福建实达电脑集团股份有限公司

2005年度报告摘要

§1 重要提示

1.1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2、独立董事郭安邦因出差在外,委托杨云敏独立董事出席会议并行使表决权。

1.3、福建华兴有限责任会计师事务所为本公司出具了有保留意见的审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明,请投资者注意阅读。

1.4、公司负责人明德平,主管会计工作负责人洪新,会计机构负责人(会计主管人员)林越声明:保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

§2 上市公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	实达集团
股票代码	600734
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	福州市经济技术开发区科技工业区 A 小区 C 号楼 福建省福州市福二工业区实达科技城
邮政编码	350002
公司国际互联网网址	http://www.start.com.cn
电子信箱	gzwb1@start.com.cn

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴波	周凌云
联系地址	福建省福州市福二工业区实达科技城九层	福建省福州市福二工业区实达科技城九层
电话	0591-83725878	0591-83709680
传真	0591-83708128	0591-83708128
电子信箱	gzwb1@start.com.cn	zhouly@start.com.cn

§3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据

单位:元 币种:人民币

	2005年	2004年	本年比上年增减(%)	2003年
主营业务收入	798,350,055.2	1,589,309,616.91	-49.7675	2,290,878,690.86
利润总额	-301,659,040.88	-207,312,185.33		14,704,323.42
净利润	-280,732,115.27	-95,316,524.49		22,733,634.32
扣除非经常性损益的净利润	-88,983,778.8	-92,057,969.56		-70,783,275.75
经营活动产生的现金流量净额	139,735,883.32	-236,592,738.8		-78,581,915.39
	2005年末	2004年末	本年末比上年末增减(%)	2003年末
总资产	1,214,532,446.16	1,735,252,424.48	-30.0083	2,140,878,161.49
股东权益(不含少数股东权益)	206,959,179.67	432,203,501.23	-52.1153	605,605,557.57

3.2 主要财务指标

单位:元 币种:人民币

	2005年	2004年	本年比上年增减(%)	2003年
每股收益	-0.7985	-0.2711		0.0647
最新每股收益				
净资产收益率(%)	-135.6461	-22.0536		3.7539
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率(%)	-42.9958	-21.2997		-11.6880
每股经营活动产生的现金流量净额	0.3975	-0.6730		-0.2235
	2005年末	2004年末	本年末比上年末增减(%)	2003年末
每股净资产	0.5887	1.2294	-52.1149	1.7226
调整后的每股净资产	0.4410	1.1456	-61.5049	1.6618

非经常性损益项目

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-6,609,911.48
各种形式的政府补贴	3,611,212.23
短期投资收益,不包括(经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资收益)	-6,110,284.35
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-183,521,317.48
以前年度已经计提各项减值准备的转回	881,964.61
合计	-191,748,336.47

3.3 国内外会计准则差异

□适用√不适用

§4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、未上市流通股份									
1、发起人股份	149,762,500	42.60						149,762,500	42.60
其中:									
国家持有股份									
境内法人持有股份	149,762,500	42.60						149,762,500	42.60
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股份	69,063,750	19.65						69,063,750	19.65
3、内部职工股									
4、优先股或其他									
未上市流通股份合计	218,826,250	62.25						218,826,250	62.25
二、已上市流通股份									
1、人民币普通股	132,732,144	37.75						132,732,144	37.75
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
已上市流通股份合计	132,732,144	37.75						132,732,144	37.75
三、股份总数	351,558,394	100						351,558,394	100

4.2 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数	71,055				
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
福建计算机外部设备厂	国有股东	15.88	55,825,000		质押 26,433,875
福建计算机外部设备厂	其他	0.84	2,946,125		质押 2,946,125
中国富莱德实业公司	国有股东	14.65	51,517,818		冻结 51,517,818
北京盛邦投资有限公司	其他	14.22	50,000,000		冻结 50,000,000
中国华润总公司	国有股东	3.75	13,200,000		未知
福州开发区科技园建设发展总公司	国有股东	3.20	11,250,000		未知
福建奔达投资有限公司	其他	2.80	9,855,000		质押 9,855,000
福建国际信托投资有限公司	国有股东	2.14	7,521,925		未知
福建实达电脑集团股份有限公司工会	其他	1.31	4,620,125		质押 700,000
福州闽融科技有限公司	国有股东	1.18	4,156,007		未知
福建兴业证券股份有限公司	其他	0.51	1,806,750		未知

前十名流通股股东持股情况		
股东名称	持有流通股数量	股份种类
张新	621,005	人民币普通股
陈瑞珠	585,800	人民币普通股
施曙华	503,200	人民币普通股
黄诚	410,000	人民币普通股
蒋春煦	254,800	人民币普通股
于西蓓	240,000	人民币普通股
张凤英	228,000	人民币普通股
朱先宏	220,000	人民币普通股
陈秀贤	200,424	人民币普通股
王丹若	198,201	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	本公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系及未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。	

