

## 厦门信达股份有限公司 2017 年半年度财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：厦门信达股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,447,856,308.55	2,710,353,078.58
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产	92,225,256.46	54,283,176.54
应收票据	195,308,135.02	558,736,554.63
应收账款	5,424,316,350.55	2,570,130,990.28
预付款项	2,597,198,319.95	1,187,301,059.61
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	45,722,320.62	45,722,320.62
其他应收款	850,988,230.27	872,388,644.09
买入返售金融资产		
存货	5,930,541,580.90	3,859,082,977.46
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,035,157,204.48	662,733,509.55
流动资产合计	18,619,313,706.80	12,520,732,311.36
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	262,810,824.86	201,568,324.86
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,120,837,544.92	1,013,984,068.84
投资性房地产	25,821,309.07	53,134,771.18
固定资产	1,616,875,797.69	1,562,290,384.01
在建工程	77,701,201.62	23,876,821.15
工程物资		
固定资产清理		8,315.01
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	269,809,604.44	271,539,833.97
开发支出	8,198,640.92	6,852,490.15
商誉	104,031,112.66	104,031,112.66
长期待摊费用	73,898,698.47	74,285,199.63
递延所得税资产	217,245,704.67	160,614,538.33
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,777,230,439.32	3,472,185,859.79
资产总计	22,396,544,146.12	15,992,918,171.15
流动负债：		
短期借款	5,766,693,373.52	2,438,366,250.19
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	149,188,350.00	
衍生金融负债	94,507,375.64	17,342,054.46
应付票据	1,598,329,559.23	531,395,485.80
应付账款	3,610,272,057.88	5,208,107,403.01
预收款项	1,024,634,716.11	994,096,592.80

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	122,498,262.02	148,623,358.77
应交税费	103,656,524.73	188,863,032.17
应付利息	62,463,329.02	15,717,395.81
应付股利	59,905,533.92	1,227,181.65
其他应付款	1,371,628,438.77	165,369,151.15
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	198,000,000.00	2,000,000.00
其他流动负债	1,900,000,000.00	
流动负债合计	16,061,777,520.84	9,711,107,905.81
非流动负债：		
长期借款	198,000,000.00	197,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	5,825,317.92	5,825,317.92
专项应付款		
预计负债	3,488,509.80	3,488,509.80
递延收益	94,507,211.80	69,812,225.20
递延所得税负债	37,434,806.12	31,495,746.66
其他非流动负债	500,000,000.00	500,000,000.00
非流动负债合计	839,255,845.64	807,621,799.58
负债合计	16,901,033,366.48	10,518,729,705.39
所有者权益：		
股本	406,613,056.00	406,613,056.00
其他权益工具	1,797,600,000.00	1,797,600,000.00
其中：优先股		
永续债	1,797,600,000.00	1,797,600,000.00

资本公积	1,990,540,181.54	1,990,540,181.54
减：库存股		
其他综合收益	28,221,859.96	30,731,476.18
专项储备		
盈余公积	115,075,724.69	115,075,724.69
一般风险准备		
未分配利润	647,961,115.53	683,859,406.47
归属于母公司所有者权益合计	4,986,011,937.72	5,024,419,844.88
少数股东权益	509,498,841.92	449,768,620.88
所有者权益合计	5,495,510,779.64	5,474,188,465.76
负债和所有者权益总计	22,396,544,146.12	15,992,918,171.15

法定代表人：杜少华

主管会计工作负责人：薛慧敏

会计机构负责人：贺睿

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,032,133,964.41	1,317,048,367.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产	22,155,936.29	13,983,927.56
应收票据	73,764,809.34	437,261,974.45
应收账款	5,457,287,251.19	2,840,719,569.00
预付款项	1,797,660,615.17	835,958,079.92
应收利息		12,780,000.00
应收股利	45,722,320.62	45,722,320.62
其他应收款	3,664,900,601.45	3,094,718,173.75
存货	1,374,720,421.90	461,803,724.48
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	751,955,074.35	406,645,929.10
流动资产合计	14,220,300,994.72	9,466,642,065.90
非流动资产：		
可供出售金融资产	216,491,384.35	155,248,884.35
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	3,511,326,354.36	3,376,002,690.04
投资性房地产	17,131,273.57	27,903,997.85
固定资产	262,125,907.39	254,879,061.68
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	12,952,839.20	13,406,800.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	17,775,128.14	20,612,611.94
递延所得税资产	139,438,547.27	91,053,696.15
其他非流动资产		200,000,000.00
非流动资产合计	4,177,241,434.28	4,139,107,742.12
资产总计	18,397,542,429.00	13,605,749,808.02
流动负债：		
短期借款	4,070,589,361.64	1,215,427,977.37
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	149,188,350.00	
衍生金融负债	87,164,138.96	17,128,826.60
应付票据	1,567,555,812.23	358,497,450.80
应付账款	2,119,600,803.81	4,205,634,052.05
预收款项	682,944,013.20	470,728,999.69
应付职工薪酬	53,722,768.99	59,139,179.14
应交税费	25,322,797.37	116,893,827.33
应付利息	60,824,321.35	13,386,444.04
应付股利	58,892,370.58	
其他应付款	2,115,172,639.10	1,717,510,643.51
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	198,000,000.00	2,000,000.00
其他流动负债	1,900,000,000.00	
流动负债合计	13,088,977,377.23	8,176,347,400.53
非流动负债：		

长期借款	198,000,000.00	197,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	5,825,317.92	5,825,317.92
专项应付款		
预计负债		
递延收益		600,000.00
递延所得税负债	5,538,984.07	3,495,981.91
其他非流动负债	500,000,000.00	500,000,000.00
非流动负债合计	709,364,301.99	706,921,299.83
负债合计	13,798,341,679.22	8,883,268,700.36
所有者权益：		
股本	406,613,056.00	406,613,056.00
其他权益工具	1,797,600,000.00	1,797,600,000.00
其中：优先股		
永续债	1,797,600,000.00	1,797,600,000.00
资本公积	1,981,084,977.45	1,981,084,977.45
减：库存股		
其他综合收益	13,109,967.98	3,327,214.52
专项储备		
盈余公积	115,075,724.69	115,075,724.69
未分配利润	285,717,023.66	418,780,135.00
所有者权益合计	4,599,200,749.78	4,722,481,107.66
负债和所有者权益总计	18,397,542,429.00	13,605,749,808.02

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	24,203,501,636.68	18,824,562,253.57
其中：营业收入	24,203,501,636.68	18,824,562,253.57
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	24,139,786,843.09	18,727,367,778.03
其中：营业成本	23,564,664,114.12	18,139,839,724.19
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		
税金及附加	23,192,894.83	18,905,972.55
销售费用	131,630,768.16	159,054,436.05
管理费用	165,142,557.20	134,994,109.39
财务费用	87,172,410.40	169,324,904.49
资产减值损失	167,984,098.38	105,248,631.36
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-40,376,814.28	4,011,204.90
投资收益（损失以“-”号填列）	40,818,625.50	12,556,207.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	32,285,044.02	33,697,679.46
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	38,543,676.91	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	102,700,281.72	113,761,887.59
加：营业外收入	28,997,799.48	36,570,745.65
其中：非流动资产处置利得	767,794.02	414,900.92
减：营业外支出	6,879,188.43	2,658,698.21
其中：非流动资产处置损失	1,134,082.97	1,223,542.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	124,818,892.77	147,673,935.03
减：所得税费用	30,591,486.45	36,747,367.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	94,227,406.32	110,926,567.71
归属于母公司所有者的净利润	53,128,107.42	94,977,411.15
少数股东损益	41,099,298.90	15,949,156.56
六、其他综合收益的税后净额	-2,857,883.93	5,444,600.37
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,509,616.22	5,154,314.63
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的		

变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,509,616.22	5,154,314.63
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	10,671,729.96	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额	-13,181,346.18	5,154,314.63
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-348,267.71	290,285.74
七、综合收益总额	91,369,522.39	116,371,168.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	50,618,491.20	100,131,725.78
归属于少数股东的综合收益总额	40,751,031.19	16,239,442.30
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0044	0.1117
(二) 稀释每股收益	0.0044	0.1117

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：杜少华

主管会计工作负责人：薛慧敏

会计机构负责人：贺睿

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	14,873,168,331.00	11,485,630,940.30
减：营业成本	14,687,074,217.70	11,207,539,186.23
税金及附加	2,878,925.34	5,464,367.61
销售费用	28,465,741.13	37,953,581.82
管理费用	36,042,523.61	26,395,199.34
财务费用	73,990,371.13	127,093,713.39
资产减值损失	113,316,200.25	78,103,184.55
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-64,514,103.63	1,461,637.20
投资收益（损失以“－”号填列）	39,696,304.65	50,937,079.47

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	30,155,232.26	34,949,626.28
其他收益	8,787,667.72	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-84,629,779.42	55,480,424.03
加：营业外收入	16,375,074.03	13,268,102.45
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	100,857.76	788,568.81
其中：非流动资产处置损失	30,923.95	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-68,355,563.15	67,959,957.67
减：所得税费用	-24,318,850.17	5,337,018.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-44,036,712.98	62,622,939.53
五、其他综合收益的税后净额	9,782,753.46	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	9,782,753.46	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	10,671,729.96	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额	-888,976.50	
6. 其他		
六、综合收益总额	-34,253,959.52	62,622,939.53
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	25,373,749,119.92	17,432,637,280.20

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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	126,271,188.50	104,248,534.93
收到其他与经营活动有关的现金	1,239,836,708.66	187,001,916.78
经营活动现金流入小计	26,739,857,017.08	17,723,887,731.91
购买商品、接受劳务支付的现金	31,112,057,052.24	22,871,406,253.34
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	249,974,951.02	191,130,525.24
支付的各项税费	260,453,745.03	183,785,660.68
支付其他与经营活动有关的现金	320,011,639.05	262,077,930.54
经营活动现金流出小计	31,942,497,387.34	23,508,400,369.80
经营活动产生的现金流量净额	-5,202,640,370.26	-5,784,512,637.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	22,468,080,000.00	589,800,000.00
取得投资收益收到的现金	2,099,988.70	2,668,527.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,755,571.32	7,603,337.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	40,707,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	5,000,000.00	12,000,000.00
投资活动现金流入小计	22,531,642,560.02	612,071,864.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	170,522,606.73	552,409,626.81
投资支付的现金	22,729,322,500.00	821,000,000.00

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	79,472,250.00	34,282,611.38
支付其他与投资活动有关的现金	5,000,000.00	31,299,120.01
投资活动现金流出小计	22,984,317,356.73	1,438,991,358.20
投资活动产生的现金流量净额	-452,674,796.71	-826,919,493.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	60,035,560.00	1,290,299,996.59
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	60,035,560.00	9,800,000.00
取得借款收到的现金	15,431,837,077.32	11,823,770,351.73
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	278,555,462.67	623,271,105.80
筹资活动现金流入小计	15,770,428,099.99	13,737,341,454.12
偿还债务支付的现金	10,058,219,725.81	7,231,229,462.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	159,028,393.28	270,391,804.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,279,828.45	31,632,357.81
支付其他与筹资活动有关的现金	30,648,746.53	61,667,034.60
筹资活动现金流出小计	10,247,896,865.62	7,563,288,302.47
筹资活动产生的现金流量净额	5,522,531,234.37	6,174,053,151.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-11,977,792.52	11,883,162.43
五、现金及现金等价物净增加额	-144,761,725.12	-425,495,817.37
加：期初现金及现金等价物余额	2,458,423,696.69	2,800,840,251.70
六、期末现金及现金等价物余额	2,313,661,971.57	2,375,344,434.33

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	15,154,947,212.34	9,111,689,869.10
收到的税费返还	113,588,452.03	93,598,491.68
收到其他与经营活动有关的现金	1,409,970,727.03	146,419,893.08
经营活动现金流入小计	16,678,506,391.40	9,351,708,253.86
购买商品、接受劳务支付的现金	19,952,536,561.76	13,978,476,292.56
支付给职工以及为职工支付的现金	39,406,124.26	32,909,931.12
支付的各项税费	120,429,444.03	75,440,078.84

支付其他与经营活动有关的现金	1,442,369,881.67	169,079,322.20
经营活动现金流出小计	21,554,742,011.72	14,255,905,624.72
经营活动产生的现金流量净额	-4,876,235,620.32	-4,904,197,370.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	22,183,697,560.00	490,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,108,032.68	35,713,541.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	350.00	2,500,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	5,000,000.00	12,000,000.00
投资活动现金流入小计	22,191,805,942.68	540,213,541.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,194,900.21	212,223,272.92
投资支付的现金	22,486,314,750.00	1,348,036,337.22
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	5,000,000.00	27,215,208.80
投资活动现金流出小计	22,494,509,650.21	1,587,474,818.94
投资活动产生的现金流量净额	-302,703,707.53	-1,047,261,277.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,280,499,996.59
取得借款收到的现金	10,251,775,946.46	8,186,479,835.52
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	193,999,199.04	598,025,251.50
筹资活动现金流入小计	10,445,775,145.50	10,065,005,083.61
偿还债务支付的现金	5,380,729,195.41	4,077,685,573.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	114,364,933.88	110,002,389.65
支付其他与筹资活动有关的现金	7,365,878.77	4,765,753.85
筹资活动现金流出小计	5,502,460,008.06	4,192,453,717.11
筹资活动产生的现金流量净额	4,943,315,137.44	5,872,551,366.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,828,563.16	6,221,745.70
五、现金及现金等价物净增加额	-237,452,753.57	-72,685,535.67
加：期初现金及现金等价物余额	1,181,787,081.60	1,623,345,265.98
六、期末现金及现金等价物余额	944,334,328.03	1,550,659,730.31

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	406,613,056.00		1,797,600,000.00		1,990,540,181.54		30,731,476.18		115,075,724.69		683,859,406.47	449,768,620.88	5,474,188,465.76
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	406,613,056.00		1,797,600,000.00		1,990,540,181.54		30,731,476.18		115,075,724.69		683,859,406.47	449,768,620.88	5,474,188,465.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-2,509,616.22				-35,898,290.94	59,730,221.04	21,322,313.88
（一）综合收益总额							-2,509,616.22				53,128,107.42	40,751,031.19	91,369,522.39
（二）所有者投入和减少资本												23,045,000.00	23,045,000.00
1. 股东投入的普通股												23,045,000.00	23,045,000.00
2. 其他权益工具持有者投入													

资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配								-89,026,398.36	-4,065,810.15	-93,092,208.51
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								-89,026,398.36	-4,065,810.15	-93,092,208.51
4. 其他										
(四) 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										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	406,613,056.00	1,797,600,000.00	1,990,540,181.54	28,221,859.96	115,075,724.69	647,961,115.53	509,498,841.92	5,495,510,779.64		

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	310,884,043.00		1,797,600,000.00		798,672,377.46		4,804,774.63		109,886,757.24		674,155,961.68	486,931,302.60	4,182,935,216.61
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	310,884,043.00		1,797,600,000.00		798,672,377.46		4,804,774.63		109,886,757.24		674,155,961.68	486,931,302.60	4,182,935,216.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	95,729,013.00				1,191,867,804.08		25,926,701.55		5,188,967.45		9,703,444.79	-37,162,681.72	1,291,253,249.15
（一）综合收益总额							25,926,701.55				139,790,852.54	-11,142,640.62	154,574,913.47
（二）所有者投入和减少资本	95,729,013.00				1,182,418,015.63							18,175,261.63	1,296,322,290.26
1. 股东投入的普通股	95,729,013.00				1,182,418,015.63							22,378,090.26	1,300,525,118.89
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额										
4. 其他									-4,202,828.63	-4,202,828.63
(三) 利润分配						5,188,967.45	-130,087,407.75	-34,745,514.28	-159,643,954.58	
1. 提取盈余公积						5,188,967.45	-5,188,967.45			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-124,898,440.30	-34,745,514.28	-159,643,954.58	
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转			9,449,788.45						-9,449,788.45	
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			9,449,788.45						-9,449,788.45	
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	406,613,056.00	1,797,600,000.00	1,990,540,181.54	30,731,476.18	115,075,724.69	683,859,406.47	449,768,620.88	5,474,188,465.76		

