

公司代码：600734

公司简称：实达集团

福建实达集团股份有限公司

2019 年第一季度报告

目录

一、	重要提示	3
二、	公司基本情况	3
三、	重要事项	5
四、	附录	8

一、重要提示

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

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公司负责人景百孚、主管会计工作负责人庄凌及会计机构负责人（会计主管人员）黄菊保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第一季度报告未经审计。

二、公司基本情况

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	7,017,751,042.92	7,336,587,239.50	-4.35
归属于上市公司股东的净资产	2,575,141,904.63	2,610,191,478.94	-1.34
	年初至报告期末	年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-46,951,175.31	-527,874,602.48	91.11
	年初至报告期末	年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	365,421,564.46	1,132,669,560.64	-67.74
归属于上市公司股东的净利润	-35,236,606.02	-30,583,529.65	-15.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-45,361,919.99	-35,298,252.26	-28.51
加权平均净资产收益率(%)	-1.3591	-1.0697	减少 0.29 个百分点
基本每股收益(元/股)	-0.0565	-0.0491	-15.07
稀释每股收益(元/股)	-0.0565	-0.0491	-15.07

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-148,893.76	
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	12,589,964.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-58,144.81	
少数股东权益影响额（税后）		
所得税影响额	-2,257,611.52	
合计	10,125,313.97	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）		60,413				
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
北京昂展科技发展有限公司	228,466,407	36.64	147,281,921	质押	228,466,300	境内非国有法人
大连市腾兴旺达企业管理有限公司	62,416,313	10.01	62,416,313	质押	62,416,313	境内非国有法人
北京百善仁和科技有限责任公司	13,731,825	2.20	13,731,825	质押	13,731,800	境内非国有法人
中兴通讯股份有限公司	9,482,218	1.52	9,482,218	无	0	境内非国有法人
陈峰	9,424,984	1.51	9,424,984	质押	9,424,984	境内自然人
王江	8,171,661	1.31	7,509,037	无	0	境内自然人
福州开发区国有资产营运有限公司	7,875,000	1.26	0	无	0	国有法人
王崧	6,420,607	1.03	5,899,958	质押	5,657,120	境内自然人
大连市隆兴茂达企业管理合伙企业（有限合伙）	5,654,990	0.91	5,654,990	质押	5,654,990	其他

天风证券—恒丰银行—天风证券天利2号集合资产管理计划	4,424,778	0.71	4,424,778	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
北京昂展科技发展有限公司	81,184,486	人民币普通股	81,184,486			
福州开发区国有资产营运有限公司	7,875,000	人民币普通股	7,875,000			
潘燕萍	2,889,200	人民币普通股	2,889,200			
周红燕	1,800,059	人民币普通股	1,800,059			
虞荣菊	1,558,625	人民币普通股	1,558,625			
莫开锐	1,200,638	人民币普通股	1,200,638			
吴金妹	1,191,286	人民币普通股	1,191,286			
俞亚杰	1,100,000	人民币普通股	1,100,000			
卢土良	985,100	人民币普通股	985,100			
黄关炎	922,100	人民币普通股	922,100			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中北京昂展科技发展有限公司与北京百善仁和科技有限责任公司为一致行动人；大连市腾兴旺达企业管理有限公司、陈峰、大连市隆兴茂达企业管理合伙企业（有限合伙）为一致行动人，除上述情况外本公司未知其他前十名股东、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。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无					

注：由于太平洋证券股份有限公司因公司“17实达债”有关事宜起诉公司及北京昂展科技发展有限公司，北京昂展科技发展有限公司持有的本公司全部股份共计 228,466,407 股，自 2019 年 4 月 2 日起被司法冻结。

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上年同期发生额	变动金额	变动比例 (%)	变动原因说明
货币资金	182,968,020.01	299,366,263.53	-116,398,243.52	-38.88	本期公司偿还到期债券本金及利息，子公司支付货款等
其他应收款	44,009,430.00	71,645,789.43	-27,636,359.43	-38.57	本期公司收回部分往来

