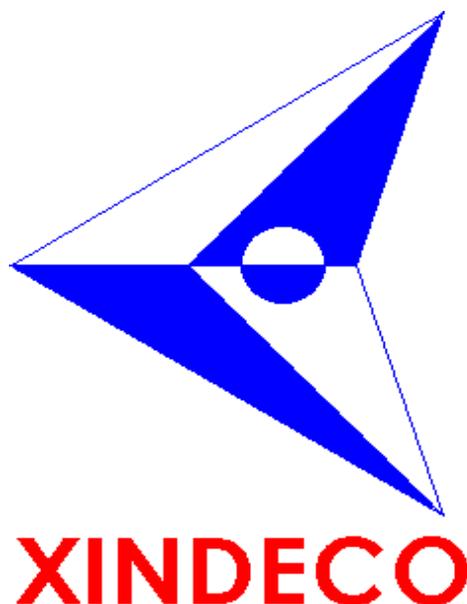


# 厦门信达股份有限公司



二〇一〇年年度报告  
Annual Report 2010

## 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任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

立信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

第一节	重要提示及目录	2
第二节	公司基本情况简介	3
第三节	会计数据和业务数据摘要	4
第四节	股本变动及股东情况	6
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	9
第六节	公司治理结构	13
第七节	股东大会情况简介	21
第八节	董事会报告	22
第九节	监事会报告	39
第十节	重要事项	41
第十一节	财务报告	46
第十二节	备查文件目录	46

## 第二节 公司基本情况简介

一、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.

二、公司法定代表人：周昆山

三、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 7 层

联系电话：0592-5608098

联系传真：0592-6021391

电子信箱：board@xindeco.com.cn

四、公司注册地址：厦门市湖里区兴隆路 27 号第 7 层

办公地址：厦门市湖里区兴隆路 27 号第 7 层

邮政编码：361006

电子信箱：board@xindeco.com.cn

互联网址：www.xindeco.com

五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定网站的网址：

www.cninfo.com.cn

年报备置地点：厦门市湖里区兴隆路 27 号第 7 层（公司办公地）

六、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

七、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

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、公司本年度主要业务数据（单位：人民币元）

项 目	金 额
营业利润	110,019,401.07
利润总额	125,959,835.35
归属于上市公司股东的净利润	57,180,302.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	34,687,977.70
经营活动产生的现金流量净额	88,594,119.32

\*扣除的非经常性损益项目及其涉及金额：（单位：人民币元）

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	21,552,390.31	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,619,565.99	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	11,414,644.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-8,708,573.14	
所得税影响额	-5,385,703.22	
合计	22,492,324.40	

## 二、主要会计数据（单位：人民币元）

	2010 年	2009 年	本年比上年增 减（%）	2008 年
营业总收入	10,958,939,259.42	9,026,613,051.53	21.41%	6,688,809,089.75
利润总额	125,959,835.35	109,835,008.71	14.68%	89,324,010.25
归属于上市公司股东的净利润	57,180,302.10	47,917,381.28	19.33%	46,116,198.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	34,687,977.70	88,419,764.54	-60.77%	12,697,890.53
经营活动产生的现金流量净额	88,594,119.32	165,841,350.67	-46.58%	457,033,247.14
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年 末增减（%）	2008 年末
总资产	3,365,413,186.07	2,566,613,680.77	31.12%	2,580,349,819.36
归属于上市公司股东的所有者权益	713,031,040.97	656,215,352.29	8.66%	606,730,969.09
股本（股）	240,250,000.00	240,250,000.00	0.00%	240,250,000.00

## 三、截止报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标（单位：人民币元）

	2010 年	2009 年	本年比上年增减（%）	2008 年
基本每股收益（元/股）	0.2380	0.1994	19.33%	0.192
稀释每股收益（元/股）	0.2380	0.1994	19.33%	0.192
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.1444	0.368	-60.76%	0.0529
全面摊薄净资产收益率（%）	8.02%	7.30%	0.72%	7.60%
加权平均净资产收益率（%）	8.35%	7.58%	0.77%	7.63%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	4.86%	13.47%	-8.61%	2.09%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.07%	14.05%	-8.98%	2.10%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.3688	0.6903	-46.58%	1.9023
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年 末增减（%）	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.9679	2.7314	8.66%	2.5254

## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 公司股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	43,737,562	18.205%				-7500	-7500	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%				-7500	-7500	5,062	0.002%
二、无限售条件股份	196,512,438	81.795%				+7500	+7500	196,519,938	81.798%
1、人民币普通股	196,512,438	81.795%				+7500	+7500	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%

#### 限售股份变动情况表：

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
厦门信息一信达总公司	43,725,000			43,725,000	股改限售	2011年7月28日解禁43,725,000股
董事、监事、高管持股	12,562	7,500		5,062	董事、监事、高管持股	2010年2月12日解禁7,500股

#### (二) 股票发行与上市情况

- 1、至本报告期末为止的前3年，公司未发行新股票及衍生证券。
- 2、报告期内公司股份总数及结构、公司资产负债结构未发生变动。

3、截止报告期末，公司无内部职工股。

## 二、股东情况介绍

### (一) 截止2010年12月31日，股东数量和持股情况

单位：股

股东总数	54404				
<b>前 10 名股东持股情况</b>					
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
金秋菊	境内自然人	0.74%	1,767,900		
董书雅	境内自然人	0.62%	1,500,000		
上官王科	境内自然人	0.44%	1,056,964		
段秀云	境内自然人	0.37%	894,500		
庞丽英	境内自然人	0.34%	810,000		
阮天蓁	境内自然人	0.27%	646,626		
曾正军	境内自然人	0.22%	528,881		
陈建惠	境内自然人	0.22%	520,000		
<b>前 10 名无限售条件股东持股情况</b>					
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类			
厦门信息一信达总公司	24,025,000	人民币普通股			
厦门国贸控股有限公司	4,332,691	人民币普通股			
金秋菊	1,767,900	人民币普通股			
董书雅	1,500,000	人民币普通股			
上官王科	1,056,964	人民币普通股			
段秀云	894,500	人民币普通股			
庞丽英	810,000	人民币普通股			
阮天蓁	646,626	人民币普通股			
曾正军	528,881	人民币普通股			
陈建惠	520,000	人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>厦门信息一信达总公司、厦门国贸控股有限公司代表国家持有股份，持有的本公司股份无质押和冻结情况，厦门信息一信达总公司是厦门国贸控股有限公司的全资子公司，故厦门信息一信达总公司与厦门国贸控股有限公司存在关联关系，与其他 8 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；未知第 3-10 名股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。未知前十名无限售条件股东 3-10 名股东之间是否存在关联关系。</p>				

## （二）公司控股股东情况

1、控股股东名称：厦门信息—信达总公司

法人代表：何福龙

成立日期：1984年5月23日

注册资本：2111万元人民币

经营范围：1、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；2、销售（不含商场零售）建筑材料、金属材料、纺织品、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）。（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。）

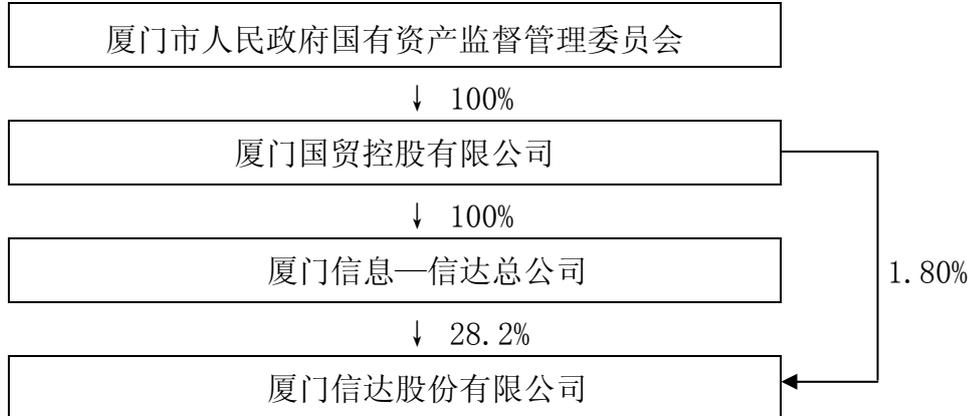
2、厦门信息—信达总公司的控股股东：厦门国贸控股有限公司

法人代表：何福龙

成立日期：1995年8月31日

注册资本：10亿元人民币

经营范围：1、经营、管理授权范围内的国有资产；2、其他法律、法规规定未禁止或规定需经审批的项目，自主选择经营项目，开展经营活动。（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。）



3、其他持股在10%以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在10%以上的法人股东。

## （三）前10名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	厦门信息—信达总公司	43,725,000	2011年7月28日	43,725,000	厦门信息—信达总公司所持股份自获得上市流通权之日起，在12个月内不上

					市交易或者转让；在前项承诺期期满后，其通过证券交易所挂牌交易出售的股份占信达股份有限公司股份总数的比例在自获得上市流通权之日起36个月内不超过百分之五，在60个月内不超过百分之十。
2	周昆山	5,062	注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。

## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### 1、董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	性别	职务	年龄	任期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
周昆山	男	董事长	57	2008.5-2011.5	6750	6750	0	63.69	否
杜少华	男	董事、总经理	49	2008.5-2011.5	0	0	0	59.75	否
黄立红	男	董事、副总经理	52	2008.5-2011.5	0	0	0	46.19	否
欧阳哲	男	董事、副总经理	34	2010.10-2011.5	0	0	0	44.19	否
王燕惠	女	董事	46	2008.5-2011.5	0	0	0	0	是
张洁民	男	董事	46	2008.5-2011.5	0	0	0	0	是
卢永华	男	独立董事	56	2008.5-2011.5	0	0	0	4.40	否
苏伟斌	男	独立董事	39	2009.5-2011.5	0	0	0	4.40	否
陈 芃	女	独立董事	39	2008.5-2011.5	0	0	0	4.40	否
高成勇	男	监事会主席	58	2009.5-2012.5	0	0	0	0	是
徐秋琴	女	监事	50	2009.5-2012.5	0	0	0	0	是
王培安	男	监事	53	2009.5-2012.5	0	0	0	11.08	否
吕万芝	女	监事	38	2009.5-2012.5	0	0	0	17.24	否
杨周玉	女	监事	34	2009.5-2012.5	0	0	0	3.59	否
杨炳水	男	财务总监	58	2008.5-2011.5	0	0	0	44.19	否
江 浩	男	信息产业技术总监	57	2008.5-2011.5	0	0	0	15.33	否
范 丹	女	董事会秘书	37	2008.5-2011.5	0	0	0	31.83	否

## 2、现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

### (1) 董事、监事、高级管理人员在股东单位任职的情况：

姓名	任职的股东单位名称	所任职务	任职期间
周昆山	厦门信息—信达总公司	副董事长	1999年至今
	厦门国贸控股有限公司	副董事长	2006年至今
王燕惠	厦门国贸控股有限公司	副总经理	2006年至今
张洁民	厦门信息—信达总公司	董事	2006年至今
	厦门国贸控股有限公司	董事	2010年至今
		投资管理部经理	2010年至今
高成勇	厦门信息—信达总公司	监事	2006年至今
	厦门国贸控股有限公司	党委副书记、纪委书记	2006年至今
		工会主席	2006年至今
		监事会副主席	2008年至今
徐秋琴	厦门国贸控股有限公司	内控与审计部经理	2006年至今
		监察室主任	2006年至今
		公司职工监事	2008年至今

### (2) 董事、监事、高级管理人员最近5年在除股东单位外的其他单位任职或兼职情况

周昆山 董事长 任厦门信达股份有限公司董事长，信达诺国际有限公司董事长，上海信达诺有限公司董事长，厦门信达房地产开发有限公司董事长，漳州信达诺房地产开发有限公司董事长，淮南信达房地产开发有限公司董事长，衡阳鑫星河房地产开发有限公司董事长，江西信达电子有限公司董事长，厦门信达电子有限公司董事长，厦门信达汇聪科技有限公司董事长，厦门市信达光电科技有限公司董事长，厦门 EPCOS 有限公司董事。历任厦门市信达安贸易有限公司董事长。

杜少华 董事 任厦门信达股份有限公司总经理，广西钟山县金达有色金属有限公司董事长，厦门市信达安贸易有限公司董事长，上海信达诺国际贸易有限公司董事长，厦门信达北克汽车有限公司董事长，厦门信达通宝汽车销售服务有限公司董事长，南平信达通宝汽车销售服务有限公司董事长，三明信达通宝汽车销售服务有限公司董事长，丹阳信达诺房地产开发有限公司董事长。历任厦门信达股份有限公司常务副总经理，厦门信达美克汽车有限公司董事长，厦门信达免税商场有限公司董事长，厦门信达汽车销售服务有限公司董事长，厦门信达诺汽车销售服务有限公司董事长，福州信达诺汽车销售服务有限公司董事长。

黄立红 董事 任厦门信达股份有限公司副总经理。

欧阳哲 董事 任厦门信达股份有限公司副总经理，厦门信达股份有限公司外贸分公司总经理，厦门市信达安贸易有限公司总经理，厦门信达免税商场有限公司董事长，厦门

信达汽车销售服务有限公司董事长，厦门信达诺汽车销售服务有限公司董事长，福州信达诺汽车销售服务有限公司董事长，福建信田汽车销售服务有限公司董事长，济南山和通达汽车销售服务有限公司董事长。历任厦门国贸集团股份有限公司贸易事业部总经理助理兼金属一部总经理、福建三钢国贸有限公司总经理。

王燕惠 董事 任厦门国贸集团股份有限公司董事、福建经贸集团公司副董事长、国民党革命委员会福建省委员会委员。

张洁民 董事 任中国厦门国际经济技术合作公司董事，厦门宝达投资管理有限公司董事，厦门国贸物业有限公司董事、港中旅（厦门）国贸旅行社有限公司董事、浙江恒一食品有限公司董事、湖南宝达食品有限公司董事、厦门国贸集团股份有限公司监事。历任厦门国贸控股有限公司证券事务部经理、厦门商贸国有资产投资有限公司产权部副经理。

卢永华 独立董事 任厦门大学会计系教授、漳州片仔癀药业股份有限公司独立董事、厦门建筑科研集团股份有限公司独立董事、易联众信息技术股份有限公司独立董事。

陈 芄 独立董事 任厦门大学资产经营有限公司财务总监、厦门大学国际会议管理有限公司董事。

苏伟斌 独立董事 任福建天衡联合律师事务所合伙律师。

高成勇 监事会主席 任厦门国贸集团股份有限公司监事会主席，厦门宝达投资管理有限公司监事会主席，厦门非金属矿进出口有限公司监事会主席，厦门国贸控股建设开发有限公司监事、港中旅（厦门）国贸旅行社有限公司副董事长、中国厦门国际经济技术合作公司监事会主席、厦门国贸实业有限公司监事会主席。历任厦门市商贸国有资产投资有限公司党委副书记、纪委书记、董事。

王培安 监事 任厦门信达股份公司外贸分公司部门经理。

徐秋琴 监事 任厦门国贸物业管理有限公司监事，福建经贸集团公司纪检副书记。

吕万芝 监事 任厦门信达股份有限公司纪检副书记、党办主任。

杨周玉 监事 任厦门信达免税商场有限公司柜台长。

杨炳水 财务总监 任厦门信达股份有限公司财务总监。历任厦门信达股份有限公司副总会计师，江西信达电子有限公司副总经理、总会计师，厦门信达电子有限公司副总经理、总会计师。

江 浩 信息产业技术总监 历任厦门信达股份有限公司董事。

范 丹 董事会秘书 任厦门信达股份有限公司董事会秘书。

### 3、年度报酬情况

(1) 公司董事、监事报酬按照股东大会审议通过的标准执行，高级管理人员报酬由董事会决定。公司高级管理人员的报酬根据2007年度股东大会审议通过的《高管人员薪酬与绩效管理制度》及第七届董事会审议通过的《高管人员薪酬与绩效管理实施细则》、《高管人员薪酬与绩效管理2010年度考核指标》确定；独立董事的报酬根据公司股东大会决议

确定。

(2) 2010年度公司每一位现任董事、监事和高级管理人员在报告期内从公司获得的报酬总额详见上述基本情况表，全体董事、监事和高级管理人员的报酬合计350.28万元。

#### 4、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

(1) 2010年9月29日，董事会审议通过聘任杜少华先生为公司总经理。

(2) 2010年10月28日，公司2010年第二次临时股东大会增补欧阳哲先生为公司董事。

(3) 2010年10月28日，董事会审议通过调整第七届董事会下属专业委员会委员：

董事会战略委员会由董事周昆山先生、张洁民先生、独立董事卢永华先生担任委员，周昆山先生任主任委员；

董事会审计委员会由独立董事卢永华先生、陈芄女士、董事欧阳哲先生担任委员，卢永华先生任主任委员。

#### 5、董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
周昆山	董事长	17	13	4	0	0	否
杜少华	董事、总经理	17	13	4	0	0	否
黄立红	董事、副总经理	17	13	4	0	0	否
欧阳哲	董事、副总经理	3	2	1	0	0	否
王燕惠	董事	17	13	4	0	0	否
张洁民	董事	17	13	4	0	0	否
卢永华	独立董事	17	13	4	0	0	否
陈芄	独立董事	17	13	4	0	0	否
苏伟斌	独立董事	17	12	5	0	0	否

不存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情况

年内召开董事会会议次数	17
其中：现场会议次数	13
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## 二、公司员工情况

### 1、员工数量

截止2010年12月31日，公司在册各类员工总数为1886人。

### 2、专业构成

专业构成	人数	比例
------	----	----

生产人员	530	28%
销售人员	538	29%
技术人员	430	23%
财务人员	138	7%
行政人员	250	13%

### 3、教育程度

学历结构	人数	比例
大专及以上	902	48%
高中及以下	984	52%

4、报告期内公司需承担费用的离退休职工人数：2人。

## 第六节 公司治理结构

**一、对照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，公司治理的实际状况与该文件要求存在的差异。**

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会发布的上市公司治理的规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，持续深入开展公司治理活动，提高公司规范运作水平。进一步完善了以《公司章程》为基础，以各项内部控制制度等为主要架构的规章体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策、监督和经营管理体系。比照《上市公司治理准则》，公司已基本建立了较为完善的法人治理结构，内部治理结构完整、健全、清晰，运作规范。

对照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，公司建立了行之有效的上市公司治理体系，公司治理情况基本符合《上市公司治理准则》的要求，具体情况如下：

1、关于股东与股东大会：公司能够确保全体股东，特别是中小股东享有平等地位，确保全体股东能够充分行使自己的权利。严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》及《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》的要求召集、召开股东大会，会议的召开时间合规，地点明确，议案充分披露，为股东充分行使权利创造有利条件，保障所有股东特别是中小股东权益。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东能够按照有关规定行使股东权利并履行股东义务，严格依法行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，没有发生控股股东或其他关联方占用上市公司资金的情况。报告期内，公司未发生为控股股东及其他关联方提供担保情况。公司完全做到与控股股东在人员、资产、财务方面的分开和机构、业务方面的独立。公司董事会、监事会和内部机构完全独立运作，公司重大决策由相应的机构依法作出。

3、关于董事和董事会：公司制定了规范的董事会议事规则，董事会人员构成符合法律、法规的要求。公司董事会认真履行忠实勤勉的义务，董事会成员均能按规定参加董事会会议，并以谨慎的态度对会议所议事项充分发表明确意见；独立董事及时了解并持续关注公司经营状况，与管理层保持良好沟通，对公司的经营决策及重大事项提出建设性意见；董事会下设的各专门委员会有效运作，提高决策科学性和合理性。公司董事会能够认真执行股东大会决议，未出现董事会越权行使权力的行为。

4、关于监事与监事会：公司制定了规范的监事会议事规则，保证监事会有效行使监督和检查职责；监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求；监事会通过列席董事会会议、检查公司财务等方式对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司董事会审议通过了《高管人员薪酬与绩效管理制度》、《高管人员薪酬与绩效管理实施细则》，建立了公正透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和程序，制订了绩效目标考核方案，对公司管理层实行绩效考评，有效地调动了公司高管人员的积极性。公司经理人员的聘任严格按照《公司法》和《公司章程》的规定进行，充分发挥董事会提名委员会作用，对公司人员聘任严格把关，保障公司稳定发展。

6、关于利益相关者：公司充分尊重和维护利益相关者的合法权利，重视与利益相关者积极合作与和谐共处，提供必要的经营情况信息，以便利益相关者作出正确的决策，促进双方的共同发展；尊重职工的民主权利，维护职工的利益，努力实现股东、职工和社会等各方利益的协调平衡，互惠共赢，共同推动公司发展。同时，做好环境保护工作，关注公益事业，履行社会责任。

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照《信息披露事务管理制度》、《接待和推广工作制度》及相关法律、法规的规定，真实、准确、及时、完整地进行信息披露，增强公司运作的透明度。在公司网站设立投资者关系管理专栏，及时发布公司经营管理等各方面的信息，认真接待股东的现场调研，负责任的回答投资者问询，不断拓宽与投资者沟通的渠道。同时，按照《内幕信息知情人备案制度》及《外部信息使用人制度》，严格控制信息披露的流程，做好信息传递过程的保密工作，保证未公开重大信息的保密，使广大投资者公平的获得信息，保障全体股东的合法权益。

根据《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，公司已制定《内幕信息知情人备案制度》。报告期内，公司严格控制信息披露环节，尽量缩小内幕信息知情人范围，强化内幕信息知情人的保密意识，认真执行备案制度，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则。

报告期内，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，通过制定该制度，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度。报告期内，公

司未发现在信息披露过程中存在重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 二、独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度指导意见》和《独立董事制度》等法规制度的规定，履行诚信和勤勉的义务，参加董事会会议和股东大会，认真审议议案，积极了解公司经营生产情况和财务状况，独立履行职责，参与公司重大事项的决策，充分发挥独立董事作用，对聘任高级管理人员、续聘会计师事务所、控股股东及关联方是否占用资金及对外担保情况等需要发表独立意见的事项，经认真核查后发表了独立意见，保障公司决策的科学性和公正性。此外，公司独立董事在公司董事会专业委员会中，以其丰富的专业知识和经验，严格把关，对公司的发展战略及规范运作等方面作出了独立、客观、公正的判断，提出合理化建议，切实维护了公司整体利益和广大中小股东的合法权益。

### 1、报告期内，独立董事出席董事会的情况：

独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
卢永华	17	17	0	0	
陈 芑	17	17	0	0	
苏伟斌	17	17	0	0	

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事对公司本年度董事会各项议案及公司其他事项没有提出异议。

### 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况

公司制定了《独立董事制度》、《独立董事年度报告工作制度》、《审计委员会年度报告工作流程》及董事会下属各专业委员会实施细则，对独立董事的权利和义务作出详细规定，有效保障独立董事知情权，促进公司进一步规范运作。

4、公司独立董事认真履行其在年度报告工作中的相关职责，听取了公司管理层的情况汇报，进行了实地考察；结合公司实际，与年审会计师事务所协商，确定了公司2010年度财务报告审计工作安排；在年审注册会计师出具初步审计意见后，与年审注册会计师就重点问题进行了沟通；积极出席董事会，认真审查董事会召开的程序及必备文件并发表独立意见，充分发挥其在公司年报工作中的独立作用。

## 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务等方面的分开情况

1、业务方面，公司拥有自己独立的业务和产业结构体系，独立决策、自主经营、自负盈亏，并独立承担相应的责任和风险，与控股股东不存在同业竞争的情况。

2、人员方面，公司设立了专门的机构负责劳动、人事及工资管理，机构独立，制度健全。公司高级管理人员均在公司领取报酬，未在股东单位担任除董事、监事以外的职务。

3、资产方面，公司与控股股东产权关系明确，资产独立完整，拥有独立的运营系统和相应的配套设施。不存在控股股东占用、支配资产或干预上市公司对资产的经营管理。

4、机构方面，公司董事会、监事会及其他内部机构健全，独立行使经营管理职权。机构设置与控股股东相互独立，公司相应机构与控股股东及其关联企业的内设机构之间不存在上下级关系。

5、财务方面，公司设有独立的财务部门，并建立了独立、完整的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，独立缴税，资金调拨完全依照公司资金管理制度进行严格审批后进行。

综上所述，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面已做到“五分开”，形成了公司独立完整的业务及自主经营能力。

#### **四、公司内部控制自我评价**

##### **（一）内部控制综述**

##### **1、内部控制总体建设情况**

公司根据《公司法》、《公司章程》和国家有关部门颁布的法律法规等制度，结合自身经营发展的需要，不断完善法人治理结构，加强内部控制建设，建立并优化了符合公司业务规模和经营管理需要的组织机构和内部控制体系，使公司内部控制涵盖决策、执行及经营活动的各个环节，有效地保证了公司决策的科学和高效，决策执行的效率和效益，公司资产的保值和增值，信息披露的真实、准确、完整和公平。

公司构建了股东大会、董事会、监事会和管理层“三会一层”的法人治理结构，制订了相应的议事规则，分工明确、各司其职、有效制衡，确保了公司的规范运作。董事会下设审计、战略、提名、薪酬与考核和预算五个专业委员会，其中独立董事担任审计、薪酬与考核、提名、预算四个专业委员会的主任委员，各专业委员会均制定相应的议事规则对其权限和职责进行规范，保障专业委员会作用的有效发挥。

公司具备积极的内部控制环境，公司各层面之间的权责分工明确，业务流程各关键点均重点把关。公司通过宣传、辅导等方式促使员工了解公司的内部控制制度，积极听取员工意见，使其融入内控建设并发挥有效作用。

##### **2、内部控制组织架构**

公司股东大会是公司最高权力机构，依法行使企业经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的表决权。能够确保所有股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

公司董事会是公司经营的决策机构，董事会对股东大会负责，依法行使企业的经营决策权，对公司内部控制的建立健全和有效运行负全面责任。董事会下设审计、战略、提名、薪酬与考核、预算五个专业委员会，对董事会负责。董事会审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，审查公司的内控制度等。公司设有审计部，对公司及下属单位的经营活动和结果进行审计和专项检查，定期向审计委员会汇报审计过程中发现

的问题及整改情况，有效防范公司经营风险。战略委员会主要负责对公司长期发展战略和重大投、融资决策进行研究并提出建议。提名委员会主要负责对公司董事及高级管理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议。薪酬委员会主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案。预算委员会主要负责确定公司预算编制的总原则，组织编制、审议和修改公司中长期发展计划和年度预算，对公司的预算执行情况进行监督和审核工作。

公司监事会是公司的监督机构，对董事、总经理及其他高管人员的履职情况及各子公司的财务状况进行监督及检查，并向股东大会负责并报告工作。

公司管理层是公司的经营管理组织者，对内部控制制度的制定和有效执行负责。管理层设立相应职能部门，对各职能部门设置了管控权限及部门组织架构，由此基本建立了科学有效的管理控制模式和清晰分明的权责体系，保证公司的正常经营运转。公司通过派驻董事、监事，对控股子公司进行有效控制。

### 3、内部控制制度建立健全情况

公司依据国家相关法律法规，结合公司经营发展需要，按照权责明晰、结构合理的原则，建立起了一整套涵盖公司管理各个方面的规章制度及相应的业务流程。公司目前的内部控制制度包括以《公司章程》和“三会”运作为主线的公司治理内部控制制度，包括“三会”议事规则、关联交易管理制度、信息披露管理制度、财务管理制度等。公司通过不断制定、修改和完善公司的各项制度、规定，建立和完善符合现代企业管理要求的公司法人治理结构。

报告期内，公司制定了《内幕信息知情人备案制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》和《外部信息使用人制度》，以提高信息披露质量，增强公司经营透明度。根据已开始施行的《内部控制手册》的执行情况，对《内部控制手册》进行了修订。

### 4、公司内部审计部门的设立情况

为防范公司管理风险，加强内部控制，保障投资者利益不受侵犯，公司设立内部审计部并配备了 5 名专职人员。该部门主要负责制定并实施内部控制审计计划，负责公司及下属控股子公司内部控制制度执行情况的检查监督，并报告风险，针对控制缺陷和风险提出改善建议，确保内部控制制度得到贯彻。

公司制订了《内部审计制度》。报告期内，审计部独立开展公司内部审计、监督工作，采取定期与不定期检查的方式，对公司及各分子公司的财务、工程项目、生产经营等情况进行了审计与核查，并对公司及控股子公司内部管理体系和内控制度执行情况进行监督检查。对审计过程中发现的问题，及时提出整改意见并跟踪落实整改情况，充分发挥审计的“雷达预警”和“免疫系统”作用，为公司健康发展提供重要保障。

### 5、2010年公司建立和完善内部控制所进行的工作

(1) 注重发挥独立董事的作用，借助其专业知识、经验，充分发挥外部专家资源优势，

使董事会的决策更加科学、高效。

(2) 为进一步加强和规范内部管理体系，保障公司发展目标和年度经营目标的顺利实现，防范财务风险，公司制定了全面预算管理办法，并在公司及控股子公司实施。通过规定全面预算的内容和编制办法、编制程序、执行与控制、调整、分析和考核，将公司经营的各个方面及所有流程统一到全面预算管理体系内，进一步完善了公司内部控制体系。

(3) 根据 2009 年开始施行的《内部控制手册》执行情况，再次对内控手册作了修订，并在 2010 年 10 月 1 日颁布并执行。公司以《内控手册》为基础，以风险防控为导向，形成标准化、规范化的内部控制系统，明确管理流程和业务流程中的岗位职责划分，加强管理制度的时效性、可操作性，规避管理活动中的交叉和盲点等，建立有效的内部控制体系。

(4) 为规范业务流程，公司扩大 SAP（企业管理解决方案）软件的应用范围，全面提升公司内控手段的信息化程度，有效控制公司经营风险，保护公司资产的安全、完整，为公司进一步提高管理效能奠定基础。

(5) 为进一步加强信息披露管理工作，2010 年，公司按照中国证监会、深交所关于做好上市公司信息披露工作部署要求，按照内幕信息监管制度要求，严格信息披露各环节的工作程序，进一步加强信息流转环节的控制，特别是针对定期报告编制披露的各个环节情况，提高信息披露质量，保障广大投资者的权益。

目前公司规范治理的规章制度符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，公司将继续不断完善内部控制制度，确保公司各环节良性运转，规范运作，提高公司管理水平和风险防范能力，实现公司可持续发展。

## **(二) 重点控制活动**

### **1、控股子公司内部控制情况**

公司对控股子公司的管理主要包括下列控制活动：各控股子公司均在公司总体目标框架下，独立经营，合法有效地运作企业法人财产，并接受公司的监督管理。公司通过委派董事、监事、经理及财务负责人等方式，积极加强对控股子公司的控制，确保控股子公司及公司整体利益的实现。公司要求控股子公司上报年度经营计划，并须经公司管理层审议通过后方能实施；定期对各全资及控股子公司的经营计划完成情况进行检查，由各公司负责人定期向上一级公司报告经营情况、需要解决的问题等事项；确定各控股子公司重大信息内部报告责任人，对重大信息严格按照授权规定将重大事项报公司董事会审议或股东大会审议；总部职能部门向子公司的对口部门进行专业指导、监督及支持；各全资及控股子公司统一执行总部颁布的各项规章制度等。对照监管部门要求，公司对下设的全资及控股子公司的管理控制严格、充分、有效，不存在违反《上市公司内部控制指引》的情形发生。

### **2、关联交易的内部控制情况**

公司关联交易的内部控制遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，不得损害公司和其他股东的利益。公司制定了《关联交易管理办法》及配套的《关联交易内

部控制流程》，对公司关联交易的原则、关联人和关联关系、关联交易的决策程序、披露程序等作了详尽的规定，明确划分公司股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限，规定关联交易事项的审议程序和回避表决要求。报告期内不存在违反《上市公司内部控制指引》要求的情况。

### 3、对外担保的内部控制情况

《公司章程》中明确了公司股东大会、董事会关于对外担保的审批权限、程序和审核标准。公司制定了《对外担保管理制度》，明确对外担保对象、审查和订立、风险管理、信息披露等流程，规定公司对外担保须采取反担保或提供股权质押的风险防范措施，以规避由担保可能给公司形成的损失。公司所有担保事项由公司本部统一控制并做后续管理，限制控股子公司提供担保。公司对外担保的内部控制严格、充分、有效，没有违反《上市公司内部控制指引》的情形发生。

### 4、募集资金使用的内部控制情况

报告期内公司未募集资金，亦不存在前期募集资金的使用延续到本期的情况。公司制定有《募集资金管理制度》，对募集资金的存放和使用、募集资金使用情况的报告和披露等内容做了详细的规定。报告期内不存在违反《上市公司内部控制指引》要求的情况。

### 5、重大投资的内部控制情况

公司重大投资坚持合法、审慎、安全、有效的原则，控制投资风险，注重投资效益。公司制定了重大投资内部控制流程，对于重大投资的审批权限、审议批准、研究评估、进度跟踪和责任追究等进行有效的内部控制，降低投资风险。公司审计部门对每个重大投资项目均实行跟踪监督，防范投资风险。报告期内，公司的重大投资履行了必要的审批程序和信息披露义务，内部控制严格、充分、有效，不存在违反《上市公司内部控制指引》要求的情况。

### 6、信息披露的内部控制情况

公司建立了信息披露管理制度和重大信息内部报告制度，明确规定公司及其董事、监事、高级管理人员、实际控制人等相关信息披露人在信息披露事务中的权利和义务，对重大事件的报告、传递、审核、披露以及未公开重大信息的保密措施等都作出了详细的规定。报告期内公司制定了《内幕信息知情人备案制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》和《外部信息使用人制度》，对公司的信息传递沟通进行了全面、有效的控制，提高信息透明度。报告期内不存在违反《上市公司内部控制指引》、公司《信息披露事务管理制度》要求的情况。

## （三）公司内部控制存在的问题及整改计划

公司按照中国证监会的有关规定及《深圳证券交易所内部控制指引》，已建立起一套较为完善的内部控制管理体系，涵盖了公司管理经营的各个层面。随着外部环境的变化、公司业务的发展和管理要求的提高，结合相关法律法规的具体要求，公司将不断修订和完

善内控制度，以达到强化风险管理，推动管理创新，保障公司持续、健康发展的目的。

1、不断完善内控制度。根据业务的发展和相关法律法规的要求不断修订和完善公司各项内部控制制度，进一步健全和完善内部控制体系。加大公司董事、监事、高级管理人员及员工培训学习的力度，提高公司规范治理的水平。

2、加强内部控制执行力度。进一步加强内部审计工作，强化内部控制有效性的监督检查，对监督检查中发现的内部控制缺陷，及时向董事会审计委员会报告，并提出改进建议，督促相关部门及时整改，提高公司经营管理水平和风险防范能力。

3、加大内部控制培训力度。在组织公司董事、监事、高级管理人员进行相关制度培训的同时，也要加强公司全体员工进行内部控制相关制度的培训学习，树立风险防范意识，培养良好企业精神和内部控制文化，加强内控规范意识，提高内控的执行效力。

#### **（四）公司内部控制情况的总体评价**

公司已按照《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》及有关法律法规的规定，建立了一套相对完善的公司内部控制管理体系，符合国家有关法律法规和监管部门的要求。公司已建立并不断完善对控股子公司的管理控制、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等为核心的完整的内部控制体系，形成了科学的决策、执行和监督机制，公司内控制度得到了有效执行。公司内部控制的各个方面规范、严格、充分、有效，发挥了较好的控制与防范作用。

随着公司的发展，将继续按照相关法律法规的要求，结合公司发展的实际需要，不断加强内部控制制度建设和内部控制管理，增强内部控制的执行力，及时查找内部控制的薄弱环节，有效提高公司风险防范能力。促进公司稳步、健康发展，保障公司发展战略和经营目标的实现。

#### **五、公司监事会对公司内部控制自我评价的意见**

根据《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、中国证监会公告[2010]37号的有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：

1、公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的规范有序进行，保护了公司资产的安全和完整。

2、公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

3、2010年度，公司未有违反《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

#### **六、公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见**

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》的规定，公司独立董事对公司内部控制自我评价发表如下意见：

报告期内，公司进一步完善内部控制制度，建立了较为完整的公司内部控制体系。公司内部控制重点活动按各项内部控制制度的规定进行，公司对于控股子公司管理和控制、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资和信息披露等重点活动的内部控制合法、合规、充分、有效，能够保证公司的经营管理正常进行，具有合理性、完整性和有效性。

综上所述，我们认为公司内部控制自我评价全面、真实、准确，客观地反映了公司内部控制的实际情况。公司应进一步加强内部控制的执行力度以及继续完善各项内控制度，为公司长期、稳定、规范、健康地发展提供有力的保障。

## **七、报告期内公司对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立、实施情况**

报告期内，公司根据经营指标完成情况及个人绩效对高级管理人员进行考核奖惩。

1、在对高级管理人员日常工作的监控方面，公司对高级管理人员的工作进行了明确分工，定期组织有关部门进行内部审计，发现问题立即改正。

2、在对高级管理人员的激励方面，公司按照《高管人员薪酬与绩效管理制度》、《高管人员薪酬与绩效实施细则》的有关规定，由董事会薪酬与考核委员会根据年度财务报告，与高级管理人员签定的经营目标责任书和经营计划进行对比考核，决定其绩效报酬。

3、在对高级管理人员的民主评议方面，公司每年年底组织员工对高级管理人员在年度内所表现出的计划、组织和决策等能力进行综合评价，据此决定其培训重点、岗位胜任度和升降迁。

公司将进一步建立和完善绩效评价制度和薪酬考核制度，形成有效的激励与约束机制，不断激发高管人员的积极性和创造性。

## **八、年报信息披露重大差错责任追究制度建立情况**

为进一步健全公司信息披露管理制度，提高年报信息披露的质量和透明度，根据中国证监会《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》（[2009]34号）要求及有关规定，结合公司年度报告编制和披露工作的实际情况，报告期内，董事会审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

## **第七节 股东大会简介**

报告期内，公司召开了三次股东大会

1、2010年3月26日，公司在厦门湖里信息大厦公司七楼会议室召开了2010年第一次临时股东大会，本次会议决议公告刊登于2010年3月27日的《证券时报》第B5版。

2、2010年5月18日，公司在厦门湖里信息大厦公司七楼会议室召开了2009年度股东大会

会，本次会议决议公告刊登于2010年5月19日的《证券时报》第D8版。

3、2010年10月28日，公司在厦门湖里信息大厦公司七楼会议室召开了2010年第二次临时股东大会，本次会议决议公告刊登于2010年10月29日的《证券时报》第D61版。

## 第八节 董事会报告

### 一、公司报告期整体经营情况的讨论与分析

2010年，在全球经济缓慢复苏的背景下，公司继续保持了稳健发展态势。公司深入推进精细化管理，坚持以市场为导向，加强产品设计研发，提升产品档次和服务质量，扩大市场份额，实现健康、平稳的发展。报告期内，公司实现营业收入109.59亿元，同比增长21.41%；实现归属于母公司所有者的净利润5,718.03万元，同比增长19.33%。

#### 1、电子信息产业

2010年，公司光电业务快速发展。控股子公司信达光电科技有限公司在LED封装和应用方面均初步形成规模产能。公司不断研发新的产品种类，提升质量，逐步扩大市场份额。报告期内，在生产方面：公司建设并投产7条全彩贴片生产线，经过调试、试生产后，贴片封装产品已经稳定生产，成为户内外显示屏全彩光源器件供应厂家；在研发方面：公司把研发队伍的建设和新产品开发工作做为工作重点，确保研发项目上优先安排人员和专项资金，开发的系列应用产品，技术领先，品种齐全，具有较强市场竞争力；在销售方面：公司加大市场开拓力度，取得了包括厦门火车西客站、厦门海沧大桥西引桥、厦门大桥等地标性建筑以及福州长乐机场隧道在内的道路照明订单，产品列入福建省交通厅供货商名单。公司将继续通过标志性路段的示范作用，提升知名度，提高市场占有率。报告期内光电产业实现营业收入18050.57万元，利润总额2630.15万元。2010年，信达光电公司厦门LED封装及显示屏扩建项目（一期）获得600万元中央预算内投资。

电子标签业务方面，控股子公司信达汇聪科技有限公司借助物联网发展机遇，实现市场销售的突破。通过开拓国内外客户资源，大额订单数量增加；在防伪标签业务的基础上，拓展新的业务领域，与知名服装企业合作，加强了在服装标签等新的行业领域的应用。进一步提高研发设计能力，已有8项实用新型专利得到授权，1项发明专利获得受理，“厦门市电子标签重点实验室”获批在公司挂牌。

#### 2、贸易业务

报告期内，公司适应经济环境的变化，结合自身优势，继续实施加快发展“大宗贸易板块”、“零售销售板块”的战略思想，在保规模、控风险的前提下，着力于推进业务转型，尝试探索业务创新模式，取得明显成效。2010年，贸易业务板块共实现主营业务收入105.30亿元。

在大宗贸易方面，公司形成以有色金属（铜）、黑色金属（铁矿石）、木材、石材等为

代表的大宗贸易产品业务；与主要客户建立稳定的战略合作伙伴关系，确保公司业务长线稳定发展，风险可控；公司大宗贸易自营业务比例稳步提高，业务模式日趋完善，利润率逐步提升。零售销售板块中，在汽车品牌销售方面，公司定位为中高档品牌汽车销售服务商，建立汽车事业部管理体制，实现资源共享，强化信达汽车销售品牌效应，积极拓展新店，2010年，公司在厦门、三明、南平共新设3家4S店，经营品牌向高端延伸，已经成为海峡西岸地区知名的汽车代理商；零售销售板块中，免税商场坚持高端精品的经营定位，形成百货、超市和品牌代理三大核心业务板块，盈利能力稳步提高。此外，在贸易业务结构转变的同时，加强内控制度建设，提高风险控制能力。

### 3、房地产业务

2010年是国家房地产宏观调控频率最高、力度最强的一年。在严厉的调控之下，房地产市场景气指数自三月触顶后，出现持续回落。公司房地产项目位于二、三线城市，以刚性需求为主，调控影响相对较小。报告期内，淮南“锦绣康城”项目二期一、二标段进行尾盘销售；二期三标段建筑面积6.73万平方米，尚在开发建设中。漳州房地产“龙江明珠”项目，二期建筑面积约10万平方米，基本销售完毕；三期建筑面积约6.2万平方米（含地下），尚在开发建设中。房地产业务实现营业收入2.11亿元，利润总额5633万元。报告期内，公司出售所持湖南悦禧置业有限公司股权，改善了资产结构，提高了资金使用效率。报告期，公司在江苏省丹阳市取得130826.67平方米的土地储备，参股公司在安徽省芜湖市取得133336.42平方米的土地储备，保证了公司房地产业务的可持续发展。

## 二、公司经营情况

### 1、公司报告期内总体经营情况

2010年度，公司主营业务收入、主营业务利润、净利润及同比变动情况如下表：

单位：元

财务指标	本年数	上年数	本年比上年增减(%)	本年占利润总额比例(%)	本年占利润总额比例比上年增减
营业税金及附加	26,813,481.02	55,396,558.33	-51.60%	21.29%	-29.15%
公允价值变动收益	-86,906.05	485,215.94	-117.91%	-0.07%	-0.51%
投资收益	35,615,660.52	-46,061,396.47	177.32%	28.28%	70.22%
营业外收入	18,012,124.84	12,341,268.56	45.95%	14.30%	3.06%
营业外支出	2,071,690.56	12,464,798.92	-83.38%	1.64%	-9.71%
少数股东损益	36,769,441.42	27,963,216.55	31.49%	29.19%	3.73%

变动原因：

- (1) 营业税金及附加较上年减少是因为房产销售收入下降，导致税金及附加减少。
- (2) 公允价值变动收益较上年减少是因为本年交易性金融资产公允价值减少。
- (3) 投资收益较上年增加是因为转让子公司产生投资收益，暂停套期保值业务使得今年比上年亏损减少。

(4) 营业外收入较上年增加是因为政府补助增加。

(5) 营业外支出较上年减少是因为上年度处置大额非流动资产。

(6) 少数股东损益较上年增加是因为信达安、信达光电和广西金信等少数股东股权比例较大的公司收益增加或亏损减少所致。

## 2、报告期内公司主营业务收入、主营业务利润分行业、产品构成情况

### (1) 按行业分类的营业收入、营业利润构成情况

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
(1) 工业	190,522,312.64	139,641,165.97	26.71%	91.11%	82.18%	3.60%
(2) 商业	10,532,104,079.64	10,267,304,417.99	2.51%	23.36%	24.40%	-0.82%
(3) 房地产业	207,583,533.41	125,301,590.36	39.64%	-41.41%	-42.50%	1.14%
(4) 旅游饮食服务业	778,000.00		100.00%	108.32%	-100.00%	155.48%
合计	10,930,987,925.69	10,532,247,174.32	3.65%	21.56%	23.20%	-1.28%

### (2) 按业务分类的营业收入、营业利润构成情况

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
软件开发及网络服务				-100.00%	-100.00%	382.16%
信息产品	190,522,312.64	139,641,165.97	26.71%	96.61%	90.89%	2.20%
贸易	10,530,236,866.21	10,266,840,421.70	2.50%	23.33%	24.39%	-0.83%
房地产	207,583,533.41	125,301,590.36	39.64%	-41.41%	-42.50%	1.14%
有色金属加工				-100.00%	-100.00%	25.52%
仓储及其他服务	2,645,213.43	463,996.29	82.46%	626.46%	-13.38%	129.57%
合计	10,930,987,925.69	10,532,247,174.32	3.65%	21.56%	23.20%	-1.28%

### (3) 按主要地区分类的主营业务收入构成及增长情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
福州	457,465,051.63	3.67%
广西	203,151,691.64	-28.26%
衡阳	86,245,899.52	117.68%
淮南	76,451,884.00	-45.92%
济南	172,718,325.56	-11.80%
上海	546,625,739.83	-59.74%

厦门	9,135,882,086.59	46.00%
香港	207,623,116.58	93.55%
漳州	44,824,130.34	-73.42%
合计	10,930,987,925.69	21.56%

(4) 占公司主营业务收入或主营业务利润10%以上的业务为商业贸易和房地产，其相关情况详见本节“二、公司经营情况—2—(2)”

(5) 主要供应商及客户情况

前五名销售商销售金额为258,701.42万元，占全部销售收入的比例为23.67%。

前五名供应商采购金额为379,375.39万元，占全部采购金额的比例为36.02%。

### 3、公司资产构成和费用变动情况

(1) 公司资产构成及变动情况

单位：元

财务指标	期末数	期末数占总资产的比例	期初数	增减变动数	增减比例
				(+, -)	
应收票据	40,094,632.76	1.19%	28,277,873.83	11,816,758.93	41.79%
应收账款	435,398,945.23	12.94%	300,616,886.87	134,782,058.36	44.84%
其他应收款	283,693,809.65	8.43%	141,960,877.02	141,732,932.63	99.84%
存货	912,083,537.91	27.10%	624,858,782.02	287,224,755.89	45.97%
在建工程	11,775,392.84	0.35%	1,343,817.00	10,431,575.84	776.26%
无形资产	45,659,038.05	1.36%	30,131,596.36	15,527,441.69	51.53%
长期待摊费用	2,368,723.06	0.07%	243,762.44	2,124,960.62	871.73%
短期借款	231,605,934.59	6.88%	359,207,641.67	-127,601,707.08	-35.52%
应付票据	317,104,219.98	9.42%	95,918,012.32	221,186,207.66	230.60%
应付账款	367,769,533.90	10.93%	654,318,096.48	-286,548,562.58	-43.79%
预收款项	875,617,396.41	26.02%	268,765,904.11	606,851,492.30	225.79%
应交税费	39,783,388.44	1.18%	82,037,851.75	-42,254,463.31	-51.51%
其他应付款	183,515,618.81	5.45%	113,431,449.22	70,084,169.59	61.79%
长期借款	173,181,820.00	5.15%	9,545,456.00	163,636,364.00	1714.29%
其他非流动负债	6,810,000.00	0.20%		6,810,000.00	

变动原因：

- 1) 应收票据本年末比上年末增加是因为本年业务量增加，采用票据结算方式增加。
- 2) 应收账款本年末比上年末增加是因为业务量增加，相应应收货款增加。
- 3) 其他应收款本年末比上年末增加是因为今年预付土地定金及往来款增加。
- 4) 存货本年末比上年末增加是因为业务量规模扩大，相应存货储备增加。
- 5) 在建工程本年末比上年末增加是因为汽车4S店项目投入增加。
- 6) 无形资产本年末比上年末增加是因为本年将办公楼原划拨用地改为出让用地。
- 7) 长期待摊费用本年末比上年末增加是因为免税商场装修费用增加。

- 8) 短期借款本年末比上年末减少是因为偿还借款。
- 9) 应付票据本年末比上年末增加是因为业务量增加，采用票据结算方式增加。
- 10) 应付账款本年末比上年末减少是因为结算方式改变，改为票据结算。
- 11) 预收款项本年末比上年末增加是因为预收房款增加。
- 12) 应交税费本年末比上年末减少是因为待抵扣进项税增加。
- 13) 其他应付款本年末比上年末增加是因为预收代理业务往来款增加。
- 14) 长期借款本年末比上年末增加是因为业务量增加，资金需求增加。
- 15) 其他非流动负债本年末比上年末增加是因为本年信达光电新增政府补助。

## (2) 公司费用构成及变动情况

单位：元

财务指标	本年数	上年数	本年比上年增 减(%)	本年占利润 总额比例	本年占利润总额比例比 上年增减
管理费用	130,837,273.62	89,733,664.08	45.81%	103.87%	22.17%
财务费用	62,434,216.39	43,746,559.96	42.72%	49.57%	9.74%

变动原因：

- 1) 管理费用本年较上年增加是因为业务量增长，子公司增加，相应费用增加。
- 2) 财务费用本年较上年增加是因为借款增加导致利息支出增加。

## 4、报告期现金流量构成情况说明

单位：元

项目	本年数	上年数	增减变动数 (+、-)	增减比例
一、经营活动				
现金流入总额	13,615,578,204.99	10,523,330,557.74	3,092,247,647.25	29.38%
现金流出总额	13,526,984,085.67	10,357,489,207.07	3,169,494,878.60	30.60%
现金流量净额	88,594,119.32	165,841,350.67	-77,247,231.35	-46.58%
一、投资活动				
现金流入总额	437,118,640.60	60,259,337.77	376,859,302.83	625.40%
现金流出总额	530,244,584.98	169,040,307.43	361,204,277.55	213.68%
现金流量净额	-93,125,944.38	-108,780,969.66	15,655,025.28	14.39%
一、筹资活动				
现金流入总额	2,916,391,214.30	3,285,361,847.50	-368,970,633.20	-11.23%
现金流出总额	2,830,938,655.33	3,235,648,388.71	-404,709,733.38	-12.51%

现金流量净额	85,452,558.97	49,713,458.79	35,739,100.18	71.89%
--------	---------------	---------------	---------------	--------

变动原因：

(1) 经营活动产生的现金流量净额比上年减少主要是因为购买商品、接受劳务支付的现金增加。

(2) 投资活动产生的现金流量净额比上年增加主要是因为收回投资收到的现金增加。

## 5、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 上海信达诺国际贸易有限公司，控股公司，注册资本4000万元，主营国内商品批发、零售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务等，2010年底总资产5908.61万元，净资产6160.36万元，2010年实现营业收入58958.38万元，营业利润417.43万元，净利润348.95万元。

(2) 上海信达诺有限公司，全资子公司，主营仓储服务、贸易。注册资本350万美元，2010年底总资产2487.08万元，净资产2451.79万元，2010年实现营业收入206.48万元，营业利润68.08万元，净利润54.06万元。

(3) 厦门市信达安贸易有限公司，控股公司，注册资本8000万元，主营各类商品及技术的进出口等，2010年底总资产29729.11万元，净资产9118.18万元，2010年实现营业收入112916.77万元，营业利润1112.86万元，净利润865.40万元。

(4) 广西钟山县金达有色金属有限公司，控股公司，主营金属的加工、贸易。注册资本500万元，2010年底总资产1359.34万元，净资产1356.41万元，2010年实现营业收入20497.16万元，营业利润14.10万元，净利润13.90万元。

(5) 信达诺国际有限公司，全资子公司，主营咨询、贸易。注册资本39万港元，2010年底总资产1079.40万元，净资产1038.94万元，2010年实现营业收入20768.98万元，营业利润89.76万元，净利润74.88万元。

(6) 厦门信达电子有限公司，控股公司，主营电容器、电子元件加工制造及销售，注册资本5423万元，2010年底总资产5957.02万元，净资产5846.01万元，2010年无营业收入，实现营业利润847.56万元，净利润847.91万元。

(7) 江西信达电子有限公司，控股公司，主营电容器、电子元件加工制造及销售，注册资本4000万元，2010年底总资产2047.50万元，净资产1882.50万元，2010年无营业收入，实现营业利润-0.61万元，净利润-0.61万元。

(8) 厦门信达汽车销售服务有限公司，控股公司，注册资本1000万元，主营批发零售汽车、摩托车及配件等，2010年底总资产3521.60万元，净资产1737.15万元，2010年实现营业收入21960.75万元，营业利润801.71万元，净利润636.31万元。

(9) 厦门信达通福汽车销售服务有限公司，控股公司，注册资本800万元，主营批发零售汽车、摩托车及配件等，2010年底总资产817.37万元，净资产783.46万元，2010年

无营业收入，实现营业利润-21.71万元，净利润-16.54万元。

(10) 厦门信达诺汽车销售服务有限公司，控股公司，注册资本1200万元，主营批发零售汽车、摩托车及配件等，2010年底总资产4128.39万元，净资产2862.69万元，2010年实现营业收入35689.43万元，营业利润1336.10万元，净利润1118.63万元。

(11) 福建信田汽车有限公司，控股公司，注册资本1000万元，主营批发零售汽车、摩托车及配件等，2010年底总资产2155.06万元，净资产1296.61万元，2010年实现营业收入16747.93万元，营业利润214.48万元，净利润126.34万元。

(12) 福州信达诺汽车销售服务有限公司，控股公司，注册资本1000万元，主营批发零售汽车、摩托车及配件等，2010年底总资产5746.69万元，净资产2114.24万元，2010年实现营业收入30032.47万元，营业利润1232.89万元，净利润909.64万元。

(13) 南平信达通宝汽车销售服务有限公司，控股公司，注册资本1000万元，主营批发零售汽车、摩托车及配件等，2010年底总资产994.88万元，净资产994.85万元，2010年无营业收入，实现营业利润-6.86万元，净利润-5.15万元。

(14) 三明信达通宝汽车销售服务有限公司，控股公司，注册资本1000万元，主营批发零售汽车、摩托车及配件等，2010年底总资产973.37万元，净资产962.09万元，2010年无营业收入，实现营业利润-50.54万元，净利润-37.91万元。

(15) 厦门信达北克汽车有限公司，控股公司，注册资本1000万元，主营批发零售汽车、摩托车及配件等，2010年底总资产275.79万元，净资产200.77万元，2010年实现营业收入4176.25万元，营业利润-8.84万元，净利润12.84万元。

(16) 厦门信达通宝汽车销售服务有限公司，控股公司，注册资本3000万元，主营批发零售汽车、摩托车及配件等，2010年底总资产5050.38万元，净资产3187.23万元，2010年实现营业收入45997.41万元，营业利润397.76万元，净利润321.57万元。

(17) 济南山和通达汽车有限公司，控股公司，注册资本1000万元，主营批发零售汽车、摩托车及配件等，2010年底总资产1781.00万元，净资产1384.36万元，2010年实现营业收入17271.83万元，营业利润274.76万元，净利润205.18万元。

(18) 厦门信达免税商场有限公司，控股公司，注册资本1020万元，主营批发、零售，2009年底总资产9201万元，净资产2695.13万元，2009年实现营业收入20923.78万元，营业利润1775.87万元，净利润1446.95万元。

(19) 厦门信达房地产开发有限公司，控股公司，主营房地产开发，注册资本6000万元，2009年底总资产12745.48万元，净资产12740.21万元，2010年实现营业收入76万元，营业利润3504.28万元，净利润3510.50万元。

(20) 漳州信达诺房地产开发有限公司，控股公司，主营房地产开发，注册资本6000万元，2010年底总资产32693.66万元，净资产10059.00万元，2010年实现营业收入4504.62万元，营业利润4848.48万元，净利润3883.86万元。

(21) 厦门信达房地产销售管理有限公司, 控股公司, 主营房地产销售、咨询服务, 注册资本 100 万元, 2010 年底总资产 667.00 万元, 净资产 229.47 万元, 2010 年实现营业收入 412.94 万元, 营业利润 101.84 万元, 净利润 67.07 万元。

(22) 淮南信达房地产开发有限公司, 控股公司, 主营房地产开发, 注册资本 3000 万元, 2010 年底总资产 13264.84 万元, 净资产 4733.28 万元, 2010 年实现营业收入 7647.73 万元, 营业利润 1238.30 万元, 净利润 912.83 万元。

(23) 衡阳鑫星河房地产开发有限公司, 主营房地产开发, 注册资本 7000 万元, 2010 年底总资产 21752.80 万元, 净资产 8221.89 万元, 2010 年实现营业收入 8624.59 万元, 营业利润 1568.39 万元, 净利润 1435.75 万元。

(24) 丹阳信达房地产开发有限公司, 控股公司, 主营房地产开发, 注册资本 10000 万元, 2010 年底总资产 9753.34 万元, 净资产 9741.38 万元, 2010 年无营业收入, 实现营业利润 3504.28 万元, 净利润-258.62 万元。

(25) 厦门信达汇聪科技有限公司, 控股公司, 注册资本 2400 万元, 主营生产销售无线射频自动识别系统、电子标签等, 2010 年底总资产 3388.84 万元, 净资产 562.65 万元, 2010 年实现营业收入 1327.08 万元, 营业利润-301.44 万元, 净利润-297.27 万元。

(26) 厦门市信达光电科技有限公司, 控股公司, 注册资本 20000 万元, 主营 LED 等光电产品的研究、生产、销售, 2010 年底总资产 25702.98 万元, 净资产 22400.69 万元, 2010 年实现营业收入 18050.57 万元, 营业利润 2608.55 万元, 净利润 2220.60 万元。

(27) 丹阳信达诺光电科技有限公司, 控股公司, 注册资本 2000 万元, 主营 LED 等光电产品生产、制作、销售、安装, 2010 年底总资产 1993.03 万元, 净资产 1991.01 万元, 2010 年无营业收入, 实现营业利润-8.99 万元, 净利润-8.99 万元。

(28) 丹阳宏源投资有限公司, 控股公司, 注册资本 3000 万元, 主营项目投资和项目管理, 2010 年底总资产 3002.78 万元, 净资产 3002.78 万元, 2010 年无营业收入, 实现营业利润 2.78 万元, 净利润 2.78 万元。

### 三、对公司未来发展的展望

#### (一) 公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

##### 1、行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

2011年, 经济运行环境的不确定性较大。世界经济仍将维持温和复苏的态势。从国内经济来看, 2011年是“十二五”规划的开局之年, 产业转移和战略性新兴产业发展等因素将给投资增长带来一定的支持, 但考虑到通货膨胀的影响和政府货币政策收紧、银根紧缩的预期, 企业之间基于实力和效率的竞争将更为关键。持续高通胀压力导致政府在2011年实施中性偏紧的货币政策, 加息通道的打开, 信贷的紧缩将增加公司融资成本。预计宏观经济仍将保持适度较快的增长, 国家对于信息产业的规划也将为公司的发展提供良好的机遇。

**电子信息行业：**全球对“低碳”与“环保”的共识是光电行业发展的持续性机遇。国家“十二五”规划提出加快建设资源节约型、环境友好型社会，提高生态文明水平。LED 具有节能、环保、寿命长等特点，无论从加强资源节约和管理，还是加大环境保护力度、降低温室气体排放的角度，作为新型照明光源具有替代传统照明光源的极大潜力，面临极大的发展机遇。随着LED 技术的不断成熟与进步，产业化的步伐将加快。国家为推动半导体照明工程出台的各项政策，都将对LED 产业的发展带来强劲的发展动力。

**电子标签业务方面：**2010 年，物联网发展被正式列入国家发展战略。“十二五”期间将是物联网产业由起步到快速成长阶段，将重点投资智能电网、智能交通、智能物流、智能家居、环境与安全检测、工业与自动化控制、医疗健康、精细农牧业、金融与服务业、国防军事等十大领域。作为物联网基础领域的 RFID（射频识别）技术及相关产业获得了难得的发展时机。目前 RFID 技术已经渗透到社会的很多领域，从探索阶段迈入全面应用阶段，广阔的产品应用领域将为物联网相关企业带来巨大的发展契机。

**贸易业务：**2011 年以来在世界经济缓慢复苏的大背景下，各国争夺国际市场的竞争将更加激烈，原材料、劳动力等生产要素价格仍可能有较大波动，人民币继续升值的趋势依然存在，国际市场的不确定因素会继续增加，但与此同时，世界经济由危机转向复苏，增强了贸易增长动力，国家对外贸出口的政策依然稳定，进出口贸易业务在仍然面临许多困难和挑战的同时，也存在新的发展机遇。此外，国家“十二五”规划推进服务业发展，在国家经济仍保持较快速度发展的大环境下，居民收入增长、消费升级，国内贸易和商业零售行业可能迎来较好的发展机遇。

**房地产：**房地产行业是受国家宏观政策影响较大的行业。2011年，受国家货币政策调整的制约，房地产开发投资速度将会逐步趋缓；大量保障房的建设，将分流部分商品房的消费需求；同时，由于限购、限贷、房产税政策的相继出台，投资需求会进一步受到抑制。2011 年商品房销售市场有可能呈现较低迷状态，房屋价格将一定程度回落。但城市化进程的持续推进、居民收入增长对改善性住房的需求成为推动房地产发展的持久动力，适度较快的经济增长也将是房地产发展的一大助力。2011年房地产机遇与挑战并存，企业需要不断创新产品，加强营销策划，强化内部管理，以适应市场环境变化。

## （二）公司发展战略和新年度经营计划

1、公司发展战略：在做好商贸、房地产业务的同时，着重发展电子信息产业，不断提升电子信息产品的科技含量，扩大产品的市场占有率，加强品牌建设，提高核心竞争力，把公司建设成以电子信息产业为核心的高科技企业。

### 2、公司新年度经营计划

**电子信息产业：**2011 年，光电公司朝着“扩规模、争创新、树品牌、上水平”的目标努力。加大封装产品线的规模投入；加强研发队伍建设和项目管理，努力创造出具有“信达”特色的照明产品；加快建立和发展全国性的营销网络，树立信达光电品牌；引进高等

人才、加强人才梯队建设，形成有效的激励机制，以实现光电业务的持续快速发展。

**电子标签业务方面：**公司将继续引进生产线，实现产能升级；RFID 重点试验室将成为海西 RFID 监测的公共平台，提高公司知名度；加大新产品研发力度，打造核心竞争力；建立上下游供应链网络，积极培育本地配套厂商；加大吸引人才和团队建设力度，加速公司发展。

**贸易业务：**调整贸易结构，提高贸易质量。大宗贸易方面，在巩固传统市场和客户的同时，通过调整客户结构，巩固与大客户的战略合作关系；加快大宗贸易业务的转型，逐步推进大宗贸易往产业链上下游拓展，在主要大宗贸易业务品种中努力实现突破，力争选择性地参与实业投资，掌握大宗贸易品种上游资源，提高产品附加值；提高自营比例和盈利能力，控制风险，使大宗贸易成为公司的重要业务支撑。零售销售板块方面，汽车业务将贯彻“品牌高端化、市场分散化”的战略，力争取得其他高档品牌的代理授权，增建的新汽车 4S 店，提高汽车销售业务的盈利能力和抗风险能力；免税商场将继续调整品牌布局，突破规模瓶颈，寻求新的发展。

**房地产：**2011 年将是房地产业务困难与机遇并存的一年。调控政策密集出台，预计将对公司现有的项目销售及项目运营资金产生一定影响，公司已有针对性的对项目开发进度及销售策略进行稳健性调整。继续强化质量意识和品牌意识，用产品品质铸造品牌，提高附加值。落实项目施工和销售计划，采取行之有效的营销策略，努力促进产品销售。加强土地储备，确保房地产业务可持续发展。

### （三）资金需求情况

随着公司业务的快速发展，对资金需求将增大。2011年公司用于电子信息产业、商业贸易、房地产开发的资金，预计共需流动资金15亿元。公司将通过内部资金合理调度、与金融机构建立合作关系、广泛利用各种融资渠道等措施，保障公司经营业务和战略发展的需要。

公司于2010年10月28日，召开2010年第二次临时股东大会审议通过了《关于发行规模不超过3亿元人民币短期融资券的议案》。公司根据实际资金需求情况，在中国银行间市场交易商协会注册有效期（两年）内一次发行。发行短期融资券募集的资金将用于偿还银行贷款和补充营运资金。本次发行短期融资券可缓解公司快速发展对资金需求的压力，有利于优化融资结构，降低融资成本，拓宽融资渠道，实现资金的高效运作。

### （四）公司发展面临的风险和对策措施

**风险：**宏观经济风险 全球政治、经济格局存在局部动荡，通胀压力加大，国内物价指数升高，原材料以及劳动力价格的上涨，将直接导致公司成本上升；货币政策趋紧、房地产保持调控态势，对公司的相关业务将产生影响。行业竞争加剧风险 同行业各主流厂家扩产计划陆续达产，产能供给急剧扩张，产品价格竞争将更加激烈。管理风险 随着公司资产规模的逐渐扩大，控股公司、参股公司数量增加，对公司的运营模式、流程优化及

人力资源管理及管理者的素养等提出了更高的要求。财务风险 公司经营规模扩大，资金需求量相应增大，利率上调增加公司财务成本，对资金调配提出更高要求。

**对策：**公司将密切关注对经营产生较大影响的政策调整风险、市场风险等风险因素的变化，优化经营结构，调整经营策略，提高自身抵御风险的能力。紧跟国家产业政策，不断提升产品研发技术实力，减少市场竞争对公司经营的影响；增强资金统筹调配能力，严格控制存货的增长，加强应收账款管理，借助信息化管理系统，进一步提高公司资金效率，有效加强经营现金流管理；继续加强人才队伍建设和管理团队建设，制订中长期人才培养计划，构建复合型人才梯队；有效控制成本，努力提升经营业绩，实现企业价值和维护股东利益。

**(五) 报告期内，公司无会计政策、会计估计变更和会计差错更正及调整。**

**(六) 采用公允价值计量的项目**

报告期内，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，其公允价值按照资产负债表日二级市场的收盘价确定，公司尚无公允价值计量相关的内部控制制度。

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
<b>金融资产：</b>					
其中：1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,402,965.10	-86,906.05			1,316,059.05
其中：衍生金融资产					
2. 可供出售金融资产					
金融资产小计	1,402,965.10	-86,906.05			1,316,059.05
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他	155,166.34				0.00
合计	1,558,131.44	-86,906.05			1,316,059.05

#### 四、公司投资情况

报告期内公司投资额比上年增加5,562.24万元，增长20.26%。

1、公司于1997年通过公开发行A股6500万股，募集资金净额为25540万元，已于2004年12月31日前全部使用完毕，本报告期内没有用募集资金进行投资的项目。

2、其他投资

(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,持有45%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;主营业务:房地产开发与经营;建筑工程设备租赁。该45%股权本年度确认亏损36.59万元。

(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、建筑工程设备租赁,建筑材料销售(以上经营范围涉及许可的,需取得许可后方可经营)。该70%股权本年度确认亏损181.03万元。

(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)。该49%股权本年度确认亏损0.55万元。

(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:光电产品及软件技术研究、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、制作、销售、安装;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)。该公司本年度亏损8.99万元。

(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。该公司本年度实现净利润205.18万元。

(6) 2010年5月,公司控股公司厦门信达房地产销售管理有限公司股东浩瀚置业(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,转让金额为人民币20万元,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%的股权。本次股权转让不产生损益。

(7) 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（不含需行政许可项目）；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）。该公司本年度亏损 37.91 万元。

(8) 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）。该公司本年度亏损 5.15 万元。

(9) 2010 年 7 月，公司投资设立丹阳宏源投资有限公司，公司持有 69% 股权，投资金额 2070 万元。丹阳宏源投资有限公司，注册资本：3000 万元人民币；经营范围：项目投资及项目管理。该公司本年度实现净利润 2.78 万元。

(10) 2010 年 8 月，公司控股子公司厦门信达汽车销售服务有限公司投资设立厦门信达通福汽车销售服务有限公司，持有 100% 股权，投资金额 800 万元。厦门信达通福汽车销售服务有限公司，注册资本：800 万元人民币；经营范围：销售：汽车（不含乘用车）、摩托车及配件、机械电子设备、润滑油（不含成品油、危险化学品及监控化学品）、轮胎、金属材料；汽车租赁（不含营运）、汽车信息咨询服务；代办汽车挂牌、年检；二手车经纪、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）。该公司本年度亏损 16.54 万元。

五、立信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留审计意见的审计报告。

## 六、董事会日常工作情况

### (一) 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	会议决议刊登的信息披露报纸	披露日期
第七届董事会 2010 年第一次会议	2010 年 1 月 20 日	《证券时报》	2010 年 1 月 22 日
第七届董事会 2010 年第二次会议	2010 年 2 月 9 日	《证券时报》	2010 年 2 月 11 日
第七届董事会 2010 年第三次会议	2010 年 3 月 8 日	《证券时报》	2010 年 3 月 10 日
第七届董事会 2010 年第四次会议	2010 年 3 月 17 日	《证券时报》	2010 年 3 月 19 日
第七届董事会 2010 年第五次会议	2010 年 4 月 15 日	《证券时报》	2010 年 4 月 17 日
第七届董事会 2010 年第六次会议	2010 年 4 月 26 日	《证券时报》	2010 年 4 月 28 日
第七届董事会 2010 年第七次会议	2010 年 5 月 18 日	《证券时报》	2010 年 5 月 19 日
第七届董事会 2010 年第八次会议	2010 年 6 月 29 日	《证券时报》	2010 年 6 月 30 日
第七届董事会 2010 年第九次会议	2010 年 7 月 7 日	《证券时报》	2010 年 7 月 8 日

第七届董事会 2010 年第十次会议	2010 年 7 月 16 日	《证券时报》	2010 年 7 月 17 日
第七届董事会 2010 年第十一次会议	2010 年 8 月 12 日	《证券时报》	2010 年 8 月 14 日
第七届董事会 2010 年第十二次会议	2010 年 9 月 2 日	《证券时报》	2010 年 9 月 4 日
第七届董事会 2010 年第十三次会议	2010 年 9 月 29 日	《证券时报》	2010 年 10 月 8 日
第七届董事会 2010 年第十四次会议	2010 年 10 月 21 日	《证券时报》	2010 年 10 月 23 日
第七届董事会 2010 年第十五次会议	2010 年 10 月 28 日	《证券时报》	2010 年 10 月 29 日
第七届董事会 2010 年第十六次会议	2010 年 12 月 15 日	《证券时报》	2010 年 12 月 16 日
第七届董事会 2010 年第十七次会议	2010 年 12 月 27 日	《证券时报》	2010 年 12 月 28 日

## （二）董事会对股东大会决议执行情况

- 1、报告期内，董事会对年度股东大会、临时股东大会通过的各项决议均已执行落实。
- 2、报告期内，公司无利润分配、公积金转增股本以及配股、增发新股等方案的实施。

## （三）审计委员会履职情况

### 1、董事会审计委员会工作情况

公司董事会审计委员会由2名独立董事和1名其他董事组成，其中主任委员由专业会计背景的独立董事担任。公司已建立《董事会审计委员会实施细则》、《审计委员会年度报告工作流程》等审计委员会相关工作制度。报告期内，公司董事会审计委员会按照相关法规制度的规定，认真履行监督职责，主要履行了以下工作职责：

（1）审计委员会十分关注公司内部控制的执行、监督职能的履行、人员设置等情况，审计部作为审计委员会的日常办事机构，负责落实审计委员会对公司内控的监督检查工作。报告期内审计委员会审议了变更会计师事务所的议案，审阅了公司年度审计计划，定期召开会议听取审计部的工作情况汇报、公司内部控制制度的建立、健全及执行情况汇报，对审计中发现的问题重点关注，跟踪落实整改，推动公司内部控制体系的完善。

（2）在年审会计师进场前，审计委员会于2011年1月13日与执行本公司年度财务报告审计的会计师进行了沟通，与会计师事务所确定2010年度财务报告审计工作的相关安排，对审计重点进行了沟通；认真审阅了公司财务部提交的2010年度财务会计报表，并发表了审阅意见。

（3）公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师保持联系和沟通，了解审计进展情况，就审计过程中发现的问题进行了沟通，督促其在约定的时间内提交审计报告。

（4）公司年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会于2011年3月17日与年审会计师进行了沟通，协商确定审计过程的相关问题；并再次审阅审计后的公司2010年度财务会计报表，发表审阅意见。

（5）在立信会计师事务所有限公司出具2010年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对审计报告形成书面决议后提交董事会审议，对立信会计师事务所有限公司从事本

年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于下年度聘请会计师事务所的议案进行表决并形成决议。

## 2、董事会审计委员会的审议意见、年度审计工作总结报告及相关决议

(1) 审计委员会关于年审注册会计师进场前公司出具的财务会计报表的审议意见  
公司董事会：

我们审阅了公司财务部2011年1月12日提交的财务报表，包括2010年12月31日的资产负债表，2010年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及部分财务报表附注资料。

我们按照相关会计准则以及公司的有关财务制度，对会计资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度规定编制予以了重点关注。

通过与公司管理层和财务相关人员进行询问和沟通，同意以此财务报表提交给年审注册会计师，以便其顺利开展2010年度的审计工作。

基于本次财务报表的审阅时间距离审计报告日及财务报表报出日尚有一段期间，提请公司财务部重点关注并严格按照企业会计准则处理好资产负债表日期后事项，以保证财务报表的公允性、真实性及完整性。

(2) 审计委员会关于年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务会计报表的审议意见：

公司董事会：

我们审阅了经年审注册会计师出具初步审计意见后公司出具的财务报表，包括2010年12月31日的资产负债表，2010年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

我们按照新《企业会计准则》等38项具体准则以及公司有关财务制度规定，对以上资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则和公司有关财务制度规定编制、经本次年审后财务报表的调整部分以及资产负债表日期后事项予以了重点关注。

通过与年审注册会计师沟通初步审计意见，以及对有关账册及凭证补充审阅后，我们同意以此报表为基础制作2010年年度报告及摘要。

立信会计师事务所有限公司应按照计划尽快完成审计工作，以保证公司如期披露2010年年度报告。

## (3) 审计委员会关于立信会计师事务所有限公司从事本年度审计工作的总结报告

我们审阅了公司财务部2011年1月5日提交的《2010年度审计工作计划》后，于2011年1月13日就上述审计工作计划与立信会计师事务所项目负责人作了充分沟通，并达成一致意见，认为该计划制订详细、责任到人，可保障2010年度审计工作的顺利完成。

立信会计师事务所审计人员共21人（含项目负责人）按照审计工作计划约定，于2011年1月13日进场，2011年2月28日审计人员完成了母公司及纳入合并报表范围的各子公司的现场审计工作。项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用，以及审计中发现

的有待完善的会计工作等情况与公司及我们审计委员会各委员作了持续、充分的沟通和交流，使得各方对公司经营情况、财务处理情况以及新企业会计准则的运用与实施等方面有了更加深入的了解，亦使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为成熟的判断，确保了财务会计信息的真实、准确、完整。

在年审注册会计师现场审计期间，我们审计委员会高度关注审计过程中发现的问题，以见面会等形式与年审注册会计师进行沟通和交流。主要就以下几点作了重点沟通：

1、所有交易是否均已记录，交易事项是否真实、资料是否完整；

2、公司年度盘点工作能否顺利实施，盘点结论是否充分反映了资产质量；对在高度波动的市场开展业务的影响是否做到全面了解，对公司重大风险点是否做到重点关注；公允价值的确定是否合理；

3、财务报表是否按照新企业会计准则和证券监管部门的要求及公司的有关财务制度规定编制；

4、财务部门对法律法规、其他外部要求以及管理层政策、指示和其他内部要求的遵守情况；

5、公司内部控制制度是否建立健全；

6、公司各部门是否配合注册会计师获取其审计所需的充分、适当的材料和数据。

年审注册会计师就以上几点问题均给予了肯定，并于2011年3月31日出具了标准无保留意见结论的审计报告。

我们认为，年审注册会计师已按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，人员配置合理，执业能力胜任，严格贯彻风险导向的审计理念，谨慎执业，较好地完成了公司2010年年度报告的审计工作。经审议同意立信会计师事务所有限公司出具的公司2010年度标准无保留意见的审计报告。

(4) 审计委员会关于2011年度聘请会计师事务所的决议

厦门信达股份有限公司董事会审计委员会于2011年3月31日召开会议。会议应到3人，实到3人。审计委员会全体委员一致同意通过了以下议案：

1、公司2010年度财务会计报告；

2、关于立信会计师事务所有限公司从事本年度审计工作的总结报告；

3、立信会计师事务所有限公司因整体改制，更名为立信会计师事务所(特殊普通合伙)。提议继续聘请立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2011年度审计机构。

上述议案提交公司董事会审议。

#### (四) 薪酬与考核委员会的履职情况

董事会薪酬与考核委员会成员由3名董事组成，其中2名为独立董事，主任委员由独立董事担任。

根据中国证监会、深交所有关法律、法规和公司《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《高管人员薪酬与绩效管理制度》、《高管人员薪酬与绩效实施细则》的有关规定，薪酬与考核委员会履职情况：

1、根据相关制度规定，综合考虑董事长的任职责任、市场薪资等因素，确认公司董事长2010年度基本薪酬。

2、随着公司发展需要，独立董事工作量随之增加，结合当地薪酬水平，提请董事会审议将独立董事津贴由每年3.6万元人民币/人（含税），调整至每年4.8万元人民币/人（含税），津贴按月平均发放。

3、对2010年度公司董事、监事及高管人员所披露的薪酬情况进行了审核并发表审核意见如下：

公司董事会薪酬与考核委员会根据董事、监事及高管人员管理岗位的主要范围、职责、重要性及行业相关岗位的薪酬水平，负责制定、审查公司薪酬计划与方案，制定公司董事（不含独立董事）、监事及高管人员的考核标准，审查公司董事、监事及高管人员履行职责的情况，并依照考核标准及薪酬政策与方案进行年度绩效考核。

（1）关于报告期内公司董事、监事和高级管理人员薪酬的审核意见

经审阅报告期公司董事、监事与高级管理人员披露的年度薪酬情况，薪酬委员会全体成员认为报告期的薪酬支付符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

（2）对公司股权激励计划实施情况的核实意见：目前，公司尚未实施股权激励计划。

## 七、本年度利润分配预案

经立信会计师事务所有限公司审计，公司2010年度（母公司）实现净利润59,639,936.57元，提取10%的法定盈余公积金和弥补母公司以前年度亏损后，年末可供股东分配的利润为46,489,067.27元。

公司2010年度利润分配预案为：以2010年末公司总股本24025万股为基数，向全体股东按每10股派发现金1.50元（含税），共计派发现金36,037,500.00元。本次利润分配后，尚余未分配利润结转下一年度。2010年度不进行资本公积金转增股本。

此项利润分配预案尚需提交公司2010年度股东大会审议。

公司前三年现金分红情况

分红年度	现金分红金额(含税)(万元)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润(万元)	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)	年度可分配利润(万元)
2009年	0.00	4,791.74	0.00%	17,225.39
2008年	0.00	4,611.62	0.00%	12,433.65
2007年	2,402.50	4,074.59	58.96%	10,567.38

最近三年累计现金分红金额 占最近年均净利润的比例 (%)	53.48%
---------------------------------	--------

八、报告期内，公司未持有外币金融资产。

九、报告期内，公司指定《证券时报》为信息披露报纸。

十、公司外部信息使用人管理制度建立情况

公司已制定了《厦门信达股份有限公司外部信息使用人管理制度》，在定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间严格执行相关规定，做好未披露信息流通环节的保密工作，确保公司的广大投资者公平地获取信息。

十一、独立董事关于公司执行证监发[2003]56号文中规定的对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会下发的证监发[2003]56号文《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》的要求，我们作为厦门信达股份有限公司（以下简称“厦门信达”）的独立董事，对厦门信达的对外担保情况进行了核查，现就有关情况说明如下：

（一）截止2010年12月31日，厦门信达对外担保情况

截止2010年12月31日，厦门信达对外担保余额为30250万元。

（二）厦门信达执行通知规定情况

1、截止2010年12月31日，厦门信达对外担保余额为30250万元，占公司最近一个会计年度合并会计报表净资产的42.42%；

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、厦门信达没有为股东、实际控制人及其关联方提供担保；

4、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；

5、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，并按规定向注册会计师如实提供了公司全部对外担保事项。

综上，我们认为厦门信达严格落实通知精神，进一步规范了公司的对外担保行为，有效控制了公司的财务风险，维护了投资者的利益。

## 第九节 监事会报告

报告期内，公司监事会始终坚持诚实信用、勤勉尽责的职业操守，严格规范自身行为，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求和《公司章程》赋予的职责，紧密围绕股东大会通过的各项决议，认真开展监督工作，忠实地履行了各项职责。

## 一、报告期内监事会会议情况

报告期内，公司监事会共召开四次会议，并分别出席和列席了各次股东大会和董事会会议，独立开展以下工作：

1、2010年4月15日，监事会会议审议通过以下议案：公司2009年度监事会工作报告；公司2009年年度报告及年度报告摘要；公司2009年年度财务决算报告；公司2009年年度利润分配预案，2009年度不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本；关于续聘会计师事务所及支付报酬的议案；《公司内部控制自我评价报告》。

2、2010年4月26日，监事会会议审议通过以下议案：公司2010年第一季度报告。

3、2010年8月12日，监事会会议审议通过公司2010年半年度报告及摘要；公司2010年半年度利润分配方案；关于公司2010年上半年单独计提资产减值准备的议案；公司2010年上半年核销部分资产的议案。

4、2010年10月21日，监事会审议通过公司2010年第三季度报告。

## 二、监事会独立意见报告

### 1、公司依法运作情况

报告期内，监事会依法出席了三次股东大会，列席了十七次董事会，依据国家有关法律、法规和《监事会议事规则》，对公司股东大会、董事会的召集、召开程序，决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员执行职务情况及公司的决策程序、内部控制制度的建立与执行情况进行了监督。

监事会认为：报告期内，公司严格按照有关法规和公司章程的规定运作，各项决策程序合法，公司已建立了比较完善的法人治理结构和内部控制制度，能较好地防范各种风险，经营决策科学合理。公司董事和高级管理人员在履行职责时没有发生违反法律、法规、公司章程或损害公司及股东利益的行为。

### 2、检查公司财务的情况

报告期内，监事会按照《公司法》的有关规定，对公司的财务会计报告和其他财务会计资料进行了认真细致地审查与核实。

监事会认为：公司财务报表的编制符合《企业会计制度》和《企业会计准则》有关规定，立信会计师事务所有限公司为公司出具的标准无保留意见的年度审计报告真实地反映了公司2010年度的财务状况和经营成果。

### 3、公司募集资金报告期内的使用情况

报告期内无募集资金，也无募集资金使用至本报告期的情况。

### 4、公司收购、出售资产及关联交易情况

报告期内，监事会按照有关法律、法规的要求，对公司收购、出售资产及与关联方之间的关联交易进行了检查。

监事会认为：报告期内，公司收购、出售资产的交易价格合理，未发现内幕交易，没有损害部分股东的权益或造成公司资产流失的行为。公司关联交易遵循了公开、公平、公

正的原则，定价合理，属正当的商业行为，符合有关法律、法规和公司章程的规定。

公司未做盈利预测。本年度立信会计师事务所有限公司为公司2010年度财务报告出具了标准无保留意见的年度审计报告。

## 第十节 重要事项

### 一、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）。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，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（此项诉讼已在公司2010年半年度报告中披露）。2010年9月，厦门市中级人民法院作出《民事判决书》（（2010）厦民初字第238号和（2010）厦民初字第239号），裁定广西钟山县金易冶炼有限责任公司偿还公司预付货款5450万元，若广西钟山县金易冶炼有限责任公司未偿还货款，公司有权申请拍卖、变卖质物。报告期内，公司采取积极措施催收欠款，截止2010年12月31日，所欠款项余额为2012万元，公司已对被告人财产实施财产保全，质物金额覆盖所欠款项，法院目前对质物进行评估。

3、2010年11月，控股子公司厦门市信达光电科技有限公司就深圳市巴科光电科技有限公司拖欠货款一事提请中国国际经济贸易仲裁委员会华南分会仲裁，请求仲裁深圳市巴科光电科技有限公司支付货款338.85万元及其他补偿费用合计353.85万元。2010年12月，厦门市信达光电科技有限公司已收到[2010]中国贸仲深字第D2935号通知受理该项仲裁，该事项尚未仲裁。

4、2010年11月，公司就厦门中也经贸有限公司拖欠公司货款一事向厦门市湖里区人民法院提起诉讼，要求厦门中也经贸有限公司支付货款47.50万元及违约金合计64.12万元。2010年11月，公司已收到（2010）湖民初字第3935号受理案件通知书，该事项尚未判决。

5、2010年11月，公司就上海浩年科技有限公司拖欠公司货款、代理手续费及代垫的商检费、仓储费等一事向厦门市湖里区人民法院提起诉讼，要求上海浩年科技有限公司支付货款285.62万元及相关费用合计292.33万元。2010年11月，公司已收到（2010）湖民初字第3936号受理案件通知书，该事项尚未判决。

6、2010年10月，福建省林业工程公司就公司控股子公司漳州信达诺房地产开发有限公司拖欠新增项目工程款一事向福建省漳州市芗城区人民法院提起诉讼，要求公司漳州信达诺房地产开发有限公司偿付工程款合计274.29万元，该事项尚未判决。

7、以前年度的诉讼、仲裁事项无新进展。

## 二、报告期内，公司无破产重组事项

## 三、报告期内，公司无持有其他上市公司股权情况

## 四、报告期内公司发生收购及出售资产、吸收合并事项

1、2010年5月，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，转让金额为人民币20万元，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%的股权。本次股权转让不产生收益，不会对公司业务连续性、管理层稳定性产生影响。上述股权转让已全部办理完工商变更，所涉及债权债务已全部转移。

2、2010年9月，公司控股子公司厦门信达免税商场有限公司将所持有的厦门毅信联合商业管理有限公司30%的股权转让给厦门诚毅地产投资管理有限公司，股权转让价款为100万元。本次转让后厦门信达免税商场有限公司不再持有厦门诚毅地产投资管理有限公司股权，本次股权转让产生收益43.05万元，不会对公司业务连续性、管理层稳定性产生影响。上述股权转让已全部办理完工商变更，所涉及债权债务已全部转移。

3、2010年10月，公司控股公司漳州信达诺房地产开发有限公司将所持有的湖南悦禧置业有限公司60%的股权转让给河源市高胜房地产开发有限公司，股权转让价款为4536万元。本次转让后漳州信达诺房地产开发有限公司不再持有湖南悦禧置业有限公司股权，本次股权转让产生收益2436.60万元，不会对公司业务连续性、管理层稳定性产生影响。上述股权转让已全部办理完工商变更，所涉及债权债务已全部转移。

## 五、公司尚未制定和实施股权激励计划

## 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，以协议等方式明确了各方的权利与义务，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、报告期内公司没有与日常经营相关的重大关联交易事项。
- 2、报告期内公司没有因资产收购、出售而发生的重大关联交易事项。
- 3、报告期内公司没有因与关联方共同对外投资发生的重大关联交易事项。
- 4、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			-46.79	153.21
厦门信息-信达总公司			109.43	109.43
合计			62.64	262.64

报告期内公司未向关联方提供担保。

5、报告期内公司无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、租赁上市公司资产的事项

(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 2010 年末账面价值 64,096,603.53 元，2010 年共取得租金收入 537.35 万元，净利润 126.69 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、厦门通福汽车销售服务有限公司采用经营租赁方式租入土地建设 4S 店展厅，2010 年支付租金共计 647.14 万元。

### 2、重大担保

(1) 2010 年 1 月 20 日，董事会审议通过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，担保期限一年。(2010 年 9 月 2 日董事会审议通过此项担保废止)

(2) 2010 年 1 月 20 日，董事会审议通过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，担保期限一年。信达光电科技有限公司另一股东厦门朗星光电科技有限公司为此项担保进行反担保。

(3) 2010 年 3 月 8 日，董事会审议通过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，期限一年。

(4) 2010 年 5 月 18 日，董事会审议通过为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，担保期限一年。

(5) 2010 年 5 月 18 日，董事会审议通过为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，担保期限一年。

(6) 2010 年 6 月 29 日，董事会审议通过为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，担保期限一年。

(7) 2010 年 7 月 16 日，董事会审议通过为控股子公司厦门信达通宝汽车销售服务有限公司向厦门银行股份有限公司申请 2000 万元的授信提供连带责任担保，担保期限一年。

(8) 2010 年 7 月 16 日，董事会审议通过为控股子公司厦门信达通宝汽车销售服务有限公司向中国民生银行厦门分行申请 2000 万元的授信提供连带责任担保，担保期限一年。

(9) 2010年8月12日, 董事会审议通过为控股子公司厦门市信达光电科技有限公司向兴业银行股份有限公司厦门分行申请3000万元的授信提供连带责任担保, 担保期限一年。

(10) 2010年8月12日, 董事会审议通过为控股子公司福州信达诺汽车销售服务有限公司向招商银行股份有限公司福州分行申请1350万元的综合授信额度提供连带责任担保, 担保期限一年。

(11) 2010年9月2日, 董事会审议通过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股份有限公司厦门湖里支行申请本金最高不超过人民币6000万元整的授信额度, 该授信额度中的3000万元以公司控股子公司厦门信达免税商场有限公司名下房产湖里区兴隆路25号信源大厦第一层提供抵押担保, 其余3000万元额度由公司提供连带责任担保, 担保期限一年。公司2010年1月20日所作的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的决议同时作废。

(12) 2010年9月29日, 董事会审议通过为控股子公司厦门信达通宝汽车销售服务有限公司向中国银行股份有限公司厦门市分行申请1500万元的授信额度提供连带责任担保, 担保期限一年。

(13) 2010年9月29日, 董事会审议通过为控股子公司厦门信达通宝汽车销售服务有限公司向招商银行股份有限公司厦门分行申请2000万元的授信额度提供连带责任担保, 担保期限一年。

(14) 2010年10月21日, 董事会审议通过公司控股子公司厦门市信达安贸易有限公司向中国农业银行股份有限公司厦门湖里支行申请本金最高不超过人民币13000万元整的授信额度, 公司对其中的5000万元提供连带责任担保, 厦门市信达安贸易有限公司另一股东广西盛隆冶金有限公司对其中8000万元提供连带责任担保, 担保期限一年。

2010年公司累计对外担保发生额为30250万元, 截止2010年12月31日, 对外担保余额为30250万元, 占公司最近一个会计年度合并会计报表净资产的42.42%。上述担保款项均为满足子公司主营业务发展需要, 各子公司经营情况良好, 公司可以有效控制为其提供担保而产生的风险。上述担保事项的董事会决议均由公司董事会全体成员2/3以上签署同意。

公司没有为股东、实际控制人及其关联方提供担保, 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。

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委托他人进行现金资产管理的事项。

4、报告期内, 公司未有其他的重大合同事项发生。

## 八、衍生品投资

(一) 报告期内公司没有进行衍生品投资

(二) 报告期末衍生品投资无持仓情况

## 九、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、持股5%以上股东（厦门信息-信达总公司）承诺事项

公司股权分置改革中公司股东厦门信息-信达总公司作出如下承诺：

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

## 十、公司聘任、解聘会计师事务所情况

2010年3月26日，因与公司2010年度审计工作相关的全体注册会计师及员工已转入立信会计师事务所有限公司厦门分所，经公司2010年第一次临时股东大会审议通过变更立信会计师事务所为公司2009年度审计机构。

2010年5月18日，公司2009年度股东大会决定续聘立信会计师事务所有限公司为公司2010年度审计机构。

立信会计师事务所有限公司为公司提供审计服务的年限为2年，报告年度公司需支付其报酬70万元，公司承担审计期间与公司业务有关的差旅费等费用。

## 十一、监管部门对本公司监管情况

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、证券交易所公开谴责的情形。

## 十二、公司接待调研及采访等相关情况

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或电子邮件，公司均按照《投资者关系管理制度》、《上市公司信息披露管理办法》和相关法律法规的规定，在避免出现选择性信息披露的前提下，一一作出了认真的答复。

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。

2010年12月3日	公司七楼接待室	实地调研	日信证券 罗义锋	公司主业的发展情况
------------	---------	------	----------	-----------

### 十三、报告期内公司发生的其他重大事项

公司报告期内发生的其他重大事项详见第十一节“三、会计报表附注——十”

## 第十一节 财务会计报告(附后)

- 一、审计报告
- 二、会计报表
- 三、会计报表附注

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在《证券时报》上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长签名的年度报告正本。

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

厦门信达股份有限公司董事会

董事长：周昆山

2011年3月31日

厦门信达股份有限公司

审计报告及财务报表

2010 年度

# 厦门信达股份有限公司

## 审计报告及财务报表

(2010年1月1日至2010年12月31日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	资产负债表和合并资产负债表	1-4
	利润表和合并利润表	5-6
	现金流量表和合并现金流量表	7-8
	所有者权益变动表和合并所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-90

---

# 审计报告

信会师报字[2011]第 11405 号

厦门信达股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的厦门信达股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2010 年度的利润表和合并利润表、2010 年度的现金流量表和合并现金流量表、2010 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

---

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：葛晓萍

中国注册会计师：陈振瑞

中国·上海

二〇一一年三月三十一日

厦门信达股份有限公司

资产负债表

2010年12月31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		196,556,840.07	179,178,082.64
交易性金融资产		1,316,059.05	1,402,965.10
应收票据		39,442,832.76	14,277,873.83
应收账款	(一)	341,453,947.50	209,137,470.96
预付款项		170,675,260.24	279,478,115.45
应收利息			
应收股利			4,945,107.76
其他应收款	(一)	525,194,079.50	73,117,460.28
存货		191,020,743.07	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>1,465,659,762.19</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		32,700,000.00	
长期应收款			
长期股权投资	(三)	703,151,946.83	673,537,497.30
投资性房地产		44,070,211.72	42,763,123.73
固定资产		33,842,790.28	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		17,699,316.81	948,248.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		17,504,796.41	11,876,774.03
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>848,969,062.05</b>	<b>767,332,664.39</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,314,628,824.24</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:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

厦门信达股份有限公司

资产负债表（续）

2010年12月31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
<b>流动负债：</b>			
短期借款		184,870,039.87	317,127,641.67
交易性金融负债			
应付票据		280,504,219.98	120,518,012.32
应付账款		196,825,928.47	472,991,978.02
预收款项		433,446,809.67	116,349,786.59
应付职工薪酬		14,626,182.79	5,780,779.75
应交税费		-13,679,379.35	14,068,903.77
应付利息		958,822.24	979,890.66
应付股利			
其他应付款		388,588,805.60	17,686,151.05
一年内到期的非流动负债		125,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>1,611,141,429.27</b>	<b>1,115,503,143.83</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		173,181,820.00	9,545,456.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		30,000.00	
预计负债			
递延所得税负债		92,725.71	198,652.32
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>173,304,545.71</b>	<b>9,744,108.32</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,784,445,974.98</b>	<b>1,125,247,252.15</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		240,250,000.00	240,250,000.00
资本公积		198,194,259.97	198,194,259.97
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		44,066,139.37	38,900,687.45
一般风险准备			
未分配利润		46,489,067.27	-7,985,417.38
外币报表折算差额		1,183,382.65	1,445,933.15
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>530,182,849.26</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>2,314,628,824.24</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：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

厦门信达股份有限公司

合并资产负债表

2010年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	396,005,311.19	343,790,240.29
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	1,316,059.05	1,558,131.44
应收票据	(三)	40,094,632.76	28,277,873.83
应收账款	(四)	435,398,945.23	300,616,886.87
预付款项	(六)	494,157,813.40	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			
其他应收款	(五)	283,693,809.65	141,960,877.02
买入返售金融资产			
存货	(七)	912,083,537.91	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>2,562,750,109.19</b>	<b>1,887,853,954.10</b>
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(八)	330,176,577.14	274,554,189.67
投资性房地产	(九)	64,096,603.53	63,369,477.03
固定资产	(十)	311,849,670.81	277,757,257.02
在建工程	(十一)	11,775,392.84	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	(十二)	45,659,038.05	30,131,596.36
开发支出			
商誉	(十三)	17,354,306.87	17,354,306.87
长期待摊费用	(十四)	2,368,723.06	243,762.44
递延所得税资产	(十五)	19,382,764.58	14,005,320.28
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>802,663,076.88</b>	<b>678,759,726.67</b>
<b>资产总计</b>		<b>3,365,413,186.07</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:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

厦门信达股份有限公司  
合并资产负债表（续）  
2010年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十七）	231,605,934.59	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	（十八）	317,104,219.98	95,918,012.32
应付账款	（十九）	367,769,533.90	654,318,096.48
预收款项	（二十）	875,617,396.41	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	（二十一）	33,391,627.71	10,933,062.25
应交税费	（二十二）	39,783,388.44	82,037,851.75
应付利息	（二十三）	958,822.24	979,890.66
应付股利	（二十四）		927,882.82
其他应付款	（二十五）	183,515,618.81	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	（二十六）	125,030,000.00	50,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>2,174,776,542.08</b>	<b>1,636,519,791.28</b>
非流动负债：			
长期借款	（二十七）	173,181,820.00	9,545,456.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		30,000.00	
预计负债			
递延所得税负债	（十五）	92,725.71	198,652.32
其他非流动负债	（二十八）	6,810,000.00	
<b>非流动负债合计</b>		<b>180,114,545.71</b>	<b>9,744,108.32</b>
<b>负债合计</b>		<b>2,354,891,087.79</b>	<b>1,646,263,899.60</b>
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（二十九）	240,250,000.00	240,250,000.00
资本公积	（三十）	203,262,775.29	203,364,838.21
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（三十一）	44,066,139.37	38,900,687.45
一般风险准备			
未分配利润	（三十二）	224,268,743.66	172,253,893.48
外币报表折算差额		1,183,382.65	1,445,933.15
归属于母公司所有者权益合计		713,031,040.97	656,215,352.29
少数股东权益		297,491,057.31	264,134,428.88
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>1,010,522,098.28</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>3,365,413,186.07</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：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**厦门信达股份有限公司**  
**利润表**  
**2010 年度**  
 (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)	7,431,365,681.01	5,443,609,302.93
减：营业成本	(四)	7,343,903,117.57	5,335,643,871.58
营业税金及附加		1,232,315.24	2,615,997.82
销售费用		28,423,331.86	23,088,243.69
管理费用		39,230,953.01	29,626,236.59
财务费用		50,800,660.37	40,069,931.83
资产减值损失		27,431,429.25	26,175,731.01
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-86,906.05	478,270.94
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	101,157,213.93	-24,794,323.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-163,200.00	-5,630,628.03
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		41,414,181.59	-37,926,762.59
加：营业外收入		12,846,894.21	10,906,414.82
减：营业外支出		206,262.63	674,996.94
其中：非流动资产处置损失			20,680.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		54,054,813.17	-27,695,344.71
减：所得税费用		-5,585,123.40	-4,865,046.48
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		59,639,936.57	-22,830,298.23
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-262,550.50	-15,645.39
七、综合收益总额		59,377,386.07	-22,845,943.62

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

厦门信达股份有限公司

合并利润表

2010 年度

(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		10,958,939,259.42	9,026,613,051.53
其中：营业收入	(三十三)	10,958,939,259.42	9,026,613,051.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,884,448,612.82	8,871,078,331.93
其中：营业成本	(三十三)	10,533,176,681.15	8,571,901,652.27
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(三十四)	26,813,481.02	55,396,558.33
销售费用	(三十五)	97,504,735.88	81,314,425.23
管理费用	(三十六)	130,837,273.62	89,733,664.08
财务费用	(三十七)	62,434,216.39	43,746,559.96
资产减值损失	(四十)	33,682,224.76	28,985,472.06
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(三十八)	-86,906.05	485,215.94
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十九)	35,615,660.52	-46,061,396.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,290,947.64	-5,630,628.03
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		110,019,401.07	109,958,539.07
加：营业外收入	(四十一)	18,012,124.84	12,341,268.56
减：营业外支出	(四十二)	2,071,690.56	12,464,798.92
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		125,959,835.35	109,835,008.71
减：所得税费用	(四十三)	32,010,091.83	33,954,410.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		93,949,743.52	75,880,597.83
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		57,180,302.10	47,917,381.28
少数股东损益		36,769,441.42	27,963,216.55
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(四十四)	0.24	0.20
（二）稀释每股收益	(四十四)	0.24	0.20
七、其他综合收益	(四十五)	-262,550.50	-15,645.39
八、综合收益总额		93,687,193.02	75,864,952.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		56,917,751.60	47,901,735.89
归属于少数股东的综合收益总额		36,769,441.42	27,963,216.55

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

厦门信达股份有限公司

现金流量表

2010 年度

(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	8,507,328,662.89	6,170,867,254.74
收到的税费返还	86,463,193.57	49,861,835.00
收到其他与经营活动有关的现金	496,462,244.28	91,299,795.39
经营活动现金流入小计	9,090,254,100.74	6,312,028,885.13
购买商品、接受劳务支付的现金	8,792,863,182.88	6,309,461,371.32
支付给职工以及为职工支付的现金	31,179,667.90	26,099,255.98
支付的各项税费	19,251,777.07	6,386,567.90
支付其他与经营活动有关的现金	283,348,843.37	24,068,071.59
经营活动现金流出小计	9,126,643,471.22	6,366,015,266.79
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-36,389,370.48</b>	<b>-53,986,381.66</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金	62,938,736.22	94,032,573.00
取得投资收益所收到的现金	101,779,629.51	28,964,731.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		47,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	29,098.53	3,874,050.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	164,747,464.26	126,918,754.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,881,239.48	1,002,967.49
投资支付的现金	92,940,120.84	49,880,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	58,760,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	169,581,360.32	50,882,967.49
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-4,833,896.06</b>	<b>76,035,786.62</b>
<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	2,549,631,517.38	2,941,004,486.24
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	12,144,863.96	33,900,000.00
筹资活动现金流入小计	2,561,776,381.34	2,974,904,486.24
偿还债务支付的现金	2,443,214,711.46	2,935,676,671.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,530,469.08	41,278,376.70
支付其他与筹资活动有关的现金		12,144,863.96
筹资活动现金流出小计	2,494,745,180.54	2,989,099,912.02
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>67,031,200.80</b>	<b>-14,195,425.78</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>3,715,687.13</b>	<b>2,114,906.13</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>29,523,621.39</b>	<b>9,968,885.31</b>
加: 期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>	<b>196,556,840.07</b>	<b>167,033,218.68</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:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

厦门信达股份有限公司

合并现金流量表

2010 年度

(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
<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		13,017,622,069.72	10,406,337,415.00
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		86,525,572.32	49,861,835.00
收到其他与经营活动有关的现金	(四十六)	511,430,562.95	67,131,307.74
经营活动现金流入小计		13,615,578,204.99	10,523,330,557.74
购买商品、接受劳务支付的现金		13,036,167,317.61	10,029,925,210.22
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		117,730,466.60	92,110,138.79
支付的各项税费		138,468,733.83	98,099,745.84
支付其他与经营活动有关的现金	(四十六)	234,617,567.63	137,354,112.22
经营活动现金流出小计		13,526,984,085.67	10,357,489,207.07
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		88,594,119.32	165,841,350.67
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		368,695,287.18	50,047,920.66
取得投资收益所收到的现金		21,786,815.29	3,513,806.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,729,175.16	2,823,560.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		22,907,362.97	3,874,050.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		437,118,640.60	60,259,337.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		124,965,813.53	89,863,864.75
投资支付的现金		362,640,120.84	79,176,442.68
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		48,850,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		1,788,650.61	
投资活动现金流出小计		538,244,584.98	169,040,307.43
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-101,125,944.38	-108,780,969.66
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		47,300,000.00	11,600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		47,300,000.00	11,600,000.00
取得借款收到的现金		2,844,756,597.42	3,133,984,486.24
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十六)	32,334,616.88	139,777,361.26
筹资活动现金流入小计		2,924,391,214.30	3,285,361,847.50
偿还债务支付的现金		2,701,703,896.78	3,144,676,671.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		129,018,758.55	58,637,100.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		40,734,363.96	5,665,949.73
支付其他与筹资活动有关的现金		216,000.00	32,334,616.88
筹资活动现金流出小计		2,830,938,655.33	3,235,648,388.71
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		93,452,558.97	49,713,458.79
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,628,953.87	1,809,270.72
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		84,549,687.78	108,583,110.52
加：期初现金及现金等价物余额		311,455,623.41	202,872,512.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		396,005,311.19	311,455,623.41

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

厦门信达股份有限公司  
所有者权益变动表  
2010 年度  
(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)					5,165,451.92		54,474,484.65	-262,550.50	59,377,386.07
(一) 净利润							59,639,936.57		59,639,936.57
(二) 其他综合收益								-262,550.50	-262,550.50
上述(一)和(二)小计							59,639,936.57	-262,550.50	59,377,386.07
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配					5,165,451.92		-5,165,451.92		
1. 提取盈余公积					5,165,451.92		-5,165,451.92		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	240,250,000.00	198,194,259.97			44,066,139.37		46,489,067.27	1,183,382.65	530,182,849.26

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

厦门信达股份有限公司  
所有者权益变动表（续）  
2010 年度

（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									
其他									
二、本年初余额	240,250,000.00	198,194,259.97			38,900,687.45		14,844,880.85	1,461,578.54	493,651,406.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-22,830,298.23	-15,645.39	-22,845,943.62
（一）净利润							-22,830,298.23		-22,830,298.23
（二）其他综合收益								-15,645.39	-15,645.39
上述（一）和（二）小计							-22,830,298.23	-15,645.39	-22,845,943.62
（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									
（七）其他									
四、本期末余额	240,250,000.00	198,194,259.97			38,900,687.45		-7,985,417.38	1,445,933.15	470,805,463.19

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

厦门信达股份有限公司  
合并所有者权益变动表  
2010 年度  
(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)		-102,062.92			5,165,451.92		52,014,850.18	-262,550.50	33,356,628.43	90,172,317.11
(一) 净利润							57,180,302.10		36,769,441.42	93,949,743.52
(二) 其他综合收益								-262,550.50		-262,550.50
上述(一)和(二)小计							57,180,302.10	-262,550.50	36,769,441.42	93,687,193.02
(三) 所有者投入和减少资本		-102,062.92							47,300,000.00	47,197,937.08
1. 所有者投入资本									47,300,000.00	47,300,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-102,062.92								-102,062.92
(四) 利润分配					5,165,451.92		-5,165,451.92		-39,806,481.14	-39,806,481.14
1. 提取盈余公积					5,165,451.92		-5,165,451.92			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-39,806,481.14	-39,806,481.14
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他									-10,906,331.85	-10,906,331.85
四、本期末余额	240,250,000.00	203,262,775.29			44,066,139.37		224,268,743.66	1,183,382.65	297,491,057.31	1,010,522,098.28

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

厦门信达股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）

2010 年度

（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										
其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,582,647.31					47,917,381.28	-15,645.39	24,644,984.33	74,129,367.53
（一）净利润							47,917,381.28		27,963,216.55	75,880,597.83
（二）其他综合收益								-15,645.39		-15,645.39
上述（一）和（二）小计							47,917,381.28	-15,645.39	27,963,216.55	75,864,952.44
（三）所有者投入和减少资本		1,582,647.31							10,017,521.25	11,600,168.56
1. 所有者投入资本									11,600,000.00	11,600,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		1,582,647.31							-1,582,478.75	168.56
（四）利润分配									-13,335,753.47	-13,335,753.47
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									-13,335,753.47	-13,335,753.47
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										
（七）其他										
四、本期末余额	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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 厦门信达股份有限公司 二〇一〇年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

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

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

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

截止到 2010 年 12 月 31 日，股本总数为 24,025 万股，其中：有限售条件股份为 43,730,062 股，占股份总数的 18.202%，无限售条件股份为 196,519,938 股，占股份总数的 81.798%。公司注册资本为 24,025 万元。

## 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

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

### (二) 遵循企业会计准则的声明

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

### (三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、 同一控制下企业合并

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

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

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

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

#### 2、 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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

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

#### **(六) 合并财务报表的编制方法**

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

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

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

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

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

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

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

#### **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

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

## (八) 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

### 2、 外币财务报表的折算

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

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

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

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

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

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

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

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

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

#### (1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

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

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。

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

其他说明：

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

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

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

### 2、 发出存货的计价方法

商品流通企业存货发出按个别认定法计价，其他行业存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

房地产企业期末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

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

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

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

#### (4) 公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；

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

### 6、 维修基金的核算方法

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

### 7、 质量保证金的核算方法

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

## (十二) 长期股权投资

### 1、 投资成本确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

### （1）后续计量

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

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

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

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

### （2）损益确认

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

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

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

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## (十三) 投资性房地产

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

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## (十四) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

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

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

### 2、 各类固定资产的折旧方法

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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

### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

#### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

### (十五) 在建工程

#### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

#### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## (十六) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

### 2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、 暂停资本化期间

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

### 4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## (十七) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

**2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：**

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。  
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

**3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：**

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

**4、 无形资产减值准备的计提**

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

**5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

## (十八) 长期待摊费用

### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2、 摊销年限

按受益期限摊销。

## (十九) 附回购条件的资产转让

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

## (二十) 预计负债

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

### 1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## （二十一）收入

### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### 2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

## (二十二) 政府补助

### 1、 类型

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

### 2、 会计处理方法

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

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

## (二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、 确认递延所得税资产的依据

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

### 2、 确认递延所得税负债的依据

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

## (二十四) 经营租赁、融资租赁

### 1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

## 2、 融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

## (二十五) 持有待售资产

### 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

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

## (二十六) 套期会计

本公司以主要金属商品作为被套保项目，采用远期合约作为套期工具进行套期保值。

### 1、 套期保值的确认

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

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

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

## 2、套期保值的计量

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

## 3、满足下列条件之一的，本公司不应当再按照上述套期保值的计量规定处理：

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

## 4、套期工具公允价值确定方法

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

## 5、套期有效性的评价方法

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

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

## (二十七) 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

## (二十八) 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

## 三、 税项

### (一) 公司主要税种和税率

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

### (二) 税收优惠

- 1、 设立在母公司（厦门地区）、上海地区的子公司适用的企业所得税自 2008 年 1 月 1 日起从原 15%调整为 18%，并在五年内逐步过渡到 25%的法定税率，本期的所得税执行税率为 22%。
- 2、 厦门信达汇聪科技发展有限公司和厦门市信达光电科技有限公司系高新技术企业，企业所得税税率按 15%缴纳。
- 3、 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	年末实际投 资额	实质上构成对 子公司净投资 的其他项目余 额	持股比 例(%)	表决权比 例(%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益冲 减子公司少数股东分担 的本期亏损超过少数股 东在该子公司期初所有 者权益中所享有份额后 的余额
漳州信达诺房地产开发 有限公司	控股子公司的 子公司	漳州	房地产	6,000.00	房地产开发与销售	4,200.00		70.00	70.00	是	3,381.69		
厦门信达房产开发有 限公司	控股子公司	厦门	房地产	6,000.00	房地产开发与销售	5,950.00		99.17	99.17	是	147.86		
淮南信达房地产开发 有限公司	控股子公司的 子公司	淮南	房地产	3,000.00	房地产投资、开发与经营	2,100.00		70.00	70.00	是	1,419.98		
厦门信达房地产销售 管理有限公司	控股子公司的 子公司	厦门	咨询服务	100.00	房地产销售管理、营销策划 与投资咨询、物业服务等	80.00		80.00	80.00	是	51.38		
厦门信达诺汽车销售 服务有限公司	控股子公司	厦门	汽车代理	1,200.00	汽车销售、维修、仓储	1,140.00		95.00	95.00	是	146.52		

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	年末实际投 资额	实质上构成对 子公司净投资 的其他项目余 额	持股比 例(%)	表决权比 例(%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益冲 减子公司少数股东分担 的本期亏损超过少数股 东在该子公司期初所有 者权益中所享有份额后 的余额
福建信田汽车有限公 司	控股子公司	福州	汽车代理	1,000.00	汽车销售及配件批发零售	842.00		80.00	80.00	是	259.32		
广西钟山县金达有色 金属有限公司	控股子公司的 子公司	钟山	制造加工	500.00	有色金属矿产品销售	475.00		95.00	95.00	是	67.82		
丹阳信达房地产开发 有限公司	控股子公司的 子公司	丹阳	房地产	10,000.00	房地产开发与销售	7,000.00		70.00	70.00	是	2,922.41		
丹阳宏源投资有限公 司	控股子公司	丹阳		3,000.00	投资	2,070.00		69.00	69.00	是	930.86		
丹阳信达诺光电科技 有限公司	控股子公司的 子公司	丹阳	制造加工	2,000.00	光电	2,000.00		100.00	100.00	是			
厦门信达通宝汽车销 售服务有限公司	控股子公司	厦门	汽车代理	3,000.00	汽车销售及配件批发零售	1,530.00		51.00	51.00	是	1,561.74		
厦门信达北克汽车有 限公司	控股子公司	厦门	汽车代理	1,000.00	汽车销售、维修、仓储	1,000.00		100.00	100.00	是			

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	年末实际投 资额	实质上构成对 子公司净投资 的其他项目余 额	持股比 例(%)	表决权比 例(%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益冲 减子公司少数股东分担 的本期亏损超过少数股 东在该子公司期初所有 者权益中所享有份额后 的余额
福州信达诺汽车销售 服务有限公司	控股子公司	福州	汽车代理	1,000.00	汽车销售、维修、仓储	600.00		60.00	60.00	是	845.70		
南平信达通宝汽车销 售有限公司	控股子公司	南平	汽车代理	1,000.00	汽车销售及配件批发零售	600.00		60.00	60.00	是	397.94		
三明信达通宝汽车销 售有限公司	控股子公司	三明	汽车代理	1,000.00	汽车销售及配件批发零售	600.00		60.00	60.00	是	384.84		
厦门市信达光电科技 有限公司	控股子公司	厦门	制造业	20,000.00	光电产品生产、销售	14,000.00		70.00	70.00	是	6,711.21		
厦门信达汇聪科技有 限公司	控股子公司	厦门	制造业	2,400.00	电子元件研发、加工制造及 销售	1,200.00		80.00	80.00	是	112.53		
厦门信达电子有限公 司	控股子公司	厦门	制造业	5,423.00	电容器、电子元件加工制造 及销售	5,770.05		100.00	100.00	是			
厦门信达免税商场有 限公司	控股子公司	厦门	零售业	1,020.00	商品零售	1,020.00		100.00	100.00	是			

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	年末实际投 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
江西信达电子有限公司	控股子公司	江西	制造业	4,000.00	电子元件及装备制造与销售	2,760.00		69.00	69.00	是	573.09		
上海信达诺国际贸易 有限公司	控股子公司	上海	贸易	4,000.00	国内外贸易	3,850.00		96.25	96.25	是	250.40		
上海信达诺有限公司	控股子公司	上海	租赁业	USD 350.00	国内外贸易、区内房产开 发、仓储	USD350.00		100.00	100.00	是			
厦门信达安贸易有限 公司	控股子公司	厦门	贸易	8,000.00	国内外贸易	4,400.00		55.00	55.00	是	4,103.18		
厦门信达通福汽车销 售服务有限公司	控股子公司的 子公司	厦门	汽车代理	800.00	汽车销售、维修、仓储	800.00		100.00	100.00	是			

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	年末实际 投资额	实质上构成对 子公司净投资 的其他项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益冲 减子公司少数股东分担 的本期亏损超过少数股 东在该子公司期初所有 者权益中所享有份额后 的余额
衡阳鑫星河房地 产开发有限公司	控股子公司 的子公司	衡阳	房地产	7,000.00	房地产投资、开 发与经营	3,602.52		42.00	42.00	是	4,768.70		
济南山和通达汽 车有限公司	控股子公司	济南	汽车代理	1,000.00	汽车销售及配 件批发零售	1,400.00		100.00	100.00	是			
厦门信达汽车销 售服务有限公司	控股子公司	厦门	汽车代理	1,000.00	汽车销售、维 修、仓储	625.00		60.00	60.00	是	678.32		

(二) 合并范围发生变更的说明

- 1、 与上年相比本年新增合并单位 6 家，原因为本年通过新设方式新设：南平信达通宝汽车销售有限公司、三明信达通宝汽车销售有限公司、丹阳信达房地产开发有限公司、丹阳宏源投资有限公司、丹阳信达诺光电科技有限公司、厦门信达通福汽车销售服务有限公司。
- 2、 与上年相比本年减少合并单位 4 家，原因为：清算注销厦门信达网络科技有限公司、厦门信达美克汽车有限公司、广西钟山金信铜业有限公司，通过股权转让湖南悦禧置业有限公司。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的子公司（单位：人民币元）

名称	年末净资产	本期净利润
南平信达通宝汽车销售有限公司	9,948,523.33	-51,476.67
三明信达通宝汽车销售有限公司	9,620,941.11	-379,058.89
丹阳信达房地产开发有限公司	97,413,813.12	-2,586,186.88
丹阳宏源投资有限公司	30,027,804.82	27,804.82
丹阳信达诺光电科技有限公司	19,910,062.74	-89,937.26
厦门信达通福汽车销售服务有限公司	7,834,605.55	-165,394.45

2、 本期不再纳入合并范围的子公司（单位：人民币元）

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
厦门信达网络科技有限公司	16,032,285.61	-3,187.08
厦门信达美克汽车有限公司	9,498,626.37	-198.53
广西钟山金信铜业有限公司	3,800,000.00	-232,682.13
湖南悦禧置业有限公司	26,263,813.24	-633,720.66

## 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			387,748.70			378,954.61
港币	16,685.50	0.8509	14,197.70	17,550.90	0.8800	15,453.22
小计			401,946.40			394,407.83
银行存款						
人民币			280,356,632.22			277,862,002.02
港币	17,896,666.30	0.8509	15,228,273.34	60,823.57	0.8800	53,553.94
美元	3,989,861.24	6.6227	26,423,356.03	2,138,412.27	6.8300	14,601,492.50
欧元	114.28	8.8065	1,006.41	35.08	9.8000	343.69
小计			322,009,268.00			292,517,392.15
其他货币资金						
人民币			70,637,902.66			45,276,909.74
美元	388,296.49	6.6227	2,571,571.16	811,635.91	6.7700	5,542,013.19
欧元	6,075.00	8.8065	53,499.49	6,075.00	9.8000	59,517.38
港币	389,145.00	0.8509	331,123.48			
小计			73,594,096.79			50,878,440.31
合 计			396,005,311.19			343,790,240.29

### (二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资		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	1,316,059.05	1,402,965.10
合 计	1,316,059.05	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	40,094,632.76	28,277,873.83
商业承兑汇票		
合计	40,094,632.76	28,277,873.83

2、 年末无已质押的应收票据情况。

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

(1) 公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(2) 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
厦门合兴包装印刷股份有限公司	2010.7.16	2011.1.16	37,915.46	
厦门美大彩色印刷有限公司	2010.8.6	2011.2.6	43,792.68	
福建百宏聚纤科技实业有限公司	2010.7.23	2011.1.23	487,148.00	
厦门美大彩色印刷有限公司	2010.8.6	2011.2.6	25,555.12	
龙岩市驰远工贸有限公司	2010.10.9	2011.4.9	374,000.00	
福建泉州晚报印刷厂	2010.10.20	2011.4.20	100,000.00	
国钢（厦门）金属材料有限公司	2010.10.27	2011.4.27	10,000,000.00	
国钢（厦门）金属材料有限公司	2010.10.27	2011.4.27	10,000,000.00	
厦门建名商贸有限公司	2010.10.29	2011.1.29	70,584.81	
厦门市金玺彩印有限公司	2010.10.29	2011.1.29	80,393.98	
苏州浩镒鑫贸易有限公司公司	2010.11.4	2011.2.4	85,805.85	
厦门高准工贸有限公司	2010.11.3	2011.2.3	74,915.00	
深圳迈科金属有限公司	2010.11.12	2011.5.12	10,000,000.00	
深圳迈科金属有限公司	2010.11.12	2011.5.12	10,000,000.00	
深圳迈科金属有限公司	2010.11.12	2011.5.12	10,000,000.00	
深圳迈科金属有限公司	2010.11.12	2011.5.12	10,000,000.00	
深圳迈科金属有限公司	2010.11.12	2011.5.12	10,000,000.00	
深圳迈科金属有限公司	2010.11.12	2011.5.12	10,000,000.00	
深圳迈科金属有限公司	2010.11.12	2011.5.12	10,000,000.00	
深圳迈科金属有限公司	2010.11.12	2011.5.12	10,000,000.00	

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
深圳迈科金属有限公司	2010.11.12	2011.5.12	10,000,000.00	
深圳迈科金属有限公司	2010.11.12	2011.5.12	10,000,000.00	
通化同德堂医药药材有限公司	2010.10.29	2011.4.27	123,791.00	
福建中烟龙岩烟草工业有限责任公司	2010.11.2	2011.2.2	2,000,000.00	
辑美彩印(厦门)有限公司	2010.11.30	2011.2.28	211,740.85	
深圳迈科金属有限公司	2010.12.6	2011.6.6	50,000,000.00	
深圳迈科金属有限公司	2010.12.6	2011.6.6	50,000,000.00	
深圳迈科金属有限公司	2010.12.6	2011.6.6	50,000,000.00	
深圳迈科金属有限公司	2010.12.6	2011.6.6	50,000,000.00	
厦门市雅松纸业有限公司	2010.10.21	2010.1.21	161,968.59	
瑞祥和纸业厦门市瑞祥和纸业有限公司	2010.10.25	2010.1.25	522,000.00	

#### 4、 期末已贴现未到期的银行承兑票据

出票单位	出票日	到期日	票面金额
广西中为贸易有限公司	2010.7.14	2011.1.14	10,000,000.00
广西中为贸易有限公司	2010.7.14	2011.1.14	10,000,000.00
广西中为贸易有限公司	2010.7.14	2011.1.14	10,000,000.00
广西中为贸易有限公司	2010.7.14	2011.1.14	10,000,000.00
广西中为贸易有限公司	2010.7.14	2011.1.14	10,000,000.00
广西中为贸易有限公司	2010.7.14	2011.1.14	10,000,000.00
广西中为贸易有限公司	2010.7.14	2011.1.14	10,000,000.00
广西中为贸易有限公司	2010.7.14	2011.1.14	3,430,000.00
广西中为贸易有限公司	2010.7.23	2011.1.23	6,740,000.00
广西中为贸易有限公司	2010.7.23	2011.1.23	1,260,000.00
广西中为贸易有限公司	2010.7.23	2011.1.23	10,000,000.00
厦门海翼国际贸易公司	2010.10.14	2011.1.14	9,454,550.00
东莞大忠电子有限公司	2010.8.9	2011.2.9	324,925.00
广州广钢国际贸易有限公司	2010.1.26	2011.4.26	5,000,000.00
广州广钢国际贸易有限公司	2010.10.29	2011.4.29	10,000,000.00
广州广钢国际贸易有限公司	2010.11.8	2011.2.16	3,000,000.00
江苏中金再生资源有限公司	2010.10.29	2011.4.29	3,932,335.00
广州广钢国际贸易有限公司	2010.11.11	2011.5.11	8,000,000.00
小计			131,141,810.00

(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			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	87,424,913.78	17.75	46,434,872.13	53.11	38,391,211.46	11.46	26,873,848.02	70.00
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	400,123,590.55	81.23	5,714,686.97	1.43	296,583,760.60	88.50	7,484,237.17	2.52
组合小计	400,123,590.55	81.23	5,714,686.97	1.43	296,583,760.60	88.50	7,484,237.17	2.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,033,302.04	1.02	5,033,302.04	100.00	145,989.56	0.04	145,989.56	100.00
合计	492,581,806.37	100.00	57,182,861.14		335,120,961.62	100.00	34,504,074.75	

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海洋迪金属材料有限公司	49,208,558.39	19,683,423.36	40.00%	预计可收回金额低于账面余额
深圳市亿矿实业有限公司	38,216,355.39	26,751,448.77	70.00%	预计可收回金额低于账面余额
合计	87,424,913.78	46,434,872.13		

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	382,057,067.41	95.49	2,591,190.26	237,820,622.74	80.19	1,187,125.28
1—2 年	13,713,119.79	3.43	1,452,992.08	56,950,653.10	19.20	5,700,337.87
2—3 年	1,452,974.40	0.36	221,059.48	1,021,797.20	0.34	204,359.44
3 年以上	2,900,428.95	0.72	1,449,445.15	790,687.56	0.27	392,414.58
合计	400,123,590.55	100.00	5,714,686.97	296,583,760.60	100.00	7,484,237.17

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海浩年科技有限公司	2,923,317.38	2,923,317.38	100.00%	预计无法收回
服装皮具等款	45,799.61	45,799.61	100.00%	账龄三年以上
厦门百瑞达光电科技有限公司	6,320.00	6,320.00	100.00%	预计无法收回
晋江万代好光电照明有限公司	1,482.20	1,482.20	100.00%	预计无法收回
青岛欧尚照明有限公司	7,997.00	7,997.00	100.00%	预计无法收回
深圳市齐普光电子有限公司	3,540.82	3,540.82	100.00%	预计无法收回
深圳市光磊科技有限公司	170,940.00	170,940.00	100.00%	预计无法收回
深圳明都光电有限公司	62,747.00	62,747.00	100.00%	预计无法收回
汕头伟亮科技有限公司	11,525.00	11,525.00	100.00%	预计无法收回
深圳市晟凯光电科技有限公司	595,896.00	595,896.00	100.00%	预计无法收回
深圳市君菱科技有限公司	43,575.00	43,575.00	100.00%	预计无法收回
深圳市斯达光电子有限公司	3,960.00	3,960.00	100.00%	预计无法收回
常州安普特电子科技有限公司	556,824.52	556,824.52	100.00%	预计无法收回
深圳市天一兴光电有限公司	233,481.50	233,481.50	100.00%	预计无法收回
北京天马辉电子技术有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00%	预计无法收回
深圳市翔晟光电有限公司	309,994.00	309,994.00	100.00%	预计无法收回
漳州吉德龙电子有限公司	15,042.01	15,042.01	100.00%	预计无法收回
泉州路路通公司	10,860.00	10,860.00	100.00%	预计无法收回
合计	5,033,302.04	5,033,302.04		

2、 本期无转回或收回应收账款情况。

3、 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	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
中国大众财产保险股份有限公司厦门分公司	维修费	37,698.00	无法收回	否
中国人民财产保险股份有限公司汕头分公司	异地理赔款	2,610.00	无法收回	否
中国人民财产保险股份有限公司深圳分公司	理赔款	1,717.40	无法收回	否
中国太平洋财产保险股份有限公司南平分公司	理赔款	1,340.00	无法收回	否
中国太平洋财产保险股份有限公司厦门分公司	理赔款	191.00	无法收回	否
夏新电子股份有限公司	货款	40,679.77	破产重整	否
雅拓莱金属制品(苏州)有限公司	尾款	112.00	无法收回	否
佛山市三水顺达永丰锡材有限公司	尾款	0.30	无法收回	否
合计		84,348.47		

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

### 5、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
SCHAEFER(HONG KONG)TRADE CO LIMITED	非关联方	77,928,408.09	1 年以内	15.82
上海洋迪金属材料有限公司	非关联方	49,208,558.39	二至三年	9.99
深圳市亿矿实业有限公司	非关联方	38,216,355.39	二至三年	7.76
泉州鹭欣嘉石材贸易有限公司	非关联方	25,350,438.64	1 年以内	5.15
泉州天宇化纤织造实业有限公司	非关联方	20,200,224.00	1 年以内	4.10

### 6、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占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	1,077,326.79	0.22

7、 期末无终止确认的应收款项情况。

8、 本报告期无以应收款项为标的进行证券化的继续涉及形成的资产、负债金额。

## (五) 其他应收款

### 1、 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	293,773,913.47	96.83	10,080,103.82	3.43	147,102,896.31	92.47	5,142,019.29	3.50
组合小计	293,773,913.47	96.83	10,080,103.82	3.43	147,102,896.31	92.47	5,142,019.29	3.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	9,607,111.95	3.17	9,607,111.95	100.00	11,981,370.38	7.53	11,981,370.38	100.00
合计	303,381,025.42	100.00	19,687,215.77		159,084,266.69	100.00	17,123,389.67	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	251,688,452.78	85.67	1,057,374.37	108,791,739.16	73.95	522,390.02
1—2 年	6,251,572.05	2.13	1,988,402.61	28,177,944.48	19.16	2,801,694.34
2—3 年	27,371,084.99	9.32	5,581,801.74	1,540,166.73	1.05	309,233.35
3 年以上	8,462,803.65	2.88	1,452,525.10	8,593,045.94	5.84	1,508,701.58
合计	293,773,913.47	100.00	10,080,103.82	147,102,896.31	100.00	5,142,019.29

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中汇煤化工(内蒙古)有限公司	4,672,478.98	4,672,478.98	100.00%	预计无法收回
香港物业公司	25,484.97	25,484.97	100.00%	预计无法收回
福建省大通乳业集团有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	预计无法收回
陈永钦	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计无法收回
广州市厦免贸易有限公司	740,000.00	740,000.00	100.00%	预计无法收回
陈玉坤	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计无法收回
侯开建	169,148.00	169,148.00	100.00%	预计无法收回
合计	9,607,111.95	9,607,111.95		

2、 本期无转回或收回其他应收款情况。

3、 本报告期实际核销的其他应收款主要明细如下：

单位名称	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
VD-MODEM 项目款	2,765,000.00	2000 年支付给美国依贝公司的款项，已无法收回	否
厦门对外供应总公司	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
合计	8,215,000.00		

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

### 5、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
芜湖鼎邦房地产开发有限公司	非关联方	50,040,000.00	1 年以内	16.49	暂借款
丹阳市新区拆迁事务所	非关联方	50,000,000.00	1 年以内	16.48	暂借拆迁款
应收出口退税	非关联方	42,032,497.61	1 年以内	13.85	出口退税款
天津开发区瑞德琪商贸发展有限公司	关联方	24,420,022.79	二至三年	8.05	资金往来款
广西防城海关保证金	非关联方	21,050,531.08	1 年以内	6.94	保证金

### 6、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
天津开发区瑞德琪商贸发展有限公司	持股 40% 被投资单位	24,420,022.79	8.05
芜湖鼎邦房地产开发有限公司	持股 45% 被投资单位	50,040,000.00	16.49

7、 本期无终止确认的其他应收款情况。

8、 本报告期无以其他应收款项为标的进行证券化的，继续涉入形成资产、负债的金额。

## (六) 预付款项

### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	458,834,224.02	92.86	426,019,183.82	95.35
1 至 2 年	24,320,025.93	4.92	18,198,207.81	4.07
2 至 3 年	10,933,563.45	2.21	2,503,771.00	0.56
3 年以上	70,000.00	0.01	70,000.00	0.02
合计	494,157,813.40	100.00	446,791,162.63	100.00

## 2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
丹阳市土地市场服务中心	非关联方	88,310,000.00	1 年以内	预付土地款
广西钟山县金易冶炼有限责任公司	供应商	59,316,327.21	1 年以内	预付货款
上海迈科金属资源有限公司	供应商	59,492,649.48	1 年以内	预付货款
宝马（中国）汽车贸易有限公司	供应商	33,765,834.95	1 年以内	预付货款
湖南核工业建设有限公司	供应商	25,992,141.83	1 年以内	预付工程款
合计		266,876,953.47		

## 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

#### 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	15,383,121.03		15,383,121.03	592,994.66		592,994.66
在途物资	2,887,692.30		2,887,692.30	108,159,702.31		108,159,702.31
周转材料	2,215,899.74		2,215,899.74	1,362,849.27		1,362,849.27
委托加工物资	4,016.35		4,016.35	120,885.27		120,885.27
在产品	1,490,377.76		1,490,377.76	885,308.38		885,308.38
库存商品	558,625,594.23	109,214.50	558,516,379.73	120,504,364.86	250,435.63	120,253,929.23
发出商品	16,867,460.33		16,867,460.33	19,567,384.95		19,567,384.95
开发成本	217,563,342.90		217,563,342.90	286,467,426.72		286,467,426.72
开发产品	73,348,298.64		73,348,298.64	69,505,389.27		69,505,389.27
物资采购	7,568,203.80		7,568,203.80	14,443,872.17		14,443,872.17
产成品	16,238,745.33		16,238,745.33	3,499,039.79		3,499,039.79
合计	912,192,752.41	109,214.50	912,083,537.91	625,109,217.65	250,435.63	624,858,782.02

#### 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	217,563,342.90		217,563,342.90	286,467,426.72		286,467,426.72
开发产品	73,348,298.64		73,348,298.64	69,505,389.27		69,505,389.27
合计	290,911,641.54		290,911,641.54	355,972,815.99		355,972,815.99

其中：年末数中无用于担保、抵押事项。

(1) 开发成本：

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	年初余额
龙江明珠三期	2009 年 12 月	2011 年底	150,000,000.00	73,437,911.90	33,660,535.66
尚书房一期	2007 年 12 月	2010 年 4 月	158,400,000.00		100,557,043.71
尚书房二期	2009 年 7 月	2011 年 12 月	93,000,000.00	66,279,072.08	
尚书房三期	2010 年 1 月	2013 年 12 月	360,000,000.00	26,377,171.83	
银泰花苑	2010 年 3 月	2011 年 3 月	40,000,000.00	26,865,781.78	
锦绣康城二期三标段	2010 年 3 月	2011 年 6 月	9,680,000.00	24,603,405.31	
锦绣康城二期二标段	2009 年 11 月	2010 年 12 月	64,900,000.00		39,025,762.12
纳帕溪谷			580,000,000.00		113,224,085.23
合计				217,563,342.90	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		22,628.18	72,656.10
龙江明珠二期	2008-2009 年	34,458,546.83		17,920,681.08	16,537,865.75
尚书房一期	2010 年 4 月	18,285,326.84	60,727,791.74	59,914,321.25	19,098,797.33
信源大厦一车位		1,064,194.46			1,064,194.46
信宏大厦一车位		3,344,611.16			3,344,611.16
信达大厦二期一车位		76,013.89			76,013.89
锦绣康城一期	2008 年	2,253,929.68	1,269,336.01		3,523,265.69
锦绣康城二期一标段	2009 年	9,927,482.13			9,927,482.13
锦绣康城二期二标段	2010 年		61,705,803.93	42,002,391.80	19,703,412.13
合计		69,505,389.27	123,702,931.68	119,860,022.31	73,348,298.64

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	250,435.63	45,932.25		187,153.38	109,214.50

(八) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
厦门信达数字技术有限公司	权益法	400,000.00	220,727.03		220,727.03	20.00	20.00		220,727.03		
厦门滨北汽车城有限公司	权益法	3,969,312.45	5,248,343.26	359,925.23	5,608,268.49	49.00	49.00				1,105,042.65
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							
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	-110,773.16	1,771,685.81	40.00	40.00				
厦门中盛信达粮油工业有限公司	权益法	19,600,000.00		19,594,524.29	19,594,524.29	49.00	49.00				
厦门 EPCOS 有限公司	权益法	57,864,100.00	44,680,297.60	8,454,147.64	53,134,445.24	40.00	40.00				
芜湖鼎邦房地产开发有限公司	权益法	29,250,000.00		28,884,056.06	28,884,056.06	45.00	45.00				
权益法小计		113,983,412.45	52,591,319.45	56,622,387.47	109,213,706.92				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							
武汉延铭房地产开发有限公司	成本法	10,800,000.00	10,192,553.05		10,192,553.05	5.12	5.12				
紫山信达罐头食品有限公司	成本法	2,040,000.00	2,040,000.00		2,040,000.00	30.00	30.00				

厦门信达股份有限公司  
2010年度  
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
厦门信达酒业有限公司	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				
成本法小计		222,411,044.20	222,183,597.25	-1,000,000.00	221,183,597.25						
合计		336,394,456.65	274,774,916.70	55,622,387.47	330,397,304.17				220,727.03		1,105,042.65

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

(九) 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账面原值合计	82,719,668.39	7,533,619.90	4,386,345.83	85,866,942.46
(1) 房屋、建筑物	82,719,668.39	7,533,619.90	4,386,345.83	85,866,942.46
(2) 土地使用权				
2. 累计折旧和累计摊销合计	19,350,191.36	3,641,828.49	1,221,680.92	21,770,338.93
(1) 房屋、建筑物	19,350,191.36	3,641,828.49	1,221,680.92	21,770,338.93
(2) 土地使用权				
3. 投资性房地产净值合计	63,369,477.03	7,533,619.90	6,806,493.40	64,096,603.53
(1) 房屋、建筑物	63,369,477.03	7,533,619.90	6,806,493.40	64,096,603.53
(2) 土地使用权				
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计				
(1) 房屋、建筑物				
(2) 土地使用权				
5. 投资性房地产账面价值合计	63,369,477.03	7,533,619.90	6,806,493.40	64,096,603.53
(1) 房屋、建筑物	63,369,477.03	7,533,619.90	6,806,493.40	64,096,603.53
(2) 土地使用权				

本期折旧和摊销额 3,641,828.49 元。

投资性房地产本期减值准备计提额 0.00 元。

(十) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	354,162,150.13		83,086,402.52	36,451,662.75	400,796,889.90
其中：房屋及建筑物	266,137,895.95		36,874,226.56	19,776,821.70	283,235,300.81
机器设备	39,997,888.16		13,528,354.23	1,349,734.47	52,176,507.92
运输工具	31,729,891.51		21,687,106.20	14,646,801.05	38,770,196.66
电子设备	4,965,292.68		6,672,797.09	97,568.94	11,540,520.83
办公设备	8,681,364.03		644,202.78	510,974.21	8,814,592.60
其他	2,649,817.80		3,679,715.66	69,762.38	6,259,771.08
		本年新增	本年计提		
二、累计折旧合计：	76,261,143.11	1,221,680.92	16,508,350.61	5,187,705.55	88,803,469.09
其中：房屋及建筑物	45,921,781.97	1,221,680.92	6,237,493.94	1,917,566.22	51,463,390.61
机器设备	10,649,980.70		2,784,103.17	539,658.75	12,894,425.12
运输工具	12,033,321.58		3,103,238.68	2,226,538.57	12,910,021.69

厦门信达股份有限公司  
2010 年度  
财务报表附注

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电子设备	1,492,692.34	3,312,188.92	55,612.32	4,749,268.94
办公设备	4,846,409.15	579,883.54	412,873.76	5,013,418.93
其他	1,316,957.37	491,442.36	35,455.93	1,772,943.80
三、固定资产账面净值合计	277,901,007.02	81,864,721.60	47,772,307.81	311,993,420.81
其中：房屋及建筑物	220,216,113.98	35,652,545.64	24,096,749.42	231,771,910.20
机器设备	29,347,907.46	13,528,354.23	3,594,178.89	39,282,082.80
运输工具	19,696,569.93	21,687,106.20	15,523,501.16	25,860,174.97
电子设备	3,472,600.34	6,672,797.09	3,354,145.54	6,791,251.89
办公设备	3,834,954.88	644,202.78	677,983.99	3,801,173.67
其他	1,332,860.43	3,679,715.66	525,748.81	4,486,827.28
四、减值准备合计	143,750.00			143,750.00
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具	143,750.00			143,750.00
电子设备				
办公设备				
其他				
五、固定资产账面价值合计	277,757,257.02	81,864,721.60	47,772,307.81	311,849,670.81
其中：房屋及建筑物	220,216,113.98	35,652,545.64	24,096,749.42	231,771,910.20
机器设备	29,347,907.46	13,528,354.23	3,594,178.89	39,282,082.80
运输工具	19,552,819.93	21,687,106.20	15,523,501.16	25,716,424.97
电子设备	3,472,600.34	6,672,797.09	3,354,145.54	6,791,251.89
办公设备	3,834,954.88	644,202.78	677,983.99	3,801,173.67
其他	1,332,860.43	3,679,715.66	525,748.81	4,486,827.28

本年折旧额 16,508,350.61 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 32,487,880.73 元。

2、 期末无暂时闲置的固定资产。

3、 本报告期无通过融资租赁租入的固定资产。

4、 公司经营租赁租出的房屋建筑物期末账面价值 64,096,603.53 元。

5、 本报告期无持有待售的固定资产情况。

**6、 期末未办妥产权证书的固定资产：**

本公司下属子公司厦门市信达光电科技有限公司的房屋建筑物 109,054,070.29 元，正在办理工程验收决算收续，相关权属证书尚在办理中。

**(十一) 在建工程**

**1、 在建工程按项目分类**

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
4S 店休息区改造工程				48,275.00		48,275.00
通宝汽车 4S 店工程				1,238,561.00		1,238,561.00
通宝汽车电梯工程				34,000.00		34,000.00
智能化工程系统				22,981.00		22,981.00
信达通福 4S 店工程	4,918,748.00		4,918,748.00			
三明信达通宝 4S 店设计费	200,467.00		200,467.00			
超高亮度 LED 封装、应用研发与产业基地	6,656,177.84		6,656,177.84			
合 计	11,775,392.84		11,775,392.84	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 算比例(%)	工程进 度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末余额
超高亮度 LED 封装、 应用研发与产业基地	120,000,000.00		13,928,303.65	7,272,125.81		109.24	100.00				自筹	6,656,177.84
信达通福 4S 店工程	8,500,000.00		4,918,748.00			57.87	60.00				自筹	4,918,748.00
合计			18,847,051.65	7,272,125.81								11,574,925.84

### 3、 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
超高亮度 LED 封装、应用研发与产业基地	100.00%	已暂估结转固定资产，尚未结算，产权证书尚未办理
通宝汽车 4S 店工程	100.00%	已暂估结转固定资产，尚未结算
信达通福 4S 店工程	60.00%	基本完成主体工程建设

### (十二) 无形资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账面原值合计	35,964,798.00	17,478,085.39	127,382.83	53,315,500.56
(1).土地使用权	22,032,000.00	16,800,600.00		38,832,600.00
(2).专利权	12,000,000.00			12,000,000.00
(3).软件	1,817,406.00	676,294.56	10,800.00	2,482,900.56
(4).专有技术	111,822.00		111,822.00	
(5).非专利技术	3,570.00	1,190.83	4,760.83	
2. 累计摊销合计	5,833,201.64	1,941,012.61	117,751.74	7,656,462.51
(1).土地使用权	468,765.96	468,761.76		937,527.72
(2).专利权	4,900,000.00	1,200,000.00		6,100,000.00
(3).软件	356,174.67	271,880.12	9,120.00	618,934.79
(4).专有技术	107,162.55		107,162.55	
(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	17,478,085.39	1,950,643.70	45,659,038.05
(1).土地使用权	21,563,234.04	16,800,600.00	468,761.76	37,895,072.28
(2).专利权	7,100,000.00		1,200,000.00	5,900,000.00
(3).软件	1,461,231.33	676,294.56	273,560.12	1,863,965.77
(4).专有技术	4,659.45		4,659.45	
(5).非专利技术	2,471.54	1,190.83	3,662.37	
4. 减值准备合计				
(1).土地使用权				
(2).专利权				
(3).软件				
(4).专有技术				
(5).非专利技术				

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
5. 无形资产账面价值合计	30,131,596.36	17,478,085.39	1,950,643.70	45,659,038.05
(1).土地使用权	21,563,234.04	16,800,600.00	468,761.76	37,895,072.28
(2).专利权	7,100,000.00		1,200,000.00	5,900,000.00
(3).软件	1,461,231.33	676,294.56	273,560.12	1,863,965.77
(4).专有技术	4,659.45		4,659.45	
(5).非专利技术	2,471.54	1,190.83	3,662.37	

本期摊销额 1,941,012.61 元。

### (十三) 商誉

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

### (十四) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
用电改造工程		920,000.00	115,000.05		804,999.95	
装修费	243,762.44	1,626,236.36	362,075.70		1,507,923.10	
车间监控工程 安装费		62,000.00	6,199.99		55,800.01	
合 计	243,762.44	2,608,236.36	483,275.74		2,368,723.06	

### (十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

#### 1、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	18,409,179.77	11,487,073.15
开办费	217,067.41	974,536.51
可抵扣亏损	108,517.40	346,565.65
合并抵消实现内部交易利润	648,000.00	1,197,144.97
小 计	19,382,764.58	14,005,320.28

项 目	期末余额	年初余额
<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	92,725.71	198,652.32
交易性金融资产计算的递延所得税负债		
权益法确认的投资收益计算的递延所得税负债		
小计	92,725.71	198,652.32

## 2、 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
(1) 可抵扣暂时性差异		348,554.78
(2) 可抵扣亏损	91,033,965.90	93,418,327.59
合计	91,033,965.90	93,766,882.37

## 3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

项 目	期末余额	年初余额	备注
2010 年		1,532,240.91	
2011 年	3,256,542.33	3,256,542.33	
2012 年	19,001,539.09	19,001,539.09	
2013 年	20,148,587.06	20,148,587.06	
2014 年	4,280,204.29	4,280,204.29	
2015 年	6,250,762.02		
合计	52,937,634.79	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 38,096,331.11 元。

## (十六) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	51,627,464.42	33,636,292.51		8,393,680.02	76,870,076.91
存货跌价准备	250,435.63	45,932.25		187,153.38	109,214.50
可供出售金融资产减值准备					
持有至到期投资减值准备					

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
长期股权投资减值准备	220,727.03				220,727.03
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备	143,750.00				143,750.00
工程物资减值准备					
在建工程减值准备					
无形资产减值准备					
商誉减值准备					
其他					
合 计	52,242,377.08	33,682,224.76		8,580,833.40	77,343,768.44

(十七) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款		31,980,000.00
抵押借款		2,266,355.52
保证借款	115,000,000.00	307,562,700.00
信用借款	116,605,934.59	17,398,586.15
合 计	231,605,934.59	359,207,641.67

(十八) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	317,104,219.98	95,918,012.32
商业承兑汇票		
合 计	317,104,219.98	95,918,012.32

下一会计期间将到期的金额 317,104,219.98 元。

(十九) 应付账款

1、 应付账款情况

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	359,313,339.66	643,630,185.45
1 年以上	8,456,194.24	10,687,911.03
合 计	367,769,533.90	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	44,884.19	34,082.02

(二十) 预收账款

1、 预收账款情况

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	853,876,591.55	253,922,466.39
1 年以上	21,740,804.86	14,843,437.72
合 计	875,617,396.41	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、 期末余额中无预收关联方款项。

(二十一) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	7,144,290.02	124,019,765.06	102,962,814.63	28,201,240.45
(2) 职工福利费	8,460.62	4,487,245.12	4,414,105.74	81,600.00
(3) 社会保险费	70,217.87	9,868,910.27	9,866,279.41	72,848.73
其中：医疗保险费	-1,231.48	2,636,682.51	2,608,808.03	26,643.00
基本养老保险费	66,928.57	6,541,949.83	6,572,528.39	36,350.01
年金缴费				
失业保险费	4,520.78	438,335.00	433,389.84	9,465.94
工伤保险费		96,847.05	96,619.12	227.93
生育保险费		155,095.88	154,934.03	161.85
(4) 住房公积金	12,008.26	5,132,271.12	5,129,028.94	15,250.44
(5) 工会经费和职工教育经费	1,813,476.69	1,910,169.89	1,548,773.20	2,174,873.38
(6) 其他	1,884,608.79	7,278,176.59	6,316,970.67	2,845,814.71
合计	10,933,062.25	152,696,538.05	130,237,972.59	33,391,627.71

(二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-17,483,112.24	13,565,668.32
消费税	18,929.79	16,927.00
营业税	3,888,388.06	8,737,471.01
企业所得税	13,883,292.54	18,558,309.82
个人所得税	570,186.36	296,582.78
城市维护建设税	700,108.25	2,122,375.62
房产税	98,238.84	23,966.16
土地增值税	36,600,987.45	35,696,414.08
土地使用税	914,700.20	1,491,327.95
教育费附加	425,201.57	920,064.07
地方教育附加		326,916.74
堤防费	32,976.12	48,600.95
河道管理费	-46,365.69	72,123.33
印花税	141,691.16	161,103.92
其他	38,166.03	
合计	39,783,388.44	82,037,851.75

(二十三) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	330,305.00	69,548.00
短期借款应付利息	628,517.24	910,342.66
合计	958,822.24	979,890.66

(二十四) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
厦门捷茂贸易有限公司		596,442.01	
广西钟山金易集团有限公司		331,440.81	
合计		927,882.82	

**(二十五) 其他应付款**

**1、 其他应付款情况**

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	157,838,445.20	43,490,913.96
1 年以上	25,677,173.61	69,940,535.26
合 计	183,515,618.81	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	1,532,092.00	2,000,000.00
厦门信息-信达总公司	1,094,265.00	

**3、 期末余额中欠关联方款项。**

单位名称	期末余额	年初余额
厦门国贸控股有限公司	1,532,092.00	2,000,000.00
厦门信息-信达总公司	1,094,265.00	

**(二十六) 一年内到期的非流动负债**

**1、 一年内到期的非流动负债说明：**

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	125,000,000.00	50,000,000.00
一年内到期的长期应付款	30,000.00	
合 计	125,030,000.00	50,000,000.00

**2、 一年内到期的长期借款**

项目	期末余额	年初余额
保证借款	125,000,000.00	50,000,000.00

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

**(二十七) 长期借款**

**1、 借款分类**

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款	165,000,000.00	
信用借款	8,181,820.00	9,545,456.00
合 计	173,181,820.00	9,545,456.00

2、 长期借款具体明细：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
财政国债转贷	2001-8-10	2016-8-10	人民币	2.85%		8,181,820.00		9,545,456.00
中国进出口银行上海分行	2010-6-24	2012-5-25	人民币	基准利率下浮 10%		85,000,000.00		
中国进出口银行上海分行	2010-7-1	2012-7-2	人民币	基准利率下浮 10%		80,000,000.00		
合 计						173,181,820.00		9,545,456.00

**(二十八) 其他非流动负债**

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

**其他非流动负债的说明：**

- 1、 根据厦门市信达光电科技有限公司与厦门市科学技术局签订的编号为 3502Z20100058 号《科技计划项目合同书》，厦门市信达光电科技有限公司取得“基于国产芯片的照明及显示用 LED 器件产业化”项目资助资金 360,000.00 元，截止 2010 年 12 月 31 日已分摊转入营业外收入 50,000.00 元，尚未分摊余额 310,000.00 元；
- 2、 根据闽发改投资[2010]312 号“福建省发展和改革委员会关于下达 2010 年第一批促进项目成果转化扶持资金计划的通知”，厦门市信达光电科技有限公司取得“基于国产芯片的 LED 系列产品产业化”项目资助资金 250,000.00 元，截止 2010 年 12 月 31 日尚未分摊余额 250,000.00 元；
- 3、 根据厦发改高技[2010]29 号“厦门市发展改革委关于转发《福建省发展改革委员会关于下达 2010 年第一批项目成果转化扶持资金计划》的通知”，厦门市信达光电科技有限公司取得“基于国产芯片的 LED 系列产品产业化”项目资助资金 250,000.00 元，截止 2010 年 12 月 31 日尚未分摊余额 250,000.00 元；
- 4、 根据厦发改高技[2010]63 号《厦门市发展改革委、厦门市经济发展局关于下达电子信息产业振兴和技术改造项目 2010 年中央预算内投资计划的通知》，厦门市信达光电科技有限公司取得“厦门市信达光电科技有限公司厦门 LED 封装及显示屏扩建项目（一期）”项目资助资金 6,000,000.00 元，截止 2010 年 12 月 31 日尚未分摊余额 6,000,000.00 元。

以上取得四项政府补助均计入递延收益，截止 2010 年 12 月 31 日余额为 6,810,000.00 元。

(二十九) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份	43,737,562.00				-7,500.00	-7,500.00	43,730,062.00
(1) 国家持股							
(2) 国有法人持股	43,725,000.00						43,725,000.00
(3) 其他内资持股							
(4) 外资持股							
(5) 高管股份	12,562.00				-7,500.00	-7,500.00	5,062.00
2. 无限售条件流通股份	196,512,438.00				7,500.00	7,500.00	196,519,938.00
(1) 人民币普通股	196,512,438.00				7,500.00	7,500.00	196,519,938.00
(2) 境内上市的外资股							
(3) 境外上市的外资股							
(4) 其他							
合计	240,250,000.00						240,250,000.00

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

(三十) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	192,966,875.03			192,966,875.03
（2）购买子公司少数股东股权差额	4,211,318.25	-102,062.92		4,109,255.33
小计	197,178,193.28	-102,062.92		197,076,130.36
2.其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者 权益其他变动	959,259.99			959,259.99
（2）原制度转入	5,227,384.94			5,227,384.94
小计	6,186,644.93			6,186,644.93
合计	203,364,838.21	-102,062.92		203,262,775.29

(三十一) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,900,687.45	5,165,451.92		44,066,139.37

(三十二) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	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	57,180,302.10	
减： 提取法定盈余公积	5,165,451.92	母公司净利润的 10%
提取任意盈余公积		
应付现金股利或利润		
转作股本的普通股股利		
提取职工奖励及福利基金		
其他利润分配		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	224,268,743.66	

(三十三) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	10,930,987,925.69	8,992,364,636.24
其他业务收入	27,951,333.73	34,248,415.29
营业成本	10,533,176,681.15	8,571,901,652.27

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业	190,522,312.64	139,641,165.97	99,691,648.31	76,650,252.89
(2) 商 业	10,532,104,079.64	10,267,304,417.99	8,537,989,490.50	8,253,646,177.72
(3) 房地产业	207,583,533.41	125,301,590.36	354,310,039.24	217,901,621.54
(4) 旅游饮食服务业	778,000.00		373,458.19	580,652.33
合 计	10,930,987,925.69	10,532,247,174.32	8,992,364,636.24	8,548,778,704.48

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件开发及网络服务			9,333.00	45,000.00
信息产品	190,522,312.64	139,641,165.97	96,903,720.95	73,150,958.68
贸易	10,530,236,866.21	10,266,840,421.70	8,537,989,490.50	8,253,646,177.72
房地产	207,583,533.41	125,301,590.36	354,310,039.24	217,901,621.54
有色金属加工			2,787,927.36	3,499,294.21
仓储及其他服务	2,645,213.43	463,996.29	364,125.19	535,652.33
合 计	10,930,987,925.69	10,532,247,174.32	8,992,364,636.24	8,548,778,704.48

4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
福州	457,465,051.63	424,959,975.39	441,270,808.63	403,611,137.41
广西	203,151,691.64	202,442,049.62	283,195,843.06	122,926,695.15
衡阳	86,245,899.52	59,914,321.25	39,620,832.44	28,430,855.58
淮南	76,451,884.00	45,227,859.91	141,372,266.00	79,892,877.66
济南	172,718,325.56	160,899,187.31	195,835,962.20	177,499,416.23
上海	546,625,739.83	539,529,551.58	1,357,881,233.45	1,533,428,875.26

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
厦门	9,135,882,086.59	8,873,115,790.91	6,257,291,705.09	5,994,559,628.60
香港	207,623,116.58	205,999,029.15	107,268,628.57	102,271,955.34
漳州	44,824,130.34	20,159,409.20	168,627,356.80	106,157,263.25
合 计	10,930,987,925.69	10,532,247,174.32	8,992,364,636.24	8,548,778,704.48

#### 按产品类别列示房地产业主营业务收入，主营业务成本

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 房产销售				
其中：龙江明珠一期	10,278.34	22,628.18	832,362.00	163,005.06
龙江明珠二期	44,813,852.00	20,136,781.02	167,794,994.80	105,994,258.19
锦绣康城	76,477,314.04	45,227,859.91	141,372,266.00	79,892,877.66
尚书房	86,245,899.52	59,914,321.25	39,620,832.44	28,430,855.58
信达大厦车位	36,189.51		3,233,112.48	3,420,625.05
(2) 其他			1,456,471.52	
合 计	207,583,533.41	125,301,590.36	354,310,039.24	217,901,621.54

#### 按地区类别列示房地产业主营业务收入，主营业务成本

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
厦门	36,189.51		4,689,584.00	3,420,625.05
漳州	44,824,130.34	20,159,409.20	168,627,356.80	106,157,263.25
淮南	76,477,314.04	45,227,859.91	141,372,266.00	79,892,877.66
衡阳	86,245,899.52	59,914,321.25	39,620,832.44	28,430,855.58
合 计	207,583,533.41	125,301,590.36	354,310,039.24	217,901,621.54

#### 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	694,657,584.17	6.34
江苏中金再生资源有限公司	553,927,661.33	5.05
全威（铜陵）铜业科技有限公司	537,282,863.30	4.90
深圳迈科金属有限公司	415,389,935.04	3.79
张家港市兴港隆贸易有限公司	385,756,140.35	3.52

**(三十四) 营业税金及附加**

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
消费税	234,942.97	150,870.86	
营业税	13,076,570.77	19,664,139.08	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	3,107,651.68	5,074,033.36	应缴增值税、营业税的 7%
教育费附加	1,818,414.01	2,238,103.41	应缴增值税、营业税的 3%
地方教育附加		753,872.48	应缴增值税、营业税的 1%
房产税	29,865.84	313,024.83	房产原值 1.2%或出租收入 12%
土地增值税	8,306,074.84	26,727,350.19	
防洪保安费	204,971.58	3,324.10	
河道管理费		84,823.36	
其他	34,989.33	387,016.66	
合计	26,813,481.02	55,396,558.33	

**(三十五) 销售费用**

项目	本期金额	上期金额
累计发生额	97,504,735.88	81,314,425.23
其中大额明细：工资	30,869,950.24	19,471,146.72
广告费	9,299,339.09	6,534,035.34
业务招待费	4,535,965.84	1,460,277.55
手续费	3,796,492.20	5,119,639.56
折旧	3,508,322.31	2,234,714.85
租赁费	2,693,672.54	3,074,638.48
社会保险费	2,455,635.23	1,807,560.20
物料消耗	1,907,138.37	650,513.05
业务宣传费	1,795,700.20	1,460,277.55

**(三十六) 管理费用**

项目	本期金额	上期金额
累计发生额	130,837,273.62	89,733,664.08
其中大额明细：工资	60,324,387.52	18,695,905.12
折旧	9,692,375.82	5,589,801.95
业务招待费	6,197,291.38	3,161,010.98
租赁费	4,621,684.53	4,429,865.77
社会保险费	4,048,489.13	958,272.43
福利费	2,962,336.11	1,728,990.03

项目	本期金额	上期金额
研发费	2,641,033.74	1,300,804.71
房产税	2,602,145.37	1,168,609.39
办公费	2,499,426.06	1,241,279.84

### (三十七) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	61,961,183.78	46,300,629.66
减：利息收入	4,558,304.87	7,482,110.51
汇兑损益	-3,901,444.20	-1,435,899.89
其他	8,932,781.68	6,363,940.70
合计	62,434,216.39	43,746,559.96

### (三十八) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	-86,906.05	485,215.94
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计	-86,906.05	485,215.94

### (三十九) 投资收益

#### 1、 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	163,200.00	360,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	9,436,922.71	-1,716,471.85
处置长期股权投资产生的投资收益	24,608,200.79	-304,236.75
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	165,397.26	16,442.15
持有至到期投资取得的投资收益		1,995,170.66
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	1,241,939.76	-46,412,300.68
合计	35,615,660.52	-46,061,396.47

**2、 本期处置的长期股权投资收益**

被投资单位	本期金额
湖南悦禧置业有限公司	24,365,975.47
丹阳信达彤光电科技有限公司	-32,909.64
厦门毅信联合商业管理有限公司	430,507.41
广西钟山金信废旧物资回收有限公司	-155,372.45
合 计	24,608,200.79

**3、 按权益法核算的长期股权投资收益：**

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增 减变动的原 因
厦门滨北汽车城有限公司	1,464,967.88	1,261,331.76	
信达融创（北京）光电科技发展有限 公司	-110,773.16	-117,541.03	
厦门中盛信达粮油工业有限公司	-5,475.71		
厦门 EPCOS 有限公司	8,454,147.64	-2,861,723.22	
芜湖鼎邦房地产开发有限公司	-365,943.94		
厦门毅信联合商业管理有限公司		1,460.64	
合 计	9,436,922.71	-1,716,471.85	

**(四十) 资产减值损失**

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	33,636,292.51	30,913,954.58
存货跌价损失	45,932.25	-2,149,209.55
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		220,727.03
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	33,682,224.76	28,985,472.06

(四十一) 营业外收入

1、 营业外收入情况:

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	623,283.00	262,707.23	623,283.00
其中：处置固定资产利得	623,283.00	262,707.23	623,283.00
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	3,667,565.99	2,534,978.22	3,667,565.99
盘盈利得		46,382.54	
无需支付款项		2,063,660.80	
罚款赔偿收入		45,660.65	
违约金收入	226,528.50	5,660,700.00	226,528.50
其他	13,494,747.35	1,727,179.12	13,494,747.35
合计	18,012,124.84	12,341,268.56	18,012,124.84

2、 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	说明
收到与收益相关的政府补助	3,667,565.99	2,534,978.22	

(四十二) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	809,227.00	9,514,351.87	809,227.00
其中：固定资产处置损失	809,227.00	9,514,351.87	809,227.00
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	25,000.00	134,000.00	25,000.00
其中：公益性捐赠支出		134,000.00	
违约金		86,340.00	
税收滞纳金	14,270.81	36,111.38	14,270.81
非常损失		436,030.38	
其他	1,223,192.75	2,257,965.29	1,223,192.75
合计	2,071,690.56	12,464,798.92	2,071,690.56

(四十三) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税	38,117,477.76	37,912,211.60
递延所得税调整	-6,107,385.93	-3,957,800.72
合计	32,010,091.83	33,954,410.88

(四十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、 基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	每股收益（元）	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.14	0.14

2、 基本每股收益的计算过程

项目	计算公式	本期金额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	57,180,302.10
非经常性损益	F	22,492,324.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P1=P0-F	34,687,977.7
年初股份总数	S0	240,250,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	
发行新股或债转股等增加股份数	Si	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	
因回购等减少股份数	Sj	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	
报告期缩股数	Sk	
报告期月份数	M0	
发行在外的普通股加权平均数	$S = \frac{S0 + S1 + Si * Mi}{M0 - Sj * Mj / M0 - Sk}$	240,250,000.00
基本每股收益		0.24
扣除非经常性损益后基本每股收益		0.14

3、 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

**(四十五) 其他综合收益**

项目	本期金额	上期金额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额	-262,550.50	-15,645.39
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-262,550.50	-15,645.39
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	-262,550.50	-15,645.39

**(四十六) 现金流量表附注**

**1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期金额
租金收入	4,468,109.52
利息收入	4,558,304.87
营业外收入及政府补助	24,212,841.84
往来款	478,191,306.72
其中大额往来：安徽三安光电有限公司	158,712,392.82
河源市高胜房地产开发有限公司	91,156,499.03
广西钟山县金易冶炼有限公司	20,000,000.00
合 计	511,430,562.95

## 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
销售管理费用	87,708,015.51
财务费用	8,493,859.73
营业外支出	1,010,273.02
往来款	137,405,419.37
其中大额往来：芜湖鼎邦房地产开发有限公司	50,040,000.00
丹阳市新区拆迁事务所	50,000,000.00
合 计	234,617,567.63

## 3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
收回受限制的货币资金	32,334,616.88

### (四十七) 现金流量表补充资料

#### 1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	93,949,743.52	75,880,597.83
加：资产减值准备	33,682,224.76	28,985,472.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,150,179.10	14,703,782.02
无形资产摊销	1,941,012.61	1,911,810.16
长期待摊费用摊销	483,275.74	111,754.81
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)	185,944.00	5,945,116.80
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		3,306,527.90
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	86,906.05	-485,215.94
财务费用(收益以“-”号填列)	57,578,269.60	43,663,171.17
投资损失(收益以“-”号填列)	-35,615,660.52	46,061,396.47
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,498,769.23	-3,575,633.41
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-105,926.61	112,733.19
存货的减少(增加以“-”号填列)	-403,642,184.23	97,306,666.37
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-293,013,726.26	-19,192,321.58
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	621,694,984.60	-122,023,791.60

项 目	本期金额	上期金额
其 他	-3,282,153.81	-6,870,715.58
经营活动产生的现金流量净额	88,594,119.32	165,841,350.67
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		
现金的年末余额	396,005,311.19	311,455,623.41
减：现金的期初余额	311,455,623.41	202,872,512.89
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	84,549,687.78	108,583,110.52

## 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	22,877,362.97	3,923,050.00
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	22,877,362.97	3,874,713.02
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,759,552.08	
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	21,117,810.89	3,874,713.02

4、处置子公司的净资产	25,456,391.02	8,658,663.02
流动资产	115,805,702.66	8,658,663.02
非流动资产	782,151.78	
流动负债	91,131,463.42	
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	396,005,311.19	311,455,623.41
其中：库存现金	404,475.40	394,407.83
可随时用于支付的银行存款	326,013,132.10	292,517,392.15
可随时用于支付的其他货币资金	69,587,703.69	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	396,005,311.19	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，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	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
厦门信息-信达总公司	控股股东	全民所有	厦门	何福龙	经营各种商品的技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口得商品和技术除外；销售（不含商场零售）建筑材料、金属材料、纺织材料、服装和鞋帽、日用百货、日用杂品、五金交电、化工（不含危险化学品及监控化学品）、专用作业车、工程与建筑机械及零配件、机电产品（法律、法规未禁止或限制的经营业务）。	2,111.66	28.20	28.20	厦门国贸控股有限公司	154996787

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

(二) 本企业的子公司情况

(金额单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
漳州信达诺房地产开发有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	漳州	周昆山	房地产	6,000.00	70.00	70.00	75138460-7
厦门信达房产开发有限公司	控股子公司	有限责任	厦门	周昆山	房地产	6,000.00	99.17	99.17	70548401-7
淮南信达房地产开发有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	淮南	周昆山	房地产	3,000.00	70.00	70.00	77906077-8
衡阳鑫星河房地产开发有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	衡阳	周昆山	房地产	7,000.00	42.00	42.00	74836283-7
厦门信达房地产销售管理有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	厦门	洪斌	咨询服务	100.00	80.00	80.00	66473642-4
济南山和通达汽车有限公司	控股子公司	有限责任	济南	欧阳哲	汽车代理	1,000.00	100.00	100.00	72754138-5
厦门信达汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任	厦门	欧阳哲	汽车代理	1,000.00	60.00	60.00	75162221-4
厦门信达诺汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任	厦门	欧阳哲	汽车代理	1,200.00	95.00	95.00	77603400-5
福建信田汽车有限公司	控股子公司	有限责任	福州	欧阳哲	汽车代理	1,000.00	80.00	80.00	74166857-7
广西钟山县金达有色金属有限公司	控股子公司	有限责任	钟山	杜少华	制造加工	500.00	95.00	95.00	79434851-8
丹阳信达房地产开发有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	丹阳	杜少华	房地产	10,000.00	70.00	70.00	55380713-8
丹阳宏源投资有限公司	控股子公司	有限责任	丹阳	洪斌	项目投资管理	3,000.00	69.00	69.00	55930824-1
丹阳信达诺光电科技有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	丹阳	杜少华	制造加工	2,000.00	100.00	100.00	55464263-8
厦门信达通宝汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任	厦门	杜少华	汽车代理	3,000.00	51.00	51.00	67827396-9

厦门信达股份有限公司  
2010 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
厦门信达北汽汽车有限公司	控股子公司	有限责任	厦门	杜少华	汽车代理	1,000.00	100.00	100.00	66470640-1
福州信达诺汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任	福州	欧阳哲	汽车代理	1,000.00	60.00	60.00	76858436-5
南平信达通宝汽车销售有限公司	控股子公司	有限责任	南平	杜少华	汽车代理	1,000.00	60.00	60.00	55755694-6
三明信达通宝汽车销售有限公司	控股子公司	有限责任	三明	杜少华	汽车代理	1,000.00	60.00	60.00	55755847-4
厦门市信达光电科技有限公司	控股子公司	有限责任	厦门	周昆山	制造业	20,000.00	70.00	70.00	66473153-5
厦门信达汇聪科技有限公司	控股子公司	有限责任	厦门	周昆山	制造业	2,400.00	80.00	80.00	77604279-3
厦门信达电子有限公司	控股子公司	有限责任	厦门	周昆山	制造业	5,423.00	100.00	100.00	26006033-3
厦门信达免税商场有限公司	控股子公司	有限责任	厦门	欧阳哲	零售业	1,020.00	100.00	100.00	15501986-5
江西信达电子有限公司	控股子公司	有限责任	江西	周昆山	制造业	4,000.00	69.00	69.00	70562666-0
上海信达诺国际贸易有限公司	控股子公司	有限责任	上海	杜少华	贸易	4,000.00	96.25	96.25	74651430-7
上海信达诺有限公司	控股子公司	有限责任	上海	周昆山	租赁业	USD350	100.00	100.00	60722877-3
厦门市信达安贸易有限公司	控股子公司	有限责任	厦门	杜少华	贸易	8,000.00	55.00	55.00	77603692-4
厦门信达通福汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任	厦门	周世伟	汽车代理	800.00	100.00	100.00	55623909-2

(三) 本企业的合营和联营企业情况

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持 股比例(%)	本企业在被 投资单位表 决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
联营企业								联营企业	
信达融创(北京)光电科技发展有限公司	有限公司	北京	陈淑照	咨询服务	500.00	40.00	40.00	联营企业	69324495-5
厦门中盛信达粮油工业有限公司	有限公司	厦门	黄金安	贸易	4,000.00	49.00	49.00	联营企业	59993457-8
厦门信达数字技术有限公司	有限公司	厦门	陈瑞盛	数字技术产 品销售服务	200.00	20.00	20.00	联营企业	75160594-0
厦门滨北汽车城有限公司	有限公司	厦门	兰颖钢	汽车代理	800.00	49.00	49.00	联营企业	78416068-5
芜湖鼎邦房地产开发有限公司	有限公司	芜湖	管慎初	房地产开发 与经营	6,500.00	45.00	45.00	联营企业	55180263-2
厦门 EPCOS 有限公司	有限公司	厦门	Dr.Edm und Fischer	制造业	14,466.70	40.00	40.00	联营企业	77603105-8

(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
天津开发区瑞德祺商贸发展有限公司	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% 被投资企业	73789532-0

(五) 关联交易

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

2、 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
厦门信达酒业有限公司	酒类采购	市场定价	25,340,386.18	100.00		
紫山信达罐头食品有限公司					3,682,979.89	15.00

3、 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
厦门信达酒业有限公司	酒类销售	市场定价	4,171,936.74	100.00		
厦门信达酒业有限公司	配件销售	市场定价			46,345.30	0.004
信达融创（北京）光电科技发展有限公司					45,252.99	0.04

4、 关联担保情况

关联方为本公司提供担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
厦门信息-信达总公司	厦门信达股份有限公司	120,000,000.00	2010-6-30	2011-6-30	否
厦门信息-信达总公司	厦门信达股份有限公司	265,000,000.00	2010-4-26	2011-4-26	否
厦门信息-信达总公司	厦门信达股份有限公司	286,000,000.00	2009-11-27	2011-2-27	否
厦门信息-信达总公司	厦门信达股份有限公司	337,000,000.00	2010-8-27	2011-8-27	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
厦门信息-信达总公司	厦门信达股份有限公司	100,000,000.00	2009-11-30	2010-11-27	否
厦门信息-信达总公司	厦门信达股份有限公司	300,000,000.00	2010-10-13	2011-10-12	否
厦门国贸控股有限公司	厦门信达股份有限公司	400,000,000.00	2009-1-1	2010-12-31	否
厦门信息-信达总公司	厦门信达股份有限公司	30,000,000.00	2010-6-7	2011-6-7	否
合计		1,838,000,000.00			

## 5、 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（万元）	占年度同类交易百分比（%）	金额（万元）	占年度同类交易百分比（%）
厦门国贸控股有限公司	153.21	58.33	200.00	100.00
厦门信息-信达总公司	109.43	41.67		

## 6、 关联方应收应付款项

### (1) 上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	厦门信达酒业有限公司	1,077,326.79	5,386.03	1,310,000.00	6,550.00
其他应收款					
	天津开发区瑞德琪商贸发展有限公司	24,420,022.79	4,884,004.56	24,420,022.79	2,442,002.28
	厦门信达酒业有限公司			8,295,671.23	41,478.36
	芜湖鼎邦房地产开发有限公司	50,040,000.00	250,200.00		
应付账款					
	厦门信达酒业有限公司	44,884.19		34,082.02	
预付款项					
	厦门信达酒业有限公司	5,163,320.00			
其他应付款					
	厦门国贸控股有限公司	1,532,092.00		2,000,000.00	
	厦门信息-信达总公司	1,094,265.00			

(2) 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	厦门信达酒业有限公司	44,884.19	34,082.02
其他应付款			
	厦门国贸控股有限公司	1,532,092.00	2,000,000.00
	厦门信息-信达总公司	1,094,265.00	

七、 或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

公司无需披露的未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司对外担保全部是为子公司债务提供的担保，具体如下：

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方：			
厦门信达汽车销售服务有限公司	8,000,000.00	2011-5-10	无重大影响
厦门信达诺汽车销售服务有限公司	8,000,000.00	2011-5-10	无重大影响
厦门信达通宝汽车销售服务有限公司	20,000,000.00	2011-7-16	无重大影响
厦门信达通宝汽车销售服务有限公司	20,000,000.00	2011-7-16	无重大影响
厦门信达诺汽车销售服务有限公司	30,000,000.00	2011-9-10	无重大影响
厦门信达安贸易有限公司	50,000,000.00	2011-10-22	无重大影响
厦门信达诺汽车销售服务有限公司	30,000,000.00	2011-9-10	无重大影响
福州信达诺汽车销售服务有限公司	13,500,000.00	2011-8-12	无重大影响
厦门市信达光电科技有限公司	23,000,000.00	2011-1-20	无重大影响
厦门市信达光电科技有限公司	30,000,000.00	2011-8-12	无重大影响
厦门信达诺汽车销售服务有限公司	10,000,000.00	2011-6-29	无重大影响
厦门信达汽车销售服务有限公司	25,000,000.00	2011-3-8	无重大影响
厦门信达通宝汽车销售服务有限公司	20,000,000.00	2011-9-28	无重大影响
厦门信达通宝汽车销售服务有限公司	15,000,000.00	2011-9-28	无重大影响
合计	302,500,000.00		

### (三) 其他或有负债

本公司按经营惯例为商品房的承购人抵押贷款提供阶段性连带责任担保,与各按揭银行签订房产抵押贷款合作协议书并约定期限为自楼宇按揭借款合同签订之日起至按揭银行取得该房产产权证和办妥抵押登记时。截止 2010 年 12 月 31 日,衡阳鑫星河房地产开发有限公司为尚书房项目的商品房承购人累计向银行办理了 303 户的按揭担保,担保金额 6,914.10 万元,存入银行保证金 280.75 万元,上述土地房屋权证尚未办出;淮南信达房地产开发有限公司为锦绣康城项目的商品房承购人累计向银行办理了 206 户的按揭担保,担保金额 3,095.50 万元,购房合同金额 4,326.00 万元,存入银行保证金 154.76 万元,上述土地房屋权证尚未办理完毕。

## 八、 承诺事项

### 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。

公司无需披露的已签订的正在或准备履行的大额发包合同。

#### 3、 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。

公司无已签订的正在或准备履行的租赁合同。

#### 4、 公司无已签订的正在或准备履行的并购协议。

#### 5、 公司无已签订的正在或准备履行的重组计划。

## 6、 其他重大财务承诺事项

公司将以下房产抵押给银行，取得金额为 104,587,000.00 元的银行授信额度，具体抵押  
明细如下：

抵押权人	抵押物	抵押面积（平方米）	账面原值	抵押物类别
兴业厦门分行	湖里区兴隆路 25 号信源大厦第三层	2,964.10	20,748,700.00	固定资产
工行湖里支行	湖里区兴隆路 25 号信源大厦第二层	2,964.10	17,784,600.00	固定资产
农行湖里支行	湖里区兴隆路 25 号信源大厦第一层	2,721.55	20,041,370.60	固定资产
建行厦门分行	湖里区兴隆路 31 号信宏大厦二楼	3,043.85	7,533,619.90	固定资产
中行厦门分行	湖里区兴隆路 27 号信息大厦第二层	1,190.20	4,938,521.30	投资性房产
	湖里区兴隆路 27 号信息大厦第三层	1,059.25	4,558,242.15	投资性房产
	湖里区兴隆路 27 号信息大厦第四层	1,059.25	4,561,315.18	固定资产
	湖里区兴隆路 27 号信息大厦第五层	1,059.25	4,564,372.61	固定资产
	湖里区兴隆路 27 号信息大厦第六层	1,059.25	3,931,000.00	固定资产
	湖里区兴隆路 27 号信息大厦第七层	1,023.03	4,875,972.95	固定资产
	湖里区兴隆路 27 号信息大厦 8B	119.97	2,354,950.05	投资性房产
	湖里区兴隆路 27 号信息大厦 8C	120.76		投资性房产
	湖里区兴隆路 27 号信息大厦 8F1	79.72		投资性房产
	湖里区兴隆路 27 号信息大厦 8F2	80.95		投资性房产
	湖里区兴隆路 27 号信息大厦 8G	85.99	投资性房产	
	湖里区兴隆路 27 号信息大厦第十一层	982.75	4,888,233.88	投资性房产
	湖里区兴隆路 27 号信息大厦第十二层	982.75	4,891,291.30	投资性房产
	湖里区兴隆路 27 号信息大厦 13C	81.16	2,377,343.61	投资性房产
	湖里区兴隆路 27 号信息大厦 13D	127.36		投资性房产
	湖里区兴隆路 27 号信息大厦 13G1	80.96		投资性房产
湖里区兴隆路 27 号信息大厦 13G2	85.99	投资性房产		
湖里区兴隆路 27 号信息大厦 13H	79.65	投资性房产		
工行湖里支行	兴隆路 27 号 1-8 楼 4	174.20	15,324,646.73	固定资产
福州招商银行华林支行	福州马尾江滨大道 136 号 1# 2#房产	4,356.86	14,936,009.00	固定资产
集友银行	信德中心 1904 室		7,539,412.25	固定资产
	金龙大厦 b2-20		1,454,154.00	固定资产
合 计			147,303,755.51	

## 九、 资产负债表日后事项

### (一) 资产负债表日后利润分配情况说明：

根据 2011 年 3 月 31 日公司第七届董事会第三次会议决议，公司以 2010 年 12 月 31 日的总股本 240,250,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 1.50 元（含税）。本次分配方案须经股东大会审议通过后实施。

### (二) 其他资产负债表日后事项说明：

公司于 2011 年 3 月 24 日发行“厦门信达股份有限公司 2011 年度第一期短期融资券”，实际发行总额人民币 3 亿元整，期限为 365 天，计息方式为利随本清。

## 十、 其他重要事项说明

### (一) 非货币性资产交换

公司无需披露的非货币性资产交换事项。

### (二) 债务重组

公司无需披露的债务重组事项。

### (三) 租赁

#### 1、 经营租赁租出

公司经营租赁租出的房屋建筑物期末账面价值 64,096,603.53 元。

#### 2、 经营租赁租入

租赁方	地点	租赁起止日	备注
厦门信达汽车销售服务有 限公司	滨北汽车城 20 号 A 区部分	2008.04.01-2012.06.30	
	厦门机场南区枋钟路北侧场地	2004.08.31-2012.01.11	
	滨北汽车城 21 号 C 区展厅	2010.11.15-2011.11.14	
	滨北汽车城 11 号 A 区展厅	2010.11.15-2011.11.14	
福建信田汽车有限公司	福州机械产品交易中心部分建筑物及 用地	2002.07.22-2017.07.22	
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	
	滨北汽车城 11 号 A 区展厅	2009.11.15-2010.11.14	
	厦门机场南区枋钟路北侧场地停车场	2008.11.01-2010.10.31	

租赁方	地点	租赁起止日	备注
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	
厦门信达北克汽车有限公司	滨北汽车城 11 号 L1、L2 展厅及附属 公摊场地	2009.11.15-2010.11.04	
厦门通福汽车销售服务有限公司	厦门市同益路 9 号地产大厦 15 楼	2010.08.20-2012.08.19	
济南山和通达汽车有限公司	济南汽车城大型展厅及场地	2011.01.01-2012.12.31	
	济南槐荫区无影山中路场地	2010.09.01-2030.08.31	

#### (四) 其他需要披露的重要事项

1、 截止 2010 年 12 月 31 日，公司预付广西钟山县金易冶炼有限责任公司（以下简称广西金易）货款 2012 万元，上海信达诺国际贸易有限公司预付广西金易货款 1903 万元，公司已将上述事项提起诉讼，并分别取得福建省厦门市中级人民法院受理案件通知书，目前案件尚在受理中。公司已采取诉讼保全措施，维护公司利益。

#### 2、 其他诉讼事项：

(1) 2010 年 11 月，公司控股子公司厦门市信达光电科技有限公司就深圳市巴科光电科技有限公司拖欠货款一事提请中国国际经济贸易仲裁委员会华南分会仲裁，请求仲裁深圳市巴科光电科技有限公司支付货款 338.85 万元及其他补偿费用合计 353.85 万元。2010 年 12 月，厦门市信达光电科技有限公司已收到[2010]中国贸仲深字第 D2935 号通知受理该项仲裁，该事项尚未仲裁。

(2) 2010 年 11 月，公司就厦门中也经贸有限公司拖欠公司货款一事向厦门市湖里区人民法院提起诉讼，要求厦门中也经贸有限公司支付货款 47.50 万元及违约金合计 64.12 万元。2010 年 11 月，公司已收到（2010）湖民初字第 3935 号受理案件通知书，该事项尚未判决。

(3) 2010 年 11 月，公司就上海浩年科技有限公司拖欠公司货款、代理手续费及代垫的商检费、仓储费等一事向厦门市湖里区人民法院提起诉讼，要求上海浩年科技有限公司支付货款 285.62 万元及相关费用合计 292.33 万元。2010 年 11 月，公司已收到（2010）湖民初字第 3936 号受理案件通知书，该事项尚未判决。

(4) 2010 年 10 月，福建省林业工程公司就公司控股子公司漳州信达诺房地产开发有限公司拖欠新增项目工程款一事向福建省漳州市芗城区人民法院提起诉讼，要求公司漳州信达诺房地产开发有限公司偿付工程款合计 274.29 万元，该事项尚未判决。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	87,424,913.78	22.19	46,434,872.13	53.11	38,391,211.46	15.81	26,873,848.02	70.00
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	303,527,270.55	77.06	3,063,364.70	1.01	204,347,237.30	84.17	6,727,129.78	3.29
组合小计	303,527,270.55	77.06	3,063,364.70	1.01	204,347,237.30	84.17	6,727,129.78	3.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,969,116.99	0.75	2,969,116.99	100.00	45,799.61	0.02	45,799.61	100.00
合计	393,921,301.32	100.00	52,467,353.82		242,784,248.37	100.00	33,646,777.41	

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海洋迪金属材料有限公司	49,208,558.39	19,683,423.36	40.00%	预计可收回金额低于账面余额
深圳市亿矿实业有限公司	38,216,355.39	26,751,448.77	70.00%	预计可收回金额低于账面余额
合计	87,424,913.78	46,434,872.13		

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	300,025,273.91	98.84	1,500,126.37	148,679,143.58	72.76	743,395.72
1—2 年	63,054.99	0.02	6,305.50	53,888,484.76	26.37	5,388,848.48
2—3 年	539,228.90	0.18	107,845.78	983,063.00	0.48	196,612.60
3 年以上	2,899,712.75	0.96	1,449,087.05	796,545.96	0.39	398,272.98
合计	303,527,270.55	100.00	3,063,364.70	204,347,237.30	100.00	6,727,129.78

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海浩年科技有限公司	2,923,317.38	2,923,317.38	100.00%	预计无法收回
服装皮具等款	45,799.61	45,799.61	100.00%	账龄三年以上
合计	2,969,116.99	2,969,116.99		

2、 本期无转回或收回应收账款情况。

3、 本报告期无实际核销的应收账款情况。

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

5、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
SCHAEFER(HONG KONG)TRADE CO LIMITED	非关联方	77,928,408.09	1 年以内	19.78
上海洋迪金属材料有限公司	非关联方	49,208,558.39	二至三年	12.49
深圳市亿矿实业有限公司	非关联方	38,216,355.39	二至三年	9.70
泉州鹭欣嘉石材贸易有限公司	非关联方	25,350,438.64	1 年以内	6.44
泉州天宇化纤织造实业有限公司	非关联方	20,200,224.00	1 年以内	5.13

6、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占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	1,077,326.79	0.27

7、 本期无不符合终止确认条件的应收账款。

8、 本期无以应收款项为标的资产进行资产证券化的情况。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	532,494,539.12	99.13	7,300,459.62	1.37	76,489,207.22	90.27	3,371,746.94	4.41
组合小计	532,494,539.12	99.13	7,300,459.62	1.37	76,489,207.22	90.27	3,371,746.94	4.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,697,963.95	0.87	4,697,963.95	100.00	8,241,370.38	9.73	8,241,370.38	100.00
合计	537,192,503.07	100.00	11,998,423.57		84,730,577.60	100.00	11,613,117.32	

其他应收款种类的说明：

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	504,906,578.66	94.82	12,091.41	48,613,035.99	63.55	114,614.08
1—2 年	213,456.52	0.04	1,379,385.05	25,938,322.79	33.91	2,593,832.28
2—3 年	25,936,322.79	4.87	5,185,634.56	1,000,000.00	1.31	200,000.00
3 年以上	1,438,181.15	0.27	723,348.60	937,848.44	1.23	463,300.58
合计	532,494,539.12	100.00	7,300,459.62	76,489,207.22	100.00	3,371,746.94

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中汇煤化工（内蒙古）有限公司	4,672,478.98	4,672,478.98	100%	无法收回
香港物业公司	25,484.97	25,484.97	100%	无法收回
合计	4,697,963.95	4,697,963.95		

2、 本期无转回或收回其他应收款情况

3、 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
VD-MODEM 项目款	2,765,000.00	2000 年支付给美国依贝公司的款项, 已无法收回	否
厦门对外供应总公司	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

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

5、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
厦门信达房地产开发有限公司	子公司	109,643,900.01	一年以内	20.41	往来款
厦门信达通宝汽车销售服务有限公司	子公司	84,842,539.70	一年以内	15.79	往来款
厦门市信达光电科技有限公司	子公司	59,000,000.00	一年以内	10.98	往来款
厦门市信达安贸易有限公司	子公司	52,069,803.85	一年以内	9.69	往来款
济南山和通达汽车销售服务有限公司	子公司	25,730,000.00	一年以内	4.79	往来款

6、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
厦门信达房产开发有限公司	控股子公司	109,643,900.01	20.41
厦门通宝汽车销售服务有限公司	控股子公司	84,842,539.70	15.79
厦门市信达光电科技有限公司	控股子公司	59,000,000.00	10.98
厦门市信达安贸易有限公司	控股子公司	52,069,803.85	9.69
济南山和汽车销售服务有限公司	控股子公司	25,730,000.00	4.79
厦门信达诺汽车销售服务有限公司	控股子公司	21,639,696.00	4.03
厦门信达免税商场有限公司	控股子公司	17,288,242.35	3.22

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总 额的比例(%)
厦门信达汽车销售服务有限公司	控股子公司	15,307,487.38	2.85
厦门信达北汽汽车有限公司	控股子公司	13,250,000.00	2.47
广西钟山县金达有色金属有限公司	控股子公司的控股子公司	11,480,444.43	2.14
福建信田汽车有限公司	控股子公司	5,002,500.00	0.93
上海信达诺国际贸易有限公司	控股子公司	3,881,241.50	0.72
上海信达诺有限公司	控股子公司	578,611.97	0.11
厦门信达通福汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	298,000.00	0.06
天津开发区瑞德琪商贸发展有限公司	持股 40% 被投资单位	24,420,022.79	4.55
芜湖鼎邦房地产开发有限公司	持股 45% 被投资单位	50,040,000.00	9.32

7、 公司无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的情况。

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
厦门信达数字技术有限公司	权益法	400,000.00	220,727.03		220,727.03	20.00	20.00		220,727.03		
厦门滨北汽城有限公司	权益法	3,969,312.45	5,248,343.26	359,925.24	5,608,268.50	49.00	49.00				1,105,042.65
厦门中盛信达粮油工业有限公司	权益法	19,600,000.00		19,594,524.29	19,594,524.29	49.00	49.00				
权益法小计			5,469,070.29	19,954,449.53	25,423,519.82				220,727.03		1,105,042.65
厦门信达酒业有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	10.00	10.00				
紫山信达罐头食品有限公司	成本法	2,040,000.00	2,040,000.00		2,040,000.00	30.00	30.00				
天津开发区瑞德琪商贸发展有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00	40.00	40.00				
厦门三安电子有限公司	成本法	160,063,916.20	160,063,916.20		160,063,916.20	10.00	10.00				
厦门信达房产开发有限公司	成本法	57,000,000.00	57,000,000.00		57,000,000.00	95.00	99.17				
济南山和通达汽车有限公司	成本法	13,300,000.00	13,300,000.00	6,460,000.00	19,760,000.00	95.00	99.75				
厦门信达汽车销售服务有限公司	成本法	6,250,000.00	6,250,000.00		6,250,000.00	60.00	60.00				
厦门信达诺汽车销售服务有限公司	成本法	11,400,000.00	11,400,000.00		11,400,000.00	95.00	95.00				
福建信田汽车有限公司	成本法	8,420,000.00	8,420,000.00		8,420,000.00	80.00	80.00				
丹阳宏源投资有限公司	成本法	20,700,000.00		20,700,000.00	20,700,000.00	69.00	69.00				
厦门信达通宝汽车销售服务有限公司	成本法	15,300,000.00	15,300,000.00		15,300,000.00	51.00	51.00				
厦门信达美克汽车有限公司	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00	-9,500,000.00							

厦门信达股份有限公司  
2010 年度  
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
厦门信达北克汽车有限公司	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00	95.00	95.00				
福州信达诺汽车销售服务有限公司	成本法	5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00	55.00	55.00				
南平信达通宝汽车销售有限公司	成本法	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00	60.00	60.00				
三明信达通宝汽车销售有限公司	成本法	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00	60.00	60.00				
厦门市信达光电科技有限公司	成本法	140,000,000.00	140,000,000.00		140,000,000.00	70.00	70.00				
厦门信达汇聪科技有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	80.00	80.00				
厦门信达电子有限公司	成本法	54,917,291.63	54,917,291.63		54,917,291.63	94.99	99.95				
厦门信达免税商场有限公司	成本法	9,690,000.00	9,690,000.00		9,690,000.00	95.00	95.00				
江西信达电子有限公司	成本法	27,600,000.00	27,600,000.00		27,600,000.00	69.00	69.00		8,280,000.00		
上海信达诺国际贸易有限公司	成本法	38,500,000.00	38,500,000.00		38,500,000.00	96.25	96.25				
上海信达诺有限公司	成本法	23,087,946.21	23,087,946.21		23,087,946.21	100.00	100.00				
厦门市信达安贸易有限公司	成本法	44,000,000.00	44,000,000.00		44,000,000.00	55.00	55.00				
厦门信达网络科技有限公司	成本法	16,000,000.00	16,000,000.00	-16,000,000.00							
广西钟山金信铜业有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00	-4,000,000.00							
成本法小计			676,569,154.04	9,660,000.00	686,229,154.04				8,280,000.00		
合计			682,038,224.33	29,614,449.53	711,652,673.86				8,500,727.03		1,105,042.65

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	7,428,140,669.80	5,441,234,681.11
其他业务收入	3,225,011.21	2,374,621.82
营业成本	7,343,903,117.57	5,335,643,871.58

2、 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 商 业	7,428,104,480.29	7,342,711,634.57	5,438,001,568.63	5,330,703,337.35
(2) 房地产业	36,189.51		3,233,112.48	3,420,625.05
合 计	7,428,140,669.80	7,342,711,634.57	5,441,234,681.11	5,334,123,962.40

3、 主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
厦门	7,220,517,553.22	7,136,712,605.42	5,333,966,052.54	5,231,852,007.06
香港	207,623,116.58	205,999,029.15	107,268,628.57	102,271,955.34
合计	7,428,140,669.80	7,342,711,634.57	5,441,234,681.11	5,334,123,962.40

4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海迈科金属资源有限公司	694,657,584.17	9.35
江苏中金再生资源有限公司	553,927,661.33	7.45
全威（铜陵）铜业科技有限公司	537,282,863.30	7.23
深圳迈科金属有限公司	415,389,935.04	5.59
张家港市兴港隆贸易有限公司	385,756,140.35	5.19

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	102,650,921.32	5,934,696.22
权益法核算的长期股权投资收益	1,459,492.18	1,261,331.76

项目	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益	-6,047,206.42	-304,068.19
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		3,581,143.27
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	3,094,006.85	-35,267,427.00
合 计	101,157,213.93	-24,794,323.94

## 2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
厦门信达汽车销售服务有限公司	4,573,066.97		
福建信田汽车有限公司	3,479,932.90		
福州信达诺汽车销售服务有限公司	5,003,936.15	2,478,977.75	
济南山和通达汽车有限公司	9,225,545.70		
厦门信达诺汽车销售服务有限公司	52,383,770.35		
厦门信达免税商场有限公司	14,801,002.31		
厦门市信达光电科技有限公司	11,301,525.68		
厦门市信达安贸易有限公司	1,718,941.26	3,095,718.47	
紫山信达罐头食品有限公司	163,200.00	360,000.00	
合 计	102,650,921.32	5,934,696.22	

## 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
厦门滨北汽车城有限公司	1,464,967.89	1,261,331.76	
厦门中盛信达粮油工业有限公司	-5,475.71		
合 计	1,459,492.18	1,261,331.76	

(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	59,639,936.57	-22,830,298.23
加：资产减值准备	27,431,429.25	26,175,731.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,176,107.56	3,723,046.35
无形资产摊销	171,921.85	102,978.00
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）	12,340.75	-26,776.62
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		20,680.20
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	86,906.05	-478,270.94
财务费用（收益以“－”号填列）	47,037,523.62	39,222,603.50
投资损失（收益以“－”号填列）	-101,157,213.93	24,794,323.94
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-5,628,022.38	-5,571,253.78
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-105,926.61	113,713.49
存货的减少（增加以“－”号填列）	-123,848,314.73	99,681,826.91
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-268,575,354.10	-50,536,907.07
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	326,369,295.62	-166,630,114.55
其 他		-1,747,663.87
经营活动产生的现金流量净额	-36,389,370.48	-53,986,381.66
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		
现金的年末余额	196,556,840.07	167,033,218.68
减：现金的期初余额	167,033,218.68	157,064,333.37
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	29,523,621.39	9,968,885.31

## 十二、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	21,552,390.31	
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）	3,619,565.99	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	11,414,644.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-8,708,573.14	
少数股东权益影响额（税后）	-5,385,703.22	
合 计	22,492,324.40	

(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	8.35	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	5.07	0.14	0.14

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本年 金额)	年初余额 (或上期 金额)	变动比率	变动原因
应收票据	40,094,632.76	28,277,873.83	41.79%	业务量增加, 采用票据结算 方式增加
应收账款	435,398,945.23	300,616,886.87	44.84%	业务量增加, 相应应收货款 增加
其他应收款	283,693,809.65	141,960,877.02	99.84%	主要预付土地定金及往来 增加
存货	912,083,537.91	624,858,782.02	45.97%	业务量规模扩大, 相应存货 储备增加
在建工程	11,775,392.84	1,343,817.00	776.26%	主要 4S 店项目投入增加
无形资产	45,659,038.05	30,131,596.36	51.53%	本年将办公楼原划拨用地 改为出让用地
长期待摊费用	2,368,723.06	243,762.44	871.73%	免税商场装修费用增加导 致
短期借款	231,605,934.59	359,207,641.67	-35.52%	本年已偿还导致
应付票据	317,104,219.98	95,918,012.32	230.60%	业务量增加, 相应结算方式 改变
应付账款	367,769,533.90	654,318,096.48	-43.79%	结算方式改变, 改为票据结 算
预收款项	875,617,396.41	268,765,904.11	225.79%	预收房款增加
应交税费	39,783,388.44	82,037,851.75	-51.51%	待抵扣进项税增加
其他应付款	183,515,618.81	113,431,449.22	61.79%	预收代理业务往来增加
长期借款	173,181,820.00	9,545,456.00	1714.29%	业务量增加, 资金需求增加

报表项目	期末余额(或本年 金额)	年初余额(或上期 金额)	变动比率	变动原因
其他非流动负债	6,810,000.00			本年新增政府补助
营业税金及附加	26,813,481.02	55,396,558.33	-51.60%	房产销售收入下降, 导致税金及附加减少
管理费用	130,837,273.62	89,733,664.08	45.81%	业务量增长及新增子公司, 相应费用增加
财务费用	62,434,216.39	43,746,559.96	42.72%	借款增加, 导致利息支出增加
投资收益	35,615,660.52	-46,061,396.47	-177.32%	转让子公司产生投资收益, 暂停期货业务比上年减少亏损
营业外收入	18,012,124.84	12,341,268.56	45.95%	政府补助增加
营业外支出	2,071,690.56	12,464,798.92	-83.38%	上年度处置大额非流动资产导致

### 十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2011 年 3 月 31 日批准报出。

厦门信达股份有限公司

二〇一一年三月三十一日