011年 1月9日	0	0		8.55	否
林心本	员工监 事	男	48	2008年 1月9日	2011年 1月9日	0	0		15.23	否
戴露	常务副 总裁	男	51	2008年 1月9日	2011年 1月9日	0	0		31.26	否
吴波	董事会 秘书	男	41	2008年 1月9日	2014年 1月9日	0	0		42.76	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	430.29	/

臧家顺：现任中展证信投资公司董事长，福建实达集团股份有限公司董事长，福建实达电脑设备有限公司董事长，江苏实达迪美数据处理有限公司董事长。

邹金仁：曾任闽东电机（集团）股份有限公司董事长。现任福建省电子信息（集团）有限责任公司副总经理、党委委员，福建实达集团股份有限公司副董事长，爱普生实达电子有限公司副董事长，福建福光数码科技有限公司董事长。

郝爱军：曾任大唐电信科技集团（电信科学技术研究所）资产经营部总经理、北京中展证信投资有限公司副总经理；报告期末任福建实达集团股份有限公司董事、总裁、财务总监。

施劲松：曾任泰禾（福建）集团有限公司董事副总裁、北京泰禾房地产开发公司总经理，报告期末任福建实达集团股份有限公司董事、执行总裁。

陈炎：曾任 Metro Corporation Ltd. 执行董事，2010年10月之前担任福建实达集团股份有限公司董事长、总裁（2010年10月9日被免去公司董事长职务、公司总裁职务），报告期末担任福建实达集团股份有限公司董事职务。

杨俊洁：曾任中国光大控股（香港）有限公司董事、总裁助理、中国光大证券香港有限公司董事副总经理、香港迈特科技集团有限公司（香港联交所上市公司代码 1031）副总经理、广州力中集团副总裁；现任北京昂展置业有限公司董事长助理、福建实达集团股份有限公司董事。

唐文元：2006年8月9日至报告期末连任福建实达集团股份有限公司独立董事。

任真：报告期末任神州学人集团股份有限公司常务副总经理、福州市海峡银行独立董事、福建实达集团股份有限公司独立董事。

薛爱国：报告期末任信永中和会计师事务所福州分所合伙人、闽东电机（集团）股份有限公司独立董事、福建实达集团股份有限公司独立董事。

张建：曾任福建实达集团股份有限公司会董事，现任福建实达集团股份有限公司监事会主席。

邓保红：报告期末任福州亿昌泰贸易有限公司董事长、福州天堂陵园有限公司董事长、福州

利通投资有限公司董事长、北京昂展置业有限公司副董事长、福建实达集团股份有限公司监事。

林心本：一直在福建实达集团股份有限公司下属子公司福建实达电子制造有限公司工作，2006年1月至报告期末连续当选担任福建实达集团股份有限公司员工监事。

戴露：2006年2月至今受聘担任福建实达集团股份有限公司常务副总裁。

吴波：2002年7月至今受聘担任福建实达集团股份有限公司董事会秘书。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
邓保红	北京昂展置业有限公司	副董事长			否
杨俊洁	北京昂展置业有限公司	董事长助理			是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
臧家顺	中展证信投资公司	董事长			否
邹金仁	福建省电子信息集团有限责任公司	副总经理			是
邹金仁	爱普生实达电子有限公司	副董事长			否
邹金仁	福建福光数码科技有限公司董事长	董事长			否
邓保红	福州亿昌泰贸易有限公司	董事长			否
邓保红	福州天堂陵园有限公司	董事长			是
邓保红	福州利通投资有限公司董事长	董事长			否
薛爱国	信永中和会计师事务所福州分所	合伙人			是
薛爱国	闽东电机(集团)股份有限公司	独立董事			是

	独立董事				
任真	神州学人集团股份有限公司	常务副总经理			是
任真	福州市海峡银行	独立董事			是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬由公司股东大会决议通过,高级管理人员报酬由公司董事会决议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事报酬支付依据公司 2009 年年度股东大会审议通过了《关于调整公司董监事报酬的议案》执行。高级管理人员报酬支付依据公司第六届董事会第二十二次会议上审议通过的《公司高管薪酬管理制度》执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事每人每年领取董事津贴 9 万元人民币(含税), 监事每人每年领取监事津贴 5.4 万元人民币(含税); 高级管理人员报酬的支付根据公司董事会批准的《公司高管薪酬管理制度》执行。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
林升	董事	离任	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林升董事因工作原因辞去公司董事职务
李锦华	独立董事	离任	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李锦华独立董事因个人原因辞去公司独立董事职务
杨俊洁	董事	聘任	2010 年 2 月 9 日第一次临时股东大会会议审议通过了《关于增补杨俊洁女士为公司董事的议案》: 同意增补杨俊洁女士为公司董事。
薛爱国	独立董事	聘任	2010 年 2 月 9 日第一次临时股东大会会议会议审议通过了《关于增补薛爱国先生为公司独立董事的议案》: 同意增补薛爱国先生为公司独立董事。
陈炎	董事长、总裁	解任	在 2010 年 10 月 9 日召开

			的公司第六届董事会第三十五次会议审议通过了《关于免去陈炎先生公司董事长职务的议案》和《关于解聘陈炎先生公司总裁的职务的议案》，同意免去陈炎先生公司董事长兼总裁职务。
臧家顺	董事长	聘任	在 2010 年 10 月 9 日召开的公司第六届董事会第三十五次会议上选举臧家顺先生担任公司董事长职务。
郝爱军	总裁	聘任	在 2010 年 10 月 9 日召开的公司第六届董事会第三十五次会议上聘任郝爱军女士担任公司总裁职务。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,556
公司需承担费用的离退休职工人数	187
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理类	89
技术研发类	375
市场营销类	260
财务类	67
行政办公类	154
生产制造类	611
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	29
本科	356
大专	364
大专以下	807

六、 公司治理结构

(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。报告期内公司在公司治理方面做了如下工作：

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。在 2010 年 12 月 28 日召开的公司第六届董事会第三十七次会议上又审议通过了《关于修改公司章程的议案》、《关于修改公司股东大会议事规则的议案》、《关于修改公司董事会议事规则的议案》、《关于修改公司董事会提名委员会实施细则的议案》，根据在实际操作过程中碰到的问题，对上述制度进行了规范性修改。

2、针对公司虽然独立董事人数符合占董事会三分之一以上的规定，但缺少一名会计专业背景独立董事的情况，在 2010 年 1 月 22 日召开的第六届董事会第二十六次会议上，公司利用董事更换的时机，增补了一名会计专业背景的独立董事，使公司独立董事人员的组成符合有关要求，该独立董事还担任了董事会审计委员会的负责人。

3、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上审议通过了《关于调整董事会下属各专业委员会成员的议案》，对董事会提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会的成员进行了调整。董事会提名委员会成员调整为薛爱国、任真、唐文元、陈炎、杨俊洁，由任真担任委员会召集人。董事会薪酬与考核委员会的成员调整为任真、唐文元、薛爱国、施劲松、杨俊洁，由唐文元担任委员会召集人。董事会审计委员会的成员调整为薛爱国、唐文元、任真，由薛爱国担任委员会召集人。董事会战略委员会成员不变，仍为陈炎、邹金仁、郝爱军、施劲松、臧家顺、唐文元，陈炎担任委员会召集人。

4、根据有关要求公司在披露 2009 年年报的同时披露了公司《2009 年度社会责任报告书》和《2009 年度内控制度自我评价报告》。

5、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《关于调整公司董监事报酬的议案》：为了体现责任和收入对等的原则，调高了公司董监事津贴，提高了董监事的工作积极性。

报告期内公司治理情况如下：

1、股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》规定，公司股东按其所持股份享有平等地位，并承担相应义务。公司治理结构能够保证所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保股东合法行使权益，并保证全体股东的信息对称。公司本年度内共召开 4 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，历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。

2、关于控股股东与上市公司的关系

公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东进行的关联交易公平合理，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务做到了五独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、董事和董事会

报告期内，公司共召开了 12 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。

4、监事和监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定与要求。公司监事能够认真履行自己的职责，本着对公司和全体股东负责的精神，依法、独立对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督；报告期内，公司共

召开了 6 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。

5、投资者关系管理情况

为了加强投资者关系管理，与投资者之间建立良好互动关系，公司根据上证所发布的《关于进一步做好上市公司公平信息披露工作的通知》以及公司《投资者关系管理制度》相关规定，做到热情接待所有投资者的来电、来访，及时回复投资者提出的问题，切实做到公平对待每一位投资者。

6、信息披露与透明度

在信息披露方面，公司严格遵守“公平、公正、公开”的原则，真实、准确、及时、完整地披露公司定期报告和临时公告等相关信息，并确保所有股东有平等的权利和机会获得公司应披露的信息。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
臧家顺	否	12	4	7	1	0	否
邹金仁	否	12	5	7	0	0	否
陈炎	否	12	3	6	2	1	否
杨俊洁	否	10	3	5	2	0	否
郝爱军	否	12	4	7	1	0	否
施劲松	否	12	5	6	0	1	否
唐文元	是	12	5	7	0	0	否
任真	是	12	4	7	1	0	否
薛爱国	是	10	5	5	0	0	否
李锦华	是	1	0	1	0	0	否
林升	否	1	0	1	0	0	否

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	独立董事提出异议的重大事项内容	异议的内容	备注
任真	详见提出异议的说明	详见提出异议的说明	
薛爱国	详见提出异议的说明	详见提出异议的说明	
唐文元	详见提出异议的说明	详见提出异议的说明	

在 2010 年 10 月 9 日召开的公司第六届董事会第三十五次会议上，公司 3 名独立董事均对会

议所审议的议案提出异议：

(1) 任真独立董事对《关于免去陈炎先生公司董事长职务的议案》、《关于推荐臧家顺先生担任公司董事长职务的议案》、《关于解聘陈炎先生公司总裁的职务的议案》、《关于聘任臧家顺先生担任公司总裁职务的议案》均表示反对，独立董事意见是：鉴于任期仅剩三个月，不希望动荡局面出现，希望重组期间各路人员稳定，以利实达集团顺利发展。

(2) 薛爱国独立董事对《关于免去陈炎先生公司董事长职务的议案》表示弃权，独立董事意见是：本人作为公司独立董事，本着对全体股东利益负责的精神以及独立、客观、公正的原则，即要考虑大股东的利益，又要维护其他中、小股东的利益。公司控股股东北京昂展置业有限公司处于其自身利益考虑，提出免去陈炎先生董事长职务议案有其正当性和合理性，本人表示尊重与理解。但考虑到本届董事会任职结束仅剩三个月时间，本人对目前更换公司董事长对上市公司造成的影响无法做出准确判断。为维护广大中小股东利益，本着对全体股东和上市公司负责的精神，本人选择弃权。同时对《关于解聘陈炎先生公司总裁的职务的议案》表示弃权，独立董事意见：鉴于任期仅剩三个月，不希望动荡局面出现，希望重组期间各路人员稳定，以利实达集团顺利发展。

(3) 独立董事唐文元、薛爱国对《关于聘任臧家顺先生担任公司总裁职务的议案》表示反对，独立董事意见：公司董事长与总裁职务由一人兼任不利于完善公司法人治理结构，应由两人分别担任。

(4) 独立董事唐文元、薛爱国对《关于解聘施劲松先生执行总裁职务的议案》表示反对。独立董事意见：该同志在任职期间工作较勤勉，解聘的理由不充分；该同志继续担任执行总裁有利于公司稳定。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司已建立健全独立董事的相关工作制度，报告期内，三位独立董事均能依照有关法律和公司章程勤勉尽职地履行权利和义务，根据有关规定对公司需要发表独立意见的相关议案发表了独立意见，促进了董事会决策的科学性和客观性，保障了广大中小股民的利益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司拥有一整套独立的产、供、销系统，不存在和控股股东共用产、供、销体系的问题；生产经营活动均由公司自主决策，独立开展业务并承担相应的责任和风险，控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情形。		
人员方面独立完整情况	是	公司拥有完整的劳动、人事及工资管理制度，公司人员完全独立于控股股东，与控股股东		

		在人员的管理和使用上完全分开。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的生产体系、辅助设施和配套设施、工业产权、非专利技术资产,以及独立的采购和销售系统,资产独立完整,产权清晰。		
机构方面独立完整情况	是	公司建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为执行机构、监事会为监督机构的独立的法人治理结构;建立了健全的决策制度和内部控制制度,实现有效运作;拥有独立的决策结构和完整的生产系统,所有职能部门独立运作,独立开展生产经营活动,不受控股股东及其他任何单位或个人的干预,也不存在混合经营等其它情况。		
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财务部门和财务人员,建立健全了独立的财务核算体系和财务会计制度;拥有自己独立的银行帐户,独立核算、独立纳税;能够独立做出财务决策,不存在控股股东干预公司资金使用的现象。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司内部控制的目标是:合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整,提高经营效率和效果,促进企业实现发展战略。在建立和实施内部控制制度时,综合考虑:内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项基本要素。公司已按照国家法律、法规和上海证券交易所上市规则要求,建立健全
-------------	---

	了完整合理的内部控制制度，并且得到有效执行，信息披露真实、准确、完整、及时有效，财务报告真实可靠，生产经营活动持续稳定。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	在公司法人治理方面，公司除了按国家有关新规定修改了《章程》外，先后相应制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事制度》、《董事会审计委员会工作细则》、《独立董事年报工作制度》、《公司外部信息报送和使用管理制度》、《公司年报差错追究制度》等。在公司内部经营管理、融资担保、投资管理、关联交易、信息披露等方面，公司先后制定和修订了一系列重要的内控制度。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设立了审计部作为公司的内部控制检查监督部门。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司内部控制检查监督部门定期向董事会提交内控检查监督工作报告。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会通过下设的审计委员会，监督内部审计制度及其实施，评价内部审计与外部审计工作，审核公司的财务信息及其披露，审查公司内控制度和流程的执行情况。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司建立了独立的会计机构，在财务管理和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限，并配备了相应的会计人员以保证财会工作的顺利进行。会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位能够起到相互牵制的作用，批准、执行和记录职能分开。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截至本报告期末，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将进一步加强公司内审队伍的建设，提高内审水平；并聘请具备资格的会计师事务所对公司内部控制的有效性进行审计，不断完善、强化公司内部控制。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的选聘均按照有关法律法规和公司章程的规定进行。报告期内，公司按照《公司高管薪酬管理制度》对高级管理人员进行考核，根据高级管理人员考核业绩和工作态度，进行奖惩。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

福建实达集团股份有限公司 2010 年度社会责任报告书及福建实达集团股份有限公司董事会关于公司内部控制的自我评估报告

披露网址：www.sse.com.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是

披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并在 2010 年 3 月 18 日召开的公司第六届董事会第二十九次会议审议通过。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年年度股东大会	2010 年 4 月 12 日	中国证券报 B07 版、上海证券报 B14 版	2010 年 4 月 13 日

一、会议召开情况和出席情况

1、召开时间：2010 年 4 月 12 日

2、召开地点：福州实达科技城六楼会议室

3、召开方式：现场投票

4、出席会议股东及股东代理人 3 人，代表股份：129,865,885 股，占总股本 351,558,394 股的 36.94%，

二、会议审议通过的提案

1、审议通过了公司《2009 年董事会工作报告》。

2、审议通过了公司《2009 年监事会工作报告》。

3、审议通过了《2009 年度财务决算报告》。

4、审议通过了《2009 年度利润分配方案》。

5、审议通过了公司《2009 年年度报告》及摘要。

6、审议通过了公司《关于确定公司 2009 年审计费用的议案》。

7、审议通过了公司《关于续聘立信中联闽都会计师事务所有限公司为公司 2010 年审计机构的议案》。

8、审议通过了《唐文元先生、任真女士两位独立董事的述职报告》。

9、审议通过了《关于公司向商业银行申请 2010 年综合授信额度的议案》。

10、审议通过了《关于公司 2010 年度计划发生竞拍土地金额的议案》。

11、审议通过了《关于调整公司董监事报酬的议案》。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年第一次临时股东大会	2010 年 2 月 9 日	中国证券报 D034 版、上海证券报 B8 版	2010 年 2 月 10 日
2010 年第二次临时股东大会	2010 年 2 月 24 日	中国证券报 B06 版、上海证券报 B35 版	2010 年 2 月 25 日
2010 年第三次临时股东大会	2010 年 8 月 26 日	中国证券报 B191 版、上海证券报 B176 版	2010 年 8 月 27 日

【2010 年第一次临时股东大会】

一、会议召开和出席情况

- 1、召开时间：2010 年 2 月 9 日
- 2、召开地点：福州实达科技城六楼会议室
- 3、召开方式：现场投票
- 4、会议出席情况：出席会议股东及股东代理人 3 人，代表股份：129,865,885 股，占总股本 351,558,394 股的 36.94%。

二、审议通过的提案

- 1、会议审议通过了《关于增补杨俊洁女士为公司董事的议案》。
- 2、会议审议通过了《关于增补薛爱国先生为公司独立董事的议案》。

【2010 年第二次临时股东大会】

一、会议召开和出席情况

- 1、召开时间：2010 年 2 月 24 日
- 2、召开地点：福州实达科技城六楼会议室
- 3、召开方式：现场投票
- 4、出席会议股东及股东代理人 2 人，代表股份：109,562,321 股，占总股本 351,558,394 股的 31.16%。

二、审议通过的提案

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》。

【2010 年第三次临时股东大会】

一、会议召开和出席情况

- 1、召开时间：2010 年 8 月 26 日
- 2、召开地点：福建省福州市洪山园路 68 号招标大厦 A 座六楼会议室
- 3、召开方式：现场投票
- 4、出席会议股东及股东代理人 3 人，代表股份：129,865,885 股，占总股本 351,558,394 股的 36.94%。

二、审议通过的提案

会议审议通过了《关于为公司下属控股子公司福建实达电脑设备有限公司提供担保的议案》。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

