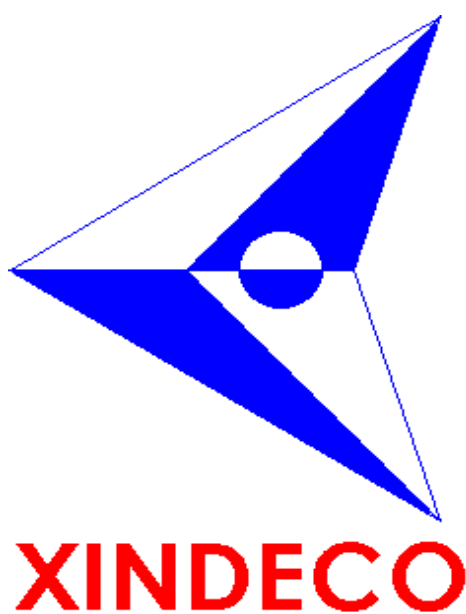


# 厦门信达股份有限公司



二〇一〇年半年度报告全文

## 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。

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       | 7  |
| 第六节 | 重要事项           | 12 |
| 第七节 | 财务报告（未经审计）     | 19 |
| 第八节 | 备查文件           | 19 |

## 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  
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
- 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](mailto:board@xindeco.com.cn)  
互联网址：[www.xindeco.com](http://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](http://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：立信会计师事务所有限公司  
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<br>度期末增减（%） |
|-----------------------------|------------------|------------------|----------------------|
| 总资产                         | 3,454,467,805.10 | 2,566,613,680.77 | 34.59                |
| 归属于上市公司股东的所有者权益             | 688,890,065.68   | 656,215,352.29   | 4.98                 |
| 股本                          | 240,250,000.00   | 240,250,000.00   |                      |
| 归属于上市公司股东的每股净资产<br>(元/股)    | 2.87             | 2.73             | 4.98                 |
|                             | 报告期（1-6月）        | 上年同期             | 本报告期比上年同<br>期增减（%）   |
| 营业总收入                       | 4,981,817,847.26 | 4,145,427,595.43 | 20.18                |
| 营业利润                        | 74,629,129.89    | 70,070,588.89    | 6.51                 |
| 利润总额                        | 76,218,282.01    | 71,589,473.48    | 6.47                 |
| 归属于上市公司股东的净利润               | 32,670,777.40    | 28,631,162.40    | 14.11                |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常<br>性损益后的净利润 | 28,798,017.39    | 23,012,197.48    | 25.14                |
| 基本每股收益（元/股）                 | 0.1360           | 0.1192           | 14.11                |
| 稀释每股收益（元/股）                 | 0.1360           | 0.1192           | 14.11                |
| 净资产收益率（%）                   | 4.86             | 4.61             | 0.25                 |
| 经营活动产生的现金流量净额               | -178,333,630.56  | -236,408,486.87  | 24.57                |
| 每股经营活动产生的现金流量净额<br>(元/股)    | -0.7423          | -0.9840          | 24.57                |

\*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          |
|---|--------------|
| 非流动资产处置损益   | -46,420.60   |
| 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<br>额或定量享受的政府补助除外）   | 1,348,805.01 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   | 2,539,462.36 |
| 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<br>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<br>产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -9,022.63    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   | 122,399.25   |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 1,461,844.61 |
| 所得税影响额  | -890,167.15  |
| 少数股东权益影响额（税后）   | -654,140.84  |
| 合计  | 3,872,760.01 |

### 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<br>新股     | 送<br>股 | 公积金<br>转股 | 其他     | 小计     | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份    | 43,737,562  | 18.205% |              |        |           | -7,500 | -7,500 | 43,730,062  | 18.202% |
| 1、国家持股       |             |         |              |        |           |        |        |             |         |
| 2、国有法人持股     | 43,725,000  | 18.20%  |              |        |           |        |        | 43,725,000  | 18.20%  |
| 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       | 12,562      | 0.005%  |              |        |           | -7,500 | -7,500 | 5,062       | 0.002%  |
| 二、无限售条件股份    | 196,512,438 | 81.795% |              |        |           | +7,500 | +7,500 | 196,519,938 | 81.798% |
| 1、人民币普通股     | 196,512,438 | 81.795% |              |        |           | +7,500 | +7,500 | 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       | 58,407 |        |            |             |            |
| 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          |

|                        |            |       |   |        |    |
|------------------------|------------|-------|---|--------|----|
| 中国建设银行—诺德价值优势股票型证券投资基金 | 基金、理财产品等其他 | 0.66% | 1,582,592   | 0      | 未知 |
| 汪海霞                    | 境内自然人      | 0.20% | 481,950   | 0      | 未知 |
| 余伟航                    | 境内自然人      | 0.20% | 477,200   | 0      | 未知 |
| 白志军                    | 境内自然人      | 0.19% | 448,102   | 0      | 未知 |
| 陈浩勤                    | 境内自然人      | 0.17% | 420,000   | 0      | 未知 |
| 深圳市联合朗坤科技有限公司          | 境内法人       | 0.17% | 397,000   | 0      | 未知 |
| 林武坚                    | 境内自然人      | 0.16% | 386,500   | 0      | 未知 |
| 李洁                     | 境内自然人      | 0.15% | 371,400   | 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—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 |    |
| 中国建设银行—诺德价值优势股票型证券投资基金 |            |       | 1,582,592   | 人民币普通股 |    |
| 汪海霞                    |            |       | 481,950   | 人民币普通股 |    |
| 余伟航                    |            |       | 477,200   | 人民币普通股 |    |
| 白志军                    |            |       | 448,102   | 人民币普通股 |    |
| 陈浩勤                    |            |       | 420,000   | 人民币普通股 |    |
| 深圳市联合朗坤科技有限公司          |            |       | 397,000   | 人民币普通股 |    |
| 林武坚                    |            |       | 386,500   | 人民币普通股 |    |
| 李洁                     |            |       | 371,400   | 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—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—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—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<br>股东名称  | 持有的有限<br>售条件股份<br>数量 | 可上市交易时<br>间 | 新增可上市交<br>易股份数量 | 限售条件   |
|----|----------------|----------------------|-------------|-----------------|--|
| 1  | 厦门信息-<br>信达总公司 | 43,725,000           | 2011年7月28日  | 43,725,000      | 厦门信息-信达总公司所持<br>股份自获得上市流通权之<br>日起,在12个月内不上市交<br>易或者转让;在前项承诺期<br>期满后,其通过证券交易所<br>挂牌交易出售的股份占信<br>达股份有限公司股份总数<br>的比例在自获得上市流通<br>权之日起36个月内不超过<br>百分之五,在60个月内不超<br>过百分之十。 |
| 2  | 周昆山            | 5,062                | 注1          |                 |  |

注1: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

本报告期内,公司董事、监事及高级管理人员未发生变动。

#### 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 8.36 亿元,主要是贸易业务收入增长所致。营业利润比上年同期增加 455.85 万元,增长 6.51%。归属于母公司净利润比上年同期增加 403.96 万元,增长 14.11%。

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、归属于母公司净利润及同比变动情况如下表：

单位：人民币元

| 财务指标      | 2010年1-6月        | 2009年1-6月        | 本报告期比上年同期增减(%) |
|-----------|------------------|------------------|----------------|
| 营业收入      | 4,981,817,847.26 | 4,145,427,595.43 | 20.18%         |
| 营业利润      | 74,629,129.89    | 70,070,588.89    | 6.51%          |
| 归属于母公司净利润 | 32,670,777.40    | 28,631,162.40    | 14.11%         |

变动原因分析：随着全球经济回暖，本年贸易业务量增长、控股子公司厦门信达光电科技有限公司生产规模的扩大，公司营业收入同比增长较大，相应地营业利润和归属于上市公司股东的净利润也增加。

## 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49.82亿元，归属于上市公司股东的净利润3,267.08万元，与去年同期相比营业收入增长20.18%，净利润增长14.11%。

#### (1) 电子信息产业

光电业务方面：2010年上半年，控股子公司信达光电科技有限公司业务稳步发展。封装产品方面：公司增扩的7条贴片LED封装生产线投入生产，经过调试、试生产后，贴片封装产品已经稳定生产，产销率平均在90%以上。应用产品方面：路灯、隧道灯等照明产品1—6月份的产销率达到100%。2010年1-6月，光电业务实现营业收入9,933.52万元，较去年同期增长180.10%，利润总额1,237.93万元，较去年同期增长150.67%。公司将继续引进白光封装生产线，研发生产LED显示屏，完善技术工艺，使封装、应用产品形成LED彩色多晶封装和白光高亮度封装产品线、LED照明产品和显示屏产品线，从而推动公司LED产业从两条腿走路到四轮驱动的快速发展。

电子标签业务方面：公司控股子公司厦门信达汇聪科技有限公司坚持以价值提升为手段，实现市场销售的突破，目前产品已销往加拿大、意大利、韩国及台湾，订单金额逐渐增大，并进军服装标签领域。公司成立研发部，配备专业研发人员，打造核心竞争力。公司将通过引进新设备，在稳定现有生产能力基础上，



进一步提高生产效率和产品质量；增加重点实验室和演示中心配套固定资产的投资，提升设计和检测能力；在保持图书标签和异性金属标签方面优势的同时，拓展新的业务领域，创新商业模式。

### （2）外贸业务及商业零售

报告期内，公司继续实施加快发展“大宗贸易板块”、“汽车销售板块”和“商业零售板块”的战略思想。公司加强对大宗贸易资源的配置，人员的培养，建立专业化队伍，建立辐射范围广泛的商业网络。报告期内公司贸易实现营业收入46.01亿元，较去年同期增长19.89%，利润总额2,616.20万元，较上年同期减少5.18%。公司汽车4S店业务坚持集团化管理模式，打造“信达汽车”大品牌，多品牌汽车共同发展战略。报告期内保持稳定增长，公司在现有7家4S店的基础上，经营品牌逐步向高端延伸，具有长期看好的发展前景。在商业零售方面，公司下属子公司信达免税商场不断改善和提高经营环境、品牌档次、管理水平和服务质量，实现良性经营，业绩逐年增长。上半年营业收入较上年同期增长43.74%，利润总额增长57.15%。

### （3）房地产业务

上半年国家针对房地产行业展开了新一轮的宏观调控，陆续出台一系列相关政策，因公司开发项目都处于二、三线城市，主要以刚性需求为主，受调控影响较小。公司漳州房地产“龙江明珠”三期在建面积6万多平方米，计划下半年开盘销售；淮南“锦绣康城”项目二期第一标段、二标段大部份已开发完成并基本售出，二期三标段建筑面积约为5.6万平方米；衡阳鑫星河房地产公司“尚书房”项目一期已基本售出，项目二期建筑面积约为4万平方米。

## 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     | 102,891,065.33   | 81,197,252.48    | 21.08%  | 184.29%         | 181.36%         | 0.82%          |
| 商业贸易    | 4,686,804,638.04 | 4,553,694,869.13 | 2.84%   | 20.26%          | 19.80%          | 0.37%          |
| 房地产     | 179,439,540.51   | 106,045,086.16   | 40.90%  | -12.47%         | -12.07%         | -0.27%         |
| 仓储及其他服务 | 898,307.83       | 231,998.15       | 74.17%  | -4.72%          | -56.48%         | 30.72%         |
| 合计      | 4,970,033,551.71 | 4,741,169,205.92 | 4.61%   | 20.06%          | 19.99%          | 0.06%          |

### 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 | 19,963.79  | -1.67%         |
| 广西 | 17,965.39  | 60.57%         |
| 衡阳 | 6,356.19   | 100.00%        |
| 淮南 | 7,645.19   | -40.58%        |
| 济南 | 7,547.53   | -13.10%        |
| 上海 | 28,984.21  | -61.24%        |
| 厦门 | 387,761.39 | 40.12%         |
| 香港 | 16,839.08  | 796.14%        |
| 漳州 | 3,940.59   | -47.56%        |
| 合计 | 497,003.36 | 20.06%         |

### 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 | 4,686,804,638.04 | 4,553,694,869.13 | 2.84%  |
| 房地产  | 179,439,540.51   | 106,045,086.16   | 40.90% |
| 信息业  | 102,891,065.33   | 81,197,252.48    | 21.08% |

### 5、经营中的问题与对策

1) 电子信息产业方面 光电业务：营销网络有待加强，管理水平有待进一步提高。公司将加强市场营销网络的建设，提高研发能力，加强各项管理制度的执行力度，提高生产效率，使光电业务成为公司稳定的利润增长点。电子标签业务：公司目前规模较小，无法形成成本领先优势。公司将增加实验室投入，提升设计和检测能力；加大固定资产投入，引进新设备，提升竞争力，突破瓶颈，实现规模效益。

2) 商业贸易方面 “大宗贸易板块”中，公司将继续加大有色金属、铁矿石、石材、木材、机电产品、鞋等主营商品的经营规模，加强经营质量，提高盈利水平。“汽车销售板块”中，根据上半年汽车销售情况，预计下半年汽车将延续销售下滑情况，公司4S店将在巩固服务的同时，拓宽福州、厦门以外的汽车销售市场。“商业零售板块”中，公司下属子公司信达免税商场将通过各种途径不断拓展业务，结合自身资源，择机发展新店，扩大经营规模，提升知名度和影响

力。

3) 房地产业务方面 2010 年上半年国家宏观调控政策使市场交易量锐减, 观望气氛浓厚。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。公司主要采取以下措施: 密切关注国家对房地产行业政策的调整, 充分估计困难, 做好应对准备; 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; 优化产品设计, 提高产品市场竞争力; 有效把握市场发展趋势, 采取灵活的应对措施, 随市场的变化及时调整销售策略, 提高利润; 以现有项目城市为基础, 加强土地储备, 择机介入具有良好开发前景的建设项目, 确保房地产业务可持续发展。

4) 进一步防范经营风险 随着国内外经济形势的变化, 公司的经营环境也在发生变化, 为此, 公司要进一步强化风险防范意识, 提早作好应对准备; 切实落实风险防范措施, 严格执行业务流程, 避免经营风险。

### 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) 2010 年 2 月, 公司控股子公司厦门信达房地产开发有限公司参与投资设立芜湖鼎邦房地产开发有限公司, 公司持有 45%的股权, 投资金额 2925 万元。芜湖鼎邦房地产开发有限公司, 注册资本: 6500 万元; 经营范围: 房地产开发与经营; 建筑工程设备租赁。

(2) 2010 年 4 月, 公司控股子公司厦门信达房地产开发有限公司投资设立丹阳信达房地产开发有限公司, 持有 70%股权, 投资金额 7000 万元。丹阳信达房地产开发有限公司, 注册资本: 10000 万元人民币; 经营范围: 房地产开发与经营、销售, 物业管理, 建筑工程设备租赁。截止 2010 年 6 月 30 日, 该公司发生各项费用支出 56.41 万, 由此确认亏损 56.41 万元。

(3) 2010 年 4 月, 公司参与投资设立厦门中盛信达粮油工业有限公司, 公司持有 49%股权, 投资金额 1960 万元。厦门中盛信达粮油工业有限公司, 注册资本: 4000 万元; 经营范围: 从事菜籽、大豆等植物油料加工及销售的筹备; 经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务(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技术除外。(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)。

(4) 2010年4月,公司控股子公司厦门市信达光电科技有限公司投资设立丹阳信达诺光电科技有限公司,持有100%股权,投资金额2000万元。丹阳信达诺光电科技有限公司,注册资本:2000万元;经营范围:光电产品技术研究、开发、咨询服务;半导体发光二极管封装、红外器件、光敏器件、光电传感器的生产、销售;灯具、显示屏、交通灯、道路交通标志产品的生产、销售、工程、软件开发及服务;自营和代理各类货物及技术的进出口业务(但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外)。截止2010年6月30日,该公司发生各项费用支出2.22万,由此确认亏损2.22万元。

(5) 2010年5月,公司控股子公司济南山和通达汽车有限公司注册资本由320万元增加到1000万元,公司持有95%股权,同比增资646万元,厦门信达诺汽车销售服务有限公司持有5%股权,同比增资34万元。增资完成后,原股东持股比例不变,上述增资事项已全部办理完成工商变更。该公司2010年1-6月实现净利润184.82万元。

(6) 2010年6月,公司投资设立三明信达通宝汽车销售服务有限公司,公司持有60%股权,投资金额600万元。三明信达通宝汽车销售服务有限公司,注册资本:1000万元;经营范围:汽车销售(不含乘用车);汽车信息咨询服务;汽车维护和保养(不含行政许可项目);汽车租赁;二手车经纪;销售机械设备、电子产品、日用品(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)。

(7) 2010年6月,公司投资设立南平信达通宝汽车销售服务有限公司,公司持有60%股权,投资金额600万元。南平信达通宝汽车销售服务有限公司,注册资本:1000万元人民币;经营范围:汽车销售(不含乘用车);提供汽车信息咨询服务;汽车租赁;二手车经纪;机械电子、百货的销售(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)。

## 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》和中国证监会、深圳证券交易所的法律法规及有关规定,完善各项制度,进一步建立健全内部控制体系,不

断提高公司治理水平。公司根据证监会和深交所的要求，持续开展公司治理专项活动，不断完善公司内部治理结构，规范公司运作。公司按照《企业内部控制基本规范》的要求，制订《内部控制手册》，在全公司范围内施行，加强了对业务流程中重点环节的控制，严格控制经营风险，为公司健康稳定发展提供有力支撑。

公司制订了《内幕信息知情人备案制度》、《外部信息使用人制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度，加强对内幕信息的管理，提高信息披露水平，保障投资者利益。

公司建立有效的组织架构，充分发挥各组织机构的专业作用；董事、监事、高管人员勤勉尽责，独立董事恪尽职守，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，保障投资者权益；积极做好与投资者沟通工作，妥善接待投资者的来电、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**

公司报告期内没有以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况。

## **三、公司2010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、2009年1月，万裕国际集团有限公司诉讼公司暂停向社会转让公司持有的江西信达电子有限公司69%股权。

2010年4月23日，经江西省景德镇市中级人民法院主持调解，双方当事人达成《民事调解书》（（2009）景民四初字第1号）。万裕国际申请法院解除股权冻结，案件受理费经法院同意减半后全部由万裕国际负担。厦门信达仍按国有资产交易的有关规定申请将所持有的江西信达电子有限公司69%的股权挂牌转让，若万裕国际或其控股子公司成功摘牌受让69%股权，江西信达或其原股东厦门信达和江西联晟发展有限公司向万裕国际支付补偿款127.05万元，如摘牌不成功，则向万裕国际支付补偿款165万元。2010年4月26日，景德镇市昌江区人民法院作出《民事裁定书》（（2009）昌民保字第1—1号）裁定解除对江西信达电子有限公司各股东的全部股权的冻结。

2、2010年6月18日，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。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

5450 万元预付款，但广西钟山县金易冶炼有限责任公司未按期交货，周伟做为担保人承担连带责任。公司已向厦门市中级人民法院提请诉讼，并已申请对被告人价值 5450 万元的财产实施财产保全，厦门市中级人民法院已发出受理案件通知书。

## 五、资产收购、出售及资产重组事项

2010 年 5 月 27 日，浩瀚置业（厦门）有限公司将原持有的厦门信达房地产销售管理有限公司 20% 的股权转让给公司控股子公司厦门信达房地产开发有限公司，转让金额为 20 万元人民币，该股权转让后，厦门信达房地产开发有限公司持有厦门信达房地产销售管理有限公司 80% 股权。2010 年 1-6 月该公司实现净利润-25.45 万元。该股权转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 | -200.00    | 0.00 |
| 合计         | 0.00     | 0.00 | -200.00    | 0.00 |

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) 公司控股子公司厦门信达免税商场有限公司与厦门顶业商业管理有限公司签订《招商、经营管理顾问合同》，为厦门磐基中心名品廊提供商业管理顾问服务，期限自 2007 年 10 月 26 日至 2010 年 10 月 31 日。2010 年上半年免税商场收取管理顾问费 10 万元。

(2) 本公司租出的房屋建筑物报告期末账面价值 68,202,469.43 元, 报告期内共取得租金收入 253.52 万元, 净利润 82.03 万元。

(3) 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 3,152,105.56 元。

2、报告期内, 公司发生的对外重大担保事项。

(1) 2010 年 1 月 20 日, 为控股子公司厦门信达诺汽车销售服务有限公司向中国农业银行厦门市湖里支行申请 3000 万元的综合授信提供连带责任担保, 担保期限 1 年。

(2) 2010 年 1 月 20 日, 为控股子公司厦门市信达光电科技有限公司向中国银行厦门分行申请 2300 万授信额度提供连带责任担保, 担保期限 1 年。

(3) 2010 年 3 月 8 日, 为控股子公司厦门信达汽车销售服务有限公司向福特汽车金融(中国)有限公司申请存货融资额度人民币 2500 万元整提供连带责任担保, 担保期限 1 年。

(4) 2010 年 5 月 18 日, 为公司控股子公司厦门信达诺汽车销售服务有限公司向中国民生银行厦门分行申请 800 万元的综合授信提供连带责任担保, 担保期限 1 年。

(5) 2010 年 5 月 18 日, 为公司控股子公司厦门信达汽车销售服务有限公司向中国民生银行厦门分行申请 800 万元的综合授信提供连带责任担保, 担保期限 1 年。

(6) 2010 年 6 月 29 日, 为公司控股子公司厦门信达诺汽车销售服务有限公司向厦门银行股份有限公司申请 1000 万元的授信提供连带责任担保, 担保期限 1 年。

报告期末公司及控股子公司对外担保累计余额为 18750 万元, 合计担保额占公司最近一个会计年度合并报表净资产的 28.57%, 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2010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。<br>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，未发生其他对公司产生重大影响的重要事项

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2010年6月30日，厦门信达对外担保情况

1、截止2010年6月30日，厦门信达对外担保余额为18750万元，合计担保额占公司最近一个会计年度合并报表净资产的28.57%，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、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额                     |          |       |
| 小计                                    |          |       |
| 4. 外币财务报表折算差额                         | 3,935.99 | -0.02 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额                     |          |       |
| 小计                                    | 3,935.99 | -0.02 |
| 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                                    | 3,935.99 | -0.02 |

### 十六、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。报告期内，公司接待机构投资者实地调研和采访的情况：

| 接待时间        | 接待地点    | 接待方式 | 接待对象     | 谈论的主要内容及提供的资料       |
|-------------|---------|------|----------|---------------------|
| 2010年04月14日 | 公司七楼接待室 | 实地调研 | 华夏基金 张青  | 公司生产经营情况            |
| 2010年06月17日 | 公司七楼接待室 | 实地调研 | 华创证券 王炎学 | 公司4S店经营情况及整体业务发展情况。 |

### 十七、报告期已披露其他重要信息索引

1、公司关于为控股子公司厦门信达诺汽车销售服务有限公司提供担保；为控股子公司厦门信达光电有限公司提供担保的公告。刊载于《证券时报》2010年1月22日第D5版，并同时披露于[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

2、公司关于修改董事会对公司经营班子资金、资产运用及经营活动权限议案的公告。刊载于《证券时报》2010年2月11日第B8版，并同时披露于[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

3、公司关于修订公司《章程》；变更会计师事务所；为控股子公司厦门信达汽车销售服务有限公司提供担保；《厦门信达股份有限公司内幕信息知情人备案制度》；《厦门信达股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》；《厦门信达股份有限公司外部信息使用人管理制度》；召开2010年第一次临时股东大会的通知的公告。刊载于《证券时报》2010年3月10日第D21版，并同时披露于[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

4、公司关于投资设立丹阳房地产开发有限公司的公告。刊载于《证券时报》2010年3月19日第D29版，并同时披露于[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

5、公司2010年第一次临时股东大会决议的公告。刊载于《证券时报》2010年3月27日第B5版，并同时披露于[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

6、公司2009年度报告；向交通银行厦门分行申请授信额度的公告。刊载于《证券时报》2010年4月17日第B25版，并同时披露于[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

