

福建实达集团股份有限公司 第九届董事会第五十九次会议决议公告

福建实达集团股份有限公司董事会 2021年9月17日

证券代码:600734 证券简称:*ST实达 公告编号:第 2021-066 号 福建实达集团股份有限公司 关于前期会计差错更正的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。 基现内容提供: 本次会计差错更正对公司净利润、总资产、净资产等的影响如下: 人对 2017 年度的影响; 2017 年度合并利润表中,营业收入和营业成本均调减 367,297,301.51 元, 净利润无影响;

1、对 2017 年度的影响; 2017 年度合并利润表中, 营业收入和营业成本均调减 367.297,301.51 元, 净利润无影响;
2、对 2018 年度的影响; 2018 年度公司资产负债表中, 总负债调增 3.267,105.16 元, 净资产调减 3.267,105.16 元, 65资产无影响; 2018 年度合并利润表中, 营业收入调减 1.249,652,415.57 元, 营业成本 调减 1.248,49.688.57 元, 财务费用调销 1.964,558.16 元, 净利润调成 3.267,105.16 元,2018 年度合并现金流量表中, 销售商品 提供劳多收到的现金调减 30,000,000,00 元, 购买商品, 接受劳务支付的现金调减 1.964,558.16 元, 取得普谢收到的现金通调或 30,000,000,00 元, 购买商品, 接受劳务支付的现金调减 1.964,558.16 元, 现金及现金等价物净增加额无影响。 3、对 2019 年度的影响; 2019 年度合并资产负债表中,总资产调减 87.885,571.55 元,总负债调增 3.267,105.16 元,净资产调减 91,152.676.71。 2019 年度合并利润表中,净利润调减 87.885,571.55 元。总负债调增 3.267,105.16 元,净资产调减 91,152.676.71。 5、对 2021 年半年度的影响; 2021 年半年度合并资产负债表中,总资产调减 74,942,965.68 元,总负债调增 3.267,105.16 元,净资产调减 91,152.676.71。 5、对 2021 年半年度的影响; 2021 年半年度合并资产负债表中,总资产调减 74,942,965.68 元,总负债调增 3.267,105.16 元,净资产调减 78,2021 年半年度合并利润减专中,净利润调增 12,942,605.87 元。

5、对 2021 年半年度的影响: ANA TO ANA

购买商品、接受劳务支付的现金

年少月復於「磯川原大 67,883,71.53 元。 株然的企业宏月僅與1,2019 牛皮科旋放广组牛放广碗川原大 87,885,571.55 元。 二、本次会计差错更正事项对公司财务状况和经营成果的影响 根据企业会计准则的相关要求、公司对上述事项采用追溯重述法进行更正,追溯调整了 2017— 2020 年度和 2021 年半年度相关财务报表项目。上述差错更正事项对公司 2017—2020 年度和 2021 年

半年度财务报表的影响如下: 1、对 2017 年度合并利润表的影响(单位:元) 调整前金额 调整金额 调整后金额 6,474,445,474.46 -367,297,301.51 6,107,148,172.95 营业成本 5.855,139,934.01 -367,297,301 -2、对 2018 年 12 月 31 日公司资产负债表的影响(单位:元

调整后金额 调整前金额 128,131,691.98 33,267,105.16 161,398,797.14 -125,066,537.89 -利润表的影响(自 -3,267,105.16 未分配利润 3、对 2018 年度名 2018 年度 周整前金额 5,759,565,820.3 -1,249,652,415.5 5,509,913,404.79 1,248,349,868. 4.868,267,268,9 1,964,558.16 110,385,454.00 4、对 2018 年度合并现金流量表的影响(2018年度 调整前余额 调整金额 调整后金额 6,486,936,118.26

仅得借款收到的现金 936,000,000,00 111,684,969.18 1,964,558.16 113,649,527.34 5、对 2019 年 12 月 31 日 2 202,883,386.56 -30,000,000.00 172,883,386.56 3.263.247.585.3 **公期待摊费**用 22,288,879.28 6,684,505.24 15,604,374.04 251,545,437.48 76,955,696.20 174,589,741.28 6、对 2019 年度

1,964,558.16

6,650,156,718.26

6,652,121,276.42

调整后金额 调整金额 3,047,117,477.07 -87,885,571.55 -3,135,003,048.62 资产减值损失 7、对 2019 年 调整前金额 调整后金额 -3,047,117,477. -87,885,571.5 -3,135,003,048.62 2020年12月31日

23,505,945.76 -30,000,000.00 其他应付款 578,984,123.93 33,267,105.16 512,251,229.09 分配利润 -3,763,233,660.88 -91,152,676.7 -3,854,386,337.5 5.期待摊费月 222,311,198.01 -76,955,696.20 145,355,501.81 -4,245,370.11 32,652,948.93 9、对 2019 年基本每股收益和稀释每股收益 调整后金额 调整前金额 调整金额

稀释每股收益 10、对 2021 年 6 月 调整后金额 整前金额 周整金额 -30,000,000.0 卡分配利润 -3,976,843,671.. -4,055,053,742.2 5.期待摊费用 968,338.77 -5,470,439.32 497,899.45 31,384,664.24 11、对 2021年 丰度合并利润表

整前金额 调整金额 调整后金额 营业成本 08,976,606.71 -5,873,342.88 403,103,263.83 5理费用 -1,993,905.91 产处置收益 5,075,357.08 1,084,197.48 213,424,305.86

