

福建实达集团股份有限公司

600734

2013 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 未出席董事情况

| 未出席董事职务 | 未出席董事姓名 | 未出席董事的原因说明 | 被委托人姓名 |
|---------|---------|------------|--------|
| 董事长 | 景百孚 | 出差在外 | 汪清 |
| 董事 | 臧小涵 | 出差在外 | 汪清 |
| 董事 | 李春雨 | 出差在外 | 汪清 |

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人景百孚、主管会计工作负责人侯继伟及会计机构负责人（会计主管人员）黄菊声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 本报告中对公司 2013 年有关经营计划的描述和数据仅是本公司的预计情况，可能根据未来内外部情况的变化而变化，因此不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

| | |
|--------------------------|-----|
| 第一节 释义 | 4 |
| 第二节 公司简介 | 5 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 | 7 |
| 第四节 董事会报告 | 10 |
| 第五节 重要事项 | 17 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 25 |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员情况 | 30 |
| 第八节 财务报告（未经审计） | 31 |
| 第九节 备查文件目录 | 111 |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------|---|-------------------|
| 实达集团、公司、本公司 | 指 | 福建实达集团股份有限公司 |
| 长春融创 | 指 | 长春融创置地有限公司 |
| 北京昂展 | 指 | 北京昂展置业有限公司 |
| 中兴鸿基 | 指 | 北京中兴鸿基科技有限公司 |
| 北京空港 | 指 | 北京空港富视国际房地产投资有限公司 |
| 长春嘉盛 | 指 | 长春嘉盛房地产开发有限公司 |
| 烟台昂展 | 指 | 烟台昂展置业有限公司 |
| 实达信息 | 指 | 福建实达信息技术有限公司 |
| 实达电子制造 | 指 | 福建实达电子制造有限公司 |

第二节 公司简介

一、 公司信息

| | |
|-----------|---------------------------|
| 公司的中文名称 | 福建实达集团股份有限公司 |
| 公司的中文名称简称 | 实达集团 |
| 公司的外文名称 | FUJIAN START GROUP CO.LTD |
| 公司的外文名称缩写 | SG |
| 公司的法定代表人 | 景百孚 |

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、 基本情况变更简介

| | |
|-------------|------------------------------|
| 公司注册地址 | 福州市经济技术开发区科技工业区 A 小区 C 号楼 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 350007 |
| 公司办公地址 | 福建省福州市洪山园路 68 号省招标大厦 A 座 6 层 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 350002 |
| 公司网址 | http://www.start.com.cn |
| 电子信箱 | wb600734@163.com |

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期（1—6月） | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 营业收入 | 23,943,688.19 | 29,795,985.39 | -19.64 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -19,769,260.35 | -3,551,908.80 | -456.58 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -19,638,205.89 | -25,037,209.56 | 21.56 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 236,270,831.05 | -56,891,734.93 | 515.30 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 135,090,563.61 | 155,168,943.96 | -12.94 |
| 总资产 | 1,112,729,223.27 | 1,063,345,479.72 | 4.64 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期（1—6月） | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|-------------------------|------------|----------|----------------|
| 基本每股收益（元 / 股） | -0.0562 | -0.0101 | -456.58 |
| 稀释每股收益（元 / 股） | -0.0562 | -0.0101 | -456.58 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股） | -0.0559 | -0.0712 | 21.56 |
| 加权平均净资产收益率（%） | -13.6218 | -1.7571 | 减少 11.86 个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | -13.5315 | -12.3856 | 减少 1.15 个百分点 |

(三) 公司主要会计数据和财务指标的说明

| 项目 | 期末余额/本期发生额 (元) | 期初余额/上年同期发生额 (元) | 变动比例 (%) | 变动原因说明 |
|------------------|-------------------|---------------------|----------|----------------------------|
| 长期待摊费用 | 348,741.50 | 752,854.16 | -53.68 | 本期公司摊销长期待摊费用 |
| 其他应付款 | 455,476,616.12 | 132,100,956.12 | 244.79 | 本期向大股东借入资金用于归还到期银行借款 |
| 长期借款 | 0.00 | 167,000,000.00 | -100.00 | 本期子公司长春融创长期借款转为一年内到期的非流动负债 |
| 销售费用 | 3,602,319.81 | 2,431,548.88 | 48.15 | 本期子公司长春融创广告费用增加 |
| 资产减值损失 | 1,615,831.06 | 477,521.13 | 238.38 | 本期按账龄分析法计提的坏账准备增加 |
| 投资收益 (损失以“-”号填列) | -1,010,356.25 | 16,856,076.74 | -105.99 | 上期处置兴业证券收益 |
| 对联营企业与合营企业的投资收益 | -1,010,356.25 | -4,738,502.36 | 78.68 | 本期联营企业亏损减少 |
| 营业外收入 | 245,840.13 | 137,513.80 | 78.77 | 本期公司取得财政补助 |
| 营业外支出 | 663,440.93 | 189,131.70 | 250.78 | 本期子公司长春融创税收滞纳金增加 |
| 非流动资产处置损失 | 0.00 | 163,362.58 | -100.00 | 本期公司未处置非流动资产 |
| 所得税费用 | 39,988.26 | 2,346,788.16 | -98.30 | 本期子公司长春融创所得税费用减少 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 236,270,831.05 | -56,891,734.93 | 515.30 | 本期向大股东借入资金 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -4,891,031.65 | 50,926,253.27 | -109.60 | 本期没有产生投资活动现金流入 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -230,803,032.22 | -36,247,764.57 | -536.74 | 本期公司偿还到期银行借款 |

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|--|-------------|
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 180,000.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -597,600.80 |
| 少数股东权益影响额 | 286,546.34 |
| 合计 | -131,054.46 |

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内公司实现营业收入 2394 万元，与去年同期的 2980 万元相比减少 19.64%，主要原因是房地产业务收入减少；实现营业利润-2974 万元，与去年同期的-786 万元相比增加亏损 278.47%；实现归属于普通股股东的净利润-1977 万元，与去年同期的-355 万元相比增加亏损 456.58%，主要原因是公司投资收益大幅度减少（2012 年上半年处置兴业证券收益 2157 万）。

1、在房地产业务方面

2013 年上半年，全国房地产市场表现相对平稳，被压制的刚性需求及改善性需求逐步释放，促使二季度住宅成交量持续回升，成交价格也出现一定程度上涨，土地市场亦量价齐升。面对市场的变化，公司继续保持一份冷静，放慢拿地步伐，维持对现有房地产项目的开发运作，进一步提升营销力度。

报告期内，公司大部分房地产项目处于开发或开发准备阶段，只有长春融创置地有限公司前期开发的长春上城项目住宅部分有一些尾盘出售，因此 2013 年上半年公司房地产业务的销售收入比 2012 年同期有所下降。报告期内，公司下属项目的房地产业务实现签约面积 1381.61 平方米，签约金额 937.21 万元；结转面积 3238.97 平方米，结转收入 1415.69 万元，已售待结转面积 0 平方米。报告期内，公司下属长春融创置地有限公司（合并所有房地产业务及下属物业公司）实现营业收入 1643 万元，实现归属于母公司所有者的净利润-1941.46 万元。

长春嘉盛房地产开发有限公司开发的源山墅项目是公司 2013 年的开发重点，源山墅项目规划建设面积约 42 万平方米，产品为别墅、洋房和高层。报告期内公司继续进行一期别墅项目的开发建设。截止 6 月底，一期已建 110 套别墅，其中 82 套已封顶，项目示范区已开放，会所已完工并投入使用。2013 年 7 月初一期别墅开盘销售，截止 7 月底已认筹 51 套，签约 15 套，签约面积约 4347.49 平方米，签约金额约 6280.51 万元。

报告期内长春融创上城·国际商业广场项目在进行基坑维护建设，计划下半年全面开工，并争取 2013 年年底能够开盘销售。

北京空港富视国际房地产投资有限公司的天竺杨林公寓项目于 2013 年初开始启动，该项目拟建设为酒店式服务公寓，计划 2014 年完成结构主体工程。报告期内该项目正在进行地基施工。另报告期内烟台昂展置业有限公司的烟台国际商业广场项目仍处于拆迁阶段。

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：

单位：平方米

| 项 目 名称 | 项目位置 | 状态 | 公 司 权益% | 占 地 面 积 | 总 建 筑 面 积 | 累 积 开 工 面 积 | 累 积 竣 工 面 积 | 2013 年 上 半 年 在 建 积 | 2013 年 上 半 年 总 面 积 | 2013 年 上 半 年 新 开 工 面 积 | 2013 年 上 半 年 签 约 面 积 | 2013 年 上 半 年 销 售 结 转 面 积 |
|---------|--------|----|---------|---------|-----------|-------------|-------------|--------------------|--------------------|------------------------|----------------------|--------------------------|
| 长 春 上 城 | 长春市高新区 | 在建 | 51 | 584600 | 652468 | 652468 | 575742 | 76726 | 0 | 0 | 1381.61 | 3238.97 |
| 长 春 嘉 盛 | 长春市净月开 | 在建 | 45.9 | 380168 | 418185 | 46000 | 0 | 46000 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|-----------|----|----|----------|---------|---------|---|---------|---------|---|---|
| 源山墅 | 发区 | | | | | | | | | | |
| 烟台国际商业广场 | 烟台市芝罘区 | 拟建 | 51 | 19486.5 | 152814 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 北京天竺杨公寓 | 北京市顺义区天竺镇 | 新建 | 51 | 14144.10 | 48034.3 | 48034.3 | 0 | 48034.3 | 48034.3 | 0 | 0 |

2、在有色金属贸易方面

在 2012 年 11 月 8 日召开的福建实达集团股份有限公司第七届董事会第十九次会议审议通过了《关于福建实达信息技术有限公司增加经营范围的议案》：同意公司下属全资子公司福建实达信息技术有限公司增加有色金属及矿产品贸易业务。2012 年实达信息公司主要从事电解铜产品的国内贸易，实现营业收入约 8777 万元人民币，实现毛利约 45 万元人民币。2013 年上半年由于铜等有色金属产品的价格持续下跌，为控制风险，公司没有进行有色金属产品贸易。下半年公司将在有色金属产品价格趋稳的前提下继续开展贸易业务。2013 年公司计划实现的贸易额由 5 亿元调整为 3—5 亿元。

3、在电子业务方面

福建实达电子制造有限公司主要为公司参股的福建实达电脑设备有限公司提供打印机生产服务。2013 年 1-6 月，福建实达电子制造有限公司生产各类打印机 5 万台，实现营业收入 676.3 万元，实现净利润 -108.3 万元。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|-----------------|----------------|----------|
| 营业收入 | 23,943,688.19 | 29,795,985.39 | -19.64 |
| 营业成本 | 14,288,733.67 | 15,728,260.77 | -9.15 |
| 销售费用 | 3,602,319.81 | 2,431,548.88 | 48.15 |
| 管理费用 | 20,427,709.78 | 23,847,739.32 | -14.34 |
| 财务费用 | 10,792,852.66 | 9,498,380.23 | 13.63 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 236,270,831.05 | -56,891,734.93 | 515.30 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -4,891,031.65 | 50,926,253.27 | -109.60 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -230,803,032.22 | -36,247,764.57 | -536.74 |

销售费用变动原因说明： 本期子公司长春融创广告费用增加

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明： 本期向大股东借入资金

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明： 本期没有产生投资活动现金流入
 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明： 本期公司偿还到期银行借款

2、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内公司实现归属于普通股股东的净利润-1977 万元，与去年同期的-355 万元相比增加亏损 456.58%，主要原因是公司投资收益大幅度减少(2012 年上半年处置兴业证券收益 2157 万)。

(2) 经营计划进展说明

2013 年公司房地产开发计划原为：继续开发长春嘉盛源山墅项目一期别墅和三期洋房、高层约 13 万平方米、长春融创上城·国际商业广场项目约 7.6 万平方米；开工建设北京天竺杨林公寓项目，同时做好烟台国际商业广场项目的拆迁和开发准备工作。上半年公司继续建设长春嘉盛源山墅项目一期别墅约 46000 平方米，开工建设北京天竺杨林公寓项目。下半年公司将新开工建设长春嘉盛源山墅项目三期洋房、高层约 8.3 万平方米，继续建设长春融创上城·国际商业广场项目和北京天竺杨林公寓项目。

2013 年公司原计划实现房地产销售签约面积约 9 万平方米，签约销售合同额约 7 亿元，鉴于大部分销售合同额预计到 2014 年才能符合收入确认条件，原预计公司 2013 年实现房地产销售收入约 2 亿元。现根据上半年经营情况，公司拟对原计划进行调整，计划变更为实现房地产销售签约面积约 6.75 万平方米，签约销售合同额约 6 亿元，因嘉盛源山墅项目一期别墅预计今年无法结转收入，因此预计公司 2013 年实现房地产销售收入将调整为约 5000—6000 万元。

2013 年公司原计划在有色金属贸易业务方面实现贸易额 5 亿元。现根据上半年经营情况，公司拟对原计划进行调整，计划变更为实现有色金属贸易额 3—5 亿元。

因此 2013 年度，公司预计实现营业收入从原来的约 7 亿元调整为约 3.5-5.6 亿元。(以上对公司 2013 年有关经营计划的描述和数据仅是本公司的预计情况，可能根据未来内外部情况的变化而变化，因此不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。)

此外鉴于公司目前营业规模较小、盈利能力较弱的现状，下半年公司董事会和管理层仍将积极推动公司业务转型，通过寻求相关优质资产的投资机会扩大公司利润来源。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|--------------|--------------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
| 计算机行业 | 6,489,846.24 | 3,623,487.00 | 44.17 | -12.97 | -13.78 | 增加 0.53 个百分点 |
| 物业收入 | 2,273,541.47 | 2,089,654.55 | 8.09 | -30.04 | -38.16 | 增加 12.07 个百分点 |

| | | | | | | |
|-----------|---------------|--------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 房地产收入 | 14,146,616.18 | 8,575,592.12 | 39.38 | -24.82 | 5.27 | 减少 17.33 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 计算机行业 | 6,489,846.24 | 3,623,487.00 | 44.17 | -12.97 | -13.78 | 增加 0.53 个百分点 |
| 物业收入 | 2,273,541.47 | 2,089,654.55 | 8.09 | -30.04 | -38.16 | 增加 12.07 个百分点 |
| 房地产收入 | 14,146,616.18 | 8,575,592.12 | 39.38 | -24.82 | 5.27 | 减少 17.33 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 | 16,420,157.65 | -25.59 |
| 其他地区 | 6,489,846.24 | -12.97 |