7、公司2010年一季度报告；调整独立董事津贴；召开2009年度股东大会的通知的公告。刊载于《证券时报》2010年4月28日第D48版，并同时披露于[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

8、公司向中国民生银行厦门分行申请授信额度；为厦门信达诺汽车销售服务有限公司提供担保；为厦门信达汽车销售服务有限公司提供担保；2009年度股东大会决议的公告。刊载于《证券时报》2010年5月19日第D8版，并同时披露于[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

9、公司向中国光大银行厦门分行申请授信额度；向中国建设银行厦门分行申请授信额度；向平安银行厦门分行申请授信额度；为控股子公司厦门信达诺汽车销售服务有限公司提供担保。刊载于《证券时报》2010年6月30日第D4版，并同时披露于[www.cninfo.com.cn](http://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、载有法定代表人、财务总监、会计主管人员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。
- 四、公司章程文本。

厦门信达股份有限公司董事会

董事长：周昆山

2010年8月12日

**厦门信达股份有限公司**  
**资产负债表**  
**2010年6月30日**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 资 产            | 附注十一 | 期末余额                    | 年初余额                    |
|----------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产:          |      |                         |                         |
| 货币资金           |      | 345,414,191.93          | 179,178,082.64          |
| 交易性金融资产        |      | 1,135,138.87            | 1,402,965.10            |
| 应收票据           |      | 20,008,162.64           | 14,277,873.83           |
| 应收账款           | (一)  | 262,224,547.73          | 209,137,470.96          |
| 预付款项           |      | 466,148,170.89          | 279,478,115.45          |
| 应收利息           |      |                         |                         |
| 应收股利           |      | 11,301,525.68           | 4,945,107.76            |
| 其他应收款          | (二)  | 337,136,426.32          | 73,117,460.28           |
| 存货             |      | 122,445,233.47          | 67,182,974.93           |
| 一年内到期的非流动资产    |      |                         |                         |
| 其他流动资产         |      |                         |                         |
| <b>流动资产合计</b>  |      | <b>1,565,813,397.53</b> | <b>828,720,050.95</b>   |
| 非流动资产:         |      |                         |                         |
| 可供出售金融资产       |      |                         |                         |
| 持有至到期投资        |      | 30,000,000.00           |                         |
| 长期应收款          |      |                         |                         |
| 长期股权投资         | (三)  | 692,873,573.71          | 673,537,497.30          |
| 投资性房地产         |      | 47,886,096.88           | 42,763,123.73           |
| 固定资产           |      | 31,683,778.89           | 38,184,039.67           |
| 在建工程           |      |                         | 22,981.00               |
| 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           |      | 905,790.91              | 948,248.66              |
| 开发支出           |      |                         |                         |
| 商誉             |      |                         |                         |
| 长期待摊费用         |      |                         |                         |
| 递延所得税资产        |      | 14,443,047.26           | 11,876,774.03           |
| 其他非流动资产        |      |                         |                         |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>817,792,287.65</b>   | <b>767,332,664.39</b>   |
| <b>资产总计</b>    |      | <b>2,383,605,685.18</b> | <b>1,596,052,715.34</b> |

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: 周昆山

主管会计工作负责人: 杨炳水

会计机构负责人: 贺睿

厦门信达股份有限公司  
 资产负债表（续）  
 2010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）          | 附注十一 | 期末余额                    | 年初余额                    |
|--------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债：                    |      |                         |                         |
| 短期借款                     |      | 523,244,382.32          | 317,127,641.67          |
| 交易性金融负债                  |      |                         |                         |
| 应付票据                     |      | 537,175,252.23          | 120,518,012.32          |
| 应付账款                     |      | 225,080,804.04          | 472,991,978.02          |
| 预收款项                     |      | 261,820,301.39          | 116,349,786.59          |
| 应付职工薪酬                   |      | 2,802,601.52            | 5,780,779.75            |
| 应交税费                     |      | -579,133.20             | 14,068,903.77           |
| 应付利息                     |      | 2,262,464.00            | 979,890.66              |
| 应付股利                     |      |                         |                         |
| 其他应付款                    |      | 13,996,855.15           | 17,686,151.05           |
| 一年内到期的非流动负债              |      | 50,000,000.00           | 50,000,000.00           |
| 其他流动负债                   |      |                         |                         |
| <b>流动负债合计</b>            |      | <b>1,615,803,527.45</b> | <b>1,115,503,143.83</b> |
| 非流动负债：                   |      |                         |                         |
| 长期借款                     |      | 219,545,456.00          | 9,545,456.00            |
| 应付债券                     |      |                         |                         |
| 长期应付款                    |      |                         |                         |
| 专项应付款                    |      | 25,000.00               |                         |
| 预计负债                     |      |                         |                         |
| 递延所得税负债                  |      | 145,087.07              | 198,652.32              |
| 其他非流动负债                  |      |                         |                         |
| <b>非流动负债合计</b>           |      | <b>219,715,543.07</b>   | <b>9,744,108.32</b>     |
| <b>负债合计</b>              |      | <b>1,835,519,070.52</b> | <b>1,125,247,252.15</b> |
| 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                     |      | 38,900,687.45           | 38,900,687.45           |
| 一般风险准备                   |      |                         |                         |
| 未分配利润                    |      | 69,291,798.10           | -7,985,417.38           |
| 外币报表折算差额                 |      | 1,449,869.14            | 1,445,933.15            |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    |      | <b>548,086,614.66</b>   | <b>470,805,463.19</b>   |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b> |      | <b>2,383,605,685.18</b> | <b>1,596,052,715.34</b> |

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：周昆山

主管会计工作负责人：杨炳水

会计机构负责人：贺睿

厦门信达股份有限公司  
合并资产负债表  
2010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                    |
|----------------|------|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动资产:</b>   |      |                         |                         |
| 货币资金           | (一)  | 619,668,241.15          | 343,790,240.29          |
| 结算备付金          |      |                         |                         |
| 拆出资金           |      |                         |                         |
| 交易性金融资产        | (二)  | 1,135,138.87            | 1,558,131.44            |
| 应收票据           | (三)  | 25,558,162.64           | 28,277,873.83           |
| 应收账款           | (四)  | 417,734,142.17          | 300,616,886.87          |
| 预付款项           | (六)  | 633,097,531.33          | 446,791,162.63          |
| 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           | (四)  |                         |                         |
| 其他应收款          | (五)  | 152,555,949.87          | 141,960,877.02          |
| 买入返售金融资产       |      |                         |                         |
| 存货             | (七)  | 821,303,890.17          | 624,858,782.02          |
| 一年内到期的非流动资产    |      |                         |                         |
| 其他流动资产         |      |                         |                         |
| <b>流动资产合计</b>  |      | <b>2,671,053,056.20</b> | <b>1,887,853,954.10</b> |
| <b>非流动资产:</b>  |      |                         |                         |
| 发放贷款及垫款        |      |                         |                         |
| 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         | (九)  | 341,408,659.19          | 274,554,189.67          |
| 投资性房地产         | (十)  | 68,202,469.43           | 63,369,477.03           |
| 固定资产           | (十一) | 291,167,273.72          | 277,757,257.02          |
| 在建工程           | (十二) | 18,143,504.68           | 1,343,817.00            |
| 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           | (十三) | 29,471,465.43           | 30,131,596.36           |
| 开发支出           |      | 88,354.46               |                         |
| 商誉             | (十四) | 17,354,306.87           | 17,354,306.87           |
| 长期待摊费用         | (十五) | 1,084,509.43            | 243,762.44              |
| 递延所得税资产        | (十六) | 16,494,205.69           | 14,005,320.28           |
| 其他非流动资产        |      |                         |                         |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>783,414,748.90</b>   | <b>678,759,726.67</b>   |
| <b>资产总计</b>    |      | <b>3,454,467,805.10</b> | <b>2,566,613,680.77</b> |

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: 周昆山

主管会计工作负责人: 杨炳水

会计机构负责人: 贺睿

厦门信达股份有限公司  
合并资产负债表（续）  
2010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                    |
|--------------------------|-------|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动负债：</b>             |       |                         |                         |
| 短期借款                     | （十八）  | 605,733,567.64          | 359,207,641.67          |
| 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                     | （十九）  | 502,175,252.23          | 95,918,012.32           |
| 应付账款                     | （二十）  | 509,410,079.48          | 654,318,096.48          |
| 预收款项                     | （二十一） | 410,283,704.57          | 268,765,904.11          |
| 卖出回购金融资产款                |       |                         |                         |
| 应付手续费及佣金                 |       |                         |                         |
| 应付职工薪酬                   | （二十二） | 8,874,310.73            | 10,933,062.25           |
| 应交税费                     | （二十三） | 30,960,727.73           | 82,037,851.75           |
| 应付利息                     | （二十四） | 2,262,464.00            | 979,890.66              |
| 应付股利                     | （二十五） | 5,895,625.00            | 927,882.82              |
| 其他应付款                    | （二十六） | 97,288,297.50           | 113,431,449.22          |
| 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              | （二十七） | 50,000,000.00           | 50,000,000.00           |
| 其他流动负债                   |       |                         |                         |
| <b>流动负债合计</b>            |       | <b>2,222,884,028.88</b> | <b>1,636,519,791.28</b> |
| <b>非流动负债：</b>            |       |                         |                         |
| 长期借款                     | （二十八） | 256,615,456.00          | 9,545,456.00            |
| 应付债券                     |       |                         |                         |
| 长期应付款                    |       |                         |                         |
| 专项应付款                    | （二十九） | 25,000.00               |                         |
| 预计负债                     |       |                         |                         |
| 递延所得税负债                  | （十六）  | 145,087.07              | 198,652.32              |
| 其他非流动负债                  |       |                         |                         |
| <b>非流动负债合计</b>           |       | <b>256,785,543.07</b>   | <b>9,744,108.32</b>     |
| <b>负债合计</b>              |       | <b>2,479,669,571.95</b> | <b>1,646,263,899.60</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     |       |                         |                         |
| 实收资本（或股本）                | （三十）  | 240,250,000.00          | 240,250,000.00          |
| 资本公积                     | （三十一） | 203,364,838.21          | 203,364,838.21          |
| 减：库存股                    |       |                         |                         |
| 专项储备                     |       |                         |                         |
| 盈余公积                     | （三十二） | 38,900,687.45           | 38,900,687.45           |
| 一般风险准备                   |       |                         |                         |
| 未分配利润                    | （三十三） | 204,924,670.88          | 172,253,893.48          |
| 外币报表折算差额                 |       | 1,449,869.14            | 1,445,933.15            |
| 归属于母公司所有者权益合计            |       | 688,890,065.68          | 656,215,352.29          |
| 少数股东权益                   |       | 285,908,167.47          | 264,134,428.88          |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    |       | <b>974,798,233.15</b>   | <b>920,349,781.17</b>   |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b> |       | <b>3,454,467,805.10</b> | <b>2,566,613,680.77</b> |

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：周昆山

主管会计工作负责人：杨炳水

会计机构负责人：贺睿

**厦门信达股份有限公司**  
**利润表**  
**2010年1-6月**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项 目                   | 附注十一 | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                | (四)  | 3,190,418,153.36 | 2,450,483,880.43 |
| 减：营业成本                | (四)  | 3,149,515,579.93 | 2,424,362,208.85 |
| 营业税金及附加               |      | 473,445.46       | 577,669.04       |
| 销售费用                  |      | 10,281,764.23    | 8,280,737.74     |
| 管理费用                  |      | 14,127,062.85    | 12,477,554.03    |
| 财务费用                  |      | 17,228,533.25    | 15,873,825.78    |
| 资产减值损失                |      | 23,619,067.38    | 4,052,561.01     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |      | -267,826.23      | -399,079.86      |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | (五)  | 98,836,510.16    | 5,667,297.44     |
| 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）     |      | 73,741,384.19    | -9,872,458.44    |
| 加：营业外收入               |      | 1,058,471.38     | 1,656,443.07     |
| 减：营业外支出               |      | 142,478.57       | 208,703.40       |
| 其中：非流动资产处置损失          |      |                  |                  |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   |      | 74,657,377.00    | -8,424,718.77    |
| 减：所得税费用               |      | -2,619,838.48    | -429,272.61      |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）     |      | 77,277,215.48    | -7,995,446.16    |
| 五、每股收益：               |      |                  |                  |
| （一）基本每股收益             |      | 0.3217           | -0.0333          |
| （二）稀释每股收益             |      | 0.3217           | -0.0333          |
| 六、其他综合收益              |      | 3,935.99         | -0.02            |
| 七、综合收益总额              |      | 77,281,151.47    | -7,995,446.18    |

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：周昆山

主管会计工作负责人：杨炳水

会计机构负责人：贺睿



**厦门信达股份有限公司**  
**合并利润表**  
**2010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、营业总收入               |       | 4,981,817,847.26 | 4,145,427,595.43 |
| 其中：营业收入               | (三十四) | 4,981,817,847.26 | 4,145,427,595.43 |
| 利息收入                  |       |                  |                  |
| 已赚保费                  |       |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |       |                  |                  |
| 二、营业总成本               |       | 4,910,537,393.18 | 4,073,452,395.71 |
| 其中：营业成本               | (三十四) | 4,744,720,939.40 | 3,952,451,153.87 |
| 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               | (三十五) | 22,994,784.82    | 28,934,112.70    |
| 销售费用                  |       | 44,978,875.54    | 33,023,804.43    |
| 管理费用                  |       | 53,954,696.08    | 38,192,791.88    |
| 财务费用                  | (三十九) | 22,123,027.33    | 16,438,147.95    |
| 资产减值损失                | (三十八) | 21,765,070.01    | 4,412,384.88     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | (三十六) | -267,826.23      | -387,079.86      |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | (三十七) | 3,616,502.04     | -1,517,530.97    |
| 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）     |       | 74,629,129.89    | 70,070,588.89    |
| 加：营业外收入               | (四十)  | 2,238,130.56     | 2,036,804.36     |
| 减：营业外支出               | (四十一) | 648,978.44       | 517,919.77       |
| 其中：非流动资产处置损失          |       |                  |                  |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   |       | 76,218,282.01    | 71,589,473.48    |
| 减：所得税费用               | (四十二) | 20,361,494.13    | 22,170,618.25    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     |       | 55,856,787.88    | 49,418,855.23    |
| 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         |       | 32,670,777.40    | 28,631,162.40    |
| 少数股东损益                |       | 23,186,010.48    | 20,787,692.83    |
| 六、每股收益：               |       |                  |                  |
| （一）基本每股收益             | (四十三) | 0.1360           | 0.1192           |
| （二）稀释每股收益             |       | 0.1360           | 0.1192           |
| 七、其他综合收益              | (四十四) | 3,935.99         | -0.02            |
| 八、综合收益总额              |       | 55,860,723.87    | 49,418,855.21    |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      |       | 32,674,713.39    | 28,631,162.38    |
| 归属于少数股东的综合收益总额        |       | 23,186,010.48    | 20,787,692.83    |

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：周昆山

主管会计工作负责人：杨炳水

会计机构负责人：贺睿

厦门信达股份有限公司  
现金流量表  
2010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             |
|---------------------------|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>      |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 3,923,477,246.48 | 2,994,857,339.59 |
| 收到的税费返还                   | 40,849,783.72    | 23,464,947.42    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 293,757,659.57   | 519,798,500.20   |
| 经营活动现金流入小计                | 4,258,084,689.77 | 3,538,120,787.21 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 4,349,524,836.63 | 3,385,211,601.69 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 12,184,562.76    | 11,814,152.87    |
| 支付的各项税费                   | 134,067,496.53   | 215,501,700.82   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 38,313,608.60    | 319,764,148.35   |
| 经营活动现金流出小计                | 4,534,090,504.52 | 3,932,291,603.73 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | -276,005,814.75  | -394,170,816.52  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>      |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |                  |                  |
| 取得投资收益所收到的现金              | 96,019,904.79    | 23,974,387.93    |
| 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       | 12,829,098.53    |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  | 60,000,000.00    |
| 投资活动现金流入小计                | 109,015,253.87   | 83,974,387.93    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 199,128.95       | 389,629.05       |
| 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       | 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                | 68,259,128.95    | 389,629.05       |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | 40,756,124.92    | 83,584,758.88    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>      |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 | 1,808,473,835.76 | 1,657,026,643.51 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 12,144,863.97    |                  |
| 筹资活动现金流入小计                | 1,820,618,699.73 | 1,657,026,643.51 |
| 偿还债务支付的现金                 | 1,390,635,993.98 | 1,298,171,109.50 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 16,352,485.58    | 16,158,637.21    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 160,469,349.24   |                  |
| 筹资活动现金流出小计                | 1,567,457,828.80 | 1,314,329,746.71 |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | 253,160,870.93   | 342,696,896.80   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | 442.92           | 3,017.23         |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | 17,911,624.02    | 32,113,856.39    |
| 加: 年初现金及现金等价物余额           | 167,033,218.68   | 157,064,333.37   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 184,944,842.70   | 189,178,189.76   |

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: 周昆山

主管会计工作负责人: 杨炳水

会计机构负责人: 贺睿

厦门信达股份有限公司

合并现金流量表

2010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   | 本年金额             | 上年金额             |
|---------------------------|-------|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>      |       |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |       | 5,845,343,180.71 | 5,022,714,857.11 |
| 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                   |       | 40,917,410.21    | 23,526,647.42    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | (四十五) | 713,188,052.32   | 694,646,475.37   |
| 经营活动现金流入小计                |       | 6,599,448,643.24 | 5,740,887,979.90 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |       | 6,181,337,342.30 | 5,237,467,417.59 |
| 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           |       | 55,208,216.69    | 40,998,061.20    |
| 支付的各项税费                   |       | 311,864,972.87   | 275,193,831.65   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | (四十五) | 229,371,741.94   | 423,637,156.33   |
| 经营活动现金流出小计                |       | 6,777,782,273.80 | 5,977,296,466.77 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |       | -178,333,630.56  | -236,408,486.87  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>      |       |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |       | 6,146,143.71     |                  |
| 取得投资收益所收到的现金              |       | 2,266,042.65     | 5,788,766.99     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |       | 438,550.55       | 715,745.00       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |       | 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                |       | 24,850,736.91    | 6,504,511.99     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |       | 13,687,456.19    | 40,352,036.61    |
| 投资支付的现金                   |       | 71,050,000.00    | 150,000.00       |
| 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            |       |                  | 17,445.22        |
| 投资活动现金流出小计                |       | 84,737,456.19    | 40,519,481.83    |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |       | -59,886,719.28   | -34,014,969.84   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>      |       |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |       | 38,000,000.00    |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |       | 38,000,000.00    |                  |
| 取得借款收到的现金                 |       | 1,970,533,021.08 | 1,779,426,643.51 |
| 发行债券收到的现金                 |       |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | (四十五) | 32,334,616.89    |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |       | 2,040,867,637.97 | 1,779,426,643.51 |
| 偿还债务支付的现金                 |       | 1,444,235,993.98 | 1,452,171,109.50 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |       | 50,188,236.84    | 25,226,630.19    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |       | 36,792,662.63    |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | (四十五) | 195,076,599.17   |                  |
| 筹资活动现金流出小计                |       | 1,689,500,829.99 | 1,477,397,739.69 |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |       | 351,366,807.98   | 302,028,903.82   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |       | 401.90           | 3,014.79         |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |       | 113,146,860.04   | 31,608,461.90    |
| 加：年初现金及现金等价物余额            |       | 311,455,623.41   | 275,749,874.15   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |       | 424,602,483.45   | 307,358,336.05   |

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：周昆山

主管会计工作负责人：杨炳水

会计机构负责人：贺睿

厦门信达股份有限公司  
所有者权益变动表  
2010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 |       |      | 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) |                |                |       |      |               |        | 77,277,215.48 | 3,935.99     | 77,281,151.47  |
| (一)净利润                |                |                |       |      |               |        | 77,277,215.48 |              | 77,277,215.48  |
| (二)其他综合收益             |                |                |       |      |               |        |               | 3,935.99     | 3,935.99       |
| 上述(一)和(二)小计           |                |                |       |      |               |        | 77,277,215.48 | 3,935.99     | 77,281,151.47  |
| (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               |                |                |       |      |               |        |               |              |                |
| 1.提取盈余公积              |                |                |       |      |               |        |               |              |                |
| 2.提取一般风险准备            |                |                |       |      |               |        |               |              |                |
| 3.对所有者(或股东)的分配        |                |                |       |      |               |        |               |              |                |
| 4.其他                  |                |                |       |      |               |        |               |              |                |
| (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                |                |                |       |      |               |        |               |              |                |
| 四、本期期末余额              | 240,250,000.00 | 198,194,259.97 |       |      | 38,900,687.45 |        | 69,291,798.10 | 1,449,869.14 | 548,086,614.66 |

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:周昆山

主管会计工作负责人:杨炳水

会计机构负责人:贺睿

厦门信达股份有限公司  
所有者权益变动表（续）  
2010年1-6月

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项 目                   | 上年同期金额         |                |           |      |               |        |               |              |                |
|-----------------------|----------------|----------------|-----------|------|---------------|--------|---------------|--------------|----------------|
|                       | 实收资本(或股本)      | 资本公积           | 减：库<br>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 |        | 14,844,880.85 | 1,461,578.54 | 493,651,406.81 |
| 加：会计政策变更              |                |                |           |      |               |        |               |              |                |
| 前期差错更正                |                |                |           |      |               |        | -10,171.46    |              | -10,171.46     |
| 其他                    |                |                |           |      |               |        |               |              |                |
| 二、本年初余额               | 240,250,000.00 | 198,194,259.97 |           |      | 38,900,687.45 |        | 14,834,709.89 | 1,461,578.54 | 493,641,235.35 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |                |           |      |               |        | -7,995,446.16 | -0.02        | -7,995,446.18  |
| (一) 净利润               |                |                |           |      |               |        | -7,995,446.16 |              | -7,995,446.16  |
| (二) 其他综合收益            |                |                |           |      |               |        |               | -0.02        | -0.02          |
| 上述(一)和(二)小计           |                |                |           |      |               |        | -7,995,446.16 | -0.02        | -7,995,446.18  |
| (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              |                |                |           |      |               |        |               |              |                |
| 1. 提取盈余公积             |                |                |           |      |               |        |               |              |                |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                |           |      |               |        |               |              |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                |                |           |      |               |        |               |              |                |
| 4. 其他                 |                |                |           |      |               |        |               |              |                |
| (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               |                |                |           |      |               |        |               |              |                |
| 四、本期期末余额              | 240,250,000.00 | 198,194,259.97 |           |      | 38,900,687.45 |        | 6,839,263.23  | 1,461,578.52 | 485,645,789.17 |

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：周昆山

主管会计工作负责人：杨炳水

会计机构负责人：贺睿

**厦门信达股份有限公司**  
**合并所有者权益变动表**  
**2010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 | 203,364,838.21 |        |      | 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                    |                |                |        |      |               |        |                |              |                |                |
| 二、本年初余额               | 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) |                |                |        |      |               |        | 32,670,777.40  | 3,935.99     | 21,773,738.59  | 54,448,451.98  |
| (一) 净利润               |                |                |        |      |               |        | 32,670,777.40  |              | 23,186,010.48  | 55,856,787.88  |
| (二) 其他综合收益            |                |                |        |      |               |        |                | 3,935.99     |                | 3,935.99       |
| 上述(一)和(二)小计           |                |                |        |      |               |        | 32,670,777.40  | 3,935.99     | 23,186,010.48  | 55,860,723.87  |
| (三) 所有者投入和减少资本        |                |                |        |      |               |        |                |              | 35,380,390.74  | 35,380,390.74  |
| 1. 所有者投入资本            |                |                |        |      |               |        |                |              | 35,380,390.74  | 35,380,390.74  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                |        |      |               |        |                |              |                |                |
| 3. 其他                 |                |                |        |      |               |        |                |              |                |                |
| (四) 利润分配              |                |                |        |      |               |        |                |              | -36,792,662.63 | -36,792,662.63 |
| 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       |                |                |        |      |               |        |                |              | -36,792,662.63 | -36,792,662.63 |
| 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               |                |                |        |      |               |        |                |              |                |                |
| 四、本期末余额               | 240,250,000.00 | 203,364,838.21 |        |      | 38,900,687.45 |        | 204,924,670.88 | 1,449,869.14 | 285,908,167.47 | 974,798,233.15 |