2019 年第一季度报告

					款
其他流动资产	9,469,084.44	6,437,498.09	3,031,586.35	47.09	本期子公司增值税留抵税额增加
递延所得税资产	40,510,465.46	29,391,914.90	11,118,550.56	37.83	本期公司可抵扣亏损产生的暂时性差异增加
预收帐款	434,091,808.60	270,065,963.34	164,025,845.26	60.74	本期子公司深圳兴飞预收客户货款增加
应交税费	122,745,892.76	185,342,945.20	-62,597,052.44	-33.77	本期公司缴纳上年计提的税费
其他应付款	214,944,318.56	128,131,691.98	86,812,626.58	67.75	本期公司应付往来款增加
营业收入	365,421,564.46	1,132,669,560.64	-767,247,996.18	-67.74	本期子公司深圳兴飞受资金影响,收入大幅减少
营业成本	340,758,108.72	1,053,098,506.60	-712,340,397.88	-67.64	本期子公司深圳兴飞收入下降,成本相应下降
税金及附加	2,418,704.96	4,801,163.59	-2,382,458.63	-49.62	本期公司收入下降,计提的税金相应减少
财务费用	12,947,289.83	34,948,294.26	-22,001,004.43	-62.95	本期公司借款及票据减少导致利息支出减少、摊销未实现融资收益等
资产减值损失	40,873.41	2,415,292.02	-2,374,418.61	-98.31	根据新金融工具准则,将应收款项的预期信用损失从本科目重分类至“信用减值损失”科目
信用减值损失	-3,176,049.84		-3,176,049.84		根据新金融工具准则,将应收款项的预期信用损失从“资产减值损失”科目重分类至本科目;本期公司收回应收款项,坏账准备相应转回
其他收益	13,390,393.34	5,842,345.12	7,548,048.22	129.20	本期子公司深圳兴飞收到的政府补助增加
投资收益	331,912.13	746,935.62	-415,023.49	-55.56	上期公司处置股权确认收益
营业外收入	5,127.75	63,491.90	58,364.15	-91.92	本期销售废旧物资产生的收入减少
营业外支出	212,166.32	69,986.68	142,179.64	203.15	本期公司固定资产报废损失增加
所得税费用	-11,540,697.97	-4,999,285.78	-6,541,412.19	-130.85	本期公司确认的递延所得税费用增加
其他综合收益	187,031.71	-706,605.67	893,637.38	126.47	本期子公司深圳兴飞外币折算差额增加
经营活动产生	-46,951,175.31	-527,874,602.48	480,923,427.17	91.11	上期子公司深圳兴飞为

的现金流量净额					控制材料成本, 预付账款大幅增加; 子公司中科融通一季度大部分项目处于建设投入期, 回款较少等
投资活动产生的现金流量净额	-813,915.69	-35,272,499.31	34,458,583.62	97.69	本期公司购建固定资产投入的资金减少
筹资活动产生的现金流量净额	10,416,055.59	-507,134.59	10,923,190.18	2,153.90	本期公司收到的其他资金增加
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-24,962.21	-1,157,548.69	1,132,586.48	97.84	本期汇率变动对现金的影响增加

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

近期因受金融机构收贷影响, 公司目前流动资金较为紧张, 同时公司可能因“17实达债”已有诉讼而导致其他相关债权人提起诉讼的风险尚未解除, 公司未来引进战略投资者的可能性及具体时间仍存在不确定性, 更加剧了公司资金紧张的状况, 进而导致公司本报告期营业收入出现较大幅度下降。目前公司以“改善流动性问题以及化解债券风险”作为首要工作, 计划采取以下措施:

(1) 积极引进战略投资者和纾困基金; (2) 与各类金融机构广泛沟通, 争取获得新增授信额度及金融机构贷款; (3) 严控经营费用, 压缩经营成本, 加大货款催收力度, 尽量降低营运资金压力。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

√适用 □不适用

- (1) 公司承诺于2018年12月15日前将深圳兴飞70.00%股权、中科融通51.00%股权为质押, 作为“17实达债”分期偿还提供担保; 另外福建实达工业研发大楼产权待未来办妥后也将优先抵押给“17实达债”债权人。后因公司正在就引进战略投资者事宜和部分国有机构进行接触, 为减少谈判障碍, 加快谈判进程, 临时暂缓办理上述股权的质押手续。公司将根据下一步同“17实达债”债券持有人的谈判结果来制订相应的解决方案。
- (2) 公司承诺寻找指定第三方通过二级市场分别于2018年12月31日和2019年1月31日前分两期从中海信托股份有限公司处买入合计4,000万元的“17实达债”, 但公司未能在约定的时间内寻找到指定第三方, 中海信托已起诉公司, 下一步公司将根据同中海信托的谈判结果制订相应解决方案。