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	406,613,056.00		1,797,600,000.00		1,981,084,977.45		3,327,214.52		115,075,724.69	418,780,135.00	4,722,481,107.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	406,613,056.00		1,797,600,000.00		1,981,084,977.45		3,327,214.52		115,075,724.69	418,780,135.00	4,722,481,107.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							9,782,753.46			-133,063,111.34	-123,280,357.88
（一）综合收益总额							9,782,753.46			-44,036,712.98	-34,253,959.52
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-89,026,398.36	-89,026,398.36
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配												-89,026,398.36	-89,026,398.36
3. 其他													
（四）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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	406,613,056.00		1,797,600,000.00		1,981,084,977.45		13,109,967.98		115,075,724.69		285,717,023.66		4,599,200,749.78

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	310,884,043.00		1,797,600,000.00		798,666,961.82				109,886,757.24	496,977,868.25	3,514,015,630.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	310,884,043.00	1,797,600,000.00	798,666,961.82			109,886,757.24	496,977,868.25	3,514,015,630.31
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	95,729,013.00		1,182,418,015.63	3,327,214.52		5,188,967.45	-78,197,733.25	1,208,465,477.35
(一) 综合收益总额				3,327,214.52			51,889,674.50	55,216,889.02
(二) 所有者投入和减少资本	95,729,013.00		1,182,418,015.63					1,278,147,028.63
1. 股东投入的普通股	95,729,013.00		1,182,418,015.63					1,278,147,028.63
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
(三) 利润分配						5,188,967.45	-130,087,407.75	-124,898,440.30
1. 提取盈余公积						5,188,967.45	-5,188,967.45	
2. 对所有者(或股东)的分配							-124,898,440.30	-124,898,440.30
3. 其他								
(四) 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								
(五) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(六) 其他								
四、本期期末余额	406,613,056.00	1,797,600,000.00	1,981,084,977.45	3,327,214.52		115,075,724.69	418,780,135.00	4,722,481,107.66

### 三、公司基本情况

厦门信达股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于1992年11月经厦门市经济体制改革委员会及厦门市财政局“厦体（1992）020号”文批准，由厦门信息信达总公司下属的六个单位联合组建。公司原注册资本为人民币13,500万元，其中：经厦门市财政局（92）厦评估确认字第23号文确认的上述六个单位投入股份公司的净资产为8,833.25万元（包括8,500万元作为股本，333.25万元作为资本公积），同时以每股2元募集了5,000万股内部职工股。1997年1月经中国证券监督管理委员会证监发字（1997）4号文批准，本公司向社会公开发行6,500万股的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。

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。

公司2014年3月20日，根据中国证券监督管理委员会核发的《关于核准厦门信达股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2014]202号）向厦门国贸控股集团有限公司等10名特定投资者发行人民币普通股（A股）70,634,043股，每股发行价格9.72元，募集资金总额人民币686,562,897.96元，扣除承销费（包括保荐费）人民币13,731,257.96元、其他发行费用人民币1,767,654.77元后，募集资金净额为人民币671,063,985.23元，其中新增注册资本人民币70,634,043.00元，资本溢价人民币600,429,942.23元。本次新增股本70,634,043股后，公司股本总额为310,884,043股。

公司2016年1月25日，根据中国证券监督管理委员会核发的《关于核准厦门信达股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2016]62号）向厦门国贸控股集团有限公司等6名特定投资者发行人民币普通股（A股）95,729,013股，每股发行价格13.58元，募集资金总额人民币1,299,999,996.54元，扣除承销费（包括保荐费）人民币19,499,999.95元、其他发行费用人民币2,352,967.96元后，募集资金净额为人民币1,278,147,028.63元，其中新增注册资本人民币95,729,013.00元，资本溢价人民币1,182,418,015.63元。本次新增股本95,729,013股后，公司股本总额为406,613,056股。

截至2017年6月30日，股本总数为406,613,056股，其中：有限售条件股份为28,718,704股，占股份总数的7.06%，无限售条件股份为377,894,352股，占股份总数的92.94%。

公司注册资本为406,613,056.00元，其中控股股东厦门信息信达总公司持股比例为16.66%，厦门信息信达总公司的实际控制人厦门国贸控股集团有限公司持股比例为13.38%，二者合计持有本公司的股权比例为30.04%

公司形成了以电子信息产业（光电业务和物联网业务）为核心业务，同时经营供应链（大宗贸易和汽车销售与服务）、房地产、类金融服务等业务的产业架构。

公司总部及注册地址：厦门市湖里区兴隆路27号第7层。公司法定代表人：杜少华，营业执照号为913502001549967873。公司的经营范围包括：信息技术咨询服务；酒、饮料及茶叶批发；酒、饮料及茶叶零售；其他预包装食品批发；米、面制品及食用油批发；糕点、糖果及糖批发；软件开发；信息系统集成服务；数据处理和存储服务；集成电路设计；数字内容服务；其他未列明信息技术服务业（不含需经许可审批的项目）；其他仓储业（不含需经许可审批的项目）；谷物仓储；棉花仓储；其他农产品仓储；机械设备仓储服务；房地产开发经营；自有房地产经营活动；贸易代理；其他贸易经纪与代理；石油制品批发（不含成品油、危险化学产品和监控化学品）；其他化工产品批发（不含危险化学产品和监控化学品）；金属及金属矿批发（不含危险化学产品和监控化学品）；建材批发；煤炭及制品批发（不含危险化学产品和监控化学品）；非金属矿及制品批发（不含危险化学产品和监控化学品）；其他农牧产品批发；黄金现货销售；蔬菜批发；体育用品及器材零售（不含弩）；体育用品及器材批发（不含弩）；经营各类商品和技术的进

出口（不另附进出口商品目录），但国家限制公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；服装零售；鞋帽零售；纺织品及针织品零售；服装批发；纺织品、针织品及原料批发；鞋帽批发；林业产品批发；肉、禽、蛋批发；水产品批发；其他机械设备及电子产品批发；五金产品批发；其他家庭用品批发；其他未列明批发业（不含需经许可审批的经营项目）；其他文化用品批发。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本期的合并财务报表范围及其变化情况详见“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、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，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》及41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1、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。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司编制财务报表采用的货币为人民币。本公司的部分子公司采用人民币以外的货币作为记账本位币，本公司在编制财务报表时对这些子公司的外币财务报表进行了折算。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：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，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### 1、合并范围

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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

#### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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。

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### (2) 处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的

享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## 8、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。

## 9、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将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日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。

## 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，采用当期平均汇率折算。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。

## 10、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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入其他

综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### (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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价

值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(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严重下降，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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(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。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独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或余额金额 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	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，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，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	其他方法
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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）	0.50%	0.50%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	70.00%	70.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

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。

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**1、存货的分类**

存货分类为：在途物资、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、消耗性生物资产等。

**2、发出存货的计价方法**

取得存货时按照成本进行计量。存货发出按个别认定法、加权平均法计价。

**3、不同类别存货可变现净值的确定依据**

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

**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。

**6、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。

### 7、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。

### 8、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，并统一上缴维修基金管理部门。

### 9、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。

## 13、划分为持有待售资产

### 1、持有待售资产的确认标准

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

### 2、持有待售资产的会计处理方法

（1）对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

（2）对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按权益法核算。

（3）对于出售的对子公司的投资将导致本公司丧失对子公司的控制权的，无论出售后本公司是否保留少数股东权益，本公司在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

### 3、不再满足持有待售确认条件时的会计处理

（1）某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下

原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

#### 4、其他持有待售资产的会计处理

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非流动资产不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## 14、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### (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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### (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。

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和应支付的相关税费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。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股

权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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执行。

## 16、固定资产

### (1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-50	5	1.9-6.33
机器设备	年限平均法	12	5	7.92
电子设备	年限平均法	5	5	19
办公设备	年限平均法	5	5	19
运输设备	年限平均法	10	5	9.5
其他	年限平均法	5-10	5	9.5-19

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

## 17、在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。

所建造的固定资产在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。

## 18、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、生物资产

### 1、生物资产的分类及确定标准

#### (1) 生物资产的分类

生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

消耗性生物资产，是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。

生产性生物资产，是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。

公益性生物资产，是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。

#### (2) 生物资产的确定标准

生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- ②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- ③该生物资产的成本能够可靠地计量。

### 2、生物资产的初始计量

生物资产按照成本进行初始计量。

(1) 外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。

(2) 自行栽培、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，按照以下方式确定：

① 自行栽培的大田作物和蔬菜的成本，包括在收获前耗用的种子、肥料、农药等材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

② 自行繁殖的育肥畜的成本，包括出售前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

自行繁殖的生产性生物资产的成本，按照以下方式确定：

自行繁殖的产畜和役畜的成本，包括达到预定生产经营目的（成龄）前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。达到预定生产经营目的，是指生产性生物资产进入正常生产期，可以多年连续稳定产出农产品、提供劳务或出租。

(3) 自行营造的公益性生物资产的成本，按照郁闭前发生的造林费、抚育费、森林保护费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出确定。

(4) 应计入生物资产成本的借款费用，借款费用的相关规定处理。

(5) 投资者投入生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(6)生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

### 3、生物资产的后续计量

(1)公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按期计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

(2)公司根据生产性生物资产的性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式，合理确定其使用寿命、预计净残值和折旧方法。选用折旧方法年限平均法计提折旧。

(3)公司在确定生产性生物资产的使用寿命，综合考虑下列因素：该资产的预计产出能力或实物产量；该资产的预计有形损耗，如产畜和役畜衰老、经济林老化等；该资产的预计无形损耗，如因新品种的出现而使现有的生产性生物资产的产出能力和产出农产品的质量等方面相对下降、市场需求的变化使生产性生物资产产出的农产品相对过时等。

### 4、生物资产的收获与处置

(1)对于消耗性生物资产，在收获或出售时，按照其账面价值结转成本。结转成本的方法加权平均法。

(2)生产性生物资产收获的农产品成本，按照产出或采收过程中发生的材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出计算确定，并采用加权平均法，将其账面价值结转为农产品成本。

(3)生物资产改变用途后的成本，按照改变用途时的账面价值确定。

(4)生物资产出售、盘亏或死亡、毁损时，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的余额计入当期损益。

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 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。

(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	依据
专利权	10年	专利权期限
办公软件	10年	软件预计使用年限
非专利技术	5年	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以及对其使用寿命进行复核的程序**

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。

**(2) 内部研究开发支出会计政策**

**1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

**2、开发阶段支出资本化的具体条件**

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### 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。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## （2）离职后福利的会计处理方法

### （1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### （2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## （4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。

本公司其他长期职工福利为高管虚拟股权。公司高管每年预留30%的绩效奖金，按当年的每股归属于母公司净资产折算成股数，三年后按兑现当年的每股归属于母公司净资产乘以股数进行支付。在持有期间，高管持有的虚拟股权享有分红权，但没有投票权。

每年末公司对尚未发放的虚拟股权根据预计三年后的每股归属于母公司净资产预计三年后需要支付的金额并按同期银行贷款利率进行折现。

## 25、预计负债

### 1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、各类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。

## 26、股份支付

无

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

公司发行的优先股或永续债根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将其分类为金融负债或权益工具。

优先股或永续债属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，计入当期损益。

优先股或永续债属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，作为权益的变动处理。对权益工具持有方的分配应作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。交易费用，是指可直接归属于购买、发行或处置优先股或永续债的增量费用。增量费用，是指企业不购买、发行或处置金融工具就不会发生的费用。

发行或取得自身权益工具时发生的交易费用（例如登记费，承销费，法律、会计、评估及其他专业服务费用，印刷成本和印花税等），可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。终止的未完成权益性交易所发生的交易费用计入当期损益。

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 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。

其中：房地产销售

- （1）工程已经竣工，具备入住交房条件；
- （2）具有经购买方认可的销售合同或其他结算通知书；
- （3）履行了合同规定的义务，开具销售发票且价款已经取得或确信可以取得；
- （4）成本能够可靠地计量。

### 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。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

(一) 用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

(二) 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

(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，确认为租赁相关收入。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相关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) 融资租赁的会计处理方法

无

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 1、终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

### 2、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；

- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

### 3、分部报告

以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- 1、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2、公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3、公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- (1) 各单项产品或劳务的性质；
- (2) 生产过程的性质；
- (3) 产品或劳务的客户类型；
- (4) 销售产品或提供劳务的方式；
- (5) 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部 2017 年 5 月 10 日发布的关于印发修订《企业会计准则第 16 号——政府补助》的通知（财会〔2017〕15 号）的规定，自 2017 年 1 月 1 日起，与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入“其他收益”或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。	第十届董事会 2017 年度第三次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	本报告期调增其他收益 38,543,676.91 元，调减营业外收入 38,543,676.91 元。

(2) 重要会计估计变更

适用  不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6、11、13、17
消费税	按应税销售收入计缴	比例税率
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25、15、16.5、17、10
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

厦门信达物联科技有限公司、厦门市信达光电科技有限公司、深圳市安普光光电科技有限公司、深圳市安尼数字技术有限公司系高新技术企业，企业所得税税率按15%缴纳。

香港信达诺有限公司在中国香港特别行政区缴纳利得税，利得税税率遵从当地政府16.5%的税率要求。

新加坡信达安资源有限公司按照当地政府的税收优惠政策，从2014年8月31日起对煤炭与铁矿贸易所得按10%的税率缴纳公司税，其他经营所得按17%的税率缴纳公司税；所有所得享受应交所得税费50%的减免，最高减免不超过20,000新币，以及非税收优惠所得享受利润总额前30万新币所得税减免政策，其中前1万新币享受75%税收减免，1万到29万新币所得享受50%税收减免。

信达资源（新加坡）有限公司按照当地政府的税收政策，经营所得按17%的税率缴纳公司税；所有公司享有下述的前30万新币的部分企业所得税税务减免：前1万新币普通应税收入可享受75%的税务减免，以及其后的29万新币普通应税收入可享受50%的税务减免。

3、其他

根据财税〔2016〕36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》，自2016年5月1日起，在全国

范围内全面推开营业税改征增值税试点，建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人，纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。自2016年5月1日起，本公司原计缴营业税的主要业务改为计缴增值税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	80,685.69	149,999.43
银行存款	1,889,681,315.99	1,876,574,103.88
其他货币资金	558,094,306.87	833,628,975.27
合计	2,447,856,308.55	2,710,353,078.58
其中：存放在境外的款项总额	369,114,610.60	367,616,547.29

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票开票保证金	78,848,823.05	28,758,120.94
信用证开证保证金	21,238,980.40	16,801,688.65
履约保证金		1,654,803.97
定期存款或用于担保的其他存款	5,427,870.83	119,809,392.21
汽车金融贷款保证金	3,990,000.00	72,254,080.58
其他	24,688,662.70	12,651,295.54
合计	134,194,336.98	251,929,381.89

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 3、衍生金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
外汇衍生品合约	89,220,668.17	54,283,176.54
商品掉期合约	589,508.29	
贵金属交易合约	2,415,080.00	
合计	92,225,256.46	54,283,176.54

其他说明：

衍生金融工具形成原因为外汇衍生品业务、贵金属交易业务、商品掉期业务及期货业务所产生的衍生金融资产，未交割时产生的浮动盈亏计入“公允价值变动损益”，交割时产生的收益计入“投资收益”。

#### 4、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	195,308,135.02	129,893,278.22
商业承兑票据		428,843,276.41
合计	195,308,135.02	558,736,554.63

##### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

##### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,008,226,256.81	
商业承兑票据	491,722,327.45	
合计	1,499,948,584.26	

##### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	46,116,447.66	0.83%	16,513,386.14	35.81%	29,603,061.52	23,874,157.29	0.89%	12,191,304.71	51.06%	11,682,852.58
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,444,394,598.82	98.18%	56,301,284.11	1.03%	5,388,093,314.71	2,595,072,994.12	97.22%	42,164,072.73	1.62%	2,552,908,921.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	54,974,128.17	0.99%	48,354,153.85	87.96%	6,619,974.32	50,451,055.72	1.89%	44,911,839.41	89.02%	5,539,216.31
合计	5,545,485,174.65	100.00%	121,168,824.10		5,424,316,350.55	2,669,398,207.13	100.00%	99,267,216.85		2,570,130,990.28

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
厦门中灿集团有限公司	8,229,055.00	822,905.50	10.00%	存在减值迹象
U.D.BELIEVE	17,109,043.78	3,624,060.95	21.18%	存在减值迹象
PT. INDO SINAR JAYA	11,094,891.14	2,382,961.95	21.48%	存在减值迹象
深圳市普华视讯科技有限公司	9,683,457.74	9,683,457.74	100.00%	预计无法收回
合计	46,116,447.66	16,513,386.14	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	5,291,586,662.16	26,457,933.31	0.50%
1 至 2 年	75,317,963.52	7,531,796.35	10.00%
2 至 3 年	61,586,556.23	12,317,311.25	20.00%
3 年以上	15,903,416.91	9,994,243.20	
3 至 4 年	6,660,152.25	3,330,076.13	50.00%
4 至 5 年	8,596,991.99	6,017,894.40	70.00%
5 年以上	646,272.67	646,272.67	100.00%
合计	5,444,394,598.82	56,301,284.11	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 24,256,413.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,782,244.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
PT CAHAYA BORNEO SUKSES AGROSI	1,376,900.00	现金
无锡新三洲特钢有限公司	400,000.00	现金
深圳市科美芯光电技术有限公司	5,344.00	现金
合计	1,782,244.00	--