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: 周昆山

主管会计工作负责人: 杨炳水

会计机构负责人: 贺睿

**厦门信达股份有限公司**  
**合并所有者权益变动表（续）**  
**2010年1-6月**  
**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

| 项 目                   | 上年同期金额         |                |       |      |               |        |                |              |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|
|                       | 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 | 201,782,190.90 |       |      | 38,900,687.45 |        | 124,336,512.20 | 1,461,578.54 | 239,489,444.55 | 846,220,413.64 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |      |               |        |                |              |                |                |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |               |        | -238,250.18    |              | 1,629.71       | -236,620.47    |
| 其他                    |                |                |       |      |               |        |                |              |                |                |
| 二、本年初余额               | 240,250,000.00 | 201,782,190.90 |       |      | 38,900,687.45 |        | 124,098,262.02 | 1,461,578.54 | 239,491,074.26 | 845,983,793.17 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |                |       |      |               |        | 28,631,162.40  | -0.02        | 16,475,105.88  | 45,106,268.26  |
| （一）净利润                |                |                |       |      |               |        | 28,631,162.40  |              | 20,787,692.83  | 49,418,855.23  |
| （二）其他综合收益             |                |                |       |      |               |        |                | -0.02        |                | -0.02          |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                |       |      |               |        | 28,631,162.40  | -0.02        | 20,787,692.83  | 49,418,855.21  |
| （三）所有者投入和减少资本         |                |                |       |      |               |        |                |              | 23,166.52      | 23,166.52      |
| 1. 所有者投入资本            |                |                |       |      |               |        |                |              | 23,166.52      | 23,166.52      |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                |       |      |               |        |                |              |                |                |
| 3. 其他                 |                |                |       |      |               |        |                |              |                |                |
| （四）利润分配               |                |                |       |      |               |        |                |              | -4,335,753.47  | -4,335,753.47  |
| 1. 提取盈余公积             |                |                |       |      |               |        |                |              |                |                |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                |       |      |               |        |                |              |                |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |                |       |      |               |        |                |              | -4,335,753.47  | -4,335,753.47  |
| 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               |                |                |       |      |               |        |                |              |                |                |
| 四、本期期末余额              | 240,250,000.00 | 201,782,190.90 |       |      | 38,900,687.45 |        | 152,729,424.42 | 1,461,578.52 | 255,966,180.14 | 891,090,061.43 |

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：周昆山

主管会计工作负责人：杨炳水

会计机构负责人：贺睿

## 厦门信达股份有限公司 2010 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 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 6,500 万股 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：信息科技产品的生产及经营、信息咨询服务、仓储、房地产开发与经营、房地产租赁、国内商品（不含前置许可项目）批发、经营各类商品和技术的进出口（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）、收购农副产品（不含粮食和种子）、批发煤炭及其产品（有效期至 2010 年 6 月 26 日）、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 股将获得 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 2010 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，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该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、 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法:

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准:

单项金额重大的具体标准为: 应收款项余额前五名且金额 500 万元以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试, 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。

### 2、 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法:

信用风险特征组合的确定依据:

除单项金额重大已单独计提坏帐准备的应收款项外, 公司根据以往经验结合实际情况判断, 按照账龄分析法计提规定比例坏帐准备不足以完全覆盖其实际损失的应收款项, 根据难于收回程度预计损失率进行划分, 作为信用风险特征组合。

根据信用风险特征组合确定的计提方法:

根据难于收回程度预计损失率计提坏帐准备。

### 3、 账龄分析法

| 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           |

计提坏账准备的说明

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帐面价值的差额, 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、产成品（库存商品）、发出商品、在产品、低值易耗品、包装物、开发产品、开发成本、周转材料、委托加工物资、在途物资等诸大类。

房地产企业存货分类为：开发成本、拟开发土地、开发产品、出租开发产品、工程施工、库存商品、周转材料等。

### 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。

房地产行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、从应支付的土建安装工程款中预留扣下。在保修期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、 初始投资成本确定

#### (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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。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（如长期应收款项等）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—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       |

除信达诺国际有限公司的房屋依照香港当地税法规定按 80 年计算提取折旧外，其他单位的房屋及建筑物均按 40-45 年计算提取折旧。

### 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。

### **(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，本期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：**

截止本期末，公司无使用寿命不确定的无形资产。

**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或可抵扣亏损所形成的暂时性差异。

## (二十四) 经营租赁

### 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。

## (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，确认为套期保值：

(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) 本公司撤销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的价格。

## **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

### 1、 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

### 2、 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

## 三、 税项

### (一) 公司主要税种和税率

| 税 种     | 计税依据                      | 税率 (%)      |
|---------|---------------------------|-------------|
| 增值税     | 商品销售收入                    | 6、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                    | 22、25       |
| 土地增值税   | 按照转让房地产所取得的增值额对应税率        | 30、40、50、60 |

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率自 2008 年 1 月 1 日从原 15%调整为 18%，并在五年内逐步过渡到 25%的法定税率。其他子公司所得税税率均为 25%。

### (二) 税收优惠及批文

根据国发[2000]33 号《国务院关于实施西部大开发若干政策的通知》文，公司子公司广西钟山县金达有色金属有限公司经钟山县国家税务局钟国税发[2007]70 号文的通知，给予 2007 年度至 2009 年度免征企业所得税，同时，对外来方的生产经营所得部分在 2010 年继续给予免征企业所得税的照顾。

#### 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 |
|----------------|-----------|-----|------|-------|--------------------------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|----------|----------------------|---|
| 上海信达诺国际贸易有限公司  | 控投子公司     | 上海  | 贸易   | 4,000 | 国内外贸易                    | 3,850   |                     | 96.25    | 96.25     | 是      | 231.29   |                      |   |
| 漳州信达诺房地产开发有限公司 | 控投子公司的子公司 | 漳州  | 房地产  | 6,000 | 房地产开发与销售                 | 4,200   |                     | 70       | 70        | 是      | 2,151.12 |                      |   |
| 厦门信达房产开发有限公司   | 控投子公司     | 厦门  | 房地产  | 6,000 | 房地产开发与销售                 | 5,950   |                     | 99.1667  | 99.0104   | 是      | 80.94    |                      |   |
| 淮南信达房产开发有限公司   | 控投子公司的子公司 | 淮南  | 房地产  | 3,000 | 房地产投资、开发与经营              | 2,100   |                     | 70       | 70        | 是      | 1,974.90 |                      |   |
| 湖南悦禧置业有限公司     | 控投子公司的子公司 | 长沙  | 房地产  | 3,000 | 房地产投资咨询、策划销售代理           | 1,800   |                     | 60       | 60        | 是      | 973.59   |                      |   |
| 丹阳信达房地产开发有限公司  | 控投子公司的子公司 | 丹阳  | 房地产  | 10000 | 房地产开发与经营，建筑工程设备租赁，建筑材料销售 | 7000    |                     | 70%      | 70%       | 是      | 2,982.69 |                      |   |

厦门信达股份有限公司  
2010 半年度  
财务报表附注

| 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 |
|------------------|-------|-----|------|-------|--------------|----------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 厦门信达通宝汽车销售服务有限公司 | 控投子公司 | 厦门  | 汽车代理 | 3,000 | 汽车销售及配件批发零售  | 1,530    |                     | 51       | 51        | 是      | 1,364  |                      |   |
| 厦门信达美克汽车有限公司     | 控投子公司 | 厦门  | 汽车代理 | 1,000 | 汽车销售、维修、仓储   | 1,000    |                     | 100      | 100       | 是      | -0.13  |                      |   |
| 厦门信达北克汽车有限公司     | 控投子公司 | 厦门  | 汽车代理 | 1,000 | 汽车销售、维修、仓储   | 1,000    |                     | 100      | 100       | 是      | -1.93  |                      |   |
| 厦门信达诺汽车销售服务有限公司  | 控投子公司 | 厦门  | 汽车代理 | 1,200 | 汽车销售、维修、仓储   | 1,140    |                     | 95       | 95        | 是      | 114.04 |                      |   |
| 福州信达诺汽车销售服务有限公司  | 控投子公司 | 福州  | 汽车代理 | 1,000 | 汽车销售、维修、仓储   | 600      |                     | 60       | 60        | 是      | 653.77 |                      |   |
| 福建信田汽车有限公司       | 控投子公司 | 福州  | 汽车代理 | 1,000 | 汽车销售及配件批发零售  | 842      |                     | 80       | 80        | 是      | 280.66 |                      |   |
| 南平信达通宝汽车销售服务有限公司 | 控投子公司 | 南平  | 汽车代理 | 1,000 | 汽车销售及配件批发零售  | 600      |                     | 60       | 60        | 是      | 400    |                      |   |
| 三明信达通宝汽车销售服务有限公司 | 控投子公司 | 三明  | 汽车代理 | 1,000 | 汽车销售及配件批发零售  | 600      |                     | 60       | 60        | 是      | 400    |                      |   |
| 江西信达电子有限公司       | 控投子公司 | 江西  | 制造业  | 4,000 | 电子元件及装备制造与销售 | 2,760    |                     | 69       | 69        | 是      | 573.28 |                      |   |
| 厦门信达电子有限公司       | 控投子公司 | 厦门  | 制造业  | 5,423 | 电容器、电子元件加工制造 | 5,770.05 |                     | 100      | 100       | 是      | -0.12  |                      |   |

厦门信达股份有限公司  
2010 半年度  
财务报表附注

| 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 |
|-----------------|-----------|-----|------|--------|-------------------------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|----------|----------------------|---|
|                 |           |     |      |        | 及销售                     |         |                     |          |           |        |          |                      |   |
| 广西钟山县信达有色金属有限公司 | 控投子公司     | 钟山  | 制造加工 | 500    | 有色金属矿产品销售               | 475     |                     | 95       | 95        | 是      | 98.83    |                      |   |
| 厦门信达免税商场有限公司    | 控投子公司     | 厦门  | 零售业  | 1,020  | 商品零售                    | 1,020   |                     | 100      | 100       | 是      | 0.47     |                      |   |
| 上海信达诺有限公司       | 控投子公司     | 上海  | 服务业  | USD350 | 国内外贸易、区内房产开发、仓储         | USD350  |                     | 100      | 100       | 是      |          |                      |   |
| 厦门信达房产销售管理有限公司  | 控投子公司的子公司 | 厦门  | 咨询服务 | 100    | 房地产销售管理、营销策划与投资咨询、物业服务等 | 80      |                     | 80       | 80        | 是      | 23.75    |                      |   |
| 厦门信达汇聪科技发展有限公司  | 控投子公司     | 厦门  | 制造业  | 2,400  | 电子元件研发、加工制造及销售          | 1,200   |                     | 80       | 80        | 是      | 144.71   |                      |   |
| 厦门市信达安贸易有限公司    | 控投子公司     | 厦门  | 贸易   | 8,000  | 国内外贸易                   | 4,400   |                     | 55       | 55        | 是      | 4,005.90 |                      |   |
| 厦门市信达光电科技有限公司   | 控投子公司     | 厦门  | 制造业  | 20,000 | 光电产品生产、销售               | 14,000  |                     | 70       | 70        | 是      | 6,363.62 |                      |   |
| 丹阳信达诺光电科技有      | 控投子公司     | 丹阳  | 制造业  | 2,000  | 光电产品生                   | 2,000   |                     | 100      | 100       | 是      | -0.67    |                      |   |



| 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 |
|-------|-------|-----|------|------|------------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 限公司   | 的子公司  |     |      |      | 产、制作、销售、安装 |         |                     |          |           |        |        |                      |   |

## 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 | 控投子公司的子公司 | 衡阳  | 房地产  | 7,000 | 房地产投资、开发与经营 | 3,602.52 |                     | 42       | 42        | 是      | 4,573.26 |                      |   |
| 厦门信达汽车销售服务有限公司 | 控投子公司     | 厦门  | 汽车代理 | 1,000 | 汽车销售、维修、仓储  | 625      |                     | 60       | 60        | 是      | 602.31   |                      |   |
| 济南山和通达汽车有限公司   | 控投子公司     | 济南  | 汽车代理 | 1,000 | 汽车销售及配件批发零售 | 2,080    |                     | 100      | 100       | 是      | 0.73     |                      |   |

(二) 无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

(三) 纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司及其纳入合并范围的原因

| 被投资单位全称        | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围        | 本公司合计持股比例(%) | 合并范围内表决权比例(%) | 合并原因              |
|----------------|------|------|-------------|--------------|---------------|-------------------|
| 衡阳鑫星河房地产开发有限公司 | 房地产  | 5000 | 房地产投资、开发与经营 | 42 (注)       | 41.58         | 有权决定被投资单位的财务和经营决策 |

注：系本公司子公司厦门信达房产开发有限公司持股 42% 被投资企业。

(四) 无存在母公司拥有半数以上表决权，但未能对其形成控制的被投资单位。

(五) 合并范围发生变更的说明

与上年相比，本期减少合并单位两家，原因为：

- 1、公司原子公司厦门信达网络科技有限公司本年已清算完毕。
- 2、公司原子公司广西钟山县金信铜业有限公司已于 2010 年 3 月 17 日经广西钟山县工商行政管理局核准注销登记。

报告期内不再纳入合并范围公司情况

| 子公司名称         | 原合计持股比例 | 年初净资产         | 处置日净资产        | 年初至处置日净利润   |
|---------------|---------|---------------|---------------|-------------|
| 厦门信达网络科技有限公司  | 100.00% | 16,032,285.61 | 16,029,098.53 | -3,187.08   |
| 广西钟山县金信铜业有限公司 | 40%     | 4,032,682.13  | 3,812,468.72  | -220,213.41 |

与上年相比，本期增加合并单位四家，均为投资新设的子公司，分别是：丹阳信达房地产开发有限公司、南平信达通宝汽车销售服务有限公司、三明信达通宝汽车销售服务有限公司、丹阳信达诺光电科技有限公司。

(六) 除上述合并范围变更事项外，本期无新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

(七) 本期未发生同一控制下的企业合并。

(八) 本期未发生非同一控制下的企业合并。

(九) 本期未发生出售丧失控制权的股权而减少子公司。

(十) 本期未发生反向购买事项。

(十一) 本期未发生吸收合并事项

(十二) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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。

本公司下属公司—信达诺国际有限公司的会计报表以港币表述，在编制合并报表时，采用现行汇率法折算，其中，所有资产及负债均按 2009 年 12 月 31 日汇率（外汇市场汇价中间价，下同）折算；损益类项目按外汇交易中心公布的年初年末平均值；计算股东权益项目除“未分配利润”项目外，均按历史汇率折算，“未分配利润”项目以折算后的利润及利润分配表中该项目的人民币金额列示；利润分配表中的“净利润”项目，按折算后利润表该项目的数额列示，“年初未分配利润”项目以上一年折算后的年末“未分配利润”项目的数额列示；折算后资产类项目合计数与负债类项目和股东权益类项目合计数之间的差额，作为“外币报表折算差额”，单独列示在“未分配利润”项目后股东权益项下。

## 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  |              |      | 443,393.65     |              |      | 378,954.61     |
| 港币   | 12,168.70    | 0.88 | 10,714.54      | 17,550.90    | 0.88 | 15,453.22      |
| 小计   |              |      | 454,108.19     |              |      | 394,407.83     |
| 银行存款 |              |      |                |              |      |                |
| 人民币  |              |      | 417,701,351.40 | 2,648,966.09 |      | 277,862,002.02 |
| 港币   | 40,047.73    | 0.88 | 35,329.16      | 60,823.57    | 0.88 | 53,553.94      |
| 美元   | 3,215,445.87 | 6.73 | 21,635,449.39  | 2,138,412.27 | 6.83 | 14,601,492.50  |
| 欧元   | 2,776.46     | 8.51 | 23,618.23      | 35.08        | 9.80 | 343.69         |
| 小计   |              |      | 439,395,748.18 |              |      | 292,517,392.15 |

|            |              |      |                |            |      |                |
|------------|--------------|------|----------------|------------|------|----------------|
| 其他货币资<br>金 |              |      |                |            |      |                |
| 人民币        |              |      | 170,864,731.87 |            |      | 45,276,909.74  |
| 美元         | 1,335,004.19 | 6.53 | 8,712,052.56   | 811,635.91 | 6.77 | 5,542,013.19   |
| 欧元         | 6,075.00     | 9.80 | 59,517.38      | 6,075.00   | 9.80 | 59,517.38      |
| 港币         | 209,568.80   | 0.87 | 182,082.97     |            |      |                |
| 小计         |              |      | 179,818,384.78 |            |      | 50,878,440.31  |
| 合计         |              |      | 619,668,241.15 |            |      | 343,790,240.29 |

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目        | 期末余额           | 年初余额          |
|-----------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 138,014,169.43 | 14,306,064.34 |
| 信用证保证金    | 28,162,307.74  | 14,504,752.54 |
| 履约保证金     |                | 3,523,800.00  |
| 其他保证金     | 2,743,395.00   |               |
| 外汇待核查户    | 8,610,257.03   |               |
| 储值卡监管资金   | 17,535,628.50  |               |
| 合 计       | 195,065,757.70 | 32,334,616.88 |

## (二) 交易性金融资产

| 项目                       | 期末公允价值       | 年初公允价值       |
|--------------------------|--------------|--------------|
| 交易性债券投资                  |              |              |
| 交易性权益工具投资                |              | 155,166.34   |
| 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 1,135,138.87 | 1,402,965.10 |
| 衍生金融资产                   |              |              |
| 其他                       |              |              |
| 合 计                      | 1,135,138.87 | 1,558,131.44 |

## (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 | 25,558,162.64 | 28,277,873.83 |
| 商业承兑汇票 |               |               |
| 合 计    | 25,558,162.64 | 28,277,873.83 |

### 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) 本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 |
|--------------|-----------|------------|--------------|----|
| 艾派集团有限公司     | 2010-1-5  | 2010-7-5   | 100,000.00   |    |
| 厦门同昌顺印刷有限公司  | 2010-2-9  | 2010-8-9   | 532,012.61   |    |
| 厦门美大彩色印刷有限公司 | 2010-2-1  | 2010-8-1   | 14,753.59    |    |
| 厦门金百汇印刷有限公司  | 2010-3-31 | 2010-7-1   | 62,086.71    |    |
| 源兴包装有限公司     | 2010-4-30 | 2010-7-30  | 300,000.00   |    |
| 厦门美大彩色印刷有限公司 | 2010-4-2  | 2010-10-2  | 15,033.60    |    |
| 厦门宏发电声股份有限公司 | 2010-4-22 | 2010-10-22 | 50,000.00    |    |
| 合 计          |           |            | 1,073,886.51 |    |

4、 本公司期末无已贴现的商业承兑票据，质押的商业承兑票据如下：

| 出票单位       | 出票日期     | 到期日       | 金额            | 备注 |
|------------|----------|-----------|---------------|----|
| 厦门信达股份有限公司 | 2010-6-3 | 2010-12-2 | 53,000,000.00 |    |
| 合 计        |          |           | 53,000,000.00 |    |

(四) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

| 种类                              | 期末余额           |          |               |           | 年初余额           |          |               |           |
|---------------------------------|----------------|----------|---------------|-----------|----------------|----------|---------------|-----------|
|                                 | 账面金额           | 占总额比例(%) | 坏账准备          | 坏账准备比例(%) | 账面金额           | 占总额比例(%) | 坏账准备          | 坏账准备比例(%) |
| 单项金额重大的应收账款                     | 256,490,590.28 | 54.52%   | 47,280,200.51 | 18.43     | 140,744,455.99 | 42.00    | 32,174,427.30 | 22.86     |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 2,974,976.43   | 0.63%    | 2,974,976.43  | 100.00    | 145,989.56     | 0.04     | 145,989.56    | 100.00    |
| 其他不重大应收账款                       | 210,990,104.61 | 44.85%   | 2,466,352.21  | 1.17      | 194,230,516.07 | 57.96    | 2,183,657.89  | 1.12      |
| 合计                              | 470,455,671.32 | 100.00%  | 52,721,529.15 | 11.21     | 335,120,961.62 | 100.00   | 34,504,074.75 | 10.30     |

2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

| 应收款项内容                              | 账面金额                  | 坏账准备金额               | 计提比例(%) | 理由                            |
|-------------------------------------|-----------------------|----------------------|---------|-------------------------------|
| 张家港市兴港隆贸易有限公司                       | 67,746,178.30         | 338,730.89           | 0.50%   | 账龄一年以内                        |
| 上海洋迪金属材料有限公司                        | 49,208,558.39         | 19,683,423.36        | 40.00%  | 有减值迹象, 账龄一年至两年                |
| SCHAEFER(HONG KONG)TRADE CO LIMITED | 47,178,195.65         | 235,890.98           | 0.50%   | 账龄一年以内                        |
| 深圳市亿矿实业有限公司                         | 38,216,355.39         | 26,751,448.77        | 70.00%  | 有减值迹象, 账龄两年至三年                |
| 锦兴贸易(香港)有限公司                        | 20,146,641.26         | 100,733.21           | 0.50%   | 账龄一年以内                        |
| 厦门市三安光电科技有限公司                       | 17,702,131.02         | 88,510.66            | 0.50%   | 账龄一年以内                        |
| 天津三安光电有限公司                          | 16,292,530.27         | 81,462.64            | 0.50%   | 账龄一年以内                        |
| 上海浩年科技公司                            | 2,923,317.38          | 2,923,317.38         | 100.00% | 有减值迹象, 单独进行减值测试, 上年已计提10%减值准备 |
| 服装皮具等款                              | 45,800.65             | 45,800.65            | 100.00% | 账龄三年以上                        |
| 中国人民财产保险股份有限公司汕头分公司                 | 2,610.00              | 2,610.00             | 100.00% | 有减值迹象, 账龄一至两年                 |
| 中国人民财产保险股份有限公司深圳分公司                 | 1,717.40              | 1,717.40             | 100.00% | 有减值迹象, 账龄一至两年                 |
| 中国太平洋财产保险股份有限公司南平分公司                | 1,340.00              | 1,340.00             | 100.00% | 有减值迹象, 账龄一至两年                 |
| 中国太平洋财产保险股份有限公司厦门分公司                | 191.00                | 191.00               | 100.00% | 有减值迹象, 账龄一至两年                 |
| 合计                                  | <u>259,465,566.71</u> | <u>50,255,176.94</u> |         |                               |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

| 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   |              |        |              |            |       |            |
| 1 至 2 年 | 2,929,175.78 | 98.46  | 2,929,175.78 | 5,857.40   | 4.01  | 5,857.40   |
| 2 至 3 年 |              |        |              |            |       |            |
| 3 年以上   | 45,800.65    | 1.54   | 45,800.65    | 140,131.16 | 95.99 | 140,131.16 |
| 合计      | 2,974,976.43 | 100.00 | 2,974,976.43 | 145,989.56 | 100   | 145,989.56 |

3、 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备, 本期又全额或部分收回的应收账款。

4、 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项。

5、 本报告期实际核销的应收账款情况：

| 单位名称       | 应收账款性质 | 核销原值      | 原计提坏帐准备   | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------------|--------|-----------|-----------|------|-----------|
| 夏新电子股份有限公司 | 货款     | 40,679.77 | 40,679.77 | 破产重整 | 否         |
| 合计         |        | 40,679.77 | 40,679.77 |      |           |

