

# 福建实达电脑集团股份有限公司

## 1999年年度报告

## 年度报告正文（境内）

福建实达电脑集团股份有限公司1999年年度报告

重要提示：本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别和连带责任。

### 一、 公司简介：

1、 公司的法定中文名称：福建实达电脑集团股份有限公司

公司的法定英文名称：FUJIAN START COMPUTER GROUP CO.LTD

英文名称缩写：SCG

2、 公司法定代表人：叶龙

3、 公司董事会秘书：沐昌茵

联系地址：福州市福二工业区实达科技城九层

联系电话：（0591）3703333

传 真：（0591）3796501

4、 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

公司办公地址：福建省福州市福二工业区实达科技城

公司电子信箱：mcy @ start.com.cn

公司网址：http://www.start.com.cn

5、 公司年度报告披露报纸：中国证券报、上海证券报

公司年度报告披露网址：http://www.sse.com.cn

公司年度报告备置地点：本公司董事会办公室

6、 公司股票上市交易所：上海证券交易所

公司股票简称：实达电脑

公司股票代码：600734

### 二、 会计数据和业务数据摘要：

1、 公司本年度会计数据

单位：人民币元

|                    |                |
|--------------------|----------------|
| （1）利润总额：           | -30,348,728.54 |
| （2）净利润：            | -54,972,505.83 |
| （3）扣除非经常性损益后的净利润：  | -76,240,692.85 |
| （4）主营业务利润：         | 414,808,895.07 |
| （5）其他业务利润：         | 6,140,799.66   |
| （6）营业利润：           | -45,267,345.24 |
| （7）投资收益：           | -3,921,258.04  |
| （8）补贴收入：           | 16,390,167.59  |
| （9）营业外收支净额：        | 2,449,707.15   |
| （10）经营活动产生的现金流量净额： | -53,406,090.57 |
| （11）现金及现金等价物净增加额：  | 103,053,818.29 |

注：扣除非经常性损益项目为补贴收入16390167.59元、新股申购款无效利息收入摊销5564599.12元、处理固定资产净收益-151697.11元、股权转让差额摊销-534882.58元。

2、公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

| 指 标 项 目                                                                                             | 99               |         | 98               |         | 97               |       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------|------------------|---------|------------------|-------|
| 主营业务收入                                                                                              | 2,371,077,535.07 |         | 1,906,227,455.61 |         | 1,618,721,105.96 |       |
| 净利润                                                                                                 | -54,972,505.83   |         | 84,871,137.20    |         | 118,881,603.39   |       |
| 总资产                                                                                                 | 1,954,260,280.22 |         | 1,504,731,213.32 |         | 1,446,893,405.16 |       |
| 股东权益                                                                                                |                  |         |                  |         |                  |       |
| （不含少数股东                                                                                             |                  |         |                  |         |                  |       |
| 权益）                                                                                                 | 784,753,941.51   |         | 634,459,530.91   |         | 609,053,446.30   |       |
|                                                                                                     | 摊 薄              | 加 权     | 摊 薄              | 加 权     | 摊 薄              | 加 权   |
| 每股收益                                                                                                | -0.1564          | -0.1657 | 0.261            | 0.261   | 0.3656           | 0.43  |
| 扣除非经常性损益后的每股收益                                                                                      | -0.2169          |         |                  |         |                  |       |
| 每股净资产                                                                                               | 2.23             |         | 1.9514           |         | 1.87             |       |
| 净资产收益率(%)                                                                                           | -7.01            | -8.35   | 13.3769          | 13.6485 | 19.55            | 24.32 |
| 调整后的每股净资产                                                                                           | 2.20             |         | 1.85             |         | 1.85             |       |
| 每股经营活动产生的现金流量净额                                                                                     | -0.1519          |         |                  |         |                  |       |
| 每股收益=净利润/年度末普通股股份总数                                                                                 |                  |         |                  |         |                  |       |
| 每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数                                                                            |                  |         |                  |         |                  |       |
| 净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%                                                                             |                  |         |                  |         |                  |       |
| 调整后的每股净资产=(年度末股东权益-三年以上的应收款项-待摊费用-待处理(流动、固定)资产净损失-开办费-长期待摊费用)/年度末普通股股份总数                            |                  |         |                  |         |                  |       |
| 加权平均每股收益=当期净利润/[期末普通股股份总数/(1+配股比例或增发新股比例)+期末普通股股份总数/(1+配股比例或增发新股比例)×配股比例或增发新比例×缴款结束日下一月份至期末的月份数/12] |                  |         |                  |         |                  |       |
| 加权平均净资产收益率=当期净利润/[（期初净资产+期末净资产）/2+当期发行新股或配股新增净资产×（自缴款结束日下一月份至报告期末的月份数-6）/12] ×100%                  |                  |         |                  |         |                  |       |

3、报告期内股东权益变动情况

| 项 目  | 股 本         | 资本公积金          | 盈余公积金         | 法定公益金         | 未分配利润          | 合 计            |
|------|-------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 期初数  | 325,129,440 | 188,235,881.33 | 90,493,929.84 | 26,452,590.04 | 30,641,378.46  | 634,500,629.63 |
| 本期增加 | 26,428,954  | 178,856,770.32 | 4,796,796     | 895,235.09    |                | 210,082,520.32 |
| 本期减少 |             |                |               |               | 59,769,301.83  | 59,769,301.83  |
| 期末数  | 351,558,394 | 367,092,651.65 | 95,290,725.84 | 27,347,825.13 | -29,127,923.37 | 784,813,848.12 |
| 变动原因 | 实施配股        | 实施配股           | 本年提取          | 本年提取          | 本年利润亏损         |                |

三、 股本变动及股东情况

1、 股本变动情况

(1) 公司股份变动情况表

| 本次变动前 | 数量单位：股      |    |       |    |    | 本次变动后 |
|-------|-------------|----|-------|----|----|-------|
|       | 本次变动增减（+，-） |    |       |    |    |       |
|       | 配股          | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |       |

## 一、 尚未流通股份

## 1、 发起人股份

其中：

|        |             |         |             |
|--------|-------------|---------|-------------|
| 国家拥有股份 | 152,697,500 | 350,000 | 153,047,500 |
|--------|-------------|---------|-------------|

境内法人持有股份

外资法人持有股份

其他

|          |            |  |            |
|----------|------------|--|------------|
| 2、 募集法人股 | 65,778,750 |  | 65,778,750 |
|----------|------------|--|------------|

## 3、 内部职工股

|           |            |         |            |
|-----------|------------|---------|------------|
| 4、 优先股或其他 | 22,362,940 | 791,879 | 23,154,819 |
|-----------|------------|---------|------------|

|     |            |         |            |
|-----|------------|---------|------------|
| 其中： | 22,362,940 | 791,879 | 23,154,189 |
|-----|------------|---------|------------|

|             |             |  |             |
|-------------|-------------|--|-------------|
| 转配股尚未流通股份合计 | 240,839,190 |  | 240,981,069 |
|-------------|-------------|--|-------------|

## 二、 已流通股份

|                |            |            |             |
|----------------|------------|------------|-------------|
| 1、 境内上市的人民币普通股 | 84,290,250 | 25,287,075 | 109,577,325 |
|----------------|------------|------------|-------------|

## 2、 境内上市的外资股

## 3、 境外上市的外资股

|              |            |  |             |
|--------------|------------|--|-------------|
| 4、 其他已流通股份合计 | 84,290,250 |  | 109,577,325 |
|--------------|------------|--|-------------|

|         |             |  |             |
|---------|-------------|--|-------------|
| 三、 股份总数 | 325,129,440 |  | 351,558,394 |
|---------|-------------|--|-------------|

## (2) 股票发行与上市情况：

福建实达电脑集团股份有限公司于1988年5月30日创立。

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5000万股。

1995年5月公司经福建省国资局和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10000万股。

1996年7月经中国证监会证监发字(1996)111号、112号文号批准、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。本次发行占用额度3305.5万股(其中原定向募集的内部职工股255.5万股同时挂牌上市，尚余50万股内部职工股待半年后上市)，向社会公开发行新股(A股)3000万股，发行价每股7.35元，募集资金2.205亿元人民币，扣除发行费用后，实募资金2.0486亿元人民币，总股本增至13000万股。

1996年11月15日，经公司第二届第二次(临时)股东大会审议通过实施以资本公积金转增股本方案，转增比例为10:5，公司总股本增至19500万股。

1997年3月10日，经公司第二届第三次股东大会审议通过实施以资本公积金转增股本方案，转增比例为10:5，公司总股本增至29250万股。

1997年7月经公司第二届第四次股东大会(临时)审议通过关于1997年增资配股方案，并经福建省证券管理办公室闽证委办(1997)61号文批准及中国证券监督管理委员会证监发字(1997)98号文批准实施。

本次配股按公司1996年发行后的总股本13000万股为基数，向全体股东以10股配3股的比例(以现股本29250万股计算为10配1.333股)进行配股，配股总额为3900万股，每股配股价为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325,129.440万股。

1999年4月15日经公司第二届第七次股东大会审议通过1999年度配股方案，并经中国证监会福州特派员办事处"闽证监(1999)84号文"同意及中国证券监督管理委员会"证监公司字(1999)82号"文批准实施。

本次配股以1998年末总股本325,129,440股为基数，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

配股价8.00元。配股缴款起止日期为1999年9月7日至1999年9月20日，实际配售26,428,954股，实际募集资金205,266,185.57元。公司总股本增至351,558,394股。

## 2、 股东情况介绍：

(1) 报告期末股东总数：截止1999年12月31日，本公司股东共有101882户。

(2) 公司前10名股东的名称，年度内股份增减变动的情况，年末持股数量及所持股份的质押或冻结的情况。

| 股东名称             | 年度内股份增减变动情况 | 年末持股数量   | 持股比例   |
|------------------|-------------|----------|--------|
| 中国富莱德实业公司        | 77595750    | 77595750 | 22.07% |
| 福建计算机外部设备厂       | 2800000     | 58625000 | 16.68% |
| 福建实达电脑集团股份有限公司工会 | - 2450000   | 54620130 | 15.54% |
| 福州开发区科技园建设发展公司   | 0           | 11250000 | 3.2%   |
| 福建八方科技发展有限公司     | 0           | 6570000  | 1.87%  |
| 福州市马尾工业建设总公司     | 0           | 5996190  | 1.7%   |
| 华夏证券有限公司         | 0           | 5884506  | 1.67%  |
| 福州市国有资产营运公司      | 0           | 3285000  | 0.93%  |
| 赵春燕              | 0           | 2000000  | 0.57%  |
| 福建兴业证券公司         | 0           | 1806750  | 0.514% |

股份变动情况说明 1、福建计算机外部设备厂报告期内增加股份280万股，主要为受让福建实达电脑集团股份有限公司工会持有的股份245万股，购买配股35万股。2、福建实达电脑集团股份有限公司工会报告期内协议转让给福建计算机外部设备厂245万股。

质押或冻结情况 1999年6月29日福建计算机外部设备厂以其持有本公司的国有法人股2400万股作为质押为本公司向中国工商银行福州市南门支行申请的4800万元贷款提供质押担保，担保期限一年；以其持有本公司的国有法人股1000万股作为质押为本公司向中国光大银行福州支行申请的2000万元贷款提供质押担保，担保期限一年。1999年8月23日福建实达电脑集团股份有限公司工会以其持有本公司的法人股2778万股作为质押为本公司向中国建设银行福州市广达支行申请的5000万元贷款提供质押担保，担保期限半年；本公司已于1999年11月22日归还上述贷款，故该质押担保已于1999年11月30日解除。

### (3) 持股10%以上的法人股东单位情况简介

A、：中国富莱德实业公司 法定代表人：张俊 经营范围：自营和代理各类商品及技术的进出口业务，经营进料加工和“三来一补”业务，开展对外贸易和转口贸易，从事对外经济技术交流业务，有关航空遥感及航测业务，航空飞行器及相关设备的出入境维修业务，图象处理加工，汽车销售。

B、福建计算机外部设备厂： 法定代表人：傅祚祺 经营范围：电子计算机及其外部设备、电子计算机及配件制造。

C、福建实达电脑集团股份有限公司工会： 法定代表人：钟里明

### (4) 报告期内控股股东的变更情况

福建省富闽投资发展总公司原持有福建实达电脑集团股份有限公司国有法人股7759.575万股，占公司总股本的22.07%，现经财政部财管字（1999）184号文及福建省国有资产管理局闽国资事字（1999）102号文件批准全部划转给中国富莱德实业公司。该变更已于1999年9月7日在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登公告。

截至本报告发布之日止，中国富莱德实业公司将其持有股份中的1320万股转让给中国华润总公司，7521925股转让给福建国际信

托投资公司，4156007股转让给福州市闽融科技开发公司，120万股转让给福建华闽实业有限公司，转让后中国富莱德实业公司持有本公司股份51517818股，占公司总股本的14.65%，为公司第三大股东。

#### 四、股东大会简介

报告期内召开一次股东大会，股东大会情况：

1、本公司1999年3月9日在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登公告，决定于1999年4月15日召开公司1998年度股东大会（第二届第七次股东大会）。

2、本公司1998年度股东大会（第二届第七次股东大会）于1999年4月15日在福州实达科技城召开，大会审议通过了如下决议：

1. 审议批准了公司"1998年度公司业务报告"；
2. 审议批准了公司"1998年度董事会工作报告"；
3. 审议批准了公司"1998年度监事会工作报告"；
4. 审议批准了公司"1998年度财务决算报告"；
5. 审议批准了公司"1998年度利润分配方案"；
6. 审议批准了公司"1999年~2001年三年发展规划纲要"；
7. 审议批准了公司"1999年度经营计划纲要"；
8. 审议批准了公司"1999年度增资配股预案"；
9. 审议批准了"关于提前进行董、监事换届选举的议案"；
10. 会议选举叶龙、卢如西、黄奕豪、张曙、阮加勇、韩连华、傅春意、赵嗣舜、周伟峰、明德平、傅祚祺、唐文元、欧永山为公司第三届董事会董事；
11. 会议选举朱国良、叶淑玉、叶雪云为公司第三届监事会监事。

本公司1998年度股东大会决议公告已刊登于1999年4月17日的《中国证券报》和《上海证券报》。

#### 五、董事会报告

##### （一）、公司经营情况

##### 1、公司所处的行业地位

公司所处行业为计算机行业，其主营业务为计算机硬件、软件 and 信息服务，在1999年全国电子百强中排名第29位。现将1999年公司经营情况回顾如下：

（1）为适应互联网的发展对IT业带来的巨大影响，公司提出了基于网络的企业发展战略，整合了公司三大产业并规范其未来走向。在公司网络化战略的指导下，各产业制订了相应计划并付诸实施。信息产品事业部提出了"天蚕"计划，相继推出了网卡、集线器、交换机、路由器等网络产品，重点进军通信网络设备领域；公司软件业则实施i-Base计划，相继开发了网络应用软件、网络安全软件、网络管理软件、网络工具软件，推出了东方快车、东方网神、基于Linux的政府上网解决方案、网络防火墙软件；信息服务业则介入ICP领域，推出"soyou"网站、鼎盛军事网站，并与康柏公司合资成立以"电子商务"为主营业务的康柏实达电子商务有限公司。公司网络化战略契合了IT业发展的方向，该战略的提出及实施，将对公司未来的发展产生深远的影响。

（2）在新品研究和开发取得了较大进展。公司推出了多款Windows终端，推出了有自主技术的网络产品，包括网卡、集线器、交换机、路由器等，相继开发新款Modem、ISDN、基带Modem、Cable Modem、ADSL等网络主流接入设备。公司还在国内首家推出了时尚化、网络化的个人电脑"世纪梦"，并由此带动了公司个人电脑的发展。此外其它一些产品，如新型打印机等产品研发工作也取得了积极进展。

公司还与美国德州仪器公司合作，组建DSP实验室，使公司在信息信号处理技术的应用上保持着国际先进水平。公司还在华中理工大学建立了研发中心，增强了技术开发能力。

软件业研发工作也取得较大进展。计算机辅助翻译系统开发研制成功，经专家评审鉴定认为达到国际先进水平；电力、电信寻呼的计算机应用技术与产品开发成功并投入市场；Linux技术的研究取得重大进展，在国内居领先地位；公司还研究开发了适应国内企业需要的ERP软件并投入使用；此外在计算机网络安全产品研发方面也正在全面展开，明年将会有多种产品进入市场。

(3) 为建立现代管理体系进行了不懈探索。从1998年9月起，聘请了国际著名咨询公司--麦肯锡公司对公司销售体系进行诊断，提出了旨在提高销售绩效的销售体系整合方案，并于1999年初付诸实施。麦肯锡方案的实施给公司带来了现代管理思想和方法，培养了一批具有现代管理意识的经理人，为公司迈向现代管理产生了积极作用。

(4) 公司在资本经营上进行了新的探索，同时还对一些不良资产进行了清理，出售了数字电器公司、西方公司的股权，使公司能集中精力、做好主业。

2、公司主营业务的范围及其经营范围

公司经营范围为：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；电子计算机软件开发、服务；电子计算机技术咨询、技术服务、信息服务等。

(1) 报告期内公司主营业务收入及主营业务利润的构成情况

报告期内公司主营业务主要由计算机硬件、软件和信息服务业构成，其主营业务收入为2,315,778,205.16元，主营业务利润为402,526,796.13元。

(2) 公司主要产品介绍

- A、计算机外部设备的主要产品销量和市场占有率稳定，一些产品还有明显的提高。
  - 终端：通用终端以及终端外设销售情况良好，继续保持着40%的市场占有率。
  - 打印机：公司针打和代理喷打销售情况良好，达到了历史最高水平。公司与日本EPSON公司合资成立的"爱普生实达喷墨打印机公司"运行良好，实现了较好利润，成为公司稳定的利润来源之一。
  - Modem：销量和利润比去年有大幅度的增加，比去年增长192.06%，成为国内市场三大品牌之一。
  - 网络通讯产品。1999年，公司积极探索网络产品的销售渠道和营销方式，随着ISDN、网卡、HUB等产品的推出，公司在网络通讯产品方面奠定了一定的基础，为公司大力发展网络通讯产品提供了条件。
  - PC发展比较平稳，跻身国产品牌前三名。PC销售收入、销售数量分别比1998年增长40.38%和26.33%。
- B、公司软件系统集成有一定发展，实达软件品牌已成为国内领先的软件品牌之一。主要表现在：一是在原有优势领域的业务得以巩固并有所拓展；二是继续开拓新的业务领域；三是在国外高端软件增值代理方面取得了较大成绩，在增值销售服务方面增加了ORACAL、CA等国际著名公司的产品，并与IBM中国公司签署了全面合作协议，同时与HP公司在软件合作方面也在洽谈中；四是在通用软件产品方面，公司在"东方快车"软件获得巨大成功后，又推出了"东方网神"等系列软件，销量居同类软件前列。