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
福建省永安京朋纺织实业有限公司	127,590.01
PT CAHAYA BORNEO SUKSES AGROSI	444,971.76

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
福建省永安京朋纺织实业有限公司	货款	127,590.01	无可执行财产	董事会审议	否
PT CAHAYA BORNEO	货款	444,971.76	公司起诉并胜诉	董事会审议	否

SUKSES AGROSI			后, 接受其控股方支付 20 万美元予以和解		
合计	--	572,561.77	--	--	--

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
上海迈科金属资源有限公司	1,327,029,548.04	23.93%	6,635,147.74
青海华鹏能源发展有限公司	1,028,161,864.19	18.54%	5,140,809.32
广西泛海商贸有限公司	517,574,646.66	9.33%	2,587,873.23
瑞钢联集团有限公司	499,973,372.50	9.02%	2,499,866.86
广西盛隆冶金有限公司	222,111,661.87	4.01%	1,110,558.31

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,399,875,508.97	92.40%	1,041,536,971.44	87.73%
1 至 2 年	139,355,471.02	5.37%	142,615,037.73	12.01%
2 至 3 年	55,030,025.57	2.12%	528,624.12	0.04%
3 年以上	2,937,314.39	0.11%	2,620,426.32	0.22%
合计	2,597,198,319.95	--	1,187,301,059.61	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

项目	金额	未及时结算的原因
厦门市鹭欣嘉贸易有限公司	107,994,642.73	未结算
厦门市懋欣贸易有限公司	45,760,684.63	未结算
东莞市佑才鞋业有限公司	13,185,735.89	未结算
莆田市益欣鞋业技术研发有限公司	11,218,014.30	未结算

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
格尔木胜华矿业有限责任公司	400,290,507.80	15.41%
上海鑫冶铜业有限公司	351,428,261.54	13.53%
盛屯矿业集团股份有限公司	350,000,000.00	13.48%
青海华鹏能源发展有限公司	326,656,247.72	12.58%
厦门市鹭欣嘉贸易有限公司	110,281,144.00	4.25%

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
厦门三安信达融资租赁有限公司 2016 年度分红	45,722,320.62	45,722,320.62
合计	45,722,320.62	45,722,320.62

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	208,788,111.90	16.57%	112,967,007.30	54.11%	95,821,104.60	208,788,111.90	17.32%	112,967,007.30	54.11%	95,821,104.60
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,029,541,078.71	81.68%	275,457,232.61	26.76%	754,083,846.10	974,445,229.15	80.82%	198,960,969.24	20.42%	775,484,259.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	22,083,786.32	1.75%	21,000,506.75	95.09%	1,083,279.57	22,417,561.30	1.86%	21,334,281.72	95.17%	1,083,279.58
合计	1,260,412,976.93	100.00%	409,424,746.66		850,988,230.27	1,205,650,902.35	100.00%	333,262,258.26		872,388,644.09

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
天津开发区瑞德琪商贸发展有限公司	21,959,600.48	10,979,800.24	50.00%	存在减值迹象
厦门三元恒泰贸易有限公司	21,236,750.00	10,618,375.00	50.00%	存在减值迹象
上海北宝实业有限公司	18,613,473.00	18,613,473.00	100.00%	预计无法收回
福建能源发展有限公司	13,580,000.00	13,580,000.00	100.00%	账龄长，回款慢
上海宝源旺仓储有限公司	44,773,494.56	21,178,395.89	47.30%	存在减值迹象
上海中琦贸易有限公司	20,483,763.28	9,689,063.86	47.30%	存在减值迹象
上海中琦贸易有限公司	19,412,824.45	8,064,689.88	41.54%	存在减值迹象
上海乾晋物流有限公司	48,728,206.13	20,243,209.43	41.54%	存在减值迹象
合计	208,788,111.90	112,967,007.30	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	48,540,194.87	242,700.97	0.50%
1 至 2 年	285,608,047.40	28,560,804.74	10.00%
2 至 3 年	111,476,078.02	22,295,215.60	20.00%
3 年以上	400,562,151.18	224,358,511.30	
3 至 4 年	305,316,498.27	152,658,249.14	50.00%
4 至 5 年	78,484,635.84	54,939,245.09	70.00%
5 年以上	16,761,017.07	16,761,017.07	100.00%
合计	846,186,471.47	275,457,232.61	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 84,043,487.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
广西钟山县金易冶炼有限责任公司	7,661,706.47
厦门日宏鑫服饰有限公司	219,292.45

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

广西钟山县金易冶炼有限责任公司	货款	7,661,706.47	无可执行财产	董事会审议	否
厦门日宏鑫服饰有限公司	货款	219,292.45	无可执行财产	董事会审议	否
合计	--	7,880,998.92	--	--	--

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,060,894,295.86	1,043,455,264.01
出口退税	27,682,320.45	59,546,597.50
押金、保证金	159,632,884.67	90,186,748.23
员工借款	4,237,672.83	4,289,142.76
其他	7,965,803.12	8,173,149.85
合计	1,260,412,976.93	1,205,650,902.35

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
多伦绿满家生态养殖有限公司	往来款	239,186,940.22	3-4 年、4-5 年	18.98%	133,630,858.15
山东中垠物流贸易有限公司	往来款	193,335,097.82	1-2 年	15.34%	19,333,509.78
重庆市绿满家实业有限公司	往来款	136,037,600.00	3-4 年	10.79%	68,018,800.00
重庆市牧牛源牛肉食品股份有限公司	往来款	103,202,271.00	2-3 年	8.19%	20,640,454.20
青岛海关	海关保证金	79,453,846.36	1 年以内	6.30%	
合计	--	751,215,755.40	--		241,623,622.13

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	292,484,024.37	954,680.26	291,529,344.11	290,420,406.90	951,721.98	289,468,684.92
在产品	94,494,634.73	1,724,659.39	92,769,975.34	69,415,368.52	1,549,361.07	67,866,007.45
库存商品	3,483,880,630.42	47,257,137.60	3,436,623,492.82	1,808,862,015.27	11,686,031.31	1,797,175,983.96
周转材料	1,345,257.38		1,345,257.38	658,793.20		658,793.20
消耗性生物资产	9,933,635.42		9,933,635.42	30,022,950.26		30,022,950.26
建造合同形成的已完工未结算资产						0.00
发出商品	458,307,666.43	3,935,339.22	454,372,327.21	114,597,452.80	868,249.93	113,729,202.87
开发成本	467,792,504.54		467,792,504.54	467,642,663.81		467,642,663.81
开发产品	548,357,437.31		548,357,437.31	620,807,515.75		620,807,515.75
产成品	397,292,064.73	32,139,604.57	365,152,460.16	271,373,917.81	32,380,364.67	238,993,553.14
委托加工物资	19,766,696.24		19,766,696.24	4,691,304.35		4,691,304.35
在途物资	242,898,450.37		242,898,450.37	228,026,317.75		228,026,317.75
合计	6,016,553,001.94	86,011,421.04	5,930,541,580.90	3,906,518,706.42	47,435,728.96	3,859,082,977.46

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求  
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料	951,721.98	14,699.77		11,741.49		954,680.26
在产品	1,549,361.07	175,298.32				1,724,659.39
库存商品	11,686,031.31	41,208,008.86		5,636,902.57		47,257,137.60
产成品	32,380,364.67	17,733,941.06		17,974,701.16		32,139,604.57
发出商品	868,249.93	4,489,485.37		1,422,396.08		3,935,339.22
合计	47,435,728.96	63,621,433.38		25,045,741.30		86,011,421.04

本年存货跌价准备转销原因为存货对外销售。

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货项目名称	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额	本期确认资本化金额的资本化率
			本期结转	其他减少		
信达香堤国际一期	23,550,395.70	0.00	2,896,410.44		20,653,985.26	0.00%

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

- (1) 期末数中用于质押借款的存货账面价值为9,826.08万元，具体见第十节“财务报告”之十四、1；
- (2) 期末涉及诉讼的存货，具体情况见第十节“财务报告”之十六、8。

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
税费重分类	435,043,328.16	262,733,509.55

理财产品	600,000,000.00	400,000,000.00
待处理财产损失	113,876.32	
合计	1,035,157,204.48	662,733,509.55

其他说明：

#### 14、可供出售金融资产

##### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	273,637,738.77	10,826,913.91	262,810,824.86	212,395,238.77	10,826,913.91	201,568,324.86
按成本计量的	273,637,738.77	10,826,913.91	262,810,824.86	212,395,238.77	10,826,913.91	201,568,324.86
合计	273,637,738.77	10,826,913.91	262,810,824.86	212,395,238.77	10,826,913.91	201,568,324.86

##### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

##### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
厦门信达酒业有限公司	500,000.00			500,000.00	500,000.00			500,000.00	10.00%	
天津开发区瑞德琪商贸发展有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00					40.00%	
厦门三安电子有限公司	22,248,884.35			22,248,884.35					1.39%	3,374,428.80
武汉延铭房产开	10,192,553.05			10,192,553.05					5.12%	

发有限公司										
福建三安钢铁有限公司	40,387,128.00			40,387,128.00	10,326,913.91			10,326,913.91	2.23%	
大商道商品交易市场股份有限公司	105,000,000.00	45,000,000.00		150,000,000.00					15.00%	
上海物泊科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					20.00%	
厦门市物联网产业研究院有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					10.00%	
福建信达智慧物流港有限公司	5,066,673.37			5,066,673.37					40.80%	
厦门恒一国科股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）		500,000.00		500,000.00					10.00%	
厦门国科股权投资基金合伙企业（有限合伙）		15,742,500.00		15,742,500.00					16.67%	
合计	212,395,238.77	61,242,500.00	0.00	273,637,738.77	10,826,913.91	0.00	0.00	10,826,913.91	--	3,374,428.80

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	10,826,913.91			10,826,913.91
期末已计提减值余额	10,826,913.91			10,826,913.91

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

本公司持有天津瑞德琪商贸发展有限公司40%的股权，根据本公司与其股东司全、刘增武签订的《承包经营协议》，由司全全权承包经营天津瑞德琪商贸发展有限公司，本公司及刘增武不参与财务及日常经营活动，也不派出董事、监事及其他经营管理人员，故本公司将对天津瑞德琪商贸发展有限公司的投资列为可供出售金融资产。

本公司持有上海物泊科技有限公司20%的股权，未派驻董事、监事及其他经营管理人员。故本公司对上海物泊科技有限公司不具有重大影响，将其列为可供出售金融资产核算。

本公司持有福建信达智慧物流港有限公司40.80%的股权，根据本公司与其股东莆田欣嘉物流有限公司签订的《承包经营协议》，由莆田欣嘉物流有限公司全权承包经营福建信达智慧物流港有限公司，承包经营期限自2016年1月1日至2017年12月31日共2年，实行独立经营、独立核算、自负盈亏，本公司不参与日常经营活动，采取约定分红，故本公司将对福建信达智慧物流港有限公司的投资列为可供出售金融资产。

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
厦门三安信达融资租赁有限公司	509,212,485.34			11,376,146.00						520,588,631.34	
小计	509,212,485.34			11,376,146.00						520,588,631.34	
二、联营企业											
厦门滨北汽城有限公司	6,006,576.36			558,557.37			-1,110,513.09			5,454,620.64	
福建安信合同能源管理有限公司	38,511,657.82		-38,129,936.92	-381,720.90						0.00	
厦门信达信息技术投资有限公司	108,370,118.70			-1,991,878.51						106,378,240.19	
厦门信达合同能源管理有限公司	14,080,550.09			-516,297.18						13,564,252.91	
南平建设集团信达供应链有限公司	26,703,466.21			88,151.43			-1,978,512.71			24,813,104.93	
厦门	68,669,3			2,646,108.9						71,315,4	

EPCOS 有限公司	72.18			4						81.12	
深圳迈科大宗商品金融服务有限公司	242,429,842.14	79,472,250.00		20,954,292.46	9,782,753.46					352,639,138.06	
青海信达城投物联网科技股份有限公司	0.00	26,532,391.32		-448,315.59						26,084,075.73	
小计	504,771,583.50	106,004,641.32	-38,129,936.92	20,908,898.02	9,782,753.46	0.00	-3,089,025.80	0.00	0.00	600,248,913.58	
合计	1,013,984,068.84	106,004,641.32	-38,129,936.92	32,285,044.02	9,782,753.46	0.00	-3,089,025.80	0.00	0.00	1,120,837,544.92	

其他说明

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	74,757,687.16			74,757,687.16
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	37,142,599.59			37,142,599.59
(1) 处置	4,303,581.35			4,303,581.35
(2) 其他转出				
(3) 转为固定资产	32,839,018.24			32,839,018.24
4.期末余额	37,615,087.57			37,615,087.57

二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	21,622,915.98			21,622,915.98
2.本期增加金额	564,018.45			564,018.45
(1) 计提或摊销	564,018.45			564,018.45
3.本期减少金额	10,393,155.93			10,393,155.93
(1) 处置	1,047,653.01			1,047,653.01
(2) 其他转出				
(3) 转为固定资产	9,345,502.92			9,345,502.92
4.期末余额	11,793,778.50			11,793,778.50
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	25,821,309.07			25,821,309.07
2.期初账面价值	53,134,771.18			53,134,771.18

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

期末用于抵押或担保的投资性房地产账面价值为8,126,299.62元。

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	652,498,353.77	1,073,660,860.12	31,781,661.61	82,826,620.66	17,535,796.98	41,137,280.57	1,899,440,573.71
2.本期增加金额	37,341,566.66	85,767,796.29	4,822,368.04	12,720,735.43	274,450.66	803,612.68	141,730,529.76
(1) 购置	4,502,548.42	60,999,133.02	3,500,362.97	12,720,735.43	274,450.66	803,612.68	82,800,843.18
(2) 在建工程转入		24,768,663.27	1,322,005.07				26,090,668.34
(3) 企业合并增加							
(4) 投资性房地产转入	32,839,018.24						32,839,018.24
3.本期减少金额	280,000.00	2,794,736.23	610,474.01	15,860,662.41	703,944.03	1,709,398.63	21,959,215.31
(1) 处置或报废	280,000.00	2,794,736.23	609,819.34	15,860,662.41	703,944.03	1,709,398.63	21,958,560.64
(2) 其他			654.67				654.67
4.期末余额	689,559,920.43	1,156,633,920.18	35,993,555.64	79,686,693.68	17,106,303.61	40,231,494.62	2,019,211,888.16
二、累计折旧							
1.期初余额	88,530,415.56	158,540,016.42	18,113,455.68	26,516,247.28	11,485,826.13	28,002,152.98	331,188,114.05
2.本期增加金额	21,134,563.67	43,932,055.42	1,539,443.40	3,578,289.37	1,450,959.92	1,683,000.07	73,318,311.85
(1) 计提	11,789,060.75	43,932,055.42	1,539,443.40	3,578,289.37	1,450,959.92	1,683,000.07	63,972,808.93
(2) 投资性房地产转入	9,345,502.92						9,345,502.92
3.本期减少金额	125,667.08	25,409.75	460,336.51	5,294,019.55	615,131.37	1,610,941.64	8,131,505.90
(1) 处置	125,667.08	25,409.75	459,916.65	5,294,019.55	615,131.37	1,610,941.64	8,131,086.04

或报废							
(2) 其他			419.86				419.86
4.期末余额	109,539,312.15	202,446,662.09	19,192,562.57	24,800,517.10	12,321,654.68	28,074,211.41	396,374,920.00
三、减值准备							
1.期初余额		5,747,855.41	214,220.24				5,962,075.65
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额			905.18				905.18
(1) 处置或报废			905.18				905.18
4.期末余额		5,747,855.41	213,315.06				5,961,170.47
四、账面价值							
1.期末账面价值	580,020,608.28	948,439,402.68	16,587,678.01	54,886,176.58	4,784,648.93	12,157,283.21	1,616,875,797.69
2.期初账面价值	563,967,938.21	909,372,988.29	13,453,985.69	56,310,373.38	6,049,970.85	13,135,127.59	1,562,290,384.01