6、 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。

7、 应收账款中欠款金额前五名

| 客户                                    | 与本公司关系 | 金额             | 时间    | 占应收账款总额的比例(%) |
|---------------------------------------|--------|----------------|-------|---------------|
| 张家港市兴港隆贸易有限公司                         | 非关联关系  | 67,746,178.30  | 1 年以内 | 14.40         |
| 上海洋迪金属材料有限公司                          | 非关联关系  | 49,208,558.39  | 1 年以内 | 10.46         |
| SCHAEFER (HONG KONG) TRADE CO LIMITED | 非关联关系  | 47,178,195.65  | 1 年以内 | 10.03         |
| 深圳市亿矿实业有限公司                           | 非关联关系  | 38,216,355.39  | 两年至三年 | 8.12          |
| 锦兴贸易（香港）有限公司                          | 非关联关系  | 20,146,641.26  | 一年以内  | 4.28          |
| 合计                                    |        | 222,495,928.99 |       |               |

8、 期末余额中应收关联方情况：

| 单位名称               | 与本公司关系       | 金额           | 占应收账款总额的比例(%) |
|--------------------|--------------|--------------|---------------|
| 厦门信达酒业有限公司         | 持股 10%的被投资企业 | 1,057,009.00 | 0.22          |
| 信达融创（北京）光电科技发展有限公司 | 持股 40%的被投资企业 | 28,715.00    | .001          |

(五) 其他应收款

1、 其他应收款构成情况

| 种类 | 期末余额 |          |      |        | 年初余额 |          |      |        |
|----|------|----------|------|--------|------|----------|------|--------|
|    | 账面金额 | 占总额比例(%) | 坏账准备 | 坏账准备比例 | 账面金额 | 占总额比例(%) | 坏账准备 | 坏账准备比例 |
|    |      |          |      |        |      |          |      |        |

|                                  |                |         |               | (%)   |                |        |               | (%)    |
|----------------------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|--------|---------------|--------|
| 单项金额重大的其他应收款                     | 119,216,973.86 | 72.35%  | 2,915,987.04  | 2.45  | 90,447,975.85  | 56.86  | 2,676,502.28  | 2.96   |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | 8,438,850.48   | 5.12%   | 7,037,106.79  | 83.39 | 11,981,370.38  | 7.53   | 11,981,370.38 | 100.00 |
| 其他不重大其他应收款                       | 37,119,370.00  | 22.53%  | 2,266,150.64  | 6.11  | 56,654,920.46  | 35.61  | 2,465,517.01  | 4.35   |
| 合计                               | 164,775,194.34 | 100.00% | 12,219,244.47 | 7.42  | 159,084,266.69 | 100.00 | 17,123,389.67 | 10.76  |

2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

| 其他应收款内容          | 账面余额           | 坏账准备金额       | 计提比例(%) | 理由                     |
|------------------|----------------|--------------|---------|------------------------|
| 丹阳市新区拆迁安置事务所     | 50,000,000.00  | 250,000.00   | 0.50%   | 账龄一年以内                 |
| 天津开发区瑞德琪商贸发展有限公司 | 24,420,022.79  | 2,442,002.28 | 10.00%  | 账龄一至二年                 |
| 应收出口退税           | 17,436,951.07  | 87,184.76    | 0.50%   | 账龄一年以内                 |
| 福建能源发展有限公司       | 16,580,000.00  | 82,900.00    | 0.50%   | 账龄一年以内                 |
| 中华人民共和国锦州海关      | 10,780,000.00  | 53,900.00    | 0.5%    | 账龄一年以内                 |
| 中汇煤化工(内蒙古)有限公司   | 4,672,478.98   | 3,270,735.29 | 70.00%  | 账龄一年至两年,有减值迹象,单独进行减值测试 |
| 福建省大通乳业集团有限公司    | 2,000,000.00   | 2,000,000.00 | 100.00% | 账龄三年以上                 |
| 陈永钦              | 1,000,000.00   | 1,000,000.00 | 100.00% | 账龄三年以上                 |
| 广州市厦免贸易有限公司      | 740,000.00     | 740,000.00   | 100.00% | 账龄三年以上                 |
| 押金               | 26,371.50      | 26,371.50    | 100.00% | 账龄三年以上                 |
| 合计               | 127,655,824.34 | 9,953,093.83 |         |                        |

3、 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

| 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   |              |        |              |               |        |               |
| 1 至 2 年 | 4,672,478.98 | 55.37  | 3,270,735.29 |               |        |               |
| 2 至 3 年 |              | 0.00   |              | 2,000,000.00  | 16.69  | 2,000,000.00  |
| 3 年以上   | 3,766,371.50 | 44.63  | 3,766,371.50 | 9,981,370.38  | 83.31  | 9,981,370.38  |
| 合计      | 8,438,850.48 | 100.00 | 7,037,106.79 | 11,981,370.38 | 100.00 | 11,981,370.38 |

4、 本报告期无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款以及本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额情况

5、 本报告期实际核销的其他应收款

| 单位名称         | 其他应收款性质 | 核销原值                | 原已计提的坏帐准备           | 核销原因                           | 是否因关联交易产生 |
|--------------|---------|---------------------|---------------------|--------------------------------|-----------|
| 厦门对外供应总公司    | 借款      | 5,450,000.00        | 5,450,000.00        | 1999 年经厦门市中级人民法院判决公司胜诉，但至今无法收回 | 否         |
| VD-MODEM 项目款 | 往来款     | 2,765,000.00        | 2,765,000.00        | 2000 年支付给美国依贝公司的款项，已无法收回       | 否         |
| 合计           |         | <u>8,215,000.00</u> | <u>8,215,000.00</u> |                                |           |

6、 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。

7、 其他应收款金额前五名情况

| 单位名称             | 与本公司关系 | 金额             | 年限    | 占其他应收款总额的比例(%) | 性质或内容  |
|------------------|--------|----------------|-------|----------------|--------|
| 丹阳市新区拆迁安置事务所     | 非关联关系  | 50,000,000.00  | 1 年以内 | 30.34%         | 往来款    |
| 天津开发区瑞德琪商贸发展有限公司 | 非关联关系  | 24,420,022.79  | 1 年以内 | 14.82%         | 往来款    |
| 应收出口退税           | 非关联关系  | 17,436,951.07  | 1 年以内 | 10.58%         | 应收出口退税 |
| 福建能源发展有限公司       | 非关联关系  | 16,580,000.00  | 1 年以内 | 10.06%         | 往来款    |
| 中华人民共和国锦州海关      | 非关联关系  | 10,780,000.00  | 1 年以内 | 6.54%          | 保证金    |
| 合计               |        | 119,216,973.86 |       |                |        |

## 8、 应收关联方账款情况

| 单位名称                 | 与本公司关系       | 金额                   | 占其他应收款<br>总额的比例(%) |
|----------------------|--------------|----------------------|--------------------|
| 天津开发区瑞德琪商贸发展有<br>限公司 | 持股 40%的被投资企业 | 24,420,022.79        | 14.82%             |
| 合计                   |              | <u>24,420,022.79</u> | <u>14.82%</u>      |

## (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                  |               |
|---------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
|         | 金额                    | 比例(%)         | 金额                    | 比例(%)         |
| 1 年以内   | 603,619,383.88        | 95.34         | 426,019,183.82        | 95.35         |
| 1 至 2 年 | 28,958,147.11         | 4.57          | 18,198,207.81         | 4.07          |
| 2 至 3 年 | 450,000.34            | 0.07          | 2,503,771.00          | 0.56          |
| 3 年以上   | 70,000.00             | 0.01          | 70,000.00             | 0.02          |
| 合计      | <u>633,097,531.33</u> | <u>100.00</u> | <u>446,791,162.63</u> | <u>100.00</u> |

预付款项账龄的说明：

本公司账龄超过 1 年的重要预付款项主要为按合同预付货款及支付淮南房地产开发管理办公室用地保证金等。

### 2、 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称            | 与本公司关系 | 金额             | 时间   | 未结算原因 |
|-----------------|--------|----------------|------|-------|
| 福建三安集团有限公司      | 非关联关系  | 120,000,000.00 | 一年以内 | 预付货款  |
| 阳谷祥光铜业有限公司      | 非关联关系  | 81,481,078.28  | 一年以内 | 预付货款  |
| 广西钟山县金易冶炼有限责任公司 | 非关联关系  | 68,199,201.80  | 一年以内 | 预付货款  |
| 上海迈科金属资源有限公司    | 非关联关系  | 30,881,940.00  | 一年以内 | 预付货款  |
| 广西万鑫国际贸易有限公司    | 非关联关系  | 25,810,590.00  | 一年以内 | 预付货款  |
| 合计              |        | 326,372,810.08 |      |       |

### 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。

## (七) 存货及存货跌价准备

### 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    | 2,631,074.49          |                   | 2,631,074.49          | 592,994.66            |                   | 592,994.66            |
| 在途物资   | 156,075.93            |                   | 156,075.93            | 108,159,702.31        |                   | 108,159,702.31        |
| 周转材料   | 1,543,301.27          |                   | 1,543,301.27          | 1,362,849.27          |                   | 1,362,849.27          |
| 委托加工物资 | 190,950.77            |                   | 190,950.77            | 120,885.27            |                   | 120,885.27            |
| 在产品    | 2,705,305.25          |                   | 2,705,305.25          | 885,308.38            |                   | 885,308.38            |
| 库存商品   | 451,077,984.18        | 278,745.22        | 450,799,238.96        | 120,504,364.86        | 250,435.63        | 120,253,929.23        |
| 发出商品   | 4,636,871.58          |                   | 4,636,871.58          | 19,567,384.95         |                   | 19,567,384.95         |
| 代管商品   |                       |                   |                       |                       |                   |                       |
| 产成品    | 12,231,091.43         |                   | 12,231,091.43         | 3,499,039.79          |                   | 3,499,039.79          |
| 物资采购   | 28,526,934.11         |                   | 28,526,934.11         | 14,443,872.17         |                   | 14,443,872.17         |
| 开发成本   | 275,297,143.37        |                   | 275,297,143.37        | 286,467,426.72        |                   | 286,467,426.72        |
| 开发产品   | 42,585,903.01         |                   | 42,585,903.01         | 69,505,389.27         |                   | 69,505,389.27         |
| 合计     | <u>821,582,635.39</u> | <u>278,745.22</u> | <u>821,303,890.17</u> | <u>625,109,217.65</u> | <u>250,435.63</u> | <u>624,858,782.02</u> |

本公司存货期末余额中无用于担保、抵押事项。

## 2、 存货跌价准备

| 存货种类 | 年初账面余额     | 本期计提额     | 本期减少额 |          | 期末账面余额     |
|------|------------|-----------|-------|----------|------------|
|      |            |           | 转回    | 转销       |            |
| 库存商品 | 250,435.63 | 31,487.25 |       | 3,177.66 | 278,745.22 |

本公司房地产业本 1-6 月无存货跌价准备计提及转回、转销情况。

## 3、 存货跌价准备情况：

| 项目   | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%) |
|------|-------------|---------------|-----------------------|
| 库存商品 | 成本高于可变现净值   | 销售            |                       |

## 4、 存货的说明（计入期末存货余额的借款费用资本化金额）：

| 存货项目名称 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少    |      | 期末余额 | 本期确认资本化金额的资本化率 |
|--------|------|------|---------|------|------|----------------|
|        |      |      | 本期转入存货额 | 其他减少 |      |                |

|        |              |            |  |  |              |                |
|--------|--------------|------------|--|--|--------------|----------------|
| 龙江明珠二期 | 3,114,281.06 |            |  |  | 3,114,281.06 | 本期无借款利息<br>资本化 |
| 龙江明珠三期 | 1,587,797.93 | 298,746.00 |  |  | 1,886,543.93 |                |
| 锦绣康城一期 | 62,013.91    |            |  |  | 62,013.91    | 本期无借款利息<br>资本化 |
| 锦绣康城二期 | 3,163,454.20 |            |  |  | 3,163,454.20 | 本期无借款利息<br>资本化 |
| 合计     | 7,927,547.10 | 298,746.00 |  |  | 8,226,293.10 |                |

## 5、 本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 | 275,297,143.37 |      | 275,297,143.37 | 286,467,426.72 |      | 286,467,426.72 |
| 开发产品 | 42,585,903.01  |      | 42,585,903.01  | 69,505,389.27  |      | 69,505,389.27  |
| 合计   | 317,883,046.38 |      | 317,883,046.38 | 355,972,815.99 |      | 355,972,815.99 |

### (1) 开发成本：

| 项目名称                 | 开工时间   | 预计竣工<br>时间       | 预计投资总<br>额 | 期末余额           | 年初余额           |
|----------------------|--------|------------------|------------|----------------|----------------|
| 龙江明珠三期               | 2009 年 | 2011 年           | 10,000 万元  | 47,631,564.69  | 33,660,535.66  |
| 锦绣康城二期 2 标<br>段、3 标段 | 2009 年 | 2010 年<br>2011 年 | 19,900 万元  | 13,890,283.14  | 39,025,762.12  |
| 尚书房                  | 2009 年 | 2010 年           | 45000 万元   | 91,708,694.18  | 100,557,043.71 |
| 衡州安置房                |        |                  |            | 8,325,443.28   |                |
| 纳帕溪谷                 |        |                  | 58,000 万元  | 113,741,158.08 | 113,224,085.23 |
| 合计                   |        |                  |            | 275,297,143.37 | 286,467,426.72 |

### (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           | 95,284.28     |               | 1,696.58      | 93,587.70     |
| 龙江明珠二期      | 2008 年<br>2009 年 | 34,458,546.83 |               | 23,565,278.19 | 10,893,268.64 |
| 锦绣康城一期      | 2007 年           | 2,253,929.68  | 62,013.91     |               | 2,315,943.59  |
| 锦绣康城二期 1 标段 | 2009 年           | 9,927,482.13  | 3,163,454.20  |               | 13,090,936.33 |
| 尚书房一期       | 2009 年           | 18,285,326.84 | 38,334,351.85 | 44,912,331.45 | 11,707,347.24 |
| 信宏大厦-商场     | 1994 年           |               |               |               |               |
| 信源大厦-车位     | 1992 年           | 1,064,194.46  |               |               | 1,064,194.46  |
| 信宏大厦-车位     | 1994 年           | 3,344,611.16  |               |               | 3,344,611.16  |
| 信达大厦二期-车位   | 2000 年           | 76,013.89     |               |               | 76,013.89     |
| 合计          |                  | 69,505,389.27 | 41,559,819.96 | 68,479,306.22 | 42,585,903.01 |

(八)对合营企业投资和联营企业投资

(金额单位: 万元)

| 被投资单位名称            | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人             | 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 (%) | 期末资产总额    | 期末负债总额    | 期末净资产总额   | 本期营业收入总额  | 本期净利润  |
|--------------------|------|-----|-------------------|------------|-----------|-------------|--------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------|
| 联营企业               |      |     |                   |            |           |             |                    |           |           |           |           |        |
| 厦门信达数字技术有限公司       | 有限责任 | 厦门  | 陈瑞盛               | 数字技术产品销售服务 | 200       | 20.00       | 20.00              |           |           |           |           |        |
| 厦门滨北汽车城有限公司        | 有限责任 | 厦门  | 黄劲松               | 汽车代理       | 800       | 49.00       | 49.00              | 1,368.99  | 352.85    | 1,016.14  | 770.59    | 174.72 |
| 厦门毅信联合商业管理有限公司     | 有限责任 | 厦门  | 蔡明兴               | 物业管理       | 300       | 30.00       | 30.00              |           |           |           |           |        |
| 厦门 EPCOS 有限公司      | 有限责任 | 厦门  | Dr.Edmund Fischer | 制造业        | 14,466.70 | 40.00       | 40.00              | 32,581.40 | 20,996.33 | 11,585.08 | 15,334.82 | 432.10 |
| 信达融创(北京)光电科技发展有限公司 | 有限责任 | 北京  | 陈淑照               | 服务业        | 500       | 40.00       | 40.00              |           |           |           |           |        |
| 芜湖鼎邦房地产开发有限公司      | 有限责任 | 芜湖  | 管慎初               | 房地产        | 6500      | 45.00       | 45.00              | 16,800.00 | 10,300.00 | 6,500.00  |           |        |
| 厦门中盛信达粮油工业有限公司     | 有限责任 | 厦门  | 黄金安               | 制造业        | 4000      | 49.00       | 49.00              | 4,000.00  |           | 4,000.00  |           |        |

(九) 长期股权投资

长期股权投资明细情况

| 被投资单位              | 核算方法 | 初始投资成本         | 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   |          |              |
| 厦门滨北汽车城有限公司        | 权益法  | 3,969,312.45   | 5,248,343.26  | -248,911.08   | 4,999,432.18   | 49.00         | 49.00          |                        |              |          | 1,105,042.65 |
| 芜湖鼎邦房地产开发有限公司      | 权益法  | 29,250,000.00  | 0.00          | 29,250,000.00 | 29,250,000.00  | 45.00         | 45.00          |                        |              |          |              |
| 厦门毅信联合商业管理有限公司     | 权益法  | 900,000.00     | 559,492.59    |               | 559,492.59     | 30.00         | 30.00          |                        |              |          |              |
| 厦门 EPCOS 有限公司      | 权益法  | 57,864,100.00  | 44,680,297.60 | 1,728,393.11  | 46,408,690.71  | 40.00         | 40.00          |                        |              |          |              |
| 信达融创(北京)光电科技发展有限公司 | 权益法  | 2,000,000.00   | 1,882,458.97  |               | 1,882,458.97   | 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  | 0.00          | 19,600,000.00 | 19,600,000.00  | 49.00         | 49.00          |                        |              |          |              |
| <b>权益法小计</b>       |      | 113,983,412.45 | 52,591,319.45 | 50,329,482.03 | 102,920,801.48 |               |                |                        | 220,727.03   |          | 1,105,042.65 |
| 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           |                        |              |          |              |
| 广西钟山县金信铜业有限公司      | 成本法  | 4,000,000.00   |               | 4,000,000.00  | 4,000,000.00   |               |                |                        | 2,475,012.51 |          |              |

| 被投资单位             | 核算方法 | 初始投资成本         | 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       |
|-------------------|------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|------------------------|--------------|----------|--------------|
| 广西钟山金信废旧物资回收有限公司  | 成本法  | 1,000,000.00   | 1,000,000.00   | -1,000,000.00 |                | 100.00        | 100.00         |                        |              |          |              |
| 紫山信达罐头食品有限公司(注1)  | 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          |                        |              |          |              |
| 丹阳信达彤光电科技有限公司(注2) | 成本法  | 16,000,000.00  |                | 16,000,000.00 | 16,000,000.00  | 80.00         | 80.00          |                        |              |          |              |
| 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  | 19.29         | 19.29          |                        |              |          |              |
| <b>成本法小计</b>      |      | 242,411,044.20 | 222,183,597.25 | 19,000,000.00 | 241,183,597.25 |               |                |                        | 2,475,012.51 |          |              |
| <b>合计</b>         |      | 356,394,456.65 | 274,774,916.70 | 69,329,482.03 | 344,104,398.72 |               |                |                        | 2,695,739.54 |          | 1,105,042.65 |

注 1: 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。

注 2: 丹阳信达彤光电科技有限公司设立后即经股东会决议清算注销, 另行成立丹阳信达诺光电有限公司, 该公司注销登记手续正在办理中。

## (十) 投资性房地产

企业采用成本模式进行后续计量：

| 项 目                 | 年初余额          | 本期增加额        | 本期减少额 | 期末余额          |
|---------------------|---------------|--------------|-------|---------------|
| 1. 账面原值合计           | 82,719,668.39 | 7,533,619.90 |       | 90,253,288.29 |
| (1) 房屋、建筑物          | 82,719,668.39 | 7,533,619.90 |       | 90,253,288.29 |
| (2) 土地使用权           |               |              |       |               |
| 2. 累计折旧和累计摊销合计      | 19,350,191.36 | 2,700,627.50 |       | 22,050,818.86 |
| (1) 房屋、建筑物          | 19,350,191.36 | 2,700,627.50 |       | 22,050,818.86 |
| (2) 土地使用权           |               |              |       |               |
| 3. 投资性房地产净值合计       | 63,369,477.03 | 4,832,992.40 |       | 68,202,469.43 |
| (1) 房屋、建筑物          | 63,369,477.03 | 4,832,992.40 |       | 68,202,469.43 |
| (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     | 63,369,477.03 | 4,832,992.40 |       | 68,202,469.43 |
| (1) 房屋、建筑物          | 63,369,477.03 | 4,832,992.40 |       | 68,202,469.43 |
| (2) 土地使用权           |               |              |       |               |

1、本期折旧 2,700,627.50 元。

2、投资性房地产抵押，详见附注八、（一）6、其他重大财务承诺事项。

## (十一) 固定资产原价及累计折旧

### 1、 固定资产情况

| 项目        | 期初账面余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末账面余额         |
|-----------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值合计： | 354,162,150.13 | 28,497,785.54 | 10,188,548.94 | 372,471,386.73 |
| 其中：房屋及建筑物 | 266,137,895.95 | 483,349.04    | 7,533,619.90  | 259,087,625.09 |
| 机器设备      | 39,997,888.16  | 15,518,121.23 |               | 55,516,009.39  |
| 运输工具      | 31,729,891.51  | 9,003,659.27  | 2,654,929.04  | 38,078,621.74  |
| 仪器仪表      |                |               |               |                |
| 电子设备      | 4,965,292.68   | 852,081.26    |               | 5,817,373.94   |
| 办公设备      | 8,681,364.03   | 199,878.77    |               | 8,881,242.80   |
| 其他        | 2,649,817.80   | 2,440,695.97  |               | 5,090,513.77   |
| 二、累计折旧合计： | 76,261,143.11  | 7,806,443.25  | 2,907,223.35  | 81,160,363.01  |
| 其中：房屋及建筑物 | 45,921,781.97  | 3,077,992.80  | 1,753,978.32  | 47,245,796.45  |
| 机器设备      | 10,649,980.70  | 1,762,906.12  |               | 12,412,886.82  |



| 项目           | 期初账面余额         | 本期增加          | 本期减少         | 期末账面余额         |
|--------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 运输工具         | 12,033,321.58  | 1,474,727.64  | 959,243.58   | 12,548,805.64  |
| 仪器仪表         |                |               |              |                |
| 电子设备         | 1,492,692.34   | 514,073.89    |              | 2,006,766.23   |
| 办公设备         | 4,846,409.15   | 588,707.58    | 194,001.45   | 5,241,115.28   |
| 其他           | 1,316,957.37   | 388,035.22    |              | 1,704,992.59   |
| 三、固定资产账面净值合计 | 277,901,007.02 | 20,691,342.29 | 7,281,325.59 | 291,311,023.72 |
| 其中：房屋及建筑物    | 220,216,113.98 | -2,594,643.76 | 5,779,641.58 | 211,841,828.64 |
| 机器设备         | 29,347,907.46  | 13,755,215.11 |              | 43,103,122.57  |
| 运输工具         | 19,696,569.93  | 7,528,931.63  | 1,695,685.46 | 25,529,816.10  |
| 仪器仪表         |                |               |              |                |
| 电子设备         | 3,472,600.34   | 338,007.37    |              | 3,810,607.71   |
| 办公设备         | 3,834,954.88   | -388,828.81   | -194,001.45  | 3,640,127.52   |
| 其他           | 1,332,860.43   | 2,052,660.75  |              | 3,385,521.18   |
| 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     |
| 仪器仪表         |                |               |              |                |
| 电子设备         |                |               |              |                |
| 办公设备         |                |               |              |                |
| 其他           |                |               |              |                |
| 五、固定资产账面价值合计 | 277,757,257.02 | 20,691,342.29 | 7,281,325.59 | 291,167,273.72 |
| 其中：房屋及建筑物    | 220,216,113.98 | -2,594,643.76 | 5,779,641.58 | 211,841,828.64 |
| 机器设备         | 29,347,907.46  | 13,755,215.11 |              | 43,103,122.57  |
| 运输工具         | 19,552,819.93  | 7,528,931.63  | 1,695,685.46 | 25,386,066.10  |
| 仪器仪表         |                |               |              |                |
| 电子设备         | 3,472,600.34   | 338,007.37    |              | 3,810,607.71   |
| 办公设备         | 3,834,954.88   |               |              |                |
| 其他           | 1,332,860.43   |               |              |                |