3、公司全资附属企业及控股子公司经营业绩

| 序号 | 公 司 名 称         | 所占权益（%） | 99年营业收入（元）     | 99年税后利润（元）    |
|----|-----------------|---------|----------------|---------------|
| 1  | 实达国际控股有限公司（BVI） | 100     | 469,354,627.66 | 36,270,655.15 |
| 2  | 厦门实达电子信息有限公司    | 95      | 40,718,136.84  | -523,670.29   |
| 3  | 广州实达电脑有限公司      | 95      | 7,857,508.23   | 135,883.96    |
| 4  | 福建实达房地产开发公司     | 95      | 55,299,329.91  | 8,286,561.89  |
| 5  | 上海实达计算机有限公司     | 95      | 50,703,267.58  | -2,101,765.22 |
| 6  | 福建实达信息技术有限公司    | 95      | 345,154,254.3  | 92,714,321.46 |
| 7  | 北京实达电脑软件集成有限公司  | 80      | 196,583,420.51 | 3,994,046.42  |
| 8  | 福建实达终端设备有限公司    | 75      | 315,316,303.92 | 25,672,359.44 |

|    |                |    |                |               |
|----|----------------|----|----------------|---------------|
| 9  | 福建实达打印机设备有限公司  | 75 | 283,835,774.63 | 20,099,600.97 |
| 10 | 福建实达计算机设备有限公司  | 75 | 已停业            |               |
| 11 | 福建实达电子制造有限公司   | 75 | 11,781,730.12  | -2,708,583.53 |
| 12 | 福建实达电脑科技有限公司   | 75 | 756,782,421.04 | 10,895,057.38 |
| 13 | 北京实达朗新信息科技有限公司 | 51 | 58,896,294.8   | 7,679,369.94  |

#### 4、经营中出现的问题、困难及解决方案

1999年公司的经营形势比较严峻，首次出现了亏损，这既有外部市场比较平淡、竞争日趋激烈的原因，也有费用增加快于销售增长，且支撑公司长期快速发展的上规模、高附加值的产品尚未形成，公司整体竞争力还有待进一步增强。

(1) 公司面临着产业升级的压力，互联网的兴起及其向社会生活的快速渗透使全球IT业发生了革命性变化，也为公司的产业结构调整提供了机遇。但公司普遍缺乏在新领域持续成功的关键因素，新的利润增长点尚未形成。为此公司提出了基于网络化的发展战略，通过资源的整合和投入，集中力量在几个重要领域加速竞争优势的培育，从而确保公司产业升级和战略实施的成功。

(2) 年初由于对企业发展的困难估计不足，制定计划时偏于乐观，导致全年费用较大，而效益却没有相应提高。同时公司在充分利用信息技术提升管理能力、提高反应速度、增加工作效率方面还做的不够。

(3) 数字电器公司的经营亏损，加上原参股的西方公司的违规经营被海关处罚，严重影响了公司的经营业绩。数字电器公司的亏损反映了公司在战略决策上缺乏系统的、科学的决策体系，对公司的优劣势，产业的趋势缺乏准确的把握。

(4) 公司在人才培养机制方面跟不上发展的需要，中高级人才的不足影响了公司各项工作的开展和新业务的拓展。同时公司企业文化建设落后于公司发展的需要，企业的良好氛围和进取精神有待进一步加强。

#### (二)、公司财务状况说明

截止1999年底，公司总资产1,919,484,310.44元、股东权益784,753,941.51元、长期负债2720万元、主营业务利润414,808,895.07元、净利润-54,972,505.83元，分别比上年增长27.56%、23.69%、1642%、29%、-164.77%。销售收入增长、配股资金到位、销售采用信用政策是导致总资产、股东权益、主营业务利润、长期负债增长的主要原因，公司原参股的西方公司的违规经营补交税款、VCD项目经营失误以及计提四项准备金的影响是净利润负增长的主要原因。

#### (三) 公司投资情况

##### 1、1999年配股资金使用情况：

| 项 目 名 称           | 项目计划投资 | 实际投资   | 计划完成程度 | 项目进度      |
|-------------------|--------|--------|--------|-----------|
| 福建实达电脑科技有限公司      | 6000万元 | 6000万元 | 100%   | 99年下半年已完成 |
| 个人数字助理(PDA)产品开发生产 | 3700万元 | 210万元  | 5.67%  | 2000年完成   |
| 计算机信息网建设工程        | 3650万元 | 265万元  | 7.26%  | 2000年完成   |
| 实达电脑专卖店和分公司建设     | 2500万元 | 2500万元 | 100%   | 99年下半年已完成 |
| 杭州实达软件开发有限公司      | 1600万元 | 0      | 0      | 没有投资      |
| 北京实达电子货币系统工程有限公司  | 1400万元 | 0      | 0      | 没有投资      |
| 补充公司流动资金          | 1650万元 | 1650万元 | 100%   | 已完成       |

##### 2、1999年度公司投资情况：

(1) 为使公司资源发挥更大的作用，将公司所持有的福州保税区西方实业有限公司40%的股权转让给添耀国际有限公司，转让金额9,281,643.05元人民币；

(2) 为使公司资源发挥更大的作用，将公司所持有的福建实达系统集成有限公司35%的股权对外出让，其中20%转让给STEP PING STONES LIMITED，转让金额1,140,000元人民币；15%转让给福建信息产业集团有限公司，转让金额576,000元人民币；

(3) 为使公司资源发挥更大的作用，将公司将所持有的福建实达数字电器有限公司75%的股权对外出让，其中50%转让给香

港祥亚实业有限公司，转让金额折计人民币18,050,000元；25%转让给福州开发区科技园建设发展总公司，转让金额9,025,000元；

(4) 为了加强和国内证券机构的合作，同意公司用1998年兴业银行的分红款221万元购买兴业证券股份174万股；

(5) 为了理顺公司产权关系，按面值受让福建实达信息技术有限公司5%的股权；

(6) 为了适时介入信息服务产业，配合集团的投资运作，同意将公司下属福建实达信息技术有限公司的注册资本由2000万元增加到5000万元。

#### (四) 2000年业务发展规划

1、 顺应网络化时代对IT行业的冲击，调整公司的经营战略、组织架构、管理模式、业务方向、产品定位以及企业文化，提升公司可持续发展的综合实力，树立面向网络化时代领先企业的形象。

2、 建立高效运作，面向网络时代、规范化、扁平化、利润中心明确的组织架构。进一步划小核算单位，下放权利，明确责任，积极探索网络时代下的企业管理模式。以公司组织架构的调整为契机，重构公司管理制度与程序，进一步完善公司基本管理制度和考核制度，提升制度管理的权威性。

3、 密切跟踪国际网络化和IT行业的发展趋势，加强与国际知名厂商的交流与合作，推进与国外领先厂商在网络通讯、软件、信息服务、UPS 等业务方向上实现合资合作，同时学习并引进国外领先厂商领先技术和管理经验。

4、 积极探索新形式下的企业购并，进一步加大对信息服务、网络通讯软件与系统集成业务的投资力度，提升公司在相应领域的规模优势和市场地位，促进公司新利润增长点的形成。

#### (五) 董事会日常工作情况

1、 报告期内公司董事会共召开八次会议，现分述如下：

A、 福建实达电脑股份有限公司第二届董事会第十七次会议于1999年3月7日在福州实达科技城召开，会议审议并通过如下决议：

1、 1998年度董事会工作报告。

2、 1998年年度报告和年度报告摘要。

3、 1998年年度财务决算报告。

4、 1998年度利润分配预案：

1998年度公司实现税后净利润84,871,137.20元，提取10%法定公积金21,506,807.26元，提取5%法定公益金10,753,403.62元，加上年末未分配利润31,522,888.66元，98年度可供股东分配利润为84,133,814.98元。

公司董事会研究决定：本次不分配股利，也不进行资本公积金转增股本。

5、 1999-2001年三年发展规划纲要。

6、 1999年度经营计划和投资计划纲要。

7、 1999年度配股预案：

按公司1998年末总股本325129440股为基数，向全体股东以10：3的比例配股，配股价格暂定为6 - 8元，募集资金主要用于：

(1) 投资"福建实达电脑科技有限公司增资"项目；

(2) 投资"个人数字助理(PDA)产品开发生产"项目；

(3) 投资"杭州实达软件开发公司"项目；

(4) 投资"北京实达电子货币系统工程有限公司"项目；

(5) 投资"公司计算机信息网建设工程改造"项目；

(6) 投资"实达电脑专卖店和分公司的建设"项目。

配股有效期：自本公司第二届第七次股东大会（即1998年度股东大会）审议批准后一年内有效。

以上配股预案尚需经公司股东大会表决后，报有关主管部门批准。

8、增补徐长军、阮加勇为公司董事。

9、1999年度高级管理人员考核办法。

10、为了进一步优化公司产业结构，拟对外出让公司持有的福建八方科技发展股份有限公司（公司占11.3%）、华鑫金融设备系统有限公司（公司占10%）、华旭金卡有限责任公司（公司占2.4%）和福州诚信典当行（公司占20%）四家公司的全部股权。受让方及转让价格待定。

11、关于西方公司股权转让的议案：

由于公司参股的福州保税区西方实业有限公司涉嫌参与通信设备走私，正接受有关部门调查。为避免经营风险，公司将持有的西方公司40%股权按面值（计1200万元）转让给添耀国际有限公司。福州保税区西方实业有限公司注册资本3000万元，公司占其40%的股份，1998年末西方公司净资产4855.9万元，实现净利润1474万元。

12、关于购买兴业证券股份的议案：

同意公司用98年兴业银行的分红款约221万元认购兴业证券0.5818%的股份。该议案尚待有关主管部门批准。

13、关于注销爱迪生公司等三家公司的议案：

因福建爱迪生新科技有限公司、福建实达得实信息设备有限公司、福建通达报关行有限公司因各种原因已停止运作，经与合资方协商同意，拟予以注销。

14、关于受让福建实达信息公司、上海实达公司股权的议案：

应合作方的要求，拟分别按面值受让福建实达信息技术有限公司、上海实达计算机有限公司各5%的股权，受让后公司持有上述两家公司的股权比例均为95%。

15、审议实达公司新收入体系。

16、同意古培坚因工作调动辞去公司副总裁职务。

B、福建实达电脑股份有限公司第二届董事会第十八次会议于1999年4月8日在福州实达科技城召开，会议审议通过了如下议案：

1、关于提前进行董事会换届选举的议案。根据股东单位福建省富闽投资发展有限公司的提议，按照中办〔1998〕第29号文件关于军队、武警和政法机关不再从事经商活动的通知精神，该公司原推荐董事不再继续担任实达公司董事职务，故提议提前进行董事会换届选举，并同意朱刚、叶龙等辞去公司董事的请求。

2、同意朱国良先生因工作变动辞去公司付总裁的请求。

C、福建实达电脑股份有限公司第二届董事会第十九次会议于1999年4月14日在福州实达科技城召开，会议审议通过了“关于前次募集资金的使用及效益情况说明的议案”。

D、福建实达电脑股份有限公司第三届董事会第一次会议于1999年4月15日在福州市实达科技城召开，会议通过了如下决议：

1、选举叶龙先生出任公司第三届董事会董事长；

2、选举韩连华、傅祚祺为公司第三届董事会副董事长，卢如西、黄奕豪为公司第三届董事会执行董事。

3、董事会续聘叶龙为公司公司总裁，黄奕豪、卢如西为高级副总裁，贾红兵、钟里明、蔡智康、陈建文为副总裁，戴露为财务总监。

4、董事会聘任沐昌茵为董事会秘书。

E、福建实达电脑股份有限公司第三届董事会第二次会议于1999年4月29日在福州实达科技城召开，会议审议并通过了如下议案：

1、同意聘任黄奕豪为公司常务副总裁；

2、考虑到公司由于经营规模扩大导致流动资金需求的增加，同意在原来和福建省三农化学股份有限公司签定的互保协议中提供5000万元互保额度的基础上增加2500万元，总额度为7500万元，并授权财务总监负责监控该项互保额度下双方资金的使用情况

；

3、同意拟将公司持有的福建实达系统集成有限公司35%的股权计168万股转让给福达实业有限公司，转让价不低于每股净资产；拟将公司持有的北京实达朗新信息科技有限公司4%的股权计80万股转让给福达实业有限公司，转让价不低于每股净资产；并授权公司经营班子负责办理此二项股权转让的具体事宜。

4、因工作变动原因，同意调整公司下属INTERSTAR公司和上海实达计算机有限公司的派出董事。

F、福建实达电脑股份有限公司第三届董事会第三次会议于1999年8月19日在福州召开，会议审议并通过如下决议：

1、审议通过公司1999年度中期报告；

2、审议通过公司1999年度中期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本的议案。

G、福建实达电脑股份有限公司第三届董事会第四次会议于1999年10月31日在北京召开，会议审议并通过如下决议：

1、审议通过关于聘任公司董事会人力资源委员会、财经委员会和技术委员会顾问的议案；

2、同意继续聘任叶龙为公司总裁；

3、同意钟里明因工作原因辞去公司副总裁职务；

4、同意公司加大在通讯和网络产品方面的投资力度，并请有关部门制定出具体的投资方案。

H、福建实达电脑股份有限公司第三届董事会第五次会议于1999年12月28日在福州召开，会议审议并通过如下决议：

1、审议通过了公司2000年组织架构；

2、审议通过了"变更部分子公司派出董事的议案"。

3、聘任黄奕豪、卢如西为公司高级副总裁，聘任贾红兵、蔡智康、阮加勇为公司副总裁。

#### (六) 公司管理层及员工情况

##### 1、董事、监事、高级管理人员

| 姓名  | 性别 | 年龄  | 职务       | 任职起至日期         | 年初持股数  | 年末持股数  |
|-----|----|-----|----------|----------------|--------|--------|
| 叶 龙 | 男  | 38岁 | 董事长、总裁   | 1999.4-2002.3  | 74459股 | 74459股 |
| 韩连华 | 男  | 46岁 | 副董事长     | 1999.4-2002.3  | 0股     | 0股     |
| 付祚祺 | 男  | 64岁 | 副董事长     | 1999.4-2002.3  | 0股     | 0股     |
| 卢如西 | 男  | 42岁 | 董事、高级副总裁 | 1999.4-2002.3  | 86034股 | 86034股 |
| 黄奕豪 | 男  | 40岁 | 董事、高级副总裁 | 1999.4-2002.3  | 67012股 | 67012股 |
| 傅春意 | 男  | 44岁 | 董事       | 1999.4-2002.3  | 0股     | 0股     |
| 周伟峰 | 男  | 31岁 | 董事       | 1999.4-2002.3  | 0股     | 0股     |
| 赵嗣舜 | 男  | 35岁 | 董事       | 1999.4-2002.3  | 0股     | 0股     |
| 明德平 | 男  | 44岁 | 董事       | 1999.4-2002.3  | 0股     | 0股     |
| 唐文元 | 男  | 59岁 | 董事       | 1999.4-2002.3  | 0股     | 0股     |
| 欧永山 | 男  | 47岁 | 董事       | 1999.4-2002.3  | 0股     | 0股     |
| 阮加勇 | 男  | 35岁 | 董事       | 1999.4-2002.3  | 0股     | 0股     |
| 张 曙 | 男  | 47岁 | 董事       | 1999.4-2002.3  | 67012股 | 67012股 |
| 朱国良 | 男  | 54岁 | 监事会主席    | 1999.4-2002.3  | 46663股 | 46663股 |
| 贾红兵 | 男  | 47岁 | 副总裁      | 1999.4-2001.12 | 0股     | 0股     |
| 蔡智康 | 男  | 35岁 | 副总裁      | 1999.4-2001.12 | 0股     | 0股     |
| 戴 露 | 男  | 41岁 | 财务总监     | 1999.4-2001.12 | 0股     | 0股     |
| 沐昌茵 | 女  | 43岁 | 董事会秘书    | 1999.4-2002.3  | 0股     | 0股     |
| 叶淑玉 | 女  | 43岁 | 监事       | 1999.4-2002.3  | 0股     | 0股     |
| 叶雪云 | 女  | 39岁 | 监事       | 1999.4-2002.3  | 0股     | 0股     |

说明：

(1) 报告期内公司董事13人、高级管理人员4人和监事3人在本公司领取薪酬，20人年度薪酬总额共计224.58万元（含税），其中：年度薪酬总额在15 - 25万元（含税）区间的有4人，在10 - 15万元区间（含税）的有4人，在5 - 10万元（含税）区间的有10人，在0 - 5万元（含税）区间的有2人。

(2) 根据第三届董事会第一次会议决议，续聘叶龙为公司总裁，沐昌茵为公司董事会秘书。

## 2、报告期内离任的董事，监事、高级管理人员姓名及离任原因

| 职 务   | 姓 名 | 离职原因 |
|-------|-----|------|
| 董事长   | 朱 刚 | 换届选举 |
| 董 事   | 万 斌 | 换届选举 |
| 董 事   | 徐 力 | 换届选举 |
| 董 事   | 陈小杭 | 换届选举 |
| 董事副总裁 | 钟里明 | 工作调动 |
| 副总裁   | 古培坚 | 工作调动 |
| 副总裁   | 陈建文 | 工作调动 |
| 监事会主席 | 唐之桑 | 换届选举 |
| 监 事   | 陈文立 | 换届选举 |