12、对 2021 年半年度合并现金流量表补充资料的影响						
项目	2021年1-6月					
	调整前金额		调整后金额			
净利润	-213,424,305.86	12,942,605.87	-200,481,699.99			
固定资产折旧、油气资产折耗、生产 性生物资产折旧	19,847,465.48	-5,873,342.88	13,974,122.60			
无形资产摊销	2,925,033.92	-779,839.99	2,145,193.93			
长期待摊费用摊销	1,400,681.74	-1,214,065.92	186,615.82			
处置固定资产、无形资产和其他长期 资产的损失(收益以"—"号填列)	-6,008,840.40	-5,075,357.08	-11,084,197.48			

、更正后的 2020 年度合并及公司财务报表 一)更正后的财务报表 (一) 吴正山下。 见附表 (二) 与更正事项相关的财务报表附注

13、固定资产 2020.12.31 2019.12.31 145,355,501.81 174,589,741.28

项目	房屋及建	筑物	机器设备		运输设备	1		合计
一、账面原值						Ť		
1、年初余额	190,716,41	3.53	137,460,397	.87	9,176,732.13	5	8,301,779.85	395,655,323.38
2、本年增加金额			3,003,346.22	2		4	,192,811.43	7,196,157.65
(1)购置			3,003,346.22	2		2	,967,501.38	5,970,847.60
(2) 存货 / 在建工 程转人						1	,216,573.02	1,216,573.02
(3)企业合并增加								
(4)其他						8	,737.03	8,737.03
3、本年减少金额			77,036.59		8,400.00	5	,193,312.34	5,278,748.93
(1)处置或报废			68,299.56		8,400.00	5	,193,312.34	5,270,011.90
(2)合并范围减少								
(3)其他			8,737.03					8,737.03
4、年末余额	190,716,41	3.53	140,386,707	.50	9,168,332.13	5	7,301,278.94	397,572,732.10
二、累计折旧								
1、年初余額	45,981,589	.76	52,839,891.3	32	6,387,344.62	3	8,901,060.20	144,109,885.90
2、本年増加金额	8,828,795.	06	15,456,601.8	32	939,504.76	7	,243,466.21	32,468,367.85
(1)计提	8,828,795.0	06	15,456,601.8	32	939,504.76	7	,243,466.21	32,468,367.85
(2)企业合并增加								
3、本年减少金额			58,165.24		7,980.00	4	,420,195.14	4,486,340.38
(1)处置或报废			58,165.24		7,980.00	4	,420,195.14	4,486,340.38
(2)合并范围减少								
4、年末余额	54,810,384	.82	68,238,327.9	90	7,318,869.38	4	1,724,331.27	172,091,913.37
三、减值准备								
1、年初余额	6,999,591.	26	68,583,036.0)3	352,891.86	1	,020,177.05	76,955,696.20
2、本年増加金额			3,080,999.2	l		8	8,621.51	3,169,620.72
(1)计提			3,080,999.2	l		8	8,621.51	3,169,620.72
(2)企业合并增加								
3、本年减少金额								
(1)处置或报废								
(2)合并范围减少								
4、年末余額	6,999,591.	26	71,664,035.2	24	352,891.86	1	,108,798.56	80,125,316.92
四、账面价值								
1、年末账面价值	128,906,43		484,344.36		1,496,570.89		4,468,149.11	145,355,501.81
2、年初账面价值	137,735,23	2.51	16,037,470.5	52	2,436,495.65	1	8,380,542.60	174,589,741.28
14、无形资产 ^{项目}	1	专利权		十地使	HH47	其他		合计
一、账面原值		マイ州X		工地医	HIV	共化		音月
一、账回原恒 1、年初余额		(0./// 3	00.27	21.244	471.00	0.200	107.02	100 110 110 10
		68,666,7	90.37	31,244,	4/1.00		187.03	109,119,448.40
2、本年増加金額 (1)购置						159,29		159,292.04
(1)购直 (2)内部研发						159,29	92.04	159,292.04
						-		
(3)企业合并增加						705.00	20.00	725 000 00
3、本年减少金额						735,00		735,000.00
(1)处置 (2)合并范围减少						735,0	00,00	735,000.00
(2)古井池田城少						_		

			,		- ,,			,
2、本年增加3	金额				159,292.04		159,29	92.04
(1)购置					159,292.04		159,29	92.04
(2)内部研发	È							
(3)企业合并	増加							
3、本年减少3	金额				735,000.00		735,00	00.00
(1)处置					735,000.00		735,00	00.00
(2)合并范围	减少							
4、年末余額		68,66	6,790.37	31,244,471.00	8,632,479.0	7	108,54	13,740.44
二、累计摊销	i							
1、年初余额		55,94	3,214.46	943,372.67	5,338,413.4	1	62,225	5,000.54
2、本年增加3	金额	8,168	3,606.32	622,642.92	1,052,223.6	2	9,843,	472.86
(1)摊销		8,168	3,606.32	622,642.92	1,052,223.6	2	9,843,	472.86
(2)企业合并	増加							
3、本年减少	金额				735,000.00		735,00	00.00
(1)处置					735,000.00		735,00	00.00
(2)合并范围	减少							
4、年末余额		64,11	1,820.78	1,566,015.59	5,655,637.0	3	71,333	3,473.40
三、减值准备								
1、年初余额		3,854	,969.59	311,948.00	390,400.52		4,557,	318.11
2、本年增加3	金额							
(1)计提								
3、本年减少3	金额							
(1)处置								
4、年末余额		3,854	,969.59	311,948.00	390,400.52		4,557,	318.11
四、账面价值	Ĺ							
1、年末账面(介值	700,0	00,00	29,366,507.41	2,586,441.5	2	32,652	2,948.93
2、年初账面(8,868	3,606.32	29,989,150.33	3,479,373.1	0	42,337	7,129.75
16、长	期待摊费用							
项目	2020.01.01		本期增加	本期推销	其他减少	2020.12	2.31	其他减少 的原因
装修费	15,372,042.00)	1,745,783.81	16,604,643.37		513,182	2.44	
其他	232,332.04			60,999.21		171,332	2.83	
合计	15,604,374.04	1	1.745.783.81	16,665,642,58		684.515	5.27	