(一)报告期内整体经营情况的讨论与分析

公司主营业务由房地产业务和电脑外部设备业务构成。2010 年在国家对房地产市场加大调控力度的情况下，公司尽自己的最大努力，继续围绕资产重组、日常经营管理、债务重组等方面开展工作，并取得一定成效。报告期内公司实现营业收入 136476 万元，与去年同期的 126904 万元相比增长 7.54%，主要原因是电脑外设业务收入增加；实现营业利润 8390 万元，与去年的 6848 万元相比增长 22.52%；实现归属于普通股股东的净利润 2668 万元，与去年同期的 11648 万元相比减少 77.1%，主要原因是公司非经常性损益大幅度减少。

1、在房地产业务方面

2010 年是中国史上最严厉调控房地产的一年，房地产政策持续高压，限价、限购、差别利率、减少首套房按揭优惠等等穿插其中，而房价却仍然在高位盘旋。面对狂热的市场氛围，

公司始终保持一份冷静，加快现有项目开发进度，放慢拿地步伐。报告期内，公司房地产实现签约面积 9.03 万平方米，签约金额 64724 万元；结转面积 11.21 万平方米，结转收入 71237 万元，已售待结转面积 4.65 万平方米。报告期内公司下属长春融创置地有限公司（房地产业务主要公司）实现营业收入 71715 万元，实现营业利润总额 14905 万元，实现归属于母公司所有者净利润 11288 万元，完成了公司控股股东北京昂展置业有限公司于股权分置改革中对该公司 2010 年 9500 万元人民币的盈利承诺。至此，控股股东关于股权分置改革的盈利承诺已经全部履行完毕。

2010 年，长春融创实现了“融创·上城”住宅完美收官，在六次的开盘活动中，主打“7 年辉煌上城，光彩与您同行”，陆续推出【上上城】观景小高层、上城·圣迪维拉 IV 期第 3 代花墅洋房、上城 VILLA+新德系·极品联排新品等系列产品，稀缺的典藏价值获得市场热捧。与此同时，配备有 7 大精品业态的上城·国际商业广场已经规划完毕，即将在 2011 年动工建设。该商业广场已成功签约世界 500 强韩国乐天集团旗下乐天玛特超市、美国 APEX 国际影院、苏宁电器等国内国际知名品牌。2010 年长春上城项目获得 2010 长春楼市风云榜“十大热销楼盘”、房地产口碑榜“绿色宜居楼盘”奖，长春融创被评为“品牌 2010·中国房地产最具品牌影响力百强企业”、“2010 影响中国的房地产品牌企业”。

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，报告期内公司还累计出资约 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，目前该项目已完成规划，计划 2011 年动工。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。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	621,388	185,930	551,000	48,2014	90,294
净月上城	住宅	拟建	32.5	380,000	报告期内长春融创增持该项目 12.8% 的股权(折算到实达权益为 32.5%)，规划已经结束，项目将在 2011 年开始动工。			
烟台国际商业广场	商业	拟建	51	130,580	公司通过长春融创持有其 99.67% 的股权(折算到公司的权益为 51%)，报告期内项目处于拆迁准备阶段。			
天竺杨林公寓	住宅	拟建	51	42,008	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%)，规划已经结束，项目将在 2011 年开始动工。			

2、在电脑外设业务方面

2010 年，我司电脑外设业务主要产品公司福建实达电脑设备有限公司随着打印机、终端、电子支付、IT 服务、打印外包五位一体的整体产业结构的调整完毕，在“产品专业化、市场细分化”两大方面开始发力，全年实现销售收入 4.76 亿元，比 2009 年增长约 19.6%；实现归属于母公司所有者的净利润约 58.4 万元，比 2009 年下降约 86.94%。2010 年电脑设备

公司终端和打印机产品市场占有率仍然保持全国领先水平；其中终端产品销量和 2009 年相比增长约 8%，打印机产品销量和 2009 年相比增长约 7.3%。

报告期内电脑设备公司以新网络时代的网络中间件、末端设备为产品依托平台，进行产业链上新产品的开发及设计，以图在 3G、物联网等新 IT 时代中抢占市场制高点，利用已有的成熟的专业化，拓展税控产品、农村信息化、政府费税类项目等新兴领域；面对原材料价格的不断上涨的困局，设备公司的研发团队采用新的电子电路设计理念，以更大规模的集成电路板为主件，在同质量上总用料数、总生产工时都有所降低，产品更安全，更节能。2010 年电脑设备公司自主研发的打印机等终端设备获得福建省“省优”、“名牌产品”等荣誉称号。2010 年，公司打破以前传统分公司直销的销售模式，加强与合作伙伴的联系与合作，并在销售中拓展自有产品的渠道建设，启动“渠道心启程”区域渠道商大会，与渠道商探讨了实达打印机产品在市场的应用和发展趋势，并销售、市场及技术方面的经验及设想进行充分的交流，随着各项活动的开展，全方位立体营销的模式已逐步显现。

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 12 日召开的公司第六届董事会第二十八次会议上审议通过了《关于公司发行股份购买资产具体方案的议案》：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。

后鉴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，公司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。在 2010 年 8 月 19 日召开的公司第六届董事会第三十四次会议上审议通过了关于公司中止《向特定对象发行股份购买资产暨关联交易方案》的议案，同意公司中止本次重大资产重组方案。

未来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进程。

4、在债务重组方面

2010 年公司继续做好债务重组收尾工作，积极筹措资金归还债权人，以保证公司和债权人签订的债务重组协议得到有效的执行。截止 2010 年底，公司还清全部 5870 万元逾期银行借款。截止 2010 年底，公司预计负债余额为 4548.74 万元（目前该余额的主要债务人均已签订分期还款协议），比 2009 年末的 6425 万元减少了 1876.26 万元。报告期内，通过债务重组，公司确认债务重组及转回预计负债收益 2280.68 万元。

（二）公司主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	297228578.28	占采购总额比重 %	36.97
前五名销售客户销售金额合计	207617879.49	占销售总额比重 %	15.31

(三) 报告期内公司财务情况

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上年金额）	变动比率	变动原因
货币资金	583,953,465.80	294,446,921.47	98.32%	本期公司预售房款收入和销售回款增加及银行借款增加
长期股权投资	23,188,290.74	13,458,552.35	72.29%	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，原非并表子公司广州实达电脑有限公司本期注销
长期待摊费用	16,042,046.66	11,718,408.53	36.90%	公司本期装修费增加
递延所得税资产	37,185,239.31	24,708,388.81	50.50%	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	98,256,528.26	33,700,000.00	191.56%	公司本期短期银行借款增加
应付帐款	402,985,116.73	300,991,511.30	33.89%	子公司福建实达电脑设备公司期末应付供应商货款增加、子公司长春融创置地有限公司期末应付工程款增加
应付职工薪酬	1,842,418.15	3,362,667.08	-45.21%	公司本期应付职工薪酬减少
应交税费	105,670,999.34	32,198,179.93	228.19%	子公司长春融创置地有限公司本期应缴土地增值税增加
应付利息	12,494,505.55	26,070,541.07	-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	50,000,000.00	127,000,000.00	-60.63%	公司本期偿还部分银行借款
长期借款	350,000,000.00	135,950,000.00	157.45%	子公司长春融创本期银行借款增加
营业税金及	136,870,856.59	58,502,759.03	133.96%	子公司长春融创

附加				置地有限公司本期应缴土地增值税增加
财务费用(收益以“-”号填列)	7,589,331.30	16,584,993.44	-54.24%	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	19,692,630.42	-3,176,842.92	-719.88%	本期计提的坏账准备增加
投资收益(损失以“-”号填列)		226,200.00	-100.00%	公司上年同期收到兴业证券股利
营业外收入	32,772,934.35	152,977,840.90	-78.58%	公司上年同期转回预计负债
营业外支出	1,023,072.44	26,496,025.71	-96.14%	公司上年同期处置南京房产及其他资产损失
其中:非流动资产处置损失	401,133.81	21,117,532.77	-98.10%	公司上年同期处置南京房产及其他资产损失
收到其他与经营活动有关的现金	46,940,494.98	121,277,364.50	-61.29%	公司本期收到的往来款减少
支付其他与经营活动有关的现金	168,458,710.66	436,132,490.27	-61.37%	公司本期归还的往来款减少
取得投资收益收到的现金	0.00	226,200.00	-100.00%	公司上年同期收到兴业证券股利
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	412,595.00	212,058,712.42	-99.81%	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	16,998,373.42	12,655,627.32	34.31%	子公司福建实达电脑设备公司本期购买软件系统及生产设备等
投资支付的现金	55,690,160.00	0.00	不适用	子公司长春融创收购长春嘉盛 12.8% 股权
取得子公司及其他营业单位支付的现金	0.00	9,012,438.26	-100.00%	公司上年同期取得其他营业单位支付的现金

净额				
吸收投资收到的现金	3,000,000.00	0.00	不适用	子公司江苏实达迪美数据处理有限公司本期少数股东增资
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,000,000.00	0.00	不适用	子公司江苏实达迪美数据处理有限公司本期少数股东增资
取得借款收到的现金	403,288,763.82	271,686,621.50	48.44%	公司本期取得借款增加
偿还债务支付的现金	201,650,000.00	416,936,621.50	-51.64%	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	34,644,669.30	24,229,437.19	42.99%	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	4,255,000.00	483,000.00	780.95%	公司取得借款增加，相应支付的融资费用增加
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,765,283.42	12,414,414.39	-37.45%	公司房产处置后固定资产折旧计提减少

(四) 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	30000	160713	71715	11288
福建实达电脑设备有限公司	计算机外设产品	14818.18	40813	47631	58.4
安孚国际有限公司	贸易	100 万元港币	3570 万元港币	19482 万元港币	11.81 万元港币

(五) 公司在经营中遇到的困难及公司采取的措施

公司电脑外部设备业务虽然实现了销售收入的增长,但全年费用上升且部分产品毛利率有一定幅度下降、盈利水平不高;房地产业务今年实现大面积结转后,未来两年持续盈利能力不强。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。

未来一年公司将督促电脑外部设备业务开拓新的市场渠道,加强与合作伙伴的联系与沟通,以扩大销售量;加强技术节能改造,采用新的制造工艺,拓展新的网络中间件及端末设备产品,开拓新的市场;进一步降低费用,提高盈利能力。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,对长春嘉盛、天竺空港等项目公司已经完成规划设计工作的,争取尽快开工,实现销售。对资产重组,下一步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,在政策条件成熟时重新启动重组事宜。

（六）未来风险与对策分析

1、房地产业务风险与对策

2010 年，虽然房地产经营及销售仍然取得了不错的成绩，但我们应居安思危，2011 年国家对于房地产市场的宏观调控政策正在不断升级，随着紧缩货币政策、信贷政策、“限购令”和保障房供应等房地产调控政策的实施，调控效果将逐步显现，房地产市场将出现阶段性波动，上市公司项目公司所在的区域——长春、北京、烟台等区域不免会受到冲击。面对复杂的市场形势，公司将时刻保持清醒的头脑，密切关注经济形势和政策走向，我们深知：高收益的市场是不可持续的，只有平稳的增长才是行业之福。因此，2011 年，我公司将顺应市场调整变化，“苦练内功”，适当加快商业地产的开发节奏，适当推出新的住宅项目，并择机选择区域并购之商机。随着 2010 年“长春融创·上城”住宅区域的封园，2011 年房地产主要开发方向是上城·国际商业广场项目。商业地产的开发，一方面提升产品的形象，另外一方面，在住宅房地产遭受严重政策风险时，可转移部分系统性风险。

2、电脑外设业务的风险与对策

2011 年，国内电脑外设行业竞争依然激烈，行业的毛利率水平仍将逐步降低；产品的核心客户群以行业用户为主，行业采购政策的变化会显著影响公司的业绩。为此，2011 年，电脑外部设备业务将力争抓住 3G、物联网的发展机遇，以新网络时代中间件、末端设备为产品依托平台，拓展新的市场空间。公司将打破分公司直销的传统方式，加强与合作伙伴、渠道供应商等的合作，探讨新的销售模式和运营方式，力争在国家金税工程、农村信息化建设以及政府税费类产品等多个专业市场抢占更大的市场份额。与此同时，公司将更进一步梳理好内部的“产—供—销”的 OEM 模式，扩大产能，加强技术改造和节能工艺的研发，加大对 POS 等其他产业链延伸产品的研发，使该业务在 2011 年更上一个台阶。

（七）公司未来发展展望

公司电脑外设业务在整个行业中，仍然具有品牌优势、技术优势，在十二五规划开局之年，公司电脑外设业务将利用品牌及技术优势进一步开拓市场，使电脑外设业务在 2011 年度有新的成长。房地产业务在未来的发展中，按照控股股东的承诺，昂展置业将在政策允许的情况下将旗下的房地产业务逐步注入上市公司，以拓展上市公司的房地产业务规模，彻底解决和控股公司的同业竞争问题。如果未来长春、成都、青岛等项目公司的股权注入公司，则上市公司的房地产发展方向将不仅仅局限于住宅房地产的开发，商业地产、旅游地产将极大地丰富上市公司的房地产板块业务品种。

1、公司 2011 年工作计划

公司在确保平稳健康发展的同时，进一步做大做强公司房地产业务，积极支持电脑外设业务发展。但由于受宏观调控及政策的不确定性影响，公司营业收入预测也存在较大的不确定性，初步预计公司合并营业收入约 10.8 亿元(不考虑公司拟进行的资产重组因素)，合并成本费用约 10 亿元，成本费用率预计为 92.6%。2011 年公司将致力于以下几个方面的工作：

（1）争取年内重新启动公司资产重组工作

2011 年公司董事会将密切关注国家对房地产市场的宏观调控情况，在政策条件允许的情况下，争取在年内重新启动公司资产重组工作，通过发行股份购买资产的方式彻底解决和控股股东的同业竞争问题，增强公司资产质量和持续经营能力，进一步做大做强公司主营业务。

（2）进一步做大做强公司房地产业务

2011 年，公司房地产业务仍将坚持以品质取胜，打造园林景观与宜家生活的和谐统一。上城·国际商业广场项目将在 2011 年开工建设。商业地产的开发，一方面提升产品的形象，另外一方面，在住宅房地产遭受严重政策风险时，可转移部分系统性风险。同时，长春嘉盛房地产开发的“净月·上城”项目也将开工建设，将上城品牌延伸到新项目之中，利于新项目先期树立高品质形象，并夯实客户信心。此外，北京空港富视房地产投资有限公司开发的

“杨林公寓”也将在 2011 年破土动工，预计在 2012 年完成整体建设工作。2011 年公司现有房地产业务计划开工面积 16 万平方米，计划竣工面积 6.9 万平方米，房地产营业收入预计达到 4.8 亿元(不考虑公司未来可能进行的资产重组因素)。另 2011 年公司将注重增加公司土地储备，适时启动新的开发项目，并结合资产重组进一步做大做强公司房地产业务。

(3) 积极支持外设业务发展

2011 年公司董事会将继续对公司计算机外部设备业务提供大力支持，争取通过员工持股等方式，提高员工的凝聚力和向心力，使电脑外设业务在 2011 年度有新的成长，为提升公司业绩做出更大的贡献。2011 年电脑外设业务计划销售终端 10 万台，打印机 20 万台，预计实现营业收入 6 亿元。

2、2011 年资金需求和使用计划

为实现上述计划，公司预计 2011 年度资本性支出所需资金约为 13 亿元，所需资金公司将通过银行借款和自筹等方式解决。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
计算机行业	471,259,325.51	371,009,409.39	21.27	20.66	21.87	减少 0.78 个百分点
贸易	168,471,666.77	164,580,424.42	2.31	12.29	12.30	减少 0.02 个百分点
物业收入	4,776,099.63	4,773,263.84	0.06	11.62	13.95	减少 2.04 个百分点
房地产收入	711,405,222.00	393,656,566.10	44.66	0.15	-22.01	增加 15.72 个百分点
分产品						
计算机外设产品	412,880,257.87	320,635,488.37	22.34	12.95	11.76	增加 0.82 个百分点
软件收入	722,386.78		100.00	-4.20		
其他(打印服务收入)	57,656,680.86	50,373,921.02	12.63	137.82	187.30	减少 15.05 个百分点
贸易	168,471,666.77	164,580,424.42	2.31	12.29	12.30	减少 0.02 个百分点
物业收入	4,776,099.63	4,773,263.84	0.06	11.62	13.95	减少 2.04 个百分点
房地产收入	711,405,222.00	393,656,566.10	44.66	0.15	-22.01	增加 15.72 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华北东北地区	824,355,172.40	2.18
西南西北地区	99,480,515.86	20.37
华南华中地区	203,929,370.85	157.23
其他地区	59,675,588.04	-56.29
境外地区	168,471,666.76	12.29

3、 对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入计划(亿元)	费用计划(亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
10.8	10	1、2011 年公司现有房地产业务计划开工面积 16 万平方米，计划竣工面积 6.9 万平方米，房地产营业收入预计达到 4.8 亿元(不考虑公司未来可能进行的资产重组因素)。 2、2011 年电脑外设业务计划销售终端 10 万台，打印机 20 万台，预计实现营业收入 6 亿元。	见董事会工作报告

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	3,000
投资额增减变动数	-7,170
上年同期投资额	10,170
投资额增减幅度(%)	-70.5

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
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。	51	公司持有 51% 股权的长春融创置地有限公司持有其 100% 股权，折合到公司所占其权益为 51%。

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
投资设立长春昂展置地有限公司	3,000	已成立并运作	0
合计	3,000	/	/

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。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果,以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果
2010年1月1日前,本公司对各子公司少数股东应分担的亏损超过了其少数股东在期初所有者权益中所享有的份额,冲减了本公司归属于母公司的普通股股东的权益,该类子公司以后期间实现的利润,在弥补了母公司承担的属于少数股东的损失之前,全部作为归属于母公司普通股股东的权益。

