

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

2016 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、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人景百孚、主管会计工作负责人沈俊锋及会计机构负责人（会计主管人员）黄菊声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
报告期内没有进行利润分配。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中对公司2016年下半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。

七、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

八、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.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	17
第六节	股份变动及股东情况.....	32
第七节	优先股相关情况.....	37
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	37
第九节	公司债券相关情况.....	37
第十节	财务报告.....	38
第十一节	备查文件目录.....	114

第一节 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
昂展置业	指	北京昂展置业有限公司
深圳兴飞	指	深圳市兴飞科技有限公司
睿德电子	指	深圳市睿德电子有限公司
腾兴旺达	指	萍乡市腾兴旺达企业管理有限公司（原深圳市腾兴旺达企业管理有限公司更名）
中兴通讯	指	中兴通讯股份有限公司
隆兴茂达	指	深圳市隆兴茂达企业管理合伙企业（有限合伙）（现已更名为萍乡市隆兴茂达企业管理合伙企业（有限合伙））
天利 2 号	指	天风证券天利 2 号集合资产管理计划
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

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67号实达大厦12、13楼	福建省福州市洪山园路67号实达大厦12、13楼
电话	0591-83725878	0591-83709680
传真	0591-83708128	0591-83708128
电子信箱	wubo@start.com.cn	zhoulingyun@start.com.cn

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67号实达大厦12、13楼
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	start@start.com.cn
报告期内变更情况查询索引	2016-015号福建实达集团股份有限公司公司电子邮箱变更公告，刊登于2016年4月1日中国证券报B038版、上海证券报112版及 http://www.sse.com.cn 网站

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
报告期内变更情况查询索引	无

五、 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、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	1996-08-05
注册登记地点	福州市经济技术开发区科技工业区A小区C号楼
企业法人营业执照注册号	913500001581425518
税务登记号码	913500001581425518
组织机构代码	913500001581425518
报告期内注册变更情况查询索引	无

七、 其他有关资料

无

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	712,196,589.16	54,915,681.76	1,196.89
归属于上市公司股东的净利润	86,250,861.16	-21,585,903.80	499.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	10,995,689.22	-21,184,442.83	151.90
经营活动产生的现金流量净额	-7,657,958.22	-26,659,548.38	71.27
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,219,352,822.65	271,962,444.83	716.05
总资产	5,273,648,072.73	367,359,769.48	1,335.55

(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)	0.2204	-0.0614	458.96
稀释每股收益(元/股)	0.2204	-0.0614	458.96
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0281	-0.0582	148.28
加权平均净资产收益率(%)	13.7698	-20.2970	增加 34.07 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	1.7554	-19.2345	增加 20.99 个百分点

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	期初余额/上 年同期发生额	变动比例(%)	变动原因说明
货币资金	853,658,572.68	161,892,575.46	427.30	本期收购兴飞, 合并范围发生变化
应收票据	529,455,808.48			本期收购兴飞, 合并范围发生变化
应收帐款	1,402,419,205.52	8,955.00	15,660,639.31	本期收购兴飞, 合并范围发生变化
预付款项	288,461,494.44	384,451.18	74,932.02	本期收购兴飞, 合并范围发生变化
其他应收款	18,699,108.03	715,394.72	2,513.82	本期收购兴飞, 合并范围发生变化
存货	399,483,576.10	109,399.64	365,059.86	本期收购兴飞, 合并范围发生变化
其他流动资产	115,414,169.95	288,406.35	39,917.90	本期收购兴飞, 合并范围发生变化
可供出售金融资 产	25,841,140.36	9,613,984.89	168.79	本期收购兴飞, 合并范围发生变化
长期股权投资	2,003,952.38			本期收购兴飞, 合并范围发生变化
投资性房地产	229,492,413.07			本期收购兴飞, 合并范围发生变化
固定资产	194,175,977.60	54,386,977.14	257.03	本期收购兴飞, 合并范围发生变化
无形资产	140,523,227.98	354,991.09	39,485.00	本期收购兴飞, 合并范围发生变化
商誉	906,679,481.80			本期收购兴飞产生商誉
长期待摊费用	40,798,056.67	1,322,318.24	2,985.34	本期收购兴飞, 合并范围发生变化
递延所得税资产	5,957,259.07			本期收购兴飞, 合并范围发生变化
短期借款	952,115,389.97			本期收购兴飞, 合并范围发生变化
应付票据	479,292,313.22			本期收购兴飞, 合并范围发生变化
应付帐款	1,268,210,156.60	1,044,308.85	121,340.14	本期收购兴飞, 合并范围发生变化
预收帐款	76,380,035.70	42,543,228.00	79.54	本期收购兴飞, 合并范围发生变化
应付职工薪酬	17,809,117.54	715,290.19	2,389.78	本期收购兴飞, 合并范围发生变化
应交税费	18,131,710.59	540,247.48	3,256.19	本期收购兴飞, 合并范围发生变化
其他应付款	40,384,684.00	6,390,128.02	-36.59	本期收购兴飞, 合并范围发生变化
长期借款	120,000,000.00			本期收购兴飞, 合并范围发生变化
预计负债	234,002.42	145,751.00	60.55	本期收购兴飞, 合并范围发生变化
实收资本	590,243,598.00	351,558,394.00	67.89	本期增资扩股
资本公积	1,752,163,819.34	123,113,174.28	1,323.21	本期增资扩股

未分配利润	-142,119,252.47	-228,370,113.63	37.77	本期处置子公司、收购兴飞
其他综合收益	2,617.76	6,598,950.16	-99.96	本期处置子公司
少数股东权益	-	-13,522,528.89	100.00	本期期末没有少数股东
营业收入	712,196,589.16	54,915,681.76	1,196.89	本期收购兴飞，合并范围发生变化
营业成本	661,576,839.28	35,641,989.43	1,756.17	本期收购兴飞，合并范围发生变化
营业税金及附加	716,301.02	3,724,021.82	-80.77	本期收购兴飞，合并范围发生变化
销售费用	1,801,789.40	11,946,135.62	-84.92	本期收购兴飞，合并范围发生变化
财务费用	3,384,649.71	17,011,878.98	-80.10	本期收购兴飞，合并范围发生变化
资产减值损失	5,195,280.20	277,240.74	1,773.92	本期收购兴飞，合并范围发生变化
投资收益	74,884,541.38			本期出售实达设备、实达电子股权产生收益
营业外收入	381,772.32	23,228.83	1,543.53	本期收购兴飞，合并范围发生变化
营业外支出	12,357.91	2,306,867.40	-99.46	本期收购兴飞，合并范围发生变化
所得税费用	5,537,855.22	-71,704.37	7,823.18	本期收购兴飞，合并范围发生变化
经营活动产生的现金流量净额	-7,657,958.22	-26,659,548.38	71.27	本期收购兴飞，合并范围发生变化
投资活动产生的现金流量净额	-687,965,042.79	-2,702,797.88	-25,353.81	本期收购兴飞支付对价
筹资活动产生的现金流量净额	1,228,277,385.71	14,691,296.00	8,260.58	本期收购兴飞，合并范围发生变化
汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,872.55			本期收购兴飞，合并范围发生变化

二、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	74,872,309.06	
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	367,103.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,543.40	
少数股东权益影响额		
所得税影响额	1,216.15	
合计	75,255,171.94	

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,公司实现营业收入约 71,219.66 万元,较去年同期的 5,491.57 万元增长 1,196.89%,主要原因为公司通过战略转型,于 2015 年底将原有房地产业务剥离,新收购的深圳兴飞已于 2016 年 5 月完成全部交割手续并从 6 月份起纳入公司合并报表范围,公司的主营业务相应变更为移动智能终端及相关电池电源产品的研发、设计、生产及销售。报告期内,公司实现归属于上市公司股东的净利润约 8,625.09 万元,与去年同期的-2,158.59 万元相比增长 499.57%,实现扭亏为盈,主要原因为报告期内公司确认了约 7488.45 万元的投资收益,且从 2016 年 6 月起将深圳兴飞纳入公司合并报表范围。

2016 年上半年,深圳兴飞整体营业收入较 2015 年上半年变化较为平稳,2016 年 1 至 6 月,深圳兴飞合并层面营业收入约 22.58 亿元。公司于 2016 年 5 月 31 日将深圳兴飞纳入公司合并报表范围,深圳兴飞 2016 年 6 月合并营业收入约 7.08 亿元。按照产品分类,深圳兴飞主要经营情况如下,为便于对比及理解,具体经营数据均按 1 至 6 月完整口径统计:

1、移动智能终端

国内手机市场经历过前几年的高速增加后,2016 年国内市场换机潮逐渐退去,正进入存量市场。根据 GFK 调查报告预测,2016 年中国市场增长约 3.1%,国内手机厂商间的竞争将会更加激烈。但由于公司的国内客户主要以出口为主,因此中国手机市场对公司影响甚微。据有关机构预测,2016 年全球手机市场,将在 2015 年基础上继续会保持比较高的增长率。根据 CRM 预测,2016 年印度智能手机出货量将增长约 37%。

2016 年上半年,深圳兴飞移动智能终端领域共实现营业收入约 18.85 亿元,其中:智能机销售约 430 万台,营业收入约 13.38 亿元;功能机销售约 510 万台,营业收入约 4.69 亿元;其他移动智能终端类产品营业收入约 0.78 亿元。

此外,为抓住海外市场快速发展的趋势,深圳兴飞继续加大海外市场的扩张力度,延续海外低毛利的经营策略,扩大海外市场的占有率,较 2015 年上半年海外市场迅速扩张,收入增长比例超过 30%,海外市场已成为深圳兴飞未来主要的增长点。国内客户方面,深圳兴飞继续保持与中兴通讯及 TCL 等长期战略客户的合作关系,确保为公司贡献稳定的收入及利润来源。

2、电池电源

2016 年上半年,由于市场竞争激烈,产品单价有所下降,睿德电子作为深圳兴飞电池电源领域的运作主体,在加大市场开发力度的同时,不断优化生产流程管理,降低成本水平,在销售规

模与去年整体持平的基础上，盈利水平较去年同期有所提升，2016 年上半年，睿德电子整体毛利率约 12.3%，较去年同期有所提升。

2016 年上半年，睿德电子实现营业收入约 4 亿元，其中：实现电池销售约 900 万只，营业收入约 1.13 亿元；电源销售约 2,900 万只，营业收入约 2.49 亿元；其他营业收入约 0.38 亿元。

此外，睿德电子在海外市场 and 重点客户方面也取得了可喜突破，与欧洲电信、华为等建立了合作关系并开始供货，这为公司下半年收入增长奠定了基础。

(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	712,196,589.16	54,915,681.76	1,196.89
营业成本	661,576,839.28	35,641,989.43	1,756.17
销售费用	1,801,789.40	11,946,135.62	-84.92
管理费用	22,997,269.56	18,269,740.80	25.88
财务费用	3,384,649.71	17,011,878.98	-80.10
经营活动产生的现金流量净额	-7,657,958.22	-26,659,548.38	71.27
投资活动产生的现金流量净额	-687,965,042.79	-2,702,797.88	-25,353.81
筹资活动产生的现金流量净额	1,228,277,385.71	14,691,296.00	8,260.58

(1) 驱动业务收入变化的因素

项目	本期发生额	上年同期数	增减金额	变动占增减 总额比例 (%)	增减原因
手机及手机配件	704,451,522.08	0	704,451,522.08	107.82	
电脑外设产品	1,928,752.88	4,935,519.93	-3,006,767.05	-0.46	
物业收入	0	24,054.53	-24,054.53		
房地产收入	0	48,097,986.00	-48,097,986.00	-7.36	
总计	706,380,274.96	53,057,560.46	653,322,714.50	100	

(2) 营业成本变动原因说明：

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比	情况 说明

						例(%)	
电子制造业	配件及采购成本等	656,765,111.80	100	2,793,092.17	7.84	23413.91	
物业	物业服务	0	0	451.26		-100	
房地产	土地及开发建设	0	0	32,848,446.00	92.16	-100	
合计		656,765,111.80	100	35,641,989.43	100	1742.67	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
手机及手机配件	配件及采购成本等	655,716,397.62	99.84	0			
电脑外设产品	配件及采购成本等	1,048,714.18	0.16	2,793,092.17	7.84	-62.45	
物业	物业服务	0	0	451.26	0	-100	
房地产	土地及开发建设	0	0	32,848,446.00	92.16	-100	
合计		656,765,111.80	100	35,641,989.43	100	1742.67	

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内公司完成了对福建实达电子制造有限公司 75%股权和福建实达电脑设备有限公司 17%股权的出让相关的全部手续，处置资产获得投资收益约 7488.45 万元，比去年同期大幅度增加；另公司于 2016 年 6 月份开始合并深圳兴飞科技有限公司的财务报表，公司经常性损益也比去年同期大幅度增加；因此公司上半年与去年同期相比实现扭亏为盈。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2016 年上半年，公司积极推进重大资产重组的后续交割等实施工作，已完成全部新股发行及登记托管手续，已支付了收购深圳兴飞 100%股权的全部现金及股份对价，除拟出售资产长春融创置地有限公司 23.5%股权尚未交割外，其余置出资产交割工作均已完成。