17、递延所得税资产 (3)未确认递延所得	"和递延所	得税负债			
	税资产明	细			
项目		2020.12.31		2019.12.	31
可抵扣暂时性差异		536,015,927.05		1,744,20	2,814.90
可抵扣亏损		2,230,114,611.83		512,738,	213.86
公允价值变动		11,241,549.99		10,218,9	53.50
合计		2,777,372,088.87		2,267,15	9,982.26
(4)未确认递延所得	税资产的	可抵扣亏损将于	以下年度到期		
年份	2020.12.3	1	2019.12.31		备注
2020年			10,654,233.88		
2021年	14,021,46	2.92	581,535.55		
2022年	35,022,96	0.00	29,106,809.62		
2023年	77,323,680.64		73,993,560.66		
2024年	394,882,924.39		398,402,074.15		
2025 年	1,708,863,583.88				
合计	2,230,114	,611.83	512,738,213.86		

22、预收款项 (1)预收款项列示		
项目	2020.12.31	2019.12.31
预收南京滨江房产转让款	42,543,228.00	42,543,228.00
预收货款	50,962,717.76	130,340,158.56
合计	93,505,945.76	172,883,386.56
(2)账龄超过1年的重	要预收款项	
项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京昂展科技发展有限公司	42,543,228.00	见附注 18、其他非流动资产
深圳市联合利丰供应链管理有限	限公司 22,264,306.70	未结算
深圳市户户通供应链管理有限	公司 5,249,280.00	未结算
PanasonicIndiaPvt.ltd	4,593,941.67	未结算
深圳嘉晟供应链股份有限公司	3,750,119.27	未结算
合计	78,400,875.64	
26、其他应付款		
项目	2020.12.31	2019.12.31
产/LTGI 白	ATO O IT OTO TO	0.1.050.101.10

58. 现金流量表补充资料

WELL LATER	230,04	17,039.79		34,033,474.03
应付股利	240,90	00.00		240,900.00
其他应付款	361,96	3,269.30		260,265,838.15
合计	612,25	1,229.09		294,560,232.78
(3)其他应付款 ①按款项性质列示其他	应付款			
项目	2020.1	2.31		2019.12.31
往来款	219,02	6,816.85		173,555,314.85
工程质保金及其他保证金	3,780,	384.95		4,024,910.31
代收代缴款	1,106,	364.40		802,081.42
其他	78,049	,703.10		21,883,531.57
哲借款	60,000	,000.00		60,000,000.00
合计	361,96	3,269.30		260,265,838.15
②账龄超过1年的重要	其他应付款			•
项目		期末余额	未偿还	或结转的原因
四川港荣投资发展集团有限公司		50,000,000.00	投资款 暂挂往	,但由于目前尚未确定各方持股比例, 来款
中兴发展有限公司 33,26		33,267,105.16	资金紧	张
华通科技有限公司 30		30,000,000.00	资金紧	张
宜宾哈工科技产业发展有限公司		25,000,000.00	投资款 暂挂往	,但由于目前尚未确定各方持股比例, 来款

		HI JIE LEZINON	
合计	138,267,105.16		
35、未分配利润			
项目		金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润		-3,263,247,585.36	
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减	(-)		
调整后期初未分配利润		-3,263,247,585.36	
加:本期归属于母公司所有者的净利润		-591,138,752.23	
减:提取法定盈余公积			10.00%
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备金			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润		-3,854,386,337.59	
46、资产减值损失			

业付普通股股利				
传作股本的普通股股利				
期末未分配利润		-3,854,386,337	.59	
46、资产减值损失				
项目	2020年度		2019 年度	
存货跌价损失	-148,391,044.61		-1,374,943	,922.27
固定资产减值损失	-3,169,620.72		-76,955,69	6.20
无形资产减值损失			-4,245,370	.11
商誉减值损失			-1,028,261	,563.32
其他			-6,684,505	.24