根据财政部财会[2010]15号文"财政部关于印发企业会计准则解释第4号的通知"第六条规定:在合并财务报表中,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的,其余部分仍应当冲减少数股东权益。此项会计政策变更采用追溯调整法,2010年比较财务报表已经重新表述。调增2009年初未分配利润4,750,977.45元,调增2009年归属于母公司所有者的净利润1,323,184.72元,上述合计影响为调增2010年初未分配利润6,074,162.17元。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第六届董事会第二十六次会议	2010年1月22日	详见会议情况说明	中国证券报 A12版、上海证券报 17版	2010年1月25日
第六届董事会第二十七次会议	2010年2月3日	详见会议情况说明	中国证券报 D002版、上海证券报 B15版	2010年2月4日
第六届董事会第二十八次会议	2010年2月24日	详见会议情况说明	中国证券报 B06版、上海证券报 B35版	2010年2月25日
第六届董事会第二十九次会议	2010年3月18日	详见会议情况说明	中国证券报 C065版、上海证券报 97版	2010年3月20日
第六届董事会	2010年4月13日	详见会议情况说明	中国证券报 B06	2010年4月14日

第三十次会议	日		版、上海证券报 B15 版	日
第六届董事会第三十一次会议	2010 年 4 月 28 日	详见会议情况说明	只刊登审议通过的“2010 年第一季度报告”	
第六届董事会第三十二次会议	2010 年 6 月 28 日	详见会议情况说明	中国证券报 B015 版、上海证券报 B26 版	2010 年 6 月 29 日
第六届董事会第三十三次会议	2010 年 8 月 10 日	详见会议情况说明	中国证券报 B042 版、上海证券报 B4 版	2010 年 8 月 11 日
第六届董事会第三十四次会议	2010 年 8 月 19 日	详见会议情况说明	中国证券报 B053 版、上海证券报 41 版	2010 年 8 月 21 日
第六届董事会第三十五次会议	2010 年 10 月 9 日	详见会议情况说明	中国证券报 B025 版、上海证券报 B21 版	2010 年 10 月 12 日
第六届董事会第三十六次会议	2010 年 10 月 25 日	详见会议情况说明	只刊登审议通过的“2010 年第三季度报告”	
第六届董事会第三十七次会议	2010 年 12 月 28 日	详见会议情况说明	中国证券报 B014 版、上海证券报 B25 版	2010 年 12 月 30 日

2010 年公司共召开了 12 次董事会，历次董事会决议情况如下：

一、在 2010 年 1 月 22 日以通讯方式召开的公司第六届董事会第二十六次会议上审议通过了如下议案：

- 1、通报了林升董事、李锦华独立董事辞职事宜。
- 2、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》。
- 3、审议通过了《关于提名薛爱国先生为公司独立董事候选人的议案》。
- 4、审议通过了《关于召开公司 2010 年第一次临时股东大会的议案》。

二、在 2010 年 2 月 3 日以通讯方式召开的公司第六届董事会第二十七次会议上审议通过了如下议案：

- 1、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》。
- 2、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》。
- 3、审议通过了《关于召开公司 2010 年第二次临时股东大会的议案》。

三、在 2010 年 2 月 24 日以现场会议方式召开的公司第六届董事会第二十八次会议上审议通过了如下议案：

- 1、逐项审议通过《关于公司发行股份购买资产具体方案的议案》。
- 2、审议通过《关于〈发行股份购买资产协议〉的议案》。
- 3、审议通过《关于公司发行股份购买资产构成关联交易的议案》。
- 4、审议通过《关于公司发行股份购买资产符合〈关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定〉第四条规定的议案》。
- 5、审议通过《关于〈福建实达集团股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案〉的议案》。

6、审议通过《关于提请股东大会审议昂展置业、中兴鸿基、青岛永华成和陈勇免于以要约方式增持公司股份的议案》。

7、审议通过《关于本次董事会后暂不召集股东大会的说明的议案》。

8、审议通过《关于调整董事会下属各专业委员会成员的议案》。

四、在 2010 年 3 月 18 日以现场会议方式召开的公司第六届董事会第二十九次会议上审议通过了如下议案：

1、审议通过了公司《2009 年董事会工作报告》。

2、审议通过了《关于计提公司各项资产减值准备的议案》。

3、审议通过了《关于计提公司预计负债的议案》。

4、审议通过了公司《2009 年财务决算报告》。

5、审议通过了公司《2009 年度利润分配预案》。

6、审议通过了公司《2009 年度报告及年度报告摘要》。

7、审议通过了《审计委员会关于立信中联闽都会计师事务所有限公司 2009 年度审计工作总结的议案》。

8、审议通过了《关于确定公司 2009 年审计费用的议案》。

9、审议通过了《关于续聘立信中联闽都会计师事务所有限公司为公司 2010 年审计机构的议案》。

10、审议通过了《公司 2009 年度社会责任报告书》。

11、审议通过了《公司 2009 年度内控制度自我评估报告》。

12、分别审议通过了任真女士、唐文元先生两位独立董事的述职报告。

13、审议通过了《关于提取公司 2009 年度奖励金的议案》。

14、审议通过了《关于投资设立长春昂展置地有限公司的议案》。

15、审议通过了《公司外部信息报送和使用管理制度》。

16、审议通过了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。

17、审议通过了《公司内幕信息知情人管理制度》。

18、审议通过了《关于公司向商业银行申请 2010 年综合授信额度的议案》。

19、审议通过了《关于公司 2010 年度计划发生竞拍土地金额的议案》。

20、审议通过了《关于调整公司董监事报酬的议案》。

21、审议通过了《关于召开公司 2009 年年度股东大会的议案》。

五、在 2010 年 4 月 13 日以通讯方式召开的公司第六届董事会第三十次会议上审议通过了如下议案：

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》。

六、在 2010 年 4 月 28 日以通讯方式召开的公司第六届董事会第三十一次会议上审议通过了如下议案：

审议通过了《公司 2010 年第一季度报告》。

七、在 2010 年 6 月 28 日以通讯方式召开的公司第六届董事会第三十二次会议上审议通过了如下议案：

1、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》。

2、审议通过了《关于为公司下属控股子公司福建实达电脑设备有限公司提供担保的议案》。

八、在 2010 年 8 月 10 日以通讯方式召开的公司第六届董事会第三十三次会议上审议通过了如下议案：

审议通过了《关于召开公司 2010 年度第三次临时股东大会的议案》。

九、在 2010 年 8 月 19 日以现场会议方式召开的公司第六届董事会第三十四次会议上审议通过了如下议案：

1、审议通过了关于公司中止《向特定对象发行股份购买资产暨关联交易方案》的议案。

2、审议通过了公司《2010 年半年度报告》及《2010 年半年度报告摘要》。

十、在 2010 年 10 月 9 日以现场会议方式召开的公司第六届董事会第三十五次会议上审议通过了如下议案：

1、审议通过了《关于免去陈炎先生公司董事长职务的议案》。

2、审议通过了《关于推荐臧家顺先生担任公司董事长职务的议案》。

3、审议通过了《关于解聘陈炎先生公司总裁的职务的议案》。

4、否决了《关于聘任臧家顺先生担任公司总裁职务的议案》。

5、否决了《关于解聘施劲松先生执行总裁职务的议案》。

6、审议通过了《关于聘任郝爱军女士担任公司总裁职务的议案》。

十一、在 2010 年 10 月 25 日以通讯方式召开的公司第六届董事会第三十六次会议上审议通过了如下议案：

审议通过了《公司 2010 年第三季度报告》。

十二、在 2010 年 12 月 28 日以现场会议方式召开的公司第六届董事会第三十七次会议上审议通过了如下议案：

1、审议通过了《关于进行董事会换届选举的议案》。

2、审议通过了《关于修改公司章程的议案》。

3、审议通过了《关于修改公司股东大会议事规则的议案》。

4、审议通过了《关于修改公司董事会会议事规则的议案》。

5、审议通过了《关于修改公司董事会提名委员会实施细则的议案》。

6、审议通过了《关于召开公司 2011 年第一次临时股东大会的议案》。

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开了 4 次股东大会，公司董事会均依照股东大会授予的职权，认真执行并完成股东大会通过的各项决议。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会下设的审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表能够反映公司的财务状况和经营成果。年审注册会计师进场后，审计委员会与会计师事务所协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，并不断加强与年审会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的整体情况。同时，审计委员会向董事会提交了会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告和下年度续聘会计师事务所的决议，审计委员会认为公司聘请的立信中联闽都会计师事务所有限公司在为公司提供 2010 年度审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项工作，因此，建议公司继续聘请立信中联闽都会计师事务所有限公司作为本公司 2011 年度审计机构。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事及高级管理人员所披露的薪酬进行了审核，经审核公司董事、监事及高级管理人员所披露的薪酬与实际在公司领取的薪酬一致，公司董事、监事及高级管理人员的薪酬由公司经营业绩和个人绩效决定。

5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司根据有关法律、法规及《公司外部信息报送和使用管理制度》的有关规定，严格执行对外部单位报送信息的各项管理要求，加强对外部单位报送信息的管理、披露，防止泄露内部信息，保证信息披露的公平。

6、内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经立信中联闽都会计师事务所有限公司审计，母公司 2010 年度实现的净利润-40009227.47 人民币，加上年初未分配利润-520802924.60 元人民币，本年度可供股东分配的利润为-560812152.07 元人民币。鉴于本年度可供股东分配的利润为负数，本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(六) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
公司虽然 2010 年实现盈利，但加上年初未分配利润后，本年度可供股东分配的利润为-560812152.07 元人民币，因此无法进行现金分配。	可供股东分配的利润为负值

(七) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2007	0	65,851,300.08	0
2008	0	132,337,368.00	0
2009	0	116,480,986.28	0

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题
2010 年 2 月 24 日以现场会议方式召开第六届监事会第八次会议	会议逐项审议通过了《关于公司发行股份购买资产具体方案的议案》以及《关于公司发行股份购买资产构成关联交易的议案》、《关于公司第六届董事会第二十八次会议程序合法性的议案》。
2010 年 3 月 18 日以现场会议方式召开第六届监事会第九次会议	会议审议通过了公司《2009 年度监事会工作报告》、《关于计提公司各项资产减值准备议案》、《关于计提公司预计负债的议案》、《2009 年度财务决算报告》、《2009 年度利润分配预案》、《2009 年度

	报告正文及摘要》、《监事会对公司 2009 年度运作情况独立意见》、《监事会对公司 2009 年年度报告的书面审核意见》、《2009 年社会责任报告》、《2009 年度内控制度自我评估报告》。
2010 年 4 月 28 日以通讯会议方式召开第六届监事会第十次会议	会议审议通过了公司《2010 年第一季度报告》、《监事会对公司 2010 年第一季度报告的书面审核意见》。
2010 年 8 月 19 日以现场会议方式召开第六届监事会第十一次会议	会议审议通过了公司《2010 年半年度报告》、《2010 年半年度报告摘要》、《监事会对公司 2010 年半年度报告的书面审核意见》。
2010 年 10 月 25 日以通讯会议方式召开第六届监事会第十二次会议	会议审议通过了公司《2010 年第三季度报告》、《监事会对公司 2010 年第三季度报告的书面审核意见》。
2010 年 12 月 28 日以现场会议方式召开第六届监事会第十三次会议	会议审议通过了公司《关于进行监事会换届选举的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于修改公司股东大会议事规则的议案》、《关于修改公司监事会议事规则的议案》。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内公司监事会根据国家有关法律法规，对公司股东大会和董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度等进行了监督，认为公司董事会基本能按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》、《公司章程》及其它有关法规制度进行运作，未发现公司董事、高级管理人员执行职务时有违反法律法规和公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

从公司 2010 年财务工作的整体情况来看，我们认为公司的财务制度是健全的，公司 2010 年度的财务报告反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

本公司最近一次募集资金是在 1999 年 9 月，截止到 2001 年末募集资金已全部使用完毕，实际投资项目与承诺投资项目一致。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司在收购、出售资产的交易过程中，交易价格合理，交易程序合法，没有发现内幕交易和损害部分股东利益或造成公司资产流失的行为。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司关联交易的交易价格合理，交易程序合法，没有发现损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

公司建立了较为完善的内部控制制度体系，并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价

报告真实、客观的反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

(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 12 月 31 日,我司已偿还全部欠款本息,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 日到期后未能归还。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》,当事人友好协商,自愿达成和解,达成的还款计划如下:安徽实达、本公司分别于 2006 年 1 月 28 日前归还借款本金 100 万元及利息 504,522.75 元、2006 年 2 月 23 日签归还借款本金 150 万元,自 2006 年 3 月起每月 30 日归还借款本金 50 万元,直至全部还清。上述借款本金 1950 元自 2005 年 12 月 20 日起的利息,由安徽实达、本公司按季度向芜湖市商业银行环城路支行支付。2006 年 9 月 14 日,安徽实达与芜湖奇瑞科技有限公司、徽商银行芜湖环城路支行签订《房屋买卖合同》,三方约定,芜湖奇瑞科技有限公司购买安徽实达拥有所有权但已抵押给徽商银行芜湖环城路支行的位于芜湖市经济技术开发区银湖北路 241 号的房屋,并把购房款支付给徽商银行芜湖环城路支行,徽商银行芜湖环城路支行在收到芜湖奇瑞科技有限公司支付的 2,100 万元购房款的同时撤销该房屋上包括土地使用权的抵押权;经过此项支付后,安徽实达对徽商银行芜湖环城路支行仍未清偿的债务由徽商银行芜湖环城路支行依据(2005)芜中民二初字第 124 号民事调解书继续追偿。2009 年 4 月 27 日,徽商银行芜湖环城路支行与本公司签订《执行和解协议书》,约定本公司作为保证人代为偿还的余额为 1,513,270.70 元,2009 年 4 月 30 日前还 20 万,6 月 30 日前还 16.2 万,2009 年 7 月起每月还 10 万至结清。截至 2010 年 12 月 31 日,我司已偿还全部欠款本息,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。截至 2010 年 12 月 31 日尚有 6,684,314.98 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. 本公司为福建三农集团股份有限公司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 日到期后尚余 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福建三农集团股份有限公司、本公司借款合同纠纷一案已于 2004 年 12 月 16 日一审终结,判决本公司对福建三农集团股份有限公司还款承担连带责任(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,福建三农集团股份有限公司、本公司已与债权人签订《债务和解协议》,约定:福建三农集团股份有限公司于 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;如福建三农集团股份有限公司依约履行还款计划,则债权人同意免除福建三农集团股份有限公司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,福建三农集团股份有限公司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 年和 2010 年,福建三农集团股份有限公司每年均向中信银行福州分行

偿还上述借款本金人民币 256 万元。截至 2010 年 12 月 31 日，福建三农集团股份有限公司尚欠本金 768 万元尚未归还。

5. 本公司为福建三农集团股份有限公司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 日到期后未能归还。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》，裁定冻结福建三农集团股份有限公司、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福建三农集团股份有限公司签署《减免利息协议》，约定福建三农集团股份有限公司履行该协议规定的义务后，同意减免福建三农集团股份有限公司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。截至 2010 年 12 月 31 日，福建三农集团股份有限公司尚欠本金 912.70 万元未归还。

6. 本公司为福建三农集团股份有限公司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 日到期后未能归还。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，福建三农集团股份有限公司、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），福建三农集团股份有限公司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。本公司对福建三农集团股份有限公司的还款责任继续承担连带担保责任。2008 年至 2010 年期间，福建三农集团股份有限公司每年均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 12 月 31 日，福建三农集团股份有限公司尚欠本金 9,174,697.88 元未归还。

7. 本公司为福建三农集团股份有限公司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 日到期后未能归还。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，判决本公司对福建三农集团股份有限公司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，福建三农集团股份有限公司已与债权人签订《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》，债权人同意福建三农集团股份有限公司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。2008 年 4 月 17 日，福建三农集团股份有限公司向农行三明分行偿还了上述借款本金人民币 220 万元。2009 年福建三农集团股份有限公司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 12 月 31 日，福建三农集团股份有限公司尚欠本金 770 万元未归还。2011 年 1 月 4 日，福建三农集团股份有限公司根据农行三明分行要求向其偿还了上述原应于 2010 年 12 月 31 日偿还

的借款本金人民币 110 万元。

8. 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 万元于 2005 年 9 月 29 日到期，因未归还本金 1909.62 万元及利息 1,726,752.48 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。2008 年 3 月 25 日，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 12 月 31 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。

9. 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），约定对于其中由陕西现代农业以永安财产保险股份有限公司 3100 万股股份质押的 4000 万贷款部分，公司作为主债务人应自人民法院对现代农业与永安保险、宝安支行确认《股权证书》、《股东名册》无效案件再审作出判决之日起三个月内，清偿 4000 万元贷款本息、费用；深发展同意按《债务重组框架协议》第四条第 2 项之约定在 4000 万元贷款清偿之后给予债务减免，因上述 4000 万元贷款未按照《债务重组框架协议》约定的期限清偿，故自 2009 年 1 月 1 日起，按人民银行规定的同期贷款基准利率计收此部分贷款的利息，且公司应向深发展支付上述 4000 万元贷款的逾期还款违约金 396200 元；由陕西现代农业质押担保的 4000 万元贷款本息、诉讼费用所对应的有宝安支行支付的律师代理费，根据再审案件的判决结果，由公司全部承担或承担二分之一；对于其中三农集团担保的 2000 万元贷款债务，公司应依据《债务重组框架协议》，于 2009 年 11 月 8 日前清偿完毕贷款本金、费用及约定的利息，深发展同意按《债务重组框架协议》第四条第 3 项之约定对 2000 万贷款给予债务减免，否则深发展自 2009 年 11 月 9 日起，按人民银行规定的同期贷款基准利率计收此部分贷款的利息。

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。截至 2010 年 12 月 31 日，该笔借款尚欠本金 4000 万元未偿还。2011 年 1 月 31 日公司已全部归还本金 4000 万元，2011 年 1 月 31 日公司已全部归还该笔 4000 万元借款本金，情况详见十一(十)。

10. 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 万元借款本金偿清之日的罚息，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 6 月 11 日实达集团向华夏银行北京万柳支行取得借款 640 万元，代为偿还北科公司该笔借款。截至 2010 年 12 月 31 日，北科公司已清偿全部欠款。

（二） 涉讼资产冻结、查封情况

1. 被冻结的商标权

由于我司在深圳发展银行贷款逾期，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》，实达集团申请注册的注册号为 1683684、1659915、3930852 等 86 项商标权被深圳市高级人民法院查封，冻结期间 2 年。根据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》，对实达集团注册号为 1114506、1420406、1261278 的商标权裁定解封。该项商标已为向深圳发展银行深圳人民桥支行借款 4500 万元（借款期限 2010 年 2 月 4 日至 2011 年 2 月 4 日）设定质押权，该笔借款于资产负债表日后已全部归还并结清，情况详见十一(十)。