## 3、报告期内解聘公司经理和董事会秘书的情况

因工作调动原因，同意钟里明、古培坚、陈建文辞去公司副总裁职务。

## 4、公司员工情况和专业素质情况：

截止1999年底，公司在册员工共计2445人，其中博士9人，硕士173人，本科1277人；管理人员283人，技术人员558人，销售人员396人，生产人员727人，行政职员481人；退休1人。

## (七) 本年度利润分配预案

经福建华兴有限责任会计师事务所审计，公司1999年度实现净利润 - 54,972,505.83元，加上上年未分配利润30,641,378.46元，本年度可供股东分配的利润为-29,127,923.37元。

公司董事会研究决定：本年度不分配股利，也不进行资本公积金转增股本。

## 六、监事会报告

### 1、监事会会议情况

1999年4月15日，公司股东大会选举产生了第三届监事会，新一届监事会认真参与了董事会的各项决策的讨论和制订，定期对公司的财务及经营情况进行抽查，并对财务检查中发现的问题及时责成相关部门予以纠正。报告期内监事会共召开三次会议，主要内容如下：

(1) 1999年4月15日，召开第三届监事会第一次会议，会议选举朱国良为监事会主席，并讨论了第三届监事会指导规则和工作重点。

(2) 1999年6月28日，召开了第三届监事会第二次会议，会议听取并讨论了集团新设立的南宁、长沙、重庆、昆明、黑龙江、石家庄分公司开办费审计情况报告，针对普遍存在的存货管理问题，决定督促经营班子采取有效措施加强存货管理，加大应收帐款的回笼力度。

(3) 1999年12月15日，召开了第三届监事会第三次会议，确定厦门实达、终端公司列入1999年度财务检查单位以及高级管理人员费用审计的时间安排。

### 2、福建省华兴会计师事务所对公司1999年度财务报告出具了无保留意见的审计报告。

## 七、重大事项

1、报告期内福建九州集团股份有限公司欠公司999万元，现正向厦门市中级人民法院提请诉讼。

2、报告期内公司重大收购及出售资产事项：

(1) 为使公司资源发挥更大的作用，将公司所持有的福州保税区西方实业有限公司40%的股权转让给添耀国际有限公司，转让金额9,281,643.05元人民币。

(2) 为使公司资源发挥更大的作用，将公司所持有的福建实达系统集成有限公司35%的股权对外出让，其中20%转让给STEPPING STONES LIMITED，转让金额1,140,000元人民币；15%转让给福建信息产业集团有限公司，转让金额576,000元人民币。

(3) 为使公司资源发挥更大的作用，将公司将所持有的福建实达数字电器有限公司75%的股权对外出让，其中50%转让给香港祥亚实业有限公司，转让金额折计人民币18,050,000元；25%转让给福州开发区科技园建设发展总公司，转让金额9,025,000元。

3、报告期内公司原控股股东福建省富闽投资发展总公司将其持有的公司国有法人股7759.575万股全部划转给中国富莱德实业公司。

4、报告期内公司董事会进行了换届选举，产生公司第三届董事会。

5、报告期内公司无重大关联交易。

6、本公司相对于控股股东完全做到了人员独立、资产完整、财务独立。

7、报告期内公司未发生托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

8、继续聘用福建省华兴会计师事务所负责公司审计工作。

9、重大担保事项：

报告期内本公司为福建省三农化学股份有限公司的银行借款提供担保计人民币7500万元，为福建三木股份有限公司的银行借款提供担保计人民币2900万元，为福州大通机电股份有限公司的银行借款提供担保计人民币5000万元。

10、报告期内未更改公司名称或股票简称。

11、由于公司主要的销售市场在国内，因此预计中国加入世界贸易组织对公司的未来经营没有太大的影响。

12、会计政策变更的影响：根据财政部财会字（1999）35号文、财会（1999）49号文和《企业会计准则---会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的有关规定，公司本年度对计提坏帐准备、长期投资减值准备、短期投资跌价准备、存货跌价准备会计政策变更已采用追溯调整法调整了1999年度合并会计报表相关项目的年初数和上年实际数。报告期末公司坏帐准备为人民币45,390,485.98元，存货跌价准备为人民币7,223,733.20元，长期投资减值准备为人民币1,824,908.46元。

## 八、财务报告

### （一） 审计意见

福建省华兴会计师事务所对公司1999年度财务报告出具了无保留意见的审计报告书。

### （二） 会计报表（附后）

### （三） 会计报表附注（附后）

## 九、公司的其他有关资料

1. 公司首次注册登记日期和地点：1988年5月30日，福建省福州市；
2. 报告期内变更注册日期和地点：1999年11月24日，福建省福州市；
3. 企业法人营业执照注册号：15814255--1；
4. 税务登记号码：350105158142551；
5. 公司未流通股票的托管机构名称：福建证券交易中心；
6. 公司报告期内证券承销机构名称：中国光大证券有限公司；

7. 公司聘请的会计师事务所名称及办公地址：福建省华兴会计师事务所，福建省福州市湖东路154号中山大厦B楼。

十、备查文件

1. 载有公司董事长亲笔签署的公司1999年度报告正本；
2. 载有公司董事长、财务负责人、编制人员亲笔签字盖章的财务报表；
3. 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本；
4. 《公司章程》；
5. 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

福建实达电脑集团股份有限公司

董事长：明德平

二000年四月十一日

福建华兴有限责任会计师事务所

审 计 报 告

闽华兴所（2000）股审字79号

福建实达电脑集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司1999年12月31日资产负债表和合并资产负债表，1999年度利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，1999年度现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司1999年12月31日的财务状况，1999年度经营成果和1999年度现金流量情况。会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

福建华兴有限责任会计师事务所 中国注册会计师：林文福

中国 福州

中国注册会计师：蔡志良

二000年四月十二日

合 并 会 计 报 表 附 注

一、公司简介

福建实达电脑集团股份有限公司创立于1988年5月，是一家以纵深计算机行业发展为主的产业化、多元化、国际化的高科技产业集团公司，同时也是国家电脑终端生产和信息产业部打印机生产的定点厂家。公司大举投资软件和系统集成，积极拓展信息服务产业。1996年8月公司股票（A股）获准在上海证券交易所上市交易，企业注册资本35,155.84万元。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

- 1. 会计制度：《企业会计准则》、《股份有限公司会计制度》及其补充规定。
- 2. 会计年度：本公司以一月一日至十二月三十一日为一个会计年度。
- 3. 记帐本位币：以人民币为记帐本位币。
- 4. 记帐基础和计价原则：按权责发生制原则，采用借贷记帐法记帐，以历史成本为计价基础。
- 5. 外币业务核算方法：按业务发生当日的外汇市场现价（中间价）折合为人民币记帐。期末外币帐户余额按期末市场汇率进行调整，差额计入当期汇兑损益。
- 6. 现金等价物的确定标准：本公司将所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险小的投资确定为现金等价物。
- 7. 外币会计报表的折算方法：按现行汇率法，也称期末市场汇率法折算为本位币后合并。
- 8. 坏帐核算方法：
  - （1）坏帐的确认标准：债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回，或因债务人逾期未履行清偿义务超过三年以上而且具有明显特征表明无法收回的应收款项，确认为坏帐损失。
  - （2）坏帐损失核算方法：坏帐损失采用备抵法核算，本公司原按母公司年末应收帐款借方余额的0.3%计提坏帐准备。现根据董事会决议，公司应收款项（包括应收帐款和其他应收款）自1999年1月1日起，根据债务单位财务状况、偿债情况按帐龄分析法计提坏帐准备，并计入当期损益，计提比例：

| 帐龄    | 提取比例（%） |
|-------|---------|
| 1年以下  | 0.5     |
| 1-2 年 | 6       |
| 2-3 年 | 10      |
| 3-5 年 | 20      |

5年以上

100

9. 存货核算方法：存货主要包括原材料、产成品、委托加工材料、在产品。各类存货的购进与入库，采用实际成本计价，发出时按加权平均法计价。低值易耗品领用时采用一次摊销法。根据董事会决议，从1999年起期末存货按成本与可变现净值孰低法计价，提取存货跌价损失准备并计入当期损益。

10. 短期投资核算方法：按取得投资时的实际成本计价，投资收益按当期实际收到或分回

的利润确认。根据董事会决议，从1999年起期末短期投资按成本与市价孰低法计价，提取短期投资跌价准备并计入当期损益。

11. 长期投资核算方法：

(1) 长期债券投资的计价及收益确认方法：以实际支付的款项记帐，债券的溢价或折价在债券存续期内按直线法摊销，按应计利息和应分摊的溢价或折价金额计算投资收益。

(2) 长期股权投资的计价及收益确认方法：长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。占股权比例20%以下的按成本法核算，占股权比例20-50%的按权益法核算，占股权比例50%以上的按权益法核算，并进行报表合并。

(3) 对外长期股权投资时的取得成本与被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额计入股权差额核算，并从合营期起按10年期摊销。

(4) 长期投资减值准备的提取方法：采用逐项计提的方法，根据公司董事会决议自1999年1月1日起，本公司对被投资单位经营情况变化等原因，导致可收回价值低于长期投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备，损失计入当期损益。

12. 固定资产计价和折旧方法：固定资产按实际成本计价，固定资产标准为使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器设备等，以及不属于生产经营主要设备的物品、单位价值在2000元以上、并且使用期限在两年以上的资产。固定资产折旧采用平均年限法计提，固定资产残值率为5%。固定资产分类及折旧年限如下：

| 类别     | 折旧年限  | 年折旧率(%)   |
|--------|-------|-----------|
| 机器设备   | 10    | 9.50      |
| 计算机设备  | 4     | 23.75     |
| 房屋和建筑物 | 20-35 | 4.75-2.71 |
| 交通运输设备 | 8     | 11.88     |
| 邮电通讯设备 | 5     | 19.00     |
| 其他     | 3     | 31.67     |

13. 在建工程核算方法：在建工程按实际发生的支出入帐，并在完工交付使用时，按工程的实际成本确认为固定资产，在建工程借款所发生的利息在交付使用前计入工程成本，交付使用后计入当期财务费用。

14. 无形资产计价和摊销方法：公司对购入或按法律程序申请取得的无形资产按实际支付的金额入帐；对接受投资转入的无形资产按合同约定或评估确认的价值入帐。各种无形资产在有效期限内按直线法摊销。

15. 开办费、长期待摊费用摊销方法：开办费按5年平均摊销，长期待摊费用按受益年限平均摊销。

16. 收入确认原则：公司将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对商品实施管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入公司，并且与销售该商品相关的收入及成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

17. 所得税的会计处理方法：采用应付税款法

18. 合并会计报表的编制方法

(1) 按财政部《合并会计报表暂行规定》及财政部财会字(96)2号补充规定执行。以本公司及纳入合并范围的会计报表为合并依据，合并时将它们相互之间投资、往来、存货、购销及期末实现利润全部抵消后逐项合并并计算少数股东权益。

(2) 对于纳入合并范围内的海外子公司的报表已按中国会计准则进行调整，并按期末市场汇率折算为本位币后合并。

19. 会计政策变更的影响：根据财政部财会字(1999)35号文、财会(1999)49号文和《企业会计准则---会计政策、会计估计

变更和会计差错更正》的有关规定。公司本年度对计提坏帐准备、长期投资减值准备、短期投资跌价准备、存货跌价准备会计政策变更已采用追溯调整法调整了1999年度合并会计报表相关项目的年初数和上年实际数。因会计政策变更追溯调整的坏帐准备累计影响数为人民币25,172,996.51元。

三、税项

- 1. 增值税按17%的税率，其中：中外合资企业子公司执行《全国人大常委会关于外商投资企业和外国企业适用增值税、消费税、营业税等税收暂行条例的决定》。
- 2. 营业税：按营业额的5%缴纳。
- 3. 城建税：按应交增值税额、营业税额的7%缴纳。
- 4. 教育费附加：按应交增值税额、营业税额的4%缴纳。
- 5. 基础设施附加：按应交增值税额、营业税额的5%缴纳。
- 6. 企业所得税率：根据福建省财政厅、省地方税务局闽财税政（1997）第18号文，按15%的税率缴纳企业所得税；属于中外合资企业性质的子公司执行福建省人民政府闽政（1997）15号关于《福建省进一步鼓励外商投资的若干规定》；其他子公司均按税法规定的企业所得税率计税。

四、控股子公司及合营企业

| 单位：万元          |     |          |                                           |         |        |
|----------------|-----|----------|-------------------------------------------|---------|--------|
| 公司全称           | 注册资 | 本(单位:万元) | 经 营 范 围                                   | 投资比例(%) | 是否合并报表 |
| 福建实达终端设备有限公司   |     | 5000     | 终端、POS、IC卡机具等研发、生产、销售                     | 75      | 是      |
| 福建实达打印机设备有限公司  |     | 6000     | 针式打印机研发、生产、销售                             | 75      | 是      |
| 福建实达计算机设备有限公司  |     | 630      | 代理FUJITSUATM自动柜员机、IBM PC机                 | 75      | 是      |
| 福建实达房地产开发有限公司  |     | 1500     | 房地产开发                                     | 95      | 是      |
| 上海实达计算机有限公司    |     | 300      | 销售电子计算机配件                                 | 90      | 是      |
| 福建实达电子制造公司     |     | 2000     | 生产计算机通讯等机电产品及配套设备                         | 75      | 是      |
| 福建实达信息技术有限公司   |     | 2000     | 软件、信息服务                                   | 90      | 是      |
| 厦门实达电子信息有限公司   |     | 1000     | 电子计算机及其外部设备                               | 95      | 是      |
| 北京实达朗新信息科技有限公司 |     | 2000     | 技术开发、技术咨询、服务                              | 51      | 是      |
| 福建实达电脑科技有限公司   |     | 6000     | 计算机及外设、软件、计算机系统集成及相关产品开发、生产               | 75      | 是      |
| 实达国际控股有限公司     |     | USD90    | 投资                                        | 100     | 是      |
| 广州实达电脑有限公司     |     | 800      | 销售电子计算机配件                                 | 95      | 是      |
| 北京实达电脑软件集成有限公司 |     | 5000     | 电子计算机软硬件及外部设备、通讯设备应用系统集成及计算机网络工程等制造、服务、销售 | 80      | 是      |

本期合并报表范围与上年度相比，减少了福建实达数字电器有限公司（股权转让，并已公告）；福建爱迪生新科技有限公司、福建实达得实有限公司、福建通达报关有限公司以上三家公司已清算；另福建实达计算机设备有限公司99年已停止营业，故本期未纳入合并报表。

五、合并报表主要项目注释

1. 货币资金

| ----- |       |    |       |    |    |     |
|-------|-------|----|-------|----|----|-----|
| 项目    | 期 初 数 |    | 期 末 数 |    |    |     |
|       | 外币    | 汇率 | 人民币   | 外币 | 汇率 | 人民币 |

|        |            |        |                |                   |        |                |
|--------|------------|--------|----------------|-------------------|--------|----------------|
| 现金     | ---        |        | 601,335.86     | ---               |        | 1,875,128.45   |
| 银行存款   | ---        |        | 196,773,633.31 | ---               |        | 271,005,686.15 |
| 银行存款   | US\$487.73 | 8.2787 | 4,037.81       | HK\$35,941,944.40 | 1.0651 | 38,281,764.98  |
| 其他货币资金 | ---        |        | 24,981,770.96  | ---               |        | 14,252,016.65  |
| 合 计    |            |        | 222,360,777.94 |                   |        | 325,414,596.23 |

期末余额比期初增长46.35%，主要是99年下半年配股资金到位。

## 2. 短期投资和短期投资跌价准备

| 项目   | 期初数       |      | 期末数        |      | 资金投入时间 | 投资收益 |
|------|-----------|------|------------|------|--------|------|
|      | 投资金额      | 跌价准备 | 投资金额       | 跌价准备 |        |      |
| 股票投资 | ----      | ---- | 30,000,000 | ---- | 99、11  | ---- |
| 债券投资 | ----      | ---- | ----       | ---- |        | ---- |
| 其他投资 | 5,600,000 | ---- | ----       | ---- | 98、12  | ---- |
| 合计   | 5,600,000 | ---- | 30,000,000 | ---- |        | ---- |

## 3. 应收票据期末余额7,622,297元为公司下属实达电脑科技公司、武汉分公司未到期承兑汇票

| 出票单位         | 出票日期     | 到期日       | 票面金额      | 票据号码    |
|--------------|----------|-----------|-----------|---------|
| 陕西鼎盛商务公司     | 99、9、1   | 2000、3、1  | 500,000   | 405514  |
| 济南三联商社日照商业广场 | 99、7、29  | 2000、1、29 | 100,000   | 70886   |
| 济南三联商社日照商业广场 | 99、12、1  | 2000、3、6  | 300,000   | 702052  |
| 淄博中迪电脑公司     | 99、12、30 | 2000、3、1  | 100,000   | 283600  |
| 青岛海信计算机公司    | 99、10、28 | 2000、1、1  | 500,000   | 527690  |
| 大连天港科技发展公司   | 99、11、4  | 2000、1、3  | 500,000   | 40041   |
| 大连天港科技发展公司   | 99、12、10 | 2000、2、9  | 500,000   | 40059   |
| 陕西瑞普科贸有限公司   | 99、7、21  | 2000、1、2  | 1,000,000 | 1470184 |
| 青岛百货股份公司     | 99、8、20  | 2000、2、19 | 1,224,000 | 4030062 |
| 青岛华能系统集成公司   | 99、8、9   | 2000、2、8  | 789,650   | 4140140 |
| 青岛华能系统集成公司   | 99、11、18 | 2000、5、17 | 285,488   | 4140153 |
| 青岛建行计算机服务部   | 99、9、13  | 2000、3、12 | 1,654,159 | 4140201 |
| 武汉科诚技术发展有限公司 | 99、11、19 | 2000、5、19 | 169,000   | 45078   |
| 合 计          |          | 7,622,297 |           |         |

