

厦门信达股份有限公司



XINDECO

二〇一一年半年度报告全文

第一节 重要提示及目录

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。

董事张洁民先生因公在外无法出席，委托董事王燕惠女士代为表决。

公司董事长周昆山、财务总监杨炳水、财务部经理贺睿声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

本公司半年度报告财务报告未经审计。

第一节	重要提示及目录	2
第二节	公司基本情况	3
第三节	股本变动和主要股东持股情况	5
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	7
第五节	管理层讨论与分析	8
第六节	重要事项	13
第七节	财务报告（未经审计）	20
第八节	备查文件	20

第二节 公司基本情况

一、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：厦门信达股份有限公司
公司法定英文名称：XIAMEN XINDECO LTD.
- 2、公司法定代表人：周昆山
- 3、公司董事会秘书：范丹
证券事务代表：林慧婷
联系地址：厦门市湖里区兴隆路 27 号信息大厦第七层
联系电话：0592-5608098
联系传真：0592-6021391
电子信箱：board@xindeco.com.cn、lht@xindeco.com.cn
- 4、公司注册地址：厦门市湖里区兴隆路 27 号信息大厦第七层
办公地址：厦门市湖里区兴隆路 27 号信息大厦第七层
邮政编码：361006
电子信箱：board@xindeco.com.cn
互联网址：www.xindeco.com
- 5、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》
登载公司半年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.cninfo.com.cn
半年报备置地点：厦门市湖里区兴隆路 27 号信息大厦第七层（公司办公地）
- 6、股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：厦门信达
股票代码：000701
- 7、公司的其他有关资料
公司注册登记日期：1996 年 11 月 28 日
注册地点：福建省厦门市
企业法人营业执照注册号：350200100011224
税务登记号码：350206154996787
组织机构代码：15499678-7
公司聘请的会计师事务所：立信会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地点：上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼 1、2、3 室

二、主要财务数据和指标

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	4,507,092,601.48	3,365,413,186.07	33.92%
归属于上市公司股东的所有者权益	724,222,012.53	713,031,040.97	1.57%
股本	240,250,000.00	240,250,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.01	2.97	1.57%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业总收入	6,560,371,536.49	4,981,817,847.26	31.69%
营业利润	78,994,092.42	74,629,129.89	5.85%
利润总额	82,281,099.00	76,218,282.01	7.95%
归属于上市公司股东的净利润	47,209,555.05	32,670,777.40	44.50%
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益后的净利润	42,596,331.29	28,798,017.39	47.91%
基本每股收益(元/股)	0.1965	0.1360	44.50%
稀释每股收益(元/股)	0.1965	0.1360	44.50%
加权平均净资产收益率(%)	6.41%	4.86%	1.55%
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	5.71%	4.28%	1.43%
经营活动产生的现金流量净额	-172,841,304.70	-178,333,630.56	3.08%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.7194	-0.7423	3.08%

*注 扣除的非经常性损益项目及金额:

单位：人民币元

项 目	金 额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-56,297.63
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,257,156.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	17,755.88
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,169,148.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,065,888.87
少数股东损益	290,867.56
所得税	-131,294.92
合 计	4,613,223.76

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内公司股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	43,730,062	18.202%						43,730,062	18.202%
1、国家持股									
2、国有法人持股	43,725,000	18.200%						43,725,000	18.200%
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	5,062	0.002%						5,062	0.002%
二、无限售条件股份	196,519,938	81.798%						196,519,938	81.798%
1、人民币普通股	196,519,938	81.798%						196,519,938	81.798%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	240,250,000	100.00%				0	0	240,250,000	100.00%

二、报告期末本公司股东总数、前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	54,887				
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
厦门信息一信达总公司	国有法人	28.20%	67,750,000	43,725,000	0
厦门国贸控股有限公司	国有法人	1.80%	4,332,691	0	0
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内一般法人	0.63%	1,525,400	0	未知

黄华清	境内自然人	0.36%	860,000	0	未知
王燕燕	境内自然人	0.29%	687,640	0	未知
罗庆珍	境内自然人	0.28%	669,644	0	未知
白志军	境内自然人	0.27%	645,006	0	未知
迈科期货经纪有限公司	境内一般法人	0.23%	558,849	0	未知
陈建惠	境内自然人	0.22%	520,000	0	未知
陈淑华	境内自然人	0.21%	512,297	0	未知
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
厦门信息一信达总公司		24,025,000		人民币普通股	
厦门国贸控股有限公司		4,332,691		人民币普通股	
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		1,525,400		人民币普通股	
黄华清		860,000		人民币普通股	
王燕燕		687,640		人民币普通股	
罗庆珍		669,644		人民币普通股	
白志军		645,006		人民币普通股	
迈科期货经纪有限公司		558,849		人民币普通股	
陈建惠		520,000		人民币普通股	
陈淑华		512,297		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>厦门信息一信达总公司、厦门国贸控股有限公司代表国家持有股份，持有的本公司股份无质押和冻结情况。厦门信息一信达总公司是厦门国贸控股有限公司的全资子公司，故厦门信息一信达总公司与厦门国贸控股有限公司存在关联关系，与其他8名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；未知第3-10名股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。未知前十名无限售条件股东3-10名股东之间是否存在关联关系。</p>			

有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	可上市交易时 间	新增可上市交 易股份数量	限售条件
1	厦门信息- 信达总公司	43,725,000	2011年7月28 日注1	43,725,000	厦门信息-信达总公司所持 股份自获得上市流通权之 日起,在12个月内不上市交 易或者转让;在前项承诺期 期满后,其通过证券交易所 挂牌交易出售的股份占信 达股份有限公司股份总数 的比例在自获得上市流通 权之日起36个月内不超过 百分之五,在60个月内不超 过百分之十。
2	周昆山	5,062	注2		

注1：该股份为股权分置改革限售股份，已办理完成解除限售手续，上市流通日为2011年8月3日。

注2：该股份为高管股份，其上市流通遵照相关法律法规以及公司章程的规定执行。

三、报告期内本公司控股股东及实际控制人未发生变更。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内公司董事、监事及高级管理人员持股增减变动情况

本报告期内，公司董事、监事及高级管理人员持有本公司股票未发生变动。

二、报告期内，公司董事、监事及高级管理人员变动情况

1、2011年4月26日，公司2010年度股东大会选举周昆山先生、杜少华先生、黄立红先生、欧阳哲先生、王燕惠女士、张洁民先生、卢永华先生、陈芄女士、苏伟斌先生为公司第八届董事会董事。

2、2011年4月26日，公司董事会审议通过选举周昆山先生任第八届董事会董事长。

3、2011年4月26日，公司董事会审议通过选举公司第八届董事会下设的战略、审计、薪酬与考核、提名、预算委员会委员的议案

(1) 选举董事周昆山先生、张洁民先生、独立董事卢永华先生担任董事会战略委员会委员，由周昆山先生担任主任委员；

(2) 选举董事杜少华先生、独立董事苏伟斌先生、陈芄女士担任董事会提名委员会委员，由苏伟斌先生担任主任委员；

(3) 选举董事欧阳哲先生、独立董事卢永华先生、陈芄女士担任董事会审计委员会委员，由卢永华先生担任主任委员；

(4) 选举董事王燕惠女士、独立董事陈芄女士、苏伟斌先生担任董事会薪酬与考核委员会委员，由陈芄女士担任主任委员；

(5) 选举董事黄立红先生、独立董事卢永华先生、陈芄女士担任董事会预算委员会委员，由卢永华先生担任主任委员。

4、2011年4月26日，公司董事会审议通过聘任杜少华先生为公司总经理。

5、2011年4月26日，公司董事会审议通过聘任黄立红先生、欧阳哲先生为公司副总经理；杨炳水先生为公司财务总监；江浩先生为公司信息产业技术总监。

6、2011年4月26日，公司董事会审议通过聘任范丹女士为公司董事会秘书。

第五节 董事会报告

一、经营成果以及财务状况简要分析

1、今年上半年公司营业收入较上年同期增加 15.79 亿元，主要是大宗贸易、汽车、商业零售业务量增长所致。营业利润比上年同期增加 436.50 万元，增长 5.85%。归属于母公司所有者的净利润比上年同期增加 1453.88 万元，增长 44.50%。

2、报告期公司主要财务数据和指标变动情况的分析

上半年，公司营业收入、营业利润、归属于母公司所有者的净利润及同比变动情况如下表：

单位：人民币元

财务指标	2011年1-6月	2010年1-6月	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	6,560,371,536.49	4,981,817,847.26	31.69%
营业利润	78,994,092.42	74,629,129.89	5.85%
归属于母公司所有者的净利润	47,209,555.05	32,670,777.40	44.50%

变动原因分析：上半年大宗贸易、汽车、商业零售业务量增长，公司营业收入同比增长较大，相应地营业利润和归属于母公司所有者的净利润也增加。

二、管理层对经营状况的讨论与分析

1、公司主营业务的范围及经营状况

公司确定以发展电子信息产业为主体，外贸、房地产开发为羽翼的“一体两翼”的产业结构作为公司的发展战略，重点发展 LED 业务，稳定发展房地产、贸易业务。报告期内公司实现营业收入 65.60 亿元，比去年同期增长 31.69%；归属于母公司所有者的净利润 4720.96 万元，比去年同期增长 44.50%。

(1) 电子信息产业

光电业务方面：2011 年上半年，控股子公司厦门市信达光电科技有限公司业务持续稳步发展。在生产方面：公司的 LED 封装生产线基本实现满负荷生产，应用产品的产销率达到 95% 以上。在市场销售方面：报告期内，信达光电加强了区域销售，新增重庆、浙江为重点销售区域，在维护好与行业规模较大、信用较好客户的长期合作关系同时，拓展新的客户。在研发方面：公司始终把研发队伍的建设和新产品的开发工作作为工作重点，报告期内，公司通过技术改进，有效地降低了应用产品成本，提高了产品利润率；通过客户对使用效果的反馈情况，改良产品结构，不断提升产品品质，市场认可度得到进一步提高。2011 年 1-6 月份，光电业务实现营业收入 9380.26 万元，较去年同期降低 5.57%，利润总额 1556.91 万元，较去年同期增长 25.77%。公司将继续加大对封装生产线的投入，扩大产量，形成规模效应，提高产品利润率。加大研发投入，提高产品质量，开发新产品，提高市场占有率，提升公司的整体效益，推动公司 LED 产业的良性发展。

电子标签业务方面：控股子公司厦门信达汇聪科技有限公司以电子标签为核心业务，辅以集成业务共同发展。电子标签产品广泛应用于图书管理、危险品管理、证件防伪、食品溯源、服装物流管理等；集成业务以手持机销售为主，主要用于电力巡检项目。报告期内，公司加大市场拓展力度和不同领域应用产品的开发力度，通过重点实验室和演示中心的建设，提升设计、检测能力和市场开发能力。2011 年 1-6 月份，信达汇聪实现营业收入 1711.30 万元，较去年同期增长 165.09%，利润总额 41.46 万元，实现扭亏为盈。公司将充分利用重点实验室和演示中心，提高产品质量，增强竞争优势；把握产业发展机遇，使电子标签业务更加快速地发展。

(2) 贸易业务

报告期内，公司继续推动贸易业务中“大宗贸易板块”、“汽车销售板块”和“商业零售板块”的发展。

大宗贸易板块：着力推进业务模式由代理向自营转型，自营业务比例持续增大，

总体盈利能力明显增强，拳头品种凸显，风险管控效果良好。报告期内，公司光电设备、粗铜、铬铁、原木、铁矿等产品的进口规模及小家电、布、钢材、健身器材的出口规模位居厦门前列，市场影响力逐步形成。报告期内，大宗贸易实现营业收入 53.38 亿元，较上年同期增长 38.44%，利润总额 3104.81 万元，较上年同期增长 764.71%。

汽车销售板块：在严控经营风险的前提下积极挖掘增值赢利点，提升现有汽车 4S 店盈利能力。积极拓展品牌版图，尤其是高端品牌，已初步形成以“宝马”品牌为中心的德系、日系、美系汽车品牌代理业务平衡互补的发展格局。报告期内，汽车销售板块实现利润总额 3939.92 万元，较上年同期增长 74.55%。

商业零售板块：信达免税商场有限公司通过品牌调整、加强营销，提高管理水平和服务质量，业绩稳定增长，上半年营业收入 12043.98 万元，较上年同期增长 27.66%，利润总额 1273.58 万元，较上年同期增长 38.62%。

(3) 房地产业务

上半年国家加大了对房地产行业的宏观调控力度，陆续出台政策，稳定房价。因公司开发项目都处于三线城市，上半年受房地产市场波动影响较小。报告期内，公司漳州房地产“龙江明珠”三期项目及淮南“锦绣康城”项目二期三标段项目正在建设中；丹阳房地产“信达·香堤国际”一期项目正在筹建中。公司将做好上述房地产项目开发进程的管理，保障房地产业务的稳定发展。

2、报告期内公司营业收入、营业利润分行业、产品构成情况

单位：人民币元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
信息业	108,159,067.28	72,931,009.52	32.57%	5.12%	-10.18%	11.49%
商业贸易	6,389,299,761.33	6,186,908,274.82	3.17%	36.33%	35.87%	0.33%
房地产	46,932,120.71	33,419,512.72	28.79%	-73.85%	-68.49%	-12.11%
仓储及其他服务	882,636.71	231,232.70	73.80%	-1.74%	-0.33%	-0.37%
合计	6,545,273,586.03	6,293,490,029.76	3.85%	31.69%	32.74%	-0.75%

3、按主要地区分类的营业收入构成及增长情况

单位：人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
福州	210,402,196.96	5.39%
广西	0.00	-100.00%
衡阳	32,325,727.00	-49.14%
淮南	0.00	-100.00%
济南	64,926,928.65	-13.98%
上海	345,044,745.39	19.05%
厦门	5,829,941,663.85	50.35%
香港	48,057,088.18	-71.46%
漳州	14,575,236.00	-63.01%
合计	6,545,273,586.03	31.69%

4、占报告期内营业收入或营业利润10%以上的行业或产品：

单位：人民币元

行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)
商业贸易	6,389,299,761.33	6,186,908,274.82	3.17%
房地产	46,932,120.71	33,419,512.72	28.79%
信息业	108,159,067.28	72,931,009.52	32.57%

5、经营中的问题与对策

(1) 电子信息产业

光电业务：封装产品的产能尚未形成规模效应。公司将加大对封装生产线的投入，同时加快产品研发速度，缩短产品研发至规模化量产的时间，配合应用产品进行市场开拓，提升整体效益。

电子标签业务：RFID产品行业标准未出台，客户的应用成本偏高，大规模的应用受到制约。公司将不断拓展新的应用领域，提高产量，降低成本，实现规模效益。

(2) 贸易业务

大宗贸易板块：拳头产品的集中度过高，公司将通过培养多个核心竞争产品，保证业务均衡发展；贸易业务利润率总体偏低，公司将通过扩大自营规模，向供应链上下游拓展业务、物流基地合作、参股上下游企业等方式，提高贸易业务经营质量和盈利水平。

汽车销售板块：近年汽车销售竞争压力增加，公司4S店将在巩固已有代理品牌

的同时，争取以高端品牌为主线不同品牌、不同地域的代理授权，拓宽汽车销售市场，提高汽车销售业务的风险抵御能力。

商业零售板块：信达免税商场有限公司经营面积受限，将通过新的业务发展模式，结合已有资源，定位差异化经营模式，突破发展瓶颈。

(3) 房地产业务 下半年，公司需应对政策风险及整体行业不确定性因素带来的经营风险。公司将密切关注国家对房地产行业政策的调整，做好应对准备；采取差异化经营，明确客户定位，提高竞争力；保证在建项目的工程进度，建立有效的风险管理机制，控制建设成本；有效把握市场发展趋势，及时调整营销策略，确保房地产业务稳定发展。

(4) 经营风险 公司经营中需面对通胀压力加大导致的各项成本上升；货币政策趋紧导致的融资成本增加；业务发展对人才需求的不断提高等问题。公司将继续优化经营结构，强化风险防范措施，避免经营风险；加强人才培养和管理团队建设，满足公司业务不断发展的需求。

三、对投资活动的讨论与分析

1、报告期内，公司无募集资金使用及以前期间募集资金延续至报告期的情况。

2、报告期内，公司非募集资金投资项目的情况

(1) 2011年1月，公司参与投资设立信达（厦门）石油有限公司，公司持有51%股权，投资金额510万元。信达（厦门）石油有限公司，注册资本：1000万元；经营范围：销售燃料油、润滑油、化工产品（不含危险化学品、监控化学品、易制毒化学品）。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）。2011年1-6月份，该公司实现净利润71.62万元。

(2) 2011年4月，公司投资设立芜湖信达贸易有限公司，公司持有100%股权，投资金额1000万元。芜湖信达贸易有限公司，注册资本：1000万元；经营范围：自营和代理各类商品或技术的进出口业务，但国家限定和禁止企业经营的商品和技术除外。报告期内，该公司尚未经营。

(3) 2011年6月，公司参与投资设立福清信达通宝汽车销售服务有限公司，公司持有51%股权，投资金额1530万元。福清信达通宝汽车销售服务有限公司，注册资本：3000万元人民币。报告期内，该公司尚在筹建。

(4) 2011年6月，公司控股子公司三明信达通宝汽车销售服务有限公司注册资本由1000万元增加到2000万元，公司持有60%股权，同比增资600万元。增资完成后公司仍持有60%股权，此次增资工商变更已完成。2011年1-6月份，该公司

亏损 14.71 万元。

(5) 2011 年 6 月，公司控股子公司南平信达通宝汽车销售服务有限公司注册资本由 1000 万元增加到 2000 万元，公司持有 60% 股权，同比增资 600 万元。增资完成后公司仍持有 60% 股权，此次增资工商变更已完成。2011 年 1-6 月份，该公司亏损 28.34 万元。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、深圳证券交易所的法律法规及有关规定，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度。进一步建立健全内部控制体系，提高信息披露管理水平，规范公司运作，不断提升公司治理水平。