（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、公司第二大股东福建计算机外部设备厂于 2009 年 8 月 19 日将其所持有我司限售流通股份中的 1178 万股质押给华夏银行股份有限公司福州闽都支行，为福建省电子信息（集团）有限责任公司在该行的 2220 万元人民币借款提供质押担保。详见公司第 2009—035 号公告。公司第一大股东北京昂展置业有限公司于 2009 年 8 月 24 日将其所持有我司限售流通股份中的 7157.25 万股、北京中兴鸿基科技有限公司于 2009 年 8 月 24 日将其所持有我司限售流通股份中的 1500 万股质押给吉林省信托有限责任公司，共同为北京昂展置业有限公司在吉林省信托有限责任公司的借款提供质押担保。详见公司第 2009—037 号公告。

3、2010 年 12 月 27 日实达集团股改限售流通股 18,412,670 股上市流通。其中包括福建企业外务代理有限公司所持公司股份 834,750 股，福建计算机外部设备厂所持 17,577,920 股。本次上市后，公司有限售条件的流通股数为 119,308,802 股，无限售条件的流通股数为 232,249,592 股。详见公司第 2010—037 号公告。

4、2010 年 12 月 15 日公司第二大股东福建计算机外部设备厂通过上海证券交易所大宗交易市场减持实达集团股份 1442 万股，占本公司现有总股份的 4.1%。本次减持前福建计算机外部设备厂持有本公司股份 37,989,787 股，占总股本的 10.81%（其中有限售条件股份 23,561,867 股、无限售条件股份 14,427,920 股）。本次减持后福建计算机外部设备厂持有本公司股份 23,569,787 股，占总股本的 6.7%（其中有限售条件股份 23,561,867 股、无限售条件股份 7,920 股），仍为公司第二大股东。详见公司第 2010—036 号公告。

5、2010 年 2 月 24 日本公司第六届董事会第二十八次会议审议通过了《福建实达集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易预案》等相关议案，并于 2010 年 2 月 25 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站披露了上述议案。由于此后房地产市场受国家宏观调控政策影响较大，资产重组等相关工作难以在按计划完成。因此，公司于 2010 年 8 月 19 日决定中止本次重大资产重组方案。详见公司第 2010—032 号公告。

6、公司第六届董事会第二十七次会议于 2010 年 2 月 3 日审议通过了《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，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，转让价格确定为 4500 万元人民币，北京昂展置业有限公司愿意以现金购买上述房产。（详见公司公告编号：第 2010—007、008、015 号），2010 年上述房产未予转让。2011 年 3 月 4 日北京昂展置业有限公司履行回购承诺汇给实达集团 4500 万元。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601377	兴业证券	2,203,904.53	0.1168	36,644,400		34,440,495.47	可供出售金融资产	
合计		2,203,904.53	/	36,644,400			/	/

(四) 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	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年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	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	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		

一、2010年4月13日以通讯会议方式召开公司第六届董事会第三十次会议,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事务所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,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 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)。

二、2010年6月28日以通讯会议方式召开公司第六届董事会第三十二次会议,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(以下简称"长春融创")购买长春中创投资有限公司(以下简称"中创投资")持有的长春嘉盛房地产开发有限公司(以下简称"长春嘉盛") 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）。该项交易不是关联交易。

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资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	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部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
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		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。因上述房产在 2010 年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，因此该项关联交易在 2010 年末还没有得到执行。2011 年 1 月我司归还深圳发展银行贷款，3 月上述房产质押解除，北京昂展置业有限公司立即付清全部 4500 万元购买款。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
北京昂展置业有限公司	控股股东	销售除商品以外的资产	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	在评估价值基础上适当溢价	3,763.76	4,169	4,500		现金	0

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。因上述房产在 2010 年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，因此该项关联交易在 2010 年末还没有得到执行。2011 年 1 月我司归还深圳发展银行贷款，3 月上述房产质押解除，北京昂展置业有限公司立即付清全部 4500 万元购买款。

2、 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	1,738.00	0	1,030.00	106.98
四川威德酒店物业管理	母公司的控股子公司		0.23		0

有限公司					
北京百顺达 房地产开发 有限公司	母公司的控股 子公司		0		208.58
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		0
福建新通达 网络设备有 限公司	其他		14.70	0.51	0
北京实达科 技发展有限 公司	控股子公司	3,873.08	6,234.66	60.00	0
福建实达信 息技术有限 公司	控股子公司	1,454.07	598.16	2,233.68	0
福建实达电 子制造有限 公司	控股子公司	1,145.32	3,852.45		0
实达国际控 股有限公司	控股子公司		9,505.90		0
北京实达软 件发展有限 公司	控股子公司	943.03		943.00	124.38
福建实达资 讯科技有限 公司	控股子公司	111.94	111.94		0
香港实达数 码科技有限 公司	控股子公司		265.53		0
上海实达计 算机有限公 司	控股子公司	0.78	417.26		0
福建实达电 脑科技有限 公司	控股子公司	0.14	444.49	2.07	0
安徽实达电 脑科技有限 公司	控股子公司	0.15	136.99	0.52	0
北京宇洋驰 宇科技有限 公司	控股子公司		247.42		0
江苏实达迪	控股子公司的		0	21.95	0

美数据处理有限公司	控股子公司				
福建实达房地产有限公司	联营公司		3,229.22		0
安孚国际有限公司	控股子公司	0.48	0	0.78	0
实达电脑(上海)有限公司	联营公司	9.51	0	9.51	0
合计		9,276.50	25,128.85	4,302.02	439.94
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)		17,380,000			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)		2,307,300			
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。详见上市公司 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表。			

(六) 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

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

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	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	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
福建实达集团	公司本部	福建三农集团	500	2004年10	2004年10	2005年10	连带责	否	是	417.47	是	否	

股份 有限 公司		股份 有限 公司		月 11 日	月 11 日	月 11 日	任 担 保						
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	500	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	1,600	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	768	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)								1,685.47					
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								5,000.00					
报告期末对子公司担保余额合计(B)								5,000.00					
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)													
担保总额(A+B)								6,685.47					
担保总额占公司净资产的比例(%)								35.13					
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)								0					
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)								1,685.47					
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)								0					
上述三项担保金额合计(C+D+E)								1,685.47					

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 912.70 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》,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 1,682.70 万元的保证责任已免除。

3、 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 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、2010 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、9500 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, 计划在 2011 年 4 月 1 日后按照“锁一爬二”的规定安排股份上市。</p>
资产置换时所作承诺	<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、2010 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、9500 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, 计划在 2011 年 4 月 1 日后按照“锁一爬二”的规定安排股份上市。</p>
其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股东北京昂展置业有限公司承诺在未来政策条件允许时, 昂展	正在等待政策变化

	置业将重新启动实达集团的重大资产重组进程,继续让实达集团通过发行股份购买资产的方式购买昂展置业房地产资产,彻底解决昂展置业与实达集团的同业竞争问题。	
--	--	--

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

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
境内会计师事务所报酬	900,000

(九) 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
 本报告期内,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) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否

(十一) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十二) 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	http://www.sse.com.cn
2.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	http://www.sse.com.cn
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	http://www.sse.com.cn
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	http://www.sse.com.cn
5.董事会第二十六次会议决议公告及召开 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	http://www.sse.com.cn
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	http://www.sse.com.cn
7.董事会第二十七次会议决议公告及召开 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	http://www.sse.com.cn

8.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	http://www.sse.com.cn
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	http://www.sse.com.cn
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	http://www.sse.com.cn
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	http://www.sse.com.cn
12.2010 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 D034 版、上海证券报 B8 版	2010 年 2 月 10 日	http://www.sse.com.cn
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	http://www.sse.com.cn
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	http://www.sse.com.cn
15.2010 年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	http://www.sse.com.cn
16.董事会第二十八次会议决议公告	中国证券报 B06 版、上海证券报 B35 版	2010 年 2 月 25 日	http://www.sse.com.cn
17.监事会第八次会议决议公告	中国证券报 B06 版、上海证券报 B35 版	2010 年 2 月 25 日	http://www.sse.com.cn
18.董事会第二十九次会议决议公告及召开 2009 年年度股东大会通知	中国证券报 C065 版、上海证券报 97 版	2010 年 3 月 20 日	http://www.sse.com.cn
19.监事会第九次会议决议公告	中国证券报 C065 版、上海证券报 97 版	2010 年 3 月 20 日	http://www.sse.com.cn
20.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	http://www.sse.com.cn
21.2009 年度股东大会决议公告	中国证券报 B07 版、上海证券报 B14 版	2010 年 4 月 13 日	http://www.sse.com.cn
22.董事会第三十次会议决议公告	中国证券报 B06 版、上海证券报 B15 版	2010 年 4 月 14 日	http://www.sse.com.cn
23.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	http://www.sse.com.cn
*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	http://www.sse.com.cn
24.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	http://www.sse.com.cn
25.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	http://www.sse.com.cn

26.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	http://www.sse.com.cn
27.董事会第三十二次会议决议公告	中国证券报 B015 版、上海证券报 B26 版	2010 年 6 月 29 日	http://www.sse.com.cn
28.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	http://www.sse.com.cn
29.2010 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	http://www.sse.com.cn
30.重大资产重组进展公告	中国证券报 B006 版、上海证券报 B28 版	2010 年 7 月 23 日	http://www.sse.com.cn
31.董事会第三十三次会议决议公告及召开公司 2010 年第三次临时股东大会会议通知	中国证券报 B042 版、上海证券报 B4 版	2010 年 8 月 11 日	http://www.sse.com.cn
32.公司中止重大资产重组公告	中国证券报 B053 版、上海证券报 41 版	2010 年 8 月 21 日	http://www.sse.com.cn
33.董事会第三十四次会议决议公告	中国证券报 B053 版、上海证券报 41 版	2010 年 8 月 21 日	http://www.sse.com.cn
*2010 半年度报告摘要	中国证券报 B053 版、上海证券报 41 版	2010 年 8 月 21 日	http://www.sse.com.cn
34.2010 年第三次临时股东大会决议公告	中国证券报 B191 版、上海证券报 B176 版	2010 年 8 月 27 日	http://www.sse.com.cn
35.董事会第三十五次会议决议公告	中国证券报 B025 版、上海证券报 B21 版	2010 年 10 月 12 日	http://www.sse.com.cn
*2010 年第三季度报告	中国证券报 B025 版、上海证券报 B18 版	2010 年 10 月 27 日	http://www.sse.com.cn
36.公司股东减持公告	中国证券报 B002 版、上海证券报 B31 版	2010 年 12 月 17 日	http://www.sse.com.cn
37.股改限售流通股上市公告	中国证券报 B006 版、上海证券报 B19 版	2010 年 12 月 22 日	http://www.sse.com.cn
38.董事会第三十七次会议决议公告及召开公司 2011 年第一次临时股东大会会议通知	中国证券报 B014 版、上海证券报 B25 版	2010 年 12 月 30 日	http://www.sse.com.cn
39.监事会第十三次会议决议公告	中国证券报 B014 版、上海证券报 B25 版	2010 年 12 月 30 日	http://www.sse.com.cn
40.公司控股股东北京昂展置业有限公司的承诺书	中国证券报 B014 版、上海证券报 B25 版	2010 年 12 月 30 日	http://www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经立信中联闽都会计师事务所有限公司注册会计师邱秋星、孟翠香审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审 计 报 告
中联闽都审字（2011）D-0025 号

福建实达集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的福建实达集团股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2010 年度的利润表和合并利润表、2010 年度的现金流量表和合并现金流量表、2010 年度的股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

立信中联闽都会计师事务所有限公司

中国注册会计师：邱秋星

中国注册会计师：孟翠香

中国 · 天津

二〇一一年三月三十日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2010 年 12 月 31 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
流动资产:			
货币资金		583,953,465.80	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		132,996,269.67	110,963,264.39
预付款项		79,358,141.34	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		44,730,378.02	57,901,818.03
买入返售金融资产			
存货		863,465,403.99	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		1,704,503,658.82	1,341,373,577.81
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		36,644,400.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		23,188,290.74	13,458,552.35
投资性房地产			
固定资产		71,128,999.69	71,577,235.68
在建工程		1,369,375.88	
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		1,810,390.20	1,777,714.48
开发支出			

商誉		37,611,219.94	37,611,219.94
长期待摊费用		16,042,046.66	11,718,408.53
递延所得税资产		37,185,239.31	24,710,888.81
其他非流动资产		869,105.30	878,509.04
非流动资产合计		225,849,067.72	161,732,528.83
资产总计		1,930,352,726.54	1,503,106,106.64
流动负债：			
短期借款		98,256,528.26	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		25,286,286.21	
应付账款		402,985,116.73	300,991,511.30
预收款项		312,535,864.17	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		1,842,418.15	3,362,667.08
应交税费		105,670,999.34	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		65,443,569.62	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		50,000,000.00	127,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,074,756,188.03	925,067,626.48
非流动负债：			
长期借款		350,000,000.00	135,950,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		45,487,374.60	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		432,413,083.16	237,125,937.75
负债合计		1,507,169,271.19	1,162,193,564.23
所有者权益（或股东权 益）：			

实收资本（或股本）		351,558,394.00	351,558,394.00
资本公积		313,369,552.64	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		-556,031,295.08	-582,710,347.00
外币报表折算差额		22,694,430.41	23,030,148.74
归属于母公司所有者 权益合计		190,312,720.68	136,708,399.60
少数股东权益		232,870,734.67	204,204,142.81
所有者权益合计		423,183,455.35	340,912,542.41
负债和所有者权益 总计		1,930,352,726.54	1,503,106,106.64

法定代表人：臧家顺 主管会计工作负责人：郑进华 会计机构负责人：庄凌

母公司资产负债表

2010 年 12 月 31 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
流动资产:			
货币资金		3,613,810.30	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		4,879,786.48	
应收利息			
应收股利		28,098,184.03	29,013,970.66
其他应收款		207,937,473.82	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		244,784,254.63	213,106,161.61
非流动资产:			
可供出售金融资产		36,644,400.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		134,080,040.91	124,335,882.91
投资性房地产			
固定资产		38,528,219.66	40,397,010.27
在建工程		1,369,375.88	
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		882,010.70	819,664.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,155,104.80	
递延所得税资产			
其他非流动资产			216,566.24
非流动资产合计		213,659,151.95	165,769,124.20
资产总计		458,443,406.58	378,875,285.81
流动负债:			
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		78,655.74	101,439.46
应交税费		-804,199.68	-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		253,376,401.69	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		312,684,373.31	228,883,617.74
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		45,487,374.60	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		45,487,374.60	64,250,229.19
负债合计		358,171,747.91	293,133,846.93
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		351,558,394.00	351,558,394.00
资本公积		291,068,934.98	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		-560,812,152.07	-520,802,924.60
所有者权益(或股东权益) 合计		100,271,658.67	85,741,438.88
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		458,443,406.58	378,875,285.81

法定代表人：臧家顺 主管会计工作负责人：郑进华 会计机构负责人：庄凌

合并利润表
2010 年 1—12 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		1,364,760,313.46	1,269,045,412.58
其中：营业收入		1,364,760,313.46	1,269,045,412.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,280,860,540.69	1,200,792,171.69
其中：营业成本		939,415,236.35	964,691,404.81
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		136,870,856.59	58,502,759.03
销售费用		70,564,905.26	71,259,903.63
管理费用		106,727,580.77	92,929,953.70
财务费用		7,589,331.30	16,584,993.44
资产减值损失		19,692,630.42	-3,176,842.92
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）			226,200.00
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）		83,899,772.77	68,479,440.89
加：营业外收入		32,772,934.35	152,977,840.90
减：营业外支出		1,023,072.44	26,496,025.71
其中：非流动资产处置损失		63,667.05	21,117,532.77
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		115,649,634.68	194,961,256.08
减：所得税费用		34,892,290.67	40,738,666.30
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		80,757,344.01	154,222,589.78
归属于母公司所有者的净利润		26,679,051.92	116,480,986.28
少数股东损益		54,078,292.09	37,741,603.50
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0759	0.3313

(二) 稀释每股收益		0.0759	0.3313
七、其他综合收益		34,104,777.14	-10,310.78
八、综合收益总额		114,862,121.15	154,212,279.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		60,783,829.06	116,470,675.50
归属于少数股东的综合收益总额		54,078,292.09	37,741,603.50

法定代表人：臧家顺 主管会计工作负责人：郑进华 会计机构负责人：庄凌

母公司利润表
2010 年 1—12 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	4,582,556.25
减：营业成本			1,202,673.69
营业税金及附加			613,466.08
销售费用		36,000.00	36,050.00
管理费用		37,575,701.49	35,531,290.41
财务费用		3,282,276.35	13,657,163.34
资产减值损失		16,076,931.82	2,713,016.07
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）			226,200.00
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）		-56,898,909.66	-48,944,903.34
加：营业外收入		17,607,233.39	126,104,730.34
减：营业外支出		717,551.20	23,182,119.53
其中：非流动资产处置损失		14,022.11	20,699,647.64
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-40,009,227.47	53,977,707.47
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-40,009,227.47	53,977,707.47
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.1138	0.1535
（二）稀释每股收益		-0.1138	0.1535
六、其他综合收益		34,440,495.47	
七、综合收益总额		-5,568,732.00	53,977,707.47