(三) 核心竞争力分析

公司房地产经营团队在房地产行业拥有十余年的管理经验，对宏观政策有着较为准确的把握能力。公司房地产业务经历了多年的发展，在房地产开发项目决策、定位、开发、推广和管理方面积累了丰富的经验，对政策与市场的变化能够及时反应、及时调整、敢于创新。公司利用多年来对房地产市场研究与开发的实践经验，对不同区域不同类型消费者推出针对性产品。公司始终秉持品质当先的理念，从选址到设计，从景观到建筑，从材质到工艺，从理念到服务，公司精心打造每一个细节。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内公司没有进行对外股权投资，期末仅持有少量兴业证券的股权，股权数量和 2012 年期末相比没有变化。

(1) 证券投资情况

| 序号 | 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资金额(元) | 持有数量(股) | 期末账面价值(元) | 占期末证券总投资比例 (%) | 报告期损益(元) |
|----|------|--------|------|-----------|---------|------------|----------------|----------|
| 1 | A 股 | 601377 | 兴业证券 | 94,119.00 | 96,600 | 877,128.00 | 100 | |
| 合计 | | | | 94,119.00 | / | 877,128.00 | 100 | |

(2) 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 | 期初持股比例 (%) | 期末持股比例 (%) | 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 | 94,119.00 | 0.004 | 0.004 | 877,128.00 | | -309,120.00 | 可供出售金融资产 | |
| 合计 | | 94,119.00 | / | / | 877,128.00 | | -309,120.00 | / | / |

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

3、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。

4、主要子公司、参股公司分析

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 注册资本 (万元) | 总资产(元) | 净资产(元) | 营业收入(元) | 营业利润(元) | 净利润(元) |
|----------------------|-------|-----------|---------|--------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 长春融创置地有限公司(合并) | 控股子公司 | 房地产 | 房地产开发 | 30,000.00 | 1,006,944,295.31 | 92,429,233.39 | 16,430,470.65 | -19,423,733.35 | -19,414,635.29 |
| 长春嘉盛房地产开发有限公司 | 控股子公司 | 房地产 | 房地产开发 | 9,000.00 | 407,230,204.64 | 69,408,343.84 | 0 | -5,304,034.46 | -5,295,015.45 |
| 北京空港富视国际房地产投资有限公司 | 控股子公司 | 房地产 | 房地产开发 | 2,990.00 | 264,403,931.07 | 154,353,990.59 | 0 | -1,414,097.86 | -1,414,097.86 |
| 烟台昂展置业有限公司 | 控股子公司 | 房地产 | 房地产开发 | 3,000.00 | 131,538,352.09 | 21,340,869.36 | 0 | -1,256,051.30 | -1,258,749.42 |
| 福建实达信息技术有限公司 | 全资子公司 | 投资、 贸易 | 有色金属贸易 | 8,000.00 | 25,429,382.79 | 16,566,103.46 | 0 | -5,348,416.56 | -5,348,616.56 |
| 福建实达电子制造有限公司 | 控股子公司 | 电子 | 打印机产品生产 | 2,000.00 | 5,682,781.82 | -44,867,381.09 | 6,763,217.54 | -1,082,978.61 | -1,083,021.42 |
| 福建实达电脑设备有限公司 (合并) | 参股公司 | 电子 | 计算机外设产品 | 14,818.18 | 380,732,988.69 | 118,926,696.64 | 200,805,911.16 | -3,843,041.19 | -3,290,526.78 |

5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内没有进行利润分配。

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

鉴于公司 2013 年 1—9 月份房地产业务可供结转的营业收入较少，因此公司财务部门预计公司 2013 年 1—9 月份将发生亏损。

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|---|---|
| <p>本公司为福建三农集团股份有限公司（现已更名为泰禾集团股份有限公司）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实业银行福州分行偿还了上述借款本金人民币 320 万元，2009 年至 2012 年期间，福建三农集团股份有限公司每年均向中信实业银行福州分行偿还上述借款本金人民币 256 万元。截至 2013 年 6 月 30 日，福建三农集团股份有限公司尚欠本金 256 万元未归还。</p> | <p>公告编号：第 2004—021 号 公告名称：福建实达电脑集团股份有限公司诉讼公告 披露网站：http://www.sse.com.cn； 刊载的报刊、日期及版面：2004 年 11 月 27 日中国证券报 A14 版、上海证券报 23 版</p> |
| <p>本公司为福建三农集团股份有限公司（现已更名为泰禾集团股份有限公司）在中国农业银行股份有限公司三明分行 1,100 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</p> | <p>公告编号：第 2005—027 号 公告名称：福建实达电脑集团股份有限公司诉讼公告 披露网站：http://www.sse.com.cn； 刊载的报刊、日期及版面：2005 年 7 月 15 日中国证券报 C07 版、上海证券报 C9 版</p> |

| | |
|---|--|
| <p>本息及债权人为了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 年至 2012 年期间，福建三农集团股份有限公司每年均向农行三明分行偿还了上述借款本金人民币 110 万元。截至 2013 年 6 月 30 日，福建三农集团股份有限公司尚欠本金 440 万元未归还。</p> | |
|---|--|

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|---|
| <p>公司下属控股子公司实达电子公司目前为公司参股的设备公司提供打印机生产服务，因电脑设备公司是公司参股公司，因此实达电子公司和设备公司的交易为日常关联交易。2013 年实达电子公司计划为电脑设备公司加工各类打印机 12.5 万台，年加工费在 1,300 万元左右，加工费按市场价定价。因此 2013 年公司计划和电脑设备公司发生 1,300 万元左右人民币的日常关联交易。</p> <p>2013 年上半年，实达电子公司为电脑设备公司加工各类打印机约 5 万台，发生关联交易金额为 598.5 万元。</p> | <p>公告编号：第 2013—010 号， 公告名称：《福建实达集团股份有限公司关于公司 2013 年度日常关联交易的公告》， 披露网站：http://www.sse.com.cn 刊载的报刊、日期及版面：2013 年 4 月 27 日中国证券报 B178 版、上海证券报 85 版</p> |
| <p>2011 年 12 月 8 日召开的公司第七届董事会第十次会议和 2011 年 12 月 26 日召开的公司 2011 年第五次临时股东大会审议通过了《关于出售北</p> | <p>公告编号：第 2011—031 号， 公告名称：《福建实达集团股份有限公司第七届董事会第十次会议决议公告及召开公司 2011 年第</p> |

| | |
|--|---|
| <p>京实达科技发展有限公司 100% 股权的议案》，议案中同意公司许可北京实达科技及其下属企业在 2012—2013 年继续使用实达商标及字号，并向实达商标主要使用单位福建实达电脑设备有限公司每年收取商标使用费 150 万元人民币，2014 年后的商标使用事宜届时由各方另行商定。2013 年上半年公司向福建实达电脑设备有限公司收取实达商标使用费 75 万元人民币。</p> | <p>五次临时股东大会的通知》， 披露网站：http://www.sse.com.cn 刊载的报刊、日期及版面：2011 年 12 月 10 日中国证券报 B005 版、上海证券报 40 版</p> |
|--|---|

(二) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

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 | | |
|-----------------|-----------|----------|--------|----------|--------------|-----------|-----------|
| | | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 |
| 北京昂展置业有限公司 | 控股股东 | | | | 6,200.98 | 23,953.00 | 30,153.98 |
| 北京百顺达房地产开发有限公司 | 母公司的控股子公司 | | | | 8.58 | | 8.58 |
| 长春融创置地有限公司 | 控股子公司 | 5,192.02 | -12.00 | 5,180.02 | | | |
| 北京空港富视房地产投资有限公司 | 控股子公司 | | | | 1,186.23 | 417.62 | 1,603.85 |
| 福建实达信息技术有限公司 | 全资子公司 | 968.76 | -84.00 | 884.76 | | | |
| 福建实达电子制造有限公司 | 控股子公司 | 4,801.09 | 161.49 | 4,962.58 | | | |
| 上海实达计算机有限公司 | 全资子公司 | 417.25 | | 417.25 | | | |
| 福建实达电脑科技有限公司 | 控股子公司 | 384.37 | | 384.37 | | | |
| 安徽实达电脑科技有限公司 | 控股子公司 | 136.99 | | 136.99 | | | |

| | | | | | | | | |
|-----------------------------|-------|-----------|------------------|-----------|----------|-----------|-----------|-----------------|
| 江苏实达迪美数据处理有限公司 | 其他关联人 | | | | 0 | 6.51 | 6.51 | |
| 实达电脑(上海)有限公司 | 其他关联人 | 0 | 1.19 | 1.19 | | | | |
| 福建实达房地产有限公司 | 联营公司 | 3,229.22 | | 3,229.22 | | | | |
| 福建实达电脑设备有限公司 | 联营公司 | | | | 866.62 | 460.32 | 1,326.94 | |
| 合计 | | 15,129.70 | 66.68 | 15,196.38 | 8,262.41 | 24,837.45 | 33,099.86 | |
| 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) | | | | | | | | 0.00 |
| 公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元) | | | | | | | | -301,539,796.41 |
| 关联债权债务形成原因 | | | 报告期内与控股股东发生资金往来。 | | | | | |

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 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 |
| 福建实达集团股份有限公司 | 公司本部 | 福建实达电脑设备有限公司 | 2,000.00 | 2012年9月26日 | 2012年9月26日 | 2013年9月26日 | 连带责任担保 | 否 | 否 | | 是 | 是 | 联营公司 |
| 福建实达集团股份有限公司 | 公司本部 | 福建实达电脑设备有限公司 | 1,500.00 | 2012年12月12日 | 2012年12月12日 | 2013年12月12日 | 连带责任担保 | 否 | 否 | | 是 | 是 | 联营公司 |
| 福建实达集团股份有限公司 | 公司本部 | 福建实达电脑设备有限公司 | 1,500.00 | 2012年12月18日 | 2012年12月18日 | 2013年12月18日 | 连带责任担保 | 否 | 否 | | 是 | 是 | 联营公司 |
| 福建实达集团股份有限公司 | 公司本部 | 福建实达电脑设备有限公司 | 500.00 | 2012年10月16日 | 2012年10月16日 | 2013年10月16日 | 连带责任担保 | 否 | 否 | | 是 | 是 | 联营公司 |
| 福建实达集团股份有限公司 | 公司本部 | 福建实达电脑设备有限公司 | 500.00 | 2012年11月2日 | 2012年11月2日 | 2013年11月2日 | 连带责任担保 | 否 | 否 | | 是 | 是 | 联营公司 |
| 福建实达集团股份有限公司 | 公司本部 | 福建实达电脑设备有限公司 | 1,000.00 | 2012年12月4日 | 2012年12月4日 | 2013年12月4日 | 连带责任担保 | 否 | 否 | | 是 | 是 | 联营公司 |
| 福建实达集团股份有限公司 | 公司本部 | 泰禾集团股份有限公司 | 1,600.00 | 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 | 256.00 | 否 | 否 | 其他 |
| 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) | 7,256.00 |
| 公司对子公司的担保情况 | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | 0 |
| 报告期末对子公司担保余额合计 (B) | 13.33 |
| 公司担保总额情况 (包括对子公司的担保) | |
| 担保总额 (A+B) | 7,269.33 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | 53.81 |
| 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) | 269.33 |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E) | 514.80 |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | 514.80 |

另外，公司原对泰禾集团股份有限公司（原福建三农集团股份有限公司）在农行三明分行 440 万元的担保，泰禾集团与农行签订的《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 440 万元的保证责任已免除。

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|----------|--------|------------|---|---------|---------|----------|---|--|
| 与股改相关的承诺 | 解决同业竞争 | 北京昂展置业有限公司 | 在未来政策条件允许时，昂展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。 | | 否 | 是 | 因国家对房地产市场实行宏观调控，房地产业务公司的资产重组存在一定的政策限制，因此报告期内公司董事会在该事项上没有取得进展。 | 公司未来的资产重组事宜还须结合未来国家政策变化的具体情况和昂展公司房地产业务当时的具体情况做进一步探讨。 |

八、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司继续聘任立信中联闽都会计师事务所有限公司负责公司 2013 年度的财务审计工作。公司 2013 年度的审计费用不超过 90 万元人民币。

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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、公司治理情况

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

1、根据公司董事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 2013 年 4 月 25 日召开的公司第七届董事会第二十三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》，根据董事会成员变化情况，对董事会下属战略委员会和提名委员会成员进行了调整。

2、进一步完善公司的内部管理制度。在 2013 年 6 月 13 日召开的公司第七届董事会第二十四次会议上审议通过了《福建实达集团股份有限公司内部问责制度》。

3、根据有关要求公司及时披露了公司《2012 年度社会责任报告书》。

报告期内，公司共召开 3 次股东会议，均严格按照有关法律法规和公司《股东大会议事规则》要求履行相应的召集、召开、表决程序，每次股东大会均有律师到场见证，维护上市公司和股东的合法权益。报告期内，公司共召开了 2 次董事会。公司董事会的人数和人员构成符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司董事均能认真、诚信、勤勉地履行职务，对董事会和股东大会负责。报告期内，公司共召开了 1 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。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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 | 74,110,060 | 21.08 | | | | -20,303,564 | -20,303,564 | 53,806,496 | 15.305 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 16,539,302 | 4.70 | | | | -2,396,552 | -2,396,552 | 14,142,750 | 4.023 |
| 3、其他内资持股 | 57,570,758 | 16.38 | | | | -17,907,012 | -17,907,012 | 39,663,746 | 11.282 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 57,570,758 | 16.38 | | | | -17,907,012 | -17,907,012 | 39,663,746 | 11.282 |
| 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 | 277,448,334 | 78.92 | | | | 20,303,564 | 20,303,564 | 297,751,898 | 84.695 |
| 1、人民币普通股 | 277,448,334 | 78.92 | | | | 20,303,564 | 20,303,564 | 297,751,898 | 84.695 |
| 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 |