3.4 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重大变动的警示及原因说明

□适用 √不适用

公司名称	福建实达集团股份有限公司
法定代表人	景百孚
日期	2019年4月28日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2019年3月31日

编制单位:福建实达集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
流动资产:		
货币资金	182,968,020.01	299,366,263.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	3,250,820,580.59	3,486,172,959.85
其中: 应收票据	121,509,264.81	112,193,052.92
应收账款	3,129,311,315.78	3,373,979,906.93
预付款项	730,310,633.24	667,469,447.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	44,009,430.00	71,645,789.43
其中: 应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	772,430,181.92	775,275,984.23
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	22,665,203.08	20,841,605.16
其他流动资产	9,469,084.44	6,437,498.09

流动资产合计	5,012,673,133.28	5,327,209,547.83
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		23,677,731.90
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	188,124,181.38	188,124,181.38
长期股权投资	53,898,205.54	53,566,293.41
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	23,636,858.49	
投资性房地产	249,329,901.19	252,327,574.38
固定资产	254,535,230.22	260,803,802.98
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	58,941,783.49	63,405,749.63
开发支出		
商誉	1,028,261,563.32	1,028,261,563.32
长期待摊费用	28,561,646.35	30,540,805.57
递延所得税资产	40,510,465.46	29,391,914.90
其他非流动资产	79,278,074.20	79,278,074.20
非流动资产合计	2,005,077,909.64	2,009,377,691.67
资产总计	7,017,751,042.92	7,336,587,239.50
流动负债：		
短期借款	887,337,163.66	1,041,619,581.44
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	2,075,100,956.83	2,333,533,626.35
预收款项	434,091,808.60	270,065,963.34
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	33,314,014.58	28,742,985.23
应交税费	122,745,892.76	185,342,945.20
其他应付款	214,944,318.56	128,131,691.98
其中：应付利息	5,804,107.73	7,516,092.26

应付股利	240,900.00	240,900.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	537,545,920.73	595,970,703.59
其他流动负债		
流动负债合计	4,305,080,075.72	4,583,407,497.13
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	60,790,000.00	64,300,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
预计负债	234,002.42	234,002.42
递延收益	71,862,530.23	73,273,840.21
递延所得税负债	4,642,529.92	5,180,420.80
其他非流动负债		
非流动负债合计	137,529,062.57	142,988,263.43
负债合计	4,442,609,138.29	4,726,395,760.56
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	623,515,807.00	623,515,807.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,091,171,752.89	2,091,171,752.89
减：库存股		
其他综合收益	1,695,448.63	1,508,416.92
盈余公积	19,062,040.02	19,062,040.02
一般风险准备		
未分配利润	-160,303,143.91	-125,066,537.89
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,575,141,904.63	2,610,191,478.94
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	2,575,141,904.63	2,610,191,478.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,017,751,042.92	7,336,587,239.50