法定代表人：臧家顺 主管会计工作负责人：郑进华 会计机构负责人：庄凌

合并现金流量表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,407,847,990.33	1,512,552,413.04
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		4,591,883.78	4,449,030.44
收到其他与经营活动有关的现金		46,940,494.98	121,277,364.50
经营活动现金流入小计		1,459,380,369.09	1,638,278,807.98
购买商品、接受劳务支付的现金		870,895,054.13	875,749,817.65
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		96,855,984.53	84,230,223.92
支付的各项税费		141,431,475.48	115,032,906.02
支付其他与经营活动有关的现金		190,593,656.91	436,132,490.27
经营活动现金流出小计		1,299,776,171.05	1,511,145,437.86
经营活动产生的现金流量净额		159,604,198.04	127,133,370.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			226,200.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		412,595.00	212,058,712.42
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		412,595.00	212,284,912.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,998,373.42	12,655,627.32
投资支付的现金		55,690,160.00	
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			9,012,438.26
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		72,688,533.42	21,668,065.58
投资活动产生的现金流量净额		-72,275,938.42	190,616,846.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		403,288,763.82	271,686,621.50
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		406,288,763.82	271,686,621.50
偿还债务支付的现金		201,650,000.00	416,936,621.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,644,669.30	24,229,437.19
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		4,255,000.00	483,000.00
筹资活动现金流出小计		240,549,669.30	441,649,058.69
筹资活动产生的现金流量净额		165,739,094.52	-169,962,437.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-140,451.29	-9,770.99
五、现金及现金等价物净增加额		252,926,902.85	147,778,008.78
加：期初现金及现金等价物余额		246,236,509.22	98,458,500.44
六、期末现金及现金等价物余额		499,163,412.07	246,236,509.22

法定代表人：臧家顺 主管会计工作负责人：郑进华 会计机构负责人：庄凌

母公司现金流量表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		148,522.30	660,093.78
收到的税费返还		71,999.28	
收到其他与经营活动有关的现金		109,533,831.35	231,020,934.97
经营活动现金流入小计		109,754,352.93	231,681,028.75
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		6,885,532.65	3,840,488.76
支付的各项税费		1,308,322.05	1,906,134.31
支付其他与经营活动有关的现金		90,941,699.72	337,880,936.50
经营活动现金流出小计		99,135,554.42	343,627,559.57
经营活动产生的现金流量净额		10,618,798.51	-111,946,530.82
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			226,200.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,215.00	211,963,102.50
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		1,215.00	212,189,302.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,871,252.42	527,595.00
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		7,871,252.42	527,595.00
投资活动产生的现金流量净额		-7,870,037.42	211,661,707.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		51,400,000.00	
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		51,400,000.00	
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	89,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,371,623.29	8,511,259.94
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		52,371,623.29	98,011,259.94
筹资活动产生的现金流量净额		-971,623.29	-98,011,259.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,777,137.80	1,703,916.74
加：期初现金及现金等价物余额		1,836,672.50	132,755.76
六、期末现金及现金等价物余额		3,613,810.30	1,836,672.50

法定代表人：臧家顺 主管会计工作负责人：郑进华 会计机构负责人：庄凌

合并所有者权益变动表

2010年1—12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							6,074,162.17		-6,074,162.17	
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		-582,710,347.00	23,030,148.74	204,204,142.81	340,912,542.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		27,260,987.49					26,679,051.92	-335,718.33	28,666,591.86	82,270,912.94
(一)净利润							26,679,051.92		54,078,292.09	80,757,344.01
(二)其他综合收益		34,440,495.47						-335,718.33		34,104,777.14

上述(一)和 (二)小计		34,440,495.47					26,679,051.92	-335,718.33	54,078,292.09	114,862,121.15
(三)所有者 投入和减少 资本		-7,179,507.98							-25,411,700.23	-32,591,208.21
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		-7,179,507.98							-28,411,700.23	-35,591,208.21
(四)利润分 配										
1. 提取盈余 公积										
2. 提取一般 风险准备										
3. 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										
(七) 其他										
四、本期期末 余额	351,558,394.00	313,369,552.64			58,721,638.71		-556,031,295.08	22,694,430.41	232,870,734.67	423,183,455.35

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						4,750,977.45		-4,750,977.45	
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	351,558,394.00	286,108,565.15		58,721,638.71		-699,191,333.28	23,040,459.52	157,391,730.55	177,629,454.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						116,480,986.28	-10,310.78	46,812,412.26	163,283,087.76
（一）净利润						116,480,986.28		37,741,603.50	154,222,589.78
（二）其他综合收益							-10,310.78		-10,310.78
上述（一）和（二）小计						116,480,986.28	-10,310.78	37,741,603.50	154,212,279.00
（三）所有者投入和减少资本								9,070,808.76	9,070,808.76
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								9,070,808.76	9,070,808.76
（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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	351,558,394.00	286,108,565.15			58,721,638.71		-582,710,347.00	23,030,148.74	204,204,142.81	340,912,542.41

法定代表人：臧家顺 主管会计工作负责人：郑进华 会计机构负责人：庄凌

母公司所有者权益变动表

2010 年 1—12 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)		54,539,447.26					-40,009,227.47	14,530,219.79
(一)净利润							-40,009,227.47	-40,009,227.47
(二)其他综合收益		34,440,495.47						34,440,495.47
上述(一)和(二)小计		34,440,495.47					-40,009,227.47	-5,568,732.00

(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								
(七)其他								
四、本期期末余额	351,558,394.00	291,068,934.98			18,456,481.76		-560,812,152.07	100,271,658.67

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								

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)							53,977,707.47	53,977,707.47
(一)净利润							53,977,707.47	53,977,707.47
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							53,977,707.47	53,977,707.47
(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								
(七)其他								
四、本期期末余额	351,558,394.00	236,529,487.72			18,456,481.76		-520,802,924.60	85,741,438.88

法定代表人：臧家顺 主管会计工作负责人：郑进华 会计机构负责人：庄凌

(三) 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：

公司以持续经营为基础，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：

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、现金流量和股东权益变动等有关信息。

3、 会计期间：

公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、 记账本位币：

公司以人民币作为记账本位币，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) 在合并财务报表中，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的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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) 应收款项坏账准备：

本公司于资产负债表日对应收及预付款项进行减值测试，计提坏账准备。

对于单项金额重大（200 万元以上，含 200 万元）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他方式收回的，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的一方时，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) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独计提

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

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%	0.5%
1—2 年	6%	6%
2—3 年	10%	10%
3—4 年	20%	20%
4—5 年	20%	20%
5 年以上	100%	100%

10、 存货:

(1) 存货的分类

(1) 存货分类为: 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

加权平均法

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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(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) 投资成本确定

(1) 初始计量

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。对于房地产开发产品销售收入在房产完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件，取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明（通常收到销售合同首期款及已确认余下房款的付款安排）确认销售收入的实现。

(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 and 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

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
根据财政部财会[2010]15号文“财政部关于印发企业会计准则解释第4号的通知”第六条规定：在合并财务报表中，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的，其余额仍应当冲减少数股东权益。		年初未分配利润、少数股东权益	6,074,162.17

(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

(四) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额	17%
营业税	营业额	5%
城市维护建设税	按应纳增值税额、营业税额	75
企业所得税	所得税额	25%
土地增值税	房地产销售增值额	30%-60%（超率累进税率）

2、税收优惠及批文

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。

子公司江苏实达迪美数据处理有限公司2010年度公司申请软件生产企业、集成电路设计企业减免所得税，并得到昆山市地方税务局批准，本年度实际税率为零。

(五) 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等制造、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等制造、服务、销售	0	0	100	100	是			
实达国际控	全资	BVI	投资	90 万	投资	0	0	100	100	是			

股有限公司	子公司			美元									
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	100万港元	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 Technolgy 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	控股子公司的控股子公司	福州	电子计算机软硬件开发	1,000	电子计算机软硬件开发、通讯设备应用系统集成开发、生产；信息系统建设咨询服务	1,000	0	100	100	是			
江苏实达迪美数据处理有限公司	控股子公司的控股	江苏	技术外包、软件开发	1,600	技术外包服务、软件开发等	1,000		76.92	76.92	是	321.75		

	子公司												
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			
北京实达德银机电设备有限公司	控股子公司	北京	金融设备开发、生产、销售	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			
北京宇洋弛宇科技有限公司	控股子公司	北京	技术开发、转让等	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	北京	电子支付系统、智能卡等	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	福州	计算机及外设生产等	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	3,000	房地产开发、商品房销售	0	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	2,175.52		
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	20,840.37		
长春融创物业管理有	控股子公司的	长春	物业	100	物业管理及有偿综合服务, 房屋租赁, 房屋中介,	80		80	80	是	-198.37		

限公司	控 股 子 公 司				物业管理、信息 咨询, 房地产信 息咨询								
烟 台 昂 展 置 业 有 限 公 司	控 股 子 公 司 的 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	8.45		

(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		75	75	是	-815.46		

北京 空港 富视 国际 房地产 投资有限公司	控股 公司的 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		100	100	是			
长春 嘉盛 房地 产开 发有 限公 司	控股 公司的 控股 子公司	长春	房地 产业	9,000	房地 产开 发与 经营	10,159.02		63.8	63.8	是	618.85		

2、合并范围发生变更的说明

1. 与上年相比本年新增合并单位 1 家，原因为：

根据本公司第六届董事会第二十九次会议决议，公司控股子公司长春融创置地有限公司投资 3000 万元设立长春昂展置地有限公司，该项出资业已经吉林阳光会计师事务所有限公司 2010 年 4 月 12 日出具的吉阳验字[2010]第 003 号验资报告验证。

2. 本年无减少合并单位。

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:万元 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	3,001.91	1.91

(六) 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：	/	/	130,195.33	/	/	798,615.05
人民币	/	/	130,195.33	/	/	798,615.05
银行存款：	/	/	498,385,773.74	/	/	225,437,894.17
人民币	/	/	497,158,318.85	/	/	219,088,222.44
美元	74,069.09	6.63724	491,614.59	909,785.79	6.8677	6,248,174.94
港元	864,748.33	0.85093	735,840.30	115,274.38	0.8805	101,496.79
其他货币资金：	/	/	85,437,496.73	/	/	68,210,412.25
人民币	/	/	85,437,496.73	/	/	68,210,412.25
合计	/	/	583,953,465.80	/	/	294,446,921.47

注 1：本公司按照房地产经营惯例为商品房承购人向银行申请按揭贷款提供阶段性担保，截止 2010 年 12 月 31 日，本公司为商品房承购人提供担保的按揭贷款总额为 73,219.00 万元。

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 (%)
单项金额重大并单项	4,737,404.00	2.88	4,737,404.00	100.00	4,737,404.00	3.36	4,737,404.00	100

计提坏账准备的应收账款									
按组合计提坏账准备的应收账款：									
	156,981,074.18	95.39	23,984,804.51	15.28	133,285,384.62	94.62	22,322,120.23	16.75	
						0.00			
组合小计	156,981,074.18	95.39	23,984,804.51	15.28	133,285,384.62	94.62	22,322,120.23	16.75	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,848,183.19	1.73	2,848,183.19	100.00	2,848,183.19	2.02	2,848,183.19	100	
合计	164,566,661.37	/	31,570,391.70	/	140,870,971.81	/	29,907,707.42	/	

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

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	年限较长，预计无法收回
合计	4,737,404.00	4,737,404.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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						
其中：						
1年以内	122,539,642.21	78.06	612,698.20	102,279,190.89	76.74	511,395.96
1年以内小计	122,539,642.21	78.06	612,698.20	102,279,190.89	76.74	511,395.96
1至2年	7,551,960.92	4.81	453,117.66	6,329,883.39	4.75	379,793.00
2至3年	3,012,676.84	1.92	301,267.68	912,806.74	0.68	91,280.67
4至5年	1,573,841.55	1.00	314,768.31	3,029,816.24	2.27	605,963.24
5年以上	22,302,952.66	14.21	22,302,952.66	20,733,687.36	15.56	20,733,687.36
合计	156,981,074.18	100.00	23,984,804.51	133,285,384.62	100.00	22,322,120.23

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北科电脑科技有限公司	1,888,183.19	1,888,183.19	100.00	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	100.00	年限较长, 预计无法收回
合计	2,848,183.19	2,848,183.19	/	/

(2) 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。

(3) 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	17,137,374.65	1 年以内	10.92
北京嘉源易润工程技术股份有限公司	客户	11,770,678.28	1 年以内、1-2 年	7.50
ETERNAL INTERNATIONAL (HK) LTD	客户	8,625,380.38	1 年以内	5.49
兰州天志信息技术有限公司	客户	6,181,020.00	1 年以内	3.94
中国太平洋财产保险股份有限公司	客户	6,110,180.00	1 年以内	3.89
合计	/	49,824,633.31	/	31.74

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	119,672,635.93	47.51	119,672,635.93	100.00	103,389,182.89	41.57	103,389,182.89	100.00

按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
	121,807,941.09	48.36	77,077,563.07	63.00	135,503,773.96	54.48	77,601,955.93	57.27
						0.00		
组合小计	121,807,941.09	48.36	77,077,563.07	63.00	135,503,773.96	54.48	77,601,955.93	57.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	10,386,038.95	4.13	10,386,038.95	100.00	9,821,783.42	3.95	9,821,783.42	100.00
合计	251,866,615.97	/	207,136,237.95	/	248,714,740.27	/	190,812,922.24	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

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
BEST INTEREST	16,780,339.60	16,780,339.60	100	年限较长，预计无法收回
SUNNY FORD INVESTMENT	14,891,275.00	14,891,275.00	100	年限较长，预计无法收回
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
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
福建实达电脑科技有限公司	3,847,561.50	3,847,561.50	100	控股子公司，已停业
陕西伟达集团有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00	100	该公司已被吊销营业执照，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
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
合计	119,672,635.93	119,672,635.93	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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						
其中：						
	21,129,171.13	17.35	105,645.86	28,920,341.15	21.34	144,601.71
1年以内	21,129,171.13	17.35	105,645.86	28,920,341.15	21.34	144,601.71

小计						
1 至 2 年	15,338,168.25	12.59	920,290.10	1,800,788.71	1.33	108,047.32
2 至 3 年	1,100,238.97	0.90	110,023.90	28,899,716.77	21.33	2,889,971.68
4 至 5 年	10,373,449.41	8.52	2,074,689.88	1,779,490.13	1.31	355,898.03
5 年以上	73,866,913.33	60.64	73,866,913.33	74,103,437.20	54.69	74,103,437.19
合计	121,807,941.09	100.00	77,077,563.07	135,503,773.96	100.00	77,601,955.93

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
刘鸿波	1,846,200.00	1,846,200.00	100	已离职
NET WORTH INVESTMENT	1,372,327.85	1,372,327.85	100	年限较长, 预计无法收回
安徽实达电脑科技有限公司	1,369,885.09	1,369,885.09	100	控股子公司, 已向法院申请破产
福建实达计算机设备有限公司	1,186,403.58	1,186,403.58	100	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
北京宇洋恒通公司	698,997.30	698,997.30	100	预计无法收回
黄河	660,511.30	660,511.30	100	已离职
自查补个税待收回	598,847.35	598,847.35	100	已离职
福建实达电脑科技有限公司	597,352.86	597,352.86	100	控股子公司, 已停业
职工欠款	451,223.79	451,223.79	100	已离职
其他	688,368.36	688,368.36	100	年限较长, 预计无法收回
合计	10,386,038.95	10,386,038.95	/	/

(2) 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。

(3) 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 年以上	12.82
福建保乐房地产有限公司	非关联方	20,532,000.00	5 年以上	8.15
陕西伟达集团有	非关联方	18,000,000.00	3-4 年	7.15

限公司				
BEST INTEREST	非关联方	17,363,065.60	5 年以上	6.89
东莞城宝综合贸易有限公司	非关联方	15,000,000.00	5 年以上	5.96
广东宏远集团公司	非关联方	15,000,000.00	5 年以上	5.96
合计	/	118,187,312.25	/	46.93

(4) 应收关联方款项

单位：万元 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	417.25	1.66
福建实达电脑科技有限公司	控股子公司	444.49	1.76
安徽实达电脑科技有限公司	控股子公司	136.99	0.54
福建实达房地产开发有限公司	联营企业	3,229.22	12.82
福建新通达网络设备有限公司	其他关联方	14.70	0.06
北京宇洋恒通有限公司	母公司的控股子公司	69.9	0.28
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	0.01
北京宇洋驰宇科技有限公司	控股子公司	247.42	0.98
合计	/	4,560.20	18.11

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	8,564,027.68	10.79	40,647,056.32	52.35
1 至 2 年	35,237,842.92	44.40	1,315,274.41	1.69
2 至 3 年	537,970.23	0.68	35,672,527.53	45.94
3 年以上	35,018,300.51	44.13	16,335.08	0.02
合计	79,358,141.34	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
烟台预算外资金管理处		68,510,000.00	2007 年 2009 年	土地出让保证金
福州第七建筑工程有限公司	工程施工方	4,763,536.48	2010 年	预付工程款
深圳秩父工业有限公司	供应商	3,355,523.04	2009 年 2010 年	预付购货款
LECROY	供应商	471,245.03	2010 年	预付购货款
福建省华福科技发展有限公司	供应商	232,838.15	2010 年	预付购货款
合计	/	77,333,142.70	/	/

(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	95,025,076.75	18,809,967.34	76,215,109.41	82,604,627.30	20,375,289.24	62,229,338.06
在产品	10,367,935.22		10,367,935.22	9,676,021.88		9,676,021.88
库存商品	61,951,282.78	19,071,653.24	42,879,629.54	62,379,692.91	18,660,559.00	43,719,133.91
委托加工物资	19,531.90	19,531.90		19,531.90	19,531.90	
低值易耗品	397,966.84	300,509.33	97,457.51	399,890.32	300,509.33	99,380.99
生产成本				88,747.86		88,747.86
开发产品	56,149,736.17		56,149,736.17	50,704,321.32	218,772.62	50,485,548.70
开发成本	672,163,212.18	1,215,528.69	670,947,683.49	630,993,058.14	1,215,528.69	629,777,529.45
开发间接费	6,807,852.65		6,807,852.65	4,289,724.69		4,289,724.69
合计	902,882,594.49	39,417,190.50	863,465,403.99	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	20,375,289.24			1,565,321.90	18,809,967.34
库存商品	18,660,559.00	459,697.92		48,603.68	19,071,653.24
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	459,697.92		1,832,698.20	39,417,190.50

(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	存货期末价格回升，原减记存货价值的影响因素已经消失	
库存商品	可变现净值低于账面成本	存货期末价格回升，原减记存货价值的影响因素已经消失	