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
国贸商务中心 4-13 层写字楼	231,054,177.01	办理过程中，预计 2017 年办理完成
南平信达通宝汽车销售服务有限公司 4S 店	9,421,985.07	土地证已办理下来，规划许可以及消防验收正在准备上报，预计 2017 年办理完成
福清信达通宝汽车销售服务有限公司 4S 店	24,651,764.83	房屋权证正在办理中，竣工验收材料补充中
三明信达通宝汽车销售服务有限公司 4S 店	9,704,483.77	房屋权证正在办理中，预计 2017 年办理完成
济南山和通达汽车有限公司 4S 店	7,832,598.02	租入的场地自建 4S 店，无法办理产权证
厦门信达通宝汽车销售服务有限公司 4S 店	12,107,356.20	租入的场地自建 4S 店，无法办理产权证
福建信田汽车有限公司 4S 店	994,361.95	租入的场地自建 4S 店，无法办理产权证
厦门信达汽车销售服务有限公司 4S 店	4,100,938.11	租入的场地自建 4S 店，无法办理产权证
厦门信达通瑞汽车销售服务有限公司 4S 店	8,716,627.07	租入的场地自建 4S 店，无法办理产权证
厦门信达通福汽车销售服务有限公司 4S 店	5,296,534.97	租入的场地自建 4S 店，无法办理产权证
厦门信达北克汽车有限公司 4S 店	7,468,981.51	租入的场地自建 4S 店，无法办理产权证
安溪 LED 封装新建项目（厂房）	123,254,189.83	项目环境影响评价手续尚未办理完毕

其他说明

期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为18,629,761.67元。

## 20、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
封装募投扩产项目	308,948.69		308,948.69	4,195,726.41		4,195,726.41
安溪 LED 封装新建项目			0.00	1,880,000.00		1,880,000.00
封装生产线	1,698,645.81		1,698,645.81	1,582,905.99		1,582,905.99
深圳灏天在安装设备	19,113,305.30		19,113,305.30	218,776.38		218,776.38
湖里大道 15 号厂房装修	2,222,641.50	2,222,641.50	0.00	2,222,641.50	2,222,641.50	0.00
芝麻开门智能箱	2,252,137.01		2,252,137.01	2,252,137.01		2,252,137.01
电商智能柜	1,963,444.71	781,302.78	1,182,141.93	1,963,444.71	781,302.78	1,182,141.93

福建光电在安 装设备	49,811,407.43		49,811,407.43	7,304,349.15		7,304,349.15
物联纽约 RFID 复合机	72,820.51		72,820.51	5,260,784.28		5,260,784.28
深圳安普光 LED 显示屏封 装贴片生产线	3,261,794.94		3,261,794.94			
合计	80,705,145.90	3,003,944.28	77,701,201.62	26,880,765.43	3,003,944.28	23,876,821.15

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余 额	本期增 加金额	本期转 入固定 资产金 额	本期其 他减少 金额	期末余 额	工程累 计投入 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
安溪 LED 封装新建 项目	262,288, 500.00	1,880,0 00.00			1,880,0 00.00		102.30%	98.85%				募股 资金
物联纽约 RFID 复合 机	5,324,00 0.00	5,260,7 84.28	43,695. 75	5,231,6 59.52		72,820. 51	99.65%	99.65%				其他
封装募投 扩产项目	148,971, 280.00	4,195,7 26.41	6,973,3 93.05	10,860, 170.77		308,94 8.69	99.74%	99.74%				募股 资金
封装生产 线	89,400,0 00.00	1,582,9 05.99	1,741,1 89.40	1,625,4 49.58		1,698,6 45.81	97.00%	97.00%				其他
深圳灏天 在安安装 设备	120,000, 000.00	218,77 6.38	20,716, 518.19	1,417,2 34.68	404,75 4.59	19,113, 305.30	72.40%	78.00%				其他
福建光电 在安安装 设备	694,788, 500.00	7,304,3 49.15	49,463, 212.07	6,956,1 53.79		49,811, 407.43	54.38%	46.53%				募股 资金
深圳安普 光 LED 显 示屏封装 贴片生产 线	3,390,00 0.07		3,261,7 94.94			3,261,7 94.94	96.22%	96.22%				其他
合计	1,324,16 2,280.07	20,442, 542.21	82,199, 803.40	26,090, 668.34	2,284,7 54.59	74,266, 922.68	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运输设备		8,315.01
合计		8,315.01

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	商标权	合计
一、账面原值						

1.期初余额	238,382,729.22	20,320,000.00	52,455,836.10	11,551,856.81	161,040.00	322,871,462.13
2.本期增加金额	2,453,983.00		2,632,295.14	187,645.00		5,273,923.14
(1) 购置	2,453,983.00			187,645.00		2,641,628.00
(2) 内部研发			2,632,295.14			2,632,295.14
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	240,836,712.22	20,320,000.00	55,088,131.24	11,739,501.81	161,040.00	328,145,385.27
二、累计摊销						
1.期初余额	21,944,367.53	13,502,222.23	10,730,860.33	5,123,653.12	28,486.00	51,329,589.21
2.本期增加金额	2,725,207.92	693,333.32	2,952,909.98	625,994.95	6,706.50	7,004,152.67
(1) 计提	2,725,207.92	693,333.32	2,952,909.98	625,994.95	6,706.50	7,004,152.67
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	24,669,575.45	14,195,555.55	13,683,770.31	5,749,648.07	35,192.50	58,333,741.88
三、减值准备						
1.期初余额				2,038.95		2,038.95
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				2,038.95		2,038.95
四、账面价值						
1.期末账面价值	216,167,136.77	6,124,444.45	41,404,360.93	5,987,814.79	125,847.50	269,809,604.44
2.期初账面价值	216,438,361.69	6,817,777.77	41,724,975.77	6,426,164.74	132,554.00	271,539,833.97

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.80%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
汇鲜达智能生鲜柜系统	2,316,035.89				2,316,035.89			
智能家居管理系统	3,163,516.22	6,379,821.08				4,114,481.00		5,428,856.30
RFID 鞋服供应链管理平台与设备研发项目		692,435.41						692,435.41
梵思表情	86,534.77							86,534.77
芝麻开门手机智能	41,565.22							41,565.22
芝麻油表情	70,278.07							70,278.07
最福建	49,541.14							49,541.14
农业众筹	100,000.00							100,000.00
八次元动漫APP	297,077.21	19,182.04			316,259.25			
芝麻社区小程序		99,770.18				47,721.15		52,049.03
中天表情工场	56,143.62							56,143.62
摩丝女孩	53,150.79							53,150.79
芝麻社区公众号	207,841.91	624.67						208,466.58
秀漫	9,622.86							9,622.86
圆脸哈咪	54,572.20							54,572.20
移动电子商务	288,940.83							288,940.83
扒乐会		148,684.94				73,944.80		74,740.14

动漫内容分发平台		301,883.29				73,007.21		228,876.08
悦读		191,665.33				191,665.33		
智慧校园后勤投诉管理系统		110,108.47				56,205.53		53,902.94
小区服务 IA 助手		72,099.20				72,099.20		
运营商数据流量分发平台		65,592.77				32,536.68		33,056.09
智能门禁分屏营销平台		14,232.04				14,232.04		
漫迷社区		324,490.56				324,490.56		
智慧消防		474,778.69				223,486.08		251,292.61
福建旅游攻略		126,296.50				66,156.55		60,139.95
石墨烯导电油墨开发及其在射频识别天线上的应用	57,669.42	173,143.50						230,812.92
高性价比高品质中功率白光封装产品开发（原 2835 项目）		48,551.59				48,551.59		
P3 户外超高清屏用 LED 封装器件开发		34,824.36				34,824.36		
室内小间距显示屏封装产品制造技术改良		37,153.73				37,153.73		
基于 COB 平台的倒装芯片封装关键技术研究		35,912.95				35,912.95		
超大功率白光 COB 封装产品开发		39,316.74				39,316.74		
石墨烯导热复合材料开发及大功率 LED 路灯散热器研制		64,849.37						64,849.37

新型量子点发光材料与光转化膜开发及其在高显色白光 LED 灯具中的应用（原量子点项目）		8,814.00					8,814.00
合计	6,852,490.15	9,464,231.41			2,632,295.14	5,485,785.50	8,198,640.92

其他说明

汇鲜达智能生鲜柜项目已验收，已达到研发预定目标，2017年1月份结束研发，结转为无形资产。

八次元动漫APP项目已验收，已达到研发预定目标，2017年6月份结束研发，结转为无形资产。

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
厦门信达汽车销售服务有限公司	641,821.97			641,821.97
济南山和通达汽车有限公司	10,087,236.90			10,087,236.90
成都欣嘉物流有限公司	14,866,330.16			14,866,330.16
深圳市安尼数字技术有限公司	37,430,866.55			37,430,866.55
深圳市灏天光电有限公司	17,573,469.89			17,573,469.89
厦门信达中天网络科技有限公司	23,431,387.19			23,431,387.19
合计	104,031,112.66			104,031,112.66

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

公司采用预计未来现金流现值计算资产组的可收回金额，根据管理层批准的财务预算预计被投资单位未来5年内净现金流量，其后年度采用稳定的净现金流量。管理层根据历史经验及市场发展预期编制上述财务预算。根据减值测试的结果，期末商誉未发生减值。

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
用电改造工程	623,699.74		38,800.92		584,898.82
装修费	56,069,085.52	8,292,432.78	8,050,250.78		56,311,267.52
车间监控工程安装费	8,967.95		3,055.95		5,912.00
租赁费	3,787,137.67		414,844.19		3,372,293.48
多层仓库	3,983,697.14		995,924.22		2,987,772.92
4S 店停车场路面硬化工程	36,716.00		20,040.00		16,676.00
厦门软件职业技术学院 020 在线预约保养系统研发经费	78,333.33		10,000.00		68,333.33
湛江项目	1,376,268.30	87,908.00	178,753.84		1,285,422.46
厂区景观绿化项目	2,012,908.28		201,290.82		1,811,617.46
版权使用费	6,308,385.70	1,093,584.07	782,133.15		6,619,836.62
唯美国际广告费		53,807.55	17,935.85		35,871.70
山东物联项目		798,796.16			798,796.16
合计	74,285,199.63	10,326,528.56	10,713,029.72		73,898,698.47

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	488,184,205.52	119,617,964.48	381,116,497.23	93,085,915.77
内部交易未实现利润	43,984,588.38	10,996,147.10	58,244,006.88	14,561,001.72
可抵扣亏损	73,721,835.80	18,430,458.95	77,025,258.61	19,256,314.65
存货跌价准备	79,738,410.16	17,991,782.68	41,039,912.97	8,811,245.61
预计负债	3,488,509.80	523,276.47	3,488,509.80	523,276.47
递延收益	44,029,504.76	11,007,376.18	26,699,190.16	6,674,797.54
固定资产折旧	3,058,147.48	764,536.87	3,058,147.48	764,536.87
衍生金融负债	97,158,175.64	23,763,039.50	17,342,054.46	4,317,389.30
预提的工资奖金	56,604,489.76	14,151,122.44	50,480,241.60	12,620,060.40
合计	889,967,867.30	217,245,704.67	658,493,819.19	160,614,538.33

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	95,767,319.82	20,334,384.24	96,409,526.78	20,909,907.81
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	92,225,256.46	17,100,421.88	54,283,176.78	10,585,838.85
合计	187,992,576.28	37,434,806.12	150,692,703.56	31,495,746.66

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		217,245,704.67		160,614,538.33
递延所得税负债		37,434,806.12		31,495,746.66

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	9,013,170.21	1,499,095.89
可抵扣亏损	331,815,817.29	316,783,369.16
合计	340,828,987.50	318,282,465.05

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017		28,606,151.36	
2018	21,459,001.69	21,459,001.69	
2019	52,584,397.93	52,584,397.93	
2020	81,900,894.55	81,900,894.55	
2021	132,232,923.63	132,232,923.63	
2022	43,638,599.49		
合计	331,815,817.29	316,783,369.16	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	82,052,199.00	116,377,260.00
保证借款	202,000,000.00	460,000,000.00
信用借款	5,482,641,174.52	1,861,988,990.19
合计	5,766,693,373.52	2,438,366,250.19

短期借款分类的说明：

质押借款包括：①本公司子公司厦门信达汽车销售服务有限公司以自有存货作为质押物向长安汽车金融有限公司借款人民币14,168,620.00元，向福特汽车金融(中国)有限公司借款人民币5,747,018.00元；②本公司子公司厦门信达通福汽车有限公司以自有存货作为质押物向福特汽车金融（中国）有限公司借款人民币6,283,802.00元；③本公司子公司厦门信达通瑞汽车有限公司以自有存货作为质押物向福特汽车金融(中国)有限公司借款人民币750,308.00元；④本公司子公司济南信达通福汽车销售服务有限公司以自有存货作为质押物向福特汽车金融（中国）有限公司借款人民币9,180,698.00元；⑤本公司子公司厦门信达通宝汽车销售服务有限公司以自有存货作为质押物向宝马汽车金融（中国）有限公司借款人民币36,255,018.00元；⑥本公司子公司南平信达通宝汽车销售服务有限公司以车辆合格证作为质押物向宝马汽车金融（中国）有限公司借款人民币2,121,605.00元；⑦本公司子公司三明信达通宝汽车销售服务有限公司以车辆合格证作为质押物分别向宝马汽车金融（中国）有限公司借款人民币4,880,409.00元；⑧本公司子公司福清信达通宝汽车销售服务有限公司以车辆合格证作为质押物分别向宝马汽车金融（中国）有限公司借款人民币2,664,721.00元；

保证借款包括：①由厦门信息信达总公司提供担保，本公司向中国工商银行股份有限公司借款人民币150,000,000.00元，②由厦门国贸控股有限公司担保，本公司向中国进出口银行借款人民币2,000,000.00元；③由厦门信息信达总公司担保，本公司向交通银行股份有限公司借款人民币50,000,000.00元。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	149,188,350.00	
其他	149,188,350.00	
合计	149,188,350.00	

其他说明：

交易性金融负债余额包括期末持有的贵金属租赁合同本金及浮动盈亏

## 33、衍生金融负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
外汇衍生品合约	92,712,577.50	17,342,054.46
期货合约	798,750.00	
商品掉期合约	150,798.14	

贵金属交易合约	845,250.00	
合计	94,507,375.64	17,342,054.46

其他说明：

衍生金融工具形成原因为外汇衍生品业务、贵金属交易业务、商品掉期业务及期货业务所产生的衍生金融负债，未交割时产生的浮动盈亏计入“公允价值变动损益”，交割时产生的收益计入“投资收益”。

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	100,000,000.00	100,000,000.00
银行承兑汇票	358,609,359.23	212,850,485.80
国内信用证	1,139,720,200.00	218,545,000.00
合计	1,598,329,559.23	531,395,485.80

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,484,824,456.72	5,127,853,954.16
1 年以上	125,447,601.16	80,253,448.85
合计	3,610,272,057.88	5,208,107,403.01

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内	909,809,187.96	879,236,476.07
1 年以上	114,825,528.15	114,860,116.73
合计	1,024,634,716.11	994,096,592.80

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海中琦贸易有限公司	40,642,500.00	涉诉
上海弓远实业有限公司	22,713,654.83	涉诉
云阳牧牛源实业有限公司	19,268,710.13	未结算
合计	82,624,864.96	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	144,510,215.72	270,864,251.93	297,038,847.20	118,335,620.45
二、离职后福利-设定提存计划	189,118.79	10,261,426.02	10,211,927.50	238,617.31
四、一年内到期的其他福利	3,924,024.26			3,924,024.26
合计	148,623,358.77	281,125,677.95	307,250,774.70	122,498,262.02

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	140,658,433.99	248,605,167.70	274,828,986.30	114,434,615.39
2、职工福利费	261,110.50	10,844,390.46	11,018,454.56	87,046.40

3、社会保险费	57,851.70	4,317,513.97	4,310,581.60	64,784.07
其中：医疗保险费	53,310.42	3,667,597.50	3,660,926.88	59,981.04
工伤保险费	883.15	242,543.32	242,226.07	1,200.40
生育保险费	3,658.13	407,373.15	407,428.65	3,602.63
4、住房公积金	48,201.47	4,317,929.35	4,307,890.95	58,239.87
5、工会经费和职工教育经费	3,094,416.90	2,428,163.67	2,238,405.34	3,284,175.23
其他短期薪酬	390,201.16	351,086.78	334,528.45	406,759.49
合计	144,510,215.72	270,864,251.93	297,038,847.20	118,335,620.45