报告期内，对公司光电业务的经营管理制订专门的内控手册，规范其日常生产经营运作，加强对生产销售过程中重点环节的控制，严格控制经营风险。《信达光电内控手册》于 2011 年 7 月 1 日颁布实施。公司对 SAP 系统（企业管理解决方案）第三期中的模块进行优化，提高了业务预警、贸易监控水平，加强了业务分析和经营分析的能力，有效控制经营风险，提升公司管理效能。

公司根据发展需要修订了《公司章程》，对董事会、股东大会权限进行更为明确的界定，规范公司运作。

公司已建立有效的组织架构，股东大会、董事会、监事会及经营层运作规范；董事、监事、高管人员勤勉尽责，独立董事恪尽职守，发挥专业特长，维护全体股东特别是中小股东的利益；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面完全分开，拥有独立完整的业务及自主经营能力；信息披露及时、准确、真实、完整，努力使广大投资者能及时、公平的获得信息，保障投资者权益；做好内幕信息的传递、保密工作，防范内幕交易的发生；积极与投资者沟通，热情接待投资者的来电、来访。公司法人治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求一致。

二、公司上年度利润分配方案执行情况

公司 2010 年度利润分配方案：以 2010 年末公司总股本 24025 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金 1.50 元（含税）。本次现金分红厦门信息—信达总公司和厦门国贸控股有限公司由公司直接派发，其余股东已于 2011 年 6 月 22 日通过股东托管证

券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

三、公司2011年半年度不进行利润分配和公积金转增股本

四、重大诉讼、仲裁事项

1、2010年11月，公司就厦门中也经贸有限公司拖欠公司货款一事向厦门市湖里区人民法院提起诉讼。2011年4月，厦门市湖里区人民法院作出《民事判决书》（（2010）湖民初字第3935号），裁定厦门中也经贸有限公司支付货款47.50万元及违约金。

2、2010年11月，公司就上海浩年科技有限公司拖欠公司货款、代理手续费及代垫的商检费、仓储费等一事向厦门市湖里区人民法院提起诉讼。2011年4月，厦门市湖里区人民法院作出《民事判决书》（（2010）湖民初字第3936号），裁定上海浩年科技有限公司支付货款285.62万元及相关费用合计292.33万元。

3、2010年11月，控股子公司厦门市信达光电科技有限公司就深圳市巴科光电科技有限公司拖欠货款一事提请中国国际经济贸易仲裁委员会华南分会仲裁，请求仲裁深圳市巴科光电科技有限公司支付货款338.85万元及其他补偿费用合计353.85万元。2011年1月，深圳市巴科光电科技有限公司提请仲裁反请求申请，要求厦门市信达光电科技有限公司赔偿239.53万元，该事项尚未仲裁。

4、2011年1月，公司控股子公司上海信达诺国际贸易有限公司诉讼与广西钟山县金易冶炼有限责任公司、周伟买卖合同纠纷。上海信达诺国际贸易有限公司向广西钟山县金易冶炼有限责任公司采购锡锭，已支付预付款，但广西钟山县金易冶炼有限责任公司未按期全部交货，尚余1903.31万元货物未交付也未返还货款，周伟做为担保人承担连带责任（此项诉讼已于2011年1月15日公告 公告编号2011-04）。公司已向厦门市中级人民法院提请诉讼并申请财产保全。2011年6月，厦门市中级人民法院作出《民事判决书》（（2011）厦民初字第54号），裁定广西钟山县金易冶炼有限责任公司偿还公司货款1903.31万元及利息。

5、2011年5月，公司就厦门长江石材有限公司、王文虎占用公司预付款一事向厦门市同安区人民法院提起诉讼，公司支付给厦门长江石材有限公司300万元预付款，但双方后来并未协商一致达成合同，厦门长江石材有限公司未返还预付款，王文虎做为担保人承担连带责任。公司已向厦门市同安区人民法院提请诉讼，要求厦门长江石材有限公司归还预付款人民币300万元并赔偿资金占用损失，厦门市同安区人民法院已发出案件受理通知书。

6、其他以前年度重大诉讼、仲裁事项无新进展。

五、资产收购、出售及资产重组事项

2011年2月，厦门中原民生担保有限公司（后更名为厦门中原民生融资担保有限公司）股东陈以琳将其持有的中原民生30%股权转让给公司，转让金额为2999.98万元人民币。该股权受让后，公司持有厦门中原民生融资担保有限公司30%股权。厦门中原民生融资担保有限公司 注册资本：10000万元人民币；经营范围：主营贷款担保、票据承兑担保、贸易融资担保、项目融资担保、信用证担保等担保业务和其它法律、法规许可的融资性担保业务；兼营业务：诉讼保全担保、履约担保以及与担保业务有关的融资咨询、财务顾问等中介服务和以自有资金进行的投资。该股权受让不会对公司业务连续性、管理层稳定性的产生影响，上述股权转让已办理工商变更。

六、报告期内公司重大关联交易事项

报告期内，公司与各关联方之间的关联交易均遵循了公开、公正和公平的原则，没有损害公司、公司股东和利益相关者的行为。其具体情况如下：

- 1、报告期内公司没有因购销商品、提供劳务而发生的重大关联交易事项。
- 2、报告期内公司没有因资产、股权转让而发生的重大关联交易事项。
- 3、报告期内公司与关联方债权、债务往来事项

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
厦门国贸控股有限公司	0.00	0.00	-153.21	0.00
厦门信息-信达总公司	0.00	0.00	-109.43	0.00
合计	0.00	0.00	-262.64	0.00

上述关联方资金往来为公司向厦门信息—信达总公司、厦门国贸控股有限公司支付其2010年度为公司提供担保的担保费。

报告期内公司未向关联方提供担保。

- 4、报告期内公司没有其他重大关联交易事项。

七、报告期内公司重大合同及其履行情况

1、报告期内公司托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

(1) 本公司租出的房屋建筑物报告期末账面价值 63,189,826.53 元，报告期内共取得租金收入 261.19 万元。

(2) 本公司的控股子公司厦门信达汽车销售服务有限公司、厦门通福汽车销售服务有限公司、厦门信田汽车有限公司、济南山和通达汽车有限公司、厦门信达诺汽车销售服务有限公司、厦门信达通宝汽车有限公司、厦门信达北克汽车有限公司采用经营租赁方式租入土地开设 4S 店展厅，报告期内支付租金共计 395.29 万元。

2、报告期内，公司发生的对外重大担保事项。

(1) 2011 年 1 月 13 日，控股子公司厦门信达汽车销售服务有限公司为其全资子公司厦门信达通福汽车销售服务有限公司向福特汽车金融（中国）有限公司申请 1200 万元的借款额度提供连带责任保证，保证期限一年。

(2) 2011年3月1日，公司控股子公司厦门信达通宝汽车销售服务有限公司向宝马汽车金融（中国）有限公司申请5850万元综合授信额度，厦门信达通宝汽车销售服务有限公司另一股东厦门捷茂贸易有限公司对5850万元的授信额度提供全额连带责任担保，公司对其中3000万元提供连带责任担保，担保期限一年。同时公司于2010年7月16日所作关于对厦门信达通宝销售服务有限公司向厦门银行股份有限公司申请2000万元的授信提供连带责任担保的决议废止。

报告期末公司及控股子公司对外担保累计余额为 22550 万元，合计担保额占公司最近一期经审计净资产的 31.63%，无逾期担保。上述担保事项中被担保对象经营状况良好，故对公司经营成果和财务状况无重大影响。

3、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

八、承诺事项及其履行情况

1、公司没有持续到报告期或报告期内的承诺事项。

2、公司持股5%以上的股东2011年无追加股份限售承诺的情况。

3、持股5%以上股东（厦门信息-信达总公司）承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	控股股东：厦门信息—信达总公司	1、在临时股东大会暨相关股东会议股权登记日前以现金清偿占用公司的款项，并在未来杜绝占用公司资金的行为。 2、厦门信息-信达总公司所持股份自获得上市流通权之日起，在12个月内不上市交易或者转让；在前项承诺期满后，其通过证券交易所挂牌交易出售的股份占信达股份有限公司股份总数的比例在自获得上市流通权之日起36个月内不超过百分之五，在60个月内不超过百分之十。如有违反上述承诺的卖出交易，总公司卖出股份所得资金将划入信达股份有限公司账户归全体股东所有。	1、已清偿资金占用，未发生新的资金占用情况。2、股票未发生交易或转让。

九、报告期内,其他对公司产生重大影响的重要事项

2010年10月28日,公司2010年第二次临时股东大会审议通过《关于发行规模不超过3亿元人民币短期融资券的议案》,2011年3月24日,公司完成了2011年度第一期短期融资券3亿元人民币的发行。

十、报告期内,公司控股股东及其子公司无占用公司资金情况

十一、报告期内,公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的事项。

十二、公司独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金及公司对外担保的专项说明和独立意见

根据中国证监会下发的证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(简称“56号文件”)以及中国证监会下发的证监发[2005]120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(简称“120号文件”)的精神,我们作为公司的独立董事,本着实事求是的态度对公司执行通知规定的对外担保情况进行了认真负责的核查,现就有关问题说明如下:

(一) 截止2011年6月30日,厦门信达对外担保情况

1、截止2011年6月30日,厦门信达对外担保余额为22550万元,合计担保额占公司最近一期经审计净资产的31.63%,无逾期担保。

2、厦门信达对外担保均根据《公司章程》规定的审批权限提交董事会审议,并取得董事会全体成员2/3以上签署同意;

3、厦门信达未直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供债务担保;

4、厦门信达对外担保事项均严格按照《上市规则》、《公司章程》的有关规定,认真履行对外担保的信息披露义务。

(二) 报告期内,没有控股股东占用公司资金的情况。对照相关规定,经我们认真核查,报告期内,公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

综上,我们认为公司严格按照56号文件和120号文件的要求,以及公司章程的相关规定,维护了广大投资者的利益。

十三、报告期内,公司无证券投资情况

十四、报告期内,公司无持有其他上市公司股权情况

十五、公司持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	初始投资金额(元)	占该公司股权比例	期末账面值(元)
厦门中原民生融资担保有限公司	29,999,808.00	30%	29,999,808.00

十六、其他综合收益细目

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	18,916.51	3,935.99
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	18,916.51	3,935.99
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	18,916.51	3,935.99

十七、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况

报告期内，公司接到大量公众投资者关于公司经营等相关情况的问询电话，公司均按照《投资者关系管理制度》、《上市公司信息披露管理办法》和相关法律法规的规定，在避免出现选择性信息披露的前提下，一一作出了认真的答复。

2011年6月22日，公司举行投资者接待日活动，面向全体投资者对公司的生产经营情况、未来发展规划等问题进行交流。

十八、报告期已披露其他重要信息索引

1、公司2011年第一次临时股东大会决议；在恒生银行（中国）有限公司福州分行开立人民币及美元一般账户及贸易账户；控股子公司厦门信达汽车销售服务有限

公司为其全资子公司厦门信达通福汽车销售服务有限公司提供担保的公告。刊载于《证券时报》2011年1月14日第D5版，并同时披露于www.cninfo.com.cn。

2、公司关于控股子公司上海信达诺国际贸易有限公司诉讼事项的公告。刊载于《证券时报》2011年1月15日第B9版，并同时披露于www.cninfo.com.cn。

3、公司关于为控股子公司厦门信达通宝汽车销售服务有限公司提供担保的公告。刊载于《证券时报》2011年3月2日第D8版，并同时披露于www.cninfo.com.cn。

4、公司关于短期融资券获准发行的公告。刊载于《证券时报》2011年3月15日第D32版，并同时披露于www.cninfo.com.cn。

5、公司关于2011年度第一期短期融资券发行的公告。刊载于《证券时报》2011年3月24日第D17版，并同时披露于www.cninfo.com.cn。

6、公司关于2011年度第一期短期融资券发行结果的公告。刊载于《证券时报》2011年3月26日第B8版，并同时披露于www.cninfo.com.cn。

7、公司2011年年度报告；修改《公司章程》；提名第八届董事会董事候选人；公司及控股子公司申请2011年度金融机构综合授信额度；为控股子公司向金融机构申请授信额度提供担保；向中国银行股份有限公司厦门分行申请授信额度；与厦门信息—信达总公司、厦门国贸控股有限公司签订2010年度《担保收费协议》；2010年下半年单独计提资产减值准备；2010年下半年核销部分资产；召开2010年度股东大会的通知的公告。刊载于《证券时报》2011年4月6日第C29、C30版，并同时披露于www.cninfo.com.cn。

8、公司2010年度股东大会决议公告。刊载于《证券时报》2011年4月27日第D32版，并同时披露于www.cninfo.com.cn。

9、公司2011年第一季度报告；选举第八届董事会董事长；选举第八届董事会各专业委员会委员；聘任公司总经理、副总经理、财务总监、信息产业技术总监、董事会秘书、证券事务代表的公告。刊载于《证券时报》2011年4月28日第D65版，并同时披露于www.cninfo.com.cn。

10、公司2010年度权益分派实施的公告。刊载于《证券时报》2011年6月15日第D8版，并同时披露于www.cninfo.com.cn。

11、公司关于开通投资者关系互动平台及举行投资者接待日活动的公告。刊载于《证券时报》2011年6月18日第B5版，并同时披露于www.cninfo.com.cn。

第七节 财务报告（未经审计）

- 一、会计报表（附后）
- 二、会计报表附注（附后）

第八节 备查文件

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本。
- 二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告。
- 三、报告期内在《证券时报》上公开披露的所有文件文本。

上述备查文件在中国证监会、深圳证券交易所要求提供时或股东依据法规或公司章程要求查阅时，公司将及时提供。

厦门信达股份有限公司董事会

董事长：周昆山

2011年8月18日

厦门信达股份有限公司

资产负债表

2011年6月30日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		503,457,117.82	196,556,840.07
交易性金融资产			1,316,059.05
应收票据		12,096,996.49	39,442,832.76
应收账款	(一)	179,468,659.29	341,453,947.50
预付款项		484,264,157.82	170,675,260.24
应收利息			
应收股利		21,728,986.54	
其他应收款	(二)	516,413,497.79	525,194,079.50
存货		235,631,478.75	191,020,743.07
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,953,060,894.50	1,465,659,762.19
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		30,000,000.00	32,700,000.00
长期应收款			
长期股权投资	(三)	755,759,155.82	703,151,946.83
投资性房地产		43,452,650.02	44,070,211.72
固定资产		33,467,297.68	33,842,790.28
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		17,776,015.78	17,699,316.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		19,287,075.37	17,504,796.41
其他非流动资产			
非流动资产合计		899,742,194.67	848,969,062.05
资产总计		2,852,803,089.17	2,314,628,824.24

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

厦门信达股份有限公司
资产负债表（续）
2011年6月30日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		558,371,478.06	184,870,039.87
交易性金融负债			
应付票据		682,887,955.78	280,504,219.98
应付账款		74,203,127.21	196,825,928.47
预收款项		329,132,165.98	433,446,809.67
应付职工薪酬		11,813,443.05	14,626,182.79
应交税费		1,931,547.64	-13,679,379.35
应付利息		6,217,780.36	958,822.24
应付股利			
其他应付款		49,946,270.57	388,588,805.60
一年内到期的非流动负债		210,000,000.00	125,000,000.00
其他流动负债		300,000,000.00	
流动负债合计		2,224,503,768.65	1,611,141,429.27
非流动负债：			
长期借款		88,181,820.00	173,181,820.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		10,000.00	30,000.00
预计负债			
递延所得税负债			92,725.71
其他非流动负债			
非流动负债合计		88,191,820.00	173,304,545.71
负债合计		2,312,695,588.65	1,784,445,974.98
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		240,250,000.00	240,250,000.00
资本公积		198,194,259.97	198,194,259.97
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		44,066,139.37	44,066,139.37
一般风险准备			
未分配利润		56,394,802.02	46,489,067.27
外币报表折算差额		1,202,299.16	1,183,382.65
所有者权益（或股东权益）合计		540,107,500.52	530,182,849.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,852,803,089.17	2,314,628,824.24

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

厦门信达股份有限公司

合并资产负债表

2011年6月30日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	892,998,746.84	396,005,311.19
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)		1,316,059.05
应收票据	(三)	59,193,828.79	40,094,632.76
应收账款	(四)	300,176,666.85	435,398,945.23
预付款项	(六)	765,557,103.35	494,157,813.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(五)	334,317,551.33	283,693,809.65
买入返售金融资产			
存货	(七)	1,271,471,659.66	912,083,537.91
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,623,715,556.82	2,562,750,109.19
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(八)	363,026,819.81	330,176,577.14
投资性房地产	(九)	63,189,826.53	64,096,603.53
固定资产	(十)	339,169,718.78	311,849,670.81
在建工程	(十一)	23,196,754.61	11,775,392.84
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十二)	50,569,702.49	45,659,038.05
开发支出		1,076,883.54	
商誉	(十三)	17,354,306.87	17,354,306.87
长期待摊费用	(十四)	2,565,820.78	2,368,723.06
递延所得税资产	(十五)	23,227,211.25	19,382,764.58
其他非流动资产			
非流动资产合计		883,377,044.66	802,663,076.88
资产总计		4,507,092,601.48	3,365,413,186.07