2、股份变动情况说明

2013年4月2日,公司安排股改后第六批 20,303,564 股限售流通股上市流通。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 报告期解除限售股数 | 报告期增加限售股数 | 报告期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|--------------|------------|------------|-----------|------------|---------------------|-----------|
| 北京昂展置业有限公司 | 56,091,916 | 17,577,920 | 492,750 | 39,006,746 | 股改方案中关于限售流通股上市的有关承诺 | 2013年4月2日 |
| 北京中兴鸿基科技有限公司 | 2,725,644 | 2,725,644 | 0 | 0 | 股改方案中关于限售流通股上市的有关承诺 | 2013年4月2日 |
| 合计 | 58,817,560 | 20,303,564 | 492,750 | 39,006,746 | / | / |

二、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | | | | 36,028 | | |
|--------------|---------|---------|------------|---------|-------------|---------------|
| 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 | 21.10 | 74,162,586 | 492,750 | 39,006,746 | 质押 71,930,284 |
| 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 | 0 | 质押 20,303,564 |
| 中国华润总公司 | 国有法人 | 3.75 | 13,200,000 | 0 | 13,200,000 | 无 |

| | | | | | | |
|-------------------|-------|------|------------|-----------|---|---|
| 福建星云计算机外部设备有限公司 | 国有法人 | 3.36 | 11,789,787 | 0 | 0 | 无 |
| 福州开发区国有资产运营有限公司 | 国有法人 | 2.24 | 7,875,000 | 0 | 0 | 无 |
| 福建省投资开发集团有限责任公司 | 国有法人 | 1.50 | 5,265,347 | 0 | 0 | 无 |
| 中国工商银行股份有限公司福建省分行 | 国有法人 | 0.83 | 2,909,205 | 0 | 0 | 无 |
| 周建华 | 境内自然人 | 0.44 | 1,544,064 | 1,544,064 | 0 | 无 |
| 项清清 | 境内自然人 | 0.43 | 1,519,530 | 1,519,530 | 0 | 无 |
| 傅龙祥 | 境内自然人 | 0.42 | 1,458,200 | 1,458,200 | 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 | |
|-------------------|--------------|---------|------------|
| 北京昂展置业有限公司 | 35,155,840 | 人民币普通股 | 35,155,840 |
| 北京中兴鸿基科技有限公司 | 20,303,564 | 人民币普通股 | 20,303,564 |
| 福建星云计算机外部设备有限公司 | 11,789,787 | 人民币普通股 | 11,789,787 |
| 福州开发区国有资产运营有限公司 | 7,875,000 | 人民币普通股 | 7,875,000 |
| 福建省投资开发集团有限责任公司 | 5,265,347 | 人民币普通股 | 5,265,347 |
| 中国工商银行股份有限公司福建省分行 | 2,909,205 | 人民币普通股 | 2,909,205 |
| 周建华 | 1,544,064 | 人民币普通股 | 1,544,064 |
| 项清清 | 1,519,530 | 人民币普通股 | 1,519,530 |
| 傅龙祥 | 1,458,200 | 人民币普通股 | 1,458,200 |

| | | | |
|------------------|---|--------|-----------|
| 邱林 | 1,423,594 | 人民币普通股 | 1,423,594 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 1、本公司未知前十名股东、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。 2、报告期内北京昂展置业有限公司因其他限售股股东归还其股改时代垫的对价股份 492750 股而增加了 492750 股股份。 | | |

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 | 39,006,746 | 2014 年 4 月 2 日 | 39,006,746 | |
| 2 | 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。 |
| 3 | 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) | 1,149,750 | 2013年8月16 日 | 1,149,750 |
| 4 | 中晨电子实业发 展公司 | 450,000 | | 因在股改 方案实施 时其股改 对价是由 北京昂展 置业有限公司 代为垫付， 因此该股 东须获得 北京昂展 置业有限公司 同意其限 售股流通 的书面同 意函后， 再由公司 向上海证 券交易所 提出其所 持限售股 份的流通 申请，由 上海证券 交易所另 行安排上 市流通时 间。 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | | 本公司未知上述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。 | |

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 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 |
|-----|-------|------|------|
| 朱珮霖 | 董事 | 选举 | 增补 |
| 臧小涵 | 董事 | 选举 | 增补 |
| 李春雨 | 董事 | 选举 | 增补 |

三、 其他说明

在 2013 年 1 月 4 日召开的公司 2013 年第一次临时股东大会上同意增补臧小涵女士、朱珮霖女士为公司董事。在 2013 年 1 月 15 日召开的公司 2013 年第二次临时股东大会上同意增补李春雨先生为公司董事。

第八节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表 2013 年 6 月 30 日

编制单位:福建实达集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 39,380,863.28 | 38,790,852.48 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 1,443,734.77 | 1,503,039.58 |
| 预付款项 | | 70,216,496.49 | 68,975,572.95 |
| 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 | | 73,371,074.68 | 77,292,107.78 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 774,526,622.86 | 723,602,749.57 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 958,938,792.08 | 910,164,322.36 |
| 非流动资产: | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | 877,128.00 | 1,186,248.00 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 46,131,205.40 | 47,141,561.65 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 44,850,356.84 | 46,954,271.15 |
| 在建工程 | | 31,508,180.98 | 26,896,766.60 |
| 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 | | 884,660.92 | 1,019,309.99 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | 26,724,265.49 | 26,724,265.49 |
| 长期待摊费用 | | 348,741.50 | 752,854.16 |
| 递延所得税资产 | | 2,465,892.06 | 2,505,880.32 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 153,790,431.19 | 153,181,157.36 |
| 资产总计 | | 1,112,729,223.27 | 1,063,345,479.72 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | | |
| 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 | | | |
| 应付账款 | | 175,998,071.23 | 187,067,708.93 |
| 预收款项 | | 57,802,638.11 | 64,880,974.48 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 936,033.97 | 1,319,083.70 |
| 应交税费 | | 35,519,615.49 | 40,471,756.84 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 240,900.00 | 240,900.00 |
| 其他应付款 | | 455,476,616.12 | 132,100,956.12 |
| 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 | | 167,000,000.00 | 220,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 892,973,874.92 | 646,081,380.07 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | | | 167,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | 9,398,751.00 | 9,398,751.00 |
| 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 | | 46,324,459.56 | 213,324,459.56 |
| 负债合计 | | 939,298,334.48 | 859,405,839.63 |
| 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 | | 199,284,691.06 | 199,593,811.06 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 27,711,795.64 | 27,711,795.64 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -444,156,693.35 | -424,387,433.00 |
| 外币报表折算差额 | | 692,376.26 | 692,376.26 |
| 归属于母公司所有者 权益合计 | | 135,090,563.61 | 155,168,943.96 |
| 少数股东权益 | | 38,340,325.18 | 48,770,696.13 |
| 所有者权益合计 | | 173,430,888.79 | 203,939,640.09 |
| 负债和所有者权益 总计 | | 1,112,729,223.27 | 1,063,345,479.72 |

法定代表人：景百孚 主管会计工作负责人：侯继伟 会计机构负责人：黄菊

母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位：福建实达集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 476,758.74 | 664,668.01 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 预付款项 | | 344,269.82 | 315,063.04 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 112,845,663.41 | 110,972,088.96 |
| 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 | | 113,666,691.97 | 111,951,820.01 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 877,128.00 | 1,186,248.00 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 101,607,668.88 | 102,618,025.13 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 33,337,625.03 | 34,481,149.69 |
| 在建工程 | | 31,508,180.98 | 26,896,766.60 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 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 | | 628,500.50 | 679,202.54 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 253,541.60 | 633,854.24 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 168,212,644.99 | 166,495,246.20 |
| 资产总计 | | 281,879,336.96 | 278,447,066.21 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | | |
| 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 | | 45,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| 应付职工薪酬 | | 135,119.15 | 37,032.82 |
| 应交税费 | | -769,256.93 | -685,254.77 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 240,900.00 | 240,900.00 |
| 其他应付款 | | 41,045,124.12 | 28,271,879.11 |
| 一年内到期的非流动 负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 86,549,996.35 | 73,762,667.17 |
| 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 | | 9,398,751.00 | 9,398,751.00 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 9,398,751.00 | 9,398,751.00 |
| 负债合计 | | 95,948,747.35 | 83,161,418.17 |
| 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 | | 239,679,176.92 | 239,988,296.92 |
| 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 | | -423,763,463.07 | -414,717,524.64 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 185,930,589.61 | 195,285,648.04 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 281,879,336.96 | 278,447,066.21 |

法定代表人：景百孚 主管会计工作负责人：侯继伟 会计机构负责人：黄菊

合并利润表

2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|----------------|---------------|
| 一、营业总收入 | | 23,943,688.19 | 29,795,985.39 |
| 其中：营业收入 | | 23,943,688.19 | 29,795,985.39 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 52,675,374.18 | 54,510,551.79 |
| 其中：营业成本 | | 14,288,733.67 | 15,728,260.77 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | | 1,947,927.20 | 2,527,101.46 |
| 销售费用 | | 3,602,319.81 | 2,431,548.88 |
| 管理费用 | | 20,427,709.78 | 23,847,739.32 |
| 财务费用 | | 10,792,852.66 | 9,498,380.23 |
| 资产减值损失 | | 1,615,831.06 | 477,521.13 |
| 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） | | -1,010,356.25 | 16,856,076.74 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -1,010,356.25 | -4,738,502.36 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | -29,742,042.24 | -7,858,489.66 |
| 加：营业外收入 | | 245,840.13 | 137,513.80 |
| 减：营业外支出 | | 663,440.93 | 189,131.70 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | 163,362.58 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填 | | -30,159,643.04 | -7,910,107.56 |

| | | | |
|-------------------|--|----------------|----------------|
| 列) | | | |
| 减：所得税费用 | | 39,988.26 | 2,346,788.16 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -30,199,631.30 | -10,256,895.72 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | -19,769,260.35 | -3,551,908.80 |
| 少数股东损益 | | -10,430,370.95 | -6,704,986.92 |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | -0.0562 | -0.0101 |
| （二）稀释每股收益 | | -0.0562 | -0.0101 |
| 七、其他综合收益 | | -309,120.00 | -16,963,383.85 |
| 八、综合收益总额 | | -30,508,751.30 | -27,220,279.57 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -20,078,380.35 | -20,515,292.65 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -10,430,370.95 | -6,704,986.92 |

法定代表人：景百孚 主管会计工作负责人：侯继伟 会计机构负责人：黄菊

母公司利润表
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | | 750,000.00 | |
| 减：营业成本 | | | |
| 营业税金及附加 | | 42,375.00 | |
| 销售费用 | | | 18,000.00 |
| 管理费用 | | 8,917,570.24 | 13,708,771.34 |
| 财务费用 | | -486.82 | -7,373.81 |
| 资产减值损失 | | 6,123.76 | -156,523.41 |
| 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） | | -1,010,356.25 | 16,853,309.80 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -1,010,356.25 | -4,738,502.36 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -9,225,938.43 | 3,290,435.68 |
| 加：营业外收入 | | 180,100.00 | 16,313.80 |
| 减：营业外支出 | | 100.00 | 172,772.10 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | 163,362.58 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -9,045,938.43 | 3,133,977.38 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -9,045,938.43 | 3,133,977.38 |
| 五、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | -0.0257 | 0.0089 |

| | | | |
|------------|--|---------------|----------------|
| (二) 稀释每股收益 | | -0.0257 | 0.0089 |
| 六、其他综合收益 | | -309,120.00 | -16,963,383.85 |
| 七、综合收益总额 | | -9,355,058.43 | -13,829,406.47 |

法定代表人：景百孚 主管会计工作负责人：侯继伟 会计机构负责人：黄菊

合并现金流量表

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 12,803,914.47 | 28,656,724.26 |
| 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 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 341,972,981.14 | 60,998,859.72 |
| 经营活动现金流入小计 | | 354,776,895.61 | 89,655,583.98 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 62,687,440.58 | 42,305,856.68 |
| 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 | | 14,406,777.57 | 19,885,406.29 |
| 支付的各项税费 | | 10,378,659.24 | 57,808,388.89 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 31,033,187.17 | 26,547,667.05 |
| 经营活动现金流出小计 | | 118,506,064.56 | 146,547,318.91 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 236,270,831.05 | -56,891,734.93 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 23,584,450.15 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | 19,665.20 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 8,531.28 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | 33,800,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------|----------------|
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | 57,412,646.63 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 4,891,031.65 | 6,486,393.36 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 4,891,031.65 | 6,486,393.36 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -4,891,031.65 | 50,926,253.27 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 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 | | | |
| 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 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | 220,000,000.00 | 18,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 10,803,032.22 | 18,247,764.57 |
| 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 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 230,803,032.22 | 36,247,764.57 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -230,803,032.22 | -36,247,764.57 |
| 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 | | 576,767.18 | -42,213,246.23 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 11,775,506.33 | 165,589,628.13 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 12,352,273.51 | 123,376,381.90 |

法定代表人：景百孚 主管会计工作负责人：侯继伟 会计机构负责人：黄菊

母公司现金流量表
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | | 44,000.00 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 11,972,886.59 | 15,616,786.97 |
| 经营活动现金流入小计 | | 11,972,886.59 | 15,660,786.97 |