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

□适用√不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

(1)法人控股股东情况

公司名称:北京盛邦投资有限公司

法人代表:王琳

注册资本:14,000 万元人民币

成立日期:2000 年 10 月 18 日

主要经营业务或管理活动:项目投资管理;法律、法规未规定审批的,企业自主选择经营项目,开展经营活动。

(2)自然人实际控制人情况

自然人姓名:景源

国籍:中国

是否取得其他国家或地区居留权:是

最近五年内职务:曾任本公司董事长、本公司下属北京实达科技发展有限公司董事长。

自然人姓名:史伟

国籍:中国

是否取得其他国家或地区居留权:是

最近五年内职务:现任香港银创控股有限公司董事局主席

根据本公司目前了解的情况,李志刚受史伟先生控制,李兰荪、杨松松受景源先生控制。

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

§5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位:股 币种:人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取
明德平	董事长兼党委书记	男	49	2004-04-29 ~ 2009-01-26	0	0		25	否
邹金仁	副董事长	男	51	2002-07-01 ~ 2009-01-26	0	0		6	是
蔡晓东	董事兼总裁	男	42	2002-07-01 ~ 2009-01-26	0	0		25	否
蔡智康	副总裁	男	39	2006-01-26 ~ 2007-01-25	0	0		18	否
张建	监事会主席	男	49	2006-01-26 ~ 2009-01-26	0	0		18	否
张曙	董事	男	51	2002-07-01 ~ 2009-01-26	87,116	87,116		0	是
贾红兵	董事	男	52	2004-06-04 ~ 2009-01-26	0	0		18	否
林冰	董事	女	38	2002-07-01 ~ 2006-01-25	0	0		6	是
王琳	董事	女	49	2002-07-01 ~ 2006-01-25	0	0		6	否
杨伟平	董事	男	43	2002-07-01 ~ 2006-01-25	0	0		6	否
杨云敏	独立董事	男	43	2002-07-01 ~ 2009-01-26	0	0		6	否
兰隽	独立董事	男	43	2003-07-29 ~ 2005-08-30	0	0		4	否
周志浩	独立董事	男	53	2003-07-29 ~ 2005-08-30	0	0		4	否
徐力	监事	男	53	2006-01-26 ~ 2009-01-26	0	0		18	否
李丽娜	监事	女	55	2002-07-01 ~ 2006-01-25	0	0		3.6	否
颜军	员工监事	女	45	2003-02-26 ~ 2005-10-15	0	0		4.5	否
朱国良	副总裁	男	58	2002-07-01 ~ 2007-01-25	60,661	60,661		18	否
钟里明	副总裁	男	57	2002-07-01 ~ 2007-01-25	0	0		15.6	否
沈蒙利	副总裁	男	43	2002-10-09 ~ 2006-01-26	0	0		18	否
吴波	董事会秘书	男	36	2002-07-01 ~ 2007-01-25	0	0		15.6	否
洪新	财务总监	女	36	2004-12-30 ~ 2007-01-25	0	0		15.6	否
林升	董事	男	45	2006-01-26 ~ 2009-01-26	0	0		0	是
郭安邦	独立董事	男	33	2006-01-26 ~ 2009-01-26	0	0		0	否
李向勇	独立董事	男	36	2006-01-26 ~ 2009-01-26	0	0		0	否
林心本	员工监事	男	42	2006-01-26 ~ 2009-01-26	0	0		6.53	否
戴露	常务副总裁	男	45	2006-02-16 ~ 2007-01-25	0	0		0	是
合计	/	/	/	/	147,777	147,777	/	257.43	/

§6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

1、报告期内公司总体经营情况概述

由于市场竞争激烈和自身资金紧张、品牌受损的原因,虽然经过公司全体员工的共同努力,公司 2005 年的各项经营指标和 2004 年相比都有不同幅度的下降。报告期内公司实现主营业务收入 7.98 亿元,与 2004 年的 15.89 亿元相比下降了 49.78%,主要原因是公司下属福建实达电脑科技公司因暂停营业本年度不再纳入合并范围,而公司的电脑外设产业因停止代理销售部分品牌的打印机产品,打印机产品的整体销售量和 2004 年相比有一定幅度的下降;实现主营业务利润 1.80 亿元,与 2004 年的 2.33 亿元相比下降 22.74%, 主要原因是公司销售收入下降所致; 实现净利润 -28073 万元, 其中对或有事项(对安徽实达电脑科技有限公司的银行贷款及供应商赊货担保及对福建三农集团股份有限公司的银行贷款担保)提取了 18327 万元人民币的预计负债。

2、公司主营业务经营状况

2005 年公司主要产品经营情况如下:

(1)计算机外设产品

2005 年外设产品在销量方面,终端、税控机和 POS 产品销售量与 2004 年基本持平,自有品牌的打印机产品销售量比 2004 年增长 10%以上,其中自有品牌票据打印机增长 70%以上。但因公司停止代理销售部分品牌的打印机产品,公司打印机产品的整体销售量和 2004 年相比有一定幅度的下降。因市场竞争激烈,电脑外设产品的整体市场价格呈现下降趋势,因此电脑设备公司的终端、打印机、POS 等主要产品的销售价格也有一定幅度的下降,设备公司主营业务利润和 2004 年相比有一定幅度的下降。