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

厦门信达股份有限公司

合并资产负债表（续）

2011年6月30日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十七）	655,142,318.06	231,605,934.59
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	（十八）	423,344,326.24	317,104,219.98
应付账款	（十九）	391,877,808.95	367,769,533.90
预收款项	（二十）	1,078,146,157.53	875,617,396.41
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十一）	25,633,200.34	33,391,627.71
应交税费	（二十二）	24,248,142.34	39,783,388.44
应付利息	（二十三）	6,217,780.36	958,822.24
应付股利	（二十四）	18,980,404.34	
其他应付款	（二十五）	238,988,709.18	183,515,618.81
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	（二十六）	210,015,000.00	125,030,000.00
其他流动负债		300,000,000.00	
流动负债合计		3,372,593,847.34	2,174,776,542.08
非流动负债：			
长期借款	（二十七）	88,181,820.00	173,181,820.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		10,000.00	30,000.00
预计负债		74,342.78	
递延所得税负债	（十五）		92,725.71
其他非流动负债	（二十八）	6,810,000.00	6,810,000.00
非流动负债合计		95,076,162.78	180,114,545.71
负债合计		3,467,670,010.12	2,354,891,087.79
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（二十九）	240,250,000.00	240,250,000.00
资本公积	（三十）	203,262,775.29	203,262,775.29
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（三十一）	44,066,139.37	44,066,139.37
一般风险准备			
未分配利润	（三十二）	235,440,798.71	224,268,743.66
外币报表折算差额		1,202,299.16	1,183,382.65
归属于母公司所有者权益合计		724,222,012.53	713,031,040.97
少数股东权益		315,200,578.83	297,491,057.31
所有者权益（或股东权益）合计		1,039,422,591.36	1,010,522,098.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,507,092,601.48	3,365,413,186.07

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

厦门信达股份有限公司
利润表
2011年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	4,153,080,469.26	3,190,418,153.36
减：营业成本	(四)	4,085,903,866.92	3,149,515,579.93
营业税金及附加		592,419.57	473,445.46
销售费用		13,155,397.90	10,281,764.23
管理费用		18,090,639.82	14,127,062.85
财务费用		29,803,197.52	17,228,533.25
资产减值损失		12,756,823.93	23,619,067.38
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-386,357.13	-267,826.23
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	49,954,125.21	98,836,510.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		42,345,891.68	73,741,384.19
加：营业外收入		1,817,849.83	1,058,471.38
减：营业外支出		95,511.44	142,478.57
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		44,068,230.07	74,657,377.00
减：所得税费用		-1,875,004.68	-2,619,838.48
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		45,943,234.75	77,277,215.48
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		18,916.51	3,935.99
七、综合收益总额		45,962,151.26	77,281,151.47

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

厦门信达股份有限公司

合并利润表

2011年1-6月

(除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		6,560,371,536.49	4,981,817,847.26
其中: 营业收入	(三十三)	6,560,371,536.49	4,981,817,847.26
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,485,483,893.72	4,910,537,393.18
其中: 营业成本	(三十三)	6,296,799,432.77	4,744,720,939.40
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(三十四)	9,242,946.17	22,994,784.82
销售费用	(三十五)	54,965,660.30	44,978,875.54
管理费用	(三十六)	67,427,039.56	53,954,696.08
财务费用	(三十七)	45,599,765.58	22,123,027.33
资产减值损失	(四十)	11,449,049.34	21,765,070.01
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(三十八)	-386,357.13	-267,826.23
投资收益(损失以“-”号填列)	(三十九)	4,492,806.78	3,616,502.04
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		78,994,092.42	74,629,129.89
加: 营业外收入	(四十一)	3,946,891.46	2,238,130.56
减: 营业外支出	(四十二)	659,884.88	648,978.44
其中: 非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		82,281,099.00	76,218,282.01
减: 所得税费用	(四十三)	15,910,063.39	20,361,494.13
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		66,371,035.61	55,856,787.88
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		47,209,555.05	32,670,777.40
少数股东损益		19,161,480.56	23,186,010.48
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	(四十四)	0.1965	0.1360
(二) 稀释每股收益	(四十四)	0.1965	0.1360
七、其他综合收益	(四十五)	18,916.51	3,935.99
八、综合收益总额		66,389,952.12	55,860,723.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		47,228,471.56	32,674,713.39
归属于少数股东的综合收益总额		19,161,480.56	23,186,010.48

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

厦门信达股份有限公司

现金流量表

2011年1-6月

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,858,385,182.35	3,923,477,246.48
收到的税费返还	89,977,903.36	40,849,783.72
收到其他与经营活动有关的现金	709,562,658.73	293,757,659.57
经营活动现金流入小计	5,657,925,744.44	4,258,084,689.77
购买商品、接受劳务支付的现金	4,993,073,840.06	4,349,524,836.63
支付给职工以及为职工支付的现金	15,786,596.42	12,184,562.76
支付的各项税费	4,293,552.61	134,067,496.53
支付其他与经营活动有关的现金	965,012,232.21	38,313,608.60
经营活动现金流出小计	5,978,166,221.30	4,534,090,504.52
经营活动产生的现金流量净额	-320,240,476.86	-276,005,814.75
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	929,701.92	
取得投资收益所收到的现金	37,728,470.58	96,019,904.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		166,250.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	12,989,267.10	12,829,098.53
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	51,647,439.60	109,015,253.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,130,780.38	199,128.95
投资支付的现金		26,060,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	42,400,000.00	12,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		30,000,000.00
投资活动现金流出小计	43,530,780.38	68,259,128.95
投资活动产生的现金流量净额	8,116,659.22	40,756,124.92
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,460,293,371.66	1,808,473,835.76
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	300,000,000.00	12,144,863.97
筹资活动现金流入小计	1,760,293,371.66	1,820,618,699.73
偿还债务支付的现金	1,082,593,457.88	1,390,635,993.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,389,701.04	16,352,485.58
支付其他与筹资活动有关的现金	36,516,817.60	160,469,349.24
筹资活动现金流出小计	1,177,499,976.52	1,567,457,828.80
筹资活动产生的现金流量净额	582,793,395.14	253,160,870.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	956,970.82	442.92
五、现金及现金等价物净增加额	271,626,548.32	17,911,624.02
加: 期初现金及现金等价物余额	196,556,840.07	167,033,218.68
六、期末现金及现金等价物余额	468,183,388.39	184,944,842.70

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

厦门信达股份有限公司
合并现金流量表
2011年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,887,391,473.46	5,845,343,180.71
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		92,378,767.68	40,917,410.21
收到其他与经营活动有关的现金	(四十六)	714,399,680.01	713,188,052.32
经营活动现金流入小计		8,694,169,921.15	6,599,448,643.24
购买商品、接受劳务支付的现金		7,431,110,335.06	6,181,337,342.30
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		72,508,411.43	55,208,216.69
支付的各项税费		357,970,298.61	311,864,972.87
支付其他与经营活动有关的现金	(四十六)	1,005,422,180.75	229,371,741.94
经营活动现金流出小计		8,867,011,225.85	6,777,782,273.80
经营活动产生的现金流量净额		-172,841,304.70	-178,333,630.56
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		929,701.92	6,146,143.71
取得投资收益所收到的现金		1,642,372.11	2,266,042.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		206,126.10	438,550.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		32,489,267.10	16,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		35,267,467.23	24,850,736.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,689,536.62	13,687,456.19
投资支付的现金			71,050,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		43,689,536.62	84,737,456.19
投资活动产生的现金流量净额		-8,422,069.39	-59,886,719.28
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		27,600,000.00	38,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		27,600,000.00	38,000,000.00
取得借款收到的现金		2,104,639,550.69	1,970,533,021.08
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		300,000,000.00	32,334,616.89
筹资活动现金流入小计		2,432,239,550.69	2,040,867,637.97
偿还债务支付的现金		1,686,917,773.53	1,444,235,993.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		66,294,183.75	50,188,236.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,235,797.03	36,792,662.63
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十六)	100,953,832.71	195,076,599.17
筹资活动现金流出小计		1,854,165,789.99	1,689,500,829.99
筹资活动产生的现金流量净额		578,073,760.70	351,366,807.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		956,970.82	401.90
五、现金及现金等价物净增加额		397,767,357.43	113,146,860.04
加：期初现金及现金等价物余额		396,005,311.19	311,455,623.41
六、期末现金及现金等价物余额		793,772,668.62	424,602,483.45

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

厦门信达股份有限公司
所有者权益变动表
2011年1-6月
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额								
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	240,250,000.00	198,194,259.97			44,066,139.37		46,489,067.27	1,183,382.65	530,182,849.26
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	240,250,000.00	198,194,259.97			44,066,139.37		46,489,067.27	1,183,382.65	530,182,849.26
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							9,905,734.75	18,916.51	9,924,651.26
(一) 净利润							45,943,234.75		45,943,234.75
(二) 其他综合收益								18,916.51	18,916.51
上述(一)和(二)小计							45,943,234.75	18,916.51	45,962,151.26
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配							-36,037,500.00		-36,037,500.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-36,037,500.00		-36,037,500.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	240,250,000.00	198,194,259.97			44,066,139.37		56,394,802.02	1,202,299.16	540,107,500.52

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

厦门信达股份有限公司
所有者权益变动表（续）

2011年1-6月

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年金额								
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	240,250,000.00	198,194,259.97			38,900,687.45		-7,985,417.38	1,445,933.15	470,805,463.19
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	240,250,000.00	198,194,259.97			38,900,687.45		-7,985,417.38	1,445,933.15	470,805,463.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,165,451.92		54,474,484.65	-262,550.50	59,377,386.07
（一）净利润							59,639,936.57		59,639,936.57
（二）其他综合收益								-262,550.50	-262,550.50
上述（一）和（二）小计							59,639,936.57	-262,550.50	59,377,386.07
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					5,165,451.92		-5,165,451.92		
1. 提取盈余公积					5,165,451.92		-5,165,451.92		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期末余额	240,250,000.00	198,194,259.97			44,066,139.37		46,489,067.27	1,183,382.65	530,182,849.26

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

厦门信达股份有限公司
合并所有者权益变动表
2011年1-6月
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	240,250,000.00	203,262,775.29			44,066,139.37		224,268,743.66	1,183,382.65	297,491,057.31	1,010,522,098.28
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	240,250,000.00	203,262,775.29			44,066,139.37		224,268,743.66	1,183,382.65	297,491,057.31	1,010,522,098.28
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							11,172,055.05	18,916.51	17,709,521.52	28,900,493.08
(一) 净利润							47,209,555.05		19,161,480.56	66,371,035.61
(二) 其他综合收益								18,916.51		18,916.51
上述(一)和(二)小计							47,209,555.05	18,916.51	19,161,480.56	66,389,952.12
(三) 所有者投入和减少资本									21,896,073.01	21,896,073.01
1. 所有者投入资本									21,896,073.01	21,896,073.01
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-36,037,500.00		-23,216,201.37	-59,253,701.37
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-36,037,500.00		-23,216,201.37	-59,253,701.37
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他									-131,830.68	-131,830.68
四、本期期末余额	240,250,000.00	203,262,775.29			44,066,139.37		235,440,798.71	1,202,299.16	315,200,578.83	1,039,422,591.36

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

厦门信达股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）

2011年1-6月

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	240,250,000.00	203,364,838.21			38,900,687.45		172,253,893.48	1,445,933.15	264,134,428.88	920,349,781.17
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
三、本年年初余额	240,250,000.00	203,364,838.21			38,900,687.45		172,253,893.48	1,445,933.15	264,134,428.88	920,349,781.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-102,062.92			5,165,451.92		52,014,850.18	-262,550.50	33,356,628.43	90,172,317.11
（一）净利润							57,180,302.10		36,769,441.42	93,949,743.52
（二）其他综合收益								-262,550.50		-262,550.50
上述（一）和（二）小计							57,180,302.10	-262,550.50	36,769,441.42	93,687,193.02
（三）所有者投入和减少资本		-102,062.92							47,300,000.00	47,197,937.08
1. 所有者投入资本									47,300,000.00	47,300,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-102,062.92								-102,062.92
（四）利润分配					5,165,451.92		-5,165,451.92		-39,806,481.14	-39,806,481.14
1. 提取盈余公积					5,165,451.92		-5,165,451.92			-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对所有者（或股东）的分配									-39,806,481.14	-39,806,481.14
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他									-10,906,331.85	-10,906,331.85
四、本期期末余额	240,250,000.00	203,262,775.29			44,066,139.37		224,268,743.66	1,183,382.65	297,491,057.31	1,010,522,098.28

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

厦门信达股份有限公司 二〇一一年半年度财务报表附注

一、 公司基本情况

厦门信达股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 1992 年 11 月经厦门市经济体制改革委员会及厦门市财政局“厦体（1992）020 号”文批准，由厦门信息-信达总公司下属的六个单位联合组建。公司原注册资本为人民币 13,500.00 万元，其中：经厦门市财政局“（92）厦评估确认字第 23 号”文确认的上述六个单位投入股份公司的净资产为 8,833.25 万元（其中 8,500 万元作为股本，另 333.25 万元作为资本公积），同时以每股 2 元募集了 5,000 万股内部职工股。1997 年 1 月经中国证券监督管理委员会“证监发字（1997）4 号”文批准，本公司向社会公开发行人 6,500 万股的 A 股，并在深交所挂牌上市，上市后的总股本为 20,000 万元。公司内部职工股 5,000 万股于 2000 年 1 月 20 日上市流通。公司法定代表人：周昆山，营业执照号为 350200100011224。

公司的经营范围包括：1、信息科技产品的生产、经营；2、信息咨询服务；3、仓储；4、房地产开发与经营、房地产租赁；5、国内商品（不含前置许可项目）批发 6、经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录）但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；7、收购农副产品（不含粮食和种子）；8、批发煤炭及其产品（有效期至 2013 年 6 月 27 日）；9、石油化工制品批发、零售（不含成品油、不含危险化学品及监控化学品）。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营。）

2006 年 7 月 17 日公司股权分置改革相关股东大会决议通过：以资本公积向股权分置改革方案实施股份变更登记日登记在册的全体流通股股东定向转增资本，流通股股东每 10 股获得 3.5 股；此外，公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有 10 股获得 1.5 股的股份对价。实施上述送股对价后，公司股份总数为 24,025 万股，股份结构发生相应变化。

截止到 2011 年 6 月 30 日，股本总数为 24,025 万股，其中：有限售条件股份为 43,730,062 股，占股份总数的 18.202%，无限售条件股份为 196,519,938 股，占股份总数的 81.798%。公司注册资本为 24,025 万元。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

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

(二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项余额前五名且金额 500 万元以上。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入账龄组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	除单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	0.5	0.5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上	50	50

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。

坏账准备的计提方法：根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

其他说明：

期末对于合并报表范围内公司的应收款项及有确凿证据表明无回收风险的应收款项（如应收出口退税等）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏帐准备。如经测试未发现减值的，则不计提坏帐准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、开发成本、开发产品等。

2、 发出存货的计价方法

商品流通企业存货发出按个别认定法计价，其他行业存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

房地产企业期末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊记入商品房成本。

(4) 公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；

能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本。

6、 维修基金的核算方法

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品预售或销售时，向购房人收取或由公司计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

7、 质量保证金的核算方法

按土建、安装等工程合同中规定的质量保证金的留成比例、支付期限、从应支付的土地安装工程款中预留扣下。在保修内由于质量而发生的维修费用，在此扣除列支，保修期结束后清算。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40-45、80	5	1.1875-2.375
机器设备	12	5	7.92
电子设备	5	5	19
运输设备	10	5	9.5
其他设备	5-10	5	9.5-19

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数按年初期末简单平均，乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命（年）	依 据
专利权	10	专利权期限
财务软件	10	软件预计应使用年限
非专利技术	5	非专利技术预计应使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。经复核，公司无使用寿命仍为不确定的无形资产。

4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 长期待摊费用

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

按受益期限摊销。

(十九) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

(二十) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十一）收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(二十二) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十四) 经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十五) 持有待售资产

持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议；
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议；
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

(二十六) 套期会计

本公司以主要金属商品作为被套保项目，采用远期合约作为套期工具进行套期保值。

1、 套期保值的确认

本公司对金属商品进行的公允价值套期保值业务在满足下列条件时，确认为套期保期：

(1) 在套期开始时，企业对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响企业的损益。

- (2) 该套期预期高度有效，且符合企业最初为该套期关系所确定的风险管理策略。
- (3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使企业面临最终将影响损益的现金流量变动风险。
- (4) 套期有效性能够可靠地计量。
- (5) 企业应当持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

2、套期保值的计量

套期工具为衍生工具，套期工具公允价值变动形成的利得或损失应当计入当期损益；被套期项目因被套期风险形成的利得或损失应当计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

3、满足下列条件之一的，本公司不应当再按照上述套期保值的计量规定处理：

- (1) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。套期工具展期或被另一项套期工具替换时，展期或替换是企业正式书面文件所载明的套期策略组成部分的，不作为已到期或合同终止处理。
- (2) 该套期不再满足所规定的运用套期会计方法的条件。
- (3) 本公司撤消了对套期关系的指定。

4、套期工具公允价值确定方法

对存在活跃市场的套期工具，采用活跃市场的报价确认其公允价值，活跃市场中的报价是指易于定期从交易所等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易价格。

5、套期有效性的评价方法

本公司套期工具采用比率分析法来评价其有效性，即通过比较被套期风险引起的套期工具和被套期项目公允价值变动比率来确认套期有效性。当满足下列条件时，确认套期高度有效：

- (1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值变动。
- (2) 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

(二十七) 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

(二十八) 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	法定税率 (%)
增值税	商品销售收入	3、13、17
消费税	应税消费品的流转额	比例税率
营业税	房地产销售及咨询策划收入、资金占用费收入、租金收入	5
城市维护建设税	实际缴纳的增值税、营业税、消费税税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25/24

(二) 税收优惠

- 1、 设立在母公司（厦门地区）、上海地区的子公司适用的企业所得税自 2008 年 1 月 1 日起从原 15%调整为 18%，并在五年内逐步过渡到 25%的法定税率，本期的所得税执行税率为 24%。
- 2、 厦门信达汇聪科技发展有限公司和厦门市信达光电科技有限公司系高新技术企业，企业所得税税率按 15%缴纳。