通过上述交易，完成了公司向移动互联网、物联网领域战略转型的第一步。公司在实现经营战略初步转型后，依托深圳兴飞现有的移动通讯智能终端 ODM 业务，继续通过外延式并购的

方式进行横向的产业整合以及纵向的产业链延伸，在做大做强移动通讯智能终端 ODM 业务的同时，积极向以行业应用、智能安防等为代表的移动互联网、大数据、云计算、物联网等相关领域进行拓展，逐步完成集智能硬件终端研发和制造，软件开发和系统集成、大数据运营为一体的产业链布局。

2016 年 4 月 20 日，公司停牌筹划重大事项，并于 5 月 5 日公告开始启动新一轮重大资产重组。一方面，公司于 7 月 25 日召开第八届董事会第二十四次会议，审议通过了公司拟通过发行股份及支付现金方式收购中科融通物联科技无锡股份有限公司 91.11%股权的相关议案，并于 8 月 12 月召开 2016 年度第二次临时股东大会通过了该项交易，目前正在中国证监会审核过程中。另一方面，公司于 8 月 4 日召开第八届董事会第二十五次会议，审议通过了深圳兴飞拟通过了支付现金方式收购深圳市东方拓宇科技有限公司 100%股权的重大资产购买预案及相关议案，目前正在积极推进标的资产的相关审计及评估工作，并有待取得公司董事会和股东大会的审议通过并通过商务主管部门的经营者集中反垄断审查。

2016 年下半年，公司将积极推进上述两项重大资产重组的各项工作，力争 2016 年内完成交割。此外，根据公司发展战略的方向，进一步寻求新的标的资产，不断深化公司战略转型，推动公司“移动互联+物联”战略的实施，使公司成为移动互联网、物联网产业经济的深度参与者，进一步提升公司综合竞争力和企业价值，实现股东利益最大化。

(3) 经营计划进展说明

2016 年下半年，在仅考虑现有资产范围的基础上，深圳兴飞合并层面预计实现主营业务收入约 33 亿元，期间各项费用和成本预计约 32 亿元，净利润约 1 亿元。其中：

1) 移动智能终端方面

2016 年下半年，深圳兴飞将继续保持手机 ODM 领域国内领先水平，产品结构上，继续以智能手机产品为主，研发生产互联网与智能终端结合的产品，培育新的业务增长点；研发投入上，在深圳研发中心基础上，成立专业研究所，紧跟当今智能终端的技术发展潮流，继续加大研发投入，提升核心竞争力；市场拓展上，加大海外市场布局，尽快完成印度子公司的设立，并以此为平台为开拓印度市场，探索国际化布局的模式；团队建设上，公司借助上市公司优势，通过更好的激励机制，打造一流管理及技术团队。

2016 年下半年，将进入手机产品的业务量集中发展期，深圳兴飞的销量及毛利水平较上半年均将迅速提升，预计移动智能终端领域可实现销售收入约 27 亿元，其中：预计智能机销售约 820

万台，销售收入约 21 亿元；功能机销售约 430 万台，销售收入约 4 亿元；其他移动智能终端类产品销售收入约 2 亿元。

2) 电源电池方面

2016 年下半年，睿德电子作为公司电源电池业务的主体，将继续定位于生产高端手机电源电池产品，同时加大与电源电池产品相关周边产品开发力度。结合市场及企业现状，尝试转变以国内市场为主的现状，逐步实现国际市场与国内市场共同发展；在原来以加工配套为主的基础上，建立企业自有渠道和品牌，实现传统贸易与互联网交易并存。

经过上半年的准备与海外拓展铺垫，预计销售收入和净利润较上半年将较有大幅提升，预计电源电池领域可实现销售收入约 6 亿元，其中：预计电池类销售约 1,200 万个，销售收入约 1.6 亿元；电源类产品销售约 4,700 万个，销售收入约 4.4 亿元。

(4) 其他

公司将根据上市公司治理的相关要求，规范深圳兴飞的日常管理，推进与公司的整合，对深圳兴飞日常经营中的重要事项，严格履行上市公司决策程序。

(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 (%)
电子制造业	706,380,274.96	656,765,111.80	7.02	14,212.18	1,742.67	减少 25.80 个 百分点
合计	706,380,274.96	656,765,111.80	7.02	1,231.35	1,742.67	减少 25.80 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 (%)
手机及手机配件	704,451,522.08	655,716,397.62	6.92			
电脑外设产品	1,928,752.88	1,048,714.18	45.63	-60.92	-62.45	增加 2.22 个百分点
合计	706,380,274.96	656,765,111.80	7.02	1,231.35	1,742.67	减少 25.80 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（%）
中国大陆地区	584,009,109.42	1,000.71
国外及香港地区	122,371,165.54	
合计	706,380,274.96	1,231.35

(三) 核心竞争力分析

公司目前主要业务均通过全资子公司深圳兴飞开展，深圳兴飞经过在移动通信终端行业的多年耕耘，积累了大量定制化开发服务与操作经验。深圳兴飞的产品整体解决方案，最大限度地从产品层面为客户节约了资源投入，使客户能够集中精力于用户体验、品牌塑造和市场营销等领域，提升了客户的经营效率，深圳兴飞对客户整体方案解决能力还体现在产品适用全球销售的定制标准要求。

在产品的设计开发方面，深圳兴飞拥有从主板堆叠、外观设计、结构建模、软件定制开发的完整研发解决能力；在供应链整合方面，深圳兴飞积累了丰富的供应链资源，针对核心器部件，深圳兴飞通过与主要供应商建立了长期稳定的战略合作关系；深圳兴飞通过整合睿德电子及未来对东方拓宇的并购，快速向产业链上游延伸，提升向品牌客户提供完整产业链服务的能力；深圳兴飞在供应链及生产方面的资源整合能力，确保了生产订单的有效完成，及时满足品牌客户的订单需求，以此赢得品牌客户持续稳定的订单，确保并提升深圳兴飞的市场竞争地位。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内除了根据 2015 年重大资产重组方案收购深圳兴飞外，公司没有其他对外投资。

(1) 证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

☐适用 ☒不适用

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2016	非公开发行	120,000	83,228	83,228	36,772	深圳兴飞生产及研发项目
合计	/	120,000	83,228	83,228	36,772	/
募集资金总体使用情况说明			1、公司本次募集资金总额 12 亿元，扣除承销保荐费和其他发行费用 2028 万元，公司实际募集资金净额 11.7972 亿元，已支付收购深圳兴飞的现金对价 8.12 亿元； 2、尚未使用募集资金拟用于深圳兴飞生产及研发项目投入。			

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
支付收购现金对价	否	81,200	81,200	81,200	是						
通讯终端生产线扩充项目	否	2,927	0	0	是						
SMT	否	8,530	0	0	是						

贴片线体扩产项目											
通讯终端生产线升级自动化项目	否	4,115	0	0	是						
聚合物锂离子电池电芯投资项目	否	16,400	0	0	是						
华东研发基地项目	否	6,828	0	0	是						
合计	/	120,000	81,200	81,200	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明		上述项目中，“通讯终端生产线升级自动化项目”系对现有整机生产线进行自动化升级；“通讯终端生产线扩充项目”和“SMT 贴片线体扩产项目”分别为新建产能中的整机生产线和主板生产线；“聚合物锂离子电池电芯投资项目”为子公司睿德电子新建电芯生产线；“华东研发基地项目”为新建研发中心。									

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

3、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)
深圳市兴飞科技有限公司(合并)	全资子公司	电子业	手机产品	34,821	3,664,720,302.41	614,464,525.67	708,332,472.45	26,679,244.94	21,141,389.72

郑州兴飞科技有限公司	全资子公司的全资子公司	电子业	手机产品	500	423,711,104.96	24,275,916.71	186,201,165.95	1,350,725.84	1,007,486.48
芜湖市兴飞通讯技术有限公司	全资子公司的全资子公司	电子业	手机产品	1,000	542,235,679.26	12,801,493.27	119,215,483.7	4,464,760.12	3,336,054.19
惠州市兴飞技术有限公司	全资子公司的全资子公司	电子业	手机产品	1,000	77,240,530.73	5,365,795.09	4,349,297.18	-408,956.09	-397,050.11
南昌兴飞科技有限公司	全资子公司的全资子公司	电子业	手机产品	1,500	43,111,363.61	34,919,457.26	425,522.94	-133,890.89	-133,890.89
深圳市睿德电子实业有限公司	全资子公司的全资子公司	电子业	电池产品	670	904,840,185.05	178,343,157.92	67,558,758.98	3,806,871.81	2,618,141.74
惠州市长飞投资有限公司	全资子公司的全资子公司	房地产	厂房出租	6,000	410,831,155.13	19,019,066.41	1,169,004.53	-237,464.33	129,859.78

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

无

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

无

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

√适用 □不适用

鉴于公司在 2016 年 1—9 月份根据公司 2015 年重组等方案处置资产获得较大的投资收益,且公司已于 2016 年 6 月份开始合并深圳兴飞科技有限公司的财务报表,因此公司财务部门预计 2016 年 1—9 月份与上年同期相比将扭亏为盈。

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

(三) 其他披露事项

无

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

☐适用 ☒不适用

二、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
2015 年 12 月 30 日，公司重大资产出售、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易获得中国证监会核准，详见公司于 2016 年 1 月 1 日披露的《关于重大资产出售、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得中国证监会核准的公告》（公告编号：2016-002 号）。 根据中国证监会《关于核准福建实达集团股份有限公司向深圳市腾兴旺达有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2015】3173 号），核准公司向深圳市腾兴旺达有限公司发行 62,416,313 股股份、向陈峰发行 9,424,984 股股份、向中兴通讯股份有限公司发行 9,482,218 股股份、向深圳市隆兴茂达投资管理有限公司发行 5,654,990 股股份购买相关资产；核准公司非公开发行不超过 151,706,699 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。 根据公司重大资产重组方案，公司向控股股东昂展置业出售实达信息 100%的股权、长春融创 23.5%的股权、实达设备 17%的股权，合计作价为 2,2124 万元；向深圳兴飞全体股东发行股份及支付现金购买深圳兴飞 100%的股权，作价 15 亿元。 截至报告期末，相关实施进展情况如下： 1、本次购买标的资产深圳市兴飞科技有限公司 100%股权已过户至公司名下，相关工商变更登记手续已办理完成。公司已向本次购买资产的交易对方支付全部现金及股份对价，对价股份已分别登记至深圳市腾兴旺达有限公司、陈峰、中兴通讯股份有限公司及深圳市隆兴茂达投资管理有限公司（有限合伙）名下。 2、本次出售资产之一福建实达信息技术有限公司 100%股权已过户至本次资产出售交易的交易对方北京昂展名下，公司已收到全部股权转让价款，相关工商变更登记手续已办理完成。 3、本次资产出售的交易对方北京昂展已指定青岛嘉华盛投资顾问有限公司承接本次出售资产之一福建实达电脑设备有限公司 17%股权，公司已收到青岛嘉华盛投资顾问有限公司支付的全部股权转让价款，相关工商变更登记手续已办理完成。 4、本次非公开发行股份募集配套资金的认购对象已将 12 亿元认购款项全额支付至保荐机构账户，保荐机构在扣除相关费用后，已将募集资金净额支付至公司募集资金专项账户，立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）已对上述出资进行审验并出具了验资报告。公司已完成向募集配套资金认购对象发行股份，相应的股份已登记至北京昂展及天风证券股份有限公司天利 2 号集合资产管理计划名下。	公司于 2016 年 2 月 29 日发布《福建实达集团股份有限公司关于重大资产出售、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项实施进展情况的公告》（2016-006 号），刊登于 2016 年 2 月 29 日中国证券报、上海证券报及 http://www.sse.com.cn 网站； 2016 年 4 月 1 日发布《福建实达集团股份有限公司关于重大资产出售、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项实施进展情况的公告》（2016-014 号），刊登于 2016 年 4 月 1 日中国证券报、上海证券报及 http://www.sse.com.cn 网站； 2016 年 4 月 30 日发布《福建实达集团股份有限公司关于重大资产出售、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项实施进展情况的公告》（2016-026 号），刊登于 2016 年 4 月 30 日中国证券报、上海证券报及 http://www.sse.com.cn 网站； 2016 年 5 月 28 日发布《福建实达集团股份有限公司关于重大资产出售、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项实施进展情况的公告》（2016-037 号），刊登于 2016 年 5 月 28 日中国证券报、上海证券报及 http://www.sse.com.cn 网站； 2016 年 7 月 1 日发布《福建实达集团股份有限公司关于重大资产出售、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项实施进展情况的公告》（2016-041 号），刊登于 2016 年 7 月 1 日中国证券报、上海证券报及 http://www.sse.com.cn 网站。