(2)电脑产品

因市场竞争激烈内部管理和资金短缺问题,2005 年公司电脑产品的销售和去年同期相比有较大的滑坡,亏损日益严重。为避免进一步亏损,公司决定对福建实达电脑科技有限公司和安徽实达电脑科技有限公司进行内部停业整顿。

3、公司主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	206,282,283.17	占采购总额比重 %	28.53
前五名销售客户销售金额合计	55,024,162.39	占销售总额比重 %	6.89

4、报告期内公司财务情况

报告期内公司期间费用 30635.93,比去年下降 8.28%,其中:管理费用 12541.58 万元,比去年下降 13.64%;销售费用 11790.91 万元,比去年下降 14.09%;财务费用 6303.44 万元, 比去年增长 22.31%,主要是贷款逾期利息支出增加。

截止 2005 年 12 月 31 日,公司合并总资产 12.15 亿元,比年初减少 5.20 亿元,总负债 10.00 亿元,比年初减少 3.11 亿元,主要是 2005 年银行贷款总额下降 2.143 亿元;2005 年净资产 2.07 亿元,2004 年净资产 4.32 亿元。

5、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1)主要控股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
福建实达电脑设备有限公司	生产销售	计算机外设产品	80,000,000	419,888,824.34	2,036,498.23

(2)投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
福建爱普生实达电子有限公司	生产	打印机产品	15,566,997.00	6,226,798.80	

6、对公司未来发展的展望和新年度工作安排

由于公司大量资金被大股东和实际控制人占用,造成公司资金困难,诉讼不断,给公司造成巨大的负面影响,实达品牌受到极大的伤害。2005 年公司对或有负债提取的巨额减值准备,使公司 2005 年产生巨额亏损,并被戴上"*ST"的帽子,因此,可以预见公司 2006 年的外部经营环境将进一步恶化。为此,2006 年公司如何尽快收回被大股东和实际控制人占用的资金,彻底扭转公司资金困难的局面,结合重组和股权分置改革恢复银行、客户和员工对公司的信心是当前的关键所在。在上述问题没有得到有效解决前,公司 2006 年的经营计划和预算存在太多的不确定性,无法准确估计。因此公司董事会计划 2006 年公司的主要工作为:

(1)继续催收其他应收款:公司将根据清欠计划表的安排抓紧清收被大股东和实际控制人占用的资金,争取在 2006 年上半年有明显突破,在 2006 年年底基本收回股东占用资金。

(2)推进股权分置改革:公司已成立专门的股权分置工作小组,争取结合公司的重组在 2006 年年底前能提出股权分置改革方案,并组织实施。

(3)产业保护:继续清理亏损子公司,在保证公司利益最大化的前提下全力支持外设产业重组,保证外设产业的稳定、持续、健康的发展。

(4)银行债务重组:结合产业重组,应收款催收和股权分置改革重组公司的银行债务。

7、公司面临的风险及对策

(1) 由于公司 2005 年度巨额亏损,2006 年一季度继续亏损,2006 年上半年可能仍将亏损, 如果 2006 年公司仍然亏损,公司将被暂停上市。

(2)资金困难和对公司的信心不足,给公司的经营造成巨大的负面影响,虽然公司主营的外设产业仍然是健康发展的,公司在终端、打印机等主要产品的生产、研发、销售等方面仍保持较大的优势,但如果资金困难和信心不足的局面不能在一定时间内得到有效改善,公司的产业经营将会受到拖累。

为此,2006 年公司将清收股东欠款,结合股权分置改革推进公司股权和产业重组作为公司最主要的任务,只有通过清收股东欠款和债务重组来改变公司资金困难的局面,通过股权和产业重组改变公司整体经营环境,恢复银行、客户和员工对公司的信心,公司才能摆脱被暂停上市的风险,重新步入良性发展轨道。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
行业						
计算机业	798,350,055.20	617,889,564.10	22.60	-49.77	-54.42	增加 7.89 个百分点
产品						
计算机外设产品	569,595,770.84	415,070,330.80	27.13	-33.42	-36.08	增加 3.04 个百分点
电脑产品	134,798,167.01	132,177,662.83	1.94	-78.62	-78.45	减少 0.79 个百分点
其他	93,956,117.35	70,641,570.47	24.81	-8.98	-23.81	增加 14.63 个百分点

6.3 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
大陆地区	693,404,191.37	-36.54
香港地区	104,945,863.83	-78.87

6.4 募集资金使用情况

□适用√不适用

变更项目情况

□适用√不适用

6.5 非募集资金项目情况

□适用√不适用

6.6 董事会对会计师事务所"非标意见"的说明

√适用□不适用

福建华兴有限责任会计师事务所在公司 2005 年审计报告中对部分事项持保留意见,具体涉及事项如下:

一、"截至 2005 年 12 月 31 日止,贵公司贷款总额 63,857.09 万元,占总资产的 52.58%,逾期银行贷款为 57,885.80 万元,占贷款总额的 90.65%,其中 28,400.00 万元已涉及诉讼;贵公司资产负债率为 82.36%,本年度亏损 28,073.21 万元,累计亏损 41,038.51 万元;贵公司(包括未纳入合并报表范围的控股子公司)累计对外提供银行贷款及供应商赊货担保合计 37,583.12 万元,占贵公司净资产 181.60%,其中:逾期对外担保 29,993.21 万元,已涉及诉讼的对外担保 17,030.21 万元。贵公司已对上述担保计提了预计负债 18,326.91 万元,尚存 19,256.21 万元的或有损失。以上迹象表明,贵公司的持续经营能力存在较大的不确定性,我们无法获取充分、适当的审计证据以判断贵公司继续运用持续经营假设所编制的上述报表是合理的。"

对该事项公司董事会的说明如下:

由于公司大量资金被大股东和实际控制人占用,造成公司资金困难,诉讼不断,给公司造成巨大的负面影响,实达品牌受到极大的伤害。虽然公司主营的外设产业仍然是健康发展的,公司在终端、打印机等主要产品的生产、研发、销售等方面仍保持较大的优势,但如果资金困难和信心不足的局面不能在一定时间内得到有效改善,公司的产业经营将会受到拖累。

为此,2006 年公司将清收股东欠款,结合股权分置改革推进公司股权和产业重组作为公司最主要的任务,只有通过清收股东欠款和债务重组来改变公司资金困难的局面,通过股权和产业重组改变公司整体经营环境,恢复银行、客户和员工对公司的信心,公司才能摆脱被暂停上市的风险,重新步入良性发展轨道。为保证公司的持续经营能力,2006 年公司将主要做好如下工作:

1、继续催收其他应收款:公司将根据清欠计划表的安排抓紧清收被大股东和实际控制人占用的资金,争取在 2006 年上半年有明显突破,在 2006 年年底基本收回股东占用资金。

2、推进股权分置改革:公司已成立专门的股权分置工作小组,争取结合公司的重组在 2006 年年底前能提出股权分置改革方案,并组织实施。

3、产业保护:继续清理亏损子公司,在保证公司利益最大化的前提下全力支持外设产业重组,保证外设产业的稳定、持续、健康的发展。

4、银行债务重组:结合产业重组,应收款催收和股权分置改革重组公司的银行债务。

二、"截至 2005 年 12 月 31 日止, 贵公司及未纳入合并报表范围的控股子公司对外大额债权共计 51,235.57 万元,其中,实质性关联公司欠款 36,719.53 万元,贵公司董事会根据现有掌握的情况判定的非关联公司欠款 14,516.04 万元。上述大额债权中的 19,737.93 万元已由贵公司主要大股东、实际控制人及其关联公司提供还款担保并承诺在 2005 年 12 月 31 日前全部归还,但截至审计报告日止,上述欠款尚未归还;对于其他大额债权 31,497.64 万元,由于我们无法获取充分、适当的审计证据,因此,我们无法判断其可回收性及对贵公司财务状况和经营成果的影响。"

对该事项公司董事会的说明如下:

公司大额债权主要是由大股东和实际控制人占用资金及其它历史遗留问题构成。公司于 2004 年 10 月 10 日成立了其它应收款催收小组,在中国证监会福建监管局的指导下对公司的其它应收款进行清理、催收。经过公司的工作,从 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日止,我司实质性关联公司已归还欠款 178,826,760.14 元(包括现金归还和承接债务),同时还对公司 4432.6 万元的银行贷款提供还款担保并承诺在 2006 年代为还款。

截至 2005 年 12 月 31 日止, 公司对外大额债权共计 512,355,665.44 元 (此金额为经审计后的金额,和原公告的金额差 4,991,457.99 元,为审计后调整) ,其中实质性关联公司(主要大股东及实际控制人控制的公司)欠款为 367,195,304.86 元,公司董事会根据现有掌握的情况判定的非关联公司欠款为 145,160,360.58 元(此金额为经审计后的金额,和原公告的金额差 4,991,457.99 元,为审计后调整)。

公司根据部分欠款公司的承诺函、部分实质性关联公司为我司贷款提供质押担保及承诺代为还款的实际情况,结合我司资金需求安排,对 367,195,304.86 元主要大股东及实际控制人控制的公司欠款拟定了如下清欠方案:

计划还款时间	清欠方式	清欠金额(万元)	备注
2006年 2 月底	现金清偿	200	已完成
2006年 3 月底	现金清偿	1349.7	钱已收到,但手续未办
2006年 4 月底	现金清偿	10200	
2006年 5 月底	现金清偿	5750	
2006年 6 月底	现金清偿	2178.38	
2006年 7 月底	现金清偿	2600	
2006年 8 月底	现金清偿	2700	
2006年 9 月底	现金清偿	3600	
2006年 10 月底	现金清偿	2852.6	
2006年 11 月底	现金清偿	2500	
2006年 12 月底	现金清偿	2788.85	
合计		36719.53	