法定代表人：景百孚 主管会计工作负责人：庄凌 会计机构负责人：黄菊

母公司资产负债表

2019年3月31日

编制单位:福建实达集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
流动资产:		
货币资金	7,163,525.73	7,561,885.60
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款		
其中:应收票据		
应收账款		
预付款项		
其他应收款	1,266,694,377.38	1,315,663,856.42
其中:应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,307,146.10	2,262,663.92
流动资产合计	1,276,165,049.21	1,325,488,405.94
非流动资产:		
债权投资		
可供出售金融资产		9,334,734.28
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,173,480,763.18	2,173,148,851.05
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	9,293,860.87	
投资性房地产		
固定资产	46,869,533.08	47,626,250.50
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	285,427.96	290,778.97
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	931,503.80	1,081,613.93
递延所得税资产		
其他非流动资产	31,188,128.60	31,188,128.60
非流动资产合计	2,262,049,217.49	2,262,670,357.33
资产总计	3,538,214,266.70	3,588,158,763.27
流动负债：		
短期借款	366,000,000.00	397,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	900,110.01	900,110.01
预收款项	42,543,228.00	42,543,228.00
合同负债		
应付职工薪酬	18,492.07	369,330.91
应交税费	251,113.88	335,742.13
其他应付款	63,880,367.53	14,993,696.20
其中：应付利息	5,440,931.51	6,973,955.63
应付股利	240,900.00	240,900.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	536,945,920.73	595,370,703.59
其他流动负债		
流动负债合计	1,010,539,232.22	1,051,512,810.84
非流动负债：		
长期借款	2,500,000.00	6,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
预计负债	145,751.00	145,751.00
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,645,751.00	6,145,751.00
负债合计	1,013,184,983.22	1,057,658,561.84
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	623,515,807.00	623,515,807.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,228,441,529.53	2,228,441,529.53

减：库存股		
其他综合收益		
盈余公积	18,456,481.76	18,456,481.76
未分配利润	-345,384,534.81	-339,913,616.86
所有者权益（或股东权益）合计	2,525,029,283.48	2,530,500,201.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,538,214,266.70	3,588,158,763.27

法定代表人：景百孚 主管会计工作负责人：庄凌 会计机构负责人：黄菊

合并利润表

2019年1—3月

编制单位：福建实达集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
一、营业总收入	365,421,564.46	1,132,669,560.64
其中：营业收入	365,421,564.46	1,132,669,560.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	425,714,135.35	1,174,835,162.03
其中：营业成本	340,758,108.72	1,053,098,506.60
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		
税金及附加	2,418,704.96	4,801,163.59
销售费用	9,159,317.51	11,195,866.76
管理费用	28,066,874.26	36,213,651.68
研发费用	35,499,016.50	32,162,387.12
财务费用	12,947,289.83	34,948,294.26
其中：利息费用	21,526,564.14	36,979,986.50
利息收入	1,134,277.65	1,534,500.36
资产减值损失	40,873.41	2,415,292.02
信用减值损失	-3,176,049.84	
加：其他收益	13,390,393.34	5,842,345.12
投资收益（损失以“-”号填列）	331,912.13	746,935.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	331,912.13	468,214.85
益		

汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-46,570,265.42	-35,576,320.65
加：营业外收入	5,127.75	63,491.90
减：营业外支出	212,166.32	69,986.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-46,777,303.99	-35,582,815.43
减：所得税费用	-11,540,697.97	-4,999,285.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-35,236,606.02	-30,583,529.65
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-35,236,606.02	-30,583,529.65
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-35,236,606.02	-30,583,529.65
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额	187,031.71	-706,605.67
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	187,031.71	-706,605.67
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	187,031.71	-706,605.67
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8.外币财务报表折算差额	187,031.71	-706,605.67
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-35,049,574.31	-31,290,135.32

归属于母公司所有者的综合收益总额	-35,049,574.31	-31,290,135.32
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	-0.0565	-0.0491
（二）稀释每股收益(元/股)	-0.0565	-0.0491

法定代表人：景百孚 主管会计工作负责人：庄凌 会计机构负责人：黄菊

母公司利润表

2019年1—3月

编制单位：福建实达集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
一、营业收入	1,679,574.48	1,069,509.32
减：营业成本	436,889.86	271,047.48
税金及附加	261,527.89	230,866.99
销售费用		
管理费用	3,473,385.18	8,389,137.35
研发费用		
财务费用	3,241,167.31	8,401,757.86
其中：利息费用	14,973,122.34	19,853,888.44
利息收入	11,740,074.46	11,458,335.88
资产减值损失	40,873.41	26,424.39
信用减值损失	28,560.91	
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	331,912.13	468,214.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	331,912.13	468,214.85
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-5,470,917.95	-15,781,509.90
加：营业外收入		
减：营业外支出		19,041.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-5,470,917.95	-15,800,551.88
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,470,917.95	-15,800,551.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,470,917.95	-15,800,551.88
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-5,470,917.95	-15,800,551.88
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