四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投 资额	实质上构成对 子公司净投资 的其他项目余 额	持股比 例(%)	表决权比 例(%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益冲 减子公司少数股东分担 的本期亏损超过少数股 东在该子公司期初所有 者权益中所享有份额后 的余额
漳州信达诺房地产开发 有限公司	控股子公司的 子公司	漳州	房地产	6,000.00	房地产开发与销售	4,200.00		70.00	70.00	是	2,449.71		
厦门信达房产开发有 限公司	控股子公司	厦门	房地产	6,000.00	房地产开发与销售	5,950.00		99.17	99.17	是	137.21		
淮南信达房地产开发 有限公司	控股子公司的 子公司	淮南	房地产	3,000.00	房地产投资、开发与经营	2,100.00		70.00	70.00	是	975.79		
厦门信达房地产销售 管理有限公司	控股子公司的 子公司	厦门	咨询服务	100.00	房地产销售管理、营销策划 与投资咨询、物业服务等	80.00		80.00	80.00	是	32.85		
厦门信达诺汽车销售 服务有限公司	控股子公司	厦门	汽车代理	1,200.00	汽车销售、维修、仓储	1,140.00		95.00	95.00	是	120.82		

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投 资额	实质上构成对 子公司净投资 的其他项目余 额	持股比 例(%)	表决权比 例(%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益冲 减子公司少数股东分担 的本期亏损超过少数股 东在该子公司期初所有 者权益中所享有份额后 的余额
福建信田汽车有限公 司	控股子公司	福州	汽车代理	1,000.00	汽车销售及配件批发零售	842.00		80.00	80.00	是	262.83		
广西钟山县信达有色 金属有限公司	控股子公司的 子公司	钟山	贸易	500.00	有色金属矿产品销售	475.00		95.00	95.00	是	97.33		
丹阳信达房地产开发 有限公司	控股子公司的 子公司	丹阳	房地产	10,000.00	房地产开发与销售	7,000.00		70.00	70.00	是	2,855.09		
丹阳宏源投资有限公 司	控股子公司	丹阳		3,000.00	投资	2,070.00		69.00	69.00	是	930.82		
厦门信达通宝汽车销 售服务有限公司	控股子公司	厦门	汽车代理	3,000.00	汽车销售及配件批发零售	1,530.00		51.00	51.00	是	2,162.72		
厦门信达北克汽车有 限公司	控股子公司	厦门	汽车代理	1,000.00	汽车销售、维修、仓储	1,000.00		100.00	100.00	是			
福州信达诺汽车销售 服务有限公司	控股子公司	福州	汽车代理	1,000.00	汽车销售、维修、仓储	600.00		60.00	60.00	是	746.05		

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投 资额	实质上构成对 子公司净投资 的其他项目余 额	持股比 例(%)	表决权比 例(%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益冲 减子公司少数股东分担 的本期亏损超过少数股 东在该子公司期初所有 者权益中所享有份额后 的余额
南平信达通宝汽车销 售有限公司	控股子公司	南平	汽车代理	2,000.00	汽车销售及配件批发零售	1200.00		60.00	60.00	是	786.61		
三明信达通宝汽车销 售有限公司	控股子公司	三明	汽车代理	2,000.00	汽车销售及配件批发零售	1200.00		60.00	60.00	是	778.95		
厦门市信达光电科技 有限公司	控股子公司	厦门	制造业	20,000.00	光电产品生产、销售	14,000.00		70.00	70.00	是	7,117.22		
厦门信达汇聪科技有 限公司	控股子公司	厦门	制造业	2,400.00	电子元件研发、加工制造及 销售	1,200.00		80.00	80.00	是	120.82		
厦门信达电子有限公 司	控股子公司	厦门	制造业	5,423.00	电容器、电子元件加工制造 及销售	5,770.05		100.00	100.00	是			
厦门信达免税商场有 限公司	控股子公司	厦门	零售业	1,020.00	商品零售	1,020.00		100.00	100.00	是			
上海信达诺国际贸易 有限公司	控股子公司	上海	贸易	4,000.00	国内外贸易	3,850.00		96.25	96.25	是	163.34		

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投 资额	实质上构成对 子公司净投资 的其他项目余 额	持股比 例(%)	表决权比 例(%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益冲 减子公司少数股东分担 的本期亏损超过少数股 东在该子公司期初所有 者权益中所享有份额后 的余额
上海信达诺有限公司	控股子公司	上海	租赁业	USD 350.00	国内外贸易、区内房产开 发、仓储	USD350.00		100.00	100.00	是			
厦门信达安贸易有限 公司	控股子公司	厦门	贸易	8,000.00	国内外贸易	4,400.00		55.00	55.00	是	4,229.27		
厦门信达通福汽车销 售服务有限公司	控股子公司的 子公司	厦门	汽车代理	800.00	汽车销售、维修、仓储	800.00		100.00	100.00	是			
信达(厦门)石油有限 公司	控股子公司	厦门	贸易	1,000.00	油料加工贸易	510.00		51.00	51.00	是	525.10		
芜湖信达贸易有限公 司	控股子公司	芜湖	贸易	1,000.00	国内外贸易	1,000.00		100.00	100.00	是			
福清信达通宝汽车销 售服务有限公司	控股子公司	福清	汽车代理	3,000.00	汽车销售、维修、仓储	1,530.00		51.00	51.00	是	1,470.00		

2、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构成对 子公司净投资 的其他项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益冲 减子公司少数股东分担 的本期亏损超过少数股 东在该子公司期初所有 者权益中所享有份额后 的余额
衡阳鑫星河房地 产开发有限公司	控股子公司 的子公司	衡阳	房地产	7,000.00	房地产投资、开 发与经营	3,602.52		42.00	42.00	是	4,995.13		
济南山和通达汽 车有限公司	控股子公司	济南	汽车代理	1,000.00	汽车销售及配 件批发零售	2,080.00		100.00	100.00	是			
厦门信达汽车销 售服务有限公司	控股子公司	厦门	汽车代理	1,000.00	汽车销售、维 修、仓储	625.00		60.00	60.00	是	597.59		

(二) 合并范围发生变更的说明

- 1、与上年同期相比本期新增合并单位 3 家，原因为本期通过新设方式成立：信达（厦门）石油有限公司、芜湖信达贸易有限公司、福清信达通宝汽车销售服务有限公司。
- 2、与上年同期相比本期减少合并单位 2 家，原因为：清算注销丹阳信达诺光电科技有限公司、江西信达电子有限公司。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的子公司（单位：人民币元）

名称	期末净资产	本期净利润
信达（厦门）石油有限公司	10,716,235.09	716,235.09
芜湖信达贸易有限公司	10,000,000.00	0.00
福清信达通宝汽车销售服务有限公司	30,000,000.00	0.00

2、 本期不再纳入合并范围的子公司（单位：人民币元）

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
丹阳信达诺光电科技有限公司	19,858,252.14	-51,810.60
江西信达电子有限公司	18,825,024.78	0.00

五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			1,377,769.78			387,748.70
港币	4,949.10	0.8509	4,211.19	16,685.50	0.8509	14,197.70
小计			1,381,980.97			401,946.40
银行存款						
人民币			719,891,160.15			280,356,632.22
港币	94,898.31	0.8509	80,744.32	17,896,666.30	0.8509	15,228,273.34
美元	9,957,077.91	6.4819	64,541,103.18	3,989,861.24	6.6227	26,423,356.03
欧元	20,151.82	9.3612	188,645.22	114.28	8.8065	1,006.41
小计			784,701,652.87			322,009,268.00
其他货币资金						
人民币			99,593,379.56			70,637,902.66
美元	759,323.40	6.5654	4,985,231.10	388,296.49	6.6227	2,571,571.16
欧元	6,075.00	9.3612	56,869.29	6,075.00	8.8065	53,499.49
澳元	40,945.74	6.9173	283,233.97			
港币	2,400,672.29	0.8316	1,996,399.08	389,145.00	0.8509	331,123.48
小计			106,915,113.00			73,594,096.79
合 计			892,998,746.84			396,005,311.19

其他货币资金明细如下：

项目	期末余额
银行承兑汇票保证金	47,673,788.46
信用证保证金	3,372,719.28
外汇待核查户	4,436,817.40
按揭保证金	5,322,739.48
外埠存款	26,109,048.38
售卡监管资金（转定期存款）	20,000,000.00
合 计	106,915,113.00

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额
银行承兑汇票保证金	47,673,788.46
信用证保证金	3,372,719.28
预存税款	18,038,435.33
售卡监管资金	24,818,395.68
按揭保证金	5,322,739.48
合 计	99,226,078.23

(二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资	0.00	
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0.00	1,316,059.05
合 计	0.00	1,316,059.05

(三) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	59,193,828.79	40,094,632.76
商业承兑汇票		
合 计	59,193,828.79	40,094,632.76

2、 期末无已质押的应收票据情况。

3、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况：

(1) 公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(2) 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
重庆长安汽车股份有限公司	2011.2.25	2011.8.12	143,892.00	2011 年 4 月背书
赣州金发工贸发展有限公司	2011.3.14	2011.09.14	1,474,000.00	2011 年 5 月背书
连云港赛迪国际贸易有限公司	2011.1.05	2011.07.05	300,000.00	2011 年 5 月背书
浙江亚卫通科技有限公司	2011.1.26	2011.07.26	100,000.00	2011 年 5 月背书

厦门信达股份有限公司
2011 年半年度
财务报表附注

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
厦门强力巨彩光电科技有限公司	2011.5.16	2011.11.16	1,000,000.00	2011 年 6 月背书
厦门市朗星节能照明股份有限公司	2011.5.27	2011.08.27	500,000.00	2011 年 6 月背书
泉州哲鑫彩色包装用品公司	2011.1.10	2011.7.10	400,000	2011 年 1 月背书
九牧王股份公司	2011.1.7	2011.7.7	200,000.00	2011 年 1 月背书
厦门美大彩色印刷	2011.1.27	2011.7.27	104,396.09	2011 年 2 月背书
深圳迈科金属公司	2011.2.14	2011.8.13	60,000,000.00	2011 年 2 月背书
国钢(厦门)公司	2011.2.21	2011.8.21	15,000,000.00	2011 年 2 月背书
杭华实业	2011.2.23	2011.8.23	10,000,000.00	2011 年 2 月背书
泉州大和金属包装公司	2011.1.28	2011.7.28	410,000.00	2011 年 3 月背书
深圳迈科金属公司	2011.4.1	2011.10.1	90,000,000.00	2011 年 4 月背书
上海月月潮集团有限公司	2011.4.13	2011.10.13	3,030,000.00	2011 年 4 月背书
辑美彩印	2011.4.28	2011.7.28	451,620.72	2011 年 5 月背书
福州明岳	2011.4.29	2011.7.29	362,421.00	2011 年 5 月背书
启浪贸易	2011.5.6	2011.8.6	100,000.00	2011 年 5 月背书
源兴包装	2011.5.25	2011.11.25	1,000,000.00	2011 年 6 月背书
厦门兴联电子	2011.5.27	2011.11.27	348,194.20	2011 年 6 月背书
河南九州通医药	2011.3.1	2011.9.1	20,000.00	2011 年 6 月背书
厦门金百汇印刷	2011.5.3	2011.8.3	59,560.47	2011 年 6 月背书
福建晋江兴时发鞋服有限公司	2011.4.14	2011.10.14	150,000.00	2011 年 6 月背书
小计			185,154,084.48	

4、 期末已贴现未到期的银行承兑票据

出票单位	出票日	到期日	票面金额
漳州富华木业	2011.1.24	2011.7.24	4,500,000.00
国钢(厦门)金属材料公司	2011.2.21	2011.8.21	10,000,000.00
国钢(厦门)金属材料公司	2011.3.1	2011.8.21	5,000,000.00
海沧东裕兴	2011.3.8	2011.9.8	8,000,000.00
海沧东裕兴	2011.3.25	2011.9.25	2,000,000.00
福州雄友贸易公司	2011.5.17	2011.11.17	5,000,000.00
福建建州闽光物资	2011.5.13	2011.11.13	2,000,000.00
浙江万龙化纤	2011.4.28	2011.10.28	1,150,000.00
广西中为贸易有限公司	2011.02.24	2011.08.24	30,000,000.00
小计			67,650,000.00

(四) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

厦门信达股份有限公司
2011年半年度
财务报表附注

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款	87,424,913.78	23.76	57,899,778.75	66.23	87,424,913.78	17.75	46,434,872.13	53.11
按组合计提坏账准备的应 收账款								
其中：账龄组合	274,310,375.77	74.54	3,658,843.95	1.33	400,123,590.55	81.23	5,714,686.97	1.43
组合小计	274,310,375.77	74.54	3,658,843.95	1.33	400,123,590.55	81.23	5,714,686.97	1.43
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款	6,270,292.39	1.70	6,270,292.39	100	5,033,302.04	1.02	5,033,302.04	100.00
合计	368,005,581.94	100	67,828,915.09		492,581,806.37	100.00	57,182,861.14	

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海洋迪金属材料有限公司	49,208,558.39	19,683,423.36	40.00%	预计可收回金额低于账面余额
深圳市亿矿实业有限公司	38,216,355.39	38,216,355.39	100.00%	预计可收回金额低于账面余额
合计	87,424,913.78	57,899,778.75		

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	263,363,648.54	96.01	1,296,636.76	382,057,067.41	95.49	2,591,190.26
1—2年	7,242,893.40	2.64	724,289.34	13,713,119.79	3.43	1,452,992.08
2—3年	713,330.23	0.26	142,666.05	1,452,974.40	0.36	221,059.48
3年以上	2,990,503.60	1.09	1,495,251.80	2,900,428.95	0.72	1,449,445.15
合计	274,310,375.77	100.00	3,658,843.95	400,123,590.55	100.00	5,714,686.97

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海浩年科技有限公司	2,923,317.38	2,923,317.38	100.00%	预计无法收回
厦门中也经贸有限公司	474,964.98	474,964.98	100.00%	预计无法收回

服装皮具等款	44,260.96	44,260.96	100.00%	预计无法收回
漳州吉德龙电子有限公司	15,042.01	15,042.01	100.00%	预计无法收回
汕头伟亮科技有限公司	11,525.00	11,525.00	100.00%	预计无法收回
晋江万代好光电照明有限公司	1,482.20	1,482.20	100.00%	预计无法收回
深圳市齐普光电子有限公司	3,540.82	3,540.82	100.00%	预计无法收回
北京天马辉电子技术有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00%	预计无法收回
厦门百瑞达光电科技有限公司	6,320.00	6,320.00	100.00%	预计无法收回
泉州路路通公司	10,860.00	10,860.00	100.00%	预计无法收回
深圳市天一兴光电有限公司	205,463.72	205,463.72	100.00%	预计无法收回
青岛欧尚照明有限公司	7,997.00	7,997.00	100.00%	预计无法收回
深圳市光磊科技有限公司	170,940.00	170,940.00	100.00%	预计无法收回
深圳市君菱科技有限公司	43,575.00	43,575.00	100.00%	预计无法收回
深圳市晟凯光电科技有限公司	595,896.00	595,896.00	100.00%	预计无法收回
深圳市斯达光电子有限公司	3,960.00	3,960.00	100.00%	预计无法收回
深圳市翔晟光电有限公司	309,994.00	309,994.00	100.00%	预计无法收回
深圳明都光电有限公司	62,747.00	62,747.00	100.00%	预计无法收回
常州安普特电子科技有限公司	556,824.52	556,824.52	100.00%	预计无法收回
深圳海晟光电有限公司	210,000.00	210,000.00	100.00%	预计无法收回
深圳市耕创电子有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00%	预计无法收回
昆山冠辉精密电子有限公司	46,972.84	46,972.84	100.00%	预计无法收回
厦门市诚炫光电科技有限公司	24,308.96	24,308.96	100.00%	预计无法收回
深圳市联腾科技有限公司	10,300.00	10,300.00	100.00%	预计无法收回
合计	<u>6,270,292.39</u>	<u>6,270,292.39</u>		

2、 本期无转回或收回应收账款情况。

3、 本报告期无实际核销的应收账款情况。

4、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
SCHAEFER(HONG KONG)TRADE CO LIMITED	非关联方	66,738,238.12	1 年以内	18.14
上海洋迪金属材料有限公司	非关联方	49,208,558.39	二至三年	13.37
深圳市亿矿实业有限公司	非关联方	38,216,355.39	三年以上	10.38
安徽三安光电有限公司	非关联方	29,921,022.02	1 年以内	8.13

泉州鹭欣嘉石材贸易有限公司	非关联方	20,872,339.45	1 年以内	5.67
---------------	------	---------------	-------	------

6、 期末无应收关联方账款

7、 期末无终止确认的应收款项情况。

8、 本报告期无以应收款项为标的进行证券化的继续涉及形成的资产、负债金额。

(五) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	345,546,003.47	97.62	11,228,452.14	3.25	293,773,913.47	96.83	10,080,103.82	3.43
组合小计	345,546,003.47	97.62	11,228,452.14	3.25	293,773,913.47	96.83	10,080,103.82	3.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,437,963.95	2.38	8,437,963.95	100.00	9,607,111.95	3.17	9,607,111.95	100.00
合计	353,983,967.42	100.00	19,666,416.09		303,381,025.42	100.00	19,687,215.77	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	294,419,576.47	85.20	730,653.30	251,688,452.78	85.67	1,057,374.37
1—2 年	8,113,175.10	2.35	811,317.51	6,251,572.05	2.13	1,988,402.61
2—3 年	39,400,482.07	11.40	7,880,096.41	27,371,084.99	9.32	5,581,801.74
3 年以上	3,612,769.83	1.05	1,806,384.92	8,462,803.65	2.88	1,452,525.10
合计	345,546,003.47	100.00	11,228,452.14	293,773,913.47	100.00	10,080,103.82