## 4. 应收帐款

| 年限 | 期初数 | 比率% | 期末数 | 比率% |
|----|-----|-----|-----|-----|
|----|-----|-----|-----|-----|

|      |                |        |                |        |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
| 一年以内 | 222,902,282.97 | 93.59  | 374,862,182.71 | 92.53  |
| 一至二年 | 10,136,974.02  | 4.26   | 20,449,005.44  | 5.05   |
| 二至三年 | 3,396,237.52   | 1.42   | 9,208,425.05   | 2.27   |
| 三至五年 | 1,727,096.80   | 0.73   | 402,851.00     | 0.10   |
| 五年以上 | ----           |        | 198,210.00     | 0.05   |
| 合 计  | 238,162,591.31 | 100.00 | 405,120,674.20 | 100.00 |

期初余额238,162,591.31元，期末余额405,120,674.20元，期末余额比期初增加70.10%，主要为本期销售比上期增长，本期部份产品采用信用赊帐销售方式。本帐户无持有5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款。

欠款金额前五名列示如下：

| 单 位              | 欠款金额          | 欠款时间  | 欠款原因 |
|------------------|---------------|-------|------|
| (1) 中国爱地集团公司     | 32,293,719.95 | 99、12 | 销售货款 |
| (2) 广州长溢有限公司     | 16,899,500.96 | 99、12 | 销售货款 |
| (3) 厦门国贸集团股份有限公司 | 6,759,975.70  | 99、11 | 销售货款 |
| (4) 河北邮政电信局      | 6,000,000.00  | 99、12 | 销售货款 |
| (5) 吉林森迪经贸公司     | 5,948,400.00  | 99、12 | 销售货款 |

其中：中国爱地、厦门国贸两家的款项已于2000年1月收回，广州长溢欠款是按信用期限付款。

#### 5. 预付帐款

期初余额108,187,565.32元，期末余额83,083,693.73元。本帐户无持有5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款。

预付帐款前五名列示如下：

| 单 位             | 预付金额          | 预付时间  | 预付原因    |
|-----------------|---------------|-------|---------|
| (1) 黎明集团职工住宅    | 16,157,398.11 | 95、12 | 工程款     |
| (2) 鼓楼区第三建筑工程公司 | 5,766,673.71  | 98、12 | 工程款     |
| (3) 浦口建筑工程公司    | 4,954,944.52  | 98、12 | 工程款     |
| (4) 福建嘉业集团有限公司  | 4,850,000.00  | 98、4  | 合作项目预付款 |
| (5) 珠海联城贸易有限公司  | 3,865,200.00  | 98、2  | 购货款     |

#### 6. 其他应收款

| 年 限  | 期初数            | 比率%    | 期末数            | 比率%    |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
| 一年以内 | 165,954,902.08 | 86.14  | 288,327,499.30 | 78.64  |
| 一至二年 | 19,756,676.09  | 10.26  | 49,001,945.24  | 13.37  |
| 二至三年 | 3,615,577.35   | 1.88   | 27,561,625.27  | 7.52   |
| 三至五年 | 3,321,766.48   | 1.72   | 1,736,493.01   | 0.47   |
| 五年以上 | ----           |        | 10,000.00      | 0.00   |
| 合 计  | 192,648,922.00 | 100.00 | 366,637,562.82 | 100.00 |

期初余额192,648,922.00元，期末余额366,637,562.82元，期末余额比期初增加90.31%，主要为融资款、代垫款、土地款等。

欠款金额前五名列示如下：

| 单 位              | 欠款金额          | 欠款时间    | 欠款原因   |
|------------------|---------------|---------|--------|
| (1)福建实达数字电器有限公司  | 66,684,458.64 | 99、10   | 融资款    |
| (2)马尾开发区建设发展总公司  | 37,776,000.00 | 97、12   | 土地款    |
| (3)福州保税区西方实业有限公司 | 29,009,471.54 | 99、6-11 | 代还银行贷款 |
| (4)香港祥亚实业有限公司    | 22,284,083.25 | 99、11   | 股权转让款  |
| (5)实达集团工会        | 20,775,107.98 | 99、9-12 | 代垫款    |

其中：西方公司2000年2月与我司签定还款协议，全部欠款在2000年6月底前还清，由其股东添耀国际有限公司担保并承担连带责任；数字电器公司2000年3月与我司签定还款协议，全部欠款在2000年6月底前还清，由其股东香港祥亚实业公司担保并承担连带责任；香港祥亚实业公司所欠转让款于本次审计报告出具日前全部收回；持有5%(含5%)以上股份的股东实达集团工会的欠款20,775,107.98元，并于3月31日已收回第一笔欠款1500万元。

7. 待摊费用

| 项目         | 期初数           | 本期增加          | 本期摊销          | 期末数          |
|------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 期初进项税额     | 1,360,558.95  | ----          | 1,360,558.95  | ----         |
| 技术开发费、模具费等 | 10,422,857.05 | 15,455,556.46 | 22,980,564.37 | 2,897,849.14 |
| 合 计        | 11,783,416.00 | 15,455,556.46 | 24,341,123.32 | 2,897,849.14 |

8. 存货及存货跌价准备

| 项目      | 期初数            |      | 期末数            |              |
|---------|----------------|------|----------------|--------------|
|         | 金额             | 跌价准备 | 金额             | 跌价准备         |
| 产成品     | 189,685,384.14 | ---- | 210,999,991.62 | 5,952,442.57 |
| 原材料     | 140,466,685.71 | ---- | 113,983,641.22 | 1,271,290.63 |
| 自制半成品   | 69,695.29      | ---- | 30,275.21      | ----         |
| 在产品     | 20,984,637.88  | ---- | 52,215,246.45  | ----         |
| 在途物资    | 625,555.60     | ---- | 5,493,355.41   | ----         |
| 委托加工材料  | 6,225,359.62   | ---- | 1,736,317.90   | ----         |
| 房地产开发成本 | 6,221,766.31   | ---- | 901,846.88     | ----         |
| 合 计     | 364,279,084.55 | ---- | 385,360,674.69 | 7,223,733.20 |

按照存货类别的帐面价值与其可变现净值差额计提存货跌价准备。

9. 长期投资

| 1)、项 目 | 期初数            | 本期增加 | 本期减少          | 期末数           |                |
|--------|----------------|------|---------------|---------------|----------------|
| 金额     | 减值准备           |      |               | 金额            | 减值准备           |
| 长期股权投资 | ----           | ---- | ----          | ----          | ----           |
| 长期股权投资 | 169,374,739.97 | ---- | 50,733,776.89 | 53,302,246.48 | 166,806,270.38 |
| 股权投资差额 | 4,546,501.89   | ---- | ----          | 534,882.58    | 4,011,619.31   |
| 合 计    | 173,921,241.86 | ---- | 50,733,776.89 | 53,837,129.06 | 170,817,889.69 |

## 2)、其他股权投资

| 被投资公司名称                | 投资金额(元)        | 占被投资单位注册资本比例 |
|------------------------|----------------|--------------|
| 福建实达计算机设备有限公司          | 1,574,908.46   | 75%          |
| 福建兴业银行                 | 27,148,800.00  | 0.083%       |
| 华鑫金融设备有限公司             | 2,000,000.00   | 10%          |
| 华旭金卡有限责任公司             | 1,000,000.00   | 2.4%         |
| 福建八方科技发展股份有限公司         | 2,040,000.00   | 11.3%        |
| 康柏实达电子商务技术(福建)有限公司     | 32,431,127.99  | 49%          |
| 福建爱普生实达电子有限公司          | 26,801,886.33  | 40%          |
| 捷和有限责任公司(朗新公司投资)       | 250,000.00     | 43%          |
| 天津东方龙马电信有限公司(东方龙马公司投资) | 1,907,276.39   | 40.67%       |
| 福达国际控股有限公司             | 71,652,271.21  | 30%          |
| (实达国际控股有限公司投资)         |                |              |
| 合 计                    | 166,806,270.38 |              |

## 3)、股权投资差额

| 被投资单位          | 投资初始差额       | 本年摊销额      | 摊余金额         |
|----------------|--------------|------------|--------------|
| 北京实达朗新信息科技有限公司 | 5,348,825.75 | 534,882.58 | 4,011,619.31 |

## 4)、长期投资减值准备提取原因及依据

本公司计提减值准备只限于按成本法核算的被投资单位及按权益法核算的处于停业状态的被投资单位。按成本法核算的长期投资，根据被投资单位1999年年度报告及本公司占被投资单位的投资比例，计算应承担的投资损失金额计提长期投资减值准备；按权益法核算的长期投资，如果该被投资单位处于停业状态，按公司对该单位长期投资的帐面金额提取长期投资减值准备。

## 10. 固定资产及累计折旧

| 项目-原值  | 期初数            | 本期增加          | 本期减少          | 期末数            | 备注 |
|--------|----------------|---------------|---------------|----------------|----|
| 房屋建筑物  | 87,956,527.07  | 19,220,111.23 | 2,531,001.96  | 104,645,636.34 |    |
| 交通运输设备 | 18,132,106.56  | 5,712,796.62  | 923,157.48    | 22,921,745.70  |    |
| 邮电通讯设备 | 6,008,954.63   | 1,448,374.59  | 738,202.43    | 6,719,126.79   |    |
| 机械设备   | 39,272,231.03  | 2,128,599.18  | 963,396.90    | 40,437,433.31  |    |
| 计算机设备  | 27,198,473.00  | 14,969,731.24 | 4,254,593.80  | 37,913,610.44  |    |
| 其他     | 16,966,293.03  | 3,742,649.94  | 653,360.47    | 20,055,582.50  |    |
| 合 计    | 195,534,585.32 | 47,222,262.80 | 10,063,713.04 | 232,693,135.08 |    |

其中：在建工程转入8,142,626.05元，抵押担保30,000,000.00元

| 项目-累计折旧 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 备注 |
|---------|-----|------|------|-----|----|
|---------|-----|------|------|-----|----|

|        |               |               |              |               |
|--------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 房屋建筑物  | 7,702,986.87  | 4,232,181.15  | 263,224.26   | 11,671,943.76 |
| 交通运输设备 | 6,122,395.20  | 2,027,169.44  | 521,592.42   | 7,627,972.22  |
| 邮电通讯设备 | 2,308,880.75  | 1,511,373.66  | 560,789.46   | 3,259,464.95  |
| 机械设备   | 7,801,128.74  | 3,603,544.77  | 99,243.92    | 11,305,429.59 |
| 计算机设备  | 9,531,774.67  | 6,345,348.84  | 2,231,593.93 | 13,645,529.58 |
| 其他     | 8,262,301.02  | 4,958,595.34  | 409,649.17   | 12,811,247.19 |
| 合 计    | 41,729,467.25 | 22,678,213.20 | 4,086,093.16 | 60,321,587.29 |

11. 无形资产

| 种类         | 原始金额 | 期初数           | 本期增加          | 本期转出 | 本期摊销       | 期末数           | 剩余摊   |
|------------|------|---------------|---------------|------|------------|---------------|-------|
| 销年限（年）     |      |               |               |      |            |               |       |
| 打印机房屋使用权   |      | 245,455.20    | 148,636.28    |      | 8,181.84   | 140,454.44    | 17.17 |
| 福建实达电子制造   |      |               |               |      |            |               |       |
| 公司土地使用权    |      | 2,949,114.24  | 2,383,867.35  |      | 147,455.71 | 2,236,411.64  | 15.17 |
| 京办房屋使用权    |      | 1,600,000.00  | 1,379,999.89  |      | 80,000.04  | 1,299,999.85  | 16.25 |
| 洪山26亩土地使用权 |      | 8,599,800.00  | 7,352,829.00  |      | 171,996.00 | 7,180,833.00  | 41.75 |
| 上海房屋使用权    |      | 420,448.00    | 379,148.00    |      | 8,400.00   | 370,748.00    | 44.14 |
| 洪山10亩土地使用权 |      | 6,300,000.00  | 6,289,500.00  |      | 126,000.00 | 6,163,500.00  | 48.92 |
| 合 计        |      | 20,114,817.44 | 17,933,980.52 |      | 542,033.59 | 17,391,946.93 |       |

12. 开办费、长期待摊费用

| 种类              | 期初数           | 本期增加         | 本期摊销          | 期末数          |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 开办费             | 2,074,682.94  | 2,746,324.46 | 1,151,231.86  | 3,669,775.54 |
| 合 计             | 2,074,682.94  | 2,746,324.46 | 1,151,231.86  | 3,669,775.54 |
| 长期待摊费用-租入固定资产改良 | 1,312,232.72  | 3,273,281.86 | 1,650,828.21  | 2,934,686.37 |
| 长期待摊费用-其他递延资产   | 938,027.78    | ----         | 337,783.83    | 600,243.95   |
| 长期待摊费用-广告费      | 20,262,048.53 | ----         | 20,262,048.53 | ----         |
| 合 计             | 22,512,309.03 | 3,273,281.86 | 22,250,660.57 | 3,534,930.32 |

13. 短期借款

| 借款类别 | 期初数            | 期末数            | 备注 |
|------|----------------|----------------|----|
| 抵押借款 | 14,500,000.00  | 92,000,000.00  |    |
| 担保借款 | 475,940,000.00 | 436,374,950.71 |    |
| 合 计  | 490,440,000.00 | 528,374,950.71 |    |

14. 应付帐款

期初余额178,892,205.10元，期末余额328,767,869.40元，期末余额比期初增加83.78%，主要系生产规模扩大，生产配套材料采购货款增加，供货商广泛采用信用额度。本帐户无持有5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

15. 应付票据

期末余额987,524.08元，本帐户无持有5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

16. 预收帐款

期末余额94,958,302.02元，本帐户无持有5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

17. 其他应付款

期末余额90,655,110.11元，本帐户无持有5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

18. 应付股利

期末余额为2,634,238.60元。

其中：福建计算机外部设备厂为2,393,338.60元。

福建兴业证券股份有限公司为240,900.00元。

主要是上述两家公司尚未向本公司领取股利。

19. 应交税金

| 项目    | 期初数            | 期末数            |
|-------|----------------|----------------|
| 增值税   | -36,581,260.85 | -26,385,168.13 |
| 所得税   | -66,599.78     | -1,873,651.52  |
| 营业税   | 1,853,608.17   | 585,401.17     |
| 附加税   | -124,286.10    | -509,695.94    |
| 个人所得税 | ----           | ----           |
| 合 计   | -34,918,538.56 | -28,183,114.42 |

20. 其他应交款

| 项目      | 期初数          | 期末数        |
|---------|--------------|------------|
| 基础设施附加  | 691,388.32   | 380,126.35 |
| 教育费附加   | 104,684.56   | 94,668.97  |
| 社会事业发展费 | 675,640.63   | 50,165.07  |
| 其他      | 188,614.38   | 126,551.15 |
| 合 计     | 1,660,327.89 | 651,511.54 |

21. 预提费用

| 类别  | 期初数        | 期末数          |
|-----|------------|--------------|
| 维修费 | 841,630.84 | 1,818,127.97 |
| 其他  | ----       | 2,050,000.00 |
| 合 计 | 841,630.84 | 3,868,127.97 |

22. 股本

公司股份变动情况表

|           | 本次变动前       | 数量单位：股      |    |       |    |    | 本次变动后       |
|-----------|-------------|-------------|----|-------|----|----|-------------|
|           |             | 本次变动增减（+，-） |    |       |    |    |             |
|           |             | 配股          | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |             |
| 一、 尚未流通股份 |             |             |    |       |    |    |             |
| 1、 发起人股份  |             |             |    |       |    |    |             |
| 其中：       |             |             |    |       |    |    |             |
| 国家拥有股份    | 152,697,500 | 350,000     |    |       |    |    | 153,047,500 |
| 境内法人持有股份  |             |             |    |       |    |    |             |
| 外资法人持有股份  |             |             |    |       |    |    |             |

|                |                |                |               |                |
|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 其他             |                |                |               |                |
| 2、 募集法人股       | 65,778,750     |                |               | 65,778,750     |
| 3、 内部职工股       |                |                |               |                |
| 4、 优先股或其他      | 22,362,940     | 791,879        |               | 23,154,819     |
| 其中:            | 22,362,940     | 791,879        |               | 23,154,189     |
| 转配股尚未流通股份合计    | 240,839,190    |                |               | 240,981,069    |
| 二、 已流通股份       |                |                |               |                |
| 1、 境内上市的人民币普通股 | 84,290,250     | 25,287,075     |               | 109,577,325    |
| 2、 境内上市的外资股    |                |                |               |                |
| 3、 境外上市的外资股    |                |                |               |                |
| 4、 其他已流通股份合计   | 84,290,250     |                |               | 109,577,325    |
| 三、 股份总数        | 325,129,440    |                |               | 351,558,394    |
| 23. 资本公积       |                |                |               |                |
| 项目             | 期初数            | 本期增加           | 本期减少          | 期末数            |
| 股本溢价           | 188,235,881.33 | 178,836,912.37 | ---           | 367,072,793.70 |
| 接受捐赠实物资产       | ---            | ---            | ---           | ---            |
| 住房周转金转入        | ---            | ---            | ---           | ---            |
| 资产评估增值         | ---            | ---            | ---           | ---            |
| 被投资单位外币指标折算差额  |                | 19,857.95      | ---           | 19,857.95      |
| 合 计            | 188,235,881.33 | 178,856,770.32 | ---           | 367,092,651.65 |
| 24. 盈余公积       |                |                |               |                |
| 项目             | 期初数            | 本期增加           | 本期减少          | 期末数            |
| 法定盈余公积         | 64,041,339.80  | 3,901,560.91   | ----          | 67,942,900.71  |
| 公益金            | 26,452,590.04  | 895,235.09     | ----          | 27,347,825.13  |
| 任意盈余公积         | ---            | ---            | ---           | ---            |
| 合 计            | 90,493,929.84  | 4,796,796.00   | ----          | 95,290,725.84  |
| 25. 财务费用       |                |                |               |                |
| 类别             | 本年发生数          |                | 上年发生数         |                |
| 利息支出           | 42,266,916.71  |                | 43,312,162.43 |                |
| 减: 利息收入        | 2,438,437.29   |                | 9,646,807.88  |                |
| 汇兑损失           | 263,650.47     |                | 20,596.03     |                |
| 减: 汇兑收益        | ----           |                | ----          |                |
| 其他             | 535,019.28     |                | 216,392.75    |                |
| 合 计            | 40,627,149.17  |                | 33,902,343.33 |                |
| 26. 其他业务利润     |                |                |               |                |
| 项 目            | 收 入            |                | 成 本           |                |
| 材料(配件)销售       | 98,418,193.05  |                | 96,457,847.36 |                |
| 其他服务收入         | 5,918,185.12   |                | 1,737,731.15  |                |
| 合 计            | 104,336,378.17 |                | 98,195,578.51 |                |
| 27. 投资收益       |                |                |               |                |

| 项目   | 股权投资收益        | 债券投资收益 | 其他投资收益     | 合计            |
|------|---------------|--------|------------|---------------|
| 短期投资 | ----          | ----   | 972,740.00 | 972,740.00    |
| 长期投资 | -4,893,998.04 | ----   | ----       | -4,893,998.04 |
| 合 计  | -4,893,998.04 | ----   | 972,740.00 | -3,921,258.04 |