-2,491,091,057.1

-151,560,665.33

(1)现金流量表补充资料			
补充资料	2020 年度	2019 年度	Ī
1、将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	-591,051,697.25	-3,135,003,048.62	Ī
加:信用减值损失	56,321,449.54	209,517,117.20	Ī
资产减值损失	151,560,665.33	2,491,091,057.14	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,705,242.14	43,546,492.63	
无形资产摊销	11,597,291.36	19,566,985.86	
长期待摊费用摊销	16,665,642.58	10,264,649.90	
资产处置损失(收益以"—"号填列)	-452,364.93	43,943.58	
固定资产报废损失(收益以"—"号填列)	686,551.58	2,707,093.62	
公允价值变动损失(收益以"—"号填列)	580,862.42	7,564,379.49	
财务费用(收益以"—"号填列)	230,144,627.87	146,693,294.56	
投资损失(收益以"—"号填列)	-551,988.74	-834,590.36	
递延所得税资产减少(增加以"—"号填列)	-49,465,185.51	-35,740,587.92	
递延所得税负债增加(减少以"—"号填列)	-780,037.01	-3,725,131.97	
存货的减少(增加以"—"号填列)	115,176,987.08	-1,085,065,472.92	
经营性应收项目的减少(增加以"—"号填列)	-115,413,493.19	3,013,531,000.42	
经营性应付项目的增加(减少以"—"号填列)	-21,304,301.50	-1,862,824,877.89	
其他	86,176,421.19	-18,855,088.10	
经营活动产生的现金流量净额	-67,403,327.04	-197,522,783.38	
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租人固定资产			
3、现金及现金等价物净变动情况:			
现金的期末余额	50,836,040.87	180,101,363.58	
减:现金的期初余额	180,101,363.58	94,965,205.01	
加:现金等价物的期末余额			
减:现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	-129,265,322.71	85,136,158.57	

四、更正后的2021年半年度合并及公司财务报表(一)更正后的财务报表 见附表 (二)与更正事项相关的财务报表附注

单位:元 币种:人民	П	
项目	期末余额	期初余額
固定资产	139,863,650.68	145,355,501.81
固定资产清理		
合计	139,863,650.68	145,355,501.81
 角位 元 五社 ↓兄;	5	

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值:					
1.期初余额	190,716,413.53	140,386,707.50	9,168,332.13	57,301,278.94	397,572,732.10
2.本期增加金額		2,249,380.39	325,865.62	2,393,608.62	4,968,854.63
(1)购置		2,249,380.39	325,865.62	2,393,608.62	4,968,854.63
(2)在建工程转入					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额		3,487,176.93		79,143.92	3,566,320.85
(1)处置或报废		3,487,176.93		79,143.92	3,566,320.85
4.期末余额	190,716,413.53	139,148,910.96	9,494,197.75	59,615,743.64	398,975,265.88
二、累计折旧					
1.期初余额	54,810,384.82	68,238,327.90	7,318,869.38	41,724,331.27	172,091,913.37
2.本期增加金額	4,414,397.51	1,140,775.15	294,939.48	3,005,573.30	8,855,685.44
(1)计提	4,414,397.51	1,140,775.15	294,939.48	3,005,573.30	8,855,685.44
3.本期减少金额		1,894,227.33		67,073.20	1,961,300.53
(1)处置或报废		1,894,227.33		66,949.41	1,961,176.74
(2)其他				123.79	123.79
4.期末余额	59,224,782.33	67,484,875.72	7,613,808.86	44,662,831.37	178,986,298.28
三、减值准备					
1.期初余额	6,999,591.26	71,664,035.24	352,891.86	1,108,798.56	80,125,316.92
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置或报废					
4.期末余额	6,999,591.26	71,664,035.24	352,891.86	1,108,798.56	80,125,316.92
四、账面价值					
1.期末账面价值	124,492,039.94		1,527,497.03	13,844,113.71	139,863,650.68
2.期初账面价值	128,906,437.45	484,344.36	1,496,570.89	14,468,149.11	145,355,501.81
15、无形资产 单位:元 币和	中:人民币	•		•	
项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					

1.期末账面价值	124,492,039.94		1,527,497.03	13,844,113.	71 139,863,650.68
2.期初账面价值	128,906,437.45	484,344.36	1,496,570.89	14,468,149.	11 145,355,501.81
15、无形资产 单位:元 币科	中:人民币				
项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	31,244,471.00	68,666,790.37		8,632,479.07	108,543,740.44
2.本期增加金额					
(1)购置					
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	31,244,471.00	68,666,790.37		8,632,479.07	108,543,740.44
二、累计摊销					
1.期初余额	1,566,015.59	64,111,820.78		5,655,637.03	71,333,473.40
2.本期增加金额	311,321.46	700,000.00	-	256,963.23	1,268,284.69
(1)计提	311,321.46	700,000.00		256,963.23	1,268,284.69
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	1,877,337.05	64,811,820.78		5,912,600.26	72,601,758.09
三、减值准备					
1.期初余额	311,948.00	3,854,969.59		390,400.52	4,557,318.11
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	311,948.00	3,854,969.59	-	390,400.52	4,557,318.11
四、账面价值					
1.期末账面价值	29,055,185.95		-	2,329,478.29	31,384,664.24
2.期初账面价值	29,366,507.41	700,000.00	-	2,586,441.52	32,652,948.93

17、长期 单位:元	待摊费用 币种:人民币				
页目	期初余额	本期增加金额	本期推销金额	其他减少金额	期末余额
支修费	513,182.44		158,199.58		354,982.86
其他	171,332.83		28,416.24		142,916.59
分计	684,515.27		186,615.82		497,899.45
	所得税资产/递》 认递延所得税资				

単位:元 市村:人民市		
项目	期末余額	期初余额
可抵扣暂时性差异	554,841,320.50	536,015,927.05
可抵扣亏损	2,378,301,590.14	2,230,114,611.83
公允价值变动	10,171,892.38	11,241,549.99
合计	2,943,314,803.02	2,777,372,088.87
(5)未确认递延所得税资产	的可抵扣亏损将于以下年度到期	