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中汇煤化工(内蒙古)有限公司	4,672,478.98	4,672,478.98	100.00%	预计无法收回
香港物业公司	25,484.97	25,484.97	100.00%	预计无法收回
福建省大通乳业集团有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	预计无法收回
陈永钦	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计无法收回
广州市厦免贸易有限公司	740,000.00	740,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	8,437,963.95	8,437,963.95		

2、 以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全额或部分收回的其他应收款

单位名称	账面余额	已提坏账准备	转回坏账准备
陈玉坤	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
侯开健	169,148.00	169,148.00	169,148.00
合计	1,169,148.00	1,169,148.00	1,169,148.00

3、 本报告期无实际核销的其他应收款。

4、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

5、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
芜湖鼎邦房地产开发有 限公司	关联方	51,750,000.00	1 年以内	14.62	暂借款
防城海关保证金	非关联方	51,031,198.99	1 年以内	14.42	保证金
丹阳市新区拆迁事务所	非关联方	50,000,000.00	一至两年	14.12	暂借拆迁款
应收出口退税	非关联方	36,949,200.13	1 年以内	10.44	出口退税款
山东日照海关保证金	非关联方	24,459,810.97	1 年以内	6.91	保证金

6、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
天津开发区瑞德琪商 贸发展有限公司	持股 40% 被投 资单位	24,420,022.79	6.90
芜湖鼎邦房地产开发 有限公司	持股 45% 被投 资单位	51,750,000.00	14.62

- 7、 本期无终止确认的其他应收款情况。
8、 本报告期无以其他应收款项为标的进行证券化的,继续涉入形成资产、负债的金额。

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	694,909,080.06	90.77	458,834,224.02	92.86
1 至 2 年	48,696,651.29	6.36	24,320,025.93	4.92
2 至 3 年	21,881,372.00	2.86	10,933,563.45	2.21
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上	70,000.00	0.01	70,000.00	0.01
合计	765,557,103.35	100.00	494,157,813.40	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
上海迈科金属资源有限公司	供应商	190,650,000.00	1 年以内	预付货款
广西钟山县金易冶炼有限责任公司	供应商	59,316,327.21	1 年以内	预付货款
厦门优尔电器有限公司	供应商	48,795,769.43	1 年以内	预付货款
福建省建瓯市易扬进出口有限公司	供应商	40,000,000.00	1 年以内	预付货款
广西万鑫国际贸易有限公司	供应商	25,850,000.00	1 年以内	预付货款
合计		364,612,096.64		

- 3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

- 4、 期末无预付关联方账款

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,600,307.16		2,600,307.16	15,383,121.03		15,383,121.03
在途物资	11,248,782.80		11,248,782.80	2,887,692.30		2,887,692.30
周转材料	1,966,736.61		1,966,736.61	2,215,899.74		2,215,899.74

委托加工物资				4,016.35		4,016.35
在产品	3,188,551.55		3,188,551.55	1,490,377.76		1,490,377.76
库存商品	526,863,497.38	133,007.64	526,730,489.74	558,625,594.23	109,214.50	558,516,379.73
发出商品	15,094,201.27		15,094,201.27	16,867,460.33		16,867,460.33
开发成本	629,319,625.63		629,319,625.63	217,563,342.90		217,563,342.90
开发产品	42,179,606.05		42,179,606.05	73,348,298.64		73,348,298.64
物资采购	21,723,099.73		21,723,099.73	7,568,203.80		7,568,203.80
产成品	18,220,261.05	800,001.93	17,420,259.12	16,238,745.33		16,238,745.33
合计	1,272,404,669.23	933,009.57	1,271,471,659.66	912,192,752.41	109,214.50	912,083,537.91

公司房地产业存货情况：

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	629,319,625.63		629,319,625.63	217,563,342.90		217,563,342.90
开发产品	42,179,606.05		42,179,606.05	73,348,298.64		73,348,298.64
合计	671,499,231.68		671,499,231.68	290,911,641.54		290,911,641.54

其中： 期末数中无用于担保、抵押事项。

(1) 开发成本：

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	年初余额
龙江明珠三期	2009 年 12 月	2011 年底	150,000,000.00	99,931,171.97	73,437,911.90
尚书房一期	2007 年 12 月	2010 年 4 月	158,400,000.00	1,161,461.09	
尚书房二期	2009 年 7 月	2011 年 12 月	93,000,000.00	70,240,345.81	66,279,072.08
尚书房三期	2010 年 1 月	2013 年 12 月	360,000,000.00	59,781,453.95	26,377,171.83
银泰花苑	2010 年 3 月	2011 年 3 月	40,000,000.00	29,881,686.08	26,865,781.78
锦绣康城二期三标段	2010 年 3 月	2011 年 6 月	110,000,000.00	42,060,766.46	24,603,405.31
信达香堤国际	2010 年 7 月	2015 年 1 月		326,262,740.27	
合计				629,319,625.63	217,563,342.90

(2) 开发产品：

项目名称	竣工时间	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
龙江明珠一期	2006 年	72,656.10		42.41	72,613.69
龙江明珠二期	2008-2009 年	16,537,865.75		13,890,551.42	2,647,314.33
尚书房一期	2010 年 4 月	19,098,797.33		17,278,098.76	1,820,698.57
信源大厦一车位		1,064,194.46			1,064,194.46

厦门信达股份有限公司
2011 年半年度
财务报表附注

信宏大厦一车位		3,344,611.16			3,344,611.16
信达大厦二期一车位		76,013.89			76,013.89
锦绣康城一期	2008 年	3,523,265.69			3,523,265.69
锦绣康城二期一标段	2009 年	9,927,482.13			9,927,482.13
锦绣康城二期二标段	2010 年	19,703,412.13			19,703,412.13
合计		73,348,298.64		31,168,692.59	42,179,606.05

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	109,214.50	40,124.10		16,330.96	133,007.64
产成品		1,894,846.10		1,094,844.17	800,001.93
合计	109,214.50	1,934,970.20		1,111,175.13	933,009.57

(八) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
厦门信达数字技术有限公司	权益法	400,000.00	220,727.03		220,727.03	20.00	20.00		220,727.03		
厦门滨北汽城有限公司	权益法	3,969,312.45	5,608,268.49	-472,599.01	5,135,669.48	49.00	49.00				1,315,528.97
信达融创(北京)光电科技发展有限公司	权益法	2,000,000.00	1,771,685.81		1,771,685.81	40.00	40.00				
厦门中盛信达粮油工业有限公司	权益法	19,600,000.00	19,594,524.29		19,594,524.29	49.00	49.00				
厦门EPCOS有限公司	权益法	57,864,100.00	53,134,445.24	4,403,805.52	57,538,250.76	40.00	40.00				
芜湖鼎邦房地产开发有限公司	权益法	29,250,000.00	28,884,056.06	-1,080,771.84	27,803,284.22	45.00	45.00				
厦门中原民生担保有限公司	权益法	29,999,808.00		29,999,808.00	29,999,808.00	30.00	30.00				
权益法小计		143,083,220.45	109,213,706.92	32,850,242.67	142,063,949.59				220,727.03		1,315,528.97
福建三安钢铁有限公司	成本法	40,387,128.00	40,387,128.00		40,387,128.00	3.00	3.00				
武汉延铭房地产开发有限公司	成本法	10,800,000.00	10,192,553.05		10,192,553.05	5.12	5.12				
紫山信达罐头食品有限公司	成本法	2,040,000.00	2,040,000.00		2,040,000.00	30.00	30.00				
厦门信达酒业有限公司	成本法	120,000.00	500,000.00		500,000.00	10.00	10.00				
天津开发区瑞德琪商贸发展有	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00	40.00	40.00				

厦门信达股份有限公司
2011年半年度
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
限公司											
厦门三安电子有限公司	成本法	160,063,916.20	160,063,916.20		160,063,916.20	10.00	10.00				
成本法小计		222,411,044.20	221,183,597.25		221,183,597.25						
合计		365,494,264.65	330,397,304.17	32,850,242.67	363,247,546.84				220,727.03		1,315,528.97

注：对紫山信达罐头食品有限公司、天津开发区瑞德琪商贸发展有限公司长期投资均采用固定分红方式，故对其投资核算方法采用成本法核算。

(九) 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账面原值合计	85,866,942.46			85,866,942.46
(1) 房屋、建筑物	85,866,942.46			85,866,942.46
(2) 土地使用权				
2. 累计折旧和累计摊销合计	21,770,338.93	906,777.00		22,677,115.93
(1) 房屋、建筑物	21,770,338.93	906,777.00		22,677,115.93
(2) 土地使用权				
3. 投资性房地产净值合计	64,096,603.53		906,777.00	63,189,826.53
(1) 房屋、建筑物	64,096,603.53		906,777.00	63,189,826.53
(2) 土地使用权				
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计				
(1) 房屋、建筑物				
(2) 土地使用权				
5. 投资性房地产账面价值合计	64,096,603.53		906,777.00	63,189,826.53
(1) 房屋、建筑物	64,096,603.53		906,777.00	63,189,826.53
(2) 土地使用权				

本期折旧和摊销额 906,777.00 元。

投资性房地产本期减值准备计提额 0.00 元。

(十) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	400,796,889.90	41,161,070.24	5,121,060.78	436,836,899.36
其中：房屋及建筑物	283,235,300.81	10,637,645.34	0.00	293,872,946.15
机器设备	52,176,507.92	15,661,527.45	2,697,446.67	65,140,588.70
运输工具	38,770,196.66	10,662,391.94	1,982,892.18	47,449,696.42
电子设备	11,540,520.83	1,234,880.74	123,080.18	12,652,321.39
办公设备	8,814,592.60	903,414.51	218,259.00	9,499,748.11
其他	6,259,771.08	2,061,210.26	99,382.75	8,221,598.59
二、累计折旧合计：	88,803,469.09	9,530,904.79	810,943.30	97,523,430.58
其中：房屋及建筑物	51,463,390.61	3,340,664.53	0.00	54,804,055.14
机器设备	12,894,425.12	2,318,569.30	205,389.07	15,007,605.35
运输工具	12,910,021.69	1,771,745.20	223,122.84	14,458,644.05
电子设备	4,749,268.94	1,112,462.82	106,355.70	5,755,376.06

厦门信达股份有限公司
2011 年半年度
财务报表附注

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
办公设备	5,013,418.93	248,586.60	183,346.40	5,078,659.13
其他	1,772,943.80	738,876.34	92,729.29	2,419,090.85
三、固定资产账面净值合计	311,993,420.81	31,630,165.45	4,310,117.48	339,313,468.78
其中：房屋及建筑物	231,771,910.20	7,296,980.81	0.00	239,068,891.01
机器设备	39,282,082.80	13,342,958.15	2,492,057.60	50,132,983.35
运输工具	25,860,174.97	8,890,646.74	1,759,769.34	32,991,052.37
电子设备	6,791,251.89	122,417.92	16,724.48	6,896,945.33
办公设备	3,801,173.67	654,827.91	34,912.60	4,421,088.98
其他	4,486,827.28	1,322,333.92	6,653.46	5,802,507.74
四、减值准备合计	143,750.00			143,750.00
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具	143,750.00			143,750.00
电子设备				
办公设备				
其他				
五、固定资产账面价值合计	311,849,670.81	31,630,165.45	4,310,117.48	339,169,718.78
其中：房屋及建筑物	231,771,910.20	7,296,980.81		239,068,891.01
机器设备	39,282,082.80	13,342,958.15	2,492,057.60	50,132,983.35
运输工具	25,716,424.97	8,890,646.74	1,759,769.34	32,847,302.37
电子设备	6,791,251.89	122,417.92	16,724.48	6,896,945.33
办公设备	3,801,173.67	654,827.91	34,912.60	4,421,088.98
其他	4,486,827.28	1,322,333.92	6,653.46	5,802,507.74

本年折旧额 9,530,904.79 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 16,815,711.15 元。

- 2、 期末无暂时闲置的固定资产。
- 3、 本报告期无通过融资租赁租入的固定资产。
- 4、 公司经营租赁租出的房屋建筑物期末账面价值 63,189,826.53 元。
- 5、 本报告期无持有待售的固定资产情况。
- 6、 期末未办妥产权证书的固定资产：

本公司下属子公司厦门市信达光电科技有限公司的房屋建筑物 102,397,892.45 元，

正在办理工程验收决算收续，相关权属证书尚在办理中。

(十一) 在建工程

1、 在建工程按项目分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
信达通福 4S 店工程				4,918,748.00		4,918,748.00
三明信达通宝 4S 店工程	5,561,105.40		5,561,105.40	200,467.00		200,467.00
南平信达通宝 4S 店工程	3,557,497.20		3,557,497.20			
福州东本 4S 店休息区改造工程	601,907.00		601,907.00			
超高亮度 LED 封装、应用研发与产业基地	2,165,363.45		2,165,363.45			
厦门信达光电 LED 封装及显示屏扩建项目（一期）	2,922,621.41		2,922,621.41	6,656,177.84		6,656,177.84
汇聪科技 RFID 自动贴片机及配套设备安装工程	7,156,993.64		7,156,993.64			
汇聪科技 RFID 厂房及办公室装修	1,040,000.00		1,040,000.00			
汇聪科技物联网展厅布置	191,266.51		191,266.51			
合 计	23,196,754.61		23,196,754.61	11,775,392.84		11,775,392.84

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
超高亮度 LED 封装、应用研发与产业基地	120,000,000.00		2,165,363.45			87.14	100.00				自筹	2,165,363.45
厦门信达光电 LED 封装及显示屏扩建项目(一期)	120,050,000.00	6,656,177.84	7,103,406.72	10,836,963.15		11.46	11.46				自筹	2,922,621.41
汇聪科技 RFID 自动贴片机及配套设备安装工程	8,500,000.00		7,156,993.64			84.20	95.00				自筹	7,156,993.64
南平通宝汽车 4S 店工程	10,000,000.00		3,557,497.20			35.57	40.00				自筹	3,557,497.20
三明通宝汽车 4S 店工程	10,000,000.00	200,467.00	5,360,638.40			55.61	60.00				自筹	5,561,105.40
信达通福 4S 店工程	8,500,000.00	4,918,748.00	1,060,000.00	5,978,748.00		70.34	100.00				自筹	0.00
合计		15,332,890.04	22,846,402.21	16,815,711.15								21,363,581.10

3、 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
超高亮度 LED 封装、应用研发与产业基地	100.00%	已暂估结转固定资产，尚未结算，产权证书尚未办理
厦门 LED 封装及显示屏扩建项目（一期）	11.46%	
南平信达通宝 4S 店工程	40.00%	主体工程建设基本完成
三明信达通宝 4S 店工程	60.00%	主体工程建设基本完成
汇聪自动贴片机及配套	95.00%	尚未验收

(十二) 无形资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账面原值合计	53,315,500.56	6,306,496.63		59,621,997.19
(1).土地使用权	38,832,600.00	6,254,018.00		45,086,618.00
(2).专利权	12,000,000.00			12,000,000.00
(3).软件	2,482,900.56	52,478.63		2,535,379.19
(4).专有技术				
(5).非专利技术				
2. 累计摊销合计	7,656,462.51	1,395,832.19		9,052,294.70
(1).土地使用权	937,527.72	664,587.87		1,602,115.59
(2).专利权	6,100,000.00	600,000.00		6,700,000.00
(3).软件	618,934.79	131,244.32		750,179.11
(4).专有技术				
(5).非专利技术				
3. 无形资产账面净值合计	45,659,038.05	5,589,430.13	678,765.69	50,569,702.49
(1).土地使用权	37,895,072.28	5,589,430.13		43,484,502.41
(2).专利权	5,900,000.00		600,000.00	5,300,000.00
(3).软件	1,863,965.77		78,765.69	1,785,200.08
(4).专有技术				
(5).非专利技术				
4. 减值准备合计				
(1).土地使用权				
(2).专利权				
(3).软件				
(4).专有技术				

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(5).非专利技术				
5. 无形资产账面价值合计	45,659,038.05	5,589,430.13	678,765.69	50,569,702.49
(1).土地使用权	37,895,072.28	5,589,430.13		43,484,502.41
(2).专利权	5,900,000.00		600,000.00	5,300,000.00
(3).软件	1,863,965.77		78,765.69	1,785,200.08
(4).专有技术				
(5).非专利技术				

本期摊销额 1,395,832.19 元。

(十三) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
厦门信达汽车销售服务有限公司	641,821.97			641,821.97	
衡阳鑫星河房地产开发有限公司	6,625,248.00			6,625,248.00	
济南山和通达汽车有限公司	10,087,236.90			10,087,236.90	
合 计	17,354,306.87			17,354,306.87	

(十四) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
用电改造工程	804,999.95		92,000.04		712,999.91	
装修费	1,507,923.10	150,000.00	211,168.26		1,446,754.84	
车间监控工程 安装费	55,800.01		6,199.98		49,600.03	
应用分厂装修 款		356,466.00			356,466.00	
合 计	2,368,723.06	506,466.00	309,368.28		2,565,820.78	

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	21,868,919.10	18,409,179.77

项 目	期末余额	年初余额
开办费	453,505.65	217,067.41
可抵扣亏损	256,786.50	108,517.40
合并抵消实现内部交易利润	648,000.00	648,000.00
小 计	23,227,211.25	19,382,764.58
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	0.00	92,725.71
交易性金融资产计算的递延所得税负债		
权益法确认的投资收益计算的递延所得 税负债		
小计	0.00	92,725.71

2、 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
(1) 可抵扣暂时性差异		
(2) 可抵扣亏损	94,262,119.48	91,033,965.90
合计	94,262,119.48	91,033,965.90