- (1) 本期折旧额 7,806,443.25 元。  
(2) 本期由在建工程转入固定资产原价为 411,256.00 元。  
(3) 固定资产抵押，详见附注八、(一) 6、其他重大财务承诺事项。

## 2、 期末未办妥产权证书的固定资产

| 项目     | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 | 预计办结产权证书时间 |
|--------|---------------|------------|------------|
| 厂房及办公楼 | 95,125,766.64 | 已使用尚未决算    | 2010 年     |

固定资产的说明：

上述厂房及办公楼于 2009 年底投入使用，正在办理工程验收决算收续，相关权属证书预计于 2010 年下半年办理。

## (十二) 在建工程

### 1、 在建工程

| 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         |
| 超高亮度 LED 封装、应用研发与产业基地 | 4,462,203.67  |      | 4,462,203.67  |              |      |              |
| 4S 店休息区改造工程           | 43,000.00     |      | 43,000.00     | 48,275.00    |      | 48,275.00    |
| 通宝汽车 4S 店工程           | 13,087,301.00 |      | 13,087,301.00 | 1,238,561.00 |      | 1,238,561.00 |
| 通宝汽车电梯工程              | 551,000.01    |      | 551,000.01    | 34,000.00    |      | 34,000.00    |
| 智能化工程系统               |               |      |               | 22,981.00    |      | 22,981.00    |
| 合 计                   | 18,143,504.68 |      | 18,143,504.68 | 1,343,817.00 |      | 1,343,817.00 |

## 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<br>比例(%) | 工程进度<br>(%) | 利息资本化<br>累计金额 | 其中：本期<br>利息资本<br>化金额 | 本期利息<br>资本化率<br>(%) | 资金来源 | 期末余额          |
|-------------------------------------|----------------|--------------|---------------|------------|------|------------------|-------------|---------------|----------------------|---------------------|------|---------------|
| 超高亮度 LED 封装、应用<br>研发与产业基地           | 120,000,000.00 | 0.00         | 4,462,203.67  |            |      | 103.19%          |             |               |                      |                     | 其他来源 | 4,462,203.67  |
| 福州信达诺汽车销售服务<br>有限公司 4S 店休息区改<br>造工程 | 2,000,000.00   |              | 43,000.00     |            |      |                  |             |               |                      |                     | 其他来源 | 43,000.00     |
| 济南山和通达汽车有限公<br>司 4S 店休息区改造工程        | 400,000.00     | 48,275.00    | 340,000.00    | 388,275.00 |      | 97.07%           | 100         |               |                      |                     | 其他来源 | 0.00          |
| 通宝汽车 4S 店工程                         | 12,794,557.55  | 1,238,561.00 | 11,848,740.00 |            |      |                  |             |               |                      |                     | 其他来源 | 13,087,301.00 |
| 通宝汽车电梯工程                            |                | 34,000.00    | 517,000.01    |            |      |                  |             |               |                      |                     | 其他来源 | 551,000.01    |
| 智能化工程系统                             | 76,603.33      | 22,981.00    |               | 22,981.00  |      | 30.00%           | 100         |               |                      |                     | 其他来源 | 0.00          |
| 合 计                                 |                | 1,343,817.00 | 17,210,943.68 | 411,256.00 | 0.00 |                  |             |               |                      |                     |      | 18,143,504.68 |

在建工程项目变动情况的说明：

超高亮度 LED 封装、应用研发与产业基地工程系 2008 年向子公司厦门市信达光电科技有限公司少数股东厦门朗星光电有限公司购建的生产厂房及办公楼，于 2009 年 12 月建设完工投入使用，累计已发生工程款 123,825,428.31 元，其中预付工程款 2,205,458.00 元。

3、 本公司无需计提在建工程减值准备。

4、 重大在建工程的工程进度情况

| 项目          | 工程进度(%) | 备注                       |
|-------------|---------|--------------------------|
| 信达光电厂房及办公楼  | 100     | 已暂估结转固定资产，尚未结算，产权证书尚未办理。 |
| 通宝汽车 4S 店工程 | 100     | 2010 年 7 月已暂估结转固定资产，尚未结算 |

(十三) 无形资产

1、 无形资产情况

| 项 目           | 年初账面余额        | 本期增加        | 本期减少 | 期末账面余额        |
|---------------|---------------|-------------|------|---------------|
| 1、 账面原值合计     | 35,964,798.00 | 282,534.44  |      | 36,247,332.44 |
| (1).土地使用权     | 22,032,000.00 |             |      | 22,032,000.00 |
| (2).专有技术      | 111,822.00    |             |      | 111,822.00    |
| (3).专利权       | 12,000,000.00 |             |      | 12,000,000.00 |
| (4).软件        | 1,817,406.00  | 282,534.44  |      | 2,099,940.44  |
| (5).非专利技术     | 3,570.00      |             |      | 3,570.00      |
| 2、 累计摊销合计     | 5,833,201.64  | 942,665.37  |      | 6,775,867.01  |
| (1).土地使用权     | 468,765.96    | 234,382.38  |      | 703,148.34    |
| (2).专有技术      | 107,162.55    | 4,659.45    |      | 111,822.00    |
| (3).专利权       | 4,900,000.00  | 600,000.00  |      | 5,500,000.00  |
| (4).软件        | 356,174.67    | 103,252.81  |      | 459,427.48    |
| (5).非专利技术     | 1,098.46      | 370.73      |      | 1,469.19      |
| 3、 无形资产账面净值合计 | 30,131,596.36 | -660,130.93 |      | 29,471,465.43 |
| (1).土地使用权     | 21,563,234.04 | -234,382.38 |      | 21,328,851.66 |
| (2).专有技术      | 4,659.45      | -4,659.45   |      |               |
| (3).专利权       | 7,100,000.00  | -600,000.00 |      | 6,500,000.00  |
| (4).软件        | 1,461,231.33  | 179,281.63  |      | 1,640,512.96  |
| (5).非专利技术     | 2,471.54      | -370.73     |      | 2,100.81      |
| 4、 减值准备合计     |               |             |      |               |
| (1).土地使用权     |               |             |      |               |
| (2).专有技术      |               |             |      |               |
| (3).专利权       |               |             |      |               |
| (4).软件        |               |             |      |               |
| (5).非专利技术     |               |             |      |               |
| 5、 无形资产账面价值合计 | 30,131,596.36 | -660,130.93 |      | 29,471,465.43 |
| (1).土地使用权     | 21,563,234.04 | -234,382.38 |      | 21,328,851.66 |
| (2).专有技术      | 4,659.45      | -4,659.45   |      |               |
| (3).专利权       | 7,100,000.00  | -600,000.00 |      | 6,500,000.00  |

|           |              |            |  |              |
|-----------|--------------|------------|--|--------------|
| (4).软件    | 1,461,231.33 | 179,281.63 |  | 1,640,512.96 |
| (5).非专利技术 | 2,471.54     | -370.73    |  | 2,100.81     |

本期无形资产摊销额 942,665.37 元；

期末无用于抵押或担保的无形资产。

## 2、 公司开发项目支出

| 项 目             | 年初余额 | 本期增加       | 本期转出数      |         | 期末余额      |
|-----------------|------|------------|------------|---------|-----------|
|                 |      |            | 计入当期损益     | 确认为无形资产 |           |
| 隧道灯、筒灯、大功率照明等项目 | 0.00 | 564,014.05 | 475,659.59 |         | 88,354.46 |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为零；

公司无内部研发形成的无形资产。

## (十四) 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 |        |

商誉的说明：

本公司对非同一控制下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，具体计算过程如下：

| 被合并单位名称        | 合并成本          | 被购买方可辨认净资产公允价值 | 投资比例 (%) | 投资占被购买方可辨认净资产公允价值份额 | 商誉            |
|----------------|---------------|----------------|----------|---------------------|---------------|
| 厦门信达汽车销售服务有限公司 | 6,250,000.00  | 9,346,963.38   | 60       | 5,608,178.03        | 641,821.97    |
| 衡阳鑫星河房地产开发有限公司 | 27,625,248.00 | 50,000,000.00  | 42       | 21,000,000.00       | 6,625,248.00  |
| 济南山和通达汽车有限公司   | 14,000,000.00 | 3,912,763.10   | 100      | 3,912,763.10        | 10,087,236.90 |

|     |               |               |  |               |               |
|-----|---------------|---------------|--|---------------|---------------|
| 合 计 | 47,875,248.00 | 63,259,726.48 |  | 30,520,941.13 | 17,354,306.87 |
|-----|---------------|---------------|--|---------------|---------------|

(十五) 长期待摊费用

| 项目     | 年初余额       | 本期增加额      | 本期摊销额     | 其他减少额 | 期末余额         | 其他减少的原因 |
|--------|------------|------------|-----------|-------|--------------|---------|
| 柜台装修款  | 243,762.44 |            | 56,253.00 |       | 187,509.44   |         |
| 电力改造项目 |            | 460,000.00 | 15,333.34 |       | 444,666.66   |         |
| 电力改造项目 |            | 460,000.00 | 7,666.67  |       | 452,333.33   |         |
| 合计     | 243,762.44 | 920,000.00 | 79,253.01 |       | 1,084,509.43 |         |

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项 目                   | 期末数           | 期初数           |
|-----------------------|---------------|---------------|
| <b>递延所得税资产：</b>       |               |               |
| 资产减值准备                | 14,388,731.84 | 11,487,073.15 |
| 开办费                   | 561,763.23    | 974,536.51    |
| 可抵扣亏损                 | 346,565.65    | 346,565.65    |
| 合并抵销未实现内部交易利润         | 1,197,144.97  | 1,197,144.97  |
| 小 计                   | 16,494,205.69 | 14,005,320.28 |
| <b>递延所得税负债：</b>       |               |               |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值     | 145,087.07    | 198,652.32    |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 |               |               |
| 小计                    | 145,087.07    | 198,652.32    |

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 | 295,027.93    | 348,554.78    |
| (2) 可抵扣亏损    | 70,103,045.78 | 93,418,327.59 |
| 合计           | 70,398,073.71 | 93,766,882.37 |

2、 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          |
|--------|---------------|---------------|
| 2010 年 | 2,377,788.82  | 1,532,240.91  |
| 2011 年 | 17,163,352.14 | 3,256,542.33  |
| 2012 年 | 18,473,466.25 | 19,001,539.09 |
| 2013 年 | 544,703.60    | 20,148,587.06 |
| 2014 年 | 544,703.60    | 4,280,204.29  |
| 合计     | 39,104,014.41 | 48,219,113.68 |

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 20,694,055.08 元。

### 3、 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

| 项目            | 暂时性差异金额       |
|---------------|---------------|
| 资产减值准备        | 73,303,178.61 |
| 开办费           | 2,342,881.30  |
| 可抵扣亏损         | 1,508,042.78  |
| 合并抵销未实现内部交易利润 | 5,441,568.05  |
| 公允价值变动        | 4,991,549.68  |
| 合计            | 87,587,220.42 |

### (十七) 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         | 51,627,464.42 | 21,997,370.92 | 428,381.95 | 8,255,679.77 | 64,940,773.62 |
| 存货跌价准备       | 250,435.63    | 31,487.25     |            | 3,177.66     | 278,745.22    |
| 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    | 88,085.36     |            |              | 308,812.39    |
| 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 | 52,242,377.08 | 22,116,943.53 | 428,381.95 | 8,258,857.43 | 65,672,081.23 |
|----|---------------|---------------|------------|--------------|---------------|

## (十八) 短期借款

### 1、 短期借款分类

| 项目   | 期末余额           | 年初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 185,493,382.32 | 31,980,000.00  |
| 抵押借款 | 20,000,000.00  | 2,266,355.52   |
| 保证借款 | 333,000,000.00 | 307,562,700.00 |
| 信用借款 | 67,240,185.32  | 17,398,586.15  |
| 合计   | 605,733,567.64 | 359,207,641.67 |

短期借款分类的说明:

(1) 质押借款为信用证到期续做存人民币质押以获得美元贷款业务。

(2) 抵押物清单详见附注八、(一) 6、其他重大财务承诺事项。

(3) 保证借款:

厦门国贸控股有限公司为本公司贷款担保 11,000 万元;

厦门信息-信达总公司为本公司贷款担保 15,600 万元;

本公司为子公司厦门信达汽车销售服务有限公司贷款担保 800 万元;

本公司为子公司厦门信达诺汽车销售服务有限公司贷款担保 2800 万元;

本公司为子公司福州信达诺汽车销售服务有限公司贷款担保 500 万元;

本公司为子公司福建信田汽车有限公司贷款担保 300 万元;

本公司为子公司厦门市信达光电科技有限公司贷款担保 2300 万元。

### 2、 无已到期未偿还的短期借款

## (十九) 应付票据

| 种类     | 期末余额           | 年初余额          |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 502,175,252.23 | 95,918,012.32 |

## (二十) 应付账款

### 1、



| 项目       | 期末余额           | 年初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 应付供应商货款等 | 509,410,079.48 | 654,318,096.48 |

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、 期末余额中欠关联方情况：

| 单位名称       | 期末余额      | 年初余额      |
|------------|-----------|-----------|
| 厦门信达酒业有限公司 | 22,687.18 | 34,082.02 |

4、 账龄超过一年的大额应付账款：

| 单位名称           | 金 额          | 未结转原因 |
|----------------|--------------|-------|
| 临汾昊明冶金技术有限公司   | 1,003,952.37 | 未结算   |
| 太阳海制衣有限公司      | 1,009,133.18 | 未结算   |
| 徐州双萱水泥机械制造有限公司 | 505,000.00   | 未结算   |
| 江西云辉矿机有限公司     | 429,218.89   | 未结算   |

#### (二十一) 预收账款

1、

| 项目     | 期末余额           | 年初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 预收售房款等 | 410,283,704.57 | 268,765,904.11 |

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、 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明：

| 单位名称                | 金 额           | 未结转原因 |
|---------------------|---------------|-------|
| 香港昌昊贸易有限公司          | 12,038,498.61 | 未结算   |
| TREASURE STEELWORKS | 1,176,640.15  | 未结算   |
| 福建能源发展有限公司          | 230,000.00    | 未结算   |

4、 本公司房地产业预收账款情况

| 项目名称   | 年初余额          | 期末余额         | 预计竣工时间 | 预售比例（%） |
|--------|---------------|--------------|--------|---------|
| 龙江明珠二期 | 17,812,007.00 | 2,047,995.00 | 2008 年 | 注 1     |
| 锦绣康城一期 |               | 4,377,380.00 |        | 100.00  |

|             |                |                |        |       |
|-------------|----------------|----------------|--------|-------|
| 锦绣康城二期 1 标段 |                | 9,730,882.00   | 2009 年 | 98.20 |
| 锦绣康城二期 2 标段 | 42,988,408.00  | 4,817,367.00   | 2010 年 | 89.82 |
| 锦绣康城二期 3 标段 |                | 20,000.00      | 2011 年 |       |
| 尚书房         | 65,337,997.00  | 80,011,798.00  | 2012 年 | 78.59 |
| 合计          | 126,138,412.00 | 101,005,422.00 |        |       |

注 1：龙江明珠二期已竣工，预收账款系尚未交付使用的预收售房款及购房定金等。

## (二十二) 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     | 7,186,153.33  | 48,344,257.38 | 50,752,954.77 | 4,777,455.94 |
| (2) 职工福利费           |               | 2,327,787.82  | 2,203,555.83  | 124,231.99   |
| (3) 社会保险费           | 79,762.61     | 4,997,106.96  | 4,915,012.88  | 161,856.69   |
| 其中：医疗保险费            | -9,582.75     | 1,429,564.91  | 1,390,727.29  | 29,254.87    |
| 基本养老保险费             | 59,667.19     | 3,230,216.12  | 3,169,386.80  | 120,496.51   |
| 年金缴费                |               |               |               |              |
| 失业保险费               | 3,733.43      | 215,246.01    | 210,219.70    | 8,759.74     |
| 工伤保险费               | 0.00          | 47,223.89     | 45,880.13     | 1,343.76     |
| 生育保险费               | 0.00          | 74,856.03     | 72,854.22     | 2,001.81     |
| (4) 住房公积金           | 31,322.50     | 2,360,206.74  | 2,396,903.80  | -5,374.56    |
| (5) 工会经费和职工教育经费     | 1,846,555.69  | 794,545.02    | 476,885.50    | 2,164,215.21 |
| (6) 非货币性福利          |               |               |               |              |
| (7) 辞退福利和内退补偿金      |               |               |               |              |
| 其中：(1) 因解除劳动关系给予的补偿 |               |               |               |              |
| (2) 预计内退人员支出        |               |               |               |              |
| (8) 其他              | 1,789,268.12  | 1,827,022.31  | 1,964,364.97  | 1,651,925.46 |
| 其中：以现金结算的股份支付       |               |               |               |              |
| 合计                  | 10,933,062.25 | 60,650,926.23 | 62,709,677.75 | 8,874,310.73 |

本公司本 1-6 月共支付工会经费和职工教育经费金额 47.69 万元。

(二十三) 应交税费

| 税费项目    | 期末余额           | 年初余额          |
|---------|----------------|---------------|
| 增值税     | -45,495,604.34 | 13,565,668.32 |
| 消费税     | 10,821.00      | 16,927.00     |
| 营业税     | 12,846,320.78  | 8,737,471.01  |
| 企业所得税   | 15,333,826.24  | 18,558,309.82 |
| 个人所得税   | 654,159.05     | 296,582.78    |
| 城市维护建设税 | 1,020,002.59   | 2,122,375.62  |
| 房产税     | 68,755.04      | 23,966.16     |
| 土地增值税   | 43,508,148.77  | 35,696,414.08 |
| 土地使用税   | 1,991,327.95   | 1,491,327.95  |
| 教育费附加   | 496,801.05     | 920,064.07    |
| 地方教育费附加 | 126,544.84     | 326,916.74    |
| 堤防费     | 26,387.99      | 48,600.95     |
| 河道管理费   | 117,280.36     | 72,123.33     |
| 印花税     | 246,900.89     | 161,103.92    |
| 关税      | 9,055.52       |               |
| 合计      | 30,960,727.73  | 82,037,851.75 |

(二十四) 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 | 2,262,464.00 | 69,548.00  |
| 企业债券利息          |              |            |
| 短期借款应付利息        |              | 910,342.66 |
| 合计              | 2,262,464.00 | 979,890.66 |

(二十五) 应付股利

| 单位名称         | 期末余额         | 年初余额       |
|--------------|--------------|------------|
| 厦门捷茂贸易有限公司   | 1,052,114.00 | 596,442.01 |
| 广西钟山金易集团有限公司 |              | 331,440.81 |
| 厦门朗星光电有限公司   | 4,843,511.00 |            |
| 合计           | 5,895,625.00 | 927,882.82 |

(二十六) 其他应付款

1、

| 项目    | 期末余额          | 年初余额           |
|-------|---------------|----------------|
| 其他应付款 | 97,288,297.50 | 113,431,449.22 |

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 | 2,000,000.00 |

3、 期末余额中欠关联方情况

| 单位名称       | 期末余额 | 年初余额         |
|------------|------|--------------|
| 厦门国贸控股有限公司 | 0.00 | 2,000,000.00 |

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

| 单位名称        | 金 额           | 未偿还原因     | 备注 |
|-------------|---------------|-----------|----|
| 福建三安集团有限公司  | 10,063,916.20 | 未支付的受让股权款 |    |
| 福建七建集团有限公司  | 4,000,000.00  | 押金        |    |
| 厦门海沧东裕兴有限公司 | 3,700,000.00  | 往来款       |    |
| 湖南第六建筑工程公司  | 2,000,000.00  | 履约保证金     |    |
| 广东二建履约保证金   | 500,000.00    | 履约保证金     |    |

5、 金额较大的其他应付款

| 单位名称          | 金 额           | 性质或内容   | 备 注 |
|---------------|---------------|---------|-----|
| 储值卡           | 21,393,438.85 | 商场储值卡余款 |     |
| 惠州新东方房产策划有限公司 | 13,950,000.00 | 往来款     |     |
| 福建三安集团有限公司    | 10,063,916.20 | 未支付的投资款 |     |
| 购物卡           | 7,398,835.80  | 购物卡余款   |     |
| 厦门海沧东裕兴有限公司   | 5,500,000.00  | 往来款     |     |

|               |              |         |  |
|---------------|--------------|---------|--|
| 福建七建集团有限公司    | 4,000,000.00 | 工程履约保证金 |  |
| 厦门众鑫旺投资发展有限公司 | 4,000,000.00 | 往来款     |  |

(二十七) 一年内到期的非流动负债

| 项 目         | 期末余额          | 年初余额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款  | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 一年内到期的应付债券  |               |               |
| 一年内到期的长期应付款 |               |               |
| 合 计         | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |

1、 一年内到期的长期借款

| 项目   | 期末余额          | 年初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 |               |               |
| 抵押借款 |               |               |
| 保证借款 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 信用借款 |               |               |
| 合计   | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |

2、 金额前五名的一年内到期的长期借款:

| 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          |
| 厦门国际<br>信托有限<br>公司 | 2008-10-24 | 2010-10-23 | RMB | 8.2836 |      | 50,000,000.00 |      | 50,000,000.00 |

3、 无一年内到期的长期借款中的逾期借款。

## (二十八) 长期借款

### 1、 长期借款分类

| 借款类别 | 期末余额                  | 年初余额                |
|------|-----------------------|---------------------|
| 质押借款 |                       |                     |
| 抵押借款 | 37,070,000.00         |                     |
| 保证借款 | 210,000,000.00        |                     |
| 信用借款 | 9,545,456.00          | 9,545,456.00        |
| 合计   | <u>256,615,456.00</u> | <u>9,545,456.00</u> |

## 2、 金额前五名的长期借款

| 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         |
| 中国进出口银行上海分行 | 2010-3-26 | 2011-8-26 | RMB | 4.86  |      | 125,000,000.00 |      |              |
| 中国进出口银行上海分行 | 2010-6-25 | 2012-6-24 | RMB | 4.86  |      | 85,000,000.00  |      |              |
| 兴业银行漳州支行    | 2010-4-28 | 2012-4-28 | RMB | 5.40  |      | 37,070,000.00  |      |              |
| 财政国债转贷      | 2001-8-10 | 2016-8-10 | RMB | 2.55  |      | 9,545,456.00   |      | 9,545,456.00 |

### (二十九) 专项应付款

| 项目       | 期初数 | 本期增加             | 本期减少 | 期末数              | 备注说明 |
|----------|-----|------------------|------|------------------|------|
| 博士后工作站项目 |     | 25,000.00        |      | 25,000.00        |      |
| 合计       |     | <u>25,000.00</u> |      | <u>25,000.00</u> |      |

(三十) 股本

|              | 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    | 43,737,562  | 18.205 |              |    |       | -7,500 | -7,500 | 43,730,062  | 18.202% |
| 1、国家持股       |             |        |              |    |       |        |        |             |         |
| 2、国有法人持股     | 43,725,000  | 18.20  |              |    |       |        |        | 43,725,000  | 18.20%  |
| 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       | 12,562      | 0.005  |              |    |       | -7,500 | -7,500 | 5,062       | 0.002%  |
| 二、无限售条件股份    | 196,512,438 | 81.795 |              |    |       | +7,500 | +7,500 | 196,519,938 | 81.798% |
| 1、人民币普通股     | 196,512,438 | 81.795 |              |    |       | +7,500 | +7,500 | 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% |

股本变动情况的其他说明：

2008年3月11日，厦门信息-信达总公司持有本公司限售条件流通股12,012,500股流通上市；2009年9月1日，厦门信息-信达总公司持有本公司限售条件流通股12,012,500股流通上市，剩余有限售条件流通股股数43,725,000股。截止2010年6月30日，厦门信息-信达总公司对本公司的持股比例未发生变化。