注：1、子公司长春融创置地有限公司以账面价值为 35,684,880 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 5,580,927.22 元的固定资产（其中：售楼处原值为 3,720,341.00 元，截止 2010 年 12 月 31 日累计折旧为 1,071,458.07 元；办公楼的原值为 3,797,984.86 元，截止 2010 年 12 月 31 日累计折旧为 865,940.57 元）向中国建设银行长春朝阳支行抵押贷款 15000 万元。截止 2010 年 12 月 31 日贷款余额 10000 万元，其中 5000 万元 2011 年到期，5000 万元 2012 年到期。

2、子公司长春融创置地有限公司以长春嘉盛房地产开发有限公司账面价值为 86,555,202.30 元位于净月开发区的住宅用地，土地证为长国用（2010）第 081004008 号的土地使用权向中国工商银行股份有限公司长春开发区支行抵押贷款 136,000,000.00 元，到期日为 2013 年 3 月。

3、子公司长春融创置地有限公司以长春嘉盛房地产开发有限公司账面价值为 69,363,464.10 元位于净月开发区的住宅用地，土地证为长国用（2010）第 081004006 号的土地使用权向中国工商银行股份有限公司长春开发区支行抵押贷款 119,000,000.00 元，到期日为 2013 年 3 月。

4、子公司长春融创置地有限公司以长春嘉盛房地产开发有限公司账面价值为 7,706,798.40 元位于净月开发区的住宅用地，土地证为长国用（2010）第 081004007 号的土地使用权向中国工商银行股份有限公司长春开发区支行抵押贷款 20,000,000.00 元，到期日为 2013 年 3 月。

5、子公司长春融创置地有限公司以长春嘉盛房地产开发有限公司账面价值为 9,571,522.80 元位于净月开发区的住宅用地，土地证为长国用（2010）第 081004009 号的土地使用权向中

国工商银行股份有限公司长春开发区支行抵押贷款 25,000,000.00 元,到期日为 2013 年 3 月。存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 6,331,606.98 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、可供出售金融资产：

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	36,644,400.00	
合计	36,644,400.00	

可供出售金融资产是公司持有的 2,262,200 股兴业证券，期末公允价值 36,644,400.00 元，限售期截止日 2011 年 10 月 12 日。

8、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	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	40	40					

9、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	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	3,570,000.00	2,890,935.19		2,890,935.19	2,890,935.19		51	51

公司									
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 (上海)有 限公司	8,732,111.93	3,478,812.10		3,478,812.10	2,593,963.01	14,419.61		38	38
兴业证券股 份有限公司	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	818,506.55	21,799.50		11	11
上海金创投 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							75	75
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	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	21,899,000.00	2,740,000.00		2,740,000.00	2,740,000.00		40	40

长期股权投资本期增加 9,765,957.50 元，其中大股东北京昂展置业有限公司以其持有的淄博昂展地产有限公司 3.52% 股权补偿公司处置南京房产的亏损，增加 20,098,951.79 元；广州实达电脑设备有限公司清算注销减少 8,129,089.76 元；兴业证券股份有限公司转可供出售金融资产减少 2,203,904.53 元。(详见公司第 2010—002 号公告)。

10、 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:	133,996,441.97	7,950,862.98		2,083,508.91	139,863,796.04
其中: 房屋及建筑物	71,011,992.14	0.00		784,137.30	70,227,854.84
机器设备	28,744,661.98	1,051,647.82		209,181.91	29,587,127.89
运输工具	11,522,164.85	1,009,882.10		848,273.13	11,683,773.82
其他	22,717,623.00	5,889,333.06		241,916.57	28,365,039.49
		本期新增	本期计提		
二、 累计折旧合计:	61,621,931.45		7,765,283.42	1,449,693.36	67,937,521.51
其中: 房屋及建筑物	16,664,881.08		3,531,544.70	264,579.54	19,931,846.24
机器设备	20,873,878.00		1,287,353.86	200,663.40	21,960,568.46
运输工具	7,946,211.89		884,049.04	737,591.22	8,092,669.71
其他	16,136,960.48		2,062,335.82	246,859.20	17,952,437.10
三、 固定资产账面净值合计	72,374,510.52	/		/	71,926,274.53
其中: 房屋及建筑物	54,347,111.06	/		/	50,296,008.60
机器设备	7,870,783.98	/		/	7,626,559.43
运输工具	3,575,952.96	/		/	3,591,104.11
其他	6,580,662.52	/		/	10,412,602.39
四、 减值准备合计	797,274.84	/		/	797,274.84
其中: 房屋及建筑物		/		/	
机器设备	631,358.33	/		/	631,358.33
运输工具		/		/	
其他	165,916.51	/		/	165,916.51
五、 固定资产账面价值合计	71,577,235.68	/		/	71,128,999.69
其中: 房屋及建筑物	54,347,111.06	/		/	50,296,008.60
机器设备	7,239,425.65	/		/	6,995,201.10
运输工具	3,575,952.96	/		/	3,591,104.11
其他	6,414,746.01	/		/	10,246,685.88

本期折旧额: 7,765,283.42 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 0 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	29,959.95	27,930.99		2,028.96	
运输工具	148,583.50	148,583.50			
其他	67,195.88	65,896.20		1,299.68	
合计	245,739.33	242,410.69		3,328.64	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	办理中	

注 1：本期原值增加 7,950,862.98 元；

注 2：本期计提折旧 7,765,283.42 元；

注 3：子公司长春融创置地有限公司以账面价值为 35,684,880 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 5,580,927.22 元的固定资产（其中：售楼处原值为 3,720,341.00 元，截止 2010 年 12 月 31 日累计折旧为 1,071,458.07 元；办公楼的原值为 3,797,984.86 元，截止 2010 年 12 月 31 日累计折旧为 865,940.57 元）向中国建设银行长春朝阳支行抵押贷款 15000 万元，截止 2010 年 12 月 31 日贷款余额 10000 万元，其中 5000 万元 2011 年到期，5000 万元 2012 年到期。

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 2,880,000.00 元，累计折旧 1,436,588.00 元，净值 1,443,412.00 元）为其在中国建设银行开立的透支账户提供抵押担保，透支额度港币 250 万元，截至 2010 年 12 月 31 日，透支余额为 1,695,000.82 元。

（2）公司以“滨江奥城梦都大街”房产账面价值 37,637,602.21 元向深圳发展银行深圳宝安支行抵押借款 40,000,000 元，并以公司控股子公司晋富控股有限公司持有的福建实达电脑设备有限公司 26.32% 股权出质，除上述担保外，根据相关各方于 2009 年 12 月 26 日签订的《债务重组框架协议》补充协议（二），实达集团以其持有的所有有效商标提供质押担保；北京昂展置业有限公司、长春融创置地有限公司、成都融创置地有限公司承担连带保证责任。借款期限为 2010 年 2 月 4 日至 2011 年 2 月 4 日。此笔借款于 2011 年 1 月 31 日已全部归还。

（3）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 983,704.32 元；无产权的固定资产原值为 8,455,326.05 元，净值为 2,488,859.04 元。

11、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	1,369,375.88		1,369,375.88			

(2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	本期增加	资金来源	期末数
实达工业研发大楼	45,000,000.00	1,369,375.88	自筹	1,369,375.88
合计	45,000,000.00	1,369,375.88	/	1,369,375.88

12、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	345,800.00		6,215,984.16
设备公司房屋经营使用权	245,455.20			245,455.20
福清电子土地使用权	2,949,114.24			2,949,114.24
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
实达 DigiForm 电子表单系统	49,401.72	178,800.00		228,201.72
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
预算软件（广联达）		150,000.00		150,000.00
物业金蝶软件		17,000.00		17,000.00
二、累计摊销合计	3,780,521.68	313,124.28		4,093,645.96
设备公司房屋经营使用权	186,819.16	8,181.84		195,001.00
福清电子土地使用权	2,187,258.77	147,455.76		2,334,714.53
集团本部京办房屋使用权	1,100,000.55	80,000.04		1,180,000.59
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	6,404.04		6,937.71
实达 DigiForm 电子表单系统	6,586.92	30,640.39		37,227.31
长春融创软件	189,072.61	35,342.22		224,414.83

长春烟台公司金蝶软件	1,750.00	3,000.00		4,750.00
预算软件（广联达）		1,250.00		1,250.00
物业金蝶软件		849.99		849.99
三、无形资产账面净值合计	2,089,662.48	32,675.72		2,122,338.20
设备公司房屋经营使用权	58,636.04	-8,181.84		50,454.20
福清电子土地使用权	761,855.47	-147,455.76		614,399.71
集团本部京办房屋使用权	499,999.45	-80,000.04		419,999.41
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	-6,404.04		313,261.29
实达 DigiForm 电子表单系统	42,814.80	148,159.61		190,974.41
长春融创软件	81,493.39	-35,342.22		46,151.17
长春烟台公司金蝶软件	13,250.00	-3,000.00		10,250.00
预算软件（广联达）		148,750.00		148,750.00
物业金蝶软件		16,150.01		16,150.01
四、减值准备合计	311,948.00			311,948.00
设备公司房屋经营使用权				
福清电子土地使用权				
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				
实达 DigiForm 电子表单系统				
长春融创软件				
长春烟台公司金蝶软件				
预算软件（广联达）				

物业金蝶软件				
五、无形资产账面价值合计	1,777,714.48	32,675.72		1,810,390.20
设备公司房屋经营使用权	58,636.04	-8,181.84		50,454.20
福清电子土地使用权	761,855.47	-147,455.76		614,399.71
集团本部京办房屋使用权	499,999.45	-80,000.04		419,999.41
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	-6,404.04		313,261.29
实达 DigiForm 电子表单系统	42,814.80	148,159.61		190,974.41
长春融创软件	81,493.39	-35,342.22		46,151.17
长春烟台公司金蝶软件	13,250.00	-3,000.00		10,250.00
预算软件（广联达）		148,750.00		148,750.00
物业金蝶软件		16,150.01		16,150.01

本期摊销额：313,124.28 元。

备注：无形资产查封、冻结情况详见十（十一）（二）1。

13、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	

备注：每年年度终了，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。

14、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	3,171,144.20	704,601.35		3,671,005.03
模具费	10,513,946.35	4,128,388.92	2,271,293.64		12,371,041.63
合计	11,718,408.53	7,299,533.12	2,975,894.99		16,042,046.66

15、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	616,040.73	467,242.33
可抵扣亏损	472,097.56	492,751.76
计入成本费用未收到发票	24,713,642.16	16,458,638.49
预收房款视同利润	11,383,458.86	7,292,256.23
小计	37,185,239.31	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
小计	36,925,708.56	36,925,708.56

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
可辨认净资产公允价值的变动	147,702,834.24
小计	147,702,834.24
可抵扣差异项目：	
1.坏账准备	3,254,498.55
2.固定资产减值准备	24,700.20
3、可抵扣亏损	1,888,390.24
4.计入成本费用未收到发票	98,854,568.62
5.预收房款视同利润	45,533,835.49
小计	149,555,993.10

16、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	19,211,133.00		1,225,133.02	238,706,629.64
二、存货跌价准	40,790,190.78	459,697.92		1,832,698.20	39,417,190.50

备					
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	36,219.11			52,288,390.04
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	797,274.84				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	19,707,050.03		3,057,831.22	331,521,433.02

17、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	869,105.30	661,942.80
合计	869,105.30	878,509.04

18、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
抵押借款	41,695,000.82	
保证借款	56,400,000.00	33,700,000.00

信用借款	161,527.44	
合计	98,256,528.26	33,700,000.00

备注：(1) 无已到期未偿还的短期借款

(2) 抵押、质押、担保情况详见十(五)10(3)、附注(八)。

19、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	25,286,286.21	
合计	25,286,286.21	

下一会计期间将到期的金额 25,286,286.21 元。

20、 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	272,710,363.35	255,231,681.67
1-2 年	92,850,729.39	10,732,208.17
2-3 年	7,128,474.47	3,815,231.56
3 年以上	30,295,549.52	31,212,389.90
合计	402,985,116.73	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

账龄超 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。

债权人	金额	未偿还原因
长春市金华建筑工程公司	23,713,044.10	应付工程款
江苏省苏中建设集团股份有限公司	9,504,618.00	应付工程款
中国第四冶金建设公司	9,377,998.40	应付工程款
长春建工集团吉润建设股份公司	7,644,564.00	应付工程款
合计	50,240,224.50	

21、 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	308,394,011.82	311,585,475.69
1-2 年	825,651.99	160,335.76

2-3 年	102,501.98	1,034,148.04
3 年以上	3,213,698.38	2,042,796.94
合计	312,535,864.17	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 1506348.87 为预收房款,未结转原因为尚未交房。

22、 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	79,148,921.13	80,340,108.24	926,716.93
二、职工福利费	36.00	5,906,270.70	5,906,270.70	36.00
三、社会保险费	-19,030.97	8,276,039.95	8,249,701.49	7,307.49
1. 医疗保险费	10,229.86	2,145,975.42	2,156,205.28	
2. 基本养老保险费	796.90	5,530,424.22	5,530,424.22	796.90
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	-30,057.73	527,985.64	491,417.32	6,510.59
5. 工伤保险费		22,240.65	22,240.65	
6. 生育保险费		49,414.02	49,414.02	
四、住房公积金	16,867.98	3,162,139.83	3,162,139.83	16,867.98
五、辞退福利		93,120.00	93,120.00	
六、其他	16,367.22	308.00	10,854.12	5,821.10
七、工会经费和职工教育经费	1,230,522.81	1,356,983	1,701,837.16	885,668.65
合计	3,362,667.08	97,943,782.61	99,464,031.54	1,842,418.15

23、 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	4,346,803.21	3,090,066.22
营业税	-12,086,123.28	-7,941,804.93
企业所得税	33,010,791.41	33,196,731.94
个人所得税	1,510,326.70	2,054,987.74
城市维护建设税	-263,576.60	-561,975.48
房产税	3,883.93	9,639.85
印花税	44,152.53	20,420.75
土地使用税	855,378.00	
教育费附加	-23,701.73	-226,209.99
土地增值税	78,224,964.50	2,567,752.50

基础设施附加费		-377.45
契税		2,382.80
其他	48,100.67	-13,434.02
合计	105,670,999.34	32,198,179.93

24、 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	12,494,505.55	17,069,668.05
短期借款应付利息		9,000,873.02
合计	12,494,505.55	26,070,541.07

25、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
兴业证券股份有限公司	240,900.00	240,900.00	
合计	240,900.00	240,900.00	/

26、 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	26,309,498.99	49,318,149.97
1-2 年	20,474,110.99	15,152,163.82
2-3 年	2,876,400.76	5,894,385.41
3 年以上	15,783,558.88	16,316,371.47
合计	65,443,569.62	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
代收代缴维修基金	20,710,638.91	代收代缴物业维修基金
免税基金	3,546,837.07	
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	26,343,261.66	

(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
代收代缴维修基金	30,656,269.11	代收代缴维修基金
保证金	7,305,000.00	购房保证金
免税基金	3,546,837.07	免税基金
北京兴达创业科技有限公司	3,000,000.00	往来款
华泰联合证券	2,700,000.00	财务顾问费
北京百顺达房地产开发有限公司	2,085,785.68	代偿款
合计	49,293,891.86	

27、 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	19,232,231.71	45,487,374.60
合计	64,250,229.19	469,377.12	19,232,231.71	45,487,374.60

备注：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，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，详见十一（八）1、（十一）（一）1、2、3；

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；

本期减少系公司代安徽实达电脑科技有限公司还中国建设银行股份有限公司芜湖市分行和徽商银行环城路支行的贷款。

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。详见十一（八）1、（十一）（一）4、5、6、7；

本期减少系由于 2010 年福建三农集团股份有限公司分别归还中国银行股份有限公司三明分行 4,587,348.94 元、中国建设银行股份有限公司三明分行 9,127,051.28 元、中信实业银行福州分行 2,560,000 元、2011 年 1 月 4 日归还中国农业银行股份有限公司三明分行 1,100,000.00 元，公司相应转回对应归还欠款本息计提的预计负债 17,374,400.22 元。

28、 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	50,000,000.00	127,000,000.00
合计	50,000,000.00	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	50,000,000.00	127,000,000.00
合计	50,000,000.00	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	2011 年 5 月 11 日	人民币	5.40	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	/	/	/	/	50,000,000.00	50,000,000.00

备注：抵押质押担保情况详见附注七 5、10。

29、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	350,000,000.00	135,950,000.00
合计	350,000,000.00	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
工行长春开发区支行	2010 年 3 月 15 日	2013 年 3 月 14 日	人民币	5.40	119,000,000.00	
工行长春开发区支行	2010 年 3 月 4 日	2013 年 3 月 1 日	人民币	5.40	100,000,000.00	
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	50,000,000.00	100,000,000.00
工行长春开发区支行	2010 年 3 月 15 日	2013 年 3 月 14 日	人民币	5.40	36,000,000.00	

工行长春开发区支行	2010年3月15日	2013年3月14日	人民币	5.40	25,000,000.00	
工行长春开发区支行	2010年3月15日	2013年3月14日	人民币	5.40	20,000,000.00	
合计	/	/	/	/	350,000,000.00	100,000,000.00

备注：抵押质押担保情况详见附注（五）10、（3），附注（八）。

30、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	351,558,394.0						351,558,394.00

31、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		27,278,459.77	168,827,535.86
被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	33,998,028.33			33,998,028.33
供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失		34,440,495.47		34,440,495.47
其他	56,004,541.19	20,098,951.79		76,103,492.98
合计	286,108,565.15	54,539,447.26	27,278,459.77	313,369,552.64

1：资本公积本期增加 54,539,447.26 元，其中可供出售金融资产公允价值变动净额增加 34,440,495.47 元；大股东北京昂展置业有限公司以持有淄博昂展地产有限公司 3.52% 股权补偿公司处置南京房产损失增加 20,098,951.79 元；

2：股本溢价本期减少 27,278,459.77 元系子公司长春融创置地有限公司收购长春嘉盛房地产开发有限公司 12.80% 股权，支付对价 55,690,160 元与按照新增持股比例计算应享有的可辨认净资产份额 2,202,983.98 元差异 53,487,176.02 元，公司按照持股比例相应调整减少资本公积。