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

项 目	期末余额	年初余额	备注
2011 年		3,256,542.33	
2012 年	19,001,539.09	19,001,539.09	
2013 年	20,148,587.06	20,148,587.06	
2014 年	4,280,204.29	4,280,204.29	
2015 年	6,250,762.02	6,250,762.02	
2016 年	6,536,506.51		
合计	56,217,598.97	52,937,634.79	

上表仅列示能确定部分的金额及其到期年度，在资产负债表日尚未经税务局确认可抵扣暂时性亏损的金额为 38,044,520.51 元。

(十六) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	76,870,076.91	13,652,552.07	3,027,297.80		87,495,331.18

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
存货跌价准备	109,214.50	1,934,970.20		1,111,175.13	933,009.57
可供出售金融资产减值准备					
持有至到期投资减值准备					
长期股权投资减值准备	220,727.03				220,727.03
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备	143,750.00				143,750.00
工程物资减值准备					
在建工程减值准备					
无形资产减值准备					
商誉减值准备					
其他					
合计	77,343,768.44	15,587,522.27	3,027,297.80	1,111,175.13	88,792,817.78

(十七) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	44,399,680.56	
保证借款	425,742,637.50	115,000,000.00
信用借款	185,000,000.00	116,605,934.59
合计	655,142,318.06	231,605,934.59

(十八) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	195,668,508.24	317,104,219.98
商业承兑汇票		
国内信用证	227,675,818.00	
合计	423,344,326.24	317,104,219.98

下一会计期间将到期的金额 423,344,326.24 元。

(十九) 应付账款

1、 应付账款情况

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	384,226,269.33	359,313,339.66
1 年以上	7,651,539.62	8,456,194.24
合 计	391,877,808.95	367,769,533.90

2、 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末余额中无欠关联方款项。

(二十) 预收账款

1、 预收账款情况

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	1,016,591,351.05	853,876,591.55
1 年以上	61,554,806.48	21,740,804.86
合 计	1,078,146,157.53	875,617,396.41

2、 期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末余额中无预收关联方款项。

(二十一) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	28,201,240.45	58,019,398.74	66,866,109.50	19,354,529.69
(2) 职工福利费	81,600.00	3,945,853.00	3,983,540.92	43,912.08
(3) 社会保险费	72,848.73	5,718,327.78	5,338,071.23	453,105.28
其中：医疗保险费	26,643.00	1,659,583.06	1,548,345.38	137,880.68
基本养老保险费	36,350.01	3,433,098.98	3,207,532.48	261,916.51
年金缴费				
失业保险费	9,465.94	389,716.80	361,513.39	37,669.35
工伤保险费	227.93	93,007.10	86,851.14	6,383.89
生育保险费	161.85	142,921.84	133,828.84	9,254.85
(4) 住房公积金	15,250.44	2,798,815.68	2,830,259.54	-16,193.42
(5) 工会经费和职工教育经费	2,174,873.38	833,074.76	543,705.84	2,464,242.30

(6) 其他	2,845,814.71	3,800,499.19	3,312,709.49	3,333,604.41
合计	33,391,627.71	75,115,969.15	82,874,396.52	25,633,200.34

(二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-17,309,766.69	-17,483,112.24
消费税	11,984.44	18,929.79
营业税	-2,397,330.42	3,888,388.06
企业所得税	6,825,125.97	13,883,292.54
个人所得税	3,086,291.09	570,186.36
城市维护建设税	176,887.31	700,108.25
房产税	68,907.92	98,238.84
土地增值税	31,578,107.09	36,600,987.45
土地使用税	863,507.10	914,700.20
教育费附加	183,321.33	425,201.57
地方教育附加	1,951.80	
堤防费	65,229.35	32,976.12
河道管理费	138,659.10	-46,365.69
印花税	300,398.00	141,691.16
其他	654,868.95	38,166.03
合计	24,248,142.34	39,783,388.44

(二十三) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	191,246.00	330,305.00
短期借款应付利息	706,534.34	628,517.24
短期融资券利息	5,320,000.02	
合计	6,217,780.36	958,822.24

(二十四) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
厦门捷茂贸易有限公司	5,565,407.36		
厦门海沧东裕兴实业发展有限公司	9,842,489.31		
厦门鑫天和贸易有限公司	2,632,376.26		

姜峰	712,711.04		
黄世庚	227,420.37		
合计	18,980,404.34		

(二十五) 其他应付款

1、 其他应付款情况

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	216,299,912.22	157,838,445.20
1 年以上	22,688,796.96	25,677,173.61
合计	238,988,709.18	183,515,618.81

2、 期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	年初余额
厦门国贸控股有限公司	0.00	1,532,092.00
厦门信息-信达总公司	0.00	1,094,265.00

3、 期末余额中欠关联方款项：

单位名称	期末余额	年初余额
厦门国贸控股有限公司	0.00	1,532,092.00
厦门信息-信达总公司	0.00	1,094,265.00

(二十六) 一年内到期的非流动负债

1、 一年内到期的非流动负债说明：

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	210,000,000.00	125,000,000.00
一年内到期的长期应付款	15,000.00	30,000.00
合计	210,015,000.00	125,030,000.00

2、 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
保证借款	210,000,000.00	125,000,000.00

注：期末一年内到期的长期借款 125,000,000.00 元系公司与中国进出口银行签订的《进口信贷流动资金贷款借款合同》（合同号：3080004222010110419），贷款期限为 2010 年 3 月 26 日至 2011 年 9 月 26 日，期末转入一年内到期的长期借款。

期末一年内到期的长期借款 85,000,000.00 元系公司与中国进出口银行签订的《进口信贷流动资金贷款借款合同》（合同号：3080004222010110788），贷款期限为 2011 年 6 月 25 日至 2012 年 6 月 24 日，期末转入一年内到期的长期借款。

(二十七) 长期借款

1、 借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款	80,000,000.00	165,000,000.00
信用借款	8,181,820.00	8,181,820.00
合计	88,181,820.00	173,181,820.00

2、 长期借款具体明细：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
财政国债转贷	2001-8-10	2016-8-10	人民币	2.85%		8,181,820.00		8,181,820.00
中国进出口银行上海分行	2010-6-24	2012-5-25	人民币	基准利率下浮 10%		0.00		85,000,000.00
中国进出口银行上海分行	2010-7-1	2012-7-2	人民币	基准利率下浮 10%		80,000,000.00		80,000,000.00
合 计						88,181,820.00		173,181,820.00

(二十八) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
基于国产芯片的照明及显示用 LED 器件产业化	310,000.00	310,000.00
基于国产芯片的 LED 系列产品产业化	500,000.00	500,000.00
厦门市信达光电科技有限公司厦门 LED 封装及显示屏扩建项目（一期）	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	6,810,000.00	6,810,000.00

其他非流动负债的说明：

- 1、 根据厦门市信达光电科技有限公司与厦门市科学技术局签订的编号为 3502Z20100058 号《科技计划项目合同书》，厦门市信达光电科技有限公司取得“基于国产芯片的照明及显示用 LED 器件产业化”项目资助资金 360,000.00 元，截止 2011 年 6 月 30 日已分摊转入营业外收入 50,000.00 元，尚未分摊余额 310,000.00 元。
- 2、 根据闽发改投资[2010]312 号“福建省发展和改革委员会关于下达 2010 年第一批促进项目成果转化扶持资金计划的通知”，厦门市信达光电科技有限公司取得“基于国产芯片的 LED 系列产品产业化”项目资助资金 250,000.00 元，截止 2011 年 6 月 30 日尚未分摊余额 250,000.00 元；
- 3、 根据厦发改高技[2010]29 号“厦门市发展改革委关于转发《福建省发展改革委员会关于下达 2010 年第一批项目成果转化扶持资金计划》的通知”，厦门市信达光电科技有限公司取得“基于国产芯片的 LED 系列产品产业化”项目资助资金 250,000.00 元，截止 2011 年 6 月 30 日尚未分摊余额 250,000.00 元；
- 4、 根据厦发改高技[2010]63 号《厦门市发展改革委、厦门市经济发展局关于下达电子信息产业振兴和技术改造项目 2010 年中央预算内投资计划的通知》，厦门市信达光电科技有限公司取得“厦门市信达光电科技有限公司厦门 LED 封装及显示屏扩建项目（一期）”项目资助资金 6,000,000.00 元，截止 2011 年 6 月 30 日尚未分摊余额 6,000,000.00 元。

以上取得四项政府补助均计入递延收益，截止 2011 年 6 月 30 日余额为 6,810,000.00 元。

(二十九) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份	43,730,062.00						43,730,062.00
(1) 国家持股							
(2) 国有法人持股	43,725,000.00						43,725,000.00
(3) 其他内资持股							
(4) 外资持股							
(5) 高管股份	5,062.00						5,062.00
2. 无限售条件流通股份	196,519,938.00						196,519,938.00
(1) 人民币普通股	196,519,938.00						196,519,938.00
(2) 境内上市的外资股							
(3) 境外上市的外资股							
(4) 其他							
合计	240,250,000.00						240,250,000.00

注：公司股本业经福建闽都有限责任会计师事务所厦门分所验证，并于2006年10月23日出具福建闽都所（厦门）验字（2006）第GY5005号验资报告。

(三十) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
(1) 投资者投入的资本	192,966,875.03			192,966,875.03
(2) 购买子公司少数股东股权差额	4,109,255.33			4,109,255.33
小计	197,076,130.36			197,076,130.36
2.其他资本公积				
(1) 被投资单位除净损益外所有者 权益其他变动	959,259.99			959,259.99
(2) 原制度转入	5,227,384.94			5,227,384.94
小计	6,186,644.93			6,186,644.93
合计	203,262,775.29			203,262,775.29

(三十一) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	44,066,139.37			44,066,139.37

(三十二) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	224,268,743.66	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后 年初未分配利润	224,268,743.66	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	47,209,555.05	
减： 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付现金股利或利润		
转作股本的普通股股利		
提取职工奖励及福利基金		
其他利润分配		
应付普通股股利	36,037,500.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	235,440,798.71	

(三十三) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	6,545,273,586.03	4,970,033,551.71
其他业务收入	15,097,950.46	11,784,295.55
营业成本	6,296,799,432.77	4,744,720,939.40

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业	108,159,067.28	72,931,009.52	102,891,065.33	81,197,252.48
(2) 商 业	6,389,299,761.33	6,186,908,274.82	4,686,804,638.04	4,553,694,869.13
(3) 房地产业	46,932,120.71	33,419,512.72	179,439,540.51	106,045,086.16
(4) 旅游饮食服务业	882,636.71	231,232.70	898,307.83	231,998.15
合 计	6,545,273,586.03	6,293,490,029.76	4,970,033,551.71	4,741,169,205.92

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
信息产品	108,159,067.28	72,931,009.52	102,891,065.33	81,197,252.48
贸易	6,389,299,761.33	6,186,908,274.82	4,686,804,638.04	4,553,694,869.13
房地产	46,932,120.71	33,419,512.72	179,439,540.51	106,045,086.16
仓储及其他服务	882,636.71	231,232.70	898,307.83	231,998.15
合 计	6,545,273,586.03	6,293,490,029.76	4,970,033,551.71	4,741,169,205.92

4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
福州	210,402,196.96	192,985,276.76	199,637,938.17	182,308,817.04
广西			179,653,948.10	88,407,780.52
衡阳	32,325,727.00	22,833,641.20	63,561,915.00	44,912,331.45
淮南			76,451,884.00	45,227,859.91
济南	64,926,928.65	58,905,367.07	75,475,250.83	67,538,298.73
上海	345,044,745.39	342,520,157.08	289,842,078.73	322,252,568.15
厦门	5,829,941,663.85	5,617,661,517.56	3,877,613,846.95	3,807,119,861.78
香港	48,057,088.18	47,998,198.57	168,390,807.93	167,496,793.54

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
漳州	14,575,236.00	10,585,871.52	39,405,882.00	15,904,894.80
合计	6,545,273,586.03	6,293,490,029.76	4,970,033,551.71	4,741,169,205.92

5、按产品类别列示房地产业主营业务收入，主营业务成本

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 房产销售	46,932,120.71	46,932,120.71	179,439,540.51	106,045,086.16
其中：龙江明珠一期	54.00	42.41	2,320.00	1,696.58
龙江明珠二期	14,575,182.00	10,585,829.11	39,403,562.00	15,903,198.22
锦绣康城			76,451,884.00	45,227,859.91
尚书房	32,325,727.00	22,833,641.20	63,561,915.00	44,912,331.45
信达大厦车位	31,157.71		19,859.51	
(2) 其他				
合计	46,932,120.71	33,419,512.72	179,439,540.51	106,045,086.16

6、按地区类别列示房地产业主营业务收入，主营业务成本

地区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
厦门	31,157.71		19,859.51	
漳州	14,575,236.00	10,585,871.52	39,405,882.00	15,904,894.80
淮南			76,451,884.00	45,227,859.91
衡阳	32,325,727.00	22,833,641.20	63,561,915.00	44,912,331.45
合计	46,932,120.71	33,419,512.72	179,439,540.51	106,045,086.16

7、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
广西泛海商贸有限公司	737,587,421.55	11.24%
江铜国际贸易有限公司	708,869,161.41	10.81%
上海物资贸易股份有限公司有色金属分公司	246,312,809.93	3.75%
SCHAEFER(HONG KONG)TRADE CO LIMITED	206,311,343.12	3.14%
阳谷祥光铜业有限公司	168,034,437.05	2.56%

(三十四) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
消费税	121,519.63	103,639.19	
营业税	3,530,375.68	9,970,897.27	房地产销售收入 5%、房产出租收入的 5%、资金占用费收入的 5%
城市维护建设税	1,536,173.60	1,786,598.96	应缴增值税、营业税的 7%
教育费附加	684,958.05	792,701.65	应缴增值税、营业税的 3%
地方教育附加	221,265.12	258,206.18	应缴增值税、营业税的 1%
房产税	1,283,164.30	173,856.24	房产原值 1.2%或出租收入 12%
土地增值税	1,862,388.81	9,706,611.95	
防洪保安费		179,879.19	
河道管理费	2,739.87	497.56	
其他	361.11	21,896.63	
合计	9,242,946.17	22,994,784.82	

(三十五) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
累计发生额	54,965,660.30	44,978,875.54
其中大额明细：工资	13,227,719.72	11,997,539.94
保险费	2,577,957.25	779,489.75
运杂费	4,120,789.68	5,517,399.80
广告费	9,434,365.48	4,110,867.73
业务招待费	2,095,550.13	1,518,901.35
差旅费	1,047,019.05	785,268.36
折旧	2,328,168.40	1,491,825.47
社会保险费	1,492,341.25	1,260,638.58
物料消耗	504,990.26	1,476,284.69

(三十六) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
累计发生额	67,427,039.56	53,954,696.08
其中大额明细：工资	20,734,570.09	15,231,470.62
折旧	5,256,452.49	4,837,285.73
无形资产摊销	1,395,832.19	938,005.92
业务招待费	3,959,332.68	2,101,197.63
社会保险费	3,093,181.61	2,047,939.31

项目	本期金额	上期金额
福利费	3,376,533.76	1,400,066.58
房产税	1,390,711.17	1,306,302.16
机动车辆费	1,244,827.43	1,471,031.27
差旅费	1,138,366.44	1,087,404.12
办公费	1,068,162.07	1,201,738.52
咨询费	1,077,775.00	1,005,427.05

(三十七) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	51,115,843.36	24,017,458.30
减：利息收入	2,144,033.73	2,731,232.08
汇兑损益	-10,169,948.65	-1,766,685.08
其他	6,797,904.60	2,603,486.19
合计	45,599,765.58	22,123,027.33

(三十八) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	-386,357.13	-267,826.23
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计	-386,357.13	-267,826.23

(三十九) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	4,165,963.64	2,584,524.67
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	326,843.14	-9,022.63

持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		1,041,000.00
合 计	4,492,806.78	3,616,502.04

2、 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增 减变动的原 因
厦门滨北汽车城有限公司	842,929.96	856,131.57	
厦门 EPCOS 有限公司	4,403,805.52	1,728,393.10	
芜湖鼎邦房地产开发有限公司	-1,080,771.84		
合 计	4,165,963.64	2,584,524.67	

(四十) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	10,625,254.27	21,642,948.64
存货跌价损失	823,795.07	34,036.01
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		88,085.36
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合计	11,449,049.34	21,765,070.01

(四十一) 营业外收入

1、 营业外收入情况：

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置利得合计	97,797.85	72,260.91	97,797.85

其中：处置固定资产利得	97,797.85	72,260.91	97,797.85
处置无形资产利得			
非货币性资产交换利得			
债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助	2,257,156.00	1,348,805.01	2,257,156.00
盘盈利得			
无需支付款项			
罚款赔偿收入	90,548.00	106,488.10	90,548.00
违约金收入		188,600.00	
其他	1,501,389.61	521,976.54	1,501,389.61
合计	3,946,891.46	2,238,130.56	3,946,891.46

2、 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	说明
收到与收益相关的政府补助	2,257,156.00	1,348,805.01	

(四十二) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	154,095.48	65,992.28	154,095.48
其中：固定资产处置损失	154,095.48	65,992.28	154,095.48
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	52,800.00		52,800.00
其中：公益性捐赠支出	13,800.00		13,800.00
违约金	126,077.00		126,077.00
税收滞纳金	77,214.35	46,938.68	77,214.35
非常损失			
其他	249,698.05	536,047.48	249,698.05
合计	659,884.88	648,978.44	659,884.88

(四十三) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税	19,847,235.77	22,903,944.79

递延所得税调整	-3,937,172.38	-2,542,450.66
合计	15,910,063.39	20,361,494.13

(四十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、 基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	每股收益（元）	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.1965	0.1965
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.1773	0.1773