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	110,699.35	7,505,020.92	7,473,435.72	142,284.55
2、失业保险费	13,833.72	551,708.82	550,771.55	14,770.99
3、企业年金缴费	64,585.72	2,204,696.28	2,187,720.23	81,561.77
合计	189,118.79	10,261,426.02	10,211,927.50	238,617.31

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,324,679.90	117,461,826.26
企业所得税	72,639,218.91	47,185,339.99
个人所得税	2,199,916.23	2,616,559.65
城市维护建设税	1,282,517.48	7,852,803.28
营业税	0.00	155,291.92
房产税	2,411,919.80	2,181,328.55
土地增值税	0.00	307,304.79
教育费附加	566,008.42	3,366,774.35
地方教育费附加	431,925.72	2,324,913.34
土地使用税	204,992.55	108,225.05
河道管理费	0.00	10.45
印花税	2,147,737.35	1,963,427.62

堤防费	228,200.30	344,967.07
契税	2,850,354.00	2,850,354.00
其他	369,054.07	143,905.85
合计	103,656,524.73	188,863,032.17

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		1,082,597.23
短期借款应付利息	6,004,995.73	4,843,131.96
银行间短期融资券利息	34,166,666.63	9,791,666.62
理财直接融资工具利息	22,291,666.66	
合计	62,463,329.02	15,717,395.81

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	26,223,172.81	1,227,181.65
划分为权益工具的优先股\永续债股利	33,682,361.11	
其中：长期限含权中期票据股利	33,240,000.00	
永续期委托贷款股利	442,361.11	
合计	59,905,533.92	1,227,181.65

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,244,851,195.33	52,461,097.82

代收款项	16,166,946.74	8,737,196.87
押金、保证金	8,939,907.72	68,445,995.38
其他	101,670,388.98	35,724,861.08
合计	1,371,628,438.77	165,369,151.15

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
厦门安帆智能科技有限公司	18,750,000.00	往来款
合计	18,750,000.00	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	198,000,000.00	2,000,000.00
合计	198,000,000.00	2,000,000.00

其他说明：

本公司由厦门国贸控股集团有限公司担保，向中国进出口银行借款人民币198,000,000.00元。其中，1,000,000.00元贷款终止日为2017年11月，197,000,000.00元贷款终止日为2018年6月。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行短期融资券	1,900,000,000.00	0.00
合计	1,900,000,000.00	

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明:

银行短期融资券包括: (1) 发行“17信达SCP003”, 金额为人民币5亿元, 发行利率为5.20%, 期限270天; (2) 发行“17信达SCP004”, 金额为人民币10亿元, 发行利率为5.00%, 期限150天; (3) 发行“17信达CP001”, 金额为人民币4亿元, 发行利率为5.60%, 期限180天。

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	198,000,000.00	197,000,000.00
合计	198,000,000.00	197,000,000.00

长期借款分类的说明:

本公司由厦门国贸控股有限公司担保, 向中国进出口银行借款人民币198,000,000.00元。

其他说明, 包括利率区间:

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

##### (2) 应付债券的增减变动(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

单位: 元

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	5,825,317.92	5,825,317.92
合计	5,825,317.92	5,825,317.92

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	3,488,509.80	3,488,509.80	售后维修费
合计	3,488,509.80	3,488,509.80	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	38,799,242.59	35,460,000.00	15,822,938.82	58,436,303.77	
人民币融资成本优化合约	600,000.00		600,000.00		
车辆终身保养费	30,412,982.61	7,289,049.28	1,631,123.86	36,070,908.03	
合计	69,812,225.20	42,749,049.28	18,054,062.68	94,507,211.80	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
“科技三项”补贴	26,099,190.16	18,000,000.00	15,069,685.40			29,029,504.76	与收益相关
基础设施建设资金补助	6,440,000.00	0.00	0.00			6,440,000.00	与资产相关
基于国产芯片的照明及显示用 LED 器件产业化	329,999.92	0.00	25,000.02			304,999.90	与资产相关
基于国产芯片的 LED 系列产品产业化	291,666.72	0.00	20,833.32			270,833.40	与资产相关
厦门 LED 封装及显示屏扩建项目（一期）	2,357,725.09	0.00	353,328.96			2,004,396.13	与资产相关
三通一平建设金	2,881,355.16	0.00	41,507.78			2,839,847.38	与资产相关
RFID 电子标签生产线技术改造项目	399,305.54	540,000.00	24,583.34			914,722.20	与资产相关
2016 年产业转型升级专项资金企业技术装备及管理提升项目		1,920,000.00	288,000.00			1,632,000.00	与资产相关

产业发展财政补贴		5,000,000.00			5,000,000.00	与收益相关
促进就业财政补贴		4,000,000.00			4,000,000.00	与收益相关
扩产增收财政补贴		3,000,000.00			3,000,000.00	与收益相关
人才引进财政补贴		3,000,000.00			3,000,000.00	与收益相关
合计	38,799,242.59	35,460,000.00	15,822,938.82		58,436,303.77	--

其他说明：

(1) 根据安溪县政府文件，安财（建）指[2014]95号文，福建省信达光电科技有限公司获得福建泉州（湖头）光电产业园管理委员会给予的“科技三项”财政补贴资金63,800,000.00元，截至2017年6月30日尚未分摊余额11,029,504.76元。

(2) 根据2017年6月15日福建泉州（湖头）光电产业园管理委员会关于拨付福建省信达光电科技有限公司财政补贴的通知，福建省信达光电科技有限公司获得福建泉州（湖头）光电产业园管理委员会给予的“科技三项”财政补贴资金18,000,000.00元，截至2017年6月30日尚未分摊余额18,000,000.00元。

(3) 根据安溪县政府文件，安财（建）指[2013]354号文，福建省信达光电科技有限公司获得福建泉州（湖头）光电产业园管理委员会给予的信达光电科技有限公司基地基础设施建设资金补助6,440,000.00元，截至2017年6月30日尚未分摊余额6,440,000.00元。

(4) 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分别于2010年取得“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，2012年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240,000.00元，截至2017年6月30日尚未分摊余额304,999.90元。

(5) 根据闽发改投资[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，截至2017年6月30日尚未分摊余额135,416.70元。

(6) 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，截至2017年6月30日尚未分摊余额135,416.70元。

(7) 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，截至2017年6月30日尚未分摊余额 2,004,396.13元。

(8) 南平信达通宝汽车销售服务有限公司2014年收到土地三通一平建设金417,736.00元，所购买的土地摊销年限为40年，2015年收到土地三通一平建设金2,594,456.00元，所购买的土地摊销年限为35年，截至2017年6月30日尚未分摊余额 2,839,847.38元。

(9) 根据厦门市经济和信息化局、厦门市财政局文件，厦经信投资[2015]220号文，厦门信达物联科技有限公司取得关于“RFID智能电子标签生产线技术改造”项目资金补助500,000.00元，截至2017年6月30日尚未分摊余额374,722.20元。

(10) 厦门信达物联科技有限公司2017年取得厦门市经济和信息化局关于“RFID智能电子标签生产线技术改造”项目资金补助540,000.00元，截至2017年6月30日尚未分摊余额540,000.00元。

(11) 根据深圳市经济贸易和信息化委员会网站公示文件，深经贸信息预算字（2016）215号，深圳市灏天光电有限公司获得深圳市经济贸易和信息化委员会给予的2016产业转型升级专项补贴资金1,920,000.00元，截至2017年6月30日尚未分摊余额 1,632,000.00元。

(12) 根据2017年6月28日福建泉州（湖头）光电产业园管理委员会关于拨付福建省信达光电科技有限公司财政补贴的通知，福建省信达光电科技有限公司获得福建泉州（湖头）光电产业园管理委员会给予的产业发展财政补贴5,000,000.00元，截至2017年6月30日尚未分摊余额5,000,000.00元。

(13) 根据2017年6月28日福建泉州（湖头）光电产业园管理委员会关于拨付福建省信达光电科技有限公司财政补贴的通知，福建省信达光电科技有限公司获得福建泉州（湖头）光电产业园管理委员会给予的促进就业财政补贴4,000,000.00元，截至2017年6月30日尚未分摊余额4,000,000.00元。

(14) 根据2017年6月28日福建泉州（湖头）光电产业园管理委员会关于拨付福建省信达光电科技有限公司财政补贴的通知，福建省信达光电科技有限公司获得福建泉州（湖头）光电产业园管理委员会给予的扩产增收财政补贴3,000,000.00元，截至2017年6月30日尚未分摊余额3,000,000.00元。

(15) 根据2017年6月28日福建泉州（湖头）光电产业园管理委员会关于拨付福建省信达光电科技有限公司财政补贴的通知，福建省信达光电科技有限公司获得福建泉州（湖头）光电产业园管理委员会给予的人才引进财政补贴3,000,000.00元，截至2017年6月30日尚未分摊余额3,000,000.00元。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中期票据	500,000,000.00	500,000,000.00
合计	500,000,000.00	500,000,000.00

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	406,613,056.00						406,613,056.00

其他说明：

公司股本业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2016年1月27日出具“[2016]京会兴验字第62000007号”验资报告。

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

长时期含权中期票据：

公司2015年9月23日发行“15信达MTN002”，代码101560053，发行总额为人民币8亿元，扣除承销费用为人民币7.976亿元。存续年限为3+N，发行人依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在发行人依据发行条款的约定赎回时到期，从第4个和其后每个计息年度，发行人有权按面值加应付利息赎回中期票据。票面利率采用固定利率，前3个计息年度的票面利率为初始基准利率加上初始利差为5.4%，自第4个计息年度起，每3年重置一次票面利率。

可续期委托贷款：

2015年12月28日，上海兴翰资产管理有限公司委托兴业银行股份有限公司厦门分行（贷款人）向本公司（借款人）委托可续期贷款人民币10亿元，约定借款期限自该委托贷款实际划入借款人指定账户之日起

开始计算，并以该日为起息日，起息日以后每满一年为一个延续周期，自第三个延续周期起（含第三个延续周期），在每个延续周期届满前一个月，借款人有权选择将借款期限延续一个延续周期，或者选择在第三个延续周期和其后每个延续周期届满之日向贷款人全额归还全部委托贷款本金余额及所有应支付但尚未支付的应付利息、孳息、罚息以及其他费用。借款利率由初始利率及重置利率组成，初始利率为浮动利率，重置利率自第四个延续周期（含）起，每个延续周期的委托贷款年利率为在前一个延续周期所适用的委托贷款年利率基础上跃升300个基点（3%）重置后的年利率以18%为限。

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
长期限含权中期票据		797,600,000.00						797,600,000.00
可续期委托贷款		1,000,000,000.00						1,000,000,000.00
合计		1,797,600,000.00						1,797,600,000.00

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

会计处理依据：上述永续债没有明确到期期限，发行人拥有递延支付利息的权利，同时永续债赎回的真实选择权属于发行人，不存在交付现金或其他金融资产给其他方的合同义务，因此计入其他权益工具。

其他说明：

**55、资本公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,974,903,748.16			1,974,903,748.16
其他资本公积	15,636,433.38			15,636,433.38
合计	1,990,540,181.54			1,990,540,181.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**56、库存股**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**57、其他综合收益**

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：所 得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	30,731,476.18	-2,857,883.93			-2,509,616.22	-348,267.71	28,221,859.96
可供出售金融资产公允价值变动损益		10,671,729.96			10,671,729.96		10,671,729.96
外币财务报表折算差额	30,731,476.18	-13,529,613.89			-13,181,346.18	-348,267.71	17,550,130.00
其他综合收益合计	30,731,476.18	-2,857,883.93			-2,509,616.22	-348,267.71	28,221,859.96

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	115,075,724.69			115,075,724.69
合计	115,075,724.69			115,075,724.69

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	683,859,406.47	674,155,961.68
调整后期初未分配利润	683,859,406.47	674,155,961.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	53,128,107.42	94,977,411.15
应付普通股股利	25,210,009.47	22,363,718.08
应付永续债利息	63,816,388.89	63,651,111.11
期末未分配利润	647,961,115.53	683,118,543.64

注：本报告期末应付永续债利息人民币 63,816,388.89 元。本报告期已支付永续债利息人民币 30,134,027.78 元。

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,139,345,934.66	23,556,319,678.07	18,761,215,056.40	18,121,858,578.26
其他业务	64,155,702.02	8,344,436.05	63,347,197.17	17,981,145.93
合计	24,203,501,636.68	23,564,664,114.12	18,824,562,253.57	18,139,839,724.19

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	435,875.38	
城市维护建设税	3,783,714.20	5,765,179.81
教育费附加	1,625,069.06	2,485,292.02
房产税	4,224,578.02	
土地使用税	1,405,455.05	1,972,554.53
车船使用税	24,933.96	
印花税	7,938,870.31	
营业税		6,999,406.24
地方教育费附加	1,083,379.55	1,661,737.17
土地增值税	2,498,447.64	
防洪保安费	157,447.59	
河道管理费	641.95	
其他	14,482.12	21,802.78
合计	23,192,894.83	18,905,972.55

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	7,156,214.70	11,798,946.19
保险费	3,311,132.00	1,577,235.66
人员费用	69,081,640.08	91,022,837.42
折旧摊销	6,536,812.37	7,447,958.73
租赁费	9,172,347.83	10,982,674.88
销售营运费用	36,372,621.18	36,224,783.17
合计	131,630,768.16	159,054,436.05

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公、水电、通讯等费用	10,375,946.64	7,549,456.36
折旧摊销	32,803,703.00	18,482,918.60
咨询中介费	8,434,325.81	7,546,881.30
租赁费	6,509,865.69	5,612,643.27
税金		9,493,561.84
人员费用	73,124,925.32	56,043,965.60
研究费用	26,446,475.01	22,868,473.94
差旅、市内交通等费用	3,316,544.62	2,824,749.72
其他	4,130,771.11	4,571,458.76
合计	165,142,557.20	134,994,109.39

其他说明：

### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	197,207,516.88	130,356,221.37
减：利息收入	11,593,557.37	9,259,704.69
汇兑损益	-124,135,190.21	24,325,970.63
其他	25,693,641.10	23,902,417.18

合计	87,172,410.40	169,324,904.49
----	---------------	----------------

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	104,362,665.00	94,866,809.78
二、存货跌价损失	63,621,433.38	10,381,821.58
合计	167,984,098.38	105,248,631.36

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	39,537,359.80	8,364,116.09
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	39,537,359.80	8,364,116.09
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-79,914,174.08	-4,352,911.19
合计	-40,376,814.28	4,011,204.90

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	32,285,044.02	33,697,679.46
处置长期股权投资产生的投资收益	2,593,647.98	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	2,565,504.70	-21,141,472.31
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,374,428.80	
合计	40,818,625.50	12,556,207.15

其他说明：

## 69、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
进出口奖励金及扶持金	4,417,262.00	
税收奖励及税收返还	42,248.01	
厦门 LED 封装及显示屏扩建项目（一期）补贴	353,328.96	
RFID 电子标签生产线技术改造项目补贴	24,583.34	
基于国产芯片的 LED 系列产品产业化补贴	20,833.32	
基于国产芯片的照明及显示用 LED 器件产业化补贴	25,000.02	
三通一平建设金	41,507.78	
产业发展补助款	1,290,000.00	
科技三项财政补贴	15,069,685.40	
再融资奖励	3,000,000.00	
招商投资补贴	5,000,000.00	
并购补贴	5,000,000.00	
2016 年产业转型升级专项资金企业技术装备及管理提升项目补贴	288,000.00	
研发经费补贴	811,900.00	
商务局保费及资信调查费补贴	1,338,039.08	
其他与收益相关的补助款	1,821,289.00	

## 70、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	767,794.02	414,900.92	767,794.02
其中：固定资产处置利得	767,794.02	414,900.92	767,794.02
政府补助		22,827,830.20	
无需支付款项	9,559,986.05	8,600,172.01	9,559,986.05
罚款赔偿收入	5,060.00	558,496.26	5,060.00
违约金收入	12,264,534.09	3,112,682.60	12,264,534.09
其他	6,400,425.32	1,056,663.66	6,400,425.32
合计	28,997,799.48	36,570,745.65	28,997,799.48

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
进出口奖励金及扶持金	商务局/经发局/财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		3,241,070.29	与收益相关
税收奖励及税收返还	地税局/区政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		145,582.00	与收益相关
厦门 LED 封装及显示屏扩建项目（一期）	经济发展局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		377,289.30	与资产相关
RFID 电子标签生产线技术改造项目	工业和信息化部	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		219,833.34	与资产相关
基于国产芯片的 LED 系列产品产业化	厦门市发展改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		20,833.32	与资产相关
基于国产芯片的照明及显示用 LED 器件产业化	厦门市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		25,000.02	与资产相关
三通一平建设金	建瓯市城东工业开发建设有限公司	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		41,507.78	与资产相关
产业发展补助款	市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行	否	否		4,527,000.00	与收益相关