单位:元 币种	些所侵税贸严的可抵扣5 □:人民币			
手份	期末金額	期初金额	备注	
1021年	14,014,810.68	14,021,462.92		
1022年	35,020,537.17	35,022,960.00		
1023年	77,322,535.32	77,323,680.64		
1024年	394,882,924.39	394,882,924.39		
1025年	1,708,862,230.56	1,708,863,583.88		
23、预收款项		<u>.</u>		

单位:元 币种:人民币		
项目	期末余额	期初余額
预收货款	53,739,010.91	50,962,717.76
预收南京滨江房产转让款		42,543,228.00
合计		93,505,945.76
此船招付1年的重更預收割	·Tifi	

账龄超过1年的重要预收款项 单位:元 币种:人民币		
项目	期末余额	未偿还或结转的原因
联合利丰供应链股份有限公司	22,264,306.70	未结算
深圳市户户通供应链管理有限公司	5,249,280.00	未结算
Panasonic India Pvt.ltd	4,593,941.67	未结算
深圳嘉晟供应链股份有限公司	3,750,119.27	未结算

按款项性质列示其他应 单位:元 币种:人民币	付款	
项目	期末余额	期初余额
往来款	282,367,981.25	219,026,816.85
工程质保金及其他保证金	3,570,760.37	3,780,384.95
代收代缴款	879,397.45	1,106,364.40
暂借款	60,000,000.00	60,000,000.00
其他	98,215,717.54	78,049,703.10
合计	445,033,856.61	361,963,269.30
账龄超过1年的重要其	他应付款	•

单位:元 币种:人民币		
项目	期末余额	未偿还或结转的原因
四川港荣投资发展集团有限公司	50,000,000.00	投资款,但由于目前尚未确定各方持股 比例,暂挂往来款
芜湖市民强融资担保(集团)有限公司	34,402,071.45	公司资金紧张未能按期偿还
郑州航空港区兴创电子科技有限公司	30,818,671.00	公司资金紧张未能按期偿还
中兴发展有限公司	33,267,105.16	公司资金紧张未能按期偿还
华通科技有限公司	30,000,000.00	公司资金紧张未能按期偿还
宜宾哈工科技产业发展有限公司	25,000,000.00	公司资金紧张未能按期偿还
合计	203,487,847.61	/
20 + // E1Til/21		

39、未分配利润 单位:元 币种:人民币			
	本期	上年度	
整前上期末未分配利润	-3,854,386,337.59	-3,263,247,585.36	
密期初未分配利润合计数(调增+,调减-)			
8.后期初未分配利润	-3,854,386,337.59	-3,263,247,585.36	
本期归属于母公司所有者的净利润	-200,667,404.64	-591,138,752.23	
提取法定盈余公积			
h 仁音 乃 仝 八 和			

调整后期初未分配利润	-3,854,386,337.59	-3,263,247,585.36	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-200,667,404.64	-591,138,752.23	
减:提取法定盈余公积			
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	-4,055,053,742.23	-3,854,386,337.59	
40、营业收入和营业成本 单位:元 币种:人民币			
* 担处 小 %	L #R45 /4	- 965	

	4X/C		112,42		42/		以华
主营业务	424,408,257.7	1	387,030,15	50.73	402,28	30,224.77	358,428,354.89
其他业务	25,588,796.48		16,073,113	3.10	19,787	7,163.53	17,022,170.70
合计	449,997,054.1	.19 403,103		3,103,263.83 422,067		57,388.30	375,450,525.59
(1)主营	业务分行业分产	品列示					
TELL		本年累计				上年同期	
项目		营业收入		营业成本		营业收入	营业成本
(1) 移动互联网智能终端及配 件 380,565,085		3.93	345,666,992.6	9	360,925,357.12	322,513,986.18	
(2)物联网周界安防 43,843,173		43,843,173	.78	41,363,158.04		41,354,867.65	35,914,368.71
合 计		424,408,25	7.71	387,030,150.7	3	402,280,224.77	358,428,354.89
(2)主营	业务按地区分	页列示		•			
TELL		本年累计	+			上年同期	
项目		营业收入		营业成本		营业收入	营业成本
中国大陆地区		359,096,60	1.51	335,434,365.5	51	353,085,866.44	314,933,327.53
国外及香港地	X	65,311,656	.20	51,595,785.22	2	49,194,358.33	43,495,027.36
合 计		424 408 25	7 71	387 030 150 7	13	402 280 224 77	358 428 354 89

43、官理预用 单位:元 币种:人民币		
项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,911,099.68	28,681,439.68
推销	10,087,030.06	9,576,824.95
租赁费	1,911,548.80	5,162,278.36
运输费	10,143.76	194,995.41
汽车费	309,338.45	450,373.27
差旅费	1,983,808.24	1,027,316.22
招待费	2,013,664.14	1,459,242.64
广告费和业务宣传费	2,641.51	1,620.00
会务费	13,720.13	32,661.75
董事会费用	393,000.00	391,500.00
办公费	431,265.87	704,337.59
邮电通讯费	297,371.93	396,232.25
水电物业费	1,092,263.08	646,433.46
修理费	133,727.03	279,765.75
物料消耗(低耗品)	574,552.42	315,319.13
审计验资费	304,453.11	1,764,681.13
咨询 / 评估费	1,083,078.05	2,700,319.97
其他费用	665,918.00	452,424.92
合计	47,218,624.26	54,237,766.48

坝目	本期友生额	上期发生额
固定资产处置收益	-270,901.92	-62,395.74
无形资产处置收益		516,909.43
其他非流动资产处置收益	11,355,099.40	
合计	11,084,197.48	454,513.69
54、所得税费用		