2、 基本每股收益的计算过程

项目	计算公式	本期金额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	47,209,555.05
非经常性损益	F	4,613,223.76
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P1=P0-F	42,596,331.29
年初股份总数	S0	240,250,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	
发行新股或债转股等增加股份数	Si	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	
因回购等减少股份数	Sj	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	
报告期缩股数	Sk	
报告期月份数	M0	
发行在外的普通股加权平均数	$S = S0 + S1 + Si * Mi / M0 - Sj * Mj / M0 - Sk$	240,250,000.00
基本每股收益		0.1965
扣除非经常性损益后基本每股收益		0.1773

3、 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(四十五) 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		

减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额	18,916.51	3,935.99
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	18,916.51	3,935.99
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	18,916.51	3,935.99

(四十六) 现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
租金收入	347,137.79
利息收入	2,144,033.73
营业外收入及政府补助	3,862,074.46
往来款	708,046,434.03
合 计	714,399,680.01

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
费用支出	62,567,895.27
营业外支出	473,476.97

往来款	942,380,808.51
合 计	1,005,422,180.75

3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
使用受限制的货币资金	99,226,078.23
合 计	99,226,078.23

(四十七) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	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	66,371,035.61	55,856,787.88
加：资产减值准备	11,449,049.34	21,765,070.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,437,681.79	7,806,443.25
无形资产摊销	1,395,832.19	942,665.37
长期待摊费用摊销	309,368.28	79,253.01
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)	56,297.63	-6,268.63
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	386,357.13	267,826.23
财务费用(收益以“-”号填列)	48,971,809.63	23,718,712.30
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,492,806.78	-2,584,524.67
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,844,446.67	-2,488,885.41
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-92,725.71	-53,565.25
存货的减少(增加以“-”号填列)	-360,211,916.82	-196,445,108.15
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-216,525,203.55	-311,298,985.66
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	365,056,559.33	333,587,996.11
其 他	-92,108,196.10	-109,481,046.95
经营活动产生的现金流量净额	-172,841,304.70	-178,333,630.56
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

项 目	本期金额	上期金额
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	793,772,668.62	424,602,483.45
减：现金的期初余额	396,005,311.19	311,455,623.41
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	397,767,357.43	113,146,860.04

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格	29,999,808.00	
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4、取得子公司的净资产	99,999,360.00	
流动资产	99,999,360.00	
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格	32,843,395.07	16,029,098.53
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	32,843,395.07	16,029,098.53
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	354,127.97	29,098.53
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	32,489,267.10	16,000,000.00
4、处置子公司的净资产	38,683,276.92	16,029,098.53
流动资产	38,679,152.75	16,029,098.53
非流动资产	4,124.17	
流动负债		
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成:		
项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	793,772,668.62	396,005,311.19
其中：库存现金	1,381,980.97	404,475.40
可随时用于支付的银行存款	777,012,618.10	326,013,132.10
可随时用于支付的其他货币资金	15,378,069.55	69,587,703.69
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	793,772,668.62	396,005,311.19

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物，期末使用受限制的现金和现金等价物 99,226,078.23 元。

六、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

(金额单位：万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
厦门信息-信达总公司	控股股东	全民所有	厦门	何福龙	经营各种商品的技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口得商品和技术除外；销售（不含商场零售）建筑材料、金属材料、纺织材料、服装和鞋帽、日用百货、日用杂品、五金交电、化工（不含危险化学品及监控化学品）、专用作业车、工程与建筑机械及零配件、机电产品（法律、法规未禁止或限制的经营业务）。	2,111.66	28.20	28.20	厦门国贸控股有限公司	154996787

本企业的母公司情况的说明：厦门国贸控股有限公司的控股股东为厦门市国有资产监督管理委员会，为本公司的实际控制人。

(二) 本企业的子公司情况

(金额单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
漳州信达诺房地产开发有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	漳州	周昆山	房地产	6,000.00	70.00	70.00	75138460-7
厦门信达房产开发有限公司	控股子公司	有限责任	厦门	周昆山	房地产	6,000.00	99.17	99.17	70548401-7
淮南信达房地产开发有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	淮南	周昆山	房地产	3,000.00	70.00	70.00	77906077-8
衡阳鑫星河房地产开发有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	衡阳	周昆山	房地产	7,000.00	42.00	42.00	74836283-7
厦门信达房地产销售管理有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	厦门	洪斌	咨询服务	100.00	80.00	80.00	66473642-4
济南山和通达汽车有限公司	控股子公司	有限责任	济南	欧阳哲	汽车代理	1,000.00	100.00	100.00	72754138-5
厦门信达汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任	厦门	欧阳哲	汽车代理	1,000.00	60.00	60.00	75162221-4
厦门信达诺汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任	厦门	欧阳哲	汽车代理	1,200.00	95.00	95.00	77603400-5
福建信田汽车有限公司	控股子公司	有限责任	福州	欧阳哲	汽车代理	1,000.00	80.00	80.00	74166857-7
广西钟山县金达有色金属有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	钟山	杜少华	贸易	500.00	95.00	95.00	79434851-8
丹阳信达房地产开发有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	丹阳	杜少华	房地产	10,000.00	70.00	70.00	55380713-8
丹阳宏源投资有限公司	控股子公司	有限责任	丹阳	洪斌	项目投资管理	3,000.00	69.00	69.00	55930824-1
厦门信达通宝汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任	厦门	杜少华	汽车代理	3,000.00	51.00	51.00	67827396-9
厦门信达北克汽车有限公司	控股子公司	有限责任	厦门	杜少华	汽车代理	1,000.00	100.00	100.00	66470640-1

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
福州信达诺汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任	福州	欧阳哲	汽车代理	1,000.00	60.00	60.00	76858436-5
南平信达通宝汽车销售有限公司	控股子公司	有限责任	南平	杜少华	汽车代理	1,000.00	60.00	60.00	55755694-6
三明信达通宝汽车销售有限公司	控股子公司	有限责任	三明	杜少华	汽车代理	1,000.00	60.00	60.00	55755847-4
厦门市信达光电科技有限公司	控股子公司	有限责任	厦门	周昆山	制造业	20,000.00	70.00	70.00	66473153-5
厦门信达汇聪科技有限公司	控股子公司	有限责任	厦门	周昆山	制造业	2,400.00	80.00	80.00	77604279-3
厦门信达电子有限公司	控股子公司	有限责任	厦门	周昆山	制造业	5,423.00	100.00	100.00	26006033-3
厦门信达免税商场有限公司	控股子公司	有限责任	厦门	欧阳哲	零售业	1,020.00	100.00	100.00	15501986-5
上海信达诺国际贸易有限公司	控股子公司	有限责任	上海	杜少华	贸易	4,000.00	96.25	96.25	74651430-7
上海信达诺有限公司	控股子公司	有限责任	上海	周昆山	租赁业	USD350	100.00	100.00	60722877-3
厦门市信达安贸易有限公司	控股子公司	有限责任	厦门	杜少华	贸易	8,000.00	55.00	55.00	77603692-4
厦门信达通福汽车销售服务有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	厦门	周世伟	汽车代理	800.00	100.00	100.00	55623909-2
信达(厦门)石油有限公司	控股子公司	有限责任	厦门	欧阳哲	贸易	1,000.00	51.00	51.00	56284638-2
芜湖信达贸易有限公司	控股子公司	有限责任	芜湖	欧阳哲	贸易	1,000.00	100.00	100.00	57300870-4
福清信达通宝汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任	福清	欧阳哲	汽车代理	3,000.00	51.00	51.00	57702780-6

(三) 本企业的合营和联营企业情况

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
联营企业								联营企业	

厦门信达股份有限公司
2011年半年度
财务报表附注

信达融创（北京）光电科技发展有限公司	有限公司	北京		咨询服务	500.00	40.00	40.00	联营企业	69324495-5
厦门中盛信达粮油工业有限公司	有限公司	厦门	黄金安	贸易	4,000.00	49.00	49.00	联营企业	59993457-8
厦门信达数字技术有限公司	有限公司	厦门	陈瑞盛	数字技术产 品销售服务	200.00	20.00	20.00	联营企业	75160594-0
厦门滨北汽车城有限公司	有限公司	厦门	兰颖钢	汽车代理	800.00	49.00	49.00	联营企业	78416068-5
芜湖鼎邦房地产开发有限公司	有限公司	芜湖	管慎初	房地产开发 与经营	6,500.00	45.00	45.00	联营企业	55180263-2
厦门EPCOS有限公司	有限公司	厦门	Dr.Edm und Fisher	制造业	14,466.70	40.00	40.00	联营企业	77603105-8
厦门中原民生担保有限公司	有限公司	厦门	陈以琳	担保	10,000.00	30.00	30.00	联营企业	69301222-2

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
天津开发区瑞德祺商贸发展有限公司	持股 40% 被投资企业	74910541-0
紫山信达罐头食品有限公司	持股 30% 被投资企业	79152863-6

(五) 关联交易

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 本期无向关联方采购商品/接受劳务情况

3、 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
信达融创（北京）光电科技发展有限公司					2.87	0.03%
小计					2.87	0.03%

4、 关联担保情况

关联方为本公司提供担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
厦门信息-信达总公司	厦门信达股份有限公司	286,000,000.00	2011-3-20	2012-3-20	否
厦门信息-信达总公司	厦门信达股份有限公司	337,000,000.00	2010-8-27	2011-8-27	否
厦门信息-信达总公司	厦门信达股份有限公司	30,000,000.00	2011-1-20	2012-1-20	否
厦门信息-信达总公司	厦门信达股份有限公司	300,000,000.00	2010-10-13	2011-10-12	否
厦门国贸控股有限公司	厦门信达股份有限公司	400,000,000.00	2011-1-1	2011-12-31	否
合计		1,353,000,000.00			

5、 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	天津开发区瑞德琪商贸发展有限公司	24,420,022.79	4,884,004.56	24,420,022.79	4,884,004.56
	芜湖鼎邦房地产开发有限公司	51,750,000.00	258,750.00	50,040,000.00	250,200.00
其他应付款					
	厦门国贸控股有限公司	0.00		1,532,092.00	
	厦门信息-信达总公司	0.00		1,094,265.00	

七、或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

公司无需披露的未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司及控股子公司对外担保全部是为子公司债务提供的担保，具体如下：

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方：			
厦门信达通宝汽车销售服务有限公司	20,000,000.00	2011-10-20	无重大影响
厦门信达诺汽车销售服务有限公司	30,000,000.00	2011-09-10	无重大影响
厦门市信达安贸易有限公司	50,000,000.00	2011-10-22	无重大影响
厦门市信达光电科技有限公司	30,000,000.00	2011-08-12	无重大影响
福州信达诺汽车销售服务有限公司	13,500,000.00	2011-09-07	无重大影响
厦门信达汽车销售服务有限公司	25,000,000.00	2011-03-08	无重大影响
厦门信达通福汽车销售服务有限公司	12,000,000.00	2012-02-15	无重大影响
厦门信达通宝汽车销售服务有限公司	15,000,000.00	2011-09-28	无重大影响
厦门信达通宝汽车销售服务有限公司	30,000,000.00	2012-03-20	无重大影响
合计	225,500,000.00		

(三) 其他或有负债

本公司按经营惯例为商品房的承购人抵押贷款提供阶段性连带责任担保，与各按揭银行签订房产抵押贷款合作协议书并约定期限为自楼宇按揭借款合同签订之日起至按揭银行取得该房产产权证和办妥抵押登记时。截止 2011 年 6 月 30 日，衡阳鑫星河房地产开发有限公司为尚书房项目的商品房承购人累计向银行办理了 424 户的按揭担保，担保金额

8129.70 万元，存入银行保证金 330 万元，上述土地房屋权证尚未办出；淮南信达房地产开发有限公司为锦绣康城项目的商品房承购人累计向银行办理了 156 户的按揭担保，担保金额 2825.10 万元，存入银行保证金 200.97 万元，上述土地房屋权证尚未办理完毕；漳州信达诺房地产开发有限公司为龙江明珠项目的商品房承购人累计向银行办理了 259 户的按揭担保，担保金额 8368.40 万元。

八、 承诺事项

1、 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

(1) 2008 年 1 月 22 日，公司与福建三安集团有限公司（以下简称“三安集团”）签订了《股权转让合同书》，以 550 万元受让其持有的吸收合并厦门市三安光电股份有限公司后存续的厦门三安电子有限公司（以下简称“三安电子”）2.16% 股权，即 550 万股。本次股权转让完成后，公司将持有合并后存续的三安电子 10% 的股权。同时公司支付因三安电子吸收合并三安光电所致其他净资产项目（不含股本）增加额 10% 部分 4,563,916.20 元。上述款项总计 10,063,916.20 元。截止资产负债表日，上述投资款尚未支付。

(2) 2011 年 2 月 22 日，厦门中原民生担保有限公司原股东陈以琳将其持有的中原民生 30% 股权转让给公司，转让金额为 2999.98 万元人民币。该股权受让后，公司持有厦门中原民生担保有限公司 30% 股权。该股权受让不会对公司业务连续性、管理层稳定性产生影响，上述股权转让已办理工商变更。截止资产负债表日，上述投资款尚未支付。

2、 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。

公司无需披露的已签订的正在或准备履行的大额发包合同。

3、 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。

公司无已签订的正在或准备履行的租赁合同。

4、 公司无已签订的正在或准备履行的并购协议。

5、 公司无已签订的正在或准备履行的重组计划。

6、 其他重大财务承诺事项

公司将以下房产抵押给银行，取得金额为 14370 万人民币和 290 万美元的银行授信额度，具体抵押明细如下：

抵押权人	抵押物	抵押面积（平方米）	账面原值	抵押物类别
兴业厦门分行	湖里区兴隆路 25 号信源大厦第三层	2,964.10	20,748,700.00	固定资产

厦门信达股份有限公司
2011 年半年度
财务报表附注

工行湖里支行	湖里区兴隆路 25 号信源大厦第二层	2,964.10	17,784,600.00	固定资产
农行湖里支行	湖里区兴隆路 25 号信源大厦第一层	2,721.55	20,041,370.60	固定资产
建行厦门分行	湖里区兴隆路 31 号信宏大厦二楼	3,043.85	7,533,619.90	固定资产
福州招商银行华林支行	福州马尾江滨大道 136 号 1# 2#房产	4,356.86	14,936,009.00	固定资产
集友银行	信德中心 1904 室	1402 平方尺	7,539,412.25	固定资产
	金龙大厦 b2-20	962 平方尺	1,454,154.00	固定资产
兴业银行漳州市分行	“龙江明珠”三期土地	16,319.32	23,797,439.44	存货
合 计			113,835,305.19	

九、 其他重要事项说明

(一) 非货币性资产交换

公司无需披露的非货币性资产交换事项。

(二) 债务重组

公司无需披露的债务重组事项。

(三) 租赁

1、 经营租赁租出

公司经营租赁租出的房屋建筑物期末账面价值 63,189,826.53 元。

2、 经营租赁租入

租赁方	地点	租赁起止日	备注
厦门信达汽车销售服务 有限公司	滨北汽车城 21 号 C 区展厅	2011.01.01-2012.06.30	
	滨北汽车城 20 号 A 区展厅	2008.04.01-2012.06.30	
	滨北汽车城 11 号 A 区展厅	2010.11.15-2011.11.14	
	厦门机场南区枋钟路北侧场地	2004.04.01-2012.01.11	
	厦门高崎国际机场翔云一路山东航基地北侧	2010.11.01-2011.10.31	
厦门通福汽车销售服务 有限公司	厦门同安区同集路北侧厦门工业集中区大门右侧地块	2010.08.20-2012.08.19	
福建信田汽车有限公司	福州市仓山区则徐大道 631 号	2002.08.01-2017.07.31	
济南山和通达汽车有限 公司	济南汽车城大型展厅及场地	2011.01.01-2012.12.31	
	济南槐荫区无影山中路	2010.09.01-2030.08.31	

租赁方	地点	租赁起止日	备注
厦门信达诺汽车销售服务有限公司	厦门机场南区枋钟路北侧场地	2006.03.01-2013.12.31	
	厦门机场南区枋钟路源昌地块	2008.11.01-2011.06.30	
	厦门高崎国际机场翔云一路山东航空基地北侧	2011.01.03-2012.01.02	
厦门信达通宝汽车有限公司	厦门机场南区枋钟路北侧场地	2008.06.30-2014.01.31	
厦门信达北克汽车有限公司	滨北汽车城 11 号 L1、L2 展厅及附属公摊场地	2010.11.15-2011.11.14	

注：上述经营租赁土地上的房屋建筑物无产权。

(四) 其他需要披露的重要事项

1、2011 年 1 月，公司控股子公司上海信达诺国际贸易有限公司诉讼与广西钟山县金易冶炼有限责任公司、周伟买卖合同纠纷。上海信达诺国际贸易有限公司向广西钟山县金易冶炼有限责任公司采购锡锭，已支付预付款，但广西钟山县金易冶炼有限责任公司未按期全部交货，尚余 1903.31 万元货物未交付也未返还货款，周伟做为担保人承担连带责任（此项诉讼已于 2011 年 1 月 15 日公告 公告编号 2011-04），公司向厦门市中级人民法院提起诉讼并申请财产保全。2011 年 6 月，厦门市中级人民法院作出《民事判决书》（（2011）厦民初字第 54 号），裁定广西钟山县金易冶炼有限责任公司偿还公司货款 1903.31 万元及利息。

2、其他诉讼事项：

（1）2010 年 11 月，控股子公司厦门市信达光电科技有限公司就深圳市巴科光电科技有限公司拖欠货款一事提请中国国际经济贸易仲裁委员会华南分会仲裁，请求仲裁深圳市巴科光电科技有限公司支付货款 338.85 万元及其他补偿费用合计 353.85 万元。2011 年 1 月，深圳市巴科光电科技有限公司提请仲裁反请求申请，要求厦门市信达光电科技有限公司赔偿 239.53 万元，该事项尚未仲裁。