法定代表人：景百孚 主管会计工作负责人：庄凌 会计机构负责人：黄菊

合并现金流量表

2019年1—3月

编制单位：福建实达集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
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	923,618,202.61	1,475,969,953.85
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	7,698,499.23	2,420,023.43
收到其他与经营活动有关的现金	151,037,081.98	13,806,441.90
经营活动现金流入小计	1,082,353,783.82	1,492,196,419.18
购买商品、接受劳务支付的现金	979,350,137.52	1,547,989,728.30
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	53,612,175.13	50,704,242.85
支付的各项税费	16,381,494.77	48,054,805.90
支付其他与经营活动有关的现金	79,961,151.71	373,322,244.61
经营活动现金流出小计	1,129,304,959.13	2,020,071,021.66
经营活动产生的现金流量净额	-46,951,175.31	-527,874,602.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,420.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	16,420.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	830,335.69	35,272,499.31
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	830,335.69	35,272,499.31
投资活动产生的现金流量净额	-813,915.69	-35,272,499.31
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	247,553,969.97	340,000,000.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金	35,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	282,553,969.97	340,000,000.00
偿还债务支付的现金	249,281,302.83	322,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,356,611.55	18,007,134.59
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	1,500,000.00	
筹资活动现金流出小计	272,137,914.38	340,507,134.59
筹资活动产生的现金流量净额	10,416,055.59	-507,134.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-24,962.21	-1,157,548.69
五、现金及现金等价物净增加额	-37,373,997.62	-564,811,785.07
加：期初现金及现金等价物余额	94,965,205.02	870,246,968.41
六、期末现金及现金等价物余额	57,591,207.40	305,435,183.34

法定代表人：景百孚 主管会计工作负责人：庄凌 会计机构负责人：黄菊

母公司现金流量表

2019年1—3月

编制单位：福建实达集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	52,677,006.42	1,722,943.44
经营活动现金流入小计	52,677,006.42	1,722,943.44
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	1,682,691.98	1,981,620.18
支付的各项税费	375,195.63	389,944.42
支付其他与经营活动有关的现金	43,260,549.36	266,191,167.48
经营活动现金流出小计	45,318,436.97	268,562,732.08
经营活动产生的现金流量净额	7,358,569.45	-266,839,788.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		701,943.76
投资支付的现金		100,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		100,701,943.76
投资活动产生的现金流量净额		-100,701,943.76
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	99,000,000.00	130,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	103,174,000.00	20,000,000.00
筹资活动现金流入小计	202,174,000.00	150,000,000.00
偿还债务支付的现金	192,500,000.00	3,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,930,929.32	7,971,129.16
支付其他与筹资活动有关的现金	1,500,000.00	126,581,729.17
筹资活动现金流出小计	209,930,929.32	138,052,858.33
筹资活动产生的现金流量净额	-7,756,929.32	11,947,141.67
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	-398,359.87	-355,594,590.73
加：期初现金及现金等价物余额	7,561,885.60	531,770,914.87
六、期末现金及现金等价物余额	7,163,525.73	176,176,324.14

法定代表人：景百孚 主管会计工作负责人：庄凌 会计机构负责人：黄菊

4.2 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	299,366,263.53	299,366,263.53	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	3,486,172,959.85	3,486,172,959.85	

其中：应收票据	112,193,052.92	112,193,052.92	
应收账款	3,373,979,906.93	3,373,979,906.93	
预付款项	667,469,447.54	667,469,447.54	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	71,645,789.43	71,645,789.43	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	775,275,984.23	775,275,984.23	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	20,841,605.16	20,841,605.16	
其他流动资产	6,437,498.09	6,437,498.09	
流动资产合计	5,327,209,547.83	5,327,209,547.83	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	23,677,731.90		-23,677,731.90
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	188,124,181.38	188,124,181.38	
长期股权投资	53,566,293.41	53,566,293.41	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		23,677,731.90	23,677,731.90
投资性房地产	252,327,574.38	252,327,574.38	
固定资产	260,803,802.98	260,803,802.98	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	63,405,749.63	63,405,749.63	
开发支出			
商誉	1,028,261,563.32	1,028,261,563.32	
长期待摊费用	30,540,805.57	30,540,805.57	
递延所得税资产	29,391,914.90	29,391,914.90	
其他非流动资产	79,278,074.20	79,278,074.20	
非流动资产合计	2,009,377,691.67	2,009,377,691.67	
资产总计	7,336,587,239.50	7,336,587,239.50	
流动负债：			
短期借款	1,041,619,581.44	1,041,619,581.44	