			业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					
安普光 LED 显示屏封装产品生产线技术改造项目	经信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		5,000,000.00	与收益相关
科技三项财政补贴	福建泉州（湖头）光电产业园管委会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		7,572,342.08	与收益相关
其他与收益相关的补助款	财政局/科技局/镇政府/经信委	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,657,372.07	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		22,827,830.20	--

其他说明：

根据财政部印发《企业会计准则第 16 号——政府补助》修订版（财会〔2017〕15号），本期与日常活动相关的政府补助在其他收益中反映。

## 71、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,134,082.97	1,223,542.97	1,134,082.97
其中：固定资产处置损失	1,134,082.97	1,223,542.97	1,134,082.97
对外捐赠	5,964.08		5,964.08
违约金	3,339,922.29	819,504.41	3,339,922.29
税收滞纳金	705,989.49	28,325.61	705,989.49
非常损失			
其他	1,693,229.60	587,325.22	1,693,229.60
合计	6,879,188.43	2,658,698.21	6,879,188.43

其他说明：

## 72、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	81,036,550.88	55,001,779.84
递延所得税费用	-50,445,064.43	-18,254,412.52
合计	30,591,486.45	36,747,367.32

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	124,818,892.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,204,723.19
子公司适用不同税率的影响	-1,939,657.67
调整以前期间所得税的影响	1,479,745.74
非应税收入的影响	-9,010,298.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,277,149.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,404,239.72
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	10,984,063.77
所得税费用	30,591,486.45

其他说明

## 73、其他综合收益

详见附注第十节“财务报告”之七“合并财务报表项目注释”第 57“其他综合收益”。

## 74、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租金收入	1,926,475.75	2,463,794.57
利息收入	11,593,557.37	9,259,704.69
营业外收入及计入递延收益的政府补助	59,446,115.33	14,720,677.18

往来款	1,166,870,560.21	160,557,740.34
合计	1,239,836,708.66	187,001,916.78

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售管理费用	136,749,278.94	111,262,911.88
财务费用	25,693,641.10	23,902,417.18
营业外支出	3,770,479.25	1,290,664.58
往来款	153,798,239.76	125,621,936.90
合计	320,011,639.05	262,077,930.54

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资意向保证金	5,000,000.00	12,000,000.00
合计	5,000,000.00	12,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资意向保证金	5,000,000.00	10,000,000.00
外汇合约投资损益		21,299,120.01
合计	5,000,000.00	31,299,120.01

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
受限保证金	132,017,912.67	623,271,105.80
黄金租赁	146,537,550.00	

合计	278,555,462.67	623,271,105.80
----	----------------	----------------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
受限保证金	14,282,867.76	56,901,280.75
短期融资券发行手续费	7,168,643.98	4,670,024.84
其他	197,234.79	95,729.01
子公司注销支付给少数股东的现金	9,000,000.00	
合计	30,648,746.53	61,667,034.60

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**75、现金流量表补充资料**

**(1) 现金流量表补充资料**

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	94,227,406.32	110,926,567.71
加：资产减值准备	167,984,098.38	105,248,631.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,536,827.38	39,559,907.75
无形资产摊销	7,004,152.68	6,667,883.87
长期待摊费用摊销	10,713,029.72	10,319,674.21
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）	366,288.95	808,642.05
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	40,376,814.28	-4,011,204.90
财务费用（收益以“-”号填列）	150,815,713.14	130,356,221.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-40,818,625.50	-12,556,207.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-56,631,166.34	-20,165,486.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,939,059.46	1,503,583.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,110,034,295.52	-1,114,544,986.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,147,586,586.42	-4,672,522,362.07

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	594,564,535.04	-374,977,868.20
其他	15,902,378.17	8,874,365.35
经营活动产生的现金流量净额	-5,202,640,370.26	-5,784,512,637.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,313,661,971.57	2,375,344,434.33
减：现金的期初余额	2,458,423,696.69	2,800,840,251.70
现金及现金等价物净增加额	-144,761,725.12	-425,495,817.37

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,313,661,971.57	2,458,423,696.69
其中：库存现金	80,685.69	149,999.43
可随时用于支付的银行存款	1,865,003,097.51	1,876,574,103.88
可随时用于支付的其他货币资金	448,578,188.37	581,699,593.38
三、期末现金及现金等价物余额	2,313,661,971.57	2,458,423,696.69

其他说明：

## 76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 77、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	134,194,336.98	各类保证金
存货	98,260,828.02	汽车合格证质押
固定资产	18,629,761.67	抵押借款
无形资产	0.00	
投资性房地产	8,126,299.62	抵押借款
合计	259,211,226.29	--

其他说明：

## 78、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	536,398,337.13
其中：美元	77,842,521.61	6.7744	527,336,378.39
欧元	16,692.63	7.7496	129,361.21
港币	2,928,743.26	0.86792	2,541,914.85
新加坡币	491,514.71	4.9135	2,415,057.53
澳元	0.07	5.2099	0.36
日元	65,729,103.00	0.060485	3,975,624.79
应收账款	--	--	363,350,024.86
其中：美元	53,635,180.32	6.7744	363,346,165.56
欧元	498.00	7.7496	3,859.30
应付账款			1,696,940,323.15
其中：美元	250,339,301.76	6.7744	1,695,898,565.85
欧元	67,500.00	7.7496	523,098.00
日元	8,575,007.00	0.060485	518,659.30

预收账款			170,011,894.94
其中：美元	25,087,991.21	6.7744	169,956,087.68
港币	64,300.00	0.86792	55,807.26
预付账款			104,250,084.02
其中：美元	15,388,829.12	6.7744	104,250,084.02
短期借款			2,885,686,839.77
其中：美元	425,969,361.09	6.7744	2,885,686,839.77

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

境外子公司	记账本位币	主要经营地
香港信达诺有限公司	港币	香港
新加坡信达安资源有限公司	美元	新加坡
信达资源（新加坡）有限公司	美元	新加坡

## 79、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 80、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位： 元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位： 元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位： 元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

1、本期新设成立纳入合并范围的子公司：广东安普光电科技有限公司、山东信达物联应用技术有限公司、厦门信达知行投资管理有限公司、福建信达福晟供应链有限公司、厦门信达鞋业有限公司。

2、本期注销清算不再纳入合并范围内的子公司：淮南信达房地产开发有限公司

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
厦门信达房地产开发有限公司	厦门	厦门	房地产开发与经营	100.00%		新设
丹阳信达房地产开发有限公司	丹阳	丹阳	房地产开发与经营		97.38%	新设
漳州信达诺房地产开发有限公司	漳州	漳州	房地产开发与经营		70.00%	新设
淮南信鑫房地产开发有限公司	淮南	淮南	房地产开发与经营		40.00%	新设

厦门信达房地产销售管理有限公司	厦门	厦门	房地产销售管理		80.00%	新设
上海信达诺国际贸易有限公司	上海	上海	贸易	100.00%		新设
上海信达诺有限公司	上海	上海	租赁业	100.00%		新设
厦门市信达安贸易有限公司	厦门	厦门	贸易	55.00%		新设
新加坡信达安资源有限公司	新加坡	新加坡	贸易		55.00%	新设
广西钟山县金达有色金属有限公司	钟山	钟山	贸易		95.00%	新设
香港信达诺有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		新设
信达资源（新加坡）有限公司	新加坡	新加坡	贸易	100.00%		新设
芜湖信达贸易有限公司	芜湖	芜湖	贸易	100.00%		新设
信达(厦门)石油有限公司	厦门	厦门	贸易	51.00%		新设
成都信达诺投资有限公司	成都	成都	贸易	51.00%		新设
成都欣嘉物流有限公司	成都	成都	物流业		51.00%	非同一控制下企业合并
厦门信达电子商务有限公司	厦门	厦门	互联网销售	100.00%		新设
厦门信达中天网络科技有限公司	厦门	厦门	互联网信息服务		51.00%	非同一控制下企业合并
厦门梵思网络技术有限公司	厦门	厦门	软件开发		43.35%	非同一控制下企业合并
厦门嗨点动漫有限公司	厦门	厦门	软件开发		43.35%	非同一控制下企业合并
厦门芝麻信息科技有限公司	厦门	厦门	软件开发		51.00%	非同一控制下企业合并
信达点矿（厦门）矿业有限公司	厦门	厦门	贸易	51.00%		新设
广州点钢资源有限公司	厦门	厦门	贸易	51.00%		新设
重庆信达牧业有限公司	重庆	重庆	养殖	100.00%		新设
张掖信达牧业有限公司	张掖	张掖	养殖		100.00%	新设
重庆信达牧养殖管理有限公司	重庆	重庆	养殖	51.00%		新设
厦门市信达汽车投资集团有限公司	厦门	厦门	对汽车业的投资	100.00%		新设
厦门信达汽车销售服务有限公司	厦门	厦门	汽车代理		60.00%	非同一控制下企业合并
厦门信达通福汽车销售服务有限公司	厦门	厦门	汽车代理		60.00%	新设
厦门信达通瑞汽车销售服务有限公司	厦门	厦门	汽车代理		60.00%	新设
厦门信达诺汽车销售服务有限公司	厦门	厦门	汽车代理		95.00%	新设
厦门信达北克汽车有限公司	厦门	厦门	汽车代理		99.75%	新设

厦门信达通宝汽车销售服务有限公司	厦门	厦门	汽车代理		51.00%	新设
南平信达通宝汽车销售有限公司	南平	南平	汽车代理		60.00%	新设
三明信达通宝汽车销售有限公司	三明	三明	汽车代理		60.00%	新设
福清信达通宝汽车销售服务有限公司	福清	福清	汽车代理		60.00%	新设
福州信达诺汽车销售服务有限公司	福州	福州	汽车代理		60.00%	新设
福建信田汽车有限公司	福州	福州	汽车代理		80.00%	新设
济南山和通达汽车有限公司	济南	济南	汽车代理		99.75%	非同一控制下企业合并
济南信达通福汽车销售服务有限公司	济南	济南	汽车代理		60.00%	新设
厦门信达通商汽车销售服务有限公司	厦门	厦门	汽车代理		100.00%	新设
厦门信达电子有限公司	厦门	厦门	制造业	94.99%	5.01%	新设
厦门市信达光电科技有限公司	厦门	厦门	制造业	100.00%		新设
福建省信达光电科技有限公司	泉州	泉州	制造业		100.00%	新设
广东信达光电科技有限公司	广州	广州	制造业		100.00%	新设
深圳市安普光光电科技有限公司	深圳	深圳	制造业		65.00%	非同一控制下企业合并
深圳市灏天光电有限公司	深圳	深圳	制造业		70.00%	非同一控制下企业合并
厦门信达物联科技有限公司	厦门	厦门	制造业	100.00%		新设
深圳市安尼数字技术有限公司	深圳	深圳	制造业		51.00%	非同一控制下企业合并
厦门信达光电物联科技研究院有限公司	厦门	厦门	工程和技术研发	100.00%		新设
广东安普光光电科技有限公司	广州	广州	制造业		65.00%	新设
山东信达物联应用技术有限公司	菏泽	菏泽	系统集成		26.01%	新设
厦门信达知行投资管理有限公司	厦门	厦门	投资管理		26.01%	新设
福建信达福晟供应链有限公司	福州	福州	贸易	51.00%		新设
厦门信达鞋业有限公司	厦门	厦门	贸易	51.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

全资子公司厦门信达房地产开发有限公司持有淮南信鑫房地产有限公司40%的股权，淮南信鑫房地产有限公司的董事会成员有五人，其中厦门信达股份有限公司派出三人，董事长由厦门信达股份有限公司派出，其财务负责人也由厦门信达股份有限公司派出，同时其重大经营决策都按照厦门信达股份有限公司的程序执行，因此厦门信达股份有限公司对淮南信鑫房地产有限公司达到了控制。

全资子公司厦门信达电子商务有限公司持有厦门信达中天网络科技有限公司51%股权，厦门信达中天网络科技有限公司分别持有厦门梵思网络技术有限公司85%股权、厦门嗨点动漫有限公司85%股权、厦门芝麻信息科技有限公司100%股权、厦门信达知行投资管理有限公司51%股权，所以公司通过厦门信达中天网络科技有限公司控制厦门梵思网络技术有限公司、厦门嗨点动漫有限公司、厦门芝麻信息科技有限公司和厦门信达知行投资管理有限公司。

全资子公司厦门信达物联科技有限公司持有深圳市安妮数字技术有限公司51%股权，深圳市安妮数字技术有限公司持有山东信达物联应用技术有限公司51%股权，所以公司通过深圳市安妮数字技术有限公司控制山东信达物联应用技术有限公司。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
厦门市信达安贸易有限公司	45.00%	22,944,326.82		150,192,039.31
厦门信达通宝汽车销售服务有限公司	49.00%	12,355,342.97		39,816,883.03
深圳市安普光光电科技有限公司	35.00%	1,333,487.44		48,594,980.10
深圳市安妮数字技术有限公司	49.00%	-6,736,210.52		14,375,775.59
深圳市灏天光电有限公司	30.00%	1,477,186.43		-2,971,242.53
信达点矿（厦门）矿业有限公司	49.00%	9,425,909.51		38,256,095.47

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
厦门市信达安贸易有限公司	2,234,158,871.00	52,187,002.25	2,286,345,873.25	1,952,585,785.90		1,952,585,785.90	2,020,500,408.97	51,448,757.71	2,071,949,166.68	1,787,880,940.38	1,295,531.86	1,789,176,472.24
厦门信达通宝汽车销售	151,614,962.92	28,304,810.56	179,919,773.48	97,760,988.75	899,839.78	98,660,828.53	225,394,436.48	30,203,765.99	255,598,202.47	199,554,243.16		199,554,243.16

售服务有限公司												
深圳市安普光电科技有限公司	180,685,270.45	136,616,188.22	317,301,458.67	178,754,426.33		178,754,426.33	185,460,574.91	127,192,117.39	312,652,692.30	177,915,624.06		177,915,624.06
深圳市安尼数字技术有限公司	240,448,295.37	12,142,870.34	252,591,165.71	248,710,359.02		248,710,359.02	261,998,124.32	10,289,554.67	272,287,678.99	256,338,021.10		256,338,021.10
深圳市灏天光电有限公司	347,636,894.40	135,855,115.76	483,492,010.16	496,969,929.71	1,632,000.00	498,601,929.71	251,128,801.70	119,495,614.84	370,624,416.54	391,315,180.95		391,315,180.95
信达点矿(厦门)矿业有限公司	2,286,929,248.00	4,777,405.95	2,291,706,653.95	2,213,632,989.73		2,213,632,989.73	1,516,064,699.22	40,992.29	1,516,105,691.51	1,462,191,743.94		1,462,191,743.94

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
厦门市信达安贸易有限公司	4,095,277.972.02	50,987,392.91	50,987,392.91	-99,363,745.57	2,198,006,047.53	32,690,618.84	32,690,618.84	-430,776,087.52
厦门信达通宝汽车销售服务有限公司	394,623,799.69	25,214,985.64	25,214,985.64	-50,560,002.27	365,913,628.32	11,975,506.60	11,975,506.60	41,369,744.96
深圳市安普光电科技有限公司	137,921,273.50	3,809,964.10	3,809,964.10	-3,020,143.90	132,380,826.26	6,187,855.73	6,187,855.73	1,194,235.02
深圳市安尼数字技术有限公司	56,847,464.08	-12,068,851.20	-12,068,851.20	7,279,066.64	45,393,656.27	-9,158,812.99	-9,158,812.99	2,537,831.75
深圳市灏天光电有限公司	293,262,183.87	5,580,844.86	5,580,844.86	59,082,951.40	67,690,453.38	-13,695,480.01	-13,695,480.01	21,010,999.47
信达点矿(厦门)矿业有限公司	5,180,840.938.05	19,236,550.01	19,236,550.01	-35,895.02	1,857,767,393.09	33,075,369.68	33,075,369.68	-154,685,000.53