我司将根据上述清欠方案要求主要大股东及实际控制人控制的公司提供有效的保障措施并按时还款。如果它们无法按照上述清欠方案要求的时间还款,我司董事会将采取包括但不限于诉讼、向公安部门报告主要大股东及实际控制人在侵占公司资金中可能涉嫌犯罪的情况等一切必要手段来清收欠款,最大限度地维护公司的合法权益。公司对其它应收款已提取坏帐减值准备约 8900 万元。对于 14516 万元非关联公司欠款,下一步公司将根据目前掌握的欠款公司的不同情况进一步加大催收力度,采取法律诉讼等各种手段进行催讨,尽量收回欠款,减少不必要的损失。

特此说明。

福建实达电脑集团股份有限公司董事会
2006年 4 月 27 日

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

经福建华兴有限责任会计师事务所审计,公司 2005 年度实现净利润 -280,732,115.27 元,经提取储备基金 2,435,794.79 元,提取企业发展基金 1,217,897.39 元,本年度可供股东分配的利润为 -369,386,227.77 元。

鉴于本年度可供股东分配的利润为负数,建议本年度不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本。

公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

□适用√不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

□适用√不适用

7.2 出售资产

√适用□不适用

单位:万元 币种:人民币

交易对方及被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
首都信息发展股份有限公司,北京共创开源软件有限公司 77 万股股份	2005-03-14	77		37.62	否	是	是
忠邦国际有限公司(MORAL STATE INTERNATIONAL LIMITED),北京博文实达文化传播有限责任公司 20%股权	2005-06-30	980		-20	否	是	是
忠冠国际有限公司(LOYAL CHAMP INTERNATIONAL LIMITED,北京博文实达文化传播有限责任公司 20%股权	2005-06-30	980		-20	否	是	是
福建实达联迪商用设备有限公司, 公司下属福建实达电脑设备有限公司目前用于生产、经销电子支付产品和税控产品的所有相关产业资源	2005-12-26	3,400			是, 以评估价值为依据,双方协商确定	否	否

7.3 重大担保

√适用□不适用

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)						
担保对象名称	发生日期(协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
福建三木集团股份有限公司	2005-03-16	3,000	连带责任担保	2005-03-16 ~ 2006-03-10	否	否
福建三木集团股份有限公司	2005-04-05	2,500	连带责任担保	2005-04-05 ~ 2006-03-21	否	否
福建三木集团股份有限公司	2005-09-12	600	连带责任担保	2005-09-12 ~ 2006-03-12	否	否
福建省三农化学股份有限公司	2004-03-17	1,000	连带责任担保	2004-03-17 ~ 2005-03-16	否	否
福建省三农化学股份有限公司	2004-06-07	1,000	连带责任担保	2004-06-07 ~ 2005-06-06	否	否
福建省三农化学股份有限公司	2004-07-29	360	连带责任担保	2004-07-29 ~ 2005-07-28	否	否
福建省三农化学股份有限公司	2004-07-29	800	连带责任担保	2004-07-29 ~ 2005-07-28	否	否
福建省三农化学股份有限公司	2004-05-28	800	连带责任担保	2004-05-28 ~ 2005-05-27	否	否
福建省三农化学股份有限公司	2004-06-02	500	连带责任担保	2004-06-02 ~ 2005-06-02	否	否
福建省三农化学股份有限公司	2004-10-11	500	连带责任担保	2004-10-11 ~ 2005-10-11	否	否
福建省三农化学股份有限公司	2004-10-12	500	连带责任担保	2004-10-12 ~ 2005-10-12	否	否
福建省三农化学股份有限公司	2004-07-13	2,000	连带责任担保	2004-07-13 ~ 2005-07-12	否	否
福建省三农化学股份有限公司	2005-01-28	300	连带责任担保	2005-01-28 ~ 2006-01-27	否	否
福建省三农化学股份有限公司	2005-02-04	400	连带责任担保	2005-02-04 ~ 2006-02-03	否	否
福建省三农化学股份有限公司	2002-12-18	1,600	连带责任担保	2002-12-18 ~ 2003-12-18	否	否
福建省电子信息集团有限责任公司	2005-01-11	1,000	连带责任担保	2005-01-11 ~ 2006-01-11	否	是
福建广播电视网络投资有限公司	2004-12-21	2,400	连带责任担保	2004-12-21 ~ 2005-12-21	否	是
福建广播电视网络投资有限公司	2003-07-25	1,300	连带责任担保	2003-07-25 ~ 2005-01-18	否	是
福建四通电信有限公司	2003-12-29	700	连带责任担保	2003-12-29 ~ 2004-07-29	否	是
北京中关村开发建设股份有限公司	2003-10-24	6,000	连带责任担保	2003-10-24 ~ 2005-10-23	否	否
交大铭泰(北京)软件有限公司	2004-05-31	1,500	连带责任担保	2004-05-31 ~ 2005-05-30	否	否
报告期内担保发生额合计				7,590		
报告期末担保余额合计				27,066.21		
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				18,506.71		
报告期末对控股子公司担保余额合计				39,302.71		
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额				66,368.92		
担保总额占公司净资产的比例(%)				320.69		
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额				5,400		
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额				4,400		
担保总额超过净资产 50%部分的金额				56,020.96		
上述三项担保金额合计				56,020.96		

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例(%)	交易金额	占同类交易金额的比例(%)
福建爱普生实达电子有限公司	18,515,179.74	2.32		
合计	18,515,179.74	2.32		