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|----------------|
| 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 | | 1,944,547.00 | 2,483,669.13 |
| 支付的各项税费 | | 131,810.90 | 100,285.24 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 5,310,567.77 | 51,241,610.26 |
| 经营活动现金流出小计 | | 7,386,925.67 | 53,825,564.63 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 4,585,960.92 | -38,164,777.66 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 23,584,450.15 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | 19,665.20 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 8,531.28 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | 27,040,000.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | 50,652,646.63 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 4,773,870.19 | 5,782,756.55 |
| 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 | | 4,773,870.19 | 5,782,756.55 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -4,773,870.19 | 44,869,890.08 |
| 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 | | | |
| 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 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | |
| 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 | | -187,909.27 | 6,705,112.42 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 664,668.01 | 1,958,254.89 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 476,758.74 | 8,663,367.31 |

法定代表人：景百孚 主管会计工作负责人：侯继伟 会计机构负责人：黄菊

合并所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|-----------------|------------|----------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 351,558,394.00 | 199,593,811.06 | | | 27,711,795.64 | | -424,387,433.00 | 692,376.26 | 48,770,696.13 | 203,939,640.09 |
| 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 | 199,593,811.06 | | | 27,711,795.64 | | -424,387,433.00 | 692,376.26 | 48,770,696.13 | 203,939,640.09 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | -309,120.00 | | | | | -19,769,260.35 | | -10,430,370.95 | -30,508,751.30 |
| (一)净利润 | | | | | | | -19,769,260.35 | | -10,430,370.95 | -30,199,631.30 |
| (二)其他综合收益 | | -309,120.00 | | | | | | | | -309,120.00 |
| 上述(一)和 | | -309,120.00 | | | | | -19,769,260.35 | | -10,430,370.95 | -30,508,751.30 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| (二) 小计 | | | | | | | | | | |
| (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 | 199,284,691.06 | | | 27,711,795.64 | | -444,156,693.35 | 692,376.26 | 38,340,325.18 | 173,430,888.79 |

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 | 217,334,377.53 | | | 27,711,795.64 | | -384,891,963.50 | 692,376.26 | 128,213,383.54 | 340,618,363.47 |
| 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 | 217,334,377.53 | | | 27,711,795.64 | | -384,891,963.50 | 692,376.26 | 128,213,383.54 | 340,618,363.47 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | -16,963,383.85 | | | | | -3,551,908.80 | | -6,704,986.92 | -27,220,279.57 |
| （一）净利润 | | | | | | | -3,551,908.80 | | -6,704,986.92 | -10,256,895.72 |
| （二）其他综合收益 | | -16,963,383.85 | | | | | | | | -16,963,383.85 |
| 上述（一）和（二）小计 | | -16,963,383.85 | | | | | -3,551,908.80 | | -6,704,986.92 | -27,220,279.57 |
| （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 | 200,370,993.68 | | 27,711,795.64 | | -388,443,872.30 | 692,376.26 | 121,508,396.62 | 313,398,083.90 |

法定代表人：景百孚 主管会计工作负责人：侯继伟 会计机构负责人：黄菊

母公司所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|-----------------|----------------|
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 351,558,394.00 | 239,988,296.92 | | | 18,456,481.76 | | -414,717,524.64 | 195,285,648.04 |
| 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 | 239,988,296.92 | | | 18,456,481.76 | | -414,717,524.64 | 195,285,648.04 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | -309,120.00 | | | | | -9,045,938.43 | -9,355,058.43 |
| (一) 净利润 | | | | | | | -9,045,938.43 | -9,045,938.43 |
| (二) 其他综合收益 | | -309,120.00 | | | | | | -309,120.00 |
| 上述(一)和(二)小计 | | -309,120.00 | | | | | -9,045,938.43 | -9,355,058.43 |
| (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 | 239,679,176.92 | | | 18,456,481.76 | | -423,763,463.07 | 185,930,589.61 |

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 | 257,728,863.39 | | | 18,456,481.76 | | -429,666,474.34 | 198,077,264.81 |
| 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 | 257,728,863.39 | | | 18,456,481.76 | | -429,666,474.34 | 198,077,264.81 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | -16,963,383.85 | | | | | 3,133,977.38 | -13,829,406.47 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 3,133,977.38 | 3,133,977.38 |
| (二) 其他综合收益 | | -16,963,383.85 | | | | | | -16,963,383.85 |
| 上述(一)和(二)小计 | | -16,963,383.85 | | | | | 3,133,977.38 | -13,829,406.47 |
| (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 | 240,765,479.54 | | | 18,456,481.76 | | -426,532,496.96 | 184,247,858.34 |

法定代表人：景百孚 主管会计工作负责人：侯继伟 会计机构负责人：黄菊

二、 公司基本情况

福建实达集团股份有限公司,成立于1988年5月,1994年3月15日经福建省体改委闽体改(1994)第019号文确认为规范化股份制企业,总股本为5,000万股;企业法人营业执照注册号:350000100034048。所属行业为计算机及相关设备制造业类和房地产开发。1995年5月公司经福建省国资局和福建省体改委批准,以增资扩股方式吸收福建省外部设备厂经营性净资产入股,总股本增至10,000万股;1996年7月经中国证监会证监发字(1996)111号、112号文批准,上海证券交易所审核同意,公司股票(A股)于1996年8月8日在上海证券交易所挂牌交易,向社会公开发行新股(A股)3,000万股,发行价每股7.35元,实募资金2.0486亿元人民币,总股本增至13,000万股;经股东大会批准,于1996年11月以资本公积转增股本,转增比例为10:5,公司总股本增至19,500万股;1997年3月10日以资本公积转增股本,转增比例为10:5,公司总股本增至29,250万股;1997年7月经福建省证券管理办公室闽证委办(1997)61号批文批准,以10配1.333股,向全体股东进行配售,配股总额为3,900万股,每股配售价为6元,实际配售总股数32,629,440股,实募资金1.8975亿元,公司总股本增至325,129,440股;1999年4月经中国证监会福州特派员办事处"闽证监(1999)84号"文同意及中国证监会证监公司字(1999)82号文批准,按10:3的比例向全体股东配售股份,配股总额为97,538,832股,每股配售价为8元,实际配售总股数26,428,954股,实募资金2.0527亿元。

2008年10月10日公司2008年第六次临时股东大会暨股权分置改革相关股东大会决议审议通过了《公司股权改革方案》。根据方案股改完成后,公司的总股本并不发生变化,股份结构发生相应变化。

截至2013年6月30日,公司股本总数为351,558,394股,其中:有限售条件股份为53806496股,占股份总数的15.305%,无限售条件股份为297751898股,占股份总数的84.695%。

公司注册资本为35,155.8394万元。经营范围为:电子计算机及其外部设备、仪器仪表及电传、办公设备、电子计算机及配件,通信设备,家用电器及视频产品、音响设备的制造、批发、零售;电子计算机技术咨询、技术服务、信息服务;从事本公司生产、经营产品及配套设备的租赁业务;房地产信息咨询服务;房地产开发及商品房销售、物业管理、房屋租赁。(以上经营范围涉及许可经营项目的,应在取得有关部门的许可后方可经营)。公司注册地:福建省福州市经济技术开发区科技工业区A小区C号标准厂房,总部办公地:福建省福州市洪山园路68号招标大厦A座六楼。

三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

(一) 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。

(二) 遵循企业会计准则的声明:

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

(三) 会计期间:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币:

公司以人民币做为记账本位币。若存在境外子公司，则境外子公司以美元或当地货币做为记账本位币。

(五) 合并财务报表的编制方法:

(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。

(六) 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。

(七) 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(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价)。年末外币余额按国家公布的外汇牌价调整账面汇率, 汇兑损益列入本年损益。

(八) 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 | 0.50% |
| 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它方式收回的，采用个别认定法，根据预计不可能收回的坏账损失，计提相应的坏账准备，对于其中预计全部无法收回的应收关联方的款项也可全额计提坏账准备。

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

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

转出，计入减值损失。

三、金融资产转移确认依据、计量及会计处理方法

(1) 确认依据

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

(2) 计量及会计处理方法

本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- ① 所转移金融资产的账面价值；
- ② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

- ① 终止确认部分的账面价值；
- ② 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

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

四、金融负债的分类、确认和计量

(1) 本公司的金融负债在初始确认时划分为以下两类：

- ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- ② 其他金融负债。

(2) 金融负债的确认

本公司成为金融工具合同中的一方时，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。

(九) 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% |

(十) 存货：

1、 存货的分类

存货分类为：存货按房地产开发项目和非房地产开发项目分类。

房地产开发项目包括开发产品、开发成本、出租开发产品等。非房地产开发项目存货包括原材料、库存商品、委托加工物资、在产品、包装物、低值易耗品等。

开发产品是指已建成、待出售的物业。开发成本是指尚未建成、以出售为开发目的的物业。

房地产开发项目公共配套设施的核算办法：能有偿转让的公共配套设施，以各配套设施项目独立作为成本核算对象，归集所发生的成本；不能有偿转让的公共配套设施，按受益对象分配计入可售商品单位成本。

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

(十一) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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投资成本。

长期股权投资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投资成本。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

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。

采用成本法核算的长期股权投资，初始投资或追加投资时，按照初始投资或追加投资的成本增加长期股权投资的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润中，投资企业按应享有的部分确认为当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，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。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。

(十二) 投资性房地产：

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。

(十三) 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

(1) 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。

(2) 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。

(十四) 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。

(十五) 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。

(十六) 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。

(十七) 长期待摊费用：

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用

在受益期内平均摊销，若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十八) 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。

(十九) 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。

(二十) 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。

(二十一) 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，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率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) 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，则按不能抵扣的部分减记递延所得税资产账面价值。

(二十二) 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) 经营租赁租入资产

经营租赁租入资产的租金费用，在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 经营租赁租出资产

经营租赁出租资产时，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。经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按照直线法确认为收入。

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。

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十四) 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：

(一) 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 | 按应纳营业额 | 5% |
| 城市维护建设税 | 按应纳增值税额、营业税额 | 7% |
| 企业所得税 | 所得额 | 25% |
| 土地增值税 | 房地产销售增值额 | 30%-60%（超率累进税率） |

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 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,销售矿产品、有色金属 | 8,000 | 软件信息服务、销售矿产品、有色金属 | 0 | 0 | 100 | 100 | 是 | | | |
| 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 | | | |
| 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 | | | |
| 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 | | | |

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 |
|--------------|-------|-----|------|--------|---|-----------|---------------------|---------|----------|--------|----------|----------------------|---|
| 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 | 4,529.03 | | |
| 长春融创物业管理有限公司 | 控股子公司 | 长春 | 物业 | 100 | 物业管理及有偿综合服务,房屋租赁,房屋中介,物业管理、信息咨询,房地产信息咨询 | 80 | | 80 | 80 | 是 | -273.89 | | |
| 烟台昂展置业有限公司 | 控股子公司 | 烟台 | 房地产业 | 3,000 | 房地产开发、经营(需凭资质证书经营) | 2,990 | | 99.67 | 99.67 | 是 | 6.49 | | |

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 | 计算机外部设备配套生产 | 0 | | 75 | 75 | 是 | -1,121.68 | | |
| 北京空港富视国际地产投资有限公司 | 控股子公司的控股子公司 | 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 | 控股子公司的控股子公司 | 长春 | 房地产业 | 9,000 | 房地产开发与经营 | 24,805.02 | | 90 | 90 | 是 | 694.08 | | |

六、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| | 人民币金额 | 人民币金额 |
| 现金： | 208,840.30 | 199,989.73 |
| 人民币 | 208,840.30 | 199,989.73 |
| 银行存款： | 12,143,433.21 | 11,575,516.60 |
| 人民币 | 12,143,433.21 | 11,575,516.60 |
| 其他货币资金： | 27,028,589.77 | 27,015,346.15 |
| 人民币 | 27,028,589.77 | 27,015,346.15 |
| 合计 | 39,380,863.28 | 38,790,852.48 |

(二) 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 | 24.57 | 4,737,404.00 | 100.00 | 4,737,404.00 | 24.59 | 4,737,404.00 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款： | | | | | | | | |
| 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 14,543,260.47 | 75.43 | 13,099,525.70 | 90.07 | 14,525,895.20 | 75.41 | 13,022,855.62 | 89.65 |
| 组合小计 | 14,543,260.47 | 75.43 | 13,099,525.70 | 90.07 | 14,525,895.20 | 75.41 | 13,022,855.62 | 89.65 |
| 合计 | 19,280,664.47 | / | 17,836,929.70 | / | 19,263,299.20 | / | 17,760,259.62 | / |

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

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帐准备的应收账款：

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 年以内小计 | 590,580.89 | 4.06 | 7,622.68 | 1,255,407.30 | 8.64 | 6,277.04 |
| 1 至 2 年 | 952,307.98 | 6.55 | 91,531.42 | 270,116.30 | 1.86 | 16,206.98 |
| 5 年以上 | 13,000,371.60 | 89.39 | 13,000,371.60 | 13,000,371.60 | 89.50 | 13,000,371.60 |
| 合计 | 14,543,260.47 | 100.00 | 13,099,525.70 | 14,525,895.20 | 100.00 | 13,022,855.62 |

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(%) |
|--------------|--------|--------------|-------------|---------------|
| 柳州商业银行 | 客户 | 4,737,404.00 | 5 年以上 | 24.57 |
| 福清宏鑫电子科技有限公司 | 客户 | 1,524,435.39 | 1 年以内、1-2 年 | 7.91 |
| 天津康克 | 客户 | 504,200.00 | 5 年以上 | 2.62 |
| 太原市河西金林中心 | 客户 | 387,500.00 | 5 年以上 | 2.01 |
| 融商电子公司 | 客户 | 380,000.00 | 5 年以上 | 1.97 |
| 合计 | / | 7,533,539.39 | / | 39.08 |