5、相关审计机构已完成对深圳兴飞过渡期损益的审计工作。 截至本报告披露日，公司与相关交易对方正在积极推进本次交易拟出售的长春融创置地有限公司 23.5%股权的交割工作。目前不存在实质性障碍或无法实施的风险，公司将继续积极推进本次重大资产重组并按规定及时履行相关的信息披露义务。	
公司第八届董事会第十九次会议、公司 2015 年第五次临时股东大会审议通过了《关于对外转让福建实达电子制造有限公司股权的议案》：根据公司战略转型方向，结合公司目前经营情况，同意公司将持有的实达电子 75% 的股权（对应出资额为 1,500 万元人民币）转让给福州鑫达宇贸易有限公司（以下简称“鑫达宇”），转让价格为 1 元人民币，同时鑫达宇将替实达电子还清截止 2015 年 11 月 30 日其欠公司的 54,790,338.91 元人民币欠款及从 2015 年 11 月 30 日至该项股权的过户手续完成止实达电子新增的对公司的欠款。在报告期内公司办理完成了福建实达电子制造有限公司 75% 股权的出让涉及的所有相关手续。	公告编号：第 2015—066 号，公告名称：《福建实达集团股份有限公司第十九次董事会决议公告》，披露网站：http://www.sse.com.cn，刊载于 2015 年 12 月 8 日中国证券报、上海证券报。 公告编号：第 2015—067 号，公告名称：《福建实达集团股份有限公司出售资产公告》，披露网站：http://www.sse.com.cn，刊载于 2015 年 12 月 8 日中国证券报、上海证券报。 公告编号：第 2015—073 号，公告名称：《福建实达集团股份有限公司 2015 年第五次临时股东大会会议决议公告》，披露网站：http://www.sse.com.cn，刊载于 2015 年 12 月 24 日中国证券报、上海证券报。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

五、重大关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

(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
公司2016年与公司实际控制人景百孚先生控制的福建实达电脑设备有限公司（以下简称“设备公司”）发生一项日常关联交易，为房产租赁业务。 设备公司及其下属子公司从 2016 年 1 月 1 日起继续租赁公司拥有的福州市鼓楼区洪山园路 67 号实达大厦 4、5、6、11 楼办公楼用于办公，租赁面积合计为 4088.76 平方米，租金每平方米 65 元人民币，每月租金合计约 26.58 万元人民币，2016 年租金合计约 318.92 万元人民币。因此 2016 年公司预计与设备公司在有关租赁方	公告编号：第 2016—022 号，公告名称：《福建实达集团股份有限公司关于公司 2016 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：2015 年 4 月 25 日中国证券报、上海证券报。

面发生不超过 319 万元人民币的日常关联交易。
报告期内公司与设备公司在有关租赁方面发生 155.66 万元人民币的日常关联交易。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

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
2015 年 12 月 30 日，公司重大资产出售、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易获得中国证监会核准，详见公司于 2016 年 1 月 1 日披露的《关于重大资产出售、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得中国证监会核准的公告》（公告编号：2016-002 号）。 根据中国证监会《关于核准福建实达集团股份有限公司向深圳市腾兴旺达有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2015】3173 号），核准公司向深圳市腾兴旺达有限公司发行 62,416,313 股股份、向陈峰发行 9,424,984 股股份、向中兴通讯股份有限公司发行 9,482,218 股股份、向深圳市隆兴茂达投资管理有限合伙企业（有限合伙）发行 5,654,990 股股份购买相关资产；核准公司非公开发行不超过 151,706,699 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。 根据公司重大资产重组方案，公司向控股股东昂展置业出售实达信息 100%的股权、长春融创 23.5%的股权、实达设备 17%的股权，合计作价为 2,2124 万元；向深圳兴飞全体股东发行股份及支付现金购买深圳兴飞 100%的股权，作价 15 亿元。 截至报告期末，相关实施进展情况如下： 1、本次购买标的资产深圳市兴飞科技有限公司 100%股权已过户至公司名下，相关工商变更登记手续已办理完成。公司已向本次购买资产的交易对方支付全部现金及股份对价，对价股份已分别登记至深圳市腾兴旺达有限公司、陈峰、中兴通讯股份有限公司及深圳市隆兴茂达投资管理有限合伙企业（有限合伙）名下。 2、本次出售资产之一福建实达信息技术有限公司 100%股权已过户至本次资产出售交易的交易对方北京昂展名下，公司已收到全部股权转让价款，相关工商变更登记手续已办理完成。 3、本次资产出售的交易对方北京昂展已指定青岛嘉华盛投资顾问有限公司承接本次出售资产之一福建实达电脑设备有限公司 17%股权，公司已收到青岛嘉华盛投资顾问有限公司支付的全部股权转让价款，相关工商变更登记手续已办理完成。	公司于 2016 年 2 月 29 日发布《福建实达集团股份有限公司关于重大资产出售、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项实施进展情况的公告》（2016-006 号），刊登于 2016 年 2 月 29 日中国证券报、上海证券报及 http://www.sse.com.cn 网站； 公司于 2016 年 4 月 1 日发布《福建实达集团股份有限公司关于重大资产出售、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项实施进展情况的公告》（2016-014 号），刊登于 2016 年 4 月 1 日中国证券报、上海证券报及 http://www.sse.com.cn 网站； 2016 年 4 月 30 日发布《福建实达集团股份有限公司关于重大资产出售、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项实施进展情况的公告》（2016-026 号），刊登于 2016 年 4 月 30 日中国证券报、上海证券报及 http://www.sse.com.cn 网站； 2016 年 5 月 28 日发布《福建实达集团股份有限公司关于重大资产出售、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项实施进展情况的公告》（2016-037 号），刊登于 2016 年 5 月 28 日中国证券报、上海证券报及 http://www.sse.com.cn 网站； 2016 年 7 月 1 日发布《福建实达集团股份有限公司关于重大资产出售、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项实施进展情况的公告》（2016-041 号），刊登于 2016 年 7 月 1 日中国证券报、上海证券报及 http://www.sse.com.cn 网站。

4、本次非公开发行股份募集配套资金的认购对象已将 12 亿元认购款项全额支付至保荐机构账户，保荐机构在扣除相关费用后，已将募集资金净额支付至公司募集资金专项账户，立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）已对上述出资进行审验并出具了验资报告。 公司已完成向募集配套资金认购对象发行股份，相应的股份已登记至昂展置业及天风证券股份有限公司天利 2 号集合资产管理计划名下。

5、相关审计机构已完成对深圳兴飞过渡期损益的审计工作。

截至本报告披露日，公司与相关交易对方正在积极推进本次交易拟出售的长春融创置地有限公司 23.5%股权的交割工作。目前不存在实质性障碍或无法实施的风险，公司将继续积极推进本次重大资产重组并按规定及时履行相关的信息披露义务。

2、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(三) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

☒适用 ☐不适用

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	0	0	0	90.21	0	90.21
北京百顺达房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	0	0	0	8.58	0	8.58
深圳市兴飞科技有限公司	全资子公司	0	4,500.00	4500.00	0	0	0
上海实达计算机有限公司	控股子公司	417.25	0	417.25	0	0	0
福建实达电脑科技有限公司	控股子公司	384.37	0	384.37	0	0	0
安徽实达电脑科技有限公司	控股子公司	136.99	0	136.99	0	0	0

福建实达房地产有限公司	联营公司	3,229.22	0	3,229.22	0	0	0
合计		4,167.83	4,500	8,667.83	98.79	0	98.79
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					
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)		0					
关联债权债务形成原因		报告期内与全资子公司发生资金往来					
关联债权债务清偿情况							
与关联债权债务有关的承诺							
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响							

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

(1) 托管情况

□适用 √不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
福建实达集团股份有限公司	福建实达电脑设备有限公司	福州市鼓楼区洪山园路67号实达大厦4、5、6、11楼办公楼		2016年1月1日	2016年6月30日	155.66	租金根据周边办公租赁市场行情双方协商确定。	房产租赁业务目前在公司整体业务规模中占比较小,因此该项日常关联交易对公司整体业务规模影响不大	是	其他关联人

租赁情况说明

设备公司及其下属子公司江苏实达迪美数据处理有限公司从 2016 年 1 月 1 日起继续租赁公司拥有的福州市鼓楼区洪山园路 67 号实达大厦 4、5、6、11 楼办公楼用于办公，租赁面积合计为 4088.76 平方米，租金每平方米 65 元人民币，每月租金合计约 26.58 万元人民币。

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	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
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）						0							
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						21,853.61							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						21,866.94							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						21,866.94							
担保总额占公司净资产的比例(%)						9.85							
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）						13.33							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						13.33							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(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								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	北京昂展	认购实达集团配套融资非公开发行股票的资金来源于自有或自筹资金,不存在直接或间接地通过结构化资产管理产品参与认购本次非公开发行股票的情形,不存在用于本次认购的资金直接或间接来源于上市公司及其控股企业的情形。	2015年8月14日	是	是		
	其他	景百孚先生	为昂展置业参与上市公司配套融资提供一切必要的支持,包括但不限于直接借款给昂展置业、积极协助昂展置业对外融资,为昂展置业融资提供担保、或在必要时对昂展置业注资等合法手段,帮助昂展置业解决配套资金问题 。若直接向昂展置业借款,景百孚先生承诺其向昂展置业提供的资金不存在直接或间接来源于结构化资产管理产品,不存在直接或间接来源于上市公司及其控股企业的情形。	2015年8月14日	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	陈峰、腾兴旺达、隆兴茂达	一、合法持有深圳兴飞股权,对该股权拥有完整的股东权益;已经依法对深圳兴飞履行出资义务,不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反作为股东所应当承担的义务及责任的行为;二、持有的深圳兴飞股权之权属清晰,不存在现实或潜在争议,该等股权不存在信托安排、不存在股份代持,不代表其他方的利益,且该等股权不存在质押或其他任何担保权益以及扣押、	2015年8月14日	是	是		

			查封、冻结等限制或禁止转让的情形；三、在本次交易完成之前，保证不就该等股权设置质押等任何限制性权利。					
	其他	腾兴旺达	一、合法持有深圳兴飞 33.1% 股权，对该股权拥有完整的股东权益；本公司已经依法对深圳兴飞履行出资义务，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反本公司作为股东所应当承担的义务及责任的行为；二、持有的深圳兴飞 33.1% 股权之权属清晰，不存在现实或潜在争议，该等股权不存在信托安排、不存在股份代持，不代表其他方的利益，且除将该等股权质押给华商银行深圳分行外，不存在其他任何担保权益以及扣押、查封、冻结等限制或禁止转让的情形；三、为保证实达集团重大资产重组交易获得中国证监会核准后顺利将腾兴旺达持有的深圳兴飞 33.1% 股权交割至实达集团名下，腾兴旺达承诺：在实达集团取得中国证监会关于实达集团重大资产重组交易的正式核准批文之日起 5 个工作日内，或根据实达集团重大资产重组交易需要的更早日期，解除《最高额质押合同》（编号：51021003-2015 年深圳（质）字 0066 号）及《最高额质押合同》（编号：51021003-2015 年深圳（质）字 0068 号）项下 33.1% 股权的质押，并为办理该股权质押注销登记相关手续提供一切必要的配合。	2015 年 8 月 14 日	是	是		
	其他	腾兴旺达、陈峰、隆兴茂达	如深圳兴飞在损益归属期间盈利，则该利润所形成的权益归实达集团享有；如深圳兴飞在损益归属期间亏损，则所产生的亏损由腾兴旺达、陈峰及隆兴茂达承担，并由腾兴旺达、陈峰及隆兴茂达按本次交易完成前各自持有深圳兴飞的股权比例占本次交易完成前各自持有深圳兴飞的股权比例之和的比例于本次交易	2015 年 8 月 14 日	是	是		

			完成后以现金形式对实达集团予以补偿。					
股份限售	陈峰、腾兴旺达、隆兴茂达、北京昂展	通过本次交易取得的实达集团股份自相关股份登记至本人（本公司）名下之日起 36 个月内不得上市交易或转让。之后根据盈利预测补偿协议锁定。若上市公司在股份锁定期内实施转增或送红股分配的，则因此取得的新增股份亦同样遵守上述限售期约定。	2015 年 8 月 14 日	是	是			
其他	景百孚先生、北京昂展	承诺在本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金项目完成后 36 个月内，除在实际控制人景百孚同一控制下的转让外，不会：（1）放弃实达集团的控股股东或实际控制人地位；（2）全部或部分放弃在实达集团股东大会、董事会中的表决权；（3）协助任何第三方成为实达集团控股股东或实际控制人；（4）协助任何第三方增强其在实达集团股东大会及董事会中的表决权。	2015 年 11 月 16 日	是	是			
其他	陈峰、腾兴旺达、隆兴茂达	承诺在本次交易完成后 36 个月内，不会单独或与其他股东通过任何方式（包括但不限于增持、协议、合作、委托、征集投票权、关联方关系、一致行动关系等）扩大持股比例或表决权比例从而谋求对实达集团的控制权。	2015 年 11 月 27 日	是	是			
股份限售	北京昂展	承诺除在实际控制人景百孚同一控制下的转让外，对本次交易前所持有的实达集团股份在本次交易完成后 12 个月内不得以任何形式转让。如前述股份由于实达集团送股、转增股本等事项增持的，增持的股份亦遵守上述承诺。	2015 年 11 月 16 日	是	是			
其他	景百孚先生	承诺若昂展置业不能履行《关于拟出售子公司在资产交割前偿还对上市公司非经营性占款的承诺函》的相关义务时，将由本人代为履行。	2015 年 11 月 16 日	是	是			
其他	陈峰、腾兴旺达、	除已披露的本次交易涉及的相关协议外，本公司与交易各方不存在其他协议安排，且差	2015 年 11	是	是			