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 元。

7.4.2 关联债权债务往来

√适用□不适用

单位:万元 币种:人民币

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
上海实达计算机有限公司	0	424.07	0	0
北京宇洋驰宇科技有限公司	-0.38	247.42	0	0
北京实达普瑞科技有限公司	13.82	13.82	0	0
北京实达德银机电设备有限公司	-0.02	24.65	0	197.64
安徽实达电脑科技有限公司	893.72	893.72	0	0
实质性关联公司(注)	-901.08	36,719.53	0	0
广州实达电脑有限公司	0	0	0	817.93
福建爱普生实达电子有限公司	-542.99	0	21.73	30.73
北京盛邦投资有限公司	0	0	-239.9	0.1
福建实达电脑科技有限公司	0	0	-3,719.22	56.21
合计	-536.92	38,323.22	-3,937.39	1,102.61

其中: 报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 元人民币, 余额 367,195,304.86 元人民币。

报告期末资金被占用情况及清欠方案

√适用□不适用

经过公司的工作, 从 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日止, 我司实质性关联公司已归还欠款 178,826,760.14 元(包括现金归还和承接债务),同时还对公司 4432.6 万元的银行贷款提供还款担保并承诺在今年代为还款。

截至 2005 年 12 月 31 日止, 公司对外大额债权共计 512,355,665.44 元 (此金额为经审计后的金额,和原公告的金额差 4,991,457.99 元,为审计后调整) ,其中实质性关联公司(主要大股东及实际控制人控制的公司)欠款为 367,195,304.86 元,公司董事会根据现有掌握的情况判定的非关联公司欠款为 145,160,360.58 元。

我司根据部分欠款公司的承诺函、部分实质性关联公司为我司贷款提供质押担保及承诺代为还款的实际情况,结合我司资金需求安排,对 367,195,304.86 元主要大股东及实际控制人控制的公司欠款拟定了清欠方案(具体时间表附后)。

我司将根据上述清欠方案要求主要大股东及实际控制人控制的公司提供有效的保障措施并按时还款。如果它们无法按照上述清欠方案要求的时间还款,我司董事会将采取包括但不限于诉讼、向公安部门报告主要大股东及实际控制人在侵占公司资金中可能涉嫌犯罪的情况等一切必要手段来清收欠款,最大限度地维护公司的合法权益。

清欠方案实施时间表

计划还款时间	清欠方式	清欠金额(万元)	备注
2006年 1 月底	现金清偿	0	
2006年 2 月底	现金清偿	200	已完成
2006年 3 月底	现金清偿	1,349.7	钱已收到,但手续未办
2006年 4 月底	现金清偿	10,200	
2006年 5 月底	现金清偿	5,750	
2006年 6 月底	现金清偿	2,178.38	
2006年 7 月底	现金清偿	2,600	
2006年 8 月底	现金清偿	2,700	
2006年 9 月底	现金清偿	3,600	
2006年 10 月底	现金清偿	2,852.6	
2006年 11 月底	现金清偿	2,500	
2006年 12 月底	现金清偿	2,788.85	
合计	/	36,719.53	/

清欠方案是否能确保公司在 2006 年底彻底解决资金占用问题

√是□否□不适用

7.5 委托理财

□适用√不适用

7.6 承诺事项履行情况

√适用□不适用

鉴于目前公司实际控股股东北京盛邦投资有限公司持有的公司全部股权已被法院冻结,公司第二大股东中国富莱德实业公司持有的公司股权托管给北京盛邦投资有限公司,但又因股权转让款未全额支付而尚未办理股权转让手续,且该股权目前也被冻结。因此在"股权方面"公司大股东进行股权分置改革的条件不足。

同时公司 2005 年产生巨额亏损,每股净资产在 1 元人民币以下,且公司存在大额资金被股东占用情况,正在逐步清理解决之中。目前公司资金十分困难,诉讼不断,因此公司的股权分置改革需要和公司的资产重组结合考虑,统筹安排。但目前尚未找到合适的重组方。

公司正在就股权分置改革事宜积极和公司大股东进行磋商,争取结合公司的资产重组在 2006 年年底前提出股权分置改革方案,并组织实施。

7.7 重大诉讼仲裁事项

√适用□不适用

7.7.1、重大诉讼

1)北京实达科技发展有限公司在中国建设银行北京海淀支行的 4000 万元人民币一年期银行贷款到期后未能归还,中国建设银行北京海淀支行在北京市第一中级人民法院提起诉讼,将北京实达科技发展有限公司和担保方嘉里大通物流有限公司作为被告,并对北京实达科技发展有限公司和嘉里大通物流有限公司采取诉前保全措施,暂时冻结了上述两家公司的银行帐户及相关资产(冻结资产的限额为 4000 万元人民币)。

中国建设银行北京海淀支行诉讼请求:请求判令被告北京实达科技发展有限公司偿还原告借款本金人民币 4000 万元及自实际给付之日止的利息;请求判令被告嘉里大通物流有限公司对北京实达科技发展有限公司的上述债务承担连带偿还责任。2005 年 6 月 17 日法院下达《民事判决书》,后由担保方嘉里大通物流有限公司归还了上述欠款,由我司实际控制人的关联企业北京百顺达房地产开发有限公司负责将该 4000 万元归还给嘉里大通物流有限公司。目前该资金已归还。该重大诉讼事项已于 2005 年 4 月 2 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