### (三十一) 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) 同一控制下企业合并的影响               |                |      |      |                |
| (3) 购买子公司少数股东股权差额              | 4,211,318.25   |      |      | 4,211,318.25   |
| 小计                             | 197,178,193.28 |      |      | 197,178,193.28 |
| 2.其他资本公积                       |                |      |      |                |
| (1) 被投资单位除净损益外所有者权<br>益其他变动    | 959,259.99     |      |      | 959,259.99     |
| (2) 可供出售金融资产公允价值变动<br>产生的利得或损失 |                |      |      |                |
| (3) 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                             | 203,364,838.21 |      |      | 203,364,838.21 |

### (三十二) 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 | 38,900,687.45 |      |      | 38,900,687.45 |

### (三十三) 未分配利润

| 项 目                   | 金 额            |
|-----------------------|----------------|
| 调整前上年末未分配利润           | 172,253,893.48 |
| 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            | 172,253,893.48 |
| 加： 本期归属于母公司所有者的净利润    | 32,670,777.40  |
| 减： 提取法定盈余公积           |                |
| 提取任意盈余公积              |                |
| 提取储备基金                |                |
| 提取企业发展基金              |                |

|            |                |
|------------|----------------|
| 提取职工奖福基金   |                |
| 提取一般风险准备   |                |
| 应付普通股股利    |                |
| 转作股本的普通股股利 |                |
| 期末未分配利润    | 204,924,670.88 |

### (三十四) 营业收入及营业成本

#### 1、 营业收入

| 项 目    | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 4,970,033,551.71 | 4,139,484,906.61 |
| 其他业务收入 | 11,784,295.55    | 5,942,688.82     |
| 营业成本   | 4,744,720,939.40 | 3,952,451,153.87 |

#### 2、 主营业务（分行业）

| 行业名称        | 本期发生额                   |                         | 上期发生额                   |                         |
|-------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|             | 营业收入                    | 营业成本                    | 营业收入                    | 营业成本                    |
| (1) 工 业     | 102,891,065.33          | 81,197,252.48           | 36,192,375.82           | 28,858,812.38           |
| (2) 商 业     | 4,686,804,638.04        | 4,553,694,869.13        | 3,897,357,066.28        | 3,801,192,836.61        |
| (3) 房地产业    | 179,439,540.51          | 106,045,086.16          | 204,992,668.20          | 120,599,940.32          |
| (4) 旅游饮食服务业 | 898,307.83              | 231,998.15              | 942,796.31              | 533,121.05              |
| 合 计         | <u>4,970,033,551.71</u> | <u>4,741,169,205.92</u> | <u>4,139,484,906.61</u> | <u>3,951,184,710.36</u> |

#### 3、 主营业务（分产品）

| 产品名称    | 本期发生额                   |                         | 上期发生额                   |                         |
|---------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|         | 营业收入                    | 营业成本                    | 营业收入                    | 营业成本                    |
| 信息产品    | 102,891,065.33          | 81,197,252.48           | 36,192,375.82           | 28,858,812.38           |
| 贸易      | 4,686,804,638.04        | 4,553,694,869.13        | 3,897,357,066.28        | 3,801,192,836.61        |
| 房地产     | 179,439,540.51          | 106,045,086.16          | 204,992,668.20          | 120,599,940.32          |
| 仓储及其他服务 | 898,307.83              | 231,998.15              | 942,796.31              | 533,121.05              |
| 合 计     | <u>4,970,033,551.71</u> | <u>4,741,169,205.92</u> | <u>4,139,484,906.61</u> | <u>3,951,184,710.36</u> |

#### 4、 主营业务（分地区）

| 地区名称 | 本期发生额                   |                         | 上期发生额                   |                         |
|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|      | 营业收入                    | 营业成本                    | 营业收入                    | 营业成本                    |
| 福州   | 199,637,938.17          | 182,308,817.04          | 203,021,225.32          | 184,686,386.38          |
| 广西   | 179,653,948.10          | 88,407,780.52           | 111,882,665.97          | 42,799,569.86           |
| 衡阳   | 63,561,915.00           | 44,912,331.45           |                         |                         |
| 淮南   | 76,451,884.00           | 45,227,859.91           | 128,667,723.00          | 73,722,284.11           |
| 济南   | 75,475,250.83           | 67,538,298.73           | 86,852,525.82           | 78,699,933.67           |
| 上海   | 289,842,078.73          | 322,252,568.15          | 747,723,034.36          | 763,056,418.96          |
| 厦门   | 3,877,613,846.95        | 3,807,119,861.78        | 2,767,407,948.41        | 2,743,139,315.49        |
| 香港   | 168,390,807.93          | 167,496,793.54          | 18,790,611.33           | 18,364,226.23           |
| 漳州   | 39,405,882.00           | 15,904,894.80           | 75,139,172.40           | 46,716,575.66           |
| 合 计  | <u>4,970,033,551.71</u> | <u>4,741,169,205.92</u> | <u>4,139,484,906.61</u> | <u>3,951,184,710.36</u> |

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       | 本期发生额                 |                       | 上期发生额                 |                       |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|           | 营业收入                  | 营业成本                  | 营业收入                  | 营业成本                  |
| (1) 房产销售  | 179,439,540.51        | 106,045,086.16        | 203,862,806.40        | 120,483,725.55        |
| 龙江明珠一期    | 2,320.00              | 1,696.58              | -26,425.00            | -13,186.02            |
| 龙江明珠二期    | 39,403,562.00         | 15,903,198.22         | 75,165,597.40         | 46,729,761.68         |
| 锦绣康城      | 76,451,884.00         | 45,227,859.91         | 128,667,723.00        | 73,722,284.11         |
| 尚书房       | 63,561,915.00         | 44,912,331.45         |                       |                       |
| 信达大厦车位    | 19,859.51             |                       | 55,911.00             | 44,865.78             |
| (2) 土地转让  |                       |                       |                       |                       |
| (3) 房地产出租 |                       |                       | 1,129,861.80          | 116,214.77            |
| (4) 其他    |                       |                       |                       |                       |
| 合 计       | <u>179,439,540.51</u> | <u>106,045,086.16</u> | <u>204,992,668.20</u> | <u>120,599,940.32</u> |

按地区类别列示房地产业主营业务收入，主营业务成本（按照房地产所在地确定分地区的主营业务）

| 地 区 | 本期发生额     |      | 上期发生额        |            |
|-----|-----------|------|--------------|------------|
|     | 营业收入      | 营业成本 | 营业收入         | 营业成本       |
| 厦门  | 19,859.51 |      | 1,185,772.80 | 161,080.55 |

|     |                       |                       |                       |                       |
|-----|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 漳州  | 39,405,882.00         | 15,904,894.80         | 75,139,172.40         | 46,716,575.66         |
| 淮南  | 76,451,884.00         | 45,227,859.91         | 128,667,723.00        | 73,722,284.11         |
| 衡阳  | 63,561,915.00         | 44,912,331.45         |                       |                       |
| 合 计 | <u>179,439,540.51</u> | <u>106,045,086.16</u> | <u>204,992,668.20</u> | <u>120,599,940.32</u> |

#### 5、 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(%) |
|---------------|------------------|-----------------|
| 上海迈科金属资源有限公司  | 382,787,863.15   | 7.68%           |
| 江苏中金再生资源有限公司  | 334,449,621.75   | 6.71%           |
| 张家港市兴港隆贸易有限公司 | 292,596,409.02   | 5.87%           |
| 深圳迈科金属有限公司    | 283,939,784.46   | 5.70%           |
| 上海中铝凯林铝业有限公司  | 238,146,946.08   | 4.78%           |
| 合 计           | 1,531,920,624.46 | 30.75%          |

#### (三十五) 营业税金及附加

| 项目      | 本期发生额                | 上期发生额                | 计缴标准                              |
|---------|----------------------|----------------------|-----------------------------------|
| 消费税     | 103,639.19           | 69,391.09            |                                   |
| 营业税     | 9,970,897.27         | 11,082,840.00        | 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 | 1,786,598.96         | 2,098,748.80         | 应缴增值税、营业税的 7%                     |
| 教育费附加   | 792,701.65           | 976,781.32           | 应缴增值税、营业税 3%                      |
| 地方教育费附加 | 258,206.18           | 296,289.56           | 应缴增值税、营业税 1%                      |
| 房产税     | 173,856.24           |                      | 房产原值 1.2%或出租收入 12%                |
| 土地增值税   | 9,706,611.95         | 13,876,028.87        |                                   |
| 防洪保安费   | 179,879.19           |                      |                                   |
| 河道管理费   | 497.56               |                      |                                   |
| 其 他     | 21,896.63            | 534,033.06           |                                   |
| 合 计     | <u>22,994,784.82</u> | <u>28,934,112.70</u> |                                   |

#### (三十六) 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源        | 本期发生额              | 上期发生额              |
|----------------------|--------------------|--------------------|
| 交易性金融资产              | -267,826.23        | 346,197.36         |
| 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                   |                    | -733,277.22        |
| 合计                   | <u>-267,826.23</u> | <u>-387,079.86</u> |

### (三十七) 投资收益

#### 1、 投资收益明细情况

| 项目                      | 本期发生额               | 上期发生额                |
|-------------------------|---------------------|----------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益          |                     | -843,585.57          |
| 权益法核算的长期股权投资收益          | 2,584,524.67        | -2,209,694.75        |
| 处置长期股权投资产生的投资收益         |                     | -168.37              |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益      |                     | -1,778.66            |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 |                     | 1,537,696.38         |
| 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        | -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                      | <u>3,616,502.04</u> | <u>-1,517,530.97</u> |

#### 2、 按权益法核算的长期股权投资收益：

| 被投资单位        | 本期发生额        | 上期发生额         | 本期比上期增减变动的原因 |
|--------------|--------------|---------------|--------------|
| 厦门滨北汽车城      | 856,131.57   | 629,387.64    | 被投资企业净利润变动   |
| 厦门EPCOS 有限公司 | 1,728,393.10 | -2,839,082.39 | 被投资企业净利润变动   |
| 合计           | 2,584,524.67 | -2,209,694.75 |              |

### 3、 投资收益的说明：

本公司投资收益汇回无重大限制。

#### (三十八) 资产减值损失

| 项目           | 本期发生额                | 上期发生额               |
|--------------|----------------------|---------------------|
| 坏账损失         | 21,642,948.64        | 4,428,981.74        |
| 存货跌价损失       | 34,036.01            | -16,596.86          |
| 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           | <u>21,765,070.01</u> | <u>4,412,384.88</u> |

#### (三十九) 财务费用

| 类别     | 本期发生额                | 上期发生额                |
|--------|----------------------|----------------------|
| 利息支出   | 24,017,458.30        | 20,592,311.59        |
| 减：利息收入 | 2,731,232.08         | 2,818,320.10         |
| 汇兑损益   | -1,766,685.08        | -588,613.99          |
| 其他     | 2,603,486.19         | -747,229.55          |
| 合计     | <u>22,123,027.33</u> | <u>16,438,147.95</u> |

#### (四十) 营业外收入

##### 1、

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|             |                     |                     |
|-------------|---------------------|---------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 72,260.91           | 193,633.51          |
| 其中：处置固定资产利得 | 72,260.91           | 193,633.51          |
| 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        | 1,348,805.01        | 489,867.62          |
| 盘盈利得        |                     |                     |
| 无需支付款项      |                     | 1,155,618.99        |
| 罚款赔偿收入      | 106,488.10          | 69,215.46           |
| 违约金收入       | 188,600.00          |                     |
| 其他          | 521,976.54          | 128,468.78          |
| 合计          | <u>2,238,130.56</u> | <u>2,036,804.36</u> |

## 2、 政府补助明细

| 项目           | 本期发生额               | 上期发生额             | 说明 |
|--------------|---------------------|-------------------|----|
| 收到与收益相关的政府补助 | 1,348,805.01        | 489,867.62        |    |
| 合计           | <u>1,348,805.01</u> | <u>489,867.62</u> |    |

营业外收入的说明：

本年 1-6 月公司及子公司共收到各类扶持资金 1,348,805.01 元，全部记入营业外收入。

## (四十一) 营业外支出

| 项目          | 本期发生额     | 上期发生额      |
|-------------|-----------|------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 65,992.28 | 196,130.63 |
| 其中：固定资产处置损失 | 65,992.28 | 191,136.53 |
| 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        |           |            |
| 其中：公益性捐赠支出  |           |            |

| 项目    | 本期发生额             | 上期发生额             |
|-------|-------------------|-------------------|
| 违约金   |                   | 60,000.00         |
| 盘亏损失  |                   |                   |
| 税收滞纳金 | 46,938.68         | 8,799.08          |
| 非常损失  |                   |                   |
| 其他    | 536,047.48        | 252,990.06        |
| 合计    | <u>648,978.44</u> | <u>517,919.77</u> |

#### (四十二) 所得税费用

| 项目               | 本期发生额                | 上期发生额                |
|------------------|----------------------|----------------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 22,903,944.79        | 21,467,556.52        |
| 递延所得税调整          | -2,542,450.66        | 703,061.73           |
| 合计               | <u>20,361,494.13</u> | <u>22,170,618.25</u> |

#### (四十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S \quad S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益 = P1 / (S0 + S1 + Si × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

#### (四十四) 其他综合收益



| 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                          | 3,935.99 | -0.02 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额                     |          |       |
| 小计                                    | 3,935.99 | -0.02 |
| 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                                    | 3,935.99 | -0.02 |

(四十五) 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           |
|--------|----------------|
| 利息收入   | 3,211,501.98   |
| 政府补助收入 | 1,283,209.99   |
| 收到往来款  | 627,083,566.73 |
| 营业外收入  | 970,175.26     |
| 其它     | 80,639,598.36  |
| 合 计    | 713,188,052.32 |

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  | 53,707,072.00  |
| 支付往来款 | 52,275,837.51  |
| 营业外支出 | 551,168.26     |
| 其它    | 122,837,664.17 |
| 合 计   | 229,371,741.94 |

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目              | 本期金额          |
|------------------|---------------|
| 转回上年度使用受限的其他货币资金 | 32,334,616.89 |
| 合 计              | 32,334,616.89 |

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 | 195,065,757.70 |
| 其它         | 10,841.47      |
| 合 计        | 195,076,599.17 |

(四十六) 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                              | 55,856,787.88          | 49,418,855.23          |
| 加：资产减值准备                         | 21,765,070.01          | -2,526,348.40          |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 7,806,443.25           | 6,152,224.35           |
| 无形资产摊销                           | 942,665.37             | 708,533.28             |
| 长期待摊费用摊销                         | 79,253.01              | 56,510.00              |
| 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） |                        | -2,496.98              |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | -6,268.63              |                        |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | 267,826.23             | 387,079.86             |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 23,718,712.30          | 20,592,311.59          |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -2,584,524.67          | 1,517,530.97           |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -2,488,885.41          | 661,652.50             |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -53,565.25             | 41,409.23              |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -196,445,108.15        | 60,526,528.96          |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -311,298,985.66        | -339,212,340.79        |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 333,587,996.11         | -46,695,436.37         |
| 其 他                              | -109,481,046.95        | 11,965,499.70          |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | <u>-178,333,630.56</u> | <u>-236,408,486.87</u> |
| 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                          | 424,602,483.45         | 307,358,336.05         |
| 减：现金的年初余额                        | 311,455,623.41         | 275,749,874.15         |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                        |                        |
| 减：现金等价物的年初余额                     |                        |                        |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 113,146,860.04         | 31,608,461.90          |

## 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         |               |      |
| 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               |               |      |
| 流动资产                      |               |      |
| 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         | 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 | 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   | 29,098.53     |      |
| 3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     | 16,000,000.00 |      |
| 4、处置子公司的净资产               | 16,029,098.53 |      |
| 流动资产                      | 16,029,098.53 |      |
| 非流动资产                     |               |      |
| 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          | 424,602,483.45 | 311,455,623.41 |
| 其中：库存现金        | 454,108.19     | 394,407.83     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 421,860,119.68 | 292,517,392.15 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 2,288,255.58   | 18,543,823.43  |

|                |                |                |
|----------------|----------------|----------------|
| 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 | 424,602,483.45 | 311,455,623.41 |

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，其中：本期末使用受限制的现金和现金等价物 195,065,757.70 元，广西金信清算；年初使用受限制的现金和现金等价物 32,334,616.88 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<br>表人 | 业务性质  | 注册资本     | 母公司对本公司<br>的持股比例(%) | 对本公司的表<br>决权比例(%) | 本公司最终控制方      | 组织机构代码    |
|----------------|------|------|-----|-----------|---|----------|---------------------|-------------------|---------------|-----------|
| 厦门信息-信<br>达总公司 | 控股股东 | 全民所有 | 厦门  | 何福龙       | 经营各类商品的技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；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             | 厦门国贸控有<br>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股东为厦门市国有资产监督管理委员会。

(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   | 控投子公司的子公司 | 有限责任 | 漳州  | 周昆山   | 房地产  | 6,000  | 70.00   | 70.00    | 75138460-7 |
| 厦门信达房产开发有限公司     | 控投子公司     | 有限责任 | 厦门  | 周昆山   | 房地产  | 6,000  | 99.17   | 99.17    | 70548401-7 |
| 淮南信达房产开发有限公司     | 控投子公司的子公司 | 有限责任 | 淮南  | 周昆山   | 房地产  | 3,000  | 70.00   | 70.00    | 77906077-8 |
| 湖南悦禧置业有限公司       | 控投子公司的子公司 | 有限责任 | 长沙  | 周昆山   | 房地产  | 3,000  | 60.00   | 60.00    | 79474146-7 |
| 衡阳鑫星河房地产开发有限公司   | 控投子公司的子公司 | 有限责任 | 衡阳  | 周昆山   | 房地产  | 7,000  | 42.00   | 42.00    | 74836283-7 |
| 丹阳信达房地产开发有限公司    | 控投子公司的子公司 | 有限责任 | 丹阳  | 杜少华   | 房地产  | 10,000 | 70.00   | 70.00    | 55380713-8 |
| 厦门信达房产销售管理有限公司   | 控投子公司的子公司 | 有限责任 | 厦门  | 吴达聪   | 咨询服务 | 100    | 80.00   | 80.00    | 66473642-4 |
| 厦门信达通宝汽车销售服务有限公司 | 控投子公司     | 有限责任 | 厦门  | 杜少华   | 汽车代理 | 3,000  | 51.00   | 51.00    | 67827396-9 |
| 南平信达通宝汽车销售服务有限公司 | 控投子公司     | 有限责任 | 南平  | 杜少华   | 汽车代理 | 1,000  | 60.00   | 60.00    | 55755694-6 |
| 三明信达通宝汽车销售服务有限公司 | 控投子公司     | 有限责任 | 三明  | 杜少华   | 汽车代理 | 1,000  | 60.00   | 60.00    | 55755847-4 |
| 厦门信达美克汽车有限公司     | 控投子公司     | 有限责任 | 厦门  | 杜少华   | 汽车代理 | 1,000  | 100.00  | 100.00   | 66473456-8 |
| 厦门信达北汽汽车有限公司     | 控投子公司     | 有限责任 | 厦门  | 杜少华   | 汽车代理 | 1,000  | 100.00  | 100.00   | 66470640-1 |
| 济南山和通达汽车有限公司     | 控投子公司     | 有限责任 | 济南  | 罗耀煌   | 汽车代理 | 1,000  | 100.00  | 100.00   | 72754138-5 |
| 厦门信达汽车销售服务有限公司   | 控投子公司     | 有限责任 | 厦门  | 杜少华   | 汽车代理 | 1,000  | 60.00   | 60.00    | 75162221-4 |

厦门信达股份有限公司  
2010 半年度  
财务报表附注

| 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     |
|-----------------|-----------|------|-----|-------|------|--------|---------|----------|------------|
| 厦门信达诺汽车销售服务有限公司 | 控投子公司     | 有限责任 | 厦门  | 杜少华   | 汽车代理 | 1,200  | 95.00   | 95.00    | 77603400-5 |
| 福州信达诺汽车销售服务有限公司 | 控投子公司     | 有限责任 | 福州  | 杜少华   | 汽车代理 | 1,000  | 60.00   | 60.00    | 76858436-5 |
| 福建信田汽车有限公司      | 控投子公司     | 有限责任 | 厦门  | 罗耀煌   | 汽车代理 | 1,000  | 80.00   | 80.00    | 74166857-7 |
| 厦门市信达光电科技有限公司   | 控投子公司     | 有限责任 | 厦门  | 周昆山   | 制造业  | 20,000 | 70.00   | 70.00    | 66473153-5 |
| 丹阳信达诺光电科技有限公司   | 控投子公司的子公司 | 有限责任 | 丹阳  | 杜少华   | 制造业  | 2,000  | 100.00  | 100.00   | 55464263-8 |
| 厦门信达汇聪科技有限公司    | 控投子公司     | 有限责任 | 厦门  | 周昆山   | 制造业  | 2,400  | 80.00   | 80.00    | 77604279-3 |
| 江西信达电子有限公司      | 控投子公司     | 有限责任 | 江西  | 周昆山   | 制造业  | 4,000  | 69.00   | 69.00    | 70562666-0 |
| 厦门信达电子有限公司      | 控投子公司     | 有限责任 | 厦门  | 周昆山   | 制造业  | 5,423  | 95.00   | 95.00    | 26006033-3 |
| 上海信达诺国际贸易有限公司   | 控投子公司     | 有限责任 | 上海  | 杜少华   | 贸易   | 4,000  | 96.25   | 96.25    | 74651430-7 |
| 上海信达诺有限公司       | 控投子公司     | 法人独资 | 上海  | 周昆山   | 服务业  | USD350 | 100.00  | 100.00   | 60722877-3 |
| 广西钟山县金达有色金属有限公司 | 控投子公司     | 有限责任 | 钟山  | 杜少华   | 制造加工 | 500    | 95.00   | 95.00    | 79434851-8 |
| 厦门市信达安贸易有限公司    | 控投子公司     | 有限责任 | 厦门  | 周昆山   | 贸易   | 8,000  | 55.00   | 55.00    | 77603692-4 |
| 厦门信达免税商场有限公司    | 控投子公司     | 有限责任 | 厦门  | 杜少华   | 零售业  | 1,020  | 100.00  | 100.00   | 15501986-5 |

(三) 本企业的合营和联营企业情况

(金额单位: 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<br>(万元) | 本企业持<br>股比例 | 本企业在被<br>投资单位表 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入<br>总额 | 本期净利润 | 关联关系 | 组织机构代码 |
|---------|------|-----|------|------|--------------|-------------|----------------|--------|--------|---------|--------------|-------|------|--------|
|---------|------|-----|------|------|--------------|-------------|----------------|--------|--------|---------|--------------|-------|------|--------|



厦门信达股份有限公司  
2010 半年度  
财务报表附注

|                    |      |    |                   |                 |           | (%)   | 表决权比例<br>(%) |                |                |                |                |              |      |                 |
|--------------------|------|----|-------------------|-----------------|-----------|-------|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|------|-----------------|
| 联营企业               |      |    |                   |                 |           |       |              |                |                |                |                |              |      |                 |
| 厦门信达数字技术有限公司       | 有限责任 | 厦门 | 陈瑞盛               | 数字技术产品销售服务      | 200       | 20.00 | 20.00        |                |                |                |                |              |      | 联营企业 75160594-0 |
| 厦门滨北汽车城有限公司        | 有限责任 | 厦门 | 黄劲松               | 汽车代理            | 800       | 49.00 | 49.00        | 13,689,893.60  | 3,528,485.91   | 10,161,407.69  | 7,705,866.25   | 1,747,207.28 | 联营企业 | 78416068-5      |
| 厦门毅信联合商业管理有限公司     | 有限责任 | 厦门 | 蔡明兴               | 物业管理            | 300       | 30.00 | 30.00        |                |                |                |                |              | 联营企业 | 79125636-X      |
| 厦门 EPCOS 有限公司      | 有限责任 | 厦门 | Dr.Edmund Fischer | 制造业             | 14,466.70 | 40.00 | 40.00        | 325,814,044.15 | 209,963,261.73 | 115,850,782.42 | 153,348,227.90 | 4,320,982.76 | 联营企业 | 77603105--8     |
| 信达融创(北京)光电科技发展有限公司 | 有限责任 | 厦门 | 陈淑照               | 咨询服务            | 500       | 40.00 | 40.00        |                |                |                |                |              | 联营企业 | 69324495-5      |
| 芜湖鼎邦房地产开发有限公司      | 有限责任 | 芜湖 | 管慎初               | 房地产开发与经营        | 6500      | 45.00 | 45.00        | 168,000,000.00 | 103,000,000.00 | 65,000,000.00  |                |              | 联营企业 | 55180263-2      |
| 厦门中盛信达粮油工业有限公司     | 有限责任 | 厦门 | 黄金安               | 菜籽、大豆等植物油料加工机销售 | 4000      | 49.00 | 49.00        | 40,000,000.00  |                | 40,000,000.00  |                |              | 联营企业 | 69993457-8      |