本期发生额

(2)会计利润与所得税费用调整过程 单位:元 币种:人民币

利润总额	-212,810,510.74
按法定 / 适用税率计算的所得税费用	-53,202,627.69
子公司适用不同税率的影响	5,014,912.54
调整以前期间所得税的影响	312,363.43
非应税收入的影响	-69,689.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	493,815.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,893.16
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	45,683,770.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	-5,828,076.89
其他	-4,730,385.08
所得税费用	-12.328.810.75

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-200,481,699.99	-213,258,005.34
加:资产减值准备	5,104,204.38	62,201,439.38
信用减值损失	49,028,134.64	18,505,400.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,974,122.60	21,693,285.42
使用权资产摊销	2,379,702.13	
无形资产摊销	2,145,193.93	7,808,819.50
长期待摊费用摊销	186,615.82	3,750,152.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以"—"号填列)	-11,084,197.48	-454,513.69
固定资产报废损失(收益以"—"号填列)	-298,253.28	40,193.88
公允价值变动损失(收益以"—"号填列)	11,776.64	1,823,321.76
财务费用(收益以"—"号填列)	130,079,089.31	97,412,441.96
投资损失(收益以"—"号填列)	-478,778.19	-350,584.49
递延所得税资产减少(增加以"—"号填列)	-13,058,589.22	-24,002,055.17
递延所得税负债增加(减少以"—"号填列)	-32,002.85	-474,852.46
存货的减少(增加以"—"号填列)	-3,467,715.56	-52,594,221.34
经营性应收项目的减少(增加以"—"号填列)	70,253,593.35	-45,497,052.96
经营性应付项目的增加(减少以"—"号填列)	-92,154,824.60	11,311,582.45
其他	8,666,897.60	-2,043,145.59
经营活动产生的现金流量净额	-39,226,730.77	-114,127,793.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租人固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	23,332,044.85	22,683,385.40
减:现金的期初余额	50,836,040.87	180,101,363.58
加:现金等价物的期末余额		
减:现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-27,503,996.02	-157,417,978.18

五、公司董事会、独立董事、监事会及会计师事务所对此事项发表的意见
五、公司董事会、独立董事、监事会及会计师事务所对此事项发表的意见
董事会认为,本次会计差错更正符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错
更正义公开发行证券的公司信息披露编栈规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关文件的规定,更正后的财务数据及财务报表能够客观,准确。真实地反映公司财务教状况、经营成果和现金流生,进一步完善内政体系建设,加强内控制度的执行,同时进一步强化财务管理工作,进免类似事件发生,也进一步完善内政体系建设,加强内控制度的执行,同时进一步强化财务管理工作,避免类似事件发生,进一步完善内政体系建设,加强内控制度的执行,同时进一步强化财务管理工作,避免类似事件发生,进一步完善内政体系。但是一位独立董事对该项议案发表了独立意见,蔡金良先生及陈国宏先生同意公司本次会计差错更正事项,本次会计差错更正符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正义公开发行证券的公司信息披露编版规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关文计的规定,便正由的财务就是助务报表能够客观,准确,实地反映公司财务状况。经营成果和现金流量,有引于提高公司财务信息的复步表散修客观,准确,实地反映公司财务未仅会营成果和现金流量,有引于提高公司财务信息。所谓、本次会计差错更正的对金信息的更正及相关披露。第 19 号——财务信息的更正及相关技露。第 19 号——会计政策、会计估计变更和差错更正的财务规划,在对理由:会计差错更正所涉及以前年度有关业务的真实性存疑。为保护中小投资者利益,所以反对。 3 监查全意见 经本发行进费的运工程分的现实,是工后的财务发现是财务和发展规则第 19 号——会计政策、会计估计变更和差别,19 号——会计政策、会计估计变更和差错更正不存在损害公司及全体股东利益的情形。因此,监事会同意本次会计差错更正事项。 4 会计师事务所《特殊普通合伙》认为实达集团编制的《前期差错更正事项。第 19 号——对考信息的更正及报失旅营等并发现金编制规则第 19 号——财务信息的更正及报失旅营等人,中国证券监督管理委员员会《公开发行证券的公司信息披露编制规则第 19 号——财务信息的更正外报报的有限公司会计差错更正专项规则的资证报告(十一次可量和届董事会第五十九次会议处议。4 关于福祉实达集团服份有限公司金计差错更正专项规则的鉴证报告(十一次,20 20 20 年度及 20 21 年半年度财务报表发现的证券,20 20 1 年 9 月 17 日

福建实达集团股份有限公司董事会 2021 年 9 月 17 日

证券代码:600734 证券简称:*ST 实达 公告编号:第 2021-065 福建实达集团股份有限公司 第九届监事会第三十次会议决议公告

73 / LO IPI Ш 〒 云 オ ─ I 八 云 以 穴 以 穴 正 本公司監事会及全体監事保证本公告内容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、推确性和完整性束担个别及连带责任。
─ 监事会会议召开情况
(一)本穴监事会会议的召开符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定。
(一)公司于 2021 年 9 月 16 日以电子邮件、短信通知的方式发出本次监事会会议通知,同时以电 (四)本穴监事会会议对于 2021 年 9 月 17 日(星期五)以通讯方式召开。
(四)本穴监事会会议应出席的监事人数 3 人,实际参加会议的监事人数 2 人,监事李丽娜女士因身体原因请假未出席本次会议。