		隆兴茂达、北京昂展	异化定价不会对本次交易产生负面影响。	月 16 日				
	其他	腾兴旺达	在本次交易完成后的 36 个月内,本公司及一致行动人向实达集团推荐的董事人数将合计将不超过一名,本公司及一致行动人不谋求对实达集团董事会、监事会、管理层的控制。	2015 年 11 月 16 日	是	是		
	其他	景百孚先生、北京昂展	(一) 保证人员独立 1、保证实达集团的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在本承诺人及本承诺人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务,且不在本承诺人及本承诺人控制的其他企业领薪;保证实达集团的财务人员不在本承诺人及本承诺人控制的其他企业中兼职、领薪。2、保证实达集团拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系,且该等体系完全独立于本承诺人及本承诺人控制的其他企业。(二) 保证资产独立完整 1、保证实达集团具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施,合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权,具有独立的原料采购和产品销售系统。2、保证实达集团具有独立完整的资产,且资产全部处于实达集团的控制之下,并为实达集团独立拥有和运营。3、保证本承诺人及本承诺人控制的其他企业不以任何方式违规占用实达集团的资金、资产;不以实达集团的资产为本承诺人及本承诺人控制的其他企业的债务提供担保。(三) 保证财务独立 1、保证实达集团建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、保证实达集团具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的	2015 年 8 月 14 日	是	是		

			财务管理制度。3、保证实达集团独立在银行开户,不与本承诺人及本承诺人控制的其他企业共用一个银行账户。4、保证实达集团能够作出独立的财务决策,本承诺人不违法干预实达集团的资金使用调度。5、不干涉实达集团依法独立纳税。(四)保证机构独立 1、保证实达集团建立健全股份公司法人治理结构,拥有独立、完整的组织机构。2、保证实达集团内部经营管理机构依照法律、法规和公司章程独立行使职权。3、保证本承诺人及本承诺人控制的其他企业与实达集团之间不产生机构混同的情形。(五)保证业务独立 1、保证实达集团的业务独立于本承诺人及本承诺人控制的其他企业。2、保证实达集团拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力,具有面向市场独立自主持续经营的能力。3、保证本承诺人除通过行使股东权利之外,不干涉实达集团的业务活动。					
解决同业竞争	景百孚先生、北京昂展、陈峰、腾兴旺达、隆兴茂达	一、在本次交易完成后,本人不会在中国境内或境外,以任何方式(包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益,或通过他人代本人经营)直接或间接从事与深圳兴飞(包括其控股公司,下同)相同或相似的业务。二、将采取合法及有效的措施,促使本人的其他控股、参股公司不从事与深圳兴飞及其子公司相同或相似的业务,如果有同时适用于深圳兴飞和本人其他控股、参股子公司进行商业开发的机会,深圳兴飞在同等条件下享有优先选择权。3、本人承诺给予深圳兴飞与本人其他控股、参股公司同等待遇,避免损害深圳兴飞的利益。4、本人保证上述承诺在深圳兴飞为实达集团全资或控股子	2015年8月14日	是	是			

			公司期间持续有效,并不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生,本人承担因此给深圳兴飞造成的一切损失(含直接损失和间接损失)。					
	解决关联交易	景百孚先生、北京昂展	在本次交易完成后,本人及本人其他控股、参股子公司将尽量减少并规范与实达集团及其控股企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易,本人及本人其他控股、参股子公司将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行,根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序,依法履行信息披露义务和办理有关报批程序,不利用其控制地位损害实达集团的利益。本人作为实达集团的控股股东/实际控制人期间,不会利用控制地位损害实达集团及其他中小股东的合法权益。本人保证上述承诺在本次交易完成后且本人作为实达集团控股股东/实际控制人期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生,本人承担因此给实达集团造成的一切损失(含直接损失和间接损失)。	2015年11月16日	是	是		
	其他	北京昂展	对于公司为福建实达电脑设备有限公司提供的担保:一、若出现因上述担保事项,导致上市公司面临履行担保责任时,本公司承诺代上市公司全额支付相关款项,或全额给予上市公司补偿,确保上市公司不因之遭受一切经济损失或支付义务;二、在代为履行担保责任或给予补偿后,本公司不得因履行上述义务而对上市公司主张包括追偿在内的任何权利。三、本公司承诺,因上述纠纷而产生的一切诉讼费用、赔偿责任、支付义务,上市公司享有追偿权。	2015年8月14日	是	是		
	其他	北京昂展	一、在本次交易交割前拟售出自子公司归还其对上市公司的所有与经营无关的往来款。否	2015年8月	是	是		

			则, 本公司承诺将代其向上市公司偿还。二、如因向拟售子公司提供与经营无关的往来款导致任何损失, 本公司将以现金支付的方式无条件承担上市公司因此受到的全部经济损失。	14 日				
	其他	实达设备	承诺自 2015 年 8 月 4 日起将不再产生对应的主合同项下的新的债务, 不会使上市公司产生新的担保责任, 因上述纠纷而产生的一切诉讼费用、赔偿责任、支付义务, 上市公司享有追偿权。	2015 年 8 月 4 日	是	是		
	其他	实达信息、长春融创	在本次交易交割前归还其对实达集团的所有与经营无关的往来款。	2015 年 8 月 4 日	是	是		
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他承诺								

八、聘任、解聘会计师事务所情况

☒ 适用 ☐ 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

报告期内, 公司继续聘任立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)负责公司 2016 年度的财务审计和内控审计工作。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

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

☐ 适用 ☒ 不适用

十、可转换公司债券情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、公司治理情况

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

1、股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》规定，公司股东按其所持股份享有平等地位，并承担相应义务。公司治理结构能够保证所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保股东合法行使权益，并保证全体股东的信息对称。公司本报告期内共召开 2 次股东大会，均严格按照有关法律法规和公司《股东大会议事规则》要求履行相应的召集、召开、表决程序，历次股东大会均有律师到场见证，维护上市公司和股东的合法权益。

2、关于控股股东与上市公司的关系

公司与控股股东产权关系相互独立。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司建立了防止控股股东及其关联企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制，未发生过大股东占用上市公司资金和资产的情况。

3、董事和董事会

公司严格按照《公司法》、公司《章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司共召开了 2 次董事会，各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议，诚信、勤勉地履行职务，对董事会和股东大会负责。

4、监事和监事会

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

5、投资者关系管理情况

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

6、信息披露与透明度

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

7、公司内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为加强内幕信息保密工作，公司已根据相关法律法规建立《内幕信息知情人登记报备制度》。报告期内，公司在制作定期报告和筹划重大事项的过程中，对相关知情人进行登记，并及时报上海证券交易所和中国证监会福建监管局备案。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

无

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	450,000	0.13	238,685,204				238,685,204	239,135,204	40.51
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	450,000	0.13	238,685,204				238,685,204	239,135,204	40.51
其中：境内非国有法人持股									
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、无限售条件流通股份	351,108,394	99.87						351,108,394	59.49
1、人民币普通	351,108,394	99.87						351,108,394	59.49

股									
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	238,685,204				238,685,204	590,243,598	100

2、股份变动情况说明

2015 年 12 月 30 日，公司收到中国证监会《关于核准福建实达集团股份有限公司向深圳市腾兴旺达有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2015】3173 号），核准公司向深圳市腾兴旺达有限公司（现已更名为萍乡市腾兴旺达企业管理有限公司）发行 62,416,313 股股份、向陈峰发行 9,424,984 股股份、向中兴通讯股份有限公司发行 9,482,218 股股份、向深圳市隆兴茂达投资管理有限合伙企业（有限合伙）发行 5,654,990 股股份购买相关资产；核准公司非公开发行不超过 151,706,699 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

本次募集配套资金事项于 2016 年 5 月 9 日完成，公司向腾兴旺达、陈峰、中兴通讯、隆兴茂达、昂展置业、天利 2 号发行新股共计 238,685,204 股募集配套资金，并于 2016 年 5 月 9 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成登记手续，公司股本由 351,558,394 股增加至 590,243,598 股。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

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	0	0	147,281,921	147,281,921	根据《发行股份及支付现金购买资产协议》、《股份认购协议》的约定以及其所做的承诺，上述六家公司认购的本次非公开发	2019 年 5 月 9 日
天风证券—恒丰银行—天风证券天利 2 号集合资产管理计划	0	0	4,424,778	4,424,778		
萍乡市腾兴旺达企业管理有限公司	0	0	62,416,313	62,416,313		

中兴通讯股份有限公司	0	0	9,482,218	9,482,218	行的股份自新股上市之日起三十六个月内不得转让。	
陈峰	0	0	9,424,984	9,424,984		
深圳市隆兴茂达投资管理有限公司（有限合伙）	0	0	5,654,990	5,654,990		
中晨电子实业发展公司	450,000	0	0	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。	
合计	0		238,685,204	239,135,204	/	/

注：在股份限售期届满之时，萍乡市腾兴旺达企业管理有限公司、中兴通讯股份有限公司、陈峰、深圳市隆兴茂达投资管理有限公司（有限合伙）如需按照《盈利预测补偿协议》向福建实达集团股份有限公司履行股份补偿义务且该等股份补偿义务尚未履行完毕的，上述限售期延长至股份补偿义务履行完毕之日止。

二、股东情况

（一） 股东总数：

截止报告期末股东总数(户)	32,331
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

（二） 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	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	

北京昂展置业有限公司	147,281,921	226,404,507	38.36	147,281,921	质押	226,404,507	境内非国有法人
萍乡市腾兴旺达有限公司	62,416,313	62,416,313	10.57	62,416,313	质押	35,720,000	境内非国有法人
北京中兴鸿基科技有限公司	20,303,564	20,303,564	3.44	20,303,564	质押	20,303,564	境内非国有法人
中兴通讯股份有限公司	9,482,218	9,482,218	1.61	9,482,218	无		未知
陈峰	9,424,984	9,424,984	1.60	9,424,984	无		境内自然人
福州开发区国有资产营运有限公司	0	7,875,000	1.33	0	无		国有法人
中国建设银行股份有限公司—富国城镇发展股票型证券投资基金	6,000,000	6,000,000	1.02	0	无		其他
深圳市隆兴茂达投资管理有限合伙企业（有限合伙）	5,654,990	5,654,990	0.96	5,654,990	无		其他
中国银行股份有限公司—上投摩根整合驱动灵活配置混合型证券投资基金	5,180,633	5,180,633	0.88	0	无		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	4,424,778	0.75	4,424,778	无		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
北京昂展置业有限公司	79,122,586	人民币普通股	79,122,586
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
中国建设银行股份有限公司—富国城镇发展股票型证券投资基金	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
中国银行股份有限公司—上投摩根整合驱动灵活配置混合型证券投资基金	5,180,633	人民币普通股	5,180,633
中国建设银行股份有限公司—上投摩根卓越制造股票型证券投资基金	4,230,243	人民币普通股	4,230,243
杨青	3,607,634	人民币普通股	3,607,634
中国银行股份有限公司—南方产业活力股票型证券投资基金	2,800,321	人民币普通股	2,800,321
张小松	2,792,942	人民币普通股	2,792,942
查根楼	2,200,228	人民币普通股	2,200,228
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中萍乡市腾兴旺达有限公司、陈峰、深圳市隆兴茂达投资管理有限合伙企业（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			

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	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件
----	-----------	------------	----------------	------

		数量	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	147,281,921	2019 年 5 月 9 日	147,281,921	承诺自新股上市之日起 36 个月内不转让
2	萍乡市腾兴旺达有限公司	62,416,313	2019 年 5 月 9 日	62,416,313	
3	中兴通讯股份有限公司	9,482,218	2019 年 5 月 9 日	9,482,218	
4	陈峰	9,424,984	2019 年 5 月 9 日	9,424,984	
5	深圳市隆兴茂达投资管理有限合伙企业（有限合伙）	5,654,990	2019 年 5 月 9 日	5,654,990	
6	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	2019 年 5 月 9 日	4,424,778	
7	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		公司前十名限售流通股东中萍乡市腾兴旺达有限公司、陈峰、深圳市隆兴茂达投资管理有限合伙企业（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有限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 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

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
邹金仁	副董事长	离任	辞职
杨晓樱	董事	选举	股东大会选举
陈峰	董事	选举	股东大会选举

第九节 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016 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	期初余额
流动资产：			
货币资金		853,658,572.68	161,892,575.46
结算备付金			
拆出资金			
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		529,455,808.48	
应收账款		1,402,419,205.52	8,955.00
预付款项		288,461,494.44	384,451.18
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		18,699,108.03	715,394.72
买入返售金融资产			
存货		399,483,576.10	109,399.64
划分为持有待售的资产		82,407,500.00	107,094,187.17
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		115,414,169.95	288,406.35
流动资产合计		3,689,999,435.20	270,493,369.52
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		25,841,140.36	9,613,984.89
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,003,952.38	
投资性房地产		229,492,413.07	
固定资产		194,175,977.60	54,386,977.14
在建工程			
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		140,523,227.98	354,991.09
开发支出			
商誉		906,679,481.80	
长期待摊费用		40,798,056.67	1,322,318.24
递延所得税资产		5,957,259.07	
其他非流动资产		38,177,128.60	31,188,128.60
非流动资产合计		1,583,648,637.53	96,866,399.96
资产总计		5,273,648,072.73	367,359,769.48
流动负债：			
短期借款		952,115,389.97	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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		479,292,313.22	
应付账款		1,268,210,156.60	1,044,308.85
预收款项		76,380,035.70	42,543,228.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		17,809,117.54	715,290.19
应交税费		18,131,710.59	540,247.48
应付利息			
应付股利		240,900.00	240,900.00
其他应付款		40,384,684.00	63,690,128.02
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,852,564,307.62	108,774,102.54
非流动负债：			
长期借款		120,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		234,002.42	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		201,730,942.46	145,751.00