## 28. 补贴收入

| 项目    | 金额            |
|-------|---------------|
| 新产品退税 | 1,233,000.00  |
| 进口退税  | 984,379.38    |
| 财政补贴  | 14,172,788.21 |
| 合 计   | 16,390,167.59 |

财政补贴系根据关于武汉等十个经济技术开发区新增财政收入全部留用的通知财地字 (1995) 5号文。

新产品退税系根据闽财税政(1996)027号文省级以上新产品新增增值税返还问题的通知。

## 29. 营业外收入5,647,231.77元。其中：

|               | 上年发生数        | 本年发生数        |
|---------------|--------------|--------------|
| 新股申购款无效利息收入摊销 | 5,564,599.14 | 5,564,599.12 |
| 处理固定资产净收益     | 403,259.99   | 58,336.12    |
| 罚款收入          | ----         | 18,030.93    |
| 其他            | 281,590.00   | 6,265.60     |
| 合 计           | 6,249,449.13 | 5,647,231.77 |

## 29. 营业外支出3,197,524.62元。其中：

|            | 上年发生数        | 本年发生数        |
|------------|--------------|--------------|
| 处理固定资产净损失  | 285,563.45   | 210,033.23   |
| 赔偿违约金及各种罚款 | 92,632.00    | 178,748.65   |
| 捐赠支出       | 1,944,597.81 | 1,440,276.00 |
| 其他         | 217,933.70   | 1,182,215.10 |
| 固定资产盘亏     | ----         | 116,358.10   |
| 非常损失       | ----         | 69,893.54    |
| 合 计        | 6,249,449.13 | 3,197,524.62 |

## 30. 支付的其他与经营活动有关的现金408,177,307.94元

|           |                 |
|-----------|-----------------|
| 其中： 支付广告费 | 49,283,615.94 元 |
| 支付差旅费     | 25,745,750.23元  |
| 支付运输费     | 21,350,337.02元  |
| 支付招待费     | 19,291,657.88元  |
| 支付销售服务费   | 18,804,574.17元  |
| 支付邮电费     | 14,388,265.65元  |

## 六. 母公司会计报表主要项目注释

## 1. 应收帐款、其他应收款

应收款项的帐龄分析列示如下：

| 帐 龄  | 期初金额           | 期末金额           |
|------|----------------|----------------|
| 1年以下 | 175,963,573.69 | 441,113,411.67 |
| 1-2年 | 19,904,130.89  | 47,912,701.23  |
| 2-3年 | 5,461,635.91   | 46,055,003.46  |
| 3-5年 | 1,195,497.13   | 2,233,702.38   |
| 5年以上 | ---            | 10,000.00      |
| 合 计  | 202,524,837.62 | 537,324,818.74 |

## 2. 投资收益

| 项 目        | 期初数            | 期末数            |
|------------|----------------|----------------|
| 长期股权投资收益   | 121,157,750.14 | 176,342,549.21 |
| 长期股权投资差额摊销 | 802,323.86     | 534,882.58     |
| 合 计        | 120,355,426.28 | 175,807,666.63 |

## 七. 分行业资料

| 项目   | 营业收入             |                  | 营业成本             |                  | 营业毛利           |                |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
|      | 上年数              | 本年数              | 上年数              | 本年数              | 上年数            | 本年数            |
| 计算机业 | 1,852,405,819.52 | 2,315,778,205.16 | 1,534,522,074.35 | 1,910,092,535.70 | 317,883,745.17 | 405,685,669.46 |

公司的经营虽涉及到房地产业务，但其收入占主营业务收入10%以下，故不披露有关数据。

## 八. 关联方关系及其交易的披露

### 1. 关联方关系：

| 企 业 名 称        | 注册地址     | 主 营 业 务             | 与本企业 | 关系   | 经济体制或类型          |
|----------------|----------|---------------------|------|------|------------------|
| 法定代表人          | 注册资金（万元） | 拥有权益                |      |      |                  |
| 福建实达终端设备有限公司   | 福州洪山区    | 终端、POS、IC卡等研发、生产、销售 | 子公司  | 中外合资 | 黄奕豪 5000 75%     |
| 福建实达打印机设备有限公司  | 福州马尾开发区  | 打印机研发、生产、销售         | 子公司  | 中外合资 | 黄奕豪 6000 75%     |
| 福建实达计算机设备有限公司  | 福州经济开发区  | 代理富士通ATM自动柜员机       | 子公司  | 中外合资 | 黄奕豪 630 75%      |
| 福建实达房地产开发有限公司  | 福州东街     | 房地产开发               | 子公司  | 控股   | 卢如西 1500 95%     |
| 上海实达计算机有限公司    | 上海静安区    | 销售电子计算机及配件          | 子公司  | 控股   | 蔡智康 300 90%      |
| 福建实达电子制造公司     | 福清开发区    | 生产计算机通讯等机电产品        | 子公司  | 中外合资 | 黄奕豪 2000 75%     |
| 福建实达信息技术有限公司   | 福州经济开发区  | 软件、信息服务             | 子公司  | 控股   | 卢如西 2000 90%     |
| 厦门实达电子信息有限公司   | 厦门帝豪大厦   | 电子计算机及外部设备等         | 子公司  | 控股   | 黄奕豪 1000 95%     |
| 福建实达电脑科技有限公司   | 福州洪山区    | 计算机外设、软件、系统集成       | 子公司  | 中外合资 | 黄奕豪 6000 75%     |
| 实达国际控股有限公司     | 英属处女岛    | 投资                  | 子公司  | 全资   | 叶龙 90万美元 100%    |
| 广州实达电脑有限公司     | 广州华信大厦   | 销售电子计算机配件           | 子公司  | 控股   | 蔡智康 800 95%      |
| 北京实达电脑软件集成有限公司 | 北京海淀区    | 电子计算机软硬件及外部设备等      | 子公司  | 控股   | 叶龙 5000 80%      |
| 福建兴业银行         | 福州市      | 存 贷款业务等             | 参股公司 | 股份制  | 陈芸 150000 0.083% |
| 华鑫金融设备系统有限责任公司 | 北京海淀区    | 自动柜员机               | 参股公司 | 股份制  | 赵日新 2000 10%     |
| 华旭金卡有限责任公司     | 北京海淀区    | 集成电路卡 电子计算机软硬件 读写器等 | 参股公司 | 股份制  | 马泉林 5000 2.4%    |

|                    |         |           |      |      |     |         |       |
|--------------------|---------|-----------|------|------|-----|---------|-------|
| 福建八方科技发展股份有限公司     | 福州五一北路  | 开发投资      | 参股公司 | 股份制  | 赵彦顺 | 2000    | 11.3% |
| 康柏实达电子商务技术（福建）有限公司 | 福州经济开发区 | 生产电脑及相关产品 | 参股公司 | 中外合资 | 叶龙  | 1500万美元 | 49%   |
| 福建爱普生实达电子有限公司      | 福州马尾开发区 | 研发生产打印机   | 参股公司 | 中外合资 | 黄奕豪 | 700万美元  | 40%   |

2. 本报告期无关联方交易事项

九. 或有事项及重大事项

1. 截止1999年12月31日，对外担保情况：

| 被担保方          | 金额（万元） |
|---------------|--------|
| 福建三木集团股份有限公司  | 2900   |
| 福建省三农化学股份有限公司 | 7500   |
| 福州大通机电股份有限公司  | 5000   |

2. 报告期内公司对外出让股权及代垫款

(1). 将所持有的福州保税区西方实业有限公司40%的股权转让给添耀国际有限公司，转让 金额9,281,643.05元人民币，于本次审计报告出具日前收回；代垫款项29,009,471.54元，根据公司与福州保税区西方实业有限公司达成还款协议书，全部欠款于2000年6月30日前还清，受让股东保证对上述还款事项承担连带责任；98年福州保税区西方实业有限公司涉及走私，在99年补交海关关税4600万元，根据公司与西方公司达成的协议，由实达集团公司承担，实达公司董事会作出决议计入99年度损益。

(2). 将所持有的福建实达系统集成有限公司35%的股权对外出让，其中20%转让给STEPPING STONES LIMITED，转让金额1,140,000元人民币；15%转让给福建信息产业集团有限公司，转让金额576,000元人民币。

(3). 将所持有的福建实达数字电器有限公司75%的股权对外出让，其中50%转让给香港祥亚实业有限公司，转让金额计人民币18,050,000元；25%转让给福州开发区科技园建设发展总公司，转让金额9,025,000元；于本次审计报告出具日前全部收回。截止99年12月31日，福建实达数字电器有限公司尚欠实达集团公司款项66,684,458.64元，根据双方达成的还款协议，上述款项福建实达数字电器有限公司承诺于2000年6月30日前还清，受让股东保证对上述还款事项承担连带责任。

3. 福建九州集团股份有限公司欠款999万元，尚在诉讼中。

4. 本公司第三届第七次董事会决议决定利润分配预案：99年度公司亏损-54,972,505.83元，鉴于公司目前经营状况，不进行利润分配。

合 并 会 计 报 表 附 注

一. 公司简介

福建实达电脑集团股份有限公司创立于1988年5月，是一家以纵深计算机行业发展为主的产业化、多元化、国际化的高科技产业集团公司，同时也是国家电脑终端生产和信息产业部打印机生产的定点厂家。公司大举投资软件和系统集成，积极拓展信息服务产业。1996年8月公司股票（A股）获准在上海证券交易所上市交易，企业注册资本35,155.84万元。

二. 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

- 1. 会计制度：《企业会计准则》、《股份有限公司会计制度》及其补充规定。
- 2. 会计年度：本公司以一月一日至十二月三十一日为一个会计年度。
- 3. 记帐本位币：以人民币为记帐本位币。

4. 记帐基础和计价原则：按权责发生制原则，采用借贷记帐法记帐，以历史成本为计价基础。
5. 外币业务核算方法：按业务发生当日的外汇市场现价（中间价）折合为人民币记帐。期末外币帐户余额按期末市场汇率进行调整，差额计入当期汇兑损益。
6. 现金等价物的确定标准：本公司将所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险小的投资确定为现金等价物。
7. 外币会计报表的折算方法：按现行汇率法，也称期末市场汇率法折算为本位币后合并。
8. 坏帐核算方法：
- （1）坏帐的确认标准：债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回，或因债务人逾期未履行清偿义务超过三年以上而且具有明显特征表明无法收回的应收款项，确认为坏帐损失。
- （2）坏帐损失核算方法：坏帐损失采用备抵法核算，本公司原按母公司年末应收帐款借方余额的0.3%计提坏帐准备。现根据董事会决议，公司应收款项（包括应收帐款和其他应收款）自1999年1月1日起，根据债务单位财务状况、偿债情况按帐龄分析法计提坏帐准备，并计入当期损益，计提比例：

| 帐龄    | 提取比例（%） |
|-------|---------|
| 1年以下  | 0.5     |
| 1-2 年 | 6       |
| 2-3 年 | 10      |
| 3-5 年 | 20      |
| 5年以上  | 100     |

9. 存货核算方法：存货主要包括原材料、产成品、委托加工材料、在产品。各类存货的购进与入库，采用实际成本计价，发出时按加权平均法计价。低值易耗品领用时采用一次摊销法。根据董事会决议，从1999年起期末存货按成本与可变现净值孰低法计价，提取存货跌价损失准备并计入当期损益。
10. 短期投资核算方法：按取得投资时的实际成本计价，投资收益按当期实际收到或分回的利润确认。根据董事会决议，从1999年起期末短期投资按成本与市价孰低法计价，提取短期投资跌价准备并计入当期损益。

11. 长期投资核算方法：

- （1）长期债券投资的计价及收益确认方法：以实际支付的款项记帐，债券的溢价或折价在债券存续期内按直线法摊销，按应计利息和应分摊的溢价或折价金额计算投资收益。
- （2）长期股权投资的计价及收益确认方法：长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。占股权比例20%以下的按成本法核算，占股权比例20-50%的按权益法核算，占股权比例50%以上的按权益法核算，并进行报表合并。
- （3）对外长期股权投资时的取得成本与被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额计入股权差额核算，并从合营期起按10年期摊销。
- （4）长期投资减值准备的提取方法：采用逐项计提的方法，根据公司董事会决议自1999年1月1日起，本公司对被投资单位经营情况变化等原因，导致可收回价值低于长期投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备，损失计入当期损益。
12. 固定资产计价和折旧方法：固定资产按实际成本计价，固定资产标准为使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器设备等，以及不属于生产经营主要设备的物品、单位价值在2000元以上、并且使用期限在两年以上的资产。固定资产折旧采用平均年限法计提，固定资产残值率为5%。固定资产分类及折旧年限如下：

| 类别     | 折旧年限  | 年折旧率（%）   |
|--------|-------|-----------|
| 机器设备   | 10    | 9.50      |
| 计算机设备  | 4     | 23.75     |
| 房屋和建筑物 | 20-35 | 4.75-2.71 |

|        |   |       |
|--------|---|-------|
| 交通运输设备 | 8 | 11.88 |
| 邮电通讯设备 | 5 | 19.00 |
| 其他     | 3 | 31.67 |

13. 在建工程核算方法：在建工程按实际发生的支出入账，并在完工交付使用时，按工程的实际成本确认为固定资产，在建工程借款所发生的利息在交付使用前计入工程成本，交付使用后计入当期财务费用。

14. 无形资产计价和摊销方法：公司对购入或按法律程序申请取得的无形资产按实际支付的金额入账；对接受投资转入的无形资产按合同约定或评估确认的价值入账。各种无形资产在有效期限内按直线法摊销。

15. 开办费、长期待摊费用摊销方法：开办费按5年平均摊销，长期待摊费用按受益年限平均摊销。

16. 收入确认原则：公司将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对商品实施管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入公司，并且与销售该商品相关的收入及成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

17. 所得税的会计处理方法：采用应付税款法

18. 合并会计报表的编制方法

(1) 按财政部《合并会计报表暂行规定》及财政部财会字(96)2号补充规定执行。以本

公司及纳入合并范围的会计报表为合并依据，合并时将它们相互之间投资、往来、存货、购销及期末实现利润全部抵消后逐项合并并计算少数股东权益。

(2) 对于纳入合并范围内的海外子公司的报表已按中国会计准则进行调整，并按期末市场汇率折算为本位币后合并。

19. 会计政策变更的影响：根据财政部财会字(1999)35号文、财会(1999)49号文和《企业会计准则---会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的有关规定。公司本年度对计提坏帐准备、长期投资减值准备、短期投资跌价准备、存货跌价准备会计政策变更已采用追溯调整法调整了1999年度合并会计报表相关项目的年初数和上年实际数。因会计政策变更追溯调整的坏帐准备累计影响数为人民币25,172,996.51元。

### 三. 税项

1. 增值税按17%的税率，其中：中外合资企业子公司执行《全国人大常委会关于外商投资企业和外国企业适用增值税、消费税、营业税等税收暂行条例的决定》。

2. 营业税：按营业额的5%缴纳。

3. 城建税：按应交增值税额、营业税额的7%缴纳。

4. 教育费附加：按应交增值税额、营业税额的4%缴纳。

5. 基础设施附加：按应交增值税额、营业税额的5%缴纳。

6. 企业所得税率：根据福建省财政厅、省地方税务局闽财税政(1997)第18号文，按15%的税率缴纳企业所得税；属于中外合资企业性质的子公司执行福建省人民政府闽政(1997)15号关于《福建省进一步鼓励外商投资的若干规定》；其他子公司均按税法规定的企业所得税率计税。

### 四. 控股子公司及合营企业

| 单位：万元         |     |          |                           |         |        |
|---------------|-----|----------|---------------------------|---------|--------|
| 公司全称          | 注册资 | 本(单位:万元) | 经 营 范 围                   | 投资比例(%) | 是否合并报表 |
| 福建实达终端设备有限公司  |     | 5000     | 终端、POS、IC卡机具等研发、生产、销售     | 75      | 是      |
| 福建实达打印机设备有限公司 |     | 6000     | 针式打印机研发、生产、销售             | 75      | 是      |
| 福建实达计算机设备有限公司 |     | 630      | 代理FUJITSUATM自动柜员机、IBM PC机 | 75      | 是      |
| 福建实达房地产开发有限公司 |     | 1500     | 房地产开发                     | 95      | 是      |
| 上海实达计算机有限公司   |     | 300      | 销售电子计算机配件                 | 90      | 是      |
| 福建实达电子制造公司    |     | 2000     | 生产计算机通讯等机电产品及配套设备         | 75      | 是      |
| 福建实达信息技术有限公司  |     | 2000     | 软件、信息服务                   | 90      | 是      |

|                |       |                                           |     |   |
|----------------|-------|-------------------------------------------|-----|---|
| 厦门实达电子信息有限公司   | 1000  | 电子计算机及其外部设备                               | 95  | 是 |
| 北京实达朗新信息科技有限公司 | 2000  | 技术开发、技术咨询、服务                              | 51  | 是 |
| 福建实达电脑科技有限公司   | 6000  | 计算机及外设、软件、计算机系统集成及相关产品开发、生产               | 75  | 是 |
| 实达国际控股有限公司     | USD90 | 投资                                        | 100 | 是 |
| 广州实达电脑有限公司     | 800   | 销售电子计算机配件                                 | 95  | 是 |
| 北京实达电脑软件集成有限公司 | 5000  | 电子计算机软硬件及外部设备、通讯设备应用系统集成及计算机网络工程等制造、服务、销售 | 80  | 是 |