(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     |
|------------------|---------------|------------|
| 天津开发区瑞德琪商贸发展有限公司 | 持股 40% 被投资企业  | 749105410  |
| 紫山信达罐头食品有限公司     | 持股 30% 被投资企业  | 791528636  |
| 厦门信达酒业有限公司       | 持股 10% 的被投资企业 | 73789532-0 |

(五) 关联方交易

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、 购买商品、接受劳务的关联交易

单位：万元

| 关联方名称      | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 |            | 上期发生额 |            |
|------------|--------|--------|---------------|-------|------------|-------|------------|
|            |        |        |               | 金额    | 占同类交易比例(%) | 金额    | 占同类交易比例(%) |
| 厦门信达酒业有限公司 | 采购     | 采购商品   | 市场定价          | 0.36  | 100.00%    |       |            |
| 合计         |        |        |               | 0.36  |            |       |            |

3、 销售商品、提供劳务的关联交易

单位：万元

| 关联方名称              | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额           |            | 上期发生额           |            |
|--------------------|--------|--------|---------------|-----------------|------------|-----------------|------------|
|                    |        |        |               | 金额              | 占同类交易比例(%) | 金额              | 占同类交易比例(%) |
| 厦门信达酒业有限公司         | 销售     | 销售商品   | 市场定价          | 1032.48         | 100.00%    | 1,306.52        | 100.00%    |
| 信达融创(北京)光电科技发展有限公司 | 销售     | 销售产品   | 市场定价          | 2.87            | 0.03%      |                 |            |
| 合计                 |        |        |               | <u>1,035.35</u> |            | <u>1,306.52</u> |            |

4、 本期无关联托管情况

5、 本期无关联承包情况

6、 本期无关联租赁情况

7、 关联担保情况

关联方为本公司提供担保情况

(金额单位: 万元)

| 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 | 本公司  | 28600  | 2009. 11. 27 | 2010. 11. 27 | 否          |
| 厦门信息-信达总公司 | 本公司  | 25000  | 2009. 11. 09 | 2010. 11. 09 | 否          |
| 厦门信息-信达总公司 | 本公司  | 33700  | 2009. 07. 30 | 2010. 07. 30 | 否          |
| 厦门信息-信达总公司 | 本公司  | 21000  | 2008. 02. 01 | 2010. 04. 08 | 否          |
| 厦门信息-信达总公司 | 本公司  | 32000  | 2009. 09. 10 | 2010. 09. 09 | 否          |
| 厦门信息-信达总公司 | 本公司  | 26500  | 2010. 04. 08 | 2011. 04. 08 | 否          |
| 厦门信息-信达总公司 | 本公司  | 12000  | 2009. 06. 05 | 2010. 06. 05 | 否          |
| 厦门信息-信达总公司 | 本公司  | 1000   | 2010. 11. 30 | 2010. 11. 27 | 否          |
| 厦门信息-信达总公司 | 本公司  | 3000   | 2010. 06. 15 | 2011. 06. 15 | 否          |
| 厦门信息-信达总公司 | 本公司  | 1000   | 2009. 11. 24 | 2010. 11. 23 | 否          |
| 厦门国贸控股有限公司 | 本公司  | 40000  | 2008. 05. 01 | 2010. 12. 31 | 否          |
| 厦门国贸控股有限公司 | 本公司  | 5000   | 2008. 10. 24 | 2010. 10. 23 | 否          |
| 合计         |      | 228800 |              |              |            |

8、 无与关联方资金拆借事项

9、 无与关联方资产转让、债务重组情况

10、 其他关联交易

支付关联方担保费情况:

| 企业名称       | 本期金额       |                    | 上期金额       |                    |
|------------|------------|--------------------|------------|--------------------|
|            | 金额<br>(万元) | 占半年度(同期)同类交易百分比(%) | 金额<br>(万元) | 占半年度(同期)同类交易百分比(%) |
| 厦门国贸控股有限公司 |            |                    | 200        | 100.00             |

|    |  |     |        |
|----|--|-----|--------|
| 合计 |  | 200 | 100.00 |
|----|--|-----|--------|

#### 11、 关联方应收应付款项

| 项 目   | 关联方                | 期末余额          | 年初余额          |
|-------|--------------------|---------------|---------------|
| 应收账款  |                    |               |               |
|       | 厦门信达酒业有限公司         | 1,057,009.00  | 1,310,000.00  |
|       | 信达融创（北京）光电科技发展有限公司 | 28,715.00     | 34,500.00     |
| 其他应收款 |                    |               |               |
|       | 厦门信达酒业有限公司         | 1,307.00      | 8,295,671.23  |
|       | 天津开发区瑞德琪商贸发展有限公司   | 24,420,022.79 | 24,420,022.79 |
| 应付账款  |                    |               |               |
|       | 厦门信达酒业有限公司         | 22,687.18     | 34,082.02     |
| 其他应付款 |                    |               |               |
|       | 厦门国贸控股有限公司         | 0.00          | 2,000,000.00  |

#### 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

1、 2009年1月8日，万裕国际集团有限公司就子公司江西信达电子有限公司股权转让事宜向江西省景德镇市中级人民法院提起诉讼，请求判令厦门信达股份有限公司停止向社会转让其持有的江西信达电子有限公司股权的行为，并将该股权按法定程序过户给万裕国际集团有限公司，且承担案件全部诉讼费用。据景德镇市昌江区人民法院（2009）昌民保字第1号民事裁定书，冻结江西信达电子有限公司各股东的全部股权。

2010年4月23日，经江西省景德镇市中级人民法院主持调解，双方当事人达成《民事调解书》（（2009）景民四初字第1号），万裕国际申请法院解除股权冻结，案件受理费经法院同意减半后全部由万裕国际负担。厦门信达仍按国有资产交易的有关规定申请将所持有的江西信达电子有限公司69%的股权挂牌转让，若万裕国际或其控股子公司成功摘牌受让69%股权，江西信达或其原股东（厦门信达和江西联晟发展有限公司）向万裕国际支付补偿款127.05万元，若摘牌不成功，则江西信达或其原股东向万裕国际支付补偿款165万元。2010年4月26日，景德镇市昌江区人民法院作出《民事裁定书》（（2009）昌民保字第1—1号）裁定解除对江西信达电子有限公司各股东的全部股权的冻结。

##### (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：            |                |                  |           |
| 福州信达诺汽车销售服务有限公司 | 13,500,000.00  | 2010 年 5 月 20 日  | 无         |
| 厦门信达诺汽车销售服务有限公司 | 10,000,000.00  | 2011 年 6 月 29 日  | 无         |
| 福建信田汽车有限公司      | 15,000,000.00  | 2010 年 9 月 25 日  | 无         |
| 厦门市信达安贸易有限公司    | 50,000,000.00  | 2010 年 10 月 22 日 | 无         |
| 厦门信达汽车销售服务有限公司  | 5,000,000.00   | 2010 年 11 月 19 日 | 无         |
| 厦门市信达光电科技有限公司   | 23,000,000.00  | 2011 年 1 月 20 日  | 无         |
| 厦门信达诺汽车销售服务有限公司 | 30,000,000.00  | 2011 年 1 月 20 日  | 无         |
| 厦门信达汽车销售服务有限公司  | 25,000,000.00  | 2011 年 3 月 8 日   | 无         |
| 厦门信达汽车销售服务有限公司  | 8,000,000.00   | 2011 年 5 月 10 日  | 无         |
| 厦门信达诺汽车销售服务有限公司 | 8,000,000.00   | 2011 年 5 月 10 日  | 无         |
| 合计              | 187,500,000.00 |                  |           |

### (三) 其他或有负债

1、公司及子公司按照房地产行业惯例为商品房承购人按揭贷款提供阶段性信用担保，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 2010 年 6 月 30 日金额为 31,353.50 万元。子公司漳州信达诺房地产开发有限公司、淮南信达房地产开发有限公司、衡阳鑫星河房地产开发有限公司另以 11,079,825.82 元按揭保证金为商品房承购人提供担保。公司历年未发生由于担保连带责任而发生损失的情形，因此，该项担保对本公司的财务状况无重大影响。

2、2007 年 12 月 8 日，公司控股子公司江西信达电子有限公司与万裕国际集团有限公司（以下简称“万裕国际”）、江西联晟投资发展有限公司（以下简称“联晟公司”）签订了《资产购买协议》。2008 年 2 月 25 日，江西信达电子有限公司与万裕国际签订了《江西省产权交易合同》，经江西省产权交易所鉴证，江西信达电子有限公司最终以人民币 2800 万元将其全部资产及债权债务出售给万裕国际，交易已于 2008 年度完成。目前资产收购方仍可以在业务活动中使用江西信达电子有限公司的名义，若其发生经济纠纷，有可能对本公司产生影响。

## 八、承诺事项

### (一) 重大承诺事项

#### 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

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、 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。**

无此事项。

**3、 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。**

公司子公司厦门信达汽车销售服务有限公司等 6 家汽车销售 4S 店公司其汽车展厅营业场所均为租赁，2010 半年度租金费用为 315.21 万元。

公司租出的房屋建筑物报告期末账面价值 68,202,469.43 元，报告期内共取得租金收入 253.52 万元，净利润 82.03 万元。

**4、 已签订的正在或准备履行的并购协议**

无此事项。

**5、 已签订的正在或准备履行的重组计划**

无此事项。

**6、 其他重大财务承诺事项**

(1)抵押资产情况

| 抵押权人         | 抵押物               | 抵押面积/数量                 | 帐面原值          | 抵押物类别 |
|--------------|-------------------|-------------------------|---------------|-------|
| 建设银行<br>厦门分行 | 湖里区兴隆路 31 号信宏大厦二楼 | 3,043.85 m <sup>2</sup> | 7,533,619.90  | 固定资产  |
| 农业银行<br>湖里支行 | 湖里区兴隆路 25 号信源大厦一楼 | 2,721.55 m <sup>2</sup> | 20,041,370.60 | 固定资产  |
| 工商银行<br>湖里支行 | 湖里区兴隆路 25 号信源大厦二楼 | 2,964.10 m <sup>2</sup> | 17,784,600.00 | 固定资产  |
| 兴业银行<br>厦门分行 | 湖里区兴隆路 25 号信源大厦三楼 | 2,964.10 m <sup>2</sup> | 20,748,700.00 | 固定资产  |
| 工商银行         | 湖里区兴隆路 27 号地下     | 4,174.20 m <sup>2</sup> | 15,324,646.73 | 固定资产  |

| 抵押权人                    | 抵押物                    | 抵押面积/数量                 | 帐面原值         | 抵押物类别        |        |
|-------------------------|------------------------|-------------------------|--------------|--------------|--------|
| 湖里支行                    | 室及一至八楼（含屋顶）            |                         |              |              |        |
| 中行厦门分行                  | 湖里区兴隆路 27 号信息大厦二楼      | 1,119.20 m <sup>2</sup> | 4,678,916.46 | 投资性房地产       |        |
|                         | 湖里区兴隆路 27 号信息大厦三楼      | 1,059.25 m <sup>2</sup> | 4,061,166.43 | 投资性房地产       |        |
|                         | 湖里区兴隆路 27 号信息大厦四楼      | 1,059.25 m <sup>2</sup> | 4,561,315.18 | 固定资产         |        |
|                         | 湖里区兴隆路 27 号信息大厦五楼      | 1,059.25 m <sup>2</sup> | 4,564,372.61 | 固定资产         |        |
|                         | 湖里区兴隆路 27 号信息大厦六楼      | 1,059.25 m <sup>2</sup> | 3,931,000.00 | 固定资产         |        |
|                         | 湖里区兴隆路 27 号信息大厦七楼      | 1,023.03 m <sup>2</sup> | 4,875,972.95 | 固定资产         |        |
|                         | 湖里区兴隆路 27 号信息大厦 8B 单元  | 119.97 m <sup>2</sup>   | 2,097,452.42 | 投资性房地产       |        |
|                         | 湖里区兴隆路 27 号信息大厦 8C 单元  | 120.76 m <sup>2</sup>   |              | 投资性房地产       |        |
|                         | 湖里区兴隆路 27 号信息大厦 8F1 单元 | 79.72 m <sup>2</sup>    |              | 投资性房地产       |        |
|                         | 湖里区兴隆路 27 号信息大厦 8F2 单元 | 80.95 m <sup>2</sup>    |              | 投资性房地产       |        |
|                         | 湖里区兴隆路 27 号信息大厦 8G 单元  | 85.99 m <sup>2</sup>    |              | 投资性房地产       |        |
|                         | 湖里区兴隆路 27 号信息大厦十一楼     | 982.75 m <sup>2</sup>   |              | 4,386,345.83 | 投资性房地产 |
|                         | 湖里区兴隆路 27 号信息大厦十二楼     | 982.75 m <sup>2</sup>   |              | 4,388,828.44 | 投资性房地产 |
|                         | 湖里区兴隆路 27 号信息大厦 13C 单元 | 81.16 m <sup>2</sup>    |              | 2,094,172.38 | 投资性房地产 |
|                         | 湖里区兴隆路 27 号信息大厦 13D 单元 | 127.36 m <sup>2</sup>   |              |              | 投资性房地产 |
| 湖里区兴隆路 27 号信息大厦 13G1 单元 | 80.96 m <sup>2</sup>   | 投资性房地产                  |              |              |        |

| 抵押权人       | 抵押物                     | 抵押面积/数量                | 帐面原值           | 抵押物类别  |
|------------|-------------------------|------------------------|----------------|--------|
|            | 湖里区兴隆路 27 号信息大厦 13G2 单元 | 85.99 m <sup>2</sup>   |                | 投资性房地产 |
|            | 湖里区兴隆路 27 号信息大厦 13H 单元  | 79.65 m <sup>2</sup>   |                | 投资性房地产 |
| 集友银行       | 金龙大厦 B2-20              | 962 平方尺                | 1,280,382.60   | 固定资产   |
| 集友银行       | 信德中心 1904 室             | 1402 平方尺               | 6,638,452.49   | 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  | 4356.86 m <sup>2</sup> | 14,936,009.00  | 固定资产   |
| 合计         |                         |                        | 143,927,324.02 |        |

(2)截止 2010 年 6 月 30 日, 本公司及子公司已开具未使用的信用证余额为 1028.49 万美元。

## (二) 前期承诺履行情况

根据江西省景德镇市中级人民法院主持调解, 由双方当事人达成的《民事调解书》((2009)景民四初字第 1 号), 厦门信达将按国有资产交易的有关规定申请将所持有的江西信达电子有限公司 69%的股权挂牌转让, 万裕国际申请法院解除股权冻结, 案件受理费经法院同意减半后全部由万裕国际负担。2010 年 4 月 26 日, 景德镇市昌江区人民法院作出《民事裁定书》((2009)昌民保字第 1—1 号)裁定解除对江西信达电子有限公司各股东的全部股权的冻结。涉及诉讼事项详见七、(一) 1 说明。

## 九、 其他重要事项说明

### (一) 非货币性资产交换

本公司无需要披露的非货币性资产交换事项。

### (二) 债务重组

本公司无需要披露的债务重组事项。

### (三) 企业合并

本公司无需要披露的企业合并事项。



(四) 租赁

1、 融资租赁租出

无

2、 经营租赁租出

本公司各类租出资产情况如下：

| 经营租赁租出资产类别 | 期末账面价值        | 年初账面价值        |
|------------|---------------|---------------|
| 房屋建筑物      | 68,202,469.43 | 63,369,477.03 |

3、 售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款（出租方）

无售后租回交易以及售后租回合同

4、 融资租赁租入

无融资租赁租入

5、 经营租赁租入

| 租赁方             | 地点                         | 租赁起止日                 | 2010年1-6月实际租金 | 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           | 2009.11.15-2010.11.14 | 103,920.00    |                    |
|                 | 滨北汽车城 20 号 A 区部分           | 2008.04.01-2012.06.30 | 77,724.00     |                    |
|                 | 厦门机场南区枋钟路北侧场地              | 2004.08.31-2012.01.11 | 497,260.11    | 租金按每两年在上一年基础上递增 6% |
| 厦门信田汽车有限公司      | 福州机械产品交易中心部分建筑物及用地         | 2002.07.22-2017.07.22 | 426,163.50    |                    |
| 济南山和通达汽车有限公司    | 济南汽车城大型展厅及场地               | 2001.01.01-2010.12.31 | 430,470.09    |                    |
| 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              | 2005.12.23-2013.12.31 | 626,777.08    | 每二年在上两年基础上递增 3%    |
|                 | 滨北汽车城 11 号 A 区展厅           | 2009.11.15-2010.11.14 | 102,600.00    |                    |
|                 | 厦门机场南区枋钟路北侧场地停车场           | 2008.11.01-2010.10.31 | 272,400.00    |                    |
| 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              | 2009.07.01-2014.01.30 | 475,590.78    |                    |
| 厦门信达北汽汽车有限公司    | 滨北汽车城 11 号 L1、L2 展厅及附属公摊场地 | 2009.11.15-2010.11.04 | 139,200.00    |                    |
| 合计              |                            |                       | 3,152,105.56  |                    |

**6、 售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款（承租方）**

无售后租回交易以及售后租回合同

**(五) 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具**

期末无发行在外的、可转换为股份的金融工具

**(六) 以公允价值计量的资产和负债**

单位：人民币元

| 项目                                 | 年初余额         | 本期公允价值<br>变动损益 | 计入权益的累计<br>公允价值变动 | 本期计提的<br>减值 | 期末余额         |
|------------------------------------|--------------|----------------|-------------------|-------------|--------------|
| 金融资产                               |              |                |                   |             |              |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产） | 1,558,131.44 | -267,826.23    |                   |             | 1,135,138.87 |
| 2.衍生金融资产                           |              |                |                   |             |              |
| 3.可供出售金融资产                         |              |                |                   |             |              |
| 金融资产小计                             | 1,558,131.44 | -267,826.23    |                   |             | 1,135,138.87 |
| 投资性房地产                             |              |                |                   |             |              |
| 生产性生物资产                            |              |                |                   |             |              |
| 其他                                 |              |                |                   |             |              |
| 上述合计                               | 1,558,131.44 | -267,826.23    |                   |             | 1,135,138.87 |
| 金融负债                               |              |                |                   |             |              |

**(七) 外币金融资产和外币金融负债**

无外币金融资产和外币金融负债。

**(八) 年金计划主要内容及重大变化**

无年金计划主要内容及重大变化。

**(九) 其他需要披露的重要事项**

- 1、 本公司控股子公司漳州信达诺房地产开发有限公司、淮南房地产开发有限公司、衡阳房地产开发有限公司本期土地增值税分别按住宅销售收入和店面销售收入的 2%和 4%

预缴，帐面按开发项目预计增值额估算其对应税率，并预提土地增值税。截止 2010 年 6 月 30 日土地增值税尚未进行清算。

- 2、 本公司于 1992 年 11 月经厦门市经济体制改革委员会及厦门财政局“厦体（1992）020 号”文批准，由厦门信息-信达总公司下属六个单位，即厦门信达计算机有限公司、信达诺国际有限公司、厦门经济特区国营外币免税商场、厦门信达股份有限公司房产分公司、厦门信达股份有限公司外贸分公司、厦门信德储运有限公司联合组建。其中，厦门信德储运有限公司已于 1999 年 3 月 31 日终止经营且已注销，厦门经济特区国营外币免税商场于 2001 年 6 月变更为厦门信达免税商场有限公司，厦门信达计算机有限公司 2003 年度已终止经营且已注销。
- 3、 截止 2010 年 6 月 30 日，公司银行授信额度未使用金额为 175637 万元。

## 十、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款

| 种类  | 期末余额           |              |               |               | 年初余额           |              |               |               |
|---|----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|--------------|---------------|---------------|
|   | 账面金额           | 占总额<br>比例(%) | 坏账准备          | 坏账准备<br>比例(%) | 账面金额           | 占总额<br>比例(%) | 坏账准备          | 坏账准备<br>比例(%) |
| 单项金额重大的<br>应收账款                                     | 238,788,459.26 | 76.13%       | 47,191,689.85 | 19.76         | 140,744,455.99 | 57.97        | 32,174,427.30 | 22.86         |
| 单项金额不重<br>大但按信用风<br>险特征组合后<br>该组合的风险<br>较大的应收账<br>款 | 2,969,118.03   | 0.95%        | 2,969,118.03  | 100.00        | 45,799.61      | 0.02         | 45,799.61     | 100.00        |
| 其他不重大应<br>收账款                                       | 71,915,263.83  | 22.93%       | 1,287,485.51  | 1.79          | 101,993,992.77 | 42.01        | 1,426,550.50  | 1.40          |
| 合计  | 313,672,841.12 | 100.00%      | 51,448,293.39 | 16.40         | 242,784,248.37 | 100.00       | 33,646,777.41 | 13.86         |

#### 2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

| 单位名称  | 账面余额          | 坏账准备金额        | 计提比例(%) | 理由             |
|---|---------------|---------------|---------|----------------|
| 张家港市兴港隆<br>贸易有限公司                           | 67,746,178.30 | 338,730.89    | 0.50%   | 账龄一年以内         |
| 上海洋迪金属材<br>料有限公司                            | 49,208,558.39 | 19,683,423.36 | 40.00%  | 有减值迹象, 账龄一年至二年 |
| SCHAEFER (HONG<br>KONG) TRADE CO<br>LIMITED | 47,178,195.65 | 235,890.98    | 0.50%   | 账龄一年以内         |
| 深圳市亿矿实业<br>有限公司                             | 38,216,355.39 | 26,751,448.77 | 70.00%  | 有减值迹象, 账龄两年至三年 |
| 锦兴贸易(香港)<br>有限公司                            | 20,146,641.26 | 100,733.21    | 0.50%   | 一年以内           |
| 天津三安光电有<br>限公司                              | 16,292,530.27 | 81,462.64     | 0.50%   | 账龄一年以内         |

|          |                |               |         |                                   |
|----------|----------------|---------------|---------|-----------------------------------|
| 上海浩年科技公司 | 2,923,317.38   | 2,923,317.38  | 100.00% | 有减值迹象，单独进行减值测试，<br>上年已计提 10% 减值准备 |
| 服装皮具等款   | 45,800.65      | 45,800.65     | 100.00% | 账龄三年以上                            |
| 合计       | 241,757,577.29 | 50,160,807.88 |         |                                   |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

| 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   |              |        |              |           |        |           |
| 1 至 2 年 | 2,923,317.38 | 98.46  | 2,923,317.38 |           |        |           |
| 2 至 3 年 |              |        |              |           |        |           |
| 3 年以上   | 45,800.65    | 1.54   | 45,800.65    | 45,799.61 | 100.00 | 45,799.61 |
| 合计      | 2,969,118.03 | 100.00 | 2,969,118.03 | 45,799.61 | 100.00 | 45,799.61 |