负债合计		3,054,295,250.08	108,919,853.54
所有者权益			
股本		590,243,598.00	351,558,394.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,752,163,819.34	123,113,174.28
减：库存股			
其他综合收益		2,617.76	6,598,950.16
专项储备			
盈余公积		19,062,040.02	19,062,040.02
一般风险准备			
未分配利润		-142,119,252.47	-228,370,113.63
归属于母公司所有者权益合计		2,219,352,822.65	271,962,444.83
少数股东权益			-13,522,528.89
所有者权益合计		2,219,352,822.65	258,439,915.94
负债和所有者权益总计		5,273,648,072.73	367,359,769.48

法定代表人：景百孚 主管会计工作负责人：沈俊锋 会计机构负责人：黄菊

母公司资产负债表

2016 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	期初余额
流动资产：			
货币资金		523,030,004.33	159,723,650.60
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			
应收账款			
预付款项			180,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款		47,841,459.61	715,394.72
存货			
划分为持有待售的资产		55,476,463.48	80,163,150.65
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		599,193.28	288,406.35
流动资产合计		626,947,120.70	241,070,602.32
非流动资产：			
可供出售金融资产		9,578,663.62	9,613,984.89
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,500,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		51,192,664.35	52,515,260.70

在建工程			
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		344,289.07	354,991.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,066,385.66	1,322,318.24
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		1,593,370,131.30	94,994,683.52
资产总计		2,220,317,252.00	336,065,285.84
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款		957,610.01	1,022,883.01
预收款项		42,543,228.00	42,543,228.00
应付职工薪酬		24,858.67	31,353.19
应交税费		168,356.03	352,833.48
应付利息			
应付股利		240,900.00	240,900.00
其他应付款		4,958,769.63	6,129,342.22
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		48,893,722.34	50,320,539.90
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
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		145,751.00	145,751.00
负债合计		49,039,473.34	50,466,290.90
所有者权益：			
股本		590,243,598.00	351,558,394.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		1,857,457,766.92	228,407,121.86
减：库存股			
其他综合收益			5,805,686.99
专项储备			
盈余公积		18,456,481.76	18,456,481.76
未分配利润		-294,880,068.02	-318,628,689.67
所有者权益合计		2,171,277,778.66	285,598,994.94
负债和所有者权益总计		2,220,317,252.00	336,065,285.84

法定代表人：景百孚 主管会计工作负责人：沈俊锋 会计机构负责人：黄菊

合并利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		712,196,589.16	54,915,681.76
其中：营业收入		712,196,589.16	54,915,681.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		695,672,129.17	86,871,007.39
其中：营业成本		661,576,839.28	35,641,989.43
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		716,301.02	3,724,021.82
销售费用		1,801,789.40	11,946,135.62
管理费用		22,997,269.56	18,269,740.80
财务费用		3,384,649.71	17,011,878.98
资产减值损失		5,195,280.20	277,240.74
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）		74,884,541.38	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		91,409,001.37	-31,955,325.63
加：营业外收入		381,772.32	23,228.83
其中：非流动资产处置利得		118.74	
减：营业外支出		12,357.91	2,306,867.40
其中：非流动资产处置损失		12,351.06	4,765.96
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		91,778,415.78	-34,238,964.20
减：所得税费用		5,537,855.22	-71,704.37
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		86,240,560.56	-34,167,259.83

归属于母公司所有者的净利润		86,250,861.16	-21,585,903.80
少数股东损益		-10,300.60	-12,581,356.03
六、其他综合收益的税后净额		-6,596,332.40	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-6,596,332.40	
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-6,596,332.40	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-6,598,950.16	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		2,617.76	
6.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		79,644,228.16	-34,167,259.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		79,654,528.76	-21,585,903.80
归属于少数股东的综合收益总额		-10,300.60	-12,581,356.03
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.2204	-0.0614
（二）稀释每股收益(元/股)		0.2204	-0.0614

法定代表人：景百孚 主管会计工作负责人：沈俊锋 会计机构负责人：黄菊

母公司利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,565,220.77	762,583.00
减：营业成本			
营业税金及附加		50,616.59	42,284.97
销售费用			
管理费用		11,749,545.34	8,179,130.51
财务费用		-492,802.23	1,352.83
资产减值损失		1,485.94	-167,746.98
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）		33,491,200.82	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		23,747,575.95	-7,292,438.33
加：营业外收入		1,268.74	
其中：非流动资产处置利得		118.74	
减：营业外支出		223.04	356.13
其中：非流动资产处置损失		223.04	

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		23,748,621.65	-7,292,794.46
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		23,748,621.65	-7,292,794.46
五、其他综合收益的税后净额		-5,805,686.99	
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-5,805,686.99	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-5,805,686.99	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		17,942,934.66	-7,292,794.46
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0607	-0.0207
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0607	-0.0207

法定代表人：景百孚 主管会计工作负责人：沈俊锋 会计机构负责人：黄菊

合并现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		191,634,652.48	73,923,856.03
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		876,846.80	
收到其他与经营活动有关的现金		5,379,652.74	47,812,947.11
经营活动现金流入小计		197,891,152.02	121,736,803.14
购买商品、接受劳务支付的现金		136,377,764.89	61,794,973.35
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		19,066,050.51	13,963,708.51
支付的各项税费		30,232,157.84	14,695,555.30
支付其他与经营活动有关的现金		19,873,137.00	57,942,114.36
经营活动现金流出小计		205,549,110.24	148,396,351.52
经营活动产生的现金流量净额		-7,657,958.22	-26,659,548.38
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		9,100.00	1,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		50,759,035.27	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		50,768,135.27	1,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,065,358.56	2,703,997.88
投资支付的现金		735,667,819.50	
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		738,733,178.06	2,703,997.88
投资活动产生的现金流量净额		-687,965,042.79	-2,702,797.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,180,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		112,016,120.50	103,113,339.33
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,485,220.79	
筹资活动现金流入小计		1,294,501,341.29	103,113,339.33
偿还债务支付的现金		27,222,694.10	52,640,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,959,225.27	35,008,543.33
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		35,042,036.21	773,500.00
筹资活动现金流出小计		66,223,955.58	88,422,043.33
筹资活动产生的现金流量净额		1,228,277,385.71	14,691,296.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,872.55	
五、现金及现金等价物净增加额		532,657,257.25	-14,671,050.26
加：期初现金及现金等价物余额		161,892,575.46	17,523,345.72
六、期末现金及现金等价物余额		694,549,832.71	2,852,295.46

法定代表人：景百孚 主管会计工作负责人：沈俊锋 会计机构负责人：黄菊

母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,317,398.40	7,058,931.14
经营活动现金流入小计		1,317,398.40	7,058,931.14
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		1,764,429.49	3,408,817.66
支付的各项税费		421,003.07	98,127.78
支付其他与经营活动有关的现金		54,544,095.06	4,038,652.96
经营活动现金流出小计		56,729,527.62	7,545,598.40
经营活动产生的现金流量净额		-55,412,129.22	-486,667.26
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		9,100.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		52,372,200.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		52,381,300.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,662,817.05	2,683,583.52
投资支付的现金		812,000,000.00	
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		813,662,817.05	2,683,583.52
投资活动产生的现金流量净额		-761,281,517.05	-2,683,583.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,180,000,000.00	
取得借款收到的现金			3,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,180,000,000.00	3,200,000.00
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		1,180,000,000.00	3,200,000.00
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		363,306,353.73	29,749.22
加：期初现金及现金等价物余额		159,723,650.60	396,310.46
六、期末现金及现金等价物余额		523,030,004.33	426,059.68

法定代表人：景百孚 主管会计工作负责人：沈俊锋 会计机构负责人：黄菊

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	351,558,394.00				123,113,174.28		6,598,950.16		19,062,040.02		-228,370,113.63	-13,522,528.89	258,439,915.94
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	351,558,394.00				123,113,174.28		6,598,950.16		19,062,040.02		-228,370,113.63	-13,522,528.89	258,439,915.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	238,685,204.00				1,629,050,645.06		-6,596,332.40				86,250,861.16	13,522,528.89	1,960,912,906.71
（一）综合收益总额							-6,596,332.40				86,250,861.16	-10,300.60	79,644,228.16
（二）所有者投入和减少资本	238,685,204.00				1,629,050,645.06							13,532,829.49	1,881,268,678.55
1. 股东投入的普通股	238,685,204.00				1,629,050,645.06								1,867,735,849.06
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												13,532,829.49	13,532,829.49
（三）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													
（四）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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	590,243,598.00				1,752,163,819.34		2,617.76		19,062,040.02		-142,119,252.47		2,219,352,822.65

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	351,558,394.00				187,911,749.09		6,598,950.16		27,711,795.64		-456,637,570.78	-5,910,349.85	111,232,968.26
加：会计政策变更													

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	351,558,394.00				187,911,749.09		6,598,950.16		27,711,795.64		-456,637,570.78	-5,910,349.85	111,232,968.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-21,585,903.80	-12,581,356.03	-34,167,259.83
（一）综合收益总额											-21,585,903.80	-12,581,356.03	-34,167,259.83
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）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													
（四）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													
（五）专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	351,558,394.00				187,911,749.09		6,598,950.16		27,711,795.64		-478,223,474.58	-18,491,705.88	77,065,708.43

法定代表人：景百孚 主管会计工作负责人：沈俊锋 会计机构负责人：黄菊

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	351,558,394.00				228,407,121.86		5,805,686.99		18,456,481.76	-318,628,689.67	285,598,994.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	351,558,394.00				228,407,121.86		5,805,686.99		18,456,481.76	-318,628,689.67	285,598,994.94
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）	238,685,204.00				1,629,050,645.06		-5,805,686.99			23,748,621.65	1,885,678,783.72
（一）综合收益总额							-5,805,686.99			23,748,621.65	17,942,934.66
（二）所有者投入和减少资本	238,685,204.00				1,629,050,645.06						1,867,735,849.06
1. 股东投入的普通股	238,685,204.00				1,629,050,645.06						1,867,735,849.06
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金 额											

4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	590,243,598.00				1,857,457,766.92				18,456,481.76	-294,880,068.02	2,171,277,778.66

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	351,558,394.00				228,407,121.86		5,805,686.99		18,456,481.76	-387,337,726.71	216,889,957.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	351,558,394.00				228,407,121.86		5,805,686.99		18,456,481.76	-387,337,726.71	216,889,957.90
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-7,292,794.46	-7,292,794.46
（一）综合收益总额										-7,292,794.46	-7,292,794.46
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	351,558,394.00				228,407,121.86		5,805,686.99		18,456,481.76	-394,630,521.17	209,597,163.44

法定代表人：景百孚 主管会计工作负责人：沈俊锋 会计机构负责人：黄菊

三、公司基本情况

1. 公司概况

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。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。

2015 年 12 月 30 日，公司收到中国证监会《关于核准福建实达集团股份有限公司向深圳市腾兴旺达有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2015】3173 号），核准公司向深圳市腾兴旺达有限公司发行 62,416,313 股股份、向陈峰发行 9,424,984 股股份、向中兴通讯股份有限公司发行 9,482,218 股股份、向深圳市隆兴茂达投资管理有限合伙企业（有限合伙）发行 5,654,990 股股份购买相关资产；核准公司非公开发行不超过 151,706,699 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。本次募集配套资金事项于 2016 年 5 月 9 日完成，公司向腾兴旺达、陈峰、中兴通讯、隆兴茂达、昂展置业、天利 2 号发行新股共计 238,685,204 股募集配套资金，并于 2016 年 5 月 9 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成登记手续。

截至 2016 年 06 月 30 日，公司股本总数为 590,243,598 股，其中：有限售条件股份为 239,135,204 股，占股份总数的 40.51%，无限售条件股份为 351,108,394 股，占股份总数的 59.49%。

公司注册资本为 59,024.3598 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 67 号实达大厦 12、13 楼。

2. 合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司共 9 家，详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

公司自报告期末起 12 个月内不存在影响持续经营能力的重大因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司会计政策和会计估计均按照会计准则的要求确定，以下披露内容已涵盖本公司根据实际生产经营特点采用的具体会计政策和会计估计。

1. 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。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的列报和披露要求。

2. 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。

3. 营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。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。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价 (或资本溢价)；资本公积中的股本溢价 (或资本溢价)不足冲

减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数则计入当期损益。本公司将作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司会按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益及权益法核算下的其他所有者权益变动于购买日转入当期投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 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。

(2) 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。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按照母公司的进行调整。

(3) 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。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。

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 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。

9. 金融工具

（1）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。

（2）金融资产（不含应收款项）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) 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。
- 2) 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。

（3）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。

（4）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。

10. 应收款项

本公司于资产负债表日对应收款项进行减值测试，计提坏账准备。

（1）. 单项金额重大并单独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	单项应收款项超过 200 万元（含 200 万元）以上的款项
------------------	--------------------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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
----------------------	---

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
以应收款项的账龄作为信用风险特征划分组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的
电脑外设：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
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