本期合并报表范围与上年度相比，减少了福建实达数字电器有限公司（股权转让，并已公告）；福建爱迪生新科技有限公司、福建实达得实有限公司、福建通达报关有限公司以上三家公司已清算；另福建实达计算机设备有限公司99年已停止营业，故本期未纳入合并报表。

#### 五、合并报表主要项目注释

##### 1. 货币资金

| 项目     | 期 初 数      |        |                | 期 末 数             |        |                |
|--------|------------|--------|----------------|-------------------|--------|----------------|
|        | 外币         | 汇率     | 人民币            | 外币                | 汇率     | 人民币            |
| 现金     | ---        |        | 601,335.86     | ---               |        | 1,875,128.45   |
| 银行存款   | ---        |        | 196,773,633.31 | ---               |        | 271,005,686.15 |
| 银行存款   | US\$487.73 | 8.2787 | 4,037.81       | HK\$35,941,944.40 | 1.0651 | 38,281,764.98  |
| 其他货币资金 | ---        |        | 24,981,770.96  | ---               |        | 14,252,016.65  |
| 合 计    |            |        | 222,360,777.94 |                   |        | 325,414,596.23 |

期末余额比期初增长46.35%，主要是99年下半年配股资金到位。

##### 2. 短期投资和短期投资跌价准备

| 项目   | 期初数       |      | 期末数        |      | 资金投入时间 | 投资收益 |
|------|-----------|------|------------|------|--------|------|
|      | 投资金额      | 跌价准备 | 投资金额       | 跌价准备 |        |      |
| 股票投资 | ----      | ---- | 30,000,000 | ---- | 99、11  | ---- |
| 债券投资 | ----      | ---- | ----       | ---- |        | ---- |
| 其他投资 | 5,600,000 | ---- | ----       | ---- | 98、12  | ---- |
| 合计   | 5,600,000 | ---- | 30,000,000 | ---- |        | ---- |

##### 3. 应收票据期末余额7,622,297元为公司下属实达电脑科技公司、武汉分公司未到期承兑汇票

| 出票单位     | 出票日期   | 到期日      | 票面金额    | 票据号码   |
|----------|--------|----------|---------|--------|
| 陕西鼎盛商务公司 | 99、9、1 | 2000、3、1 | 500,000 | 405514 |

|              |           |           |           |         |
|--------------|-----------|-----------|-----------|---------|
| 济南三联商社日照商业广场 | 99、7、29   | 2000、1、29 | 100,000   | 70886   |
| 济南三联商社日照商业广场 | 99、12、1   | 2000、3、6  | 300,000   | 702052  |
| 淄博中迪电脑公司     | 99、12、30  | 2000、3、1  | 100,000   | 283600  |
| 青岛海信计算机公司    | 99、10、28  | 2000、1、1  | 500,000   | 527690  |
| 大连天港科技发展公司   | 99、11、4   | 2000、1、3  | 500,000   | 40041   |
| 大连天港科技发展公司   | 99、12、10  | 2000、2、9  | 500,000   | 40059   |
| 陕西瑞普科贸有限公司   | 99、7、21   | 2000、1、2  | 1,000,000 | 1470184 |
| 青岛百货股份公司     | 99、8、20   | 2000、2、19 | 1,224,000 | 4030062 |
| 青岛华能系统集成公司   | 99、8、9    | 2000、2、8  | 789,650   | 4140140 |
| 青岛华能系统集成公司   | 99、11、18  | 2000、5、17 | 285,488   | 4140153 |
| 青岛建行计算机服务部   | 99、9、13   | 2000、3、12 | 1,654,159 | 4140201 |
| 武汉科诚技术发展有限公司 | 99、11、19  | 2000、5、19 | 169,000   | 45078   |
| 合 计          | 7,622,297 |           |           |         |

#### 4. 应收帐款

| 年限   | 期初数            | 比率%    | 期末数            | 比率%    |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
| 一年以内 | 222,902,282.97 | 93.59  | 374,862,182.71 | 92.53  |
| 一至二年 | 10,136,974.02  | 4.26   | 20,449,005.44  | 5.05   |
| 二至三年 | 3,396,237.52   | 1.42   | 9,208,425.05   | 2.27   |
| 三至五年 | 1,727,096.80   | 0.73   | 402,851.00     | 0.10   |
| 五年以上 | ----           |        | 198,210.00     | 0.05   |
| 合 计  | 238,162,591.31 | 100.00 | 405,120,674.20 | 100.00 |

期初余额238,162,591.31元，期末余额405,120,674.20元，期末余额比期初增加70.10%，主要为本期销售比上期增长，本期部份产品采用信用赊帐销售方式。本帐户无持有5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款。

欠款金额前五名列示如下：

| 单 位              | 欠款金额          | 欠款时间  | 欠款原因 |
|------------------|---------------|-------|------|
| (1) 中国爱地集团公司     | 32,293,719.95 | 99、12 | 销售货款 |
| (2) 广州长溢有限公司     | 16,899,500.96 | 99、12 | 销售货款 |
| (3) 厦门国贸集团股份有限公司 | 6,759,975.70  | 99、11 | 销售货款 |
| (4) 河北邮政电信局      | 6,000,000.00  | 99、12 | 销售货款 |
| (5) 吉林森迪经贸公司     | 5,948,400.00  | 99、12 | 销售货款 |

其中：中国爱地、厦门国贸两家的款项已于2000年1月收回，广州长溢欠款是按信用期限付款。

#### 5. 预付帐款

期初余额108,187,565.32元，期末余额83,083,693.73元。本帐户无持有5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款。

预付帐款前五名列示如下：

| 单 位             | 预付金额          | 预付时间  | 预付原因    |
|-----------------|---------------|-------|---------|
| (1) 黎明集团职工住宅    | 16,157,398.11 | 95、12 | 工程款     |
| (2) 鼓楼区第三建筑工程公司 | 5,766,673.71  | 98、12 | 工程款     |
| (3) 浦口建筑工程公司    | 4,954,944.52  | 98、12 | 工程款     |
| (4) 福建嘉业集团有限公司  | 4,850,000.00  | 98、4  | 合作项目预付款 |
| (5) 珠海联城贸易有限公司  | 3,865,200.00  | 98、2  | 购货款     |

#### 6. 其他应收款

| 年 限  | 期初数            | 比率%    | 期末数            | 比率%    |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
| 一年以内 | 165,954,902.08 | 86.14  | 288,327,499.30 | 78.64  |
| 一至二年 | 19,756,676.09  | 10.26  | 49,001,945.24  | 13.37  |
| 二至三年 | 3,615,577.35   | 1.88   | 27,561,625.27  | 7.52   |
| 三至五年 | 3,321,766.48   | 1.72   | 1,736,493.01   | 0.47   |
| 五年以上 | ----           |        | 10,000.00      | 0.00   |
| 合 计  | 192,648,922.00 | 100.00 | 366,637,562.82 | 100.00 |

期初余额192,648,922.00元，期末余额366,637,562.82元，期末余额比期初增加90.31%，主要为融资款、代垫款、土地款等。

欠款金额前五名列示如下：

| 单 位               | 欠款金额          | 欠款时间    | 欠款原因   |
|-------------------|---------------|---------|--------|
| (1) 福建实达数字电器有限公司  | 66,684,458.64 | 99、10   | 融资款    |
| (2) 马尾开发区建设发展总公司  | 37,776,000.00 | 97、12   | 土地款    |
| (3) 福州保税区西方实业有限公司 | 29,009,471.54 | 99、6-11 | 代还银行贷款 |
| (4) 香港祥亚实业有限公司    | 22,284,083.25 | 99、11   | 股权转让款  |
| (5) 实达集团工会        | 20,775,107.98 | 99、9-12 | 代垫款    |

其中：西方公司2000年2月与我司签定还款协议，全部欠款在2000年6月底前还清，由其股东添耀国际有限公司担保并承担连带责任；数字电器公司2000年3月与我司签定还款协议，全部欠款在2000年6月底前还清，由其股东香港祥亚实业公司担保并承担连带责任；香港祥亚实业公司所欠转让款于本次审计报告出具日前全部收回；持有5%(含5%)以上股份的股东实达集团工会的欠款20,775,107.98元，并于3月31日已收回第一笔欠款1500万元。

#### 7. 待摊费用

| 项目         | 期初数           | 本期增加          | 本期摊销          | 期末数          |
|------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 期初进项税额     | 1,360,558.95  | ----          | 1,360,558.95  | ----         |
| 技术开发费、模具费等 | 10,422,857.05 | 15,455,556.46 | 22,980,564.37 | 2,897,849.14 |
| 合 计        | 11,783,416.00 | 15,455,556.46 | 24,341,123.32 | 2,897,849.14 |

#### 8. 存货及存货跌价准备

| 项目      | 期初数            |      | 期末数            |              |
|---------|----------------|------|----------------|--------------|
|         | 金额             | 跌价准备 | 金额             | 跌价准备         |
| 产成品     | 189,685,384.14 | ---- | 210,999,991.62 | 5,952,442.57 |
| 原材料     | 140,466,685.71 | ---- | 113,983,641.22 | 1,271,290.63 |
| 自制半成品   | 69,695.29      | ---- | 30,275.21      | ----         |
| 在产品     | 20,984,637.88  | ---- | 52,215,246.45  | ----         |
| 在途物资    | 625,555.60     | ---- | 5,493,355.41   | ----         |
| 委托加工材料  | 6,225,359.62   | ---- | 1,736,317.90   | ----         |
| 房地产开发成本 | 6,221,766.31   | ---- | 901,846.88     | ----         |
| 合 计     | 364,279,084.55 | ---- | 385,360,674.69 | 7,223,733.20 |

按照存货类别的帐面价值与其可变现净值差额计提存货跌价准备。

9. 长期投资

| 1)、项 目 | 期初数            |      | 本期增加          | 本期减少          | 期末数            |              |
|--------|----------------|------|---------------|---------------|----------------|--------------|
|        | 金额             | 减值准备 |               |               | 金额             | 减值准备         |
| 长期债权投资 | ----           | ---- | ----          | ----          | ----           | ----         |
| 长期股权投资 | 169,374,739.97 | ---- | 50,733,776.89 | 53,302,246.48 | 166,806,270.38 | 1,824,908.46 |
| 股权投资差额 | 4,546,501.89   | ---- | ----          | 534,882.58    | 4,011,619.31   | ----         |
| 合 计    | 173,921,241.86 | ---- | 50,733,776.89 | 53,837,129.06 | 170,817,889.69 | 1,824,908.46 |

2)、其他股权投资

| 被投资公司名称                | 投资金额(元)        | 占被投资单位注册资本比例 |
|------------------------|----------------|--------------|
| 福建实达计算机设备有限公司          | 1,574,908.46   | 75%          |
| 福建兴业银行                 | 27,148,800.00  | 0.083%       |
| 华鑫金融设备有限公司             | 2,000,000.00   | 10%          |
| 华旭金卡有限责任公司             | 1,000,000.00   | 2.4%         |
| 福建八方科技发展股份有限公司         | 2,040,000.00   | 11.3%        |
| 康柏实达电子商务技术(福建)有限公司     | 32,431,127.99  | 49%          |
| 福建爱普生实达电子有限公司          | 26,801,886.33  | 40%          |
| 捷和有限责任公司(朗新公司投资)       | 250,000.00     | 43%          |
| 天津东方龙马电信有限公司(东方龙马公司投资) | 1,907,276.39   | 40.67%       |
| 福达国际控股有限公司             | 71,652,271.21  | 30%          |
| (实达国际控股有限公司投资)         |                |              |
| 合 计                    | 166,806,270.38 |              |

3)、股权投资差额

| 被投资单位          | 投资初始差额       | 本年摊销额      | 摊余金额         |
|----------------|--------------|------------|--------------|
| 北京实达朗新信息科技有限公司 | 5,348,825.75 | 534,882.58 | 4,011,619.31 |

4)、长期投资减值准备提取原因及依据

本公司计提减值准备只限于按成本法核算的被投资单位及按权益法核算的处于停业状态的被投资单位。按成本法核算的长期投资，根据被投资单位1999年年度报告及本公司占被投资单位的投资比例，计算应承担的投资损失金额计提长期投资减值准备；按权益法核算的长期投资，如果该被投资单位处于停业状态，按公司对该单位长期投资的帐面金额提取长期投资减值准备。

10. 固定资产及累计折旧

| 项目-原值  | 期初数            | 本期增加          | 本期减少          | 期末数            | 备注 |
|--------|----------------|---------------|---------------|----------------|----|
| 房屋建筑物  | 87,956,527.07  | 19,220,111.23 | 2,531,001.96  | 104,645,636.34 |    |
| 交通运输设备 | 18,132,106.56  | 5,712,796.62  | 923,157.48    | 22,921,745.70  |    |
| 邮电通讯设备 | 6,008,954.63   | 1,448,374.59  | 738,202.43    | 6,719,126.79   |    |
| 机械设备   | 39,272,231.03  | 2,128,599.18  | 963,396.90    | 40,437,433.31  |    |
| 计算机设备  | 27,198,473.00  | 14,969,731.24 | 4,254,593.80  | 37,913,610.44  |    |
| 其他     | 16,966,293.03  | 3,742,649.94  | 653,360.47    | 20,055,582.50  |    |
| 合 计    | 195,534,585.32 | 47,222,262.80 | 10,063,713.04 | 232,693,135.08 |    |

其中：在建工程转入8,142,626.05元，抵押担保30,000,000.00元

| 项目-累计折旧 | 期初数           | 本期增加          | 本期减少         | 期末数           | 备注 |
|---------|---------------|---------------|--------------|---------------|----|
| 房屋建筑物   | 7,702,986.87  | 4,232,181.15  | 263,224.26   | 11,671,943.76 |    |
| 交通运输设备  | 6,122,395.20  | 2,027,169.44  | 521,592.42   | 7,627,972.22  |    |
| 邮电通讯设备  | 2,308,880.75  | 1,511,373.66  | 560,789.46   | 3,259,464.95  |    |
| 机械设备    | 7,801,128.74  | 3,603,544.77  | 99,243.92    | 11,305,429.59 |    |
| 计算机设备   | 9,531,774.67  | 6,345,348.84  | 2,231,593.93 | 13,645,529.58 |    |
| 其他      | 8,262,301.02  | 4,958,595.34  | 409,649.17   | 12,811,247.19 |    |
| 合 计     | 41,729,467.25 | 22,678,213.20 | 4,086,093.16 | 60,321,587.29 |    |

11. 无形资产

| 种类         | 原始金额 | 期初数           | 本期增加          | 本期转出 | 本期摊销       | 期末数           | 剩余摊   |
|------------|------|---------------|---------------|------|------------|---------------|-------|
| 销年限（年）     |      |               |               |      |            |               |       |
| 打印机房屋使用权   |      | 245,455.20    | 148,636.28    |      | 8,181.84   | 140,454.44    | 17.17 |
| 福建实达电子制造   |      |               |               |      |            |               |       |
| 公司土地使用权    |      | 2,949,114.24  | 2,383,867.35  |      | 147,455.71 | 2,236,411.64  | 15.17 |
| 京办房屋使用权    |      | 1,600,000.00  | 1,379,999.89  |      | 80,000.04  | 1,299,999.85  | 16.25 |
| 洪山26亩土地使用权 |      | 8,599,800.00  | 7,352,829.00  |      | 171,996.00 | 7,180,833.00  | 41.75 |
| 上海房屋使用权    |      | 420,448.00    | 379,148.00    |      | 8,400.00   | 370,748.00    | 44.14 |
| 洪山10亩土地使用权 |      | 6,300,000.00  | 6,289,500.00  |      | 126,000.00 | 6,163,500.00  | 48.92 |
| 合 计        |      | 20,114,817.44 | 17,933,980.52 |      | 542,033.59 | 17,391,946.93 |       |

12. 开办费、长期待摊费用

| 种类 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 期末数 |
|----|-----|------|------|-----|
|----|-----|------|------|-----|

|                 |               |              |               |              |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 开办费             | 2,074,682.94  | 2,746,324.46 | 1,151,231.86  | 3,669,775.54 |
| 合 计             | 2,074,682.94  | 2,746,324.46 | 1,151,231.86  | 3,669,775.54 |
| 长期待摊费用-租入固定资产改良 | 1,312,232.72  | 3,273,281.86 | 1,650,828.21  | 2,934,686.37 |
| 长期待摊费用-其他递延资产   | 938,027.78    | ----         | 337,783.83    | 600,243.95   |
| 长期待摊费用-广告费      | 20,262,048.53 | ----         | 20,262,048.53 | ----         |
| 合 计             | 22,512,309.03 | 3,273,281.86 | 22,250,660.57 | 3,534,930.32 |

## 13. 短期借款

| 借款类别 | 期初数            | 期末数            | 备注 |
|------|----------------|----------------|----|
| 抵押借款 | 14,500,000.00  | 92,000,000.00  |    |
| 担保借款 | 475,940,000.00 | 436,374,950.71 |    |
| 合 计  | 490,440,000.00 | 528,374,950.71 |    |

## 14. 应付帐款

期初余额178,892,205.10元，期末余额328,767,869.40元，期末余额比期初增加83.78%，

主要系生产规模扩大，生产配套材料采购货款增加，供货商广泛采用信用额度。本帐户无持有5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