3、 本报告期无实际核销的应收账款情况

4、 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

5、 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称                                  | 与本公司关系 | 金额             | 年限    | 占应收账款总额的比例(%) |
|---------------------------------------|--------|----------------|-------|---------------|
| 张家港市兴港隆贸易有限公司                         | 非关联方关系 | 67,746,178.30  | 1 年以内 | 21.60         |
| 上海洋迪金属材料有限公司                          | 非关联方关系 | 49,208,558.39  | 1 年以内 | 15.69         |
| SCHAEFER (HONG KONG) TRADE CO LIMITED | 非关联方关系 | 47,178,195.65  | 1 年以内 | 15.04         |
| 深圳市亿矿实业有限公司                           | 非关联方关系 | 38,216,355.39  | 2-3 年 | 12.18         |
| 锦兴贸易(香港)有限公司                          | 非关联方关系 | 20,146,641.26  | 一年以内  | 6.42          |
| 合计                                    |        | 222,495,928.99 |       | 70.93         |

6、 期末余额中应收关联方情况：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|----|---------------|
|------|--------|----|---------------|

|            |              |              |      |
|------------|--------------|--------------|------|
| 厦门信达酒业有限公司 | 持股 10% 被投资企业 | 1,057,009.00 | 0.34 |
|------------|--------------|--------------|------|

7、无不符合终止确认条件的应收账款。

8、无以应收账款为标的资产进行资产证券化事项。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款

| 种类                               | 期末余额           |          |              |           | 年初余额          |          |               |           |
|----------------------------------|----------------|----------|--------------|-----------|---------------|----------|---------------|-----------|
|                                  | 账面金额           | 占总额比例(%) | 坏账准备         | 坏账准备比例(%) | 账面金额          | 占总额比例(%) | 坏账准备          | 坏账准备比例(%) |
| 单项金额重大的其他应收款                     | 58,436,973.86  | 16.99%   | 2,612,087.04 | 4.47      | 63,597,975.85 | 75.06    | 7,965,002.28  | 12.52     |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | 4,698,850.48   | 1.37%    | 3,297,106.79 | 70.17     | 2,791,370.38  | 3.29     | 2,791,370.38  | 100.00    |
| 其他不重大其他应收款                       | 280,741,262.80 | 81.64%   | 831,466.99   | 0.30      | 18,341,231.37 | 21.65    | 856,744.66    | 4.67      |
| 合计                               | 343,877,087.14 | 100.00%  | 6,740,660.82 | 1.96      | 84,730,577.60 | 100.00   | 11,613,117.32 | 13.71     |

2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

| 项目               | 账面余额          | 坏账准备金额       | 计提比例(%) | 理由                     |
|------------------|---------------|--------------|---------|------------------------|
| 天津开发区瑞德琪商贸发展有限公司 | 24,420,022.79 | 2,442,002.28 | 10.00%  | 账龄一至二年                 |
| 应收出口退税           | 17,436,951.07 | 87,184.76    | 0.50%   | 账龄一年以内                 |
| 福建能源发展有限公司       | 16,580,000.00 | 82,900.00    | 0.50%   | 账龄一年以内                 |
| 中汇煤化工(内蒙古)有限公司   | 4,672,478.98  | 3,270,735.29 | 70.00%  | 账龄一年至两年,有减值迹象,单独进行减值测试 |
| 押金               | 26,371.50     | 26,371.50    | 100.00% | 账龄三年以上,无法收回            |
| 合计               | 63,135,824.34 | 5,909,193.83 |         |                        |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

| 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   |              |       |              |              |        |              |
| 1 至 2 年 | 4,672,478.98 | 99.44 | 3,270,735.29 |              |        |              |
| 2 至 3 年 |              |       |              |              |        |              |
| 3 年以上   | 26,371.50    | 0.56  | 26,371.50    | 2,791,370.38 | 100.00 | 2,791,370.38 |
| 合计      | 4,698,850.48 |       | 3,297,106.79 | 2,791,370.38 | 100.00 | 2,791,370.38 |

3、 本报告期实际核销的其他应收款情况

| 单位名称         | 其他应收款<br>性质 | 核销金额                | 核销原因                           | 是否因关联<br>交易产生 |
|--------------|-------------|---------------------|--------------------------------|---------------|
| 厦门对外供应总公司    | 借款          | 5,450,000.00        | 1999 年经厦门市中级人民法院判决公司胜诉，但至今无法收回 | 否             |
| VD-MODEN 项目款 | 往来款         | 2,765,000.00        | 2000 年支付给美国依贝公司的款项，已无法收回       | 否             |
| 合计           |             | <u>8,215,000.00</u> |                                |               |

4、 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

5、 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称             | 与本公司关系 | 性质或内容  | 金额            | 年限    | 占其他应<br>收款总额<br>的比例(%) |
|------------------|--------|--------|---------------|-------|------------------------|
| 天津开发区瑞德琪商贸发展有限公司 | 联营企业   | 往来款    | 24,420,022.79 | 1 年以内 | 7.10%                  |
| 应收出口退税           | 非关联关系  | 应收出口退税 | 17,436,951.07 | 1 年以内 | 5.07%                  |
| 福建能源发展有限公司       | 非关联关系  | 往来款    | 16,580,000.00 | 1 年以内 | 4.82%                  |

|                |       |     |               |       |        |
|----------------|-------|-----|---------------|-------|--------|
| 中汇煤化工(内蒙古)有限公司 | 非关联关系 | 往来款 | 4,672,478.98  | 一年至两年 | 1.36%  |
| 张家港海关          | 非关联关系 | 保证金 | 3,892,286.58  | 1 年以内 | 1.13%  |
| 合计             |       |     | 67,001,739.42 |       | 19.48% |

#### 6、 其他应收关联方款项

| 单位名称             | 与本公司关系       | 金额            | 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% 被投资企业 | 24,420,022.79 | 7.10           |
| 合计               |              | 24,420,022.79 | 7.10           |

7、 期末无不符合终止确认条件的其他应收款的转移金额。

8、 无以其他应收款为标的资产进行资产证券化事项。



(三) 长期股权投资

单位：人民币元

| 被投资单位                | 核算方法 | 初始投资成本        | 期初余额          | 增减变动          | 期末余额          | 在被投资单<br>位持股比例<br>(%) | 在被投资<br>单位表决<br>权比例<br>(%) | 在被投资单位持<br>股比例与表决权<br>比例不一致的说<br>明 | 减值准备       | 本期计提减<br>值准备 | 本期现金红利       |
|----------------------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------|----------------------------|------------------------------------|------------|--------------|--------------|
| 厦门信达数字技术<br>有限公司     | 权益法  | 400,000.00    | 220,727.03    |               | 220,727.03    | 20.00                 | 20.00                      |                                    | 220,727.03 |              |              |
| 厦门滨北汽车城有<br>限公司      | 权益法  | 3,969,312.45  | 5,248,343.26  | -248,911.08   | 4,999,432.18  | 49.00                 | 49.00                      |                                    |            |              | 1,105,042.65 |
| 厦门中盛信达粮油<br>工业有限公司   | 权益法  | 19,600,000.00 | 0.00          | 19,600,000.00 | 19,600,000.00 | 49%                   | 49%                        |                                    |            |              |              |
| 权益法小计                |      | 23,969,312.45 | 5,469,070.29  | 19,351,088.92 | 24,820,159.21 |                       |                            |                                    | 220,727.03 |              | 1,105,042.65 |
| 上海信达诺国际贸<br>易有限公司    | 成本法  | 38,500,000.00 | 38,500,000.00 |               | 38,500,000.00 | 96.25                 | 96.25                      |                                    |            |              |              |
| 厦门信达房地产开<br>发有限公司    | 成本法  | 57,000,000.00 | 57,000,000.00 |               | 57,000,000.00 | 95.00                 | 99.17                      |                                    |            |              |              |
| 厦门信达通宝汽车<br>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                      |                                    |            |              |              |
| 厦门信达美克汽车<br>有限公司     | 成本法  | 9,500,000.00  | 9,500,000.00  |               | 9,500,000.00  | 95.00                 | 99.75                      |                                    |            |              |              |
| 厦门信达北克汽车<br>有限公司     | 成本法  | 9,500,000.00  | 9,500,000.00  |               | 9,500,000.00  | 95.00                 | 99.75                      |                                    |            |              |              |

厦门信达股份有限公司  
2010 半年度  
财务报表附注

| 被投资单位               | 核算方法 | 初始投资成本         | 期初余额           | 增减变动 | 期末余额           | 在被投资单<br>位持股比例<br>(%) | 在被投资<br>单位表决<br>权比例<br>(%) | 在被投资单位持<br>股比例与表决权<br>比例不一致的说<br>明 | 减值准备         | 本期计提减<br>值准备 | 本期现金红利 |
|---------------------|------|----------------|----------------|------|----------------|-----------------------|----------------------------|------------------------------------|--------------|--------------|--------|
| 厦门信达汽车销售<br>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<br>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                      |                                    |              |              |        |
| 福州信达诺汽车有<br>限公司     | 成本法  | 5,500,000.00   | 5,500,000.00   |      | 5,500,000.00   | 55.00                 | 59.95                      |                                    |              |              |        |
| 福建信田汽车有限<br>公司      | 成本法  | 8,420,000.00   | 8,420,000.00   |      | 8,420,000.00   | 80.00                 | 80.00                      |                                    |              |              |        |
| 江西信达电子有限<br>公司      | 成本法  | 27,600,000.00  | 27,600,000.00  |      | 27,600,000.00  | 69.00                 | 69.00                      |                                    | 8,280,000.00 |              |        |
| 厦门信达电子有限<br>公司      | 成本法  | 54,917,291.63  | 54,917,291.63  |      | 54,917,291.63  | 94.99                 | 99.95                      |                                    |              |              |        |
| 广西钟山金信铜业<br>有限公司    | 成本法  | 4,000,000.00   | 4,000,000.00   |      | 4,000,000.00   | 40.00                 | 40.00                      |                                    | 2,475,012.51 |              |        |
| 厦门信达免税商场<br>有限公司    | 成本法  | 9,690,000.00   | 9,690,000.00   |      | 9,690,000.00   | 95.00                 | 99.95                      |                                    |              |              |        |
| 上海信达诺有限公<br>司       | 成本法  | 23,087,946.21  | 23,087,946.21  |      | 23,087,946.21  | 100.00                | 100.00                     |                                    |              |              |        |
| 厦门信达汇聪科技<br>有限公司    | 成本法  | 12,000,000.00  | 12,000,000.00  |      | 12,000,000.00  | 80.00                 | 80.00                      |                                    |              |              |        |
| 厦门市信达安贸易<br>有限公司    | 成本法  | 44,000,000.00  | 44,000,000.00  |      | 44,000,000.00  | 55.00                 | 55.00                      |                                    |              |              |        |
| 厦门信达光电科技            | 成本法  | 140,000,000.00 | 140,000,000.00 |      | 140,000,000.00 | 70.00                 | 70.00                      |                                    |              |              |        |

厦门信达股份有限公司  
2010 半年度  
财务报表附注

| 被投资单位                | 核算方法 | 初始投资成本         | 期初余额           | 增减变动          | 期末余额           | 在被投资单<br>位持股比例<br>(%) | 在被投资<br>单位表决<br>权比例<br>(%) | 在被投资单位持<br>股比例与表决权<br>比例不一致的说<br>明 | 减值准备          | 本期计提减<br>值准备 | 本期现金红利       |
|----------------------|------|----------------|----------------|---------------|----------------|-----------------------|----------------------------|------------------------------------|---------------|--------------|--------------|
| 有限公司                 |      |                |                |               |                |                       |                            |                                    |               |              |              |
| 济南山和通达汽车<br>有限公司     | 成本法  | 13,300,000.00  | 13,300,000.00  | 6,460,000.00  | 19,760,000.00  | 95.00                 | 99.75                      |                                    |               |              |              |
| 南平信达通宝汽车<br>销售服务有限公司 | 成本法  | 6,000,000.00   |                | 6,000,000.00  | 6,000,000.00   | 60.00                 | 60.00                      |                                    |               |              |              |
| 三明信达通宝汽车<br>销售服务有限公司 | 成本法  | 6,000,000.00   |                | 6,000,000.00  | 6,000,000.00   | 60.00                 | 60.00                      |                                    |               |              |              |
| 厦门信达酒业有限<br>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<br>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<br>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<br>公司       | 成本法  | 160,063,916.20 | 160,063,916.20 |               | 160,063,916.20 | 10.00                 | 10.00                      |                                    |               |              |              |
| 按成本法小计               |      | 672,569,154.04 | 660,569,154.04 | 18,460,000.00 | 679,029,154.04 |                       |                            |                                    | 10,755,012.51 |              |              |
| 合计                   |      | 696,538,466.49 | 682,038,224.33 | 37,811,088.92 | 703,849,313.25 |                       |                            |                                    | 10,975,739.54 |              | 1,105,042.65 |

#### (四) 营业收入及营业成本

##### 1、 营业收入

| 项 目    | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 3,188,950,645.76 | 2,450,462,416.43 |
| 其他业务收入 | 1,467,507.60     | 21,464.00        |
| 营业成本   | 3,149,515,579.93 | 2,424,362,208.85 |

##### 2、 主营业务（分行业）

| 项 目         | 本期发生额                   |                         | 上期发生额                   |                         |
|-------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|             | 营业收入                    | 营业成本                    | 营业收入                    | 营业成本                    |
| (1) 工 业     |                         |                         |                         |                         |
| (2) 商 业     | 3,188,930,786.25        | 3,148,757,918.74        | 2,449,276,643.63        | 2,424,201,128.30        |
| (3) 房地产业    | 19,859.51               |                         | 1,185,772.80            | 161,080.55              |
| (4) 旅游饮食服务业 |                         |                         |                         |                         |
| 合 计         | <u>3,188,950,645.76</u> | <u>3,148,757,918.74</u> | <u>2,450,462,416.43</u> | <u>2,424,362,208.85</u> |

##### 3、 主营业务（分产品）

| 项 目 | 本期发生额                   |                         | 上期发生额                   |                         |
|-----|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|     | 营业收入                    | 营业成本                    | 营业收入                    | 营业成本                    |
| 贸易  | 3,188,930,786.25        | 3,148,757,918.74        | 2,449,276,643.63        | 2,424,201,128.30        |
| 房地产 | 19,859.51               |                         | 1,185,772.80            | 161,080.55              |
| 合 计 | <u>3,188,950,645.76</u> | <u>3,148,757,918.74</u> | <u>2,450,462,416.43</u> | <u>2,424,362,208.85</u> |

##### 4、 主营业务（分地区）

| 地 区 | 本期发生额                   |                         | 上期发生额                   |                         |
|-----|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|     | 营业收入                    | 营业成本                    | 营业收入                    | 营业成本                    |
| 厦 门 | 3,020,559,837.83        | 2,981,261,125.20        | 2,431,671,805.10        | 2,405,997,982.62        |
| 香 港 | 168,390,807.93          | 167,496,793.54          | 18,790,611.33           | 18,364,226.23           |
| 合 计 | <u>3,188,950,645.76</u> | <u>3,148,757,918.74</u> | <u>2,450,462,416.43</u> | <u>2,424,362,208.85</u> |

按产品类别列示房地产行业主营业务收入，主营业务成本

| 项 目       | 本期发生额            |      | 上期发生额               |                   |
|-----------|------------------|------|---------------------|-------------------|
|           | 营业收入             | 营业成本 | 营业收入                | 营业成本              |
| (1) 房产销售  | 19,859.51        |      | 55,911.00           | 44,865.78         |
| 其中：信达大厦车位 | 19,859.51        |      |                     |                   |
| (2) 土地转让  |                  |      |                     |                   |
| (3) 房地产租赁 |                  |      | 1,129,861.80        | 116,214.77        |
| 合 计       | <u>19,859.51</u> |      | <u>1,185,772.80</u> | <u>161,080.55</u> |

按地区类别列示主营业务收入，主营业务成本（房地产行业适用）

（应按照房地产所在地确定分地区的主营业务）

| 地 区 | 本期发生额            |      | 上期发生额               |                   |
|-----|------------------|------|---------------------|-------------------|
|     | 营业收入             | 营业成本 | 营业收入                | 营业成本              |
| 厦门  | 19,859.51        |      | 1,185,772.80        | 161,080.55        |
| 合 计 | <u>19,859.51</u> |      | <u>1,185,772.80</u> | <u>161,080.55</u> |

#### 5、 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(%) |
|---------------|------------------|-----------------|
| 上海迈科金属资源有限公司  | 382,787,863.15   | 12.00           |
| 江苏中金再生资源有限公司  | 334,449,621.75   | 10.49           |
| 张家港市兴港隆贸易有限公司 | 292,596,409.02   | 9.18            |
| 深圳迈科金属有限公司    | 283,939,784.46   | 8.90            |
| 上海中铝凯林铝业有限公司  | 238,146,946.08   | 7.47            |
| 合计            | 1,531,920,624.46 | 48.04           |

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

| 项目                      | 本期发生额                | 上期发生额               |
|-------------------------|----------------------|---------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益          | 100,768,780.06       | 3,095,718.47        |
| 权益法核算的长期股权投资收益          | 856,131.57           | 629,387.63          |
| 处置长期股权投资产生的投资收益         | -3,170,901.47        | -1,182,636.15       |
| 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 |                      | 3,124,827.49        |
| 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        |                      |                     |
| 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                      | <u>98,836,510.16</u> | <u>5,667,297.44</u> |

2、按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位           | 本期发生额          | 上期发生额        | 本期比上期增减变动的原因 |
|-----------------|----------------|--------------|--------------|
| 福建信田汽车有限公司      | 3,479,932.90   |              | 分红           |
| 济南山和通达汽车有限公司    | 9,225,545.70   |              | 分红           |
| 厦门信达汽车销售服务有限公司  | 4,573,066.97   |              | 分红           |
| 厦门信达诺汽车销售服务有限公司 | 52,383,770.35  |              | 分红           |
| 厦门信达免税商场有限公司    | 14,801,002.31  |              | 分红           |
| 福州信达诺汽车销售服务有限公司 | 5,003,936.15   |              | 分红           |
| 厦门市信达光电科技有限公司   | 11,301,525.68  |              | 分红           |
| 厦门市信达安贸易有限公司    |                | 3,095,718.47 | 分红           |
| 合计              | 100,768,780.06 | 3,095,718.47 |              |

3、按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位       | 本期发生额      | 上期发生额      | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------------|------------|------------|--------------|
| 厦门滨北汽车城有限公司 | 856,131.57 | 629,387.63 | 未发生重大变动      |
| 合计          | 856,131.57 | 629,387.63 |              |

(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                              | 77,277,215.48   | -7,995,446.16   |
| 加：资产减值准备                         | 23,619,067.38   | 4,052,561.01    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 954,741.42      | 934,064.46      |
| 无形资产摊销                           | 53,247.75       | 8,333.34        |
| 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） | 21,278.57       | -19,391.90      |
| 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）              | 267,826.23      | 399,079.86      |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 18,303,552.63   | 17,660,124.78   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 2,314,769.90    | 3,053,448.69    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -2,566,273.23   | -470,681.84     |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -53,565.25      | 41,409.23       |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -196,445,108.15 | -87,553,292.30  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -509,506,387.06 | -304,972,904.72 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 292,901,069.63  | 7,829,686.10    |
| 其 他                              | 16,852,749.95   | -27,137,807.07  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -276,005,814.75 | -394,170,816.52 |
| 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                          | 184,944,842.70  | 189,178,189.76  |
| 减：现金的年初余额                        | 167,033,218.68  | 157,064,333.37  |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                 |                 |
| 减：现金等价物的年初余额                     |                 |                 |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 17,911,624.02   | 32,113,856.39   |

(七) 反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无此事项

十一、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目  | 金额           | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益   | -46,420.60   |    |
| 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）   | 1,348,805.01 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   | 2,539,462.36 |    |
| 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 | -9,022.63    |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   | 122,399.25   |    |
| 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  | 1,461,844.61 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |              |    |
| 所得税影响额  | -890,167.15  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）   | -654,140.84  |    |
| 合 计   | 3,872,760.01 |    |

(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 | 4.8577        | 0.1360  | 0.1360 |



|                             |        |        |        |
|-----------------------------|--------|--------|--------|
| 扣除非经常性损益后归属于公司<br>普通股股东的净利润 | 4.2819 | 0.1199 | 0.1199 |
|-----------------------------|--------|--------|--------|

(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<br>期金额) | 年初余额(或上期<br>金额) | 变动比率<br>(%) | 变动原因   |
|--------|-----------------|-----------------|-------------|--|
| 货币资金   | 619,668,241.15  | 343,790,240.29  | 80.25       | 各项保证金和新增并表单位货币资金<br>余额增加                                       |
| 应收账款   | 417,734,142.17  | 300,616,886.87  | 38.96       | 大宗贸易应收货款和房地产公司应收<br>按揭款增加                                      |
| 预付款项   | 632,697,600.09  | 446,791,162.63  | 41.61       | 主要为大宗商品业务量增加预付货款、<br>房地产业子公司开发项目工程预付款<br>增加所致。                 |
| 存货     | 821,303,890.17  | 624,858,782.02  | 31.44       | 大宗贸易存货、汽车整车和配件、LED<br>成品、芯片、原材料增加                              |
| 在建工程净额 | 18,143,504.68   | 1,343,817.00    | 1,250.15    | 子公司厦门信达通宝汽车有限公司 4S<br>店工程、信达光电超高亮度 LED 封装、<br>应用研发与产业基地尾款支出    |
| 长期待摊费用 | 1,084,509.43    | 243,762.44      | 344.90      | 系子公司厦门信达免税商场有限公司<br>柜台装修完工和子公司厦门信达诺汽<br>汽车销售服务有限公司电力改造项目转<br>入 |
| 短期借款   | 605,733,567.64  | 359,207,641.67  | 68.63       | 随着业务量的增长，银行借款增加  |
| 应付票据   | 502,175,252.23  | 95,918,012.32   | 423.55      | 增开国内信用证以及银行承兑汇票  |
| 预收款项   | 410,283,704.57  | 268,765,904.11  | 52.65       | 大宗贸易预收货款和房地产公司预收<br>售房款增加                                      |
| 应交税费   | 30,960,727.73   | 82,037,851.75   | -62.26      | 进口增值税进项增加  |
| 应付利息   | 1,862,532.76    | 979,890.66      | 90.08       | 随着银行借款增加，应付利息相应增<br>加。   |
| 应付股利   | 5,895,625.00    | 927,882.82      | 535.38      | 应付少数股东的股利增加  |
| 长期借款   | 256,615,456.00  | 9,545,456.00    | 2,588.35    | 本公司向中国进出口银行借入长期借<br>款和子公司漳州信达诺房地产开发有<br>限公司借入长期借款              |
| 销售费用   | 44,978,875.54   | 33,023,804.43   | 36.20       | 新增并表单位、子公司信达通宝汽车公<br>司正式营业、信达光电业务规模扩大及<br>海运费增加                |
| 管理费用   | 53,954,696.08   | 38,192,791.88   | 41.27       | 新增并表单位、子公司信达通宝汽车公<br>司正式营业、信达光电业务规模扩大及<br>装修费、租赁费增加            |
| 财务费用   | 22,123,027.33   | 16,438,147.95   | 34.58       | 利息支出和手续费增加   |

厦门信达股份有限公司  
2010 半年度  
财务报表附注

| 报表项目     | 期末余额(或本<br>期金额) | 年初余额(或上期<br>金额) | 变动比率<br>(%) | 变动原因  |
|----------|-----------------|-----------------|-------------|---|
| 资产减值损失   | 21,765,070.01   | 4,412,384.88    | 393.27      | 计提坏账准备增加                                    |
| 公允价值变动损益 | -267,826.23     | -387,079.86     | 30.81       | 交易性金融资产公允价值变动损益增加                           |
| 投资收益     | 3,616,502.04    | -1,517,530.97   | 338.31      | 厦门 EPCOS 有限公司扭亏为盈, 子公司厦门信达电子有限公司相应确认的投资收益增加 |
| 营业外支出    | 648,978.44      | 517,919.77      | 25.30       | 滞纳金、赞助费等支出增加                                |

## 十二、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2010 年 8 月 12 日批准报出。

厦门信达股份有限公司

二〇一〇年八月十二日