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	2,333,533,626.35	2,333,533,626.35	
预收款项	270,065,963.34	270,065,963.34	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	28,742,985.23	28,742,985.23	
应交税费	185,342,945.20	185,342,945.20	
其他应付款	128,131,691.98	128,131,691.98	
其中：应付利息	7,516,092.26	7,516,092.26	
应付股利	240,900.00	240,900.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	595,970,703.59	595,970,703.59	
其他流动负债			
流动负债合计	4,583,407,497.13	4,583,407,497.13	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	64,300,000.00	64,300,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
预计负债	234,002.42	234,002.42	
递延收益	73,273,840.21	73,273,840.21	
递延所得税负债	5,180,420.80	5,180,420.80	
其他非流动负债			
非流动负债合计	142,988,263.43	142,988,263.43	
负债合计	4,726,395,760.56	4,726,395,760.56	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	623,515,807.00	623,515,807.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	2,091,171,752.89	2,091,171,752.89	
减：库存股			
其他综合收益	1,508,416.92	1,508,416.92	
盈余公积	19,062,040.02	19,062,040.02	
一般风险准备			
未分配利润	-125,066,537.89	-125,066,537.89	
归属于母公司所有者权益合计	2,610,191,478.94	2,610,191,478.94	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	2,610,191,478.94	2,610,191,478.94	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,336,587,239.50	7,336,587,239.50	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年陆续修订并发布了《企业会计准则第 22 号-金融工具确认与计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》等四项金融工具相关会计准则，并要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具相关会计准则。

以持有的金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，公司合并报表将可供出售金融资产 23,677,731.90 元重分类至其他非流动金融资产。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	7,561,885.60	7,561,885.60	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款			
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项			
其他应收款	1,315,663,856.42	1,315,663,856.42	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,262,663.92	2,262,663.92	
流动资产合计	1,325,488,405.94	1,325,488,405.94	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	9,334,734.28		-9,334,734.28
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,173,148,851.05	2,173,148,851.05	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		9,334,734.28	9,334,734.28
投资性房地产			
固定资产	47,626,250.50	47,626,250.50	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	290,778.97	290,778.97	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,081,613.93	1,081,613.93	
递延所得税资产			
其他非流动资产	31,188,128.60	31,188,128.60	
非流动资产合计	2,262,670,357.33	2,262,670,357.33	
资产总计	3,588,158,763.27	3,588,158,763.27	
流动负债：			
短期借款	397,000,000.00	397,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	900,110.01	900,110.01	
预收款项	42,543,228.00	42,543,228.00	
合同负债			
应付职工薪酬	369,330.91	369,330.91	
应交税费	335,742.13	335,742.13	
其他应付款	14,993,696.20	14,993,696.20	
其中：应付利息	6,973,955.63	6,973,955.63	
应付股利	240,900.00	240,900.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	595,370,703.59	595,370,703.59	

其他流动负债			
流动负债合计	1,051,512,810.84	1,051,512,810.84	
非流动负债：			
长期借款	6,000,000.00	6,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
预计负债	145,751.00	145,751.00	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,145,751.00	6,145,751.00	
负债合计	1,057,658,561.84	1,057,658,561.84	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	623,515,807.00	623,515,807.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,228,441,529.53	2,228,441,529.53	
减：库存股			
其他综合收益			
盈余公积	18,456,481.76	18,456,481.76	
未分配利润	-339,913,616.86	-339,913,616.86	
所有者权益（或股东权益）合计	2,530,500,201.43	2,530,500,201.43	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,588,158,763.27	3,588,158,763.27	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于2017年陆续修订并发布了《企业会计准则第22号-金融工具确认与计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》、《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》等四项金融工具相关会计准则，并要求境内上市的企业自2019年1月1日起执行新金融工具相关会计准则。

以持有的金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，母公司报表将可供出售金融资产 9,334,734.28 元重分类至其他非流动金融资产。

4.3 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

4.4 审计报告

适用 不适用