福建实达集团股份有限公司监事会 2021年9月17日

福建实达集团股份有限公司 关于 2020 年度审计报告保留意见 所涉及事项影响已消除的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性除述或者重大遗漏,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。中兴财光华会计师事务所、将珠普通合伙(以下简称"中兴财光华),作为福建实达集团股份有限公司(以下简称"实达集团"或"公司")2020 年度财务报告的审计机构、对本公司 2020 年度财务报告出具了保留意见的审计报告。现公司董事会就 2020 年度审计报告中保留意见所涉及事项的影响予以消险情况设置加加下。

具了保留意见的审计报告。现公司董事会就 2020 年度审计报告中保留意见所涉及事项的影响予以消除情况说例如下:

一、审计报告中发表保留意见的事项
福建实达集团于 2019 年度将存放于香港、印度的存货共计 13.77 亿元(其中存放于香港的存货金额为 10.43 亿元,存放于印度的存货为 3.34 亿元)计提了存货跌价准备 12.15 亿元,计提减值之后存货账面价值为 1.62 亿元,立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)在 2020 年出具了立信中联审字[2020] D-0572 号的审计报告,对存货提出了保留意见:"由于受新冠疫情的影响,我们无法才存放在香港及时度的存货实施监盘程序。我们也无法实施满意的替代审计程序,以获取充分,适当的审计证据核实上还存货的真实性和准确性"。
2020 年 4 月福建实达集团将该存货分别出售给香港的诗悦网络科技有限公司、赛维网络科技有限公司、进生网络科技有限公司、通生网络科技有限公司、通生网络科技有限公司、通生网络科技有限公司、通比网络科技有限公司、通比网络科技有限公司、通比网络科技有限公司、通比网络科技有限公司、通生网络科技有限公司、通生网络科技有限公司、通生网络科技有联合,通信自己、销售审批单、销售出库单、提货委托单据、银行百座等审计和语是。2021 年审计期间我们向三家客户分别发出询证的进行取供多户确认的回函。
由于上述三家客户都没有按进度回款,截至审计报告出具日共计销售回款 0.05 亿美元(折合人民

认的回函。由于上述三家客户都没有按进度回款、截至审计报告出具日共计销售回款 0.05 亿美元(折合人民币 0.34 亿元),占销售收入的 21.74%,尚未回款 0.18 亿美元(汇率变动后折合人民币 1.15 亿元),占销售收入的 78.26%。因此我们认为尚未收回的款项能否安全收回存在不确定性。
——公司董事会关于保留意见事项的说明
公司董事会,管理是高度重视 2020 年度保留意见审计报告涉及事项。董事会、监事会、独立董事

來的影响。 三、关于保留意见所涉及事项影响已消除的说明 2020年4月公司將存货分别销售给香港的诗说网络科技有限公司、赛维网络科技有限公司、迅连 网络科技有限公司、协议协会加工、

网络科技有限公司。协议内谷如卜:		
客户	协议金额(美元)	出库单日期
赛维网络科技有限公司	7,604,836.67	20200420 \ 20200604
诗悦网络科技有限公司	8,295,148.22	20200420 \ 20200425
迅连网络科技有限公司	6,872,950.30	20200420 \ 20200604
合计	22,772,935.19	
上述三家客户作为甲方分别- AGENTONLINE LIM(乙方)、香港东フ 2020年11月12日止,公司已经收到	与 Tomato International Co, Lim 方拓宇科技有限公司、兴飞(香料 回款 5,085,889.43 美元, 占销售	ited、博科电子商务有限公司和 巷)有限公司签订代收代付协议,至]收入的 21.74%。委托付款明细如

1 .						
回款日期	对应客户	代付方全称	代收方名称	收款银行	收款银行账 户	回款金額(美元)
2020.10.2 8	诗悦网络科技有 限公司	Tomato International Co,. Limited	香港东方拓宇有 限公司	香港汇丰 银行	561-850264 -838	253,485.00
2020.10.2 9	诗悦网络科技有 限公司	Tomato International Co,. Limited	香港东方拓宇有 限公司	香港汇丰 银行	561-850264 -838	250,002.00
2020.10.2 9	赛维网络科技有 限公司	博科电子商务有限公司	香港东方拓宇有 限公司	香港汇丰 银行	561-850264 -838	252,322.07
2020.10.3	诗悦网络科技有 限公司	Tomato International Co,. Limited	香港东方拓宇有 限公司	香港汇丰 银行	561-850264 -838	239,682.00
2020.11.2	赛维网络科技有 限公司	博科电子商务有限公司	香港东方拓宇有 限公司	香港汇丰 银行	561-850264 -838	255,805.07
2020.11.2	诗悦网络科技有 限公司	Tomato International Co,. Limited	香港东方拓宇有 限公司	香港汇丰 银行	561-850264 -838	251,550.00
2020.11.3	诗悦网络科技有 限公司	Tomato International Co,. Limited	香港东方拓宇有 限公司	香港汇丰 银行	561-850264 -838	161,250.00
2020.11.4	讯连网络科技有 限公司	AGENTONLINE LIM	香港东方拓宇有 限公司	香港汇丰 银行	561-850264 -838	129,000.00
2020.11.4	讯连网络科技有 限公司	AGENTONLINE LIM	香港东方拓宇有 限公司	香港汇丰 银行	561-850264 -838	258,000.00
2020.11.5	讯连网络科技有 限公司	AGENTONLINE LIM	香港东方拓宇有 限公司	香港汇丰 银行	561-850264 -838	902,171.10
2020.11.9	赛维网络科技有 限公司	博科电子商务有限公司	香港东方拓宇有 限公司	香港汇丰 银行	561-850264 -838	256,192.07
2020.11.9	诗悦网络科技有 限公司	Tomato International Co,. Limited	香港东方拓宇有 限公司	香港汇丰 银行	561-850264 -838	258,000.00
2020.11.9	诗悦网络科技有 限公司	Tomato International Co,. Limited	香港东方拓宇有 限公司	香港汇丰 银行	561-850264 -838	256,194.00
2020.11.9	讯连网络科技有 限公司	AGENTONLINE LIM	香港东方拓宇有 限公司	香港汇丰 银行	561-850264 -838	438,600.00
2020.11.1 0	赛维网络科技有 限公司	博科电子商务有限公司	香港东方拓宇有 限公司	香港汇丰 银行	561-850264 -838	257,998.07
2020.11.1 2	赛维网络科技有 限公司	博科电子商务有限公司	香港东方拓宇有 限公司	香港汇丰 银行	561-850264 -838	665,638.07
	合计					5.085.889.43