32、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	51,136,143.17			51,136,143.17
储备基金	5,056,997.03			5,056,997.03
企业发展基金	2,528,498.51			2,528,498.51
合计	58,721,638.71			58,721,638.71

33、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 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	6,074,162.17	/
调整后 年初未分配利润	-582,710,347.00	/
加：本期归属于母公司所有者的 净利润	26,679,051.92	/
期末未分配利润	-556,031,295.08	/

调整年初未分配利润明细：

(1) 由于会计政策变更，影响年初未分配利润 6,074,162.17 元。

根据财政部财会[2010]15 号文"财政部关于印发企业会计准则解释第 4 号的通知"第六条规定：在合并财务报表中，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的，其余额仍应当冲减少数股东权益。此项会计政策变更采用追溯调整法，调增 2009 年初未分配利润 4,750,977.45 元，调增 2009 年归属于母公司所有者的净利润 1,323,184.72 元，上述合计影响为调增 2010 年初未分配利润 6,074,162.17 元。

34、 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	1,355,912,313.91	1,255,221,115.29
其他业务收入	8,847,999.55	13,824,297.29
营业成本	939,415,236.35	964,691,404.81

(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	471,259,325.51	371,009,409.39	390,554,355.56	304,422,368.51
贸易	168,471,666.77	164,580,424.42	150,038,621.80	146,549,425.91
物业收入	4,776,099.63	4,773,263.84	4,278,752.93	4,188,989.69
房地产开发	711,405,222.00	393,656,566.10	710,349,385.00	504,758,832.90
合计	1,355,912,313.91	934,019,663.75	1,255,221,115.29	959,919,617.01

(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	412,880,257.87	320,635,488.37	365,556,282.83	286,888,849.94

软件产品	722,386.78		754,029.28	
贸易	168,471,666.77	164,580,424.42	150,038,621.80	146,549,425.91
物业管理	4,776,099.63	4,773,263.84	4,278,752.93	4,188,989.69
房地产开发	711,405,222.00	393,656,566.10	710,349,385.00	504,758,832.90
其他（打印服务收入）	57,656,680.86	50,373,921.02	24,244,043.45	17,533,518.57
合计	1,355,912,313.91	934,019,663.75	1,255,221,115.29	959,919,617.01

(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
华北东北地区	824,355,172.40	493,241,157.15	806,740,897.15	581,229,321.53
西南西北地区	99,480,515.86	84,771,443.40	82,646,375.72	67,478,599.39
华南华中地区	203,929,370.85	134,615,928.28	79,278,015.49	63,648,969.51
其他地区	59,675,588.04	56,810,710.50	136,517,205.13	101,013,300.67
境外地区	168,471,666.76	164,580,424.42	150,038,621.80	146,549,425.91
合计	1,355,912,313.91	934,019,663.75	1,255,221,115.29	959,919,617.01

(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	134,425,420.28	9.91
ETERNAL INTERNATIONAL (HK) LTD	33,488,170.08	2.47
北京邮政	21,029,819.31	1.55
北京嘉源易润工程技术股份有限公司	9,386,072.38	0.69
山西农行信息电脑处	9,288,397.44	0.69
合计	207,617,879.49	15.31

35、 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	38,771,284.75	37,299,448.22	营业额
城市维护建设税	3,242,490.43	2,579,688.65	按应纳增值税额、营业税额
教育费附加	1,678,279.83	1,204,758.76	4%
防洪费		66,949.47	0.09%
房产税		354,818.04	12%或 1.2%
印花税		4,370.17	
水利基金	65,760.90	21,993.31	

河道工程维护费	4,670.76	3,805.35	
基础设施附加费		2,510.00	
土地增值税	93,087,670.60	16,927,341.40	超率累进税率
其他	20,699.32	37,075.66	
合计	136,870,856.59	58,502,759.03	/

36、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	20,566,871.56	24,902,756.82
福利费	1,273,252.68	1,373,854.04
社会保险费	1,374,311.36	1,632,570.21
住房公积金	524,201.30	663,548.00
工会经费、职工教育经费	302,448.87	495,810.42
折旧	865,220.05	374,884.18
无形资产摊销	19,566.00	20,899.29
运输费	6,374,630.87	4,445,775.10
汽车费	512,428.15	611,666.92
差旅费	4,645,622.91	4,439,600.36
招待费	6,756,362.47	6,572,196.23
业务宣传费	370,719.00	2,195,803.15
广告费	8,544,971.25	10,056,967.19
售后服务费	927,600.00	410,931.32
会务费	976,393.50	762,587.70
租赁费	4,667,649.01	4,609,334.12
办公费	437,053.38	778,799.05
通讯费	37,149.00	62,386.14
销售代理费	1,151,341.53	1,110,277.25
售楼部费用	1,402,708.84	2,410,773.44
水电费	448,028.84	386,947.80
修理费	114,166.56	32,247.00
物料消耗(低耗品)	33,042.76	75,142.50
咨询/评估费	4,550,000.00	
保险费		22,588.03
邮电通讯费	1,560,306.54	1,677,035.04
其他费用	2,128,858.83	1,134,522.33
合计	70,564,905.26	71,259,903.63

37、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	38,597,490.52	28,973,718.99
福利费	3,309,710.03	3,126,236.57
社会保险费	5,528,015.69	4,030,630.66
住房公积金	2,026,464.93	1,454,689.16
工会经费、职工教育经费	696,533.42	534,402.92
税费	4,195,093.65	4,361,947.97
折旧	4,457,247.32	7,884,964.10
无形资产摊销	523,734.85	656,997.95
其他长期资产摊销	316,927.20	
交通费	66,512.21	453,411.72
汽车费	3,066,592.56	1,936,927.05
差旅费	4,984,971.32	3,834,176.08
招待费	4,820,059.05	4,600,168.52
广告费	268,060.00	98,820.00
会务费	717,278.53	455,323.60
租赁费	4,165,029.32	99,063.73
董事会费用	751,000.00	547,000.00
办公费	4,218,720.57	3,754,924.50
水电费	120,976.58	258,200.73
修理费	225,316.79	533,790.92
物料消耗(低耗品)	60,043.62	347,104.25
审计费	2,786,100.59	1,804,026.38
重组费用	10,850,000.00	10,051,000.00
其他中介费用	3,529,305.98	5,096,777.89
保险费	119,382.25	168,947.71
邮电通讯费	1,018,093.76	858,247.01
技术开发费	4,059,741.61	3,810,126.70
装修费		1,671,990.00
其他费用	1,249,178.42	1,526,338.59
合计	106,727,580.77	92,929,953.70

38、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,631,308.01	16,070,574.51
利息收入	-1,512,445.45	-372,601.78
汇兑损失	619,471.23	68,843.23
手续费	850,997.51	817,390.93
其它		786.55
合计	7,589,331.30	16,584,993.44

39、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	19,211,133.00	4,833,333.56
二、存货跌价损失	459,697.92	-9,167,300.88
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	21,799.50	1,157,124.40
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	19,692,630.42	-3,176,842.92

40、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	367,220.98	46,313,814.52	
其中：固定资产处置利得	367,220.98	46,313,814.52	
债务重组利得	5,901,749.08	51,825,619.96	
政府补助	8,571,185.33	4,697,554.44	
赔偿收入		10,845.00	
对外担保损失转回	17,374,400.22	44,471,589.06	
其它	558,378.74	5,658,417.92	
合计	32,772,934.35	152,977,840.90	

(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	4,519,884.50	4,449,030.44	子公司退税收入
业务型网络激光打印机软件系统福建省科技经		174,780.00	

费补助			
财政局工业发展专项补贴		73,744.00	
2010 年度第二批软件产业发展专项资金	800,000.00		闽财（建）指【2010】197 号
马尾区土地使用税补贴	71,999.28		
昆山财政 2010 年度领军创新创业人才经费	1,000,000.00		昆委人才【2010】2 号
昆山政府奖励-现代服务业发展专项资金	616,400.00		花桥经济开发区财政奖励审批表【2010】第 20 号
昆山花桥财政局（业务收入）奖励	484,900.00		
昆山花桥财政局装修补贴	437,700.00		
昆山花桥财政局科技型中小企业技术创新基金	350,000.00		
昆山财政 2010 年国家创新基金配套经费款	250,000.00		昆山字【2010】107 号，昆财字【2010】348 号
其他	40,301.55		昆三自办【2010】8 号，昆文广新【2010】22 号，昆财字【2010】114 号，昆科字【2010】77 号，昆财字【2010】266 号
合计	8,571,185.33	4,697,554.44	/

41、 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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	63,667.05	21,117,532.77	
其中：固定资产处置损失	63,667.05	21,117,532.77	
对外捐赠	430,000.00	5,000.00	
赔款、违约金及各种罚款		1,603,500.00	
税收滞纳金	10,039.16	2,631,401.57	
对外担保损失	469,377.12	862,134.02	
非常损失（存货报废损失）		276,357.35	
其他	49,989.11	100.00	
合计	1,023,072.44	26,496,025.71	

42、 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	47,366,641.17	47,805,602.70
递延所得税调整	-12,474,350.50	-7,066,936.40
合计	34,892,290.67	40,738,666.30

43、 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= $P0 \div S$ $S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 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= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 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。

44、 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	34,440,495.47	
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	34,440,495.47	
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	-335,718.33	-10,310.78

减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-335,718.33	-10,310.78
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	34,104,777.14	-10,310.78

45、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
收到其他单位往来款及其它	13,771,036.51
北京昂展置业有限公司	10,300,000.00
代收维修基金	9,963,941.00
保证金	7,310,000.00
营业外收入	4,083,652.88
利息收入	1,511,864.59
合计	46,940,494.98

(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
管理费用	44,195,335.17
销售费用	43,865,341.57
票据保证金	25,286,286.21
还深圳百富款	21,000,000.00
往来款及其他	19,941,322.10
北京昂展置业有限公司	17,380,000.00
按揭保证金	11,902,998.27
代扣代缴契税	5,924,894.21
财务费用	849,597.05
营业外支出	247,882.33
合计	190,593,656.91

(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
融资顾问费	4,000,000.00
其他融资费用	255,000.00
合计	4,255,000.00

46、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	80,757,344.01	154,222,589.78
加：资产减值准备	19,692,630.42	-15,792,149.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,765,283.42	12,414,414.39
无形资产摊销	313,124.28	453,800.21
长期待摊费用摊销	2,975,894.99	2,811,866.68
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）	-308,780.56	-25,247,166.87
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,226.63	50,885.12
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	8,159,020.94	16,055,681.53
投资损失（收益以“-”号填列）		-226,200.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,474,350.50	-7,066,936.40
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）	-38,026,397.27	-22,983,440.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-69,935,097.42	-48,083,852.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	154,778,550.02	117,314,359.10
其他	5,901,749.08	-56,790,481.08
经营活动产生的现金流量净额	159,604,198.04	127,133,370.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	499,163,412.07	246,236,509.22
减：现金的期初余额	246,236,509.22	98,258,500.44
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	252,926,902.85	147,778,008.78

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		10,200,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		10,200,000.00

减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		1,187,561.74
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		9,012,438.26
4. 取得子公司的净资产		18,511,854.62
流动资产		58,848,600.10
非流动资产		445,435.55
流动负债		40,782,181.03
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 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	499,163,412.07	246,236,509.22
其中：库存现金	130,195.33	798,615.05
可随时用于支付的银行存款	498,385,773.74	225,437,894.17
可随时用于支付的其他货币资金	647,443.00	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	499,163,412.07	246,236,509.22

(七) 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	100.00	100.00	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、销售等	8,000.00	100.00	100.00	15458911-0
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	75.00	75.00	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	100.00	100.00	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	100.00	100.00	
香港安孚国际有限公司	有限责任公司	香港		贸易	100 万港元	100.00	100.00	
TWIN FORTUNE HOLDING LIMITED	有限责任公司	BVI		投资	1 万美元	100.00	100.00	
HONGKONG START DIGITAL TECHNOLOGY	有限责任公司	BVI		投资	1 万美元	100.00	100.00	
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	51.00	51.00	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	80.00	80.00	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	99.67	99.67	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	2,990.00	100.00	100.00	76140630-4
江苏实达迪美数据处理有限	有限责任公司	江苏	臧家顺	技术外包服务、软	1,600.00	76.92	76.92	68491276-3

公司				件开发等				
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	63.80	63.80	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	100.00	100.00	13458157-6, 已停业
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	51.00	51.00	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	70.00	70.00	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	60.00	60.00	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	51.00	51.00	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
安徽实达电脑科技有限公司	有 限 责 任 公 司	安 徽	陈 文 立	制 造 业	3,000.00	51.00	51.00	70507606-4, 已停业
长春昂展置业有限公司	有 限 责 任 公 司	长 春	王 志 刚	房 地 产 开 发	30,000.00	100.00	100.00	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
一、合营企业								
二、联营企业								
福建实达房地产开发有限公司	中 外 合 资	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
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
北京宇洋恒通科技发展有限公司	母公司的控股子公司	74233932-9
成都融创置地有限公司	母公司的控股子公司	75599841-1
福建新通达网络设备有限公司	其他	

5、关联交易情况

(1) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
北京昂展置业有限公司	福建实达集团股份有限公司	6,400,000.00	2010年6月11日~ 2011年6月11日	否
北京昂展置业有限公司、成都融创置地有限公司	福建实达集团股份有限公司	40,000,000.00	2010年2月4日~ 2011年2月4日	否
合计		46,400,000.00		

北京昂展置业有限公司、成都融创置地有限公司为福建实达集团股份公司担保的 4000 万元贷款已于 2011 年 1 月 31 日履行完毕。

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	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	上海实达计算机有限公司	417.25	414.09	416.48	414.08
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	444.49	444.49	446.43	446.43
其他应收款	安徽实达电脑科技有限公司	136.99	136.99	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	14.7	14.7	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	0.02	0.23	0

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	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	广州实达电脑有限公司	0	817.93
其他应付款	北京昂展置业有限公司	106.98	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

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

1、 其他或有负债及其财务影响:

截至 2010 年 12 月 31 日公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债

被担保单位	担保余额 (本 金)	债务到期日	备注
关联方:			
福建实达电脑设备有限公司	10,000,000.00	2011.1.21	并表子公司/借款担保
福建实达电脑设备有限公司	20,000,000.00	2011.1.12	并表子公司/借款担保
福建实达电脑设备有限公司	5,000,000.00	2011.9.13	并表子公司/借款担保
福建实达电脑设备有限公司	15,000,000.00	2011.9.29	并表子公司/借款担保
安徽实达电脑科技有限公司	6,684,314.98		非并表子公司/供货商担保/已全额 计提“预计负债”
小 计	56,684,314.98		

被担保单位	担保余额 (本 金)	债务到期日	备注
非关联方:			
福建三农集团股份有限公司	7,680,000.00	2003.12.18	原互保/已逾期/已全额计提“预计负 债”
福建三农集团股份有限公司	9,127,017.44	2005.7.12	原互保(现我司未确认)/已逾期/ 已全额计提“预计负债”
福建三农集团股份有限公司	4,174,697.88	2005.10.11	原互保/已逾期/已全额计提“预计负 债”
福建三农集团股份有限公司	5,000,000.00	2005.11.12	原互保/已逾期/已全额计提“预计负 债”
福建三农集团股份有限公司	7,700,000.00	2005.7.28	原互保(现我司未确认)/已逾期/ 已全额计提“预计负债”, 2011 年 1 月 4 日三农集团偿还 110 万元
小 计	33,681,715.32		

1、2011年1月7日子公司福建实达电脑设备有限公司偿还银行借款30,000,000.00元。2011年1月7日向银行借款30,000,000.00元,该笔借款到期日为2012年01月06日,该借款仍是本公司为其提供担保。

2、截至2010年12月31日,因福建三农集团股份有限公司逐渐归还贷款,本公司原对其担保本金计提的预计负债金额为32,581,715.32元(如上表);同时,因本公司逐渐归还贷款,福建三农集团股份有限公司对本公司实际担保本金为0.00元。

3、本公司按照房地产经营惯例为商品房承购人向银行申请按揭贷款提供阶段性担保,截止2010年12月31日,本公司为商品房承购人提供担保的按揭贷款总额为73,219.00万元。

(十) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

1、 抵押资产情况见抵押资产情况见十一(五)10、3。

2、2010年8月控股子公司福建实达电脑设备有限公司、招商银行股份有限公司福州东水支行签定了额度为3000万元的银行承兑汇票授信协议,福建实达电脑设备有限公司在招商银行开具了25,286,286.21应付票据。公司作为连带责任保证人,向招商银行出具了最高额不可撤销担保书。该票据福建实达电脑设备有限公司已支付100%保证金。

3、 其他对外经济担保事项见十一(八)1。

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。

(十一) 资产负债表日后事项:

1、 其他资产负债表日后事项说明

(一)2011年3月3日公司第七届董事会第二次会议审议通过了关于购买长春中创投资有限公司股权的议案:同意长春融创置地有限公司购买长春中创投资有限公司100%的股权,购买价格1元人民币。长春中创投资有限公司主要资产为持有长春嘉盛房地产开发有限公司26.2%的股权。该项交易不存在关联交易的情形。本次交易完成后,长春融创置地有限公司合计持有长春嘉盛房地产开发有限公司90%的股权。(详见公司公告编号:第2011-006号)。

(二)2011年1月31日,本公司归还在深圳发展银行人民桥支行的重组贷款4000万元及相关利息。该笔借款由本公司持有的所有有效商标提供质押担保,本公司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,晋富控股有限公司所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,以及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。借款合同约定还款日期为2011年2月4日。2011年1月31日,我司已偿还全部欠款本息。