(三) 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 | 134,997,121.33 | 71.62 | 84,997,121.33 | 63.00 | 134,997,121.33 | 70.72 | 84,997,121.33 | 63.00 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款： | | | | | | | | |
| 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 | 48,954,896.65 | 25.97 | 25,583,821.97 | 52.26 | 51,336,768.77 | 26.89 | 24,044,660.99 | 46.84 |
| 组合小计 | 48,954,896.65 | 25.97 | 25,583,821.97 | 52.26 | 51,336,768.77 | 26.89 | 24,044,660.99 | 46.84 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | 4,550,082.28 | 2.41 | 4,550,082.28 | 100.00 | 4,550,082.28 | 2.39 | 4,550,082.28 | 100.00 |
| 合计 | 188,502,100.26 | / | 115,131,025.58 | / | 190,883,972.38 | / | 113,591,864.60 | / |

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 |
|-----------------|----------------|---------------|---------|---------------------|
| 烟台市芝罘区旧城旧居改造办公室 | 50,000,000.00 | | | |
| 福建实达房地产开发有限公司 | 32,292,246.65 | 32,292,246.65 | 100 | 该公司已停业, 预计无法收回 |
| 福建保乐房地产开发有限公司 | 20,532,000.00 | 20,532,000.00 | 100 | 该公司已停业, 预计无法收回 |
| 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 |
| 福建实达电脑科技有限公司 | 3,843,661.50 | 3,843,661.50 | 100 | 控股子公司, 已停业 |
| 合计 | 134,997,121.33 | 84,997,121.33 | / | / |

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 | 3,332,701.03 | 6.81 | 16,663.50 | 7,928,425.53 | 15.44 | 39,642.13 |
| 1 至 2 年 | 2,415,885.98 | 4.93 | 144,953.16 | 1,196,282.75 | 2.33 | 71,776.97 |
| 2 至 3 年 | 2,260,069.17 | 4.62 | 226,006.92 | 8,761,205.02 | 17.07 | 876,120.50 |
| 4 至 5 年 | 19,687,552.60 | 40.22 | 3,937,510.52 | 12,992,167.60 | 25.31 | 2,598,433.52 |
| 5 年以上 | 21,258,687.87 | 43.42 | 21,258,687.87 | 20,458,687.87 | 39.85 | 20,458,687.87 |
| 合计 | 48,954,896.65 | 100.00 | 25,583,821.97 | 51,336,768.77 | 100.00 | 24,044,660.99 |

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 | 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 |
| 自查补个税待收回 | 598,847.35 | 598,847.35 | 100 | 相关人员已离职，预计无法收回。 |
| 职工欠款 | 451,223.79 | 451,223.79 | 100 | 相关人员已离职，预计无法收回。 |
| 广东韶关逸鸣 | 27,801.00 | 27,801.00 | 100 | 年限较长，预计无法收回 |
| 合计 | 4,550,082.28 | 4,550,082.28 | / | / |

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(%) |
|-----------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 烟台市芝罘区旧城旧居改造办公室 | 非关联方 | 50,000,000.00 | 1-2 年 | 26.52 |
| 福建实达房地产开发有限公司 | 联营企业 | 32,292,246.65 | 5 年以上 | 17.13 |

| | | | | |
|--------------|------|----------------|-------|-------|
| 福建保乐房地产有限公司 | 非关联方 | 20,532,000.00 | 5 年以上 | 10.89 |
| 陕西伟达集团有限公司 | 非关联方 | 18,000,000.00 | 5 年以上 | 9.55 |
| 上海金创投资管理有限公司 | 非关联方 | 10,329,213.18 | 5 年以上 | 5.48 |
| 合计 | / | 131,153,459.83 | / | |

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 | 全资子公司 | 417.25 | 2.21 |
| 福建实达电脑科技有限公司 | 控股子公司 | 384.37 | 2.04 |
| 安徽实达电脑科技有限公司 | 控股子公司 | 136.99 | 0.73 |
| 福建实达房地产开发有限公司 | 联营企业 | 3,229.22 | 17.14 |
| 实达电脑（上海）有限公司 | 其他关联方 | 1.19 | 0.01 |
| 合计 | / | 4,169.02 | 22.13 |

(四) 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 | 1,391,433.45 | 1.98 | 223,183.13 | 0.32 |
| 1 至 2 年 | 72,673.22 | 0.10 | 230,639.82 | 0.33 |
| 2 至 3 年 | 242,389.82 | 0.35 | 11,750.00 | 0.02 |
| 3 年以上 | 68,510,000.00 | 97.57 | 68,510,000.00 | 99.33 |
| 合计 | 70,216,496.49 | 100.00 | 68,975,572.95 | 100.00 |

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|--------------|--------|---------------|---------------|---------|
| 烟台市预算外资金管理处 | | 68,510,000.00 | 2007 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 | 305,519.82 | 2011 年、2012 年 | 预付工程款 |
| 合计 | / | 68,815,519.82 | / | / |

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。

(五) 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 | 13,894,585.48 | 13,750,333.40 | 144,252.08 | 13,967,184.84 | 13,750,333.40 | 216,851.44 |
| 在产品 | 28,785.03 | | 28,785.03 | 36,340.00 | | 36,340.00 |
| 库存商品 | 13,621,672.20 | 13,621,672.20 | | 13,621,672.20 | 13,621,672.20 | |
| 委托加工物资 | 19,531.90 | 19,531.90 | | 19,531.90 | 19,531.90 | |
| 低值易耗品 | 375,376.33 | 300,509.33 | 74,867.00 | 376,943.22 | 300,509.33 | 76,433.89 |
| 开发产品 | 21,903,241.64 | | 21,903,241.64 | 30,480,084.24 | | 30,480,084.24 |
| 开发成本 | 753,591,005.80 | 1,215,528.69 | 752,375,477.11 | 694,008,568.69 | 1,215,528.69 | 692,793,040.00 |
| 合计 | 803,434,198.38 | 28,907,575.52 | 774,526,622.86 | 752,510,325.09 | 28,907,575.52 | 723,602,749.57 |

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 | 13,750,333.40 | | | | 13,750,333.40 |
| 库存商品 | 13,621,672.20 | | | | 13,621,672.20 |
| 委托加工物资 | 19,531.90 | | | | 19,531.90 |
| 低值易耗品 | 300,509.33 | | | | 300,509.33 |
| 开发成本 | 1,215,528.69 | | | | 1,215,528.69 |
| 合计 | 28,907,575.52 | | | | 28,907,575.52 |

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价值 | | |
| 库存商品 | 可变现净值低于账面价值 | | |

注：子公司长春融创置地有限公司以位于长春高新开发区硅谷大街 1877 号的土地，土地使用证为长国用（2009）第 090018251 号的土地使用权向中国建设银行股份有限公司吉林省分行抵押贷款 57,000,000.00 元，到期日为 2014 年 1 月。

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位于净月开发区的住宅用地，土地证为长国用（2010）第 081004006 号、长国用（2010）第 081004007 号、长国用（2010）第 081004008 号、长国用（2010）第 081004009 号的土地使用权向中国建设银行股份有限公司吉林省分行抵押贷款 110,000,000.00 元，到期日为 2014 年 1 月。2013 年 1 月 25 日该笔借款抵押物变更为长春融创置地有限公司土地证为长国用（2009）第 09002775 号的国有土地使用权和丘(地)号为 8-5/728(2)-35 的存货。

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 38,573,666.05 元。

(六) 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 | 877,128.00 | 1,186,248.00 |
| 合计 | 877,128.00 | 1,186,248.00 |

注：可供出售金融资产是公司持有的 96,600 股兴业证券，期末公允价值 877,128.00 元。

(七) 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 | 35.00 | 35.00 | | | | | |
| 福建实达电脑设备有限公司 | 30.705 | 30.705 | 380,732,988.69 | 239,029,719.48 | 118,926,696.64 | 200,805,911.16 | -3,290,526.78 |

(八) 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 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) |
|----------------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 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 | 20 |
| 上海实达计算机有限公司 | 20,000,000.00 | 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 |
| 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 |
| 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 | 11.3 | 11.3 |
| 上海金创投资管理公司 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 10 | 10 |
| 福建实达电脑科技有限公司 | 60,000,000.00 | 0.00 | | 0.00 | | 75 | 75 |

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 | 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 | 0.00 | | 0.00 | | 35 | 35 |
| 福建实达电脑设备有限公司 | 45,500,000.00 | 37,527,576.76 | -1,010,356.25 | 36,517,220.51 | | 30.705 | 30.705 |

(九) 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： | 88,575,527.04 | 120,717.46 | | 0.00 | 88,696,244.50 |
| 其中：房屋及建筑物 | 67,549,314.41 | 0.00 | | 0.00 | 67,549,314.41 |
| 机器设备 | 11,061,325.20 | 37,606.84 | | 0.00 | 11,098,932.04 |
| 运输工具 | 6,427,273.10 | 2,750.00 | | 0.00 | 6,430,023.10 |
| 其他 | 3,537,614.33 | 80,360.62 | | 0.00 | 3,617,974.95 |
| | | 本期新增 | 本期计提 | | |
| 二、累计折旧合计： | 41,621,255.89 | | 2,224,631.77 | | 43,845,887.66 |
| 其中：房屋及建筑物 | 24,899,810.37 | | 1,589,693.88 | | 26,489,504.25 |
| 机器设备 | 10,645,409.97 | | 203,796.23 | | 10,849,206.20 |
| 运输工具 | 3,841,138.65 | | 311,858.20 | | 4,152,996.85 |
| 其他 | 2,234,896.90 | | 119,283.46 | | 2,354,180.36 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 46,954,271.15 | / | | / | 44,850,356.84 |
| 其中：房屋及建筑物 | 42,649,504.04 | / | | / | 41,059,810.16 |
| 机器设备 | 415,915.23 | / | | / | 249,725.84 |
| 运输工具 | 2,586,134.45 | / | | / | 2,277,026.25 |
| 其他 | 1,302,717.43 | / | | / | 1,263,794.59 |
| 四、减值准备合计 | | / | | / | |
| 其中：房屋及建筑物 | | / | | / | |
| 机器设备 | | / | | / | |
| 运输工具 | | / | | / | |
| 其他 | | / | | / | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 46,954,271.15 | / | | / | 44,850,356.84 |
| 其中：房屋及建筑物 | 42,649,504.04 | / | | / | 41,059,810.16 |
| 机器设备 | 415,915.23 | / | | / | 249,725.84 |
| 运输工具 | 2,586,134.45 | / | | / | 2,277,026.25 |
| 其他 | 1,302,717.43 | / | | / | 1,263,794.59 |

本期折旧额：2,224,631.77 元。

注：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 594,437.22 元；无产权的固定资产原值为 8,455,326.05 元，净值为 1,537,634.64 元。

(十) 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 | 31,508,180.98 | | 31,508,180.98 | 26,896,766.60 | | 26,896,766.60 |

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 | 期初数 | 本期增加 | 资金来源 | 期末数 |
|------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 福建实达工业研发大楼 | 26,896,766.60 | 4,611,414.38 | 自筹 | 31,508,180.98 |
| 合计 | 26,896,766.60 | 4,611,414.38 | / | 31,508,180.98 |

3、 重大在建工程的工程进度情况

| 项目 | 工程进度 | 备注 |
|------------|--------------------|----|
| 福建实达工业研发大楼 | 现已封顶，并已完成部分内部装饰工程。 | |

(十一) 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 | 5,742,327.24 | | | 5,742,327.24 |
| 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 |
| 集团本部洪山园路用地 | 320,199.00 | | | 320,199.00 |
| 长春融创软件 | 270,566.00 | | | 270,566.00 |
| 长春烟台公司金蝶软件 | 15,000.00 | | | 15,000.00 |
| 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 | 4,411,069.25 | 134,649.07 | | 4,545,718.32 |

| | | | | |
|--------------|--------------|-------------|--|--------------|
| 福清电子土地使用权 | 2,629,626.05 | 73,727.88 | | 2,703,353.93 |
| 集团本部京办房屋使用权 | 1,340,000.67 | 40,000.02 | | 1,380,000.69 |
| 集团本部上海房屋使用权 | 108,500.00 | | | 108,500.00 |
| 集团本部洪山园路用地 | 19,745.79 | 3,202.02 | | 22,947.81 |
| 长春融创软件 | 263,546.83 | 7,019.17 | | 270,566.00 |
| 长春烟台公司金蝶软件 | 10,750.00 | 1,500.00 | | 12,250.00 |
| 预算软件（广联达） | 31,250.00 | 7,500.00 | | 38,750.00 |
| 物业金蝶软件 | 7,649.91 | 1,699.98 | | 9,349.89 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 1,331,257.99 | -134,649.07 | | 1,196,608.92 |
| 福清电子土地使用权 | 319,488.19 | -73,727.88 | | 245,760.31 |
| 集团本部京办房屋使用权 | 259,999.33 | -40,000.02 | | 219,999.31 |
| 集团本部上海房屋使用权 | 311,948.00 | | | 311,948.00 |
| 集团本部洪山园路用地 | 300,453.21 | -3,202.02 | | 297,251.19 |
| 长春融创软件 | 7,019.17 | -7,019.17 | | |
| 长春烟台公司金蝶软件 | 4,250.00 | -1,500.00 | | 2,750.00 |
| 预算软件（广联达） | 118,750.00 | -7,500.00 | | 111,250.00 |
| 物业金蝶软件 | 9,350.09 | -1,699.98 | | 7,650.11 |
| 四、减值准备合计 | 311,948.00 | | | 311,948.00 |
| 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 |
| 集团本部洪山园路用地 | | | | |
| 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 | 1,019,309.99 | -134,649.07 | | 884,660.92 |
| 福清电子土地使用权 | 319,488.19 | -73,727.88 | | 245,760.31 |
| 集团本部京办房屋使用权 | 259,999.33 | -40,000.02 | | 219,999.31 |
| 集团本部上海房屋使用权 | | | | |
| 集团本部洪山园路用地 | 300,453.21 | -3,202.02 | | 297,251.19 |

| | | | | |
|------------|------------|-----------|--|------------|
| 长春融创软件 | 7,019.17 | -7,019.17 | | |
| 长春烟台公司金蝶软件 | 4,250.00 | -1,500.00 | | 2,750.00 |
| 预算软件（广联达） | 118,750.00 | -7,500.00 | | 111,250.00 |
| 物业金蝶软件 | 9,350.09 | -1,699.98 | | 7,650.11 |