2)北京实达科技发展有限公司在中国建设银行北京海淀支行的 2000 万元人民币一年期银行贷款到期后未能归还,中国建设银行北京海淀支行在北京市第一中级人民法院提起诉讼,将北京实达科技发展有限公司和担保方北京盛邦投资有限公司和北京东方龙马软件发展有限公司作为被告,并对北京实达科技发展有限公司和担保方北京盛邦投资有限公司、北京东方龙马软件发展有限公司采取诉前保全措施,暂时冻结了上述三家公司的银行帐户及相关资产(冻结资产的限额为 2000 万元人民币)。

中国建设银行北京海淀支行诉讼请求:请求判令被告北京实达科技发展有限公司偿还原告借款本金人民币 2000 万元及自实际给付之日止的利息;请求判令被告北京盛邦投资有限公司和北京东方龙马软件发展有限公司对北京实达科技发展有限公司的上述债务承担连带偿还责任。2005 年 6 月 17 日法院下达《民事判决书》。现北京实达科技发展有限公司就该 2000 万元人民币欠款和中国建设银行北京海淀支行达成执行和解协议,协议有关内容如下: 鉴于北京实达科技发展有限公司已归还 180.12 万元人民币, 中国建设银行北京海淀支行同意北京实达科技发展有限公司在签署协议之日归还 20 万元人民币(目前已归还),在 2006 年 5 月 30 日前归还 900 万元人民币,在 2006 年 11 月 30 日前再归还 900 万元人民币及本案受理费、保全费、执行费等 232530 元人民币。中国建设银行北京海淀支行考虑在北京实达科技发展有限公司归还上述所有欠款后对该欠款的表外利息予以减免,具体减免方案另行协商。该重大诉讼事项已于 2005 年 4 月 2 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

3)我司(被告一)于 2002 年 5 月 29 日向深圳发展银行深圳宝安支行(原告)借款 6000 万元人民币,期限 3 年,到期日 2005 年 5 月 29 日,其中 2000 万元由福建三农集团股份有限公司(被告三)提供连带责任担保,另 4000 万元由陕西省现代农业发展中心(被告二)以其所持有的永安财产保险股份有限公司 10%的股权(3100 万股)提供质押担保。现因"被告一"在贷款期限内拖欠"原告"贷款利息,根据贷款合同约定该笔贷款视为提前到期,"原告"向深圳市中级人民法院提起诉讼,将我司、福建三农集团股份有限公司和陕西省现代农业发展中心列为被告,并申请诉前财产保全,要求查封、扣押、冻结被告价值人民币 6028 万元的财产。

(下转 B64 版)

福建实达电脑集团股份有限公司

2006年第一季度报告

§1 重要提示

1.1 本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 独立董事郭安邦因出差在外,委托杨云敏独立董事出席会议并行使表决权。

1.3 公司第一季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人明德平,主管会计工作负责人洪新,会计机构负责人林越声明:保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况简介

2.1 公司基本信息

股票简称	实达集团	变更前简称(如有)	实达电脑
股票代码	600734		
	董事会秘书		证券事务代表
姓名	吴波		周凌云
联系地址	福建省福州市福二工业区实达科技城九层		福建省福州市福二工业区实达科技城九层
电话	0591-83725878		0591-83709680
传真	0591-83708128		0591-83708128
电子信箱	gzwb1@start.com.cn		zhouly@start.com.cn

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据及财务指标

币种:人民币

	本报告期末	上年度期末数	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	1,113,442,817.95	1,214,532,446.16	-8.3233
股东权益(不含少数股东权益)(元)	171,221,253.54	206,959,179.67	-17.2681
每股净资产(元)	0.4870	0.5887	-17.2681
调整后的每股净资产(元)	0.3435	0.4410	-22.1088
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	-24,361,666.97	-24,361,666.97	
每股收益(元)	-0.0724	-0.0724	
净资产收益率(%)	-14.8726	-14.8726	
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	-15.6711	-15.6711	

非经常性损益项目	金额(单位:元)
各种形式的政府补贴	1,929,007.52
短期投资收益,(不包括经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资收益)	-617,098.61
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	55,293.25
合计	1,367,202.16