(十二) 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12月31日,我司已偿还全部欠款本息,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 日到期后未能归还。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》，当事人友好协商，自愿达成和解，达成的还款计划如下：安徽实达、本公司分别于 2006 年 1 月 28 日前归还借款本金 100 万元及利息 504,522.75 元、2006 年 2 月 23 日签归还借款本金 150 万元，自 2006 年 3 月起每月 30 日归还借款本金 50 万元，直至全部还清。上述借款本金 1950 元自 2005 年 12 月 20 日起的利息，由安徽实达、本公司按季度向芜湖市商业银行环城路支行支付。2006 年 9 月 14 日，安徽实达与芜湖奇瑞科技有限公司、徽商银行芜湖环城路支行签订《房屋买卖合同》，三方约定，芜湖奇瑞科技有限公司购买安徽实达拥有所有权但已抵押给徽商银行芜湖环城路支行的位于芜湖市经济技术开发区银湖北路 241 号的房屋，并把购房款支付给徽商银行芜湖环城路支行，徽商银行芜湖环城路支行在收到芜湖奇瑞科技有限公司支付的 2,100 万元购房款的同时撤销该房屋上包括土地使用权的抵押权；经过此项支付后，安徽实达对徽商银行芜湖环城路支行仍未清偿的债务由徽商银行芜湖环城路支行依据（2005）芜中民二初字第 124 号民事调解书继续追偿。2009 年 4 月 27 日，徽商银行芜湖环城路支行与本公司签订《执行和解协议书》，约定本公司作为保证人代为偿还的余额为 1,513,270.70 元，2009 年 4 月 30 日前还 20 万，6 月 30 日前还 16.2 万，2009 年 7 月起每月还 10 万至结清。截至 2010 年 12 月 31 日，我司已偿还全部欠款本息，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。截至 2010 年 12 月 31 日尚有 6,684,314.98 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. 本公司为福建三农集团股份有限公司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 日到期后尚余 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福建三农集团股份有限公司、本公司借款合同纠纷一案已于 2004 年 12 月 16 日一审终结，判决本公司对福建三农集团股份有限公司还款承担连带责任（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，福建三农集团股份有限公司、本公司已与债权人签订《债务和解协议》，约定：福建三农集团股份有限公司于 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；如福建三农集团股份有限公司依约履行还款计划，则债权人同意免除福建三农集团股份有限公司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，福建三农集团股份有限公司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 年和 2010 年，福建三农集团股份有限公司每年均向中信银行福州分行偿还上述借款本金人民币 256 万元。截至 2010 年 12 月 31 日，福建三农集团股份有限公司尚欠本金 768 万元尚未归还。

5. 本公司为福建三农集团股份有限公司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 日到期后未能归还。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》，裁定冻结福建三农集团股份有限公司、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福建三农集团股份有限公司签署《减免利息协议》，约定福建三农集团股份有限公司履行该协议规定的义务后，同意减免福建三农集团股份有限公司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。截至 2010 年 12 月 31 日,福建三农集团股份有限公司尚欠本金 912.70 万元未归还。

6. 本公司为福建三农集团股份有限公司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 日到期后未能归还。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,福建三农集团股份有限公司、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),福建三农集团股份有限公司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。本公司对福建三农集团股份有限公司的还款责任继续承担连带担保责任。2008 年至 2010 年期间,福建三农集团股份有限公司每年均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 12 月 31 日,福建三农集团股份有限公司尚欠本金 9,174,697.88 元未归还。

7. 本公司为福建三农集团股份有限公司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 日到期后未能归还。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,判决本公司对福建三农集团股份有限公司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,福建三农集团股份有限公司已与债权人签订《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》,债权人同意福建三农集团股份有限公司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。2008 年 4 月 17 日,福建三农集团股份有限公司向农行三明分行偿还了上述借款本金人民币 220 万元。2009 年福建三农集团股份有限公司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 12 月 31 日,福建三农集团股份有限公司尚欠本金 770 万元未归还。2011 年 1 月 4 日,福建三农集团股份有限公司根据农行三明分行要求向其偿还了上述原应于 2010 年 12 月 31 日偿还的借款本金人民币 110 万元。

8. 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 万元于 2005 年 9 月 29 日到期,因未归还本金 1909.62 万元及利息 1,726,752.48 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。2008 年 3 月 25 日,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12月31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。

9. 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），约定对于其中由陕西现代农业以永安财产保险股份有限公司3100万股股份质押的4000万贷款部分，公司作为主债务人应自人民法院对现代农业与永安保险、宝安支行确认《股权证书》、《股东名册》无效案件再审作出判决之日起三个月内，清偿4000万元贷款本息、费用；深发展同意按《债务重组框架协议》第四条第2项之约定在4000万元贷款清偿之后给予债务减免，因上述4000万元贷款未按照《债务重组框架协议》约定的期限清偿，故自2009年1月1日起，按人民银行规定的同期贷款基准利率计收此部分贷款的利息，且公司应向深发展支付上述4000万元贷款的逾期还款违约金396200元；由陕西现代农业质押担保的4000万元贷款本息、诉讼费用所对应的有宝安支行支付的律师代理费，根据再审案件的判决结果，由公司全部承担或承担二分之一；对于其中三农集团担保的2000万元贷款债务，公司应依据《债务重组框架协议》，于2009年11月8日前清偿完毕贷款本金、费用及约定的利息，深发展同意按《债务重组框架协议》第四条第3项之约定对2000万贷款给予债务减免，否则深发展自2009年11月9日起，按人民银行规定的同期贷款基准利率计收此部分贷款的利息。

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。截至2010年12月31日，该笔借款尚欠本金4000万元未偿还。2011年1月31日公司已全部归还本金4000万元，2011年1月31日公司已全部归还该笔4000万元借款本息，情况详见十一（十）。

10. 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 万元借款本金偿清之日的罚息，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 6 月 11 日实达集团向华夏银行北京万柳支行取得借款 640 万元，代为偿还北科公司该笔借款。截至 2010 年 12 月 31 日，北科公司已清偿全部欠款。

（二） 涉讼资产冻结、查封情况

1. 被冻结的商标权

由于我司在深圳发展银行贷款逾期，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》，实达集团申请注册的注册号为 1683684、1659915、3930852 等 86 项商标权被深圳市高级人民法院查封，冻结期间 2 年。根据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》，对实达集团注册号为 1114506、1420406、1261278 的商标权裁定解封。该项商标已为向深圳发展银行深圳人民桥支行借款 4500 万元（借款期限 2010 年 2 月 4 日至 2011 年 2 月 4 日）设定质押权，该笔借款于资产负债表日后已全部归还并结清，情况详见十一(十)。

（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、公司第二大股东福建计算机外部设备厂于 2009 年 8 月 19 日将其所持有我司限售流通股中的 1178 万股质押给华夏银行股份有限公司福州闽都支行，为福建省电子信息（集团）有限责任公司在该行的 2220 万元人民币借款提供质押担保。详见公司第 2009—035 号公告。公司第一大股东北京昂展置业有限公司于 2009 年 8 月 24 日将其所持有我司限售流通股中的 7157.25 万股、北京中兴鸿基科技有限公司于 2009 年 8 月 24 日将其所持有我司限售流通股中的 1500 万股质押给吉林省信托有限责任公司，共同为北京昂展置业有限公司在吉林省信托有限责任公司的借款提供质押担保。详见公司第 2009—037 号公告。

3、2010 年 12 月 27 日实达集团股改限售流通股 18,412,670 股上市流通。其中包括福建企业外务代理有限公司所持公司股份 834,750 股，福建计算机外部设备厂所持 17,577,920 股。本次上市后，公司有限售条件的流通股数为 119,308,802 股，无限售条件的流通股数为 232,249,592 股。详见公司第 2010—037 号公告。

4、2010 年 12 月 15 日公司第二大股东福建计算机外部设备厂通过上海证券交易所大宗交易市场减持实达集团股份 1442 万股，占本公司现有总股份的 4.1%。本次减持前福建计算机外部设备厂持有本公司股份 37,989,787 股，占总股本的 10.81%（其中有限售条件股份 23,561,867 股、无限售条件股份 14,427,920 股）。本次减持后福建计算机外部设备厂持有本公司股份 23,569,787 股，占总股本的 6.7%（其中有限售条件股份 23,561,867 股、无限售条件股份 7,920 股），仍为公司第二大股东。详见公司第 2010—036 号公告。

5、2010 年 2 月 24 日本公司第六届董事会第二十八次会议审议通过了《福建实达集团股份

有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易预案》等相关议案，并于 2010 年 2 月 25 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站披露了上述议案。由于此后房地产市场受国家宏观调控政策影响较大，资产重组等相关工作难以在按计划完成。因此，公司于 2010 年 8 月 19 日决定中止本次重大资产重组方案。详见公司第 2010—032 号公告。

6、公司第六届董事会第二十七次会议于 2010 年 2 月 3 日审议通过了《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，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，转让价格确定为 4500 万元人民币，北京昂展置业有限公司愿意以现金购买上述房产。（详见公司公告编号：第 2010—007、008、015 号），2010 年上述房产未予转让。2011 年 3 月 4 日北京昂展置业有限公司履行回购承诺汇给实达集团 4500 万元。

(十三) 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	4,737,404.00	26.33	4,737,404.00	100.00	4,737,404.00	26.33	4,737,404.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款：								
	13,000,371.60	72.25	13,000,371.60	100.00	13,000,371.60	72.25	13,000,371.60	100.00
组合小计	13,000,371.60	72.25	13,000,371.60		13,000,371.60	72.25	13,000,371.60	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	255,000.00	1.42			255,000.00	1.42		
合计	17,992,775.60	/	17,737,775.60	/	17,992,775.60	/	17,737,775.60	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

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	年限较长，预计无法收回

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	100.00	13,000,371.60	13,000,371.60	100.00	13,000,371.60
合计	13,000,371.60	100.00	13,000,371.60	13,000,371.60	100.00	13,000,371.60

(2) 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。

(3) 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

(4) 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(%)
单项金额重大并单项计提坏	258,451,937.55	90.54	54,139,808.15	20.95	198,662,598.80	81.59	36,138,407.15	18.19

账准备的其他应收账款								
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
	21,374,514.44	7.49	18,868,549.82	88.28	40,287,461.39	16.55	20,811,134.59	51.66
组合小计	21,374,514.44	7.49	18,868,549.82	88.28	40,287,461.39	16.55	20,811,134.59	51.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	5,641,661.08	1.98	4,522,281.28	80.16	4,525,965.19	1.86	4,525,965.19	100.00
合计	285,468,113.07	/	77,530,639.25	/	243,476,025.38	/	61,475,506.93	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

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
实达国际控股有限公司	95,059,046.88			同一合并范围不计提坏账
北京实达科技发展	62,091,683.40			同一合并范围不计提坏账
福建实达电子制造有限公司	38,524,480.67			同一合并范围不计提坏账
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
陕西伟达集团有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00	100.00	预计无法收回
福建实达信息技术有限公司	5,981,586.70			同一合并范围不计提坏账
福建实达电脑科技有限公司	3,847,561.50	3,847,561.50	100.00	子公司，已停业
香港实达数码有限公司	2,655,331.75			同一合并范围不计提坏账
合计	258,451,937.55	54,139,808.15	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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 年以内小计	2,510,254.97	11.74	12,551.27	3,215,716.07	7.98	16,078.58
1 至 2 年	5,571.60	0.03	334.30	34,178.83	0.09	2,050.73
2 至 3 年				18,045,927.62	44.79	1,804,592.76
3 年以上	3,779.53	0.02	755.91	4,032.93	0.01	806.59
5 年以上	18,854,908.34	88.21	18,854,908.34	18,987,605.94	47.13	18,987,605.93
合计	21,374,514.44	100.00	18,868,549.82	40,287,461.39	100.00	20,811,134.59

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
安徽实达电脑科技有限公司	1,369,885.09	1,369,885.09	100.00	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	100.00	已注销
福建实达资讯科技有限公司	1,119,379.80			同一合并范围不计提坏账
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
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
职工欠款	451,223.79	451,223.79	100.00	已离职，预计无法收回
合计	5,641,661.08	4,522,281.28	/	/

(2) 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。

(3) 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	并表子公司	95,059,046.88	2-5 年以上	33.30
北京实达科技发展有限公司	并表子公司	62,091,683.40	1 年以内	21.75
福建实达电子制造有限公司	并表子公司	38,524,480.67	1 年以内-5 年以上	13.50
陕西伟达集团有限公司	非关联方	18,000,000.00	3-4 年	6.31

九州集团股份有 限公司	非关联方	9,900,000.00	5 年以上	3.47
合计	/	223,575,210.95	/	78.33

(4) 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(%)
实达国际控股有限公司	并表子公司	95,059,046.88	33.30
北京实达科技发展	并表子公司	62,091,683.40	21.75
福建实达电子制造有限 公司	并表子公司	38,524,480.67	13.50
福建实达房地产开发有 限公司	联营企业, 持股 35%	32,292,246.65	11.31
福建实达信息技术有限 公司	并表子公司	5,981,586.70	2.10
上海实达计算机设备有 限公司	子公司, 已停业	4,172,514.39	1.46
福建实达电脑科技有限 公司	子公司, 已停业	3,847,561.50	1.35
香港实达数码有限公司	并表子公司	2,655,331.75	0.93
安徽实达电脑科技有限 公司	子公司, 法院已受理 破产申请	1,369,885.09	0.48
福建实达资讯科技有限 公司	并表子公司	1,119,379.80	0.39
合计	/	247,113,716.83	86.57

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	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	45,000,000.00						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
兴业证券股份有限公司	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	818,506.55	21,799.50	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
淄博昂展地产有限公司			20,098,951.79	20,098,951.79			3.52	3.52
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

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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(%)
福建实达房地产开发有限公司	19,159,000.00							35.00	35.00

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	4,582,556.25
营业成本		1,202,673.69

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		226,200.00
合计		226,200.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
兴业证券股份有限公司		226,200.00	
合计		226,200.00	/

6、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-40,009,227.47	53,977,707.47
加：资产减值准备	16,076,931.82	2,713,016.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,261,480.50	7,612,820.93
无形资产摊销	87,654.08	238,377.70
长期待摊费用摊销	316,927.20	
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）	14,022.11	-25,693,282.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		154,286.07
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,287,409.92	13,606,385.41
投资损失（收益以“-”号填列）		-226,200.00
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）	-47,769,104.01	-26,392,049.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	76,352,704.36	-102,577,568.23
其他		-35,360,024.43

经营活动产生的现金流量净额	10,618,798.51	-111,946,530.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	3,613,810.30	1,836,672.50
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	1,777,137.80	1,703,916.74

(十四) 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	303,553.93
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	3,979,301.55
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	16,905,023.10
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	140,349.75
所得税影响额	-77,923.59
少数股东权益影响额(税后)	-1,139,895.67
合计	26,012,158.15

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	16.3164	0.0759	0.0759
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.4079	0.0019	0.0019

3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额(或本期金额)	年初余额(或上年金额)	变动比率	变动原因
货币资金	583,953,465.80	294,446,921.47	98.32%	本期公司预售房款收入和销售回款增加及银行借款增加
长期股权投资	23,188,290.74	13,458,552.35	72.29%	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, 原非并表子公司广州实达电脑有限公司本期注销
长期待摊费用	16,042,046.66	11,718,408.53	36.90%	公司本期装修费增加
递延所得税资产	37,185,239.31	24,708,388.81	50.50%	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	98,256,528.26	33,700,000.00	191.56%	公司本期短期银行借款增加
应付帐款	402,985,116.73	300,991,511.30	33.89%	子公司福建实达电脑设备公司期末应付供应商货款增加、子公司长春融创置地有限公司期末应付工程款增加
应付职工薪酬	1,842,418.15	3,362,667.08	-45.21%	公司本期应付职工薪酬减少
应交税费	105,670,999.34	32,198,179.93	228.19%	子公司长春融创置地有限公司本期应缴土地增值税增加
应付利息	12,494,505.55	26,070,541.07	-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	50,000,000.00	127,000,000.00	-60.63%	公司本期偿还部分银行借款
长期借款	350,000,000.00	135,950,000.00	157.45%	子公司长春融创本期银行借款增加
营业税金及附加	136,870,856.59	58,502,759.03	133.96%	子公司长春融创置地有限公司本期应缴土地增值税增加
财务费用(收益以“-”号填列)	7,589,331.30	16,584,993.44	-54.24%	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	19,692,630.42	-3,176,842.92	-719.88%	本期计提的坏账准备增加
投资收益(损失以“-”号填列)	-	226,200.00	-100.00%	公司上年同期收到兴业证券股利
营业外收入	32,772,934.35	152,977,840.90	-78.58%	公司上年同期转回预计负债
营业外支出	1,023,072.44	26,496,025.71	-96.14%	公司上年同期处置南京房产及其他资产损失
其中: 非流动资产处置	401,133.81	21,117,532.77	-98.10%	公司上年同期处置南

损失				京房产及其他资产损失
收到其他与经营活动有关的现金	46,940,494.98	121,277,364.50	-61.29%	公司本期收到的往来款减少
支付其他与经营活动有关的现金	168,458,710.66	436,132,490.27	-61.37%	公司本期归还的往来款减少
取得投资收益收到的现金	0.00	226,200.00	-100.00%	公司上年同期收到兴业证券股利
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	412,595.00	212,058,712.42	-99.81%	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	16,998,373.42	12,655,627.32	34.31%	子公司福建实达电脑设备公司本期购买软件系统及生产设备等
投资支付的现金	55,690,160.00	0.00	不适用	子公司长春融创收购长春嘉盛 12.8%股权
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	9,012,438.26	-100.00%	公司上年同期取得其他营业单位支付的现金
吸收投资收到的现金	3,000,000.00	0.00	不适用	子公司江苏实达迪美数据处理有限公司本期少数股东增资
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,000,000.00	0.00	不适用	子公司江苏实达迪美数据处理有限公司本期少数股东增资
取得借款收到的现金	403,288,763.82	271,686,621.50	48.44%	公司本期取得借款增加
偿还债务支付的现金	201,650,000.00	416,936,621.50	-51.64%	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	34,644,669.30	24,229,437.19	42.99%	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	4,255,000.00	483,000.00	780.95%	公司取得借款增加，相应支付的融资费用增加
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,765,283.42	12,414,414.39	-37.45%	公司房产处置后固定资产折旧计提减少

十二、 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、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、 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：臧家顺
福建实达集团股份有限公司
2011 年 3 月 30 日