手机通讯：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
0-6 个月	-	-
7-12 个月	15	15
12-18 个月	50	50
18-24 个月	75	75
2 年以上	100	100

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由：有客观依据表明可能发生了减值，如债务人撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。

坏账准备的计提方法：对有客观依据表明发生了减值的应收款项，对其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收回金额，合理地估计坏账准备。

本公司对于归属于同一合并范围内公司之间发生的应收款项采用个别认定法确认，一般不计提坏账准备，但如果有确凿证据表面债务单位资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行债务重组或其他方式收回的，采用个别认定法，根据预计不可能收回的坏账损失，计提相应的坏账准备。

11. 存货

（1）存货的分类

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

12. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- (1) 本公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- (2) 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (3) 该项转让将在一年内完成。

公司对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

公司符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

13. 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。与发行权益行证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 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

公司关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额的情况，出现该情况时，公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

14. 投资性房地产

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

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

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

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

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

15. 固定资产

(1). 确认条件

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。

(2). 折旧方法

(3). 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。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10 年	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5-10 年	5	9.50-19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-5 年	5	19.00-31.67

16. 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。

17. 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。

18. 无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

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无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2). 内部研究开发支出会计政策

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。

19. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，本公司进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20. 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。

21. 职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等。本公司在职工本公司其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

(2)、离职后福利的会计处理方法

设定提存计划：本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

22. 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。

23. 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买卖各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。

24. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

25. 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。

26. 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)、经营租赁的会计处理方法

本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2)、融资租赁的会计处理方法

本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

27. 其他重要的会计政策和会计估计**(1)商誉**

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得时日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。

企业合并形成的商誉至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组合。期末商誉按成本减去累计减值损失后的净额列示。

28. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

☐适用 ☒不适用

(2)、重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按增值额计征	17%、6%
消费税		
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按应纳流转税额计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率
1、深圳市兴飞科技有限公司	15%
2、深圳市睿德电子实业有限公司	15%
3、惠州市长飞投资有限公司	25%
4、惠州市兴飞技术有限公司	25%
5、郑州兴飞科技有限公司	25%

6、南昌兴飞科技有限公司	25%
7、深圳市瑞恒邦德贸易有限公司	25%
8、兴飞（香港）有限公司	16.5%
9、芜湖市兴飞通讯技术有限公司	25%
10、福建实达集团股份有限公司	25%

2. 税收优惠

2014年9月30日，深圳市兴飞科技有限公司获得由深圳市宝安区国家税务局西乡税务分局颁发的《高新技术企业证书》（证书号GF201444200008），根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，深圳兴飞自获得高新技术企业认定三年内即2014年至2016年企业所得税按15%税率计缴。

2015年11月2日深圳市睿德电子实业有限公司获得由深圳市南山区国家税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书号GR201544201003），根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，深圳睿德电子自获得高新技术企业认定三年内即2015年至2017年企业所得税按15%税率计缴。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	742,994.09	27,457.45
银行存款	693,806,838.62	161,865,118.01
其他货币资金	159,108,739.97	
合计	853,658,572.68	161,892,575.46
其中：存放在境外的款项总额		

其中受限制的货币资金主要明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	159,108,739.97	
合计	159,108,739.97	

2、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	125,309,526.61	
商业承兑票据	404,146,281.87	
合计	529,455,808.48	

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	36,447,627.69
商业承兑票据	171,110,063.54
合计	207,557,691.23

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		70,470,680.54
商业承兑票据		
合计		70,470,680.54

3、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,974,364.10	0.76	10,974,364.10	100.00	-	4,737,404.00	26.69	4,737,404.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,426,367,718.79	99.24	23,948,513.27	1.68	1,402,419,205.52	13,009,371.60	73.31	13,000,416.60	99.93	8,955.00
1) 电脑外设行业	13,000,371.60	0.90	13,000,371.60	100.00		13,009,371.60	73.31	13,000,416.6	99.93	8,955.00
2) 手机通讯行业	1,413,367,347.19	98.33	10,948,141.67	0.77	1,402,419,205.52					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,437,342,082.89	/	34,922,877.37	/	1,402,419,205.52	17,746,775.60	/	17,737,820.60	/	8,955.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
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
深圳新石器照明有限公司	2,932,171.30	2,932,171.30	100.00	3 年以上账期
深圳中天信电子有限公司	3,304,788.80	3,304,788.80	100.00	公司倒闭
合计	10,974,364.10	10,974,364.10	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用□不适用

电脑外设行业:

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内小计			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	13,000,371.60	13,000,371.60	100.00
合计	13,000,371.60	13,000,371.60	

手机通讯行业:

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
0-6 个月	1,368,683,282.87		
7-12 个月	36,999,774.33	5,549,966.15	15.00
13-18 个月	1,820,714.46	910,357.23	50.00
19-24 个月	5,503,028.95	4,127,271.71	75.00
2 年以上	360,546.58	360,546.58	100.00
合计	1,413,367,347.19	10,948,141.67	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 5,431,384.64 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	227,563,725.71	16.03	-
第二名	227,303,021.23	16.01	-
第三名	169,199,283.86	11.92	-
第四名	155,042,863.51	10.92	-
第五名	117,671,676.93	8.29	7,077.00
合 计	896,780,571.24	63.17	7,077.00

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	286,386,844.65	99.28	384,451.18	100.00
1 至 2 年	1,659,158.52	0.58		
2 至 3 年	405,747.22	0.14		
3 年以上	9,744.05			
合计	288,461,494.44	100.00	384,451.18	100.00

5、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	54,135,908.15	54.43	54,135,908.15	100.00	-	54,135,908.15	69.01	54,135,908.15	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	40,797,780.27	41.02	22,098,672.24	54.17	18,699,108.03	19,784,881.00	25.22	19,069,486.28	96.38	715,394.72
1) 电脑外设行业	21,877,110.56	22.00	19,035,650.95	87.01	2,841,459.61	19,784,881.00	25.22	19,069,486.28	96.38	715,394.72
2) 手机通讯行业	18,920,669.71	19.02	3,063,021.29	16.19	15,857,648.42					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,522,281.28	4.55	4,522,281.28	100.00		4,522,281.28	5.77	4,522,281.28	100.00	
合计	99,455,969.70	/	80,756,861.67	/	18,699,108.03	78,443,070.43	/	77,727,675.71	/	715,394.72

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
福建实达房地产开发有限公司	32,292,246.65	32,292,246.65	100.00	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	100.00	该公司已被吊销营业执照，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	100.00	控股子公司，已停业，预计无法收回
合计	54,135,908.15	54,135,908.15	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

电脑外设行业：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	2,734,210.13	13,671.05	0.50
1 至 2 年	10,000.00	600.00	6.00
2 至 3 年	40,777.00	4,077.70	10.00
3 至 5 年	93,526.54	18,705.31	20.00
5 年以上	18,998,596.89	18,998,596.89	100.00
合计	21,877,110.56	19,035,650.95	

手机通讯行业：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	15,408,739.56	0.00	0.00
7-12 个月	466,934.20	70,040.13	15.00
13-18 个月	91,413.79	53,020.00	58.00
19-24 个月	54,484.00	40,863.00	75.00
2 年以上	2,899,098.16	2,899,098.16	100.00
合 计	18,920,669.71	3,063,021.29	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 78,602.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 365,400 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
熊井泉	365,400.00	现金
合计	365,400.00	/

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	5,726,857.29	
往来款	87,518,363.66	76,701,232.39
备用金及其他	6,210,748.75	1,741,838.04
合计	99,455,969.70	78,443,070.43

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
福建实达房地产开发有限公司	往来	32,292,246.65	5 年以上	0.32	32,292,246.65
陕西伟达集团有限公司	往来	18,000,000.00	5 年以上	0.18	18,000,000.00
福建九州（集团）股份有限公司	往来	9,990,000.00	5 年以上	0.10	9,990,000.00
上海实达计算机有限公司	往来	4,172,514.39	5 年以上	0.04	4,172,514.39
西安中兴通讯终端科技有限公司	往来	4,128,608.69	6 个月内	0.04	0.00
合计	/	68,583,369.73	/		64,454,761.04

6、存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	165,163,426.78	28,123,376.47	137,040,050.31	13,850,563.04	13,750,333.40	100,229.64
在产品	25,194,542.87	680,799.69	24,513,743.18	9,170.00		9,170.00
库存商品	149,586,161.02	14,499,197.67	135,086,963.35	13,621,672.20	13,621,672.20	
周转材料	16,883,399.04	884,057.60	15,999,341.44			
委托加工材料	88,375,607.76	1,537,108.58	86,838,499.18	19,531.90	19,531.90	
低值易耗品	306,345.69	301,367.05	4,978.64	300,509.33	300,509.33	
合计	445,509,483.16	46,025,907.06	399,483,576.10	27,801,446.47	27,692,046.83	109,399.64

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		企业合并新增	计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	13,750,333.40	16,890,724.87	3,823,686.40		6,341,368.20		28,123,376.47
在产品		581,301.98	251,486.59		151,988.88		680,799.69

库存商品	13,621,672.20	691,100.83	281,884.42		95,459.78		14,499,197.67
周转材料		228,970.38	655,087.22				884,057.60
委托加工材料	19,531.90	306,681.76	1,825,110.36		614,215.44		1,537,108.58
低值易耗品	300,509.33	1,263.70			405.98		301,367.05
合计	27,692,046.83	18,700,043.52	6,837,254.99		7,203,438.28		46,025,907.06

7、划分为持有待售的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
长春融创置地有限公司 23.5%股权	82,407,500.00	82,407,500.00		2016 年
合计	82,407,500.00	82,407,500.00		/

8、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	115,410,017.95	288,406.35
土地使用税	4,152.00	
合计	115,414,169.95	288,406.35

9、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	70,752,386.75	44,911,246.39	25,841,140.36	50,657,187.33	41,043,202.44	9,613,984.89
按公允价值计量的						
按成本计量的	70,752,386.75	44,911,246.39	25,841,140.36	50,657,187.33	41,043,202.44	9,613,984.89
合计	70,752,386.75	44,911,246.39	25,841,140.36	50,657,187.33	41,043,202.44	9,613,984.89

(2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额					减值准备					在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	企业合并转入	本期增加	本期减少	期末	期初	企业合并转入	本期增加	本期减少	期末		
上海实达计算机有限公司	16,365,342.65				16,365,342.65	16,365,342.65				16,365,342.65	90.00	
福州全维电脑有限公司	3,207,864.97				3,207,864.97	3,207,864.97				3,207,864.97	70.00	
北京实达软件发展有限公司	7,922,873.34				7,922,873.34						20.00	
福建八方科技发展股份有限公司	2,040,000.00				9,281,643.05	818,506.55				818,506.55	11.30	
实达电脑(上海)有限公司	1,839,463.32				1,839,463.32	1,369,845.22		35,321.27		1405166.49	19.74	
福州保税区西方实业有限公司	9,281,643.05				2,040,000.00	9,281,643.05				9,281,643.05	40.00	
上海金创投投资管理公司	10,000,000.00				10,000,000.00	10,000,000.00				10,000,000.00	10.00	
中兴九城网络科技有限公司无锡		11,000,000.00			11,000,000.00						4.40	

有限公司												
惠州市全通 房地产开发 有限公司		1,000,000.00			1,000,000.00		87,233.59	2,945.93		90179.52	9.09	
深圳市鸿德 电池有限公 司		8,095,199.42			8,095,199.42		3,742,543.16			3742543.16	6.00	
合计	50,657,187.33	20,095,199.42			70,752,386.75	41,043,202.44	3,829,776.75	38,267.20		44,911,246.39	/	

(3). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	41,043,202.44		41,043,202.44
企业合并转入	3,829,776.75		3,829,776.75
本期计提	38,267.20		38,267.20
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	44,911,246.39		44,911,246.39

10、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动									期末余额	减值准备期末余额
		企业合并增加	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
惠州市迅德科技有限公司		2,002,363.48			1,588.90						2,003,952.38	
小计		2,002,363.48			1,588.90						2,003,952.38	
合计		2,002,363.48			1,588.90						2,003,952.38	

11、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	244,136,490.08			244,136,490.08
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	268,598.59			268,598.59
(3) 企业合并增加	243,867,891.49			243,867,891.49

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	244,136,490.08			244,136,490.08
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	14,644,077.01			14,644,077.01
(1) 计提或摊销	961,700.14			961,700.14
(2) 企业合并增加	13,682,376.87			13,682,376.87
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	14,644,077.01			14,644,077.01
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	229,492,413.07			229,492,413.07
2.期初账面价值				