## 15. 应付票据

期末余额987,524.08元，本帐户无持有5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

## 16. 预收帐款

期末余额94,958,302.02元，本帐户无持有5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

## 17. 其他应付款

期末余额90,655,110.11元，本帐户无持有5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

## 18. 应付股利

期末余额为2,634,238.60元。

其中：福建计算机外部设备厂为2,393,338.60元。

福建兴业证券股份有限公司为240,900.00元。

主要是上述两家公司尚未向本公司领取股利。

## 19. 应交税金

| 项目    | 期初数            | 期末数            |
|-------|----------------|----------------|
| 增值税   | -36,581,260.85 | -26,385,168.13 |
| 所得税   | -66,599.78     | -1,873,651.52  |
| 营业税   | 1,853,608.17   | 585,401.17     |
| 附加税   | -124,286.10    | -509,695.94    |
| 个人所得税 | ----           | ----           |
| 合 计   | -34,918,538.56 | -28,183,114.42 |

## 20. 其他应交款

| 项目      | 期初数        | 期末数        |
|---------|------------|------------|
| 基础设施附加  | 691,388.32 | 380,126.35 |
| 教育费附加   | 104,684.56 | 94,668.97  |
| 社会事业发展费 | 675,640.63 | 50,165.07  |
| 其他      | 188,614.38 | 126,551.15 |

|     |              |            |
|-----|--------------|------------|
| 合 计 | 1,660,327.89 | 651,511.54 |
|-----|--------------|------------|

## 21. 预提费用

|     |            |              |
|-----|------------|--------------|
| 类别  | 期初数        | 期末数          |
| 维修费 | 841,630.84 | 1,818,127.97 |
| 其他  | ----       | 2,050,000.00 |
| 合 计 | 841,630.84 | 3,868,127.97 |

## 22. 股本

## 公司股份变动情况表

|                | 本次变动前       | 数量单位：股     |    |       |    |    | 本次变动后       |
|----------------|-------------|------------|----|-------|----|----|-------------|
|                |             | 配股         | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |             |
| 一、 尚未流通股份      |             |            |    |       |    |    |             |
| 1、 发起人股份       |             |            |    |       |    |    |             |
| 其中：            |             |            |    |       |    |    |             |
| 国家拥有股份         | 152,697,500 | 350,000    |    |       |    |    | 153,047,500 |
| 境内法人持有股份       |             |            |    |       |    |    |             |
| 外资法人持有股份       |             |            |    |       |    |    |             |
| 其他             |             |            |    |       |    |    |             |
| 2、 募集法人股       | 65,778,750  |            |    |       |    |    | 65,778,750  |
| 3、 内部职工股       |             |            |    |       |    |    |             |
| 4、 优先股或其他      | 22,362,940  | 791,879    |    |       |    |    | 23,154,819  |
| 其中：            | 22,362,940  | 791,879    |    |       |    |    | 23,154,189  |
| 转配股尚未流通股份合计    | 240,839,190 |            |    |       |    |    | 240,981,069 |
| 二、 已流通股份       |             |            |    |       |    |    |             |
| 1、 境内上市的人民币普通股 | 84,290,250  | 25,287,075 |    |       |    |    | 109,577,325 |
| 2、 境内上市的外资股    |             |            |    |       |    |    |             |
| 3、 境外上市的外资股    |             |            |    |       |    |    |             |
| 4、 其他已流通股份合计   | 84,290,250  |            |    |       |    |    | 109,577,325 |
| 三、 股份总数        | 325,129,440 |            |    |       |    |    | 351,558,394 |

## 23. 资本公积

|               |                |                |      |                |
|---------------|----------------|----------------|------|----------------|
| 项目            | 期初数            | 本期增加           | 本期减少 | 期末数            |
| 股本溢价          | 188,235,881.33 | 178,836,912.37 | ---  | 367,072,793.70 |
| 接受捐赠实物资产      | ---            | ---            | ---  | ---            |
| 住房周转金转入       | ---            | ---            | ---  | ---            |
| 资产评估增值        | ---            | ---            | ---  | ---            |
| 被投资单位外币指标折算差额 |                | 19,857.95      | ---  | 19,857.95      |
| 合 计           | 188,235,881.33 | 178,856,770.32 | ---  | 367,092,651.65 |

## 24. 盈余公积

|        |               |              |      |               |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 项目     | 期初数           | 本期增加         | 本期减少 | 期末数           |
| 法定盈余公积 | 64,041,339.80 | 3,901,560.91 | ---- | 67,942,900.71 |

|        |               |              |      |               |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 公益金    | 26,452,590.04 | 895,235.09   | ---- | 27,347,825.13 |
| 任意盈余公积 | ---           | ---          | ---  | ---           |
| 合 计    | 90,493,929.84 | 4,796,796.00 | ---- | 95,290,725.84 |

## 25. 财务费用

| 类别     | 本年发生数         | 上年发生数          |
|--------|---------------|----------------|
| 利息支出   | 42,266,916.71 | 43,312,162..43 |
| 减：利息收入 | 2,438,437.29  | 9,646,807.88   |
| 汇兑损失   | 263,650.47    | 20,596.03      |
| 减：汇兑收益 | ----          | ----           |
| 其他     | 535,019.28    | 216,392.75     |
| 合 计    | 40,627,149.17 | 33,902,343.33  |

## 26. 其他业务利润

| 项 目      | 收 入            | 成 本           |
|----------|----------------|---------------|
| 材料(配件)销售 | 98,418,193.05  | 96,457,847.36 |
| 其他服务收入   | 5,918,185.12   | 1,737,731.15  |
| 合 计      | 104,336,378.17 | 98,195,578.51 |

## 27. 投资收益

| 项目   | 股权投资收益        | 债券投资收益 | 其他投资收益     | 合计            |
|------|---------------|--------|------------|---------------|
| 短期投资 | ----          | ----   | 972,740.00 | 972,740.00    |
| 长期投资 | -4,893,998.04 | ----   | ----       | -4,893,998.04 |
| 合 计  | -4,893,998.04 | ----   | 972,740.00 | -3,921,258.04 |

## 28. 补贴收入

| 项目    | 金额            |
|-------|---------------|
| 新产品退税 | 1,233,000.00  |
| 进口退税  | 984,379.38    |
| 财政补贴  | 14,172,788.21 |
| 合 计   | 16,390,167.59 |

财政补贴系根据关于武汉等十个经济技术开发区新增财政收入全部留用的通知财地字 (1995) 5号文。

新产品退税系根据闽财税政(1996)027号文省级以上新产品新增增值税返还问题的通知。

## 29. 营业外收入5,647,231.77元。其中：

|               | 上年发生数        | 本年发生数        |
|---------------|--------------|--------------|
| 新股申购款无效利息收入摊销 | 5,564,599.14 | 5,564,599.12 |
| 处理固定资产净收益     | 403,259.99   | 58,336.12    |
| 罚款收入          | ----         | 18,030.93    |
| 其他            | 281,590.00   | 6,265.60     |
| 合 计           | 6,249,449.13 | 5,647,231.77 |

## 29. 营业外支出3,197,524.62元。其中：

|            | 上年发生数        | 本年发生数        |
|------------|--------------|--------------|
| 处理固定资产净损失  | 285,563.45   | 210,033.23   |
| 赔偿违约金及各种罚款 | 92,632.00    | 178,748.65   |
| 捐赠支出       | 1,944,597.81 | 1,440,276.00 |
| 其他         | 217,933.70   | 1,182,215.10 |
| 固定资产盘亏     | ----         | 116,358.10   |
| 非常损失       | ----         | 69,893.54    |
| 合 计        | 6,249,449.13 | 3,197,524.62 |

30. 支付的其他与经营活动有关的现金408,177,307.94元

|           |                 |
|-----------|-----------------|
| 其中： 支付广告费 | 49,283,615.94 元 |
| 支付差旅费     | 25,745,750.23元  |
| 支付运输费     | 21,350,337.02元  |
| 支付招待费     | 19,291,657.88元  |
| 支付销售服务费   | 18,804,574.17元  |
| 支付邮电费     | 14,388,265.65元  |

六. 母公司会计报表主要项目注释

1. 应收帐款、其他应收款

应收款项的帐龄分析列示如下：

| 帐 龄  | 期初金额           | 期末金额           |
|------|----------------|----------------|
| 1年以下 | 175,963,573.69 | 441,113,411.67 |
| 1-2年 | 19,904,130.89  | 47,912,701.23  |
| 2-3年 | 5,461,635.91   | 46,055,003.46  |
| 3-5年 | 1,195,497.13   | 2,233,702.38   |
| 5年以上 | ---            | 10,000.00      |
| 合 计  | 202,524,837.62 | 537,324,818.74 |

2. 投资收益

| 项 目        | 期初数            | 期末数            |
|------------|----------------|----------------|
| 长期股权投资收益   | 121,157,750.14 | 176,342,549.21 |
| 长期股权投资差额摊销 | 802,323.86     | 534,882.58     |
| 合 计        | 120,355,426.28 | 175,807,666.63 |

七. 分行业资料

| 项目   | 营业收入             |                  | 营业成本             |                  | 营业毛利           |                |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
|      | 上年数              | 本年数              | 上年数              | 本年数              | 上年数            | 本年数            |
| 计算机业 | 1,852,405,819.52 | 2,315,778,205.16 | 1,534,522,074.35 | 1,910,092,535.70 | 317,883,745.17 | 405,685,669.46 |

公司的经营虽涉及到房地产业务，但其收入占主营业务收入10%以下，故不披露有关数据。

八. 关联方关系及其交易的披露

1. 关联方关系：

| 企 业 名 称 | 注册地址 | 主 营 业 务 | 与本企业 | 关系 | 经济体制或类型 |
|---------|------|---------|------|----|---------|
|---------|------|---------|------|----|---------|

| 法定代表人          | 注册资金（万元） | 拥有权益                |      |      |     |        |        |  |  |
|----------------|----------|---------------------|------|------|-----|--------|--------|--|--|
| 福建实达终端设备有限公司   | 福州洪山区    | 终端、POS、IC卡等研发、生产、销售 | 子公司  | 中外合资 | 黄奕豪 | 5000   | 75%    |  |  |
| 福建实达打印机设备有限公司  | 福州马尾开发区  | 打印机研发、生产、销售         | 子公司  | 中外合资 | 黄奕豪 | 6000   | 75%    |  |  |
| 福建实达计算机设备有限公司  | 福州经济开发区  | 代理富士通ATM自动柜员机       | 子公司  | 中外合资 | 黄奕豪 | 630    | 75%    |  |  |
| 福建实达房地产开发有限公司  | 福州东街     | 房地产开发               | 子公司  | 控股   | 卢如西 | 1500   | 95%    |  |  |
| 上海实达计算机有限公司    | 上海静安区    | 销售电子计算机及配件          | 子公司  | 控股   | 蔡智康 | 300    | 90%    |  |  |
| 福建实达电子制造公司     | 福清开发区    | 生产计算机通讯等机电产品        | 子公司  | 中外合资 | 黄奕豪 | 2000   | 75%    |  |  |
| 福建实达信息技术有限公司   | 福州经济开发区  | 软件、信息服务             | 子公司  | 控股   | 卢如西 | 2000   | 90%    |  |  |
| 厦门实达电子信息有限公司   | 厦门帝豪大厦   | 电子计算机及外部设备等         | 子公司  | 控股   | 黄奕豪 | 1000   | 95%    |  |  |
| 福建实达电脑科技有限公司   | 福州洪山区    | 计算机外设、软件、系统集成       | 子公司  | 中外合资 | 黄奕豪 | 6000   | 75%    |  |  |
| 实达国际控股有限公司     | 英属处女岛    | 投资                  | 子公司  | 全资   | 叶龙  | 90万美元  | 100%   |  |  |
| 广州实达电脑有限公司     | 广州华信大厦   | 销售电子计算机配件           | 子公司  | 控股   | 蔡智康 | 800    | 95%    |  |  |
| 北京实达电脑软件集成有限公司 | 北京海淀区    | 电子计算机软硬件及外部设备等      | 子公司  | 控股   | 叶龙  | 5000   | 80%    |  |  |
| 福建兴业银行         | 福州市      | 存 贷款业务等             | 参股公司 | 股份制  | 陈芸  | 150000 | 0.083% |  |  |

|                |       |                     |      |     |     |      |      |  |  |
|----------------|-------|---------------------|------|-----|-----|------|------|--|--|
| 华鑫金融设备系统有限责任公司 | 北京海淀区 | 自动柜员机               | 参股公司 | 股份制 | 赵日新 | 2000 | 10%  |  |  |
| 华旭金卡有限责任公司     | 北京海淀区 | 集成电路卡 电子计算机软硬件 读写器等 | 参股公司 | 股份制 | 马泉林 | 5000 | 2.4% |  |  |

|                |        |      |      |     |     |      |       |  |  |
|----------------|--------|------|------|-----|-----|------|-------|--|--|
| 福建八方科技发展股份有限公司 | 福州五一北路 | 开发投资 | 参股公司 | 股份制 | 赵彦顺 | 2000 | 11.3% |  |  |
|----------------|--------|------|------|-----|-----|------|-------|--|--|

|                    |         |           |      |      |    |         |     |  |  |
|--------------------|---------|-----------|------|------|----|---------|-----|--|--|
| 康柏实达电子商务技术（福建）有限公司 | 福州经济开发区 | 生产电脑及相关产品 | 参股公司 | 中外合资 | 叶龙 | 1500万美元 | 49% |  |  |
|--------------------|---------|-----------|------|------|----|---------|-----|--|--|

|               |         |         |      |      |     |        |     |  |  |
|---------------|---------|---------|------|------|-----|--------|-----|--|--|
| 福建爱普生实达电子有限公司 | 福州马尾开发区 | 研发生产打印机 | 参股公司 | 中外合资 | 黄奕豪 | 700万美元 | 40% |  |  |
|---------------|---------|---------|------|------|-----|--------|-----|--|--|

## 2. 本报告期无关联方交易事项

### 九. 或有事项及重大事项

#### 1. 截止1999年12月31日，对外担保情况：

| 被担保方          | 金额（万元） |
|---------------|--------|
| 福建三木集团股份有限公司  | 2900   |
| 福建省三农化学股份有限公司 | 7500   |
| 福州大通机电股份有限公司  | 5000   |

#### 2. 报告期内公司对外出让股权及代垫款

(1). 将所持有的福州保税区西方实业有限公司40%的股权转让给添耀国际有限公司，转让 金额9,281,643.05元人民币，于本次审计报告出具日前收回；代垫款项29,009,471.54元，根据公司与福州保税区西方实业有限公司达成还款协议书，全部欠款于2000年6月30日前还清，受让股东保证对上述还款事项承担连带责任；98年福州保税区西方实业有限公司涉及走私，在99年补交海关关税4600万元，根据公司与西方公司达成的协议，由实达集团公司承担，实达公司董事会作出决议计入99年度损益。

(2). 将所持有的福建实达系统集成有限公司35%的股权对外出让，其中20%转让给STEPPING STONES LIMITED，转让金额1,140,000元人民币；15%转让给福建信息产业集团有限公司，转让金额576,000元人民币。

(3). 将所持有的福建实达数字电器有限公司75%的股权对外出让，其中50%转让给香港祥亚实业有限公司，转让金额计人民币18,050,000元；25%转让给福州开发区科技园建设发展总公司，转让金额9,025,000元；于本次审计报告出具日前全部收回。截止

99年12月31日，福建实达数字电器有限公司尚欠实达集团公司款项66,684,458.64元，根据双方达成的还款协议，上述款项福建实达数字电器有限公司承诺于2000年6月30日前还清，受让股东保证对上述还款事项承担连带责任。

3．福建九州集团股份有限公司欠款999万元，尚在诉讼中。

4．本公司第三届第七次董事会决议决定利润分配预案：99年度公司亏损-54,972,505.83元，鉴于公司目前经营状况，不进行利润分配。

资产负债表

单位：（人民币）元

| 资 产          | 期末数              |                | 期初数              |                |
|--------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|              | 合并               | 母公司            | 合并               | 母公司            |
| 流动资产：        |                  |                |                  |                |
| 货币资金         | 325,414,596.23   | 75,837,683.46  | 222,360,777.94   | 64,146,407.77  |
| 短期投资         | 30,000,000.00    |                | 5,600,000.00     | 5,600,000.00   |
| 减：短期投资跌价准备   |                  |                |                  |                |
|              |                  |                |                  |                |
| 短期投资净额       | 30,000,000.00    |                | 5,600,000.00     | 5,600,000.00   |
|              |                  |                |                  |                |
| 应收票据         | 7,622,297.00     | 169,000.00     | 11,745,600.00    | 6,145,600.00   |
| 应收股利         |                  | 211,356,330.05 |                  |                |
| 应收利息         |                  |                |                  |                |
| 应收帐款         | 405,120,674.20   | 105,472,106.60 | 238,162,591.31   | 74,598,006.05  |
| 其他应收款        | 366,637,562.82   | 431,852,712.14 | 192,648,922.00   | 127,926,831.57 |
| 减：坏帐准备       | 45,390,485.98    | 21,933,597.51  | 25,684,233.39    | 4,741,529.39   |
|              |                  |                |                  |                |
| 应收款项净额       | 726,367,751.04   | 515,391,221.23 | 405,127,279.92   | 197,783,308.23 |
|              |                  |                |                  |                |
| 预付帐款         | 83,083,693.73    | 32,000,285.84  | 108,187,565.32   | 78,159,198.88  |
| 应收补贴款        |                  |                |                  |                |
| 存货           | 385,360,674.69   | 150,044,370.62 | 364,279,084.55   | 56,992,531.14  |
| 减：存货跌价准备     | 7,223,733.20     | 4,468,744.95   |                  |                |
| 存货净额         | 378,136,941.49   | 145,575,625.67 | 364,279,084.55   | 56,992,531.14  |
| 待摊费用         | 2,897,849.14     | 2,012,749.73   | 11,783,416.00    | 1,742,255.50   |
| 待处理流动资产净损失   |                  |                |                  |                |
| 一年内到期的长期债券投资 |                  |                |                  |                |
| 其他流动资产       |                  |                |                  |                |
| 流动资产合计       | 1,553,523,128.63 | 982,342,895.98 | 1,129,083,723.73 | 410,569,301.52 |
|              |                  |                |                  |                |
|              |                  |                |                  |                |
|              |                  |                |                  |                |
|              |                  |                |                  |                |
|              |                  |                |                  |                |