2.2.2 利润表

单位: 元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	103,271,624.52	224,148,750.44		
减:主营业务成本	88,782,095.30	192,716,463.63		
主营业务税金及附加	214,822.18	252,250.14		
二、主营业务利润(亏损以"-"号填列)	14,274,707.04	31,180,036.67	0	0
加:其他业务利润(亏损以"-"号填列)	2,388,515.93	2,781,160.53	986,077.23	1,212,864.60
减: 营业费用	24,285,369.77	32,092,036.61	450.00	3,277.54
管理费用	19,572,629.77	22,791,185.96	2,699,391.80	7,077,801.00
财务费用	12,040,458.83	12,318,027.29	5,354,688.76	2,997,085.70
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	-39,235,235.40	-33,240,052.66	-7,068,453.33	-8,865,299.64
加:投资收益(损失以"-"号填列)	32,732.66	8,693,285.83	-28,268,110.61	-4,208,355.08
补贴收入	1,929,007.52	632,342.90		
营业外收入	153,056.35	9,881.00	147,425.35	
减:营业外支出	97,763.10	446,662.13	44,586.08	
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	-37,218,201.97	-24,351,205.06	-35,233,724.67	-13,073,654.72
减:所得税				
减:少数股东损益	-622,380.30	-2,481,736.90		
加:未确认投资损失(合并报表填列)	11,130,692.96	3,021,796.74		
五、净利润(亏损以"-"号填列)	-25,465,128.71	-18,847,671.42	-35,233,724.67	-13,073,654.72

2.3 报告期末股东总数及前十名流通股股东持股表(未完成股权分置改革)

单位:股

报告期末股东总数(户)	68,327	
前十名流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	期末持有流通股的数量	种类
施曙华	686,150	人民币普通股
张新	621,005	人民币普通股
陈瑞珠	585,800	人民币普通股
黄诚	545,000	人民币普通股
林应忠	427,000	人民币普通股
毛雅秀	310,000	人民币普通股
任丽芳	290,681	人民币普通股
胡毅	251,100	人民币普通股
陈秀贤	233,624	人民币普通股
左德强	223,130	人民币普通股

§3 管理层讨论与分析

3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

由于公司 PC 业务停业整顿,加上公司资金紧张局面短期无法得到改善,公司 2006 年一季度的各项经营指标和 2005 年同期相比都有不同幅度的下降。报告期内公司实现主营业务收入 1.03 亿元,与去年同期的 2.24 亿元相比下降了 53.93%,主要原因是公司下属福建实达电脑科技公司因暂停营业本年度不再纳入合并范围,而公司下属的实达国际控股有限公司也因不再从事电脑产品配套销售导致主营业务收入较大幅度下降;实现主营业务利润 1427.47 万元,与去年同期的 3118.00 万元相比下降了 54.22%,主要原因是公司主营业务收入下降所致;实现净利润 -2546.51 万元。

3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额 10%以上的主营行业或产品情况

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
分行业			
计算机业	103,271,624.52	88,782,095.3	14.0305
分产品			
电脑外设产品	78,765,885.11	65,702,142.35	16.5855
电脑产品	2,091,259.08	1,987,075.28	4.9819
其他	22,414,480.33	21,092,877.67	5.8962
其中:关联交易	19,322,779.92	19,333,035.08	-0.53
关联交易的定价原则	按成本定价		

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

□适用√不适用

3.1.3 报告期利润构成情况(主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明)

□适用√不适用

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

□适用√不适用

3.1.5 主营业务盈利能力(毛利率)与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

□适用√不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

√适用□不适用

公司资金困难的情况依旧严重影响公司的正常经营。为此,报告期内公司在中国证监会福建监管局的指导下正在积极根据清欠计划抓紧催收股东欠款,同时积极寻求通过和资产重组相结合的方式推进公司股权分置改革,改变公司整体经营环境,恢复银行、客户和员工对公司的信心。

2006 年第一季度期末资金被占用情况及清欠进展情况

√适用□不适用

单位:万元

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的余额	期初数	期末数
	367,195,304.86	364,995,304.86

清欠方式	清欠金额	清欠时间
现金清偿	110	2006年 1 月份
现金清偿	90	2006年 2 月份
现金清偿	20	2006年 3 月份

清欠进展情况

公司实质性关联公司 (主要大股东及实际控制人控制的公司)2006 年第一季度共还款 220 万元人民币,另有 1349.7 万元公司贷款银行已收到款项(原以股权为公司贷款提供质押担保,股权拍卖后拍卖款直接划入贷款银行冲减公司贷款),但尚未办理相关手续。2006 年 4 月份截止目前实质性关联公司又还款 400 万元。因此 2006 年第一季度,公司实质性关联公司基本能按照清欠计划的进度归还欠款。但 4 月份的归还进度不理想。

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

□适用√不适用

3.4 经审计且被出具 " 非标意见 " 情况下董事会和监事会出具的相关说明

√适用□不适用

福建华兴有限责任会计师事务所在公司 2005 年审计报告中对部分事项持保留意见,公司董事会和监事会已在公司 2005 年年度报告中对保留事项出具了专项说明。2006 年第一季度,公司董事会和监事会按照专项说明中所列计划开展工作, 除一季度公司又收回部分被大股东和实际控制人占用的资金外(具体收回情况已在重大事项及其影响和解决方案的分析说明中详细披露),其它情况未发生明显变化。

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

√适用□不适用

鉴于公司资金紧张的状况在短期内难以改变,经公司财务部门预计公司 2006 年上半年仍将继续亏损,亏损金额可能超过 5000 万元人民币。

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

□适用√不适用

3.7 公司原非流通股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

□适用√不适用

福建实达电脑集团股份有限公司
法定代表人:明德平
2006 年 4 月 27 日