本期摊销额：134,649.07 元。

(十二) 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 | 10,886,954.45 |
| 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 | 10,886,954.45 |

(十三) 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 |
|------------|------------|-------|------------|-------|------------|
| 项目指挥部装修费 | 118,999.92 | | 23,800.02 | | 95,199.90 |
| 北京办公装修费工程款 | 633,854.24 | | 380,312.64 | | 253,541.60 |
| 合计 | 752,854.16 | | 404,112.66 | | 348,741.50 |

(十四) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、 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 | 1,484,996.21 | 840,985.30 |
| 可抵扣亏损 | 472,097.56 | 472,097.56 |
| 计入成本费用未收到发票 | 58,249.96 | 507,390.78 |
| 预收房款视同利润 | 450,548.33 | 685,406.68 |
| 小计 | 2,465,892.06 | 2,505,880.32 |
| 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) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 199,035,380.31 | 199,568,203.19 |
| 可抵扣亏损 | 227,720,393.83 | 236,942,890.39 |
| 合计 | 426,755,774.14 | 436,511,093.58 |

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2013 年 | 133,328,993.69 | 11,565,723.48 | |
| 2014 年 | 23,066,852.17 | 133,328,993.69 | |
| 2015 年 | 23,177,240.06 | 23,066,852.17 | |
| 2016 年 | 45,804,080.99 | 23,177,240.06 | |
| 2017 年 | 2,343,226.92 | 45,804,080.99 | |
| 合计 | 227,720,393.83 | 236,942,890.39 | / |

(4) 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 | 5,939,984.85 |
| 2、可抵扣亏损 | 1,888,390.24 |
| 3、计入成本费用未收到发票 | 232,999.84 |
| 4、预收房款视同利润 | 1,802,193.32 |
| 小计 | 9,863,568.25 |

(十五) 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 | 131,352,124.22 | 1,615,831.06 | | | 132,967,955.28 |
| 二、存货跌价准备 | 28,907,575.52 | | | | 28,907,575.52 |
| 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 | 43,043,202.44 | | | | 43,043,202.44 |
| 六、投资性房地产减值准备 | | | | | |
| 七、固定资产减值准备 | | | | | |
| 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 | 10,886,954.45 | | | | 10,886,954.45 |
| 十四、其他 | | | | | |
| 合计 | 214,501,804.63 | 1,615,831.06 | | | 216,117,635.69 |

(十六) 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 | 53,054,619.92 | 26,570,228.91 |
| 1-2 年 | 78,049,676.28 | 26,938,183.82 |
| 2-3 年 | 43,994,005.02 | 72,364,789.74 |
| 3 年以上 | 899,770.01 | 61,194,506.46 |
| 合计 | 175,998,071.23 | 187,067,708.93 |

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

账龄超过 1 年的应付账款余额为 122,943,451.31 元，主要为尚未支付的工程款。

(十七) 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 | 12,014,622.14 | 11,628,707.34 |
| 1-2 年 | 370,250.34 | 50,016,974.14 |
| 2-3 年 | 45,105,112.94 | 2,334,996.00 |
| 3 年以上 | 312,652.69 | 900,297.00 |
| 合计 | 57,802,638.11 | 64,880,974.48 |

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：

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------------|---------------|---------------|
| 北京昂展置业有限公司 | 45,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| 合计 | 45,000,000.00 | 45,000,000.00 |

3、账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

| 客户名称 | 金额 | 未结转原因 |
|------------|---------------|---------------|
| 预收房款 | 283,542.00 | |
| 北京昂展置业有限公司 | 45,000,000.00 | 预收南京滨江奥城房产转让款 |
| 合计 | 45,283,542.00 | |

(十八) 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 | 749,458.66 | 12,439,447.67 | 13,047,829.27 | 141,077.06 |
| 二、职工福利费 | 0.00 | 937,763.50 | 937,763.50 | 0.00 |
| 三、社会保险费 | 72,927.84 | 2,237,086.40 | 2,021,616.61 | 288,397.63 |
| 1、医疗保险费 | 16,906.44 | 597,272.17 | 589,172.28 | 25,006.33 |
| 2、基本养老保险费 | 41,987.80 | 1,529,987.30 | 1,330,510.86 | 241,464.24 |
| 3、失业保险费 | 7,427.74 | 78,296.47 | 69,493.69 | 16,230.52 |

| | | | | |
|---------------|--------------|---------------|---------------|------------|
| 4. 工伤保险费 | 4,836.24 | 14,990.90 | 15,238.90 | 4,588.24 |
| 5. 生育保险费 | 1,769.62 | 16,539.56 | 17,200.88 | 1,108.30 |
| 四、住房公积金 | 49,807.00 | 551,110.02 | 489,390.02 | 111,527.00 |
| 五、辞退福利 | | | | |
| 六、其他 | 5,821.10 | 0.00 | 0.00 | 5,821.10 |
| 七、工会经费和职工教育经费 | 441,069.10 | 115,964.30 | 167,822.22 | 389,211.18 |
| 合计 | 1,319,083.70 | 16,281,371.89 | 16,664,421.62 | 936,033.97 |

工会经费和职工教育经费金额 389,211.18 元。

(十九) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | -184,074.39 | -197,339.70 |
| 营业税 | -502,791.91 | -626,059.37 |
| 企业所得税 | -411,265.33 | -411,265.33 |
| 个人所得税 | 142,269.90 | 323,096.30 |
| 城市维护建设税 | -17,105.88 | -26,720.06 |
| 房产税 | 0.00 | 60,039.00 |
| 印花税 | 1,023.54 | 17,999.77 |
| 教育费附加 | 2,202.72 | -1,813.63 |
| 土地增值税 | 36,478,748.77 | 40,334,387.94 |
| 契税 | 0.00 | 0.00 |
| 土地使用税 | 10,608.07 | 918,537.22 |
| 江海堤防费 | 0.00 | 80,894.70 |
| 合计 | 35,519,615.49 | 40,471,756.84 |

(二十) 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 | / |

(二十一) 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 | 355,966,265.18 | 82,546,807.31 |
| 1-2 年 | 52,325,542.11 | 4,889,674.58 |
| 2-3 年 | 5,749,349.50 | 21,432,476.63 |
| 3 年以上 | 41,435,459.33 | 23,231,997.60 |
| 合计 | 455,476,616.12 | 132,100,956.12 |

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

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|----------------|---------------|
| 北京昂展置业有限公司 | 301,539,796.41 | 62,009,796.41 |
| 福建实达电脑设备有限公司 | 13,269,422.81 | 8,666,238.14 |
| 北京百顺达房地产开发有限公司 | 85,785.68 | 85,785.68 |
| 江苏实达迪美数据处理有限公司 | 65,117.75 | |
| 合计 | 314,960,122.65 | 70,761,820.23 |

3、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 金额 | 未偿还原因 |
|------------|----------------------|------------|
| 北京昂展置业有限公司 | 50,719,796.41 | |
| 代收代缴维修基金 | 30,322,782.71 | 代收代缴物业维修基金 |
| 辽宁乐天超市有限公司 | 7,000,000.00 | 保证金 |
| 华泰联合证券 | 2,700,000.00 | |
| 代扣代缴营业税 | 1,458,028.46 | |
| 公共设施设备保证金 | 1,228,630.00 | |
| 合计 | 93,429,237.58 | |

4、对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 金额 | 性质或内容 |
|--------------|----------------|-------|
| 北京昂展置业有限责任公司 | 301,539,796.41 | |

| | | |
|----------------|-----------------------|------------|
| 成都百事恒兴贸易有限公司 | 57,004,161.64 | |
| 代收代缴维修基金 | 30,322,782.71 | 代收代缴物业维修基金 |
| 长春天宇灯光音响服务有限公司 | 27,350,000.00 | |
| 福建实达电脑设备有限公司 | 13,269,422.81 | |
| 合计 | 429,486,163.57 | |

(二十二) 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 | 9,398,751.00 | | | 9,398,751.00 |
| 合计 | 9,398,751.00 | | | 9,398,751.00 |

(二十三) 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 | 167,000,000.00 | 220,000,000.00 |
| 合计 | 167,000,000.00 | 220,000,000.00 |

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 | 167,000,000.00 | 220,000,000.00 |
| 合计 | 167,000,000.00 | 220,000,000.00 |

(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 |
| 工行长春开发区支行 | 2010年3月29日 | 2013年3月29日 | 人民币 | 5.40 | | 23,000,000.00 |
| 工行长春开发区支行 | 2010年3月29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4月22日 | 2013年3月1日 | 人民币 | 5.40 | | 33,000,000.00 |
| 工行长春开发区支行 | 2010年4月22日 | 2013年3月14日 | 人民币 | 5.40 | | 20,000,000.00 |

| | | | | | | |
|-----------|------------|------------|-----|------|----------------|----------------|
| 工行长春开发区支行 | 2010年4月22日 | 2013年3月14日 | 人民币 | 5.40 | | 25,000,000.00 |
| 建行朝阳支行 | 2011年7月21日 | 2014年1月20日 | 人民币 | 5.40 | 57,000,000.00 | |
| 建行朝阳支行 | 2011年7月21日 | 2014年1月20日 | 人民币 | 5.40 | 110,000,000.00 | |
| 合计 | / | / | / | / | 167,000,000.00 | 220,000,000.00 |

备注：抵押质押情况详见附注七 5；

(二十四) 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 | | 167,000,000.00 |
| 合计 | | 167,000,000.00 |

2、 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率（%） | 期末数 | 期初数 |
|----------|------------|------------|-----|-------|------|----------------|
| | | | | | 本币金额 | 本币金额 |
| 建行长春朝阳支行 | 2011年7月21日 | 2014年1月20日 | 人民币 | 5.40 | 0.00 | 57,000,000.00 |
| 建行长春朝阳支行 | 2011年7月21日 | 2014年1月20日 | 人民币 | 5.40 | 0.00 | 110,000,000.00 |
| 合计 | / | / | / | / | 0.00 | 167,000,000.00 |

(二十五) 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 | 351,558,394.00 | | | | | | 351,558,394.00 |

(二十六) 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） | 111,956,256.11 | | | 111,956,256.11 |
| 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动 | 10,589,932.97 | | | 10,589,932.97 |
| 供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失 | 1,092,129.00 | | 309,120.00 | 783,009.00 |
| 其他 | 75,955,492.98 | | | 75,955,492.98 |
| 合计 | 199,593,811.06 | | 309,120.00 | 199,284,691.06 |

(二十七) 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 | 27,711,795.64 | | | 27,711,795.64 |
| 合计 | 27,711,795.64 | | | 27,711,795.64 |

(二十八) 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 | -424,387,433.00 | / |
| 调整后 年初未分配利润 | -424,387,433.00 | / |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -19,769,260.35 | / |
| 期末未分配利润 | -444,156,693.35 | / |

(二十九) 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 | 22,910,003.89 | 29,524,320.00 |
| 其他业务收入 | 1,033,684.30 | 271,665.39 |
| 营业成本 | 14,288,733.67 | 15,728,260.77 |

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 | 6,489,846.24 | 3,623,487.00 | 7,457,278.83 | 4,202,629.45 |
| 物业收入 | 2,273,541.47 | 2,089,654.55 | 3,249,972.17 | 3,379,279.20 |
| 房地产开发 | 14,146,616.18 | 8,575,592.12 | 18,817,069.00 | 8,146,352.12 |
| 合计 | 22,910,003.89 | 14,288,733.67 | 29,524,320.00 | 15,728,260.77 |

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 | 6,489,846.24 | 3,623,487.00 | 7,457,278.83 | 4,202,629.45 |
| 物业管理 | 2,273,541.47 | 2,089,654.55 | 3,249,972.17 | 3,379,279.20 |
| 房地产开发 | 14,146,616.18 | 8,575,592.12 | 18,817,069.00 | 8,146,352.12 |
| 合计 | 22,910,003.89 | 14,288,733.67 | 29,524,320.00 | 15,728,260.77 |

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 东北 | 16,420,157.65 | 10,665,246.67 | 22,067,041.17 | 11,525,631.32 |
| 华东 | 6,489,846.24 | 3,623,487.00 | 7,457,278.83 | 4,202,629.45 |
| 合计 | 22,910,003.89 | 14,288,733.67 | 29,524,320.00 | 15,728,260.77 |

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 |
|------|---------------|--------------|
| 第一名 | 5,985,036.53 | 25.00 |
| 第二名 | 1,772,612.00 | 7.40 |
| 第三名 | 1,495,360.00 | 6.25 |
| 第四名 | 1,387,575.00 | 5.80 |
| 第五名 | 1,061,280.00 | 4.43 |
| 合计 | 11,701,863.53 | 48.88 |

(三十) 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 | 871,016.23 | 1,115,904.42 | 按应纳营业额的 5% |
| 城市维护建设税 | 126,814.78 | 152,531.29 | 按应纳增值税额、营业税额的 7% |
| 教育费附加 | 87,731.07 | 86,845.56 | 按应纳增值税额、营业税额的 3% |
| 防洪费 | 1,525.53 | 1,525.53 | 根据当地税务部门核定后缴纳 |
| 印花税 | 375.00 | | 见国家下发的印花税税率表 |
| 土地增值税 | 860,464.59 | 1,170,294.66 | 超率累进税率 |
| 合计 | 1,947,927.20 | 2,527,101.46 | / |