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
厦门三安信达融资租赁有限公司	厦门	厦门	融资租赁业务	50.00%		权益法
厦门 EPCOS 有限公司	厦门	厦门	制造业		40.00%	权益法
厦门信达信息技术投资有限公司	厦门	厦门	投资、咨询、策划、进出口商品经营	40.00%		权益法
深圳迈科大宗商品金融服务有限公司	深圳	深圳	大宗商品供应链金融服务	28.57%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司持有天津瑞德琪商贸发展有限公司40%的股权，根据本公司与司全、刘增武签订的《承包经营协议》，由司全全权承包经营天津瑞德琪商贸发展有限公司，本公司及刘增武不参与财务及日常经营活动，也不派出董事、监事及其他经营管理人员。故本公司将对天津瑞德琪商贸发展有限公司不具有重大影响，将其列为可供出售金融资产核算。

本公司持有上海物泊科技有限公司20%的股权，未派驻董事、监事及其他经营管理人员，故本公司对上海物泊科技有限公司不具有重大影响，将其列为可供出售金融资产核算。

本公司持有福建信达智慧物流港有限公司40.80%的股权，根据本公司与其股东莆田欣嘉物流有限公司签订的《承包经营协议》，由莆田欣嘉物流有限公司全权承包经营福建信达智慧物流港有限公司，承包经营期限自2016年1月1日至2017年12月31日共2年，实行独立经营、独立核算、自负盈亏，本公司不参与日常经营活动，采取约定分红，故本公司对福建信达智慧物流港有限公司不具有重大影响，将其列为可供出售金

融资产核算。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	厦门三安信达融资租赁有限公司	厦门三安信达融资租赁有限公司
流动资产	2,610,297,103.95	1,235,970,732.00
其中：现金和现金等价物	15,107,044.88	2,086,292.46
非流动资产	16,247.75	634,818,203.57
资产合计	2,610,313,351.70	1,870,788,935.57
流动负债	1,321,136,089.03	396,919,323.65
非流动负债	248,000,000.00	364,000,000.00
负债合计	1,569,136,089.03	760,919,323.65
归属于母公司股东权益	1,041,177,262.68	1,109,869,611.92
对合营企业权益投资的账面价值	520,588,631.34	509,212,485.34
营业收入	4,062,316,282.22	2,928,738,813.11
财务费用	144,010.84	-284,072.00
所得税费用	7,580,375.67	14,683,488.17
净利润	22,752,291.99	44,050,464.51
综合收益总额	22,752,291.99	44,050,464.51

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	厦门信达信息技术投资有限公司	厦门 EPCOS 有限公司	深圳迈科大宗商品金融服务有限公司	厦门信达信息技术投资有限公司	厦门 EPCOS 有限公司	深圳迈科大宗商品金融服务有限公司
流动资产	73,809,908.61	163,899,083.97	3,122,435,346.84	25,263,383.37	127,411,172.07	2,251,495,050.75
非流动资产	201,363,019.67	107,772,183.20	871,507,346.48	277,993,460.29	106,373,452.08	124,329,987.19
资产合计	275,172,928.28	271,671,267.17	3,993,942,693.32	303,256,843.66	233,784,624.15	2,375,825,037.94

流动负债	9,227,327.79	93,303,112.62	2,559,205,949.15	3,436,234.70	62,107,940.74	1,525,534,583.75
非流动负债		79,451.73	1,743,579.36		3,252.95	1,743,579.36
负债合计	9,227,327.79	93,382,564.35	2,560,949,528.51	3,436,234.70	62,111,193.69	1,527,278,163.11
少数股东权益				28,895,312.20		
归属于母公司 股东权益	265,945,600.49	178,288,702.82	1,432,993,164.81	270,925,296.76	171,673,430.46	848,546,874.83
对联营企业权 益投资的账面 价值	106,378,240.19	71,315,481.12	352,639,138.06	108,370,118.70	68,669,372.18	242,429,842.14
营业收入	1,816,240.69	131,781,943.34	22,796,826,602.36	6,260,695.77	110,392,249.29	7,678,871,760.85
净利润	-5,543,947.81	6,615,272.36	73,343,690.78	-57,111.58	3,195,916.64	46,501,617.63
综合收益总额	-5,543,947.81	6,615,272.36	107,585,039.98	-57,111.58	3,195,916.64	46,501,617.63

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	69,916,054.21	85,302,250.48
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-2,701,692.42	-4,979,011.82
--综合收益总额	-2,701,692.42	-4,979,011.82

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	92,225,256.46			92,225,256.46
1.交易性金融资产	92,225,256.46			92,225,256.46
（1）债务工具投资				0.00
（2）权益工具投资				0.00
（3）衍生金融资产	92,225,256.46			92,225,256.46
持续以公允价值计量的资产总额	92,225,256.46			92,225,256.46
（五）交易性金融负债	94,507,375.64			94,507,375.64
其中：发行的交易性债券				0.00
衍生金融负债	94,507,375.64			94,507,375.64

其他	149,188,350.00			149,188,350.00
持续以公允价值计量的负债总额	243,695,725.64			243,695,725.64
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

- 1、外汇衍生品合约依据各银行2017年6月30日公布的汇率；
- 2、商品掉期合约依据银行提供的2017年6月30日TSI指数。
- 3、贵金属租赁及交易合约依据上海金交所2017年6月30日现货指数。
- 4、期货合约依据期货公司提供的2017年6月30日结算单

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
厦门信息信达总公司	厦门	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 万元	16.66%	16.66%

本企业的母公司情况的说明

厦门信息信达总公司的控股股东为厦门国贸控股集团有限公司，厦门国贸控股集团有限公司的控股股东为

厦门市国有资产监督管理委员会。

本企业最终控制方是厦门市国有资产监督管理委员会。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节“财务报告”之九“在其他主体中的权益”之 1“在子公司中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十节“财务报告”之九“在其他主体中的权益”之 3“重要的合营企业或联营企业”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
厦门三安信达融资租赁有限公司	合营企业
福建安信合同能源管理有限公司	联营企业
南平建设集团信达供应链有限公司	联营企业
青海信达城投物联网科技股份有限公司	联营企业
厦门信达合同能源管理有限公司	联营企业
厦门信达信息技术投资有限公司	联营企业

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
厦门国贸控股集团有限公司	实际控制人
厦门美岁超市有限公司	同一实际控制人
厦门国贸纸业有限公司	同一实际控制人
厦门国贸物业管理有限公司	同一实际控制人
厦门国贸通润汽车服务有限公司	同一实际控制人
厦门国贸泰达物流有限公司	同一实际控制人
厦门国贸启润汽车销售服务有限公司	同一实际控制人
厦门国贸免税商场有限公司	同一实际控制人
厦门国贸金融中心开发有限公司	同一实际控制人
厦门国贸集团股份有限公司	同一实际控制人
厦门国贸海湾投资发展有限公司	同一实际控制人
国贸盈泰融资租赁（厦门）有限公司	同一实际控制人

国贸期货经纪有限公司	同一实际控制人
广州启润实业有限公司	同一实际控制人
福建华夏汽车城发展有限公司	同一实际控制人
福建华夏立达汽车服务有限公司	同一实际控制人
福建国贸东本汽车贸易有限公司	同一实际控制人
POINTER INVESTMENT (HONG KONG) LTD	同一实际控制人
福建金海峡融资担保有限公司	同一实际控制人
天津开发区瑞德琪商贸发展有限公司	其他关联方
广西盛隆冶金有限公司	重要子公司少数股东

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
厦门美岁超市有限公司	采购商品	36,172.00		否	165,077.28
厦门国贸纸业有限公司	采购商品	4,408.67		否	
厦门国贸物业管理有限公司	物业费	3,226,535.88		否	1,979,415.37
国贸期货经纪有限公司	手续费	8,097.09		否	
厦门国贸泰达物流有限公司	仓储费			否	58,113.21
福建国贸东本汽车贸易有限公司	采购配件	2,760.85		否	
福建华夏立达汽车服务有限公司	拖车费	6,943.40		否	
POINTER INVESTMENT (HONG KONG) LTD	采购纸浆	12,889,080.45		否	
福建金海峡融资担保有限公司	服务费	196,666.66		否	
广西盛隆冶金有限公司	购买钢材	463,138,444.86		否	
天津开发区瑞德琪商贸发展有限公司	采购煤			否	16,973,309.44

厦门信达信息技术投资有限公司	采购电子标签			否	858,974.40
----------------	--------	--	--	---	------------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门国贸启润汽车销售服务有限公司	销售配件	6,167.95	5,432.44
厦门国贸免税商场有限公司	销售商品及提供劳务	6,918.80	5,349.57
厦门国贸控股集团有限公司	车辆维修	5,917.09	2,697.44
厦门国贸海湾投资发展有限公司	提供劳务	10,373.93	0.00
广州启润实业有限公司	销售商品	734,672.98	0.00
福建国贸东本汽车贸易有限公司	销售配件	1,140.57	0.00
中国厦门国际经济技术合作公司	安装费		3,803.42
厦门国贸金融中心开发有限公司	车辆维修		934.62
厦门国贸通润汽车服务有限公司	销售配件		2,588.50
国贸盈泰融资租赁（厦门）有限公司	销售汽车		139,059.83
厦门国贸集团股份有限公司	车辆维修		729.06
福建华夏汽车城发展有限公司	销售汽车		239,179.49
广西盛隆冶金有限公司	销售矿产、焦炭	666,953,598.34	262,386,251.16
厦门信达信息技术投资有限公司	销售光电产品	3,880.34	2,797,150.44
厦门信达合同能源管理有限公司	销售光电产品		1,829,382.06
南平建设集团信达供应链有限公司	销售商品	21,996,178.85	1,999,461.21

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
厦门国贸免税商场有限公司	房产	282,719.61	280,979.72
厦门美岁超市有限公司	房产	15,722.91	15,611.40

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
厦门国贸控股集团有限公司	车位	15,000.00	0.00

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

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
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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	140,000,000.00	2016年12月30日	2017年12月30日	否
厦门信息信达总公司	90,000,000.00	2016年07月25日	2017年07月25日	否
厦门国贸控股集团有限公司	1,900,000,000.00	2016年08月16日	2017年08月16日	否

关联担保情况说明

2016年度应付厦门国贸控股集团有限公司担保费8,446,250.00元，本期已支付。

2016年度应付厦门信息-信达总公司担保费628,454.17元，本期已支付。

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
厦门国贸控股集团有限公司	200,000,000.00	2017年01月04日	2017年01月06日	
厦门国贸控股集团有限公司	300,000,000.00	2017年01月19日	2017年07月25日	
厦门国贸控股集团有限公司	500,000,000.00	2017年03月09日	2017年12月31日	
厦门国贸控股集团有限公司	400,000,000.00	2017年05月17日	2017年12月31日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

2016年度应付厦门国贸控股集团有限公司资金占用费785,416.67元，本期已支付；  
本报告期应付厦门国贸控股集团有限公司资金占用费11,355,517.91元，截至2017年06月30日尚余2,518,867.50元未支付。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	厦门国贸控股集团有限公司	4,024,873.00	20,124.37	4,084,348.96	20,421.74
应收账款	厦门国贸海湾投资发展有限公司	821,197.50	4,105.99	809,060.00	4,045.30
应收账款	厦门顺承资产管理有限公司			7,988.12	39.94
应收账款	POINTER INVESTMENT (HONG KONG) LTD			3,721,189.52	18,605.95
应收账款	广西盛隆冶金有限公司	222,111,661.87	1,110,558.31	99,563,242.59	497,816.21
应收账款	福建安信合同能源管理有限公司			822,060.00	304,826.40
应收账款	厦门信达信息技术投资有限公司	4,899,819.00	462,236.77	4,895,279.00	175,103.74
应收账款	厦门信达合同能源管理有限公司	7,306,120.00	250,187.03	7,306,120.00	36,530.60
预付账款	厦门信达信息技术投资有限公司	148,923.60		148,923.60	
其他应收款	天津开发区瑞德琪商贸发展有限公司	21,959,600.48	10,979,800.24	21,959,600.48	10,979,800.24
应收账款	青海信达城投物联网科技股份有限公司	800,000.00	80,000.00		
其他应收款	厦门国贸物业管理有限公司	148,212.96		148,212.96	
其他应收款	国贸期货经纪有限公司	20,943,162.16		10,009.25	

其他应收款	福建金海峡融资担保有限公司			25,473.00	
-------	---------------	--	--	-----------	--

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	国贸盈泰融资租赁（厦门）有限公司	1,150,000.00	
预收账款	厦门美岁超市有限公司		2,341.71
预收账款	厦门国贸免税商场有限公司		45,886.64
应付账款	厦门国贸控股集团有限公司	24,254,333.33	24,254,333.33
应付账款	厦门国贸物业管理有限公司	1,760,056.45	2,111,797.57
应付账款	福建国贸东本汽车贸易有限公司	540.00	
应付账款	POINTER INVESTMENT (HONG KONG) LTD		36,072,609.43
其他应付款	厦门国贸控股集团有限公司	668,378,867.50	9,591,262.53
其他应付款	厦门信息信达总公司		652,137.50
预收账款	广西盛隆冶金有限公司	60,117,789.62	13,157,505.46
应付账款	广西盛隆冶金有限公司	20,630,234.50	19,458,678.78
预收账款	南平建设集团信达供应链有限公司	572,531.70	808,060.95
其他应付款	厦门三安信达融资租赁有限公司	500,000,000.00	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用  不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 公司于 2013 年 9 月 22 日在新加坡注册成立新加坡信达安资源有限公司 (XINDAAN RESOURCES SINGAPORE PTE.LTD.)，注册资本 600 万美元，是控股子公司厦门市信达安贸易有限公司的全资子公司。厦门市信达安贸易有限公司拟分期支付投资款，2014 年累计支付投资款 300 万美元，剩余投资款在业务拓展过程中，依资金需求，安排对外支付。

(2) 2017 年 6 月 23 日，公司与盛汇创富有限公司共同设立厦门信达鞋业有限公司，注册资本人民币 10,000.00 万元。公司认缴出资 5,100 万元，占认缴出资总额的 51%，盛汇创富有限公司认缴出资 4,900 万元，占认缴出资总额的 49%。截止 2017 年 6 月 30 日，尚未实缴出资。

(3) 厦门恒一国科股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“恒一国科”）注册资本为人民币 1,000 万元。其中，自然人冯天青、张风莉分别持有恒一国科 99% 和 1% 份额，已认缴出资，尚未实缴出资。

2016 年 12 月 14 日，公司与厦门国贸金融控股有限公司（以下简称“国贸金控”）、厦门国贸集团股份有限公司（以下简称“厦门国贸”）、厦门恒一国和投资有限公司（以下简称“恒一国和”）、自然人张洁民、陈朝宗、陈朝阳、王铮与冯天青、张风莉签订《厦门恒一国科股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）份额转让协议》（以下简称“份额转让协议”）及《厦门恒一国科股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）合伙协议》（以下简称“恒一国科投资协议”）。恒一国科原合伙人张风莉、冯天青以 0 元将其持有的份额分别转让给公司 10% 份额、国贸金控 23% 份额、自然人张洁民 15.2% 份额、陈朝宗 12.5% 份额、陈朝阳 12.5% 份额、厦门国贸 10% 份额、恒一国和 10% 份额、自然人王铮 6.8% 份额。各方受让份额后，履行实缴出资义务。公司认缴出资金额 100 万元，截止 2017 年 6 月 30 日已实缴 50.00 万元。

(4) 2016 年 12 月 14 日，公司与恒一国科、国贸金控、厦门国贸、陈朝宗及陈朝阳签订《厦门国科股权投资基金合伙企业（有限合伙）合伙协议》共同出资设立厦门国科股权投资基金合伙企业（有限合伙），基金总规模为 31,485.00 万元（具体规模以实际到位资金为准），分期认缴，公司作为有限合伙人（LP）认缴出资 5,247.50 万元，占认缴出资总额的 16.6667%。截止 2017 年 6 月 30 日已实缴 1,574.25 万元。

#### 抵押、质押资产情况

抵押权人	抵押物	2017年6月账面价值	抵押物类别
中国银行股份有限公司厦门市分行	信息大厦写字楼二层	2,464,716.74	投资性房地产
中国银行股份有限公司厦门市分行	信息大厦写字楼三层	2,176,001.15	投资性房地产
中国银行股份有限公司厦门市分行	信息大厦写字楼十三层C单元	232,840.07	投资性房地产
中国银行股份有限公司厦门市分行	信息大厦写字楼十三层D单元	365,383.32	投资性房地产
中国银行股份有限公司厦门市分行	信息大厦写字楼十三层G1单元	232,266.23	投资性房地产
中国银行股份有限公司厦门市分行	信息大厦写字楼十三层G2单元	246,696.87	投资性房地产
中国银行股份有限公司厦门市分行	信息大厦写字楼十三层H单元	228,508.01	投资性房地产