资产负债表

单位：（人民币）元

| 资 产         | 期末数              |                  | 期初数              |                  |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|             | 合并               | 母公司              | 合并               | 母公司              |
| 长期投资：       |                  |                  |                  |                  |
| 长期股权投资      | 170,817,889.69   | 422,911,106.42   | 173,921,241.86   | 523,013,615.59   |
| 长期债权投资      |                  |                  |                  |                  |
|             |                  |                  |                  |                  |
| 长期投资合计      | 170,817,889.69   | 422,911,106.42   | 173,921,241.86   | 523,013,615.59   |
| 其中：合并价差     |                  |                  |                  |                  |
| 减：长期投资减值准备  | 1,824,908.46     | 1,824,908.46     |                  |                  |
|             |                  |                  |                  |                  |
| 长期投资净额      | 168,992,981.23   | 421,086,197.96   | 173,921,241.86   | 523,013,615.59   |
| 固定资产：       |                  |                  |                  |                  |
| 固定资产原价      | 232,693,135.08   | 123,181,446.29   | 195,534,585.32   | 93,244,997.61    |
| 减：累计折旧      | 60,321,587.29    | 28,166,948.81    | 41,729,467.25    | 16,409,375.08    |
|             |                  |                  |                  |                  |
| 固定资产净值      | 172,371,547.79   | 95,014,497.48    | 153,805,118.07   | 76,835,622.53    |
| 工程物资        |                  |                  |                  |                  |
| 在建工程        |                  |                  | 5,400,157.17     | 5,400,157.17     |
| 固定资产清理      |                  |                  |                  |                  |
| 待处理固定资产净损失  |                  |                  |                  |                  |
| 固定资产合计      | 172,371,547.79   | 95,014,497.48    | 159,205,275.24   | 82,235,779.70    |
|             |                  |                  |                  |                  |
| 无形资产及其他资产：  |                  |                  |                  |                  |
| 无形资产        | 17,391,946.93    | 15,015,080.85    | 17,933,980.52    | 15,401,476.89    |
| 开办费         | 3,669,775.54     | 2,642,850.54     | 2,074,682.94     | 896,282.00       |
| 长期待摊费用      | 3,534,930.32     | 1,795,749.98     | 22,512,309.03    | 11,398,158.52    |
| 其他长期资产      |                  |                  |                  |                  |
| 无形资产及其他资产合计 | 24,596,652.79    | 19,453,681.37    | 42,520,972.49    | 27,695,917.41    |
|             |                  |                  |                  |                  |
| 递延税项：       |                  |                  |                  |                  |
| 递延税款借项      |                  |                  |                  |                  |
|             |                  |                  |                  |                  |
| 资产总计        | 1,919,484,310.44 | 1,517,897,272.79 | 1,504,731,213.32 | 1,043,514,614.22 |

资产负债表

单位：（人民币）元

| 负债及股东权益    | 期末数              |                | 期初数            |                |
|------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|            | 合并               | 母公司            | 合并             | 母公司            |
| 流动负债：      |                  |                |                |                |
| 短期借款       | 528,374,950.71   | 251,124,950.71 | 490,440,000.00 | 247,000,000.00 |
| 应付票据       | 987,524.08       | 3,675,385.58   |                |                |
| 应付帐款       | 328,767,869.40   | 118,576,560.09 | 178,892,205.10 | 28,848,668.34  |
| 预收帐款       | 94,958,302.02    | 1,623,682.67   | 60,740,341.22  |                |
| 代销商品款      |                  |                |                |                |
| 应付工资       | 36,631.35        |                |                |                |
| 应付福利费      | 4,050,074.27     | -1,203,150.67  | 4,525,437.50   | -373,193.70    |
| 应付股利       | 2,634,238.60     | 2,634,238.60   | 8,965,883.60   | 8,965,883.60   |
| 应交税金       | -28,183,114.42   | -17,384,705.81 | -34,918,538.56 | -8,400,640.92  |
| 其他应交款      | 651,511.54       | 330,434.14     | 1,660,327.89   | 432,739.86     |
| 其他应付款      | 90,655,110.11    | 320,765,444.72 | 58,459,098.36  | 109,748,178.64 |
| 预提费用       | 3,868,127.97     | 1,661,738.35   | 841,630.84     | 597,339.22     |
| 一年内到期的长期负债 |                  |                | 11,000,000.00  | 11,000,000.00  |
| 其他流动负债     |                  |                |                |                |
|            |                  |                |                |                |
|            |                  |                |                |                |
|            |                  |                |                |                |
|            |                  |                |                |                |
| 流动负债合计     | 1,026,801,225.63 | 681,804,578.38 | 780,606,385.95 | 397,818,975.04 |
|            |                  |                |                |                |
| 长期负债：      |                  |                |                |                |
| 长期借款       | 27,200,000.00    | 27,200,000.00  |                |                |
| 应付债券       |                  |                |                |                |
| 长期应付款      |                  |                | 1,560,874.58   |                |
| 住房周转金      |                  |                |                |                |
| 其他长期负债     |                  |                |                |                |
|            |                  |                |                |                |
| 长期负债合计     | 27,200,000.00    | 27,200,000.00  | 1,560,874.58   |                |
|            |                  |                |                |                |
|            |                  |                |                |                |

资产负债表

单位：（人民币）元

| 负债及股东权益   | 期末数              |                  | 期初数              |                  |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|           | 合并               | 母公司              | 合并               | 母公司              |
| 递延税项：     |                  |                  |                  |                  |
| 递延税款贷项    |                  |                  |                  |                  |
|           |                  |                  |                  |                  |
|           |                  |                  |                  |                  |
| 负债合计      | 1,054,001,225.63 | 709,004,578.38   | 782,167,260.53   | 397,818,975.04   |
| 少数股东权益    | 80,729,143.30    |                  | 88,104,421.88    |                  |
|           |                  |                  |                  |                  |
| 股东权益：     |                  |                  |                  |                  |
| 股本        | 351,558,394.00   | 351,558,394.00   | 325,129,440.00   | 325,129,440.00   |
|           |                  |                  |                  |                  |
|           |                  |                  |                  |                  |
| 资本公积      | 367,092,651.65   | 367,092,651.65   | 188,235,881.33   | 188,235,881.33   |
| 盈余公积      | 95,290,725.84    | 52,424,757.54    | 90,493,929.84    | 52,424,757.54    |
| 其中：公益金    | 27,347,825.13    | 16,624,937.77    | 26,452,590.04    | 16,624,937.77    |
|           |                  |                  |                  |                  |
|           |                  |                  |                  |                  |
| 未分配利润     | -29,127,923.37   | 37,816,891.22    | 30,641,378.46    | 79,905,560.79    |
| 外币报表折算差额  | -59,906.61       |                  | -41,098.72       |                  |
| 股东权益合计    | 784,753,941.51   | 808,892,694.41   | 634,459,530.91   | 645,695,639.66   |
| 负债和股东权益总计 | 1,919,484,310.44 | 1,517,897,272.79 | 1,504,731,213.32 | 1,043,514,614.70 |

备 注：

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

| 项 目       | 本期               |                 | 上期               |                 |
|-----------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|
|           | 合并               | 母公司             | 合并               | 母公司             |
| 一、主营业务收入  | 2,371,077,535.07 | 923,743,086.21  | 1,906,227,455.61 | 636,611,642.86  |
| 减：折扣与折让   |                  |                 |                  |                 |
| 主营业务收入净额  | 2,371,077,535.07 | 923,743,086.21  | 1,906,227,455.61 | 636,611,642.86  |
| 减：主营业务成本  | 1,949,154,377.90 | 873,200,183.30  | 1,577,741,309.45 | 610,211,316.16  |
| 主营业务税金及附加 | 7,114,262.10     | 861,890.90      | 6,938,324.19     | 2,919,311.15    |
| 二、主营业务利润  | 414,808,895.0700 | 49,681,012.0100 | 321,547,821.97   | 23,481,015.5500 |
| 加：其他业务利润  | 6,140,799.66     | 2,459,246.75    | 2,688,424.43     | 1,679,530.04    |
|           |                  |                 |                  |                 |
| 减：存货跌价损失  | 7,223,733.20     | 4,468,744.95    |                  |                 |
| 营业费用      | 201,866,441.76   | 126,036,750.96  | 129,234,377.30   | 18,222,308.11   |
| 管理费用      | 216,499,715.84   | 122,418,516.99  | 84,385,664.58    | 32,743,856.81   |
| 财务费用      | 40,627,149.17    | 21,480,125.04   | 33,902,343.33    | 19,434,573.58   |
|           |                  |                 |                  |                 |
| 三、营业利润    | -45,267,345.24   | -222,263,879.18 | 76,713,861.19    | -45,240,192.91  |
| 加：投资收益    | -3,921,258.04    | 175,807,666.63  | 4,202,125.21     | 120,355,426.28  |
|           |                  |                 |                  |                 |
| 补贴收入      | 16,390,167.59    | 1,233,000.00    | 26,877,234.74    | 7,947,000.00    |
| 营业外收入     | 5,647,231.77     | 5,569,120.12    | 6,249,449.13     | 5,565,141.21    |
| 减：营业外支出   | 3,197,524.62     | 2,425,996.66    | 2,540,726.96     | 1,962,668.88    |
|           |                  |                 |                  |                 |
| 四、利润总额    | -30,348,728.54   | -42,080,089.09  | 111,501,943.31   | 86,664,705.7000 |
| 减：所得税     | 9,864,741.84     | 8,580.00        | 3,282,043.10     | 12,632.82       |
| 减：少数股东损益  | 14,759,035.45    |                 | 23,348,763.01    |                 |
|           |                  |                 |                  |                 |
|           |                  |                 |                  |                 |
| 五、净利润     | -54,972,505.83   | -42,088,669.09  | 84,871,137.20    | 86,652,072.8800 |
| 加：年初未分配利润 | 30,641,378.46    | 79,905,560.31   | -28,045,152.91   | -91,447.04      |
| 盈余公积转入    |                  |                 |                  |                 |
|           |                  |                 |                  |                 |
|           |                  |                 |                  |                 |
|           |                  |                 |                  |                 |

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

| 项 目         | 期末数            |                 | 期初数           |                 |
|-------------|----------------|-----------------|---------------|-----------------|
|             | 合并             | 母公司             | 合并            | 母公司             |
| 六、可供分配的利润   | -24,331,127.37 | 37,816,891.2200 | 56,825,984.29 | 86,560,625.8400 |
| 减：提取法定盈余公积金 | 3,901,560.91   |                 | 17,440,902.91 | 4,421,209.37    |
| 减：提取法定公益金   | 895,235.09     |                 | 8,743,702.92  | 2,233,856.16    |
|             |                |                 |               |                 |
| 七、可供股东分配的利润 | -29,127,923.37 | 37,816,891.2200 | 30,641,378.46 | 79,905,560.3100 |
| 减：应付优先股股利   |                |                 |               |                 |
| 提取任意盈余公积    |                |                 |               |                 |
| 应付普通股股利     |                |                 |               |                 |
| 转作股本的普通股股利  |                |                 |               |                 |
|             |                |                 |               |                 |
| 八、未分配利润     | -29,127,923.37 | 37,816,891.2200 | 30,641,378.46 | 79,905,560.3100 |

备 注：

现金流量表

单位：（人民币）元

| 项 目                        | 合并               | 母公司               |
|----------------------------|------------------|-------------------|
| 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             | 2,323,219,951.73 | 1,103,087,061.35  |
| 收取的租金                      |                  |                   |
| 收到的增值税销项税和退回的增值税款          | 16,390,167.59    | 1,233,000.00      |
| 收到的除增值税以外的其他税费返还           |                  |                   |
| 收到的其他与经营活动有关的现金            | 1,508,411.14     | 910,465.23        |
|                            |                  |                   |
|                            |                  |                   |
| 经营活动现金流入小计                 | 2,341,118,530.46 | 1,105,230,526.58  |
| 购买商品、接收劳务所支付的现金            | 1,800,374,197.32 | 1,034,013,735.26  |
| 经营租赁所支付的现金                 |                  |                   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            | 98,037,414.56    | 24,158,816.05     |
| 支付的增值税款                    | 66,301,773.12    | 7,775,197.69      |
| 支付的所得税款                    | 11,445,980.67    | 3,008,580.00      |
| 支付的除增值税、所得税以外的其他税费         | 10,187,947.42    | 2,199,579.14      |
| 支付的其他与经营活动有关的现金            | 408,177,307.94   | 218,895,681.05    |
|                            |                  |                   |
|                            |                  |                   |
| 经营活动现金流出小计                 | 2,394,524,621.03 | 1,290,051,589.19  |
| 经营活动产生的现金流量净额              | -53,406,090.57   | -184,821,062.6100 |
|                            |                  |                   |
| 二、投资活动产生的现金流量              |                  |                   |
| 收回投资所收到的现金                 | 7,600,000.00     | 7,600,000.00      |
| 分得股利或利润所收到的现金              | 1,824,908.46     | 58,323,624.72     |
| 取得债券利息收入所收到的现金             |                  |                   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额 | 5,616,413.37     | 1,281,062.76      |
| 收到的其他与投资活动有关的现金            |                  |                   |
|                            |                  |                   |
|                            |                  |                   |
| 投资活动现金流入小计                 | 15,041,321.8300  | 67,204,687.48     |
|                            |                  |                   |
|                            |                  |                   |

现金流量表

单位：（人民币）元

| 项 目                      | 合并             | 母公司              |
|--------------------------|----------------|------------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 41,822,105.63  | 28,552,508.78    |
| 权益性投资所支付的现金              | 30,000,000.00  | 40,000,000.00    |
| 债权性投资所支付的现金              |                |                  |
| 支付的其他与投资活动有关的现金          |                |                  |
|                          |                |                  |
| 投资活动现金流出小计               | 71,822,105.63  | 68,552,508.78    |
| 投资活动产生的现金流量净额            | -56,780,783.80 | -1,347,821.30    |
|                          |                |                  |
| 三、筹资活动产生的现金流量            |                |                  |
| 吸收权益性投资所收到的现金            | 205,265,866.37 | 205,265,866.37   |
| 其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金   |                |                  |
| 发行债券所收到的现金               |                |                  |
| 借款所收到的现金                 | 78,134,950.71  | 44,324,950.71    |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金          |                |                  |
|                          |                |                  |
|                          |                |                  |
| 筹资活动现金流入小计               | 283,400,817.08 | 249,590,817.08   |
| 偿还债务所支付的现金               | 24,000,000.00  | 24,000,000.00    |
| 发生筹资费用所支付的现金             |                |                  |
| 分配股利或利润所支付的现金            | 6,331,645.00   | 27,730,657.48    |
| 其中：子公司支付少数股东的股利          |                | 21,399,012.48    |
| 偿付利息所支付的现金               | 39,828,479.42  |                  |
| 融资租赁所支付的现金               |                |                  |
| 减少注册资本所支付的现金             |                |                  |
| 其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金     |                |                  |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金          |                |                  |
|                          |                |                  |
|                          |                |                  |
| 筹资活动现金流出小计               | 70,160,124.42  | 51,730,657.4800  |
| 筹资活动产生的现金流量净额            | 213,240,692.66 | 197,860,159.6000 |
|                          |                |                  |

现金流量表

单位：（人民币）元

| 项 目                         | 合并               | 母公司             |
|-----------------------------|------------------|-----------------|
| 四、汇率变动对现金流量的影响              |                  |                 |
| 汇率变动对现金的影响额                 |                  |                 |
|                             |                  |                 |
|                             |                  |                 |
| 五、现金及现金等价物净增加额              |                  |                 |
| 现金及现金等价物净增加额                | 103,053,818.2900 | 11,691,275.69   |
|                             |                  |                 |
| 六、不涉及现金收支的投资和筹资活动           |                  |                 |
| 以固定资产偿还债务                   |                  |                 |
| 以投资偿还债务                     |                  |                 |
| 以固定资产进行长期投资                 |                  |                 |
| 以存货偿还债务                     |                  |                 |
| 融资租赁固定资产                    |                  |                 |
|                             |                  |                 |
| 七、将净利润调节为经营活动的现金流量          |                  |                 |
| 净利润                         | -54,972,505.83   | -42,088,669.09  |
| 加：少数股东损益                    | 14,759,035.45    |                 |
| 计提的坏帐准备或转销的坏帐               | 85,893,016.99    | 80,623,844.27   |
| 固定资产折旧                      | 22,817,829.06    | 10,427,767.00   |
| 无形资产摊销                      | 542,033.59       | 12,910,875.25   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） | 151,697.11       | 79,940.79       |
| 固定资产报废损失                    | 69,893.54        | 110,286.14      |
| 财务费用                        | 39,828,479.42    | 21,399,012.48   |
| 投资损失（减：收益）                  | 3,921,258.04     | -175,807,666.63 |
| 递延税款贷项（减：借项）                |                  |                 |
| 存货的减少（减：增加）                 | -21,081,590.14   | -93,051,839.48  |
| 经营性应收项目的减少（减：增加）            | -402,432,471.60  | -339,348,281.65 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少）            | 262,661,832.92   | 345,488,267.43  |
| 增值税增加净额（减：减少）               |                  |                 |
| 其他                          | -5,564,599.12    | -5,564,599.12   |
| 经营活动产生的现金流量净额               | -53,406,090.5700 | -184,821,062.61 |
|                             |                  |                 |

## 现金流量表

单位：（人民币）元

| 项 目              | 合并               | 母公司           |
|------------------|------------------|---------------|
| 八、现金及现金等价物净增加情况： |                  |               |
| 货币资金的期末余额        | 325,414,596.23   | 75,837,683.46 |
| 减：货币资金的期初余额      | 222,360,777.94   | 64,146,407.77 |
| 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     | 103,053,818.2900 | 11,691,275.69 |
|                  |                  |               |
|                  |                  |               |
|                  |                  |               |
|                  |                  |               |

备注：