（2）2010 年 11 月，公司就厦门中也经贸有限公司拖欠公司货款一事向厦门市湖里区人民法院提起诉讼。2011 年 4 月，厦门市湖里区人民法院作出《民事判决书》（（2010）湖民初字第 3935 号），裁定厦门中也经贸有限公司支付货款 47.50 万元及违约金。

（3）2010 年 11 月，公司就上海浩年科技有限公司拖欠公司货款、代理手续费及代垫的商检费、仓储费等一事向厦门市湖里区人民法院提起诉讼。2011 年 4 月，厦门市湖里区人民法院作出《民事判决书》（（2010）湖民初字第 3936 号），裁定上海浩年科技有限公司支付货款 285.62 万元及相关费用合计 292.33 万元。

（4）2011 年 5 月，公司就厦门长江石材有限公司、王文虎占用公司预付款一事向厦门市同安区人民法院提起诉讼，公司支付给厦门长江石材有限公司 300 万元预付款，但双方后来并未协商一致达成合同，厦门长江石材有限公司未返还预付款，王文虎作为担保人承

连带责任。公司已向厦门市同安区人民法院提请诉讼，要求厦门长江石材有限公司归还预付款人民币 300 万元并赔偿资金占用损失，厦门市同安区人民法院已发出案件受理通知书。

(5) 其他以前年度重大诉讼、仲裁事项无新进展。

十、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	87,424,913.78	35.96	57,899,778.75	66.23	87,424,913.78	22.19	46,434,872.13	53.11
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	152,253,909.26	62.62	2,310,385.00	1.52	303,527,270.55	77.06	3,063,364.70	1.01
组合小计	152,253,909.26	62.62	2,310,385.00	1.52	303,527,270.55	77.06	3,063,364.70	1.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,442,543.32	1.42	3,442,543.32	100.00	2,969,116.99	0.75	2,969,116.99	100.00
合计	243,121,366.36	100.00	63,652,707.07		393,921,301.32	100.00	52,467,353.82	

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海洋迪金属材料有限公司	49,208,558.39	19,683,423.36	40.00%	预计可收回金额低于账面余额
深圳市亿矿实业有限公司	38,216,355.39	38,216,355.39	100.00%	预计可收回金额低于账面余额
合计	87,424,913.78	57,899,778.75		

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	148,230,872.31	97.36	741,154.35	300,025,273.91	98.84	1,500,126.37

1—2 年	1,057,521.63	0.69	105,752.16	63,054.99	0.02	6,305.50
2—3 年	64,263.92	0.04	12,852.78	539,228.90	0.18	107,845.78
3 年以上	2,901,251.40	1.91	1,450,625.71	2,899,712.75	0.96	1,449,087.05
合计	152,253,909.26	100.00	2,310,385.00	303,527,270.55	100.00	3,063,364.70

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海浩年科技有限公司	2,923,317.38	2,923,317.38	100.00%	预计无法收回
厦门中也经贸有限公司	474,964.98	474,964.98	100.00%	预计无法收回
服装皮具等款	44,260.96	44,260.96	100.00%	预计无法收回
合计	3,442,543.32	3,442,543.32		

2、 本期无转回或收回应收账款情况。

3、 本报告期无实际核销的应收账款情况。

4、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
SCHAEFER(HONG KONG)TRADE CO LIMITED	非关联方	66,738,238.12	1 年以内	27.45
上海洋迪金属材料有限公司	非关联方	49,208,558.39	二至三年	20.24
深圳市亿矿实业有限公司	非关联方	38,216,355.39	三年以上	15.72
泉州鹭欣嘉石材贸易有限公司	非关联方	20,872,339.45	1 年以内	8.59
锦兴贸易（香港）有限公司	非关联方	19,202,614.21	1 年以内	7.90

6、 期末无应收关联方账款

7、 本期无不符合终止确认条件的应收账款。

8、 本期无以应收款项为标的资产进行资产证券化的情况。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露：

厦门信达股份有限公司
2011年半年度
财务报表附注

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	525,285,428.08	99.11	8,871,930.29	1.69	532,494,539.12	99.13	7,300,459.62	1.37
组合小计	525,285,428.08	99.11	8,871,930.29	1.69	532,494,539.12	99.13	7,300,459.62	1.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,697,963.95	0.89	4,697,963.95	100.00	4,697,963.95	0.87	4,697,963.95	100.00
合计	529,983,392.03	100.00	13,569,894.24		537,192,503.07	100.00	11,998,423.57	

其他应收款种类的说明：

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	482,449,573.73	91.85	6,510.72	504,906,578.66	94.82	12,091.41
1—2年	2,880,956.52	0.55	288,095.65	213,456.52	0.04	1,379,385.05
2—3年	38,000,416.68	7.23	7,600,083.34	25,936,322.79	4.87	5,185,634.56
3年以上	1,954,481.15	0.37	977,240.58	1,438,181.15	0.27	723,348.60
合计	525,285,428.08	100.00	8,871,930.29	532,494,539.12	100.00	7,300,459.62

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中汇煤化工（内蒙古）有限公司	4,672,478.98	4,672,478.98	100.00%	预计无法收回
香港物业公司	25,484.97	25,484.97	100.00%	预计无法收回
合计	4,697,963.95	4,697,963.95		

2、 本期无转回或收回其他应收款情况

3、 本报告期无实际核销的其他应收款情况

4、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)	性质或内容
厦门信达房产开 发有限公司	控股子公司	228,718,505.59	1 年以内	43.16	往来款
厦门通宝汽车销 售服务有限公司	控股子公司	56,191,681.70	1 年以内	10.60	往来款
厦门市信达光电科 技有限公司	控股子公司	42,457,122.24	1 年以内	8.01	往来款
厦门信达免税商场 有限公司	控股子公司	31,553,268.79	1 年以内	5.95	往来款
厦门信达汽车销 售服务有限公司	控股子公司	29,407,341.35	1 年以内	5.55	往来款

6、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款 总额的比例(%)
厦门信达房产开发有限公司	控股子公司	228,718,505.59	43.16
厦门通宝汽车销售服务有限公司	控股子公司	56,191,681.70	10.60
厦门市信达光电科技有限公司	控股子公司	42,457,122.24	8.01
厦门信达免税商场有限公司	控股子公司	31,553,268.79	5.95
厦门信达汽车销售服务有限公司	控股子公司	29,407,341.35	5.55
厦门市信达安贸易有限公司	控股子公司	19,171,461.69	3.62
济南山和汽车销售服务有限公司	控股子公司	18,730,000.00	3.53
厦门信达北汽汽车有限公司	控股子公司	16,250,511.92	3.07
广西钟山县信达有色金属有限公司	控股子公司的控股子公司	11,507,630.00	2.17
福建信田汽车有限公司	控股子公司	10,002,500.00	1.89
福州信达诺汽车销售服务有限公司	控股子公司	9,000,000.00	1.70
厦门信达通福汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	6,298,000.00	1.19

厦门信达股份有限公司
2011 年半年度
财务报表附注

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款 总额的比例(%)
厦门信达汇聪科技有限公司	控股子公司	1,895,024.09	0.36
厦门信达诺汽车销售服务有限公司	控股子公司	1,237,859.80	0.23
天津开发区瑞德琪商贸发展有限公司	持股 40% 被投资单位	24,420,022.79	4.61
芜湖鼎邦房地产开发有限公司	持股 45% 被投资单位	51,750,000.00	9.76

7、 公司无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的情况。

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
厦门信达数字技术有限公司	权益法	400,000.00	220,727.03		220,727.03	20.00	20.00		220,727.03		
厦门滨北汽城有限公司	权益法	3,969,312.45	5,608,268.50	-472,599.01	5,135,669.49	49.00	49.00				1,315,528.97
厦门中盛信达粮油工业有限公司	权益法	19,600,000.00	19,594,524.29		19,594,524.29	49.00	49.00				
厦门中原民生担保有限公司	权益法	29,999,808.00		29,999,808.00	29,999,808.00	30.00	30.00				
权益法小计			25,423,519.82	29,527,208.99	54,950,728.81				220,727.03		1,315,528.97
厦门信达酒业有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	10.00	10.00				
紫山信达罐头食品有限公司	成本法	2,040,000.00	2,040,000.00		2,040,000.00	30.00	30.00				
天津开发区瑞德琪商贸发展有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00	40.00	40.00				
厦门三安电子有限公司	成本法	160,063,916.20	160,063,916.20		160,063,916.20	10.00	10.00				
厦门信达房产开发有限公司	成本法	57,000,000.00	57,000,000.00		57,000,000.00	95.00	99.17				
济南山和通达汽车有限公司	成本法	19,760,000.00	19,760,000.00		19,760,000.00	95.00	99.75				
厦门信达汽车销售服务有限公司	成本法	6,250,000.00	6,250,000.00		6,250,000.00	60.00	60.00				
厦门信达诺汽车销售服务有限公司	成本法	11,400,000.00	11,400,000.00		11,400,000.00	95.00	95.00				
福建信田汽车有限公司	成本法	8,420,000.00	8,420,000.00		8,420,000.00	80.00	80.00				
丹阳宏源投资有限公司	成本法	20,700,000.00	20,700,000.00		20,700,000.00	69.00	69.00				
厦门信达通宝汽车销售服务有限公司	成本法	15,300,000.00	15,300,000.00		15,300,000.00	51.00	51.00				

厦门信达股份有限公司
2011年半年度
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
厦门信达北克汽车有限公司	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00	95.00	95.00				
福州信达诺汽车销售服务有限公司	成本法	5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00	55.00	55.00				
南平信达通宝汽车销售有限公司	成本法	12,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	12,000,000.00	60.00	60.00				
三明信达通宝汽车销售有限公司	成本法	12,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	12,000,000.00	60.00	60.00				
厦门市信达光电科技有限公司	成本法	140,000,000.00	140,000,000.00		140,000,000.00	70.00	70.00				
厦门信达汇聪科技有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	80.00	80.00				
厦门信达电子有限公司	成本法	54,917,291.63	54,917,291.63		54,917,291.63	94.99	99.95				
厦门信达免税商场有限公司	成本法	9,690,000.00	9,690,000.00		9,690,000.00	95.00	95.00				
江西信达电子有限公司	成本法	27,600,000.00	27,600,000.00	-27,600,000.00	0.00	69.00	69.00				
上海信达诺国际贸易有限公司	成本法	38,500,000.00	38,500,000.00		38,500,000.00	96.25	96.25				
上海信达诺有限公司	成本法	23,087,946.21	23,087,946.21		23,087,946.21	100.00	100.00				
厦门市信达安贸易有限公司	成本法	44,000,000.00	44,000,000.00		44,000,000.00	55.00	55.00				
信达(厦门)石油有限公司	成本法	5,100,000.00	0.00	5,100,000.00	5,100,000.00	51.00	51.00				
芜湖信达贸易有限公司	成本法	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	100.00				
福清信达通宝汽车销售服务有限公司	成本法	15,300,000.00	0.00	15,300,000.00	15,300,000.00	51.00	51.00				
成本法小计			686,229,154.04	14,800,000.00	701,029,154.04						
合计			711,652,673.86	44,327,208.99	755,979,882.85				220,727.03		1,315,528.97

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	4,151,480,507.90	3,188,950,645.76
其他业务收入	1,599,961.36	1,467,507.60
营业成本	4,085,903,866.92	3,149,515,579.93

2、 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 商 业	4,151,449,350.19	4,085,199,411.55	3,188,930,786.25	3,148,757,918.74
(2) 房地产业	31,157.71		19,859.51	
合 计	4,151,480,507.90	4,085,199,411.55	3,188,950,645.76	3,148,757,918.74

3、 主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
厦门	4,103,423,419.72	4,037,201,212.98	3,020,559,837.83	2,981,261,125.20
香港	48,057,088.18	47,998,198.57	168,390,807.93	167,496,793.54
合计	4,151,480,507.90	4,085,199,411.55	3,188,950,645.76	3,148,757,918.74

4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
江铜国际贸易有限公司	708,869,161.41	17.07%
上海物资贸易股份有限公司有色金属分公司	246,312,809.93	5.93%
SCHAEFER(HONG KONG)TRADE CO LIMITED	206,311,343.12	4.97%
广西泛海商贸有限公司	195,520,083.45	4.71%
迈科投资控股有限公司	157,386,317.23	3.79%

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	55,115,085.01	100,768,780.06

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	842,929.96	856,131.57
处置长期股权投资产生的投资收益	-6,330,732.90	-3,170,901.47
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	326,843.14	
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		382,500.00
合 计	49,954,125.21	98,836,510.16

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
厦门信达汽车销售服务有限公司	3,436,069.93	4,573,066.97	
福建信田汽车有限公司	909,681.46	3,479,932.90	
福州信达诺汽车销售服务有限公司	4,502,704.34	5,003,936.15	
济南山和通达汽车有限公司	1,754,323.30	9,225,545.70	
厦门信达诺汽车销售服务有限公司	9,564,275.68	52,383,770.35	
厦门信达免税商场有限公司	12,371,402.27	14,801,002.31	
厦门市信达光电科技有限公司		11,301,525.68	
上海信达诺国际贸易有限公司	18,292,916.61		
厦门市信达安贸易有限公司	4,283,711.42		
合 计	55,115,085.01	100,768,780.06	

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
厦门滨北汽车城有限公司	842,929.96	856,131.57	
合 计	842,929.96	856,131.57	

(六) 现金流量表补充资料

项 目	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	45,943,234.75	77,277,215.48
加：资产减值准备	12,756,823.93	23,619,067.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,587,016.00	954,741.42
无形资产摊销	368,221.53	53,247.75
长期待摊费用摊销		
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）	4,716.00	21,278.57
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	386,357.13	267,826.23
财务费用（收益以“－”号填列）	35,016,287.99	18,303,552.63
投资损失（收益以“－”号填列）	-49,954,125.21	2,314,769.90
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,782,278.96	-2,566,273.23
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-92,725.71	-53,565.25
存货的减少（增加以“－”号填列）	-44,610,735.68	-196,445,108.15
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-128,234,015.31	-509,506,387.06
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-150,398,056.93	292,901,069.63
其 他	-41,231,196.39	16,852,749.95
经营活动产生的现金流量净额	-320,240,476.86	-276,005,814.75
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	468,183,388.39	184,944,842.70
减：现金的期初余额	196,556,840.07	167,033,218.68
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	271,626,548.32	17,911,624.02

十一、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-56,297.63	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,257,156.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	17,755.88	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,169,148.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,065,888.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-131,294.92	
少数股东权益影响额（税后）	290,867.56	
合 计	4,613,223.76	

(二) 净资产收益率及每股收益:

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净 利润	6.4088	0.1965	0.1965
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	5.7825	0.1773	0.1773

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本年 金额)	年初余额 (或上期 金额)	变动比率	变动原因
货币资金	892,998,746.84	396,005,311.19	125.50	银行头寸紧张, 临时性资金沉淀以备下半年经营和土地储备需要
交易性金融资产	0.00	1,316,059.05	-100.00	出售交易性金融资产
应收票据	59,193,828.79	40,094,632.76	47.64	采用票据结算方式增加
应收账款	300,176,666.85	435,398,945.23	-31.06	货款收回
预付款项	765,557,103.35	494,157,813.40	54.92	预付货款和工程款
存货	1,271,471,659.66	912,083,537.91	39.40	汽车整车和配件、光电产品和材料、房地产开发成本和土地储备增加
在建工程净额	23,196,754.61	11,775,392.84	96.99	汽车 4S 店、RFID 自动贴片机及配套在建工程增加
短期借款	655,142,318.06	231,605,934.59	182.87	银行借款增加
应交税费	24,248,142.34	39,783,388.44	-39.05	缴纳营业税、土地增值税和企业所得税
应付利息	6,217,780.36	958,822.24	548.48	银行借款和短期融资券利息增加
其他应付款	238,988,709.18	183,515,618.81	30.23	应付投资款增加
一年内到期的非 流动负债	210,015,000.00	125,030,000.00	67.97	一年内到期长期借款转入
其他流动负债	300,000,000.00	0.00		发行短期融资券
长期借款	88,181,820.00	173,181,820.00	-49.08	一年内到期长期借款转入一年内到期的非流动负债
专项应付款	10,000.00	30,000.00	-66.67	博士后工作站拨款支出
递延所得税负债	0.00	92,725.71	-100.00	出售交易性金融资产, 转出相应的递延所得税负债
营业收入	6,560,371,536.49	4,981,817,847.26	31.69	大宗贸易、汽车、商业零售业业务量增长
营业成本	6,296,799,432.77	4,744,720,939.40	32.71	营业收入增长, 营业成本相应

厦门信达股份有限公司
2011 年半年度
财务报表附注

报表项目	期末余额(或本年 金额)	年初余额(或上期 金额)	变动比率	变动原因
				增加
营业税金及附加	9,242,946.17	22,994,784.82	-59.80	房产销售收入下降, 导致税金 及附加减少
财务费用	45,599,765.58	22,123,027.33	106.12	银行借款、票据贴现和押汇利 率上升使得利息支出增加
资产减值损失	11,449,049.34	21,765,070.01	-47.40	计提的资产减值准备减少
公允价值变动损 益	-386,357.13	-267,826.23	-44.26	出售交易性金融资产, 转出相 应的公允价值变动损益
营业外收入	3,946,891.46	2,238,130.56	76.35	政府补助增加
投资活动产生的 现金流量净额	-8,422,069.39	-59,886,719.28	611.07	上年投资支付的现金较大而 本年投资款尚未付款
筹资活动产生的 现金流量净额	578,073,760.70	351,366,807.98	39.22	取得借款和发行短期融资券 收到的现金增加

十二、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2011 年 8 月 18 日批准报出。

厦门信达股份有限公司

二〇一一年八月十八日