(三十一) 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 | 697,985.06 | 601,506.00 |
| 折旧费 | 14,934.94 | 20,325.77 |
| 租赁费 | 0.00 | 18,000.00 |
| 招待费 | 10,183.00 | 31,263.00 |
| 差旅费 | 0.00 | 27,466.50 |
| 邮电费 | 7,200.00 | 50,885.00 |
| 办公费 | 84,740.06 | 62,254.87 |
| 广告费 | 1,593,887.00 | 888,296.00 |
| 医疗保险费 | 18,968.21 | 30,069.03 |
| 基本养老保险费 | 25,395.60 | 63,799.20 |
| 失业保险费 | 2,622.52 | 6,469.04 |
| 住房公积金 | 29,888.00 | 40,330.00 |
| 工伤保险 | 463.45 | 2,177.92 |
| 生育保险 | 844.02 | 3,044.41 |
| 交通费 | 47,333.00 | 15,503.00 |
| 通讯费 | 6,851.78 | 16,587.94 |
| 活动推广费 | 346,772.00 | 238,994.00 |
| 售楼部费用 | 0.00 | 47,358.00 |
| 无形资产摊销 | 7,019.17 | 9,783.00 |
| 其他营业费用 | 707,232.00 | 257,436.20 |
| 合计 | 3,602,319.81 | 2,431,548.88 |

(三十二) 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 | 7,075,819.48 | 8,562,486.58 |
| 福利费 | 761,963.81 | 561,827.33 |
| 工会经费 | 115,689.30 | 37,747.29 |
| 职工教育经费 | 2,735.00 | 8,500.00 |
| 折旧费 | 1,864,648.08 | 1,797,311.40 |
| 修理费 | 45,692.86 | 78,199.13 |
| 租赁费 | 2,094,659.93 | 2,331,417.70 |
| 低耗品 | 52,303.34 | 2,883.00 |
| 招待费 | 722,682.10 | 1,165,262.49 |
| 差旅费 | 510,772.00 | 757,570.98 |
| 邮电费 | 259,129.51 | 249,972.59 |
| 办公费 | 761,981.35 | 1,113,768.14 |
| 书报费 | 4,803.40 | 18.50 |
| 会议费 | 21,787.60 | 263,152.00 |
| 广告费 | 70,000.00 | 70,000.00 |
| 汽车使用费 | 513,916.29 | 750,836.87 |
| 水电费 | 61,624.77 | 51,951.28 |
| 审计费 | 299,020.62 | 247,600.00 |
| 无形及其他资产摊销 | 127,629.90 | 127,629.90 |
| 税金 | 668,226.70 | 677,001.32 |
| 企财保险费 | 36,992.10 | 45,997.44 |
| 医疗保险费 | 486,809.35 | 569,387.69 |
| 基本养老保险费 | 1,627,570.26 | 1,091,255.27 |
| 失业保险费 | 25,958.84 | 40,411.13 |
| 住房公积金 | 409,247.02 | 482,494.00 |
| 董事会费 | 412,500.00 | 462,331.16 |
| 顾问费（咨询律师费） | 60,000.00 | 80,000.00 |
| 中介机构费 | 227,285.00 | 673,700.00 |
| 物业管理费 | 310,897.09 | 223,459.25 |
| 长期待摊费用 | 380,312.64 | 380,312.64 |
| 其他 | 415,051.44 | 943,254.24 |
| 合计 | 20,427,709.78 | 23,847,739.32 |

(三十三) 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 | 10,803,032.22 | 9,758,597.92 |
| 利息收入 | -30,993.53 | -314,037.12 |
| 手续费 | 20,813.97 | 53,819.43 |
| 合计 | 10,792,852.66 | 9,498,380.23 |

(三十四) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

| | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,010,356.25 | -4,738,502.36 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 2,766.94 |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | | 19,665.20 |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | 21,572,146.96 |
| 合计 | -1,010,356.25 | 16,856,076.74 |

2、 按权益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 |
|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 福建实达电脑设备有限公司 | -1,010,356.25 | -4,738,502.36 | 本期该公司亏损减少 |
| 合计 | -1,010,356.25 | -4,738,502.36 | / |

(三十五) 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 | 1,615,831.06 | 477,521.13 |
| 二、存货跌价损失 | | |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 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 | 1,615,831.06 | 477,521.13 |

(三十六) 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 | | 190.34 | |
| 其中: 固定资产处置利得 | | 190.34 | |
| 政府补助 | 180,000.00 | | 180,000.00 |
| 罚款收入 | 1,000.00 | 750.00 | 1,000.00 |
| 其他 | 64,840.13 | 136,573.46 | 64,840.13 |
| 合计 | 245,840.13 | 137,513.80 | 245,840.13 |

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 |
|--------------|------------|-------|-----------------|
| 2011 年增产企业补助 | 180,000.00 | | 榕经运行【2012】169 号 |
| 合计 | 180,000.00 | | / |

(三十七) 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 | | 163,362.58 | |
| 其中: 固定资产处置损失 | | 163,362.58 | |
| 罚款支出 | 600.00 | 11,500.00 | 600.00 |
| 税收滞纳金 | 662,798.12 | 2,621.16 | 662,798.12 |
| 其它 | 42.81 | 11,647.96 | 42.81 |
| 合计 | 663,440.93 | 189,131.70 | 663,440.93 |

(三十八) 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 |
|---------|-----------|--------------|
| 递延所得税调整 | 39,988.26 | 2,346,788.16 |
| 合计 | 39,988.26 | 2,346,788.16 |

(三十九) 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 为报告期月份数；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。

(四十) 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 | -309,120.00 | -16,963,383.85 |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | |
| 2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额 | | |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | |
| 3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额 | | |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |

| | | |
|-----------------------|-------------|----------------|
| 转为被套期项目初始确认金额的调整额 | | |
| 小计 | | |
| 4. 外币财务报表折算差额 | | |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | |
| 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 | -309,120.00 | -16,963,383.85 |

(四十一) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|-------------|----------------|
| 往来款及其它 | 341,544,115.82 |
| 利息收入 | 30,993.53 |
| 营业外收入 | 245,840.13 |
| 代收契税及维修基金等 | 62,431.95 |
| 保证金及押金等代收款项 | 89,599.71 |
| 合计 | 341,972,981.14 |

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|------------|---------------|
| 往来款及其它 | 17,228,466.98 |
| 销售费用 | 2,719,458.78 |
| 管理费用 | 7,137,794.97 |
| 财务费用 | 20,813.97 |
| 营业外支出 | 663,440.93 |
| 代缴契税及维修基金等 | 130,584.4 |
| 代收代付其他款项 | 3,132,627.14 |
| 合计 | 31,033,187.17 |

(四十二) 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 | -30,199,631.30 | -10,256,895.72 |
| 加：资产减值准备 | 1,615,831.06 | 477,521.13 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,224,631.77 | 2,390,144.41 |
| 无形资产摊销 | 134,649.07 | 137,412.90 |
| 长期待摊费用摊销 | 404,112.66 | 404,112.66 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | 163,172.24 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 10,803,032.22 | 9,758,034.32 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 1,010,356.25 | -16,856,076.74 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 39,988.26 | 2,346,788.16 |
| 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） | -50,923,873.29 | -90,202,510.12 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 4,358,876.56 | 18,121,370.16 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 296,802,857.79 | 26,625,191.67 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 236,270,831.05 | -56,891,734.93 |
| 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 | 12,352,273.51 | 123,376,381.90 |
| 减：现金的期初余额 | 11,775,506.33 | 165,589,628.13 |
| 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 | 576,767.18 | -42,213,246.23 |

2、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 12,352,273.51 | 11,775,506.33 |
| 其中：库存现金 | 208,840.30 | 199,989.73 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 12,143,433.21 | 11,575,516.60 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 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 | 12,352,273.51 | 11,775,506.33 |

七、 关联方及关联交易

(一) 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 | 景孚 | 房地产开发、销售等 | 3,000.00 | 21.10 | 21.10 | 景孚 | 75334350-X |

(二) 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 |
|--------------|--------|-----|------|------------------|----------|----------|-----------|------------|
| 福建实达信息技术有限公司 | 有限责任公司 | 福州 | 吴波 | 软件开发、销售有色金属、矿产品等 | 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 | 汪清 | 制造业 | 2,000.00 | 75.00 | 75.00 | 61133187-X |
| 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 | 100.00 | 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 | 投资管理等 | 2,990.00 | 100.00 | 100.00 | 76140630-4 |
| 长春嘉盛房地产开发有限公司 | 有限责任公司 | 长春 | 张铁丰 | 房地产开发 | 9,000.00 | 90.00 | 90.00 | 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 |
| 福州全维电脑有限公司 | 有限责任公司 | 福州 | 周宁 | 软件开发 | 300.00 | 70.00 | 70.00 | 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 | 75.00 | 75.00 | 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 |

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|---------------|--------|-----|------|-------|-----------|------------|-------------------|------------|
| 二、联营企业 | | | | | | | | |
| 福建实达房地产开发有限公司 | 有限责任公司 | 福州 | 张曙 | 房地产开发 | 5,474.00 | 35 | 35 | |
| 福建实达电脑设备有限公司 | 有限责任公司 | 福州 | 张彤 | 制造业 | 14,818.18 | 30.705 | 30.705 | 61144680-X |

(四) 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 |
|----------------|---------------|------------|
| 昂展投资咨询有限公司 | 关联人（与公司同一董事长） | 74260420-9 |
| 北京百顺达房地产开发有限公司 | 关联人（与公司同一董事长） | 80114696-6 |
| 成都市嘉锦置业有限公司 | 关联人（与公司同一董事长） | 55107603-6 |
| 江苏实达迪美数据处理有限公司 | 其他 | 68491276-3 |

(五) 关联交易情况

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------------|---------|---------------|-------|---------------|--------|---------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 福建实达电脑设备有限公司 | 出租商标使用权 | 按市场价格定价 | 75 | 100 | | |
| 福建实达电脑设备有限公司 | 打印机销售 | 按市场价格定价 | 598.5 | 100 | 694.94 | 100 |

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 |
|--------------|--------------|---------------|-----------------------------|--------|
| 福建实达集团股份有限公司 | 福建实达电脑设备有限公司 | 20,000,000.00 | 2012年9月26日~ 2013年9月26日 | 否 |
| 福建实达集团股份有限公司 | 福建实达电脑设备有限公司 | 15,000,000.00 | 2012年12月12日~ 2013年12月12日 | 否 |
| 福建实达集团股份有限公司 | 福建实达电脑设备有限公司 | 15,000,000.00 | 2012年12月18日~ 2013年12月18日 | 否 |
| 福建实达集团股份有限公司 | 福建实达电脑设备有限公司 | 5,000,000.00 | 2012年10月16日~ 2013年10月16日 | 否 |
| 福建实达集团股份有限公司 | 福建实达电脑设备有限公司 | 5,000,000.00 | 2012年11月2日~ 2013年11月2日 | 否 |
| 福建实达集团股份有限公司 | 福建实达电脑设备有限公司 | 10,000,000.00 | 2012年12月4日~ 2013年12月4日 | 否 |
| 福建实达集团股份有限公司 | 安徽实达电脑科技有限公司 | 133,341.00 | | 否 |

公司第七届董事会第二十三次会议审议通过同意公司及下属公司 2013 年和公司联营公司福建实达电脑设备有限公司进行总额不超过 10000 万元的银行贷款互保。设备公司控股股东世康投资有限公司对公司前述的保证无条件及不可撤销地向公司提供反担保。截至 2013 年 6 月 30 日，公司为福建实达电脑设备有限公司在招商银行股份有限公司福州东水支行贷款 5000 万和在交通银行股份有限公司杨桥支行贷款 2000 万承担连带保证责任担保，详见财务报告九、或有事项。

(六) 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 | 414.39 | 417.25 | 414.39 |
| 其他应收款 | 福建实达电脑科技有限公司 | 384.37 | 384.37 | 384.37 | 384.37 |
| 其他应收款 | 安徽实达电脑科技有限公司 | 136.99 | 136.99 | 136.99 | 136.99 |
| 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 | 实达电脑(上海)有限公司 | 1.19 | 0.01 | | |
| | 小计 | 4,167.83 | 4,164.97 | 4,167.83 | 4,164.97 |

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 | 北京昂展置业有限公司 | 30,153.98 | 6,200.98 |
| 其他应付款 | 北京百顺达房地产开发有限公司 | 8.58 | 8.58 |
| 其他应付款 | 福建实达电脑设备有限公司 | 1,326.94 | 866.62 |
| 预收帐款 | 北京昂展置业有限公司 | 4,500.00 | 4,500.00 |
| | 小计 | 35,989.50 | 11,576.18 |

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

(一) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

| 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 | 20,000,000.00 | 2013.09.26 | 联营企业/借款担保 |
| 福建实达电脑设备有限公司 | 15,000,000.00 | 2013.12.12 | 联营企业/借款担保 |
| 福建实达电脑设备有限公司 | 15,000,000.00 | 2013.12.18 | 联营企业/借款担保 |
| 福建实达电脑设备有限公司 | 5,000,000.00 | 2013.10.16 | 联营企业/借款担保 |
| 福建实达电脑设备有限公司 | 5,000,000.00 | 2013.11.02 | 联营企业/借款担保 |
| 福建实达电脑设备有限公司 | 10,000,000.00 | 2013.12.04 | 联营企业/借款担保 |
| 安徽实达电脑科技有限公司 | 133,341.00 | | 非并表子公司/供货商担保/已全额计提“预计负债” |
| 小计 | 70,133,341.00 | | |
| 被担保单位 | 担保余额（本金） | 债务到期日 | 备注 |
| 非关联方： | | | |
| 泰禾集团股份有限公司 | 4,400,000.00 | 2005.7.28 | 原互保（现我司未确认）/已逾期/已全额计提“预计负债” |
| 泰禾集团股份有限公司 | 2,560,000.00 | 2003.12.18 | 原互保/已逾期/已全额计提“预计负债” |
| 小计 | 6,960,000.00 | | |

注 1、截至 2013 年 6 月 30 日，因泰禾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为 6,960,000.00 元。

注 2、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 2013 年 6 月 30 日，本公司为商品房承购人提供担保的按揭贷款总额为 456,874,917.40 元。