12、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	65,139,669.44	11,101,223.93	1,393,719.70	1,923,150.06	79,557,763.13
2.本期增加金额	106,355,593.74	52,823,387.83	5,563,177.76	31,618,530.73	196,360,690.06
(1) 购置		305,811.94	198,954.69	318,429.58	823,196.21
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加	106,355,593.74	52,517,575.89	5,364,223.07	31,300,101.15	195,537,493.85
3.本期减少金额	12,184,079.02	11,101,223.93	562,027.70	693,131.79	24,540,462.44
(1) 处置或报废	268,598.59		45,000.00	236,462.60	550,061.19
(2) 其他转出	11,915,480.43	11,101,223.93	517,027.70	456,669.19	23,990,401.25
4.期末余额	159,311,184.16	52,823,387.83	6,394,869.76	32,848,549.00	251,377,990.75
二、累计折旧					
1.期初余额	12,140,741.58	10,704,172.13	1,095,185.29	1,230,686.99	25,170,785.99
2.本期增加金额	11,879,224.53	18,272,449.51	3,045,669.07	21,208,985.26	54,406,328.37
(1) 计提	1,684,122.18	476,876.19	98,007.90	386,586.72	2,645,592.99
(2) 企业合并增加	10,195,102.35	17,795,573.32	2,947,661.17	20,822,398.54	51,760,735.38
3.本期减少金额	10,665,988.02	10,704,172.13	445,974.87	558,966.19	22,375,101.21
(1) 处置或报废			42,750.00	213,666.40	256,416.40
(2) 其他转出	10,665,988.02	10,704,172.13	403,224.87	345,299.79	22,118,684.81

4.期末余额	13,353,978.09	18,272,449.51	3,694,879.49	21,880,706.06	57,202,013.15
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	145,957,206.07	34,550,938.32	2,699,990.27	10,967,842.94	194,175,977.60
2.期初账面价值	52,998,927.86	397,051.80	298,534.41	692,463.07	54,386,977.14

13、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件使用权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	3,689,761.24			150,000.00	3,839,761.24
2.本期增加金额	86,405,764.86	60,379,238.00	-	2,178,758.61	148,963,761.47
(1)购置					
(2)内部研发					
(3)企业合并增加	86,405,764.86	60,379,238.00	-	2,178,758.61	148,963,761.47
3.本期减少金额	2,949,114.24				2,949,114.24
(1)处置					
(2)其他转出	2,949,114.24				2,949,114.24
4.期末余额	87,146,411.86	60,379,238.00	-	2,328,758.61	149,854,408.47
二、累计摊销					
1.期初余额	3,096,572.15			76,250.00	3,172,822.15
2.本期增加金额	6,815,824.38	1,077,409.73		902,290.47	8,795,524.58
(1)计提	150,052.84	1,077,409.73		43,229.91	1,270,692.48
(2)企业合并增加	6,665,771.54			859,060.56	7,524,832.10
3.本期减少金额	2,949,114.24				2,949,114.24
(1)处置					
(2)其他转出	2,949,114.24	-	-	-	2,949,114.24
4.期末余额	6,963,282.29	1,077,409.73	-	978,540.47	9,019,232.49
三、减值准备					
1.期初余额	311,948.00				311,948.00

2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	311,948.00				311,948.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	79,871,181.57	59,301,828.27		1,350,218.14	140,523,227.98
2.期初账面价值	281,241.09	73,750.00			354,991.09

14、商誉

(1). 商誉账面原值

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
		企业合并形成的		处置		
深圳市兴飞科技有限公司		906,679,481.80				906,679,481.80
合计		906,679,481.80				906,679,481.80

15、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	企业合并增加	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
实达集团装修费	1,322,318.24			255,932.58		1,066,385.66
惠州兴飞装修费		12,659,169.15	2,062,185.71	168,657.34		14,552,697.52
深圳博罗分装修费		23,299,550.96		282,012.55		23,017,538.41
其他		2,144,063.95	93,000.00	75,628.87		2,161,435.08
合计	1,322,318.24	38,102,784.06	2,155,185.71	782,231.34		40,798,056.67

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	35,984,185.01	5,835,256.03		
内部交易未实现利润	725,102.07	108,765.31		
可抵扣亏损				
预计负债	88,251.53	13,237.73		
合计	36,797,538.61	5,957,259.07		

(2). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	170,944,655.36	164,512,693.58
可抵扣亏损	91,811,098.11	65,461,749.18
合计	262,755,753.47	229,974,442.76

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年	38,063,414.06	42,705,218.67	
2017 年	6,085,454.09	1,906,665.83	
2018 年	4,349,209.17	1,033,017.01	
2019 年	7,459,384.12	5,766,820.13	
2020 年	24,598,720.47	14,050,027.54	
2021 年	11,254,916.20		
合计	91,811,098.11	65,461,749.18	/

17、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
南京滨江奥城房产	31,188,128.60	31,188,128.60
预付二期征地补偿款(惠州长飞)	4,360,000.00	
软件	1,726,000.00	
预付工程设备款转入	903,000.00	
合计	38,177,128.60	31,188,128.60

18、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	127,115,389.97	
抵押借款	180,000,000.00	
保证借款	555,000,000.00	
信用借款	90,000,000.00	
合计	952,115,389.97	

19、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	70,352,948.37	

银行承兑汇票	408,939,364.85	
合计	479,292,313.22	

20、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付及预提工程款	1,267,248,042.22	124,773.00
应付货款	874,114.38	919,535.85
其他	88,000.00	
合计	1,268,210,156.60	1,044,308.85

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中天信实业(深圳)有限公司	2,139,551.95	长期未合作
深圳市盛联丰电子有限公司	1,109,227.11	长期未合作
合计	3,248,779.06	/

21、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收南京滨江房产转让款	42,543,228.00	42,543,228.00
货款	33,496,476.14	
其他	340,331.56	
合计	76,380,035.70	42,543,228.00

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收南京滨江奥城房产转让款	42,543,228.00	产权未过户
合计	42,543,228.00	/

22、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	企业合并增加	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	704,107.93	21319042.18	17,508,881.39	21,734,096.22	17,797,935.28
二、离职后福利	5,361.16		418,849.3	418,849.3	5,361.16

-设定提存计划					
三、辞退福利	5,821.10				5,821.10
四、一年内到期的其他福利					
合计	715,290.19	21,319,042.18	17,927,730.69	22,152,945.52	17,809,117.54

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	企业合并增加	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	683,937.00	21,319,042.18	16,445,009.24	20,663,729.55	17,784,258.87
二、职工福利费			271,425.20	271,425.20	
三、社会保险费			519,116.00	519,116.00	
其中: 医疗保险费			498,397.64	498,397.64	
工伤保险费			10,714.88	10,714.88	
生育保险费			10,003.48	10,003.48	
四、住房公积金			248,509.00	238,791.00	9,718.00
五、工会经费和职工教育经费	20,170.93		24,821.95	41,034.47	3,958.41
六、短期带薪缺勤					
七、短期利润分享计划					
八、其他					
合计	704,107.93	21,319,042.18	17,508,881.39	21,734,096.22	17,797,935.28

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	企业合并增加	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险			387,667.69	387,667.69	
2、失业保险费	5,361.16		31,181.61	31,181.61	5,361.16
3、企业年金缴费					
合计	5,361.16		418,849.30	418,849.30	5,361.16

23、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,902,764.26	142,635.97
消费税		
营业税		42,931.65
企业所得税	14,845,632.03	
个人所得税	348,789.26	204,888.20

城市维护建设税	348,802.99	12,989.74
教育费附加	246,961.57	9,278.38
企业所得税		
房产税	213,308.18	112,277.27
印花税	144,859.52	1,284.93
土地增值税		
土地使用税		11,833.70
防洪费	2,095.02	2,127.64
水利基金	78,497.76	
合计	18,131,710.59	540,247.48

24、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
无限售条件流通股	240,900.00	240,900.00
合计	240,900.00	240,900.00

25、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	29,039,023.05	62,452,532.08
代收代缴款	52,426.88	644,219.86
租金	1,870,647.88	
工程质保金及其他保证金	5,662,715.99	
其他	3,759,870.20	593,376.08
合计	40,384,684.00	63,690,128.02

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市中兴新地通信器材有限公司	7,924,129.00	未到期
中兴通讯股份有限公司	4,583,542.69	2013.7-2014.4 客供料结算未付
合计	12,507,671.69	/

26、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款		
抵押借款	120,000,000.00	
保证借款		
信用借款		
合计	120,000,000.00	

27、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	145,751.00	145,751.00	
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他		88,251.42	
合计	145,751.00	234,002.42	/

28、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	企业合并新增	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		81,864,043.37		367,103.33	81,496,940.04	
合计		81,864,043.37		367,103.33	81,496,940.04	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	企业合并新增	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
惠州产业园项目扶持		81,864,043.37		367,103.33		81,496,940.04	与资产相关
合计		81,864,043.37		367,103.33		81,496,940.04	/

29、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	351,558,394.00	238,685,204.00				238,685,204.00	590,243,598.00

30、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	111,956,256.11	1,629,050,645.06		1,741,006,901.17
（2）同一控制下企业合并的影响				
其他资本公积	11,156,918.17			11,156,918.17
合计	123,113,174.28	1,629,050,645.06		1,752,163,819.34

31、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	6,598,950.16	2,617.76	6,598,950.16				2,617.76
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中	5,906,573.90		5,906,573.90				

享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	692,376.26	2,617.76	692,376.26				2,617.76
其他综合收益合计	6,598,950.16	2,617.76	6,598,950.16				2,617.76

32、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	19,062,040.02			19,062,040.02
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	19,062,040.02			19,062,040.02

33、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-228,370,113.63	-456,637,570.78
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-228,370,113.63	-456,637,570.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	86,250,861.16	-21,585,903.80
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-142,119,252.47	-478,223,474.58

34、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	706,380,274.96	656,765,111.80	53,057,560.46	35,641,989.43

其他业务	5,816,314.20	4,811,727.48	1,858,121.30	
合计	712,196,589.16	661,576,839.28	54,915,681.76	35,641,989.43

35、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	57,691.41	2,263,659.36
城市维护建设税	328,222.33	211,088.16
教育费附加	229,836.58	150,524.55
资源税		
土地增值税		1,098,063.43
江海堤防工程维护管理费		686.32
其他	100,550.70	
合计	716,301.02	3,724,021.82

36、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	730,501.46	802,074.62
折旧费	7,670.94	14,332.75
办公费	1,574.00	1,140.16
广告费	77,169.81	6,800,877.24
活动推广费		1,869,298.85
售楼处及外卖场装修		1,640,520.00
业务招待费	402,783.20	
运输费	289,015.38	
其他	293,074.61	817,892.00
合计	1,801,789.40	11,946,135.62

37、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,076,882.34	10,835,528.02
折旧费	3,627,724.31	833,827.19
租赁费	469,462.43	312,467.92
招待费	624,008.77	640,245.79
差旅费	576,602.56	258,280.52
办公费	97,431.58	441,720.14
汽车使用费	258,325.44	523,876.43
审计费	450,918.01	9,854.37
无形及其他资产摊销	242,170.28	36,978.67
税金	323,276.18	1,079,231.65
研发费用	5,202,064.88	
重组费	4,407,748.55	1344868.66
其他	1,640,654.23	1952861.44

合计	22,997,269.56	18,269,740.80
----	---------------	---------------

38、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,958,653.01	16,785,883.34
减：利息收入	-752,516.02	-440,640.29
汇兑损失		
减：汇兑收益	17,043.42	
资金占用费支出		
减：资金占用费收入	-840,000.00	
票据贴现利息	432,421.89	
手续费及其他	569,047.41	666,635.93
合计	3,384,649.71	17,011,878.98

39、资产减值损失

√适用 □不适用

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	5,145,743.45	277,240.74
二、存货跌价损失	11,269.55	
三、可供出售金融资产减值损失	38,267.20	
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	5,195,280.20	277,240.74

40、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,588.90	
处置长期股权投资产生的投资收益	40,598,489.49	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		

持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置划分为持有待售的资产取得的投资收益	34,284,462.99	
合计	74,884,541.38	

41、营业外收入

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	118.74		118.74
其中：固定资产处置利得	118.74		118.74
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	367,103.33		367,103.33
销售废旧物资收入	1,575.98		1,575.98
罚款收入	11,150.00		11,150.00
其他	1,824.27	23,228.83	1,824.27
合计	381,772.32	23,228.83	381,772.32

42、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	12,351.06	4,765.96	12,351.06
其中：固定资产处置损失	12,351.06	4,765.96	12,351.06
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
税收滞纳金		1,565,660.69	
赔款、违约金及各种罚款		727,396.90	
其他	6.85	9,043.85	6.85
合计	12,357.91	2,306,867.40	12,357.91

43、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,963,643.36	
递延所得税费用	-425,788.14	-71,704.37

合计	5,537,855.22	-71,704.37
----	--------------	------------

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	91,778,415.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,944,603.94
子公司适用不同税率的影响	-1,344,029.11
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-15,674,496.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	344,206.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-881,283.96
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	148,854.32
所得税费用	5,537,855.22

44、现金流量表项目

(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	本期发生额	上期发生额
收到其他货币资金-按揭保证金		36,566.04
收福建实达电脑设备有限公司往来款		852,851.14
长沙市源本信息科技有限公司	1,104,255.39	
宜春市炬尔电子有限公司	428,346.14	
收到其他往来及代收款	1,511,987.99	46,458,803.23
租金收入、利息收入、营业外收入	1,265,747.15	464,726.70
其他	1,069,316.07	
合计	5,379,652.74	47,812,947.11

(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	本期发生额	上期发生额
支付销售费用、管理费用	12,360,985.53	17,906,545.43
支付其他货币资金-按揭保证金		8,211,447.86
支付其他往来款及代垫款	6,609,047.09	31,173,348.75
支付营业外支出	6.85	650,772.32
押金	514,502.03	
其他	388,595.50	
合计	19,873,137.00	57,942,114.36