20)21 牛二豕各)	□作为甲万分别同	福建凤台迪电-	f-商务有限公司(乙万)、	北京铸凰丰	泰科技有限			
公司(丙方,系实达集团全资下属子公司)、兴飞(香港)有限公司(丁方)签订了(委托代收代付货款协									
议》,协议中明确"甲方已经收到丁方依据此前签署的贸易合同约定发出的货物,且验收合格,乙方依									
据甲方指令向丙方账户支付上述资金后,甲方、丁方互相不再负有任何贸易合同项下的权利、义务";									
	"乙方与甲方之间的任何争议不得牵涉丙方。"同时协议中约定:乙方按甲方要求,以及丙方和丁方关								
于委托收款的约定,将资金支付给丙方在中国光大银行股份有限公司北京丰台支行开立的									
35340180809791626 账户中。三家客户资金支付明细:									
回 款日期		代付方全称	代收方名称	收款银行	收款银行账户	回款金额 (美元)			
2021.9. 2	诗悦网络科技 有限公司		北京铸凰丰泰科 技有限公司	中国光大银行股份有限公 司北京丰台支行	353401808097 91626	6,624,985.22			
2021.9. 2	讯连网络科技 有限公司	福建岚台通电子商 务有限公司	北京铸凰丰泰科 技有限公司		353401808097 91626	5,145,179.20			
2021.9. 2	赛维网络科技 有限公司	福建岚台通电子商 务有限公司	北京铸凰丰泰科 技有限公司	中国光大银行股份有限公 司北京丰台支行	353401808097 91626	5,916,881.35			
	合计					17,687,045.7 7			
73	△世上才化物用斗同物 20 772 025 10 美二上市收化物 6 966 1000								

会计

在此上还贷款累计回款 22,772,935.19 美元,占应收贷款总额的 100%。
(二)聘请注册会计师对专项说明进行审核。
公司聘请中兴财光华会计师事务所、特殊普通合伙)对 2020 年度审计报告涉及保留意见事项影响的消除进行专项审核,并向其提供了审核所要求的资料,并使会计师不受限制的实施了审核程序。四、会计师核查意见
中兴财光华会计师事务所、特殊普通合伙)于 2021 年 9 月 15 日出具了中兴财光华审专字(2021)第 211038 号(福建实达集团股份有限公司<关于 2020 年度审计报告保留意见所涉及事项影响已消除的专项说明,的审核报台,审议意见如下。"我们从为,实达集团股份有限公司、关于 2020 年度审计报告保留意见所涉及事项影响已消除的专项说明》符合上海证券交易所有关规定的要求,实达集团 2020 年度审计报告中保留意见所涉及事项影响已消除。
五、董事会意见
公司董事会认为,经实施以上措施,2020 年度审计报告中保留意见所涉及事项影响已消除。
五、董事会意见
本人作为公司独立董事、认真审阅董事会出具的(关于 2020 年度保留意见审计报告涉及事项影响已消除的专项说明》和中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的(关于福建实达集团股份有限公司2020 年保留意见步政事项影响已滞除的审场报告),赛金良先生和陈国宏先生认为,对公司管理尽积极取优据被决,请除审计报告保留意见的影响所作由的为力表示肯定和认同、公司董事会上选事项的说明客观反映了公司的实际情况、对相关说明均无异议。
周告女士反对本次议案内容,反对理由、对其真实性与合理性存疑。为保护中小股东投资者利益,比、斯事会意见

所以反对。
七、临事会意见
监事会发表意见如下;公司董事会出具的《关于 2020 年度保留意见审计报告涉及事项消除的专项说明》符合相关法律。法规及规范性文件的要求,经中兴财光华会计师事务所审核公司 2020 年度审计报告保留意见涉及事项影响已消除。
今后、公司将继续按照相关法律法规要求,加强财务管理、完善内控制度,进一步规范和提升公司管理水平。公司将根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定,及时履行信息披露义务。《中国证券报》《证券日报》和上海证券交易所限等。上市规则》的方关规定,及时履行信息披露义务。《中国证券报》《证券日报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.en)为公司选定的信息披露媒体、公司所有信息均以在上述指定媒体刊登的信息为准、敬请广大投资者注意风险。

福建实达集团股份有限公司董事会 2021年9月17日