十、 承诺事项：

(一) 重大承诺事项

- 1、 抵押资产情况见财务报告七、(五) 存货。
- 2、 其他对外经济担保事项见财务报告九、或有事项。

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：

(一) 其他资产负债表日后事项说明

1、2013 年 8 月，我司根据北京昂展置业有限公司来函要求，办理了南京滨江奥城 2174.47 平方米的商业房产抵押登记手续，为相关公司的银行贷款提供抵押担保；详见公司第 2013—014 号公告。

2、2013 年 8 月 16 日，实达集团股改限售流通股 1,149,750 股上市流通。本次限售流通股上市为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)1,149,750 股。本次上市后，公司有限售条件的流通股数为 52,656,746 股，无限售条件的流通股数为 298,901,648 股。详见公司第 2013—013 号公告。

十二、 其他重要事项：

(一) 重大诉讼事项及债务重组进展

1、本公司为福建三农集团股份有限公司（现已更名为泰禾集团股份有限公司）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实业银行福州分行偿还了上述借款本金

人民币 320 万元，2009 年至 2012 年，福建三农集团股份有限公司每年均向中信实业银行福州分行偿还上述借款本金人民币 256 万元。截至 2013 年 6 月 30 日，福建三农集团股份有限公司尚欠本金 256 万元尚未归还。

2、本公司为福建三农集团股份有限公司（现已更名为泰禾集团股份有限公司）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 年至 2012 年期间，福建三农集团股份有限公司每年均向农行三明分行偿还了上述借款本金人民币 110 万元。截至 2013 年 6 月 30 日，福建三农集团股份有限公司尚欠本金 440 万元未归还。

（二）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，安徽省芜湖市中级人民法院已裁定驳回其破产还债的申请。

2、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公司 4500 万元。2013 年 8 月 1 日，北京昂展置业有限公司来函，向我司书面确认：上述房产的产权只是暂时挂在我司名下，上述房产所有权属于北京昂展置业有限公司所有，上述房产未来价值的变动由其自行承担，和我司无关，上述房产从 2011 年 3 月起在挂在我司名下期间所产生的所有税费以及未来根据北京昂展置业有限公司要求出让上述房产所产生的需要我司支付的所有税费全部由北京昂展置业有限公司承担。同时我司根据北京昂展置业有限公司来函要求，办理了南京滨江奥城 2174.47 平方米的商业房产抵押登记手续，为相关公司的银行贷款提供抵押担保，有关质押上述房产所产生的风险全部由北京昂展置业有限公司承担

3、2013 年 4 月 2 日，实达集团股改限售流通股 20,303,564 股上市流通。本次限售流通股上市为北京昂展置业有限公司所持的限售流通股 17,577,920 股和北京中兴鸿基科技有限公司所持的限售流通股 2,725,644 股。本次上市后，公司有限售条件的流通股数为 53,806,496 股，无限售条件的流通股数为 297,751,898 股。详见公司第 2013—005 号公告。

4、公司第一大股东北京昂展置业有限公司 2009 年 8 月 24 日质押给吉林省信托有限责任公司的

我司 7157.25 万股股份已于 2012 年 4 月 24 日解除质押。同日北京昂展置业有限公司又将持有的我司 71,930,284 股股份质押给吉林省信托有限责任公司，继续为北京昂展置业有限公司原有在吉林省信托有限责任公司的借款提供质押担保。公司第二大控股股东北京中兴鸿基科技有限公司 2009 年 8 月 24 日质押给吉林省信托有限责任公司的我司 1500 万股股份已于 2012 年 4 月 24 日解除质押。同日北京中兴鸿基科技有限公司又将持有的我司 20,303,564 股股份质押给吉林省信托有限责任公司，继续为北京昂展置业有限公司原有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 2012-010 号公告。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 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 | 26.71 | 4,737,404.00 | 100.00 | 4,737,404.00 | 26.71 | 4,737,404.00 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款： | | | | | | | | |
| 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 13,000,371.60 | 73.29 | 13,000,371.60 | 100.00 | 13,000,371.60 | 73.29 | 13,000,371.60 | 100.00 |
| 组合小计 | 13,000,371.60 | 100.00 | 13,000,371.60 | | 13,000,371.60 | 100.00 | 13,000,371.60 | 100.00 |
| 合计 | 17,737,775.60 | / | 17,737,775.60 | / | 17,737,775.60 | / | 17,737,775.60 | / |

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

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(%) | |
| 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 | 26.71 |
| 天津康克 | 客户 | 504,200.00 | 五年以上 | 2.84 |
| 太原市河西金林中心 | 客户 | 387,500.00 | 五年以上 | 2.18 |
| 融商电子公司 | 客户 | 380,000.00 | 五年以上 | 2.14 |
| 天津金勋章公司 | 客户 | 232,550.00 | 五年以上 | 1.31 |
| 合计 | / | 6,241,654.00 | / | 35.18 |

(二) 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 | 164,409,521.98 | 86.31 | 54,135,908.15 | 32.93 | 163,754,575.37 | 86.82 | 54,135,908.15 | 33.06 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款： | | | | | | | | |
| 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 | 21,565,916.46 | 11.32 | 18,993,866.88 | 88.07 | 20,341,164.86 | 10.78 | 18,987,743.12 | 93.35 |
| 组合小计 | 21,565,916.46 | 11.32 | 18,993,866.88 | 88.07 | 20,341,164.86 | 10.78 | 18,987,743.12 | 93.35 |

| | | | | | | | | |
|--------------------------|----------------|------|---------------|--------|----------------|------|---------------|--------|
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | 4,522,281.28 | 2.37 | 4,522,281.28 | 100.00 | 4,522,281.28 | 2.40 | 4,522,281.28 | 100.00 |
| 合计 | 190,497,719.72 | / | 77,652,056.31 | / | 188,618,021.51 | / | 77,645,932.55 | / |

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 |
|--------------|----------------|---------------|---------|-------------|
| 长春融创置地有限公司 | 51,800,158.80 | | 0 | 同一合并范围不计提坏账 |
| 福建实达电子制造有限公司 | 49,625,830.13 | | 0 | 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 | 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 | 预计无法收回 |
| 福建实达信息技术有限公司 | 8,847,624.90 | | 0 | 同一合并范围不计提坏账 |
| 福建实达电脑科技有限公司 | 3,843,661.50 | 3,843,661.50 | 100 | 子公司，已停业 |
| 合计 | 164,409,521.98 | 54,135,908.15 | / | / |

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 | 1,424,136.97 | 6.60 | 7,120.68 | 199,385.37 | 0.98 | 996.93 |
| 1至2年 | 20,200.00 | 0.09 | 1,212.00 | 20,200.00 | 0.10 | 1,212.00 |
| 2至3年 | 1,257,320.02 | 5.83 | 125,732.00 | 1,257,320.02 | 6.18 | 125,732.00 |
| 3年以上 | 5,571.60 | 0.03 | 1,114.33 | 5,571.60 | 0.03 | 1,114.32 |
| 5年以上 | 18,858,687.87 | 87.45 | 18,858,687.87 | 18,858,687.87 | 92.71 | 18,858,687.87 |
| 合计 | 21,565,916.46 | 100.00 | 18,993,866.88 | 20,341,164.86 | 100.00 | 18,987,743.12 |

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 |
|---------------|--------------|--------------|---------|---------------|
| 职工欠款 | 451,223.79 | 451,223.79 | 100 | 已离职, 预计无法收回 |
| 上海实达计算机设备有限公司 | 915,921.47 | 915,921.47 | 100 | 子公司, 已停业 |
| 安徽实达电脑科技有限公司 | 1,369,885.09 | 1,369,885.09 | 100 | 子公司, 已向法院申请破产 |
| 自查补个税待收回 | 598,847.35 | 598,847.35 | 100 | 相关人员离职, 无法追回 |
| 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。 |
| 合计 | 4,522,281.28 | 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(%) |
|---------------|--------|----------------|-------------|-----------------|
| 长春融创置地有限公司 | 并表子公司 | 51,800,158.80 | 1 年以内 | 27.46 |
| 福建实达电子制造有限公司 | 并表子公司 | 49,625,830.13 | 1 年以内-5 年以上 | 26.31 |
| 福建实达房地产开发有限公司 | 联营企业 | 32,292,246.65 | 5 年以上 | 17.12 |
| 陕西伟达集团有限公司 | 非关联方 | 18,000,000.00 | 5 年以上 | 9.54 |
| 九州集团股份有限公司 | 非关联方 | 9,990,000.00 | 5 年以上 | 5.30 |
| 合计 | / | 161,708,235.58 | / | 85.73 |

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(%) |
|---------------|--------|---------------|-----------------|
| 长春融创置地有限公司 | 并表子公司 | 51,800,158.80 | 27.46 |
| 福建实达电子制造有限公司 | 并表子公司 | 49,625,830.13 | 26.31 |
| 福建实达房地产开发有限公司 | 联营企业 | 32,292,246.65 | 17.12 |

| | | | |
|--------------|----------|----------------|-------|
| 福建实达信息技术有限公司 | 并表子公司 | 8,847,624.90 | 4.69 |
| 上海实达计算机有限公司 | 子公司, 已停业 | 4,172,514.39 | 2.21 |
| 福建实达电脑科技有限公司 | 子公司, 已停业 | 3,843,661.50 | 2.04 |
| 安徽实达电脑科技有限公司 | 子公司, 已停业 | 1,369,885.09 | 0.73 |
| 合计 | / | 151,951,921.46 | 80.56 |

(三) 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(%) |
|----------------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|----------|---------------|----------------|
| 上海实达计算机有限公司 | 18,000,000.00 | 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 |
| 北京实达软件发展有限公司 | 10,000,000.00 | 7,922,873.34 | | 7,922,873.34 | | | 20.00 | 20.00 |
| 长春融创置地有限公司 | 55,476,463.48 | 55,476,463.48 | | 55,476,463.48 | | | 23.50 | 23.50 |
| 福建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 | | 11.30 | 11.30 |
| 上海金创投资管理公司 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 10.00 | 10.00 |
| 实达电脑(上海)有限公司 | 4,563,932.45 | 1,839,463.32 | | 1,839,463.32 | 1,369,845.22 | | 19.74 | |
| 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 | |

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(%) |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------|----------|------|---------------|----------------|
| 福建达房地产开发有限公司 | 19,159,000.00 | | | | | | | 35.00 | 35.00 |
| 福建达电脑设备有限公司 | 45,500,000.00 | 37,527,576.76 | -1,010,356.25 | 36,517,220.51 | | | | 30.705 | 30.705 |

(四) 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 | 750,000.00 | |

(五) 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 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,010,356.25 | -4,738,502.36 |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | | 19,665.20 |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | 21,572,146.96 |
| 合计 | -1,010,356.25 | 16,853,309.80 |

2、 按权益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 |
|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 福建实达电脑设备有限公司 | -1,010,356.25 | -4,738,502.36 | 本期该公司亏损减少。 |
| 合计 | -1,010,356.25 | -4,738,502.36 | / |

(六) 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 | -9,045,938.43 | 3,133,977.38 |
| 加: 资产减值准备 | 6,123.76 | -156,523.41 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,201,830.66 | 1,167,696.35 |
| 无形资产摊销 | 50,702.04 | 50,702.04 |
| 长期待摊费用摊销 | 380,312.64 | 380,312.64 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | | |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | 163,172.24 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | | |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | 1,010,356.25 | -16,853,309.80 |
| 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) | -1,759,089.79 | 2,862,552.10 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 12,741,663.79 | -28,913,357.20 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,585,960.92 | -38,164,777.66 |
| 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 | 476,758.74 | 8,663,367.31 |
| 减: 现金的期初余额 | 664,668.01 | 1,958,254.89 |
| 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 | -187,909.27 | 6,705,112.42 |

十四、 补充资料**(一) 当期非经常性损益明细表**

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|--|-------------|
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 180,000.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -597,600.80 |
| 少数股东权益影响额 | 286,546.34 |
| 合计 | -131,054.46 |

(二) 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 | -13.6218 | -0.0562 | -0.0562 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -13.5315 | -0.0559 | -0.0559 |

(三)公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上年同期发生额 | 变动比例（%） | 变动原因说明 |
|-----------------|-----------------|----------------|---------|----------------------------|
| 长期待摊费用 | 348,741.50 | 752,854.16 | -53.68 | 本期公司摊销长期待摊费用 |
| 其他应付款 | 455,476,616.12 | 132,100,956.12 | 244.79 | 本期向大股东借入资金用于归还到期银行借款 |
| 长期借款 | 0.00 | 167,000,000.00 | -100.00 | 本期子公司长春融创长期借款转为一年内到期的非流动负债 |
| 销售费用 | 3,602,319.81 | 2,431,548.88 | 48.15 | 本期子公司长春融创广告费用增加 |
| 资产减值损失 | 1,615,831.06 | 477,521.13 | 238.38 | 本期按账龄分析法计提的坏账准备增加 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -1,010,356.25 | 16,856,076.74 | -105.99 | 上期处置兴业证券收益 |
| 对联营企业与合营企业的投资收益 | -1,010,356.25 | -4,738,502.36 | 78.68 | 本期联营企业亏损减少 |
| 营业外收入 | 245,840.13 | 137,513.80 | 78.77 | 本期公司取得财政补助 |
| 营业外支出 | 663,440.93 | 189,131.70 | 250.78 | 本期子公司长春融创税收滞纳金增加 |
| 非流动资产处置损失 | 0.00 | 163,362.58 | -100.00 | 本期公司未处置非流动资产 |
| 所得税费用 | 39,988.26 | 2,346,788.16 | -98.30 | 本期子公司长春融创所得税费用减少 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 236,270,831.05 | -56,891,734.93 | 515.30 | 本期向大股东借入资金 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -4,891,031.65 | 50,926,253.27 | -109.60 | 本期没有产生投资活动现金流入 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -230,803,032.22 | -36,247,764.57 | -536.74 | 本期公司偿还到期银行借款 |

第九节 备查文件目录

- 一、 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。
- 二、 2、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：景百孚
福建实达集团股份有限公司
2013 年 8 月 29 日