(3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应付票据到期收回保证金	2,485,220.79	
合计	2,485,220.79	

(4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付担保手续费		600,000.00
支付公证费及其他	50,000.00	173,500.00
支付承兑汇票保证金	34,992,036.21	
合计	35,042,036.21	773,500.00

45、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	86,240,560.56	-34,167,259.83
加：资产减值准备	5,195,280.20	277,240.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,632,845.82	983,738.92
无形资产摊销	1,270,692.49	39,304.69
长期待摊费用摊销	782,231.34	23,799.84
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）	12,232.32	4,765.96
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	4,391,074.90	17,400,883.34
投资损失（收益以“－”号填列）	-74,884,541.38	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-425,788.14	-71,704.37
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）	45,229,631.60	8,792,198.61
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-29,284,836.72	4,429,198.16
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-49,450,237.88	-24,371,714.44
其他	-367,103.33	
经营活动产生的现金流量净额	-7,657,958.22	-26,659,548.38
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	694,549,832.71	2,852,295.46
减：现金的期初余额	161,892,575.46	17,523,345.72
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	532,657,257.25	-14,671,050.26

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	812,000,000
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	76,332,180.50
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	735,667,819.50

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	52,372,200.00
其中：福建实达电脑设备有限公司	52,372,200.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,613,164.73
其中：福建实达电子制造有限公司	1,613,164.73
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	50,759,035.27

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	694,549,832.71	161,892,575.46
其中：库存现金	760,121.43	27,457.45
可随时用于支付的银行存款	693,789,711.28	161,865,118.01
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	694,549,832.71	161,892,575.46
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

46、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	159,108,739.97	公司开具银行承兑汇票所质押的保证金
应收票据	207,557,691.23	票据贴现所受限的应收票据
存货		
固定资产	83,635,664.97	见附注

无形资产	63,383,301.30	见附注
投资性房地产	250,202,596.56	见附注
合计	763,887,994.03	/

注：子公司深圳市兴飞科技有限公司以其子公司惠州市长飞投资有限公司所持有的土地使用权及房屋作为抵押担保，向交通银行股份有限公司深圳南山支行取得 200,000,000.00 元的固定资产贷款，其中抵押的固定资产账面净值 83,635,664.97 元，无形资产账面净值 63,383,301.30 元，投资性房地产账面净值 250,202,596.56 元，该土地使用权及房屋评估价值为 411,032,294.00 元，抵押净值 362,602,096.00 元。

47、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	381,071.23		2,378,606.66
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	275,350		1,825,900.92
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
人民币			
人民币			

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被购买方	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净
------	--------	--------	-----------	--------	-----	----------	---------------	--------------

名称								利润
深圳市兴飞科技有限公司	2016.5.31	150,000.00	100	发行股份及支付现金	2016.5.31	本次购买标的资产深圳市兴飞科技有限公司100%股权已过户至公司名下，相关工商变更登记手续已办理完成。公司已向本次购买资产的交易对方支付全部现金及股份对价	70,833.25	2,114.14

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	
--现金	812,000,000
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	688,000,000
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	1,500,000,000
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	593,320,518.20
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	906,679,481.80

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	深圳市兴飞科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	3,571,053,736.57	3,502,911,795.82
货币资金	219,133,167.42	219,133,167.42
应收款项	1,346,726,763.1	1,346,726,763.10
存货	444,716,535.14	444,716,535.14
固定资产	143,776,758.47	131,887,973.09
无形资产	141,438,929.37	64,522,265.78

其他	1,275,261,583.07	1,295,925,091.29
负债：	2,977,733,218.37	2,977,733,218.37
借款	1,001,418,360.79	1,001,418,360.79
应付款项	1,163,565,338.29	1,163,565,338.29
递延所得税负债		
其他	812,749,519.29	812,749,519.29
净资产	593,320,518.20	525,178,577.45
减：少数股东权益		
取得的净资产	593,320,518.20	525,178,577.45

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
福建实达电子制造有限公司	1.00	75%	转让	2016.2.29	办妥财产权交接手续	40,598,489.49						

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市兴飞科技有限公司	深圳	深圳	电子产品、手机的技术开发、生产与销售等	100.00		非同一控制
惠州市兴飞技术有限公司	惠州	惠州	电子产品生产、销售等		100.00	非同一控制
南昌兴飞科技有限公司	南昌	南昌	电子产品生产、销售等		100.00	非同一控制
郑州兴飞科技有限公司	郑州	郑州	电子产品生产、销售等		100.00	非同一控制
深圳市睿德电子实业有限公司	深圳	深圳	电子产品研发、生产、销售等		100.00	非同一控制
惠州市长飞投资有限公司	惠州	惠州	投资管理等		100.00	非同一控制
深圳市瑞恒邦德贸易有限公司	深圳	深圳	电子产品的销售等		100.00	非同一控制
兴飞（香港）有限公司	香港	香港	电子产品的购销等		100.00	非同一控制
芜湖市兴飞通讯技术有限公司	芜湖	芜湖	电子产品生产、销售等		100.00	非同一控制
上海实达计算机有限公司	上海	上海	销售电子计算机及配件等	90.00		设立或投资，已停业
福州全维电脑有限公司	福州	福州	软件开发	70.00		设立或投资，已停业
福建实达电脑科技有限公司	福州	福州	制造业	56.25		设立或投资，已停业
安徽实达电脑科技有限公司	安徽	安徽	制造业	51.00		设立或投资，已停业

注：母公司拥有半数以上表决权，但未能对其形成控制的原因：福建实达电脑科技有限公司，2005年4月开始内部停业整顿；安徽实达电脑科技有限公司、上海实达计算机有限公司、福州全维电脑有限公司已停止营业、其营业执照均已注销或被吊销，基于上述原因，公司实际未能对其实现控制。公司已按企业会计准则计提长期股权投资减值准备，本期期初已未将上述公司纳入合并报表范围。

2、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
福建实达房地产开发有限公司	福州	福州	房地产开发	35%		权益法

注：福建实达房地产开发有限公司已经停业并被吊销营业执照。公司账面长期股权投资已经减记至零。

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

公司现有的主要金融工具包括货币资金、应收款项、可供出售金融资产、金融机构借款和应付款项等，各项金融工具的详细情况见各项目的附注。公司以风险和收益取得适当平衡为金融风险管理目标，通过辨别和分析所面临的各种金融风险，采用金融管理政策和实务控制金融风险，以降低其对公司经营业绩的潜在不利影响。

公司现有的金融工具可能存在利率风险、信用风险、流动风险等金融风险。

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

公司面临的利率风险主要来自金融机构借款。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。

2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

公司面临的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款、可供出售金融资产。公司通过制定和执行信用风险管理政策，密切关注上述金融工具的信用风险敞口，将信用风险控制有限的范围之内。

公司的货币资金，主要存放在信用评级较高、资产状况良好、信用风险较低的商业银行。

应收账款方面，公司定期对采用信用交易的客户进行评估。根据信用评估结果，公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收账款余额进行监控，以确保公司不会面临重大坏账风险。

应收第三方的其他应收款主要包括押金、保证金以及代垫款等项目，公司根据相关业务的发展需要对该类款项实施管理。

3、流动风险

流动风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的业务时发生资金短缺的风险。

公司通过执行资金预算管理，监控当前和未来一段时间的资金流动性需求，根据经营需要和借款合同期限分析，维持足够的流动资金储备。公司严格监控借款的使用情况，并确保遵守借款协议。公司与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，降低流动性风险。

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二)可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额				
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				

衍生金融负债				
其他				
(六)指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一)持有待售资产			82,407,500.00	82,407,500.00
长春融创置地有限公司23.5%股权			82,407,500.00	82,407,500.00
非持续以公允价值计量的资产总额			82,407,500.00	82,407,500.00
非持续以公允价值计量的负债总额				

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	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(%)
北京昂展置业有限公司	北京	房地产开发、销售等	40,000.00	38.36	38.36

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、 本企业合营和联营企业情况

合营或联营企业名称	与本企业关系
惠州市迅德科技有限公司	联营企业
福建实达房地产开发有限公司	联营企业

注: 本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
昂展投资咨询有限公司	其他
北京百顺达房地产开发有限公司	其他
福建实达电脑设备有限公司	其他
江苏实达迪美数据处理有限公司	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建实达电脑设备有限公司	加工打印机	1,928,752.88	4,914,964.37
合计		1,928,752.88	4,914,964.37

(2). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：万元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
福建实达电脑设备有限公司	福州市鼓楼区洪山园路 67 号实达大厦 4—6 楼办公楼	134.67	74.28
江苏实达迪美数据处理有限公司	福州市鼓楼区洪山园路 67 号实达大厦 11 楼办公楼	20.99	
合计		155.66	74.28

(3). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	225.65	219.70

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		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	4,172,514.39	4,172,514.39	4,172,514.39	4,172,514.39
其他应收款	福建实达电脑科技有限公司	3,843,661.50	3,843,661.50	3,843,661.50	3,843,661.50
其他应收款	安徽实达电脑科技有限公司	1,369,885.09	1,369,885.09	1,369,885.09	1,369,885.09
其他应收款	福建实达房地产开发有限公司	32,292,246.65	32,292,246.65	32,292,246.65	32,292,246.65
合计		41,678,307.63	41,678,307.63	41,678,307.63	41,652,867.63

(2). 应付项目

单位: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
预收账款	北京昂展置业有限公司	42,543,228.00	42,543,228.00
小计		42,543,228.00	42,543,228.00
其他应付款	北京昂展置业有限公司	902,061.89	902,061.89
其他应付款	北京百顺达房地产开发有限公司	85,785.68	85,785.68
小计		987,847.57	987,847.57

十三、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,737,404.00	23.16	4,737,404.00	100.00	-	4,737,404.00	26.71	4,737,404.00	100.00	
按信用风险特征组合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：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	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	17,737,775.60	/	17,737,775.60	/		17,737,775.60	/	17,737,775.60	/	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
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：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	13,000,371.60	13,000,371.60	100.00
合计	13,000,371.60	13,000,371.60	

(2). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备的余额
第一名	客户	4,737,404.00	5 年以上	26.71	4,737,404.00
第二名	客户	504,200.00	5 年以上	2.84	504,200.00
第三名	客户	387,500.00	5 年以上	2.18	387,500.00
第四名	客户	380,000.00	5 年以上	2.14	380,000.00
第五名	客户	232,550.00	5 年以上	1.31	232,550.00
合 计		6,241,654.00		35.19	6,241,654.00

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	54,135,908.15	43.12	54,135,908.15	100.00	-	54,135,908.15	69.01	54,135,908.15	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	66,877,110.56	53.27	19,035,650.95	28.46	47,841,459.61	19,784,881.00	25.22	19,069,486.28	96.38	715,394.72
组合1: 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	21,877,110.56	17.43	19,035,650.95	87.01	2,841,459.61	19,784,881.00	25.22	19,069,486.28	96.38	715,394.72
组合2: 同一合并范围内的其他应收款	45,000,000.00	35.85			45,000,000.00					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,522,281.28	3.60	4,522,281.28	100.00	-	4,522,281.28	5.77	4,522,281.28	100.00	
合计	125,535,299.99	/	77,693,840.38	/	47,841,459.61	78,443,070.43	/	77,727,675.71	/	715,394.72

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
福建实达房地产开发有限公司	32,292,246.65	32,292,246.65	100.00	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	100.00	该公司已被吊销营业执照，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	100.00	控股子公司，已停业，预计无法收回
合计	54,135,908.15	54,135,908.15	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内小计	2,734,210.13	13,671.05	0.50
1 至 2 年	10,000.00	600.00	6.00
2 至 3 年	40,777.00	4,077.70	10.00
3 至 5 年	93,526.54	18,705.31	20.00
5 年以上	18,998,596.89	18,998,596.89	100.00
合计	21,877,110.56	19,035,650.95	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 13,239.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 47,075.04 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,034,386.48	
其他往来款	76,701,232.39	76,701,232.39
备用金及其他	2,799,681.12	1,741,838.04
合计	80,535,299.99	78,443,070.43

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	---------------------	----------

福建实达房地产开发有限公司	往来款	32,292,246.65	5 年以上	41.17	32,292,246.65
陕西伟达集团有限公司	往来款	18,000,000.00	5 年以上	22.95	18,000,000.00
福建九州（集团）股份有限公司	往来款	9,990,000.00	5 年以上	12.74	9,990,000.00
上海实达计算机有限公司	往来款	4,172,514.39	5 年以上	5.32	4,172,514.39
福建实达电脑科技有限公司	往来款	3,843,661.50	5 年以上	4.90	3,843,661.50
合计	/	68,298,422.54	/		68,298,422.54

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00			
对联营、合营企业投资						
合计	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00			

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市兴飞科技有限公司		1,500,000,000.00		1,500,000,000.00		
合计		1,500,000,000.00		1,500,000,000.00		

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	1,565,220.77		762,583.00	
合计	1,565,220.77		762,583.00	

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	1.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置划分为持有待售的资产取得的投资收益	33,491,199.82	
合计	33,491,200.82	

十四、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	74,872,309.06	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	367,103.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,543.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	1,216.15	
少数股东权益影响额		
合计	75,255,171.94	

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.7698	0.2204	0.2204
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.7554	0.0281	0.0281

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	(一)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)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

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 29 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容