中国银行股份有限公司厦门市分行	信息大厦写字楼四层	2,179,887.23	投资性房地产
中国银行股份有限公司厦门市分行	信息大厦写字楼八层B单元	248,073.94	固定资产
中国银行股份有限公司厦门市分行	信息大厦写字楼八层F1单元	164,845.01	固定资产
中国银行股份有限公司厦门市分行	信息大厦写字楼八层F2单元	167,388.41	固定资产
中国银行股份有限公司厦门市分行	信息大厦写字楼八层G单元	177,810.11	固定资产
中国银行股份有限公司厦门市分行	信息大厦十二层	2,516,120.56	固定资产
中国银行股份有限公司厦门市分行	信息大厦写字楼七层	2,343,178.55	固定资产
中国银行股份有限公司厦门市分行	信息大厦写字楼五层	2,144,849.96	固定资产
中国银行股份有限公司厦门市分行	信息大厦写字楼六层	2,495,770.54	固定资产
中国银行股份有限公司厦门市分行	信息大厦写字楼十一层	2,728,052.12	固定资产
中国银行股份有限公司厦门市分行	信息大厦写字楼八层C单元	249,707.54	固定资产
招商银行福州华林支行	福州马尾江滨大道136号1#2#房产	5,393,964.93	固定资产
	车辆（注）	98,260,828.02	存货

注：受限车辆为公司下属各车行与厂商金融公司进行存货质押融资而受限的车辆。

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

#### （1）未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

①2015年12月15日，原告江苏九鼎环球建设科技集团有限公司（以下简称“九鼎公司”）向淮南市中级人民法院提起诉讼，诉称：2012年1月16日本公司子公司淮南信达房地产开发有限公司（以下简称“淮南信达”）与淮南市潘集区建委签订《潘集区休闲广场及人防地下室BT项目工程协议书》（以下简称“BT项目”），约定该工程项目由淮南信达实施并承担相应设计、监理、工程建设资金。作为对价，潘集区建委在本公司的一个用地项目上返还其若干土地出让金。2012年本公司拍得“淮南HGTP12082地块”，成立了淮南信鑫房地产开发有限公司（简称“淮南信鑫”，以下与淮南信达合称为“信达方”）运作潘集区城市花园广场商住小区，并约定由淮南信鑫履行BT项目协议。九鼎公司经投标并最终中标BT项目，但未与潘集区建委和信达方签订相应的建设工程施工合同，而是根据监理公司的开工令进场施工。BT项目完工后，潘集区建委和信达方均拒绝接收且拒不支付九鼎公司任何款项。故九鼎公司诉讼请求判令潘集区建委和信达方支付工程款4,957.36万元、利息599.84万元、后期看护费45.42万元，合计5,602.62万元。

2016年1月12日，信达方提出管辖权异议，其中淮南信鑫于2月15日就淮南市中级人民法院管辖权异议的裁定向安徽省高级人民法院提出上诉，2016年5月3日，安徽省高级人民法院驳回管辖权异议上诉。2016年12月28日九鼎公司改名为徐州匠铸建设有限公司（以下简称“匠铸公司”）自愿撤诉，法院裁定准许原告撤诉。

2017年1月10日，原告匠铸公司再次起诉。2017年2月13日淮南信鑫、淮南信达提起管辖权异议。2017年2月16日淮南中院驳回管辖权异议申请。后淮南信达、淮南信鑫提起上诉，2017年4月28日管辖权异议上诉被驳回。案件尚未进入实体审理阶段。

②2016年4月27日，上海乾祺资产管理有限公司（以下简称“上海乾祺”）因与本公司子公司深圳市安尼数字技术有限公司、李廷义发生服务合同纠纷案，在上海市嘉定区人民法院提起诉讼，请求法院判令深圳市安尼数字技术有限公司、李廷义支付并购顾问费1,192.55万元，违约金574.83万元及律师费10.00万元。

2017年4月28日，法院判决李廷义支付顾问费及违约金，驳回上海乾祺其他诉讼请求。2017年5月11日上海乾祺上诉，2017年5月17日李廷义上诉。二审尚在审理之中。

③2017年5月，映瑞光电科技（上海）有限公司诉深圳市灏天光电有限公司（以下简称“灏天光电”）买卖合同纠纷案，请求判令灏天光电支付货款21,307,314.63元，迟延付款利息2,064,146.05元，合计23,371,460.68元。本案尚未开庭。

**(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

本公司担保事项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（万）	债务到期日	对本公司的财务影响
厦门市信达光电科技有限公司	3000	2017年9月5日	无
福建省信达光电科技有限公司	10000	2018年3月2日	无
福建省信达光电科技有限公司	5000	2018年5月10日	无
人民币合计	18,000		
香港信达诺有限公司	USD2300	2018年7月28日	无
香港信达诺有限公司	USD1800	2017年11月16日	无
信达资源（新加坡）有限公司	USD1500	2017年12月25日	无
美元合计	USD5600		

**(3) 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。截至2017年6月30日，漳州信达诺房地产开发有限公司为龙江明珠项目的商品房承购人累计向银行办理了8户的按揭担保，担保金额231万元，购房合同金额409.13万元，存入银行保证金0元，其中未办好房产证的有8人次，金额为409.13万元；丹阳信达房地产开发有限公司为信达香堤国际的商品房承购人累计向银行办理了669户的按揭担保，担保金额28232.9万元，购房合同金额38490.42万元，存入银行保证金542.79万元，上述土地房屋权证尚未办理完毕。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他**

(1) 截至2017年06月30日，各金融机构为本公司、本公司的子公司及子公司的下属企业开立的未完成不可撤销信用证余额共计人民币115,998.77万元、美元67,582.34万元、欧元246.02万元、日元52,403.84万元、瑞士法郎18.06万元。

(2) 2013年2月27日，子公司淮南信鑫房地产开发有限公司（以下简称“淮南信鑫”）与出让人淮南市国土资源局签订340406出让[2012]049号国有建设用地使用权出让合同，根据合同淮南信鑫已于2014年1月10日前支付了全部地价款9,501.18万元，取得宗地编号HGTP12082总面积81,209.84平宗地面积，每平方米地价1,169.95元。

受让人淮南信鑫已按合同条款如约履行，出让人淮南市国土资源局未按期对土地清理形成净地。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
其他	我司转让全资子公司上海信达诺国际贸易有限公司 40% 股权。受让方为西安迈科金属国际集团有限公司。成交价格 2824 万元人民币。工商变更已在 2017 年 7 月 12 日完成。	0.00	

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

### 企业年金审批情况

根据本公司信达股（2011）48号董事会决议，本公司自2011年建立企业年金制度。

### 企业年金的主要内容

#### (1) 本公司及子（分）公司、控股公司参加企业年金的企业的基本条件：

a、依法参加基本养老保险并已履行缴费义务。

b、上年度和当年盈利，并具有持续的盈利能力，实现国有资产保值增值；亏损以及未实现国有资产保值增值的企业，在扭亏及实现国有资产保值增值之前不得实行企业年金制度；但盈利并实现国有资产保值增值的子企业，可以实行企业年金制度。

c、人工成本总额增长幅度低于经济效益（净利润）增长幅度，人均人工成本增长幅度低于劳动生产率增长幅度。

d、主业明确，发展战略清晰，具有持续的年金支付能力。

#### (2) 参加企业年金的职工必须同时具备以下条件：

a、在岗全日制职工；

b、已经在公司系统内企业参加基本养老保险；

c、在公司系统内企业试用期满；

d、个人自愿；

e、公司同意（新员工，在加入公司系统内企业服务满一年后次年1月生效）。

#### (3) 资金筹集方式和缴费办法：

a、企业年金由公司和职工个人共同缴纳，采用个人账户方式进行管理。职工个人缴费由公司从个人工资中代扣。

b、公司企业年金按不超过公司上年度参加企业年金职工工资总额的5%为职工缴费。

c、职工个人缴费部分应不低于所在企业为其缴费部分的四分之一。

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
注销子公司“淮南信达房地产开发有限公司”	0.00	-26,240.77	1,001,641.86	1,428,832.05	-427,190.19	-209,323.19

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为3个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：

- (1) 信息业务分部：光电业务、物联安防业务；
- (2) 供应链管理业务分部：大宗贸易、汽车经销、服务业；
- (3) 房地产经营业务分部：房地产开发及管理。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	信息业务分部	供应链管理业务分部	房地产业务分部	分部间抵销	合计
本期或本期末					
营业收入	900,906,728.29	29,960,250,163.81	124,855,213.30	6,782,510,468.72	24,203,501,636.68
其中：对外交易收入	790,938,849.67	23,287,707,573.71	124,855,213.30	0.00	24,203,501,636.68
分部间交易收入	109,967,878.62	6,672,542,590.10	0.00	6,782,510,468.72	0.00
其中：主营业务收入	836,859,444.81	29,896,838,543.80	124,855,213.30	6,719,207,267.25	24,139,345,934.66
营业成本	808,955,749.92	29,418,962,433.32	124,398,572.25	6,787,652,641.37	23,564,664,114.12
其中：主营业务成本	751,957,887.95	29,412,179,621.58	124,398,572.25	6,732,216,403.71	23,556,319,678.07
营业费用	23,352,321.65	101,140,515.75	7,137,930.76	0.00	131,630,768.16
营业利润/(亏损)	-1,215,149.72	112,420,760.53	-9,027,157.20	-521,828.11	102,700,281.72
资产总额	5,043,454,439.42	24,686,462,373.32	1,729,934,760.65	9,063,307,427.27	22,396,544,146.12

负债总额	2,243,050,805.35	18,366,560,635.18	1,101,776,145.44	4,810,354,219.49	16,901,033,366.48
上期或上期末					
营业收入	587,514,744.02	22,262,753,236.61	85,019,176.54	4,110,724,903.60	18,824,562,253.57
其中: 对外交易收入	560,331,755.64	18,179,211,321.39	85,019,176.54	0.00	18,824,562,253.57
分部间交易收入	27,182,988.38	4,083,541,915.22	0.00	4,110,724,903.60	0.00
其中: 主营业务收入	555,898,950.88	22,212,290,657.85	85,019,176.54	4,091,993,728.87	18,761,215,056.40
营业成本	505,970,077.42	21,662,283,121.31	80,664,068.62	4,109,077,543.16	18,139,839,724.19
其中: 主营业务成本	480,721,074.59	21,656,812,525.45	80,664,068.62	4,096,339,090.40	18,121,858,578.26
营业费用	27,339,825.30	125,836,569.66	6,075,137.32	197,096.23	159,054,436.05
营业利润/(亏损)	2,414,633.73	161,531,413.90	-14,170,410.78	36,013,749.26	113,761,887.59
资产总额	4,820,333,773.96	16,570,470,874.16	1,871,255,185.36	7,269,141,662.33	15,992,918,171.15
负债总额	2,026,027,422.18	10,366,043,714.37	1,184,732,256.74	3,058,073,687.90	10,518,729,705.39

(3) 公司无报告分部的, 或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的, 应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

### 重大未决诉讼

1、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。报告期内, 公司采取积极措施催收欠款, 法院拟对查封财产拍卖。

2、2012年5月, 公司与迁安市兴达盛工贸买卖合同纠纷案因迁安无可供执行的财产, 2013年8月15日厦门中院作出执行裁定书, 终结本次执行。

2013年4月, 公司诉讼与迁安市兴达盛工贸有限公司买卖合同纠纷, 公司采取积极措施追缴损失。2014年10月法院应公司申请追加迁安公司股东为被执行人, 2014年11月17日纪志刚、纪志慧提出书面异议。2015年8月20日, 厦门中院驳回被执行人书面执行异议。纪志刚申请复议, 2015年12月福建省高院驳回纪志刚的复议申请。2016年2月29日, 纪志刚、纪志慧向最高人民法院提出执行监督申请, 2016年7月8日最高院受理执行监督。2016年8月16日最高院驳回纪志刚的申诉, 2016年6月2日, 查封纪志刚名下两处房产。

3、2013年1月, 本公司下属子公司上海信达诺国际贸易有限公司(以下简称“上海信达诺”)诉讼上海宣彩实业有限公司、林春合同违约。上海信达诺向上海市普陀区人民法院提起诉讼并申请财产保全, 要求上海宣彩实业有限公司返还货款150万元及相应利息损失。上海市普陀区人民法院于2013年7月17日做出判决, 支持了上海信达诺的诉讼请求。案件现处在强制执行阶段。2016年10月, 拍卖了林春名下一套房产, 公司尚未获取分配拍卖款项。

4、2013年1月, 本公司下属子公司上海信达诺国际贸易有限公司(以下简称“上海信达诺”)诉讼上海融道实业有限公司、林春合同违约。上海信达诺向上海市普陀区人民法院提起诉讼并申请财产保全, 要求

上海融道实业有限公司返还货款204.40万元及违约金。上海市普陀区人民法院于2013年7月25日以证据不足为由一审判决驳回诉讼请求。上海信达诺不服一审判决，于2013年8月10日提出上诉，2014年2月21日，上海市第二中级人民法院以原审认定基本事实不清为由裁定发回重审。2014年5月6日，重审案一审开庭。2014年11月17日，普陀区法院作出通知：因被告涉嫌犯罪，将本案移送至上海市公安局普陀分局处理，后普陀公安将案件退回普陀法院。2015年12月14日，普陀法院作出重审一审判决，上海信达诺胜诉。2016年3月30日上海信达诺申请强制执行。2016年10月，拍卖了林春名下一套房产，公司尚未获取分配拍卖款项。

2013年1月，本公司下属子公司上海信达诺国际贸易有限公司（以下简称“上海信达诺”）诉讼上海融道实业有限公司、林春合同违约。上海信达诺向上海市普陀区人民法院提起诉讼并申请财产保全，要求上海融道实业有限公司返还货款148.72万元及违约金。上海市普陀区人民法院于2013年7月25日以证据不足为由一审判决驳回诉讼请求。上海信达诺不服一审判决，于2013年8月10日提出上诉，2014年2月21日，上海市第二中级人民法院以原审认定基本事实不清为由裁定发回重审。2014年5月6日，重审案一审开庭。2014年11月17日，普陀区法院作出通知：因被告涉嫌犯罪，将本案移送至上海市公安局普陀分局处理，后普陀公安将案件退回普陀法院。2015年12月14日，普陀法院作出重审一审判决，上海信达诺胜诉。2016年3月30日上海信达诺申请强制执行。2016年10月，拍卖了林春名下一套房产，公司尚未获取分配拍卖款项。

5、2012年12月，本公司下属子公司厦门市信达光电科技有限公司就深圳市大眼界光电科技有限公司（以下简称“大眼界公司”）买卖合同纠纷一事，向深圳市宝安区人民法院提起诉讼，请求深圳市大眼界光电科技有限公司支付货款人民币234.87万元及逾期付款违约金。2013年7月深圳市宝安区人民法院一审支持了公司的诉讼请求。大眼界公司已经向深圳市中级人民法院申请破产，2017年3月14日，法院裁定自2017年3月14日起对大眼界公司进行重整。

6、本公司2012年8月就与上海宝源旺仓储有限公司（以下简称“上海宝源旺”）仓储合同纠纷一案提起诉讼，请求归还存放于该仓库的9,775.55吨钢材或赔偿货款损失3,548.52万元，并已申请保全了存放在该仓库的钢材9,775.55吨，账面原值3,826.79万元。2013年9月，厦门市中级人民法院做出一审判决支持了公司的诉讼请求。此案件在执行过程中，法院已处分部分钢材，所得款项现暂由法院保管。2014年中国铁路物资柳州物流有限公司以（2012）厦民初字第813号判决侵害其利益为由，向厦门市中级人民法院申请撤销该判决。2015年6月3日，厦门市中级人民法院判决驳回中国铁路物资柳州物流有限公司诉讼请求。鉴于该批货物有购买保险，故如公司无法通过强制执行获得该批货物，公司可根据保险合同的约定，向保险公司索赔。

7、本公司2012年8月就与广州中远物流有限公司（以下简称“广州中远”）仓储合同纠纷一案提起诉讼，请求归还存放于仓库的11,201.89吨钢材，或赔偿货款损失4,066.28万元，并已申请保全了存放在该仓库的钢材11,201.89吨，账面原值4,164.80万元。2016年12月6日，法院准许本公司撤诉。

2017年2月4日，本公司就与上海乾晋物流有限公司、广州中远物流有限公司、上海中琦贸易有限公司的仓储合同纠纷案提起诉讼，判令乾晋公司赔偿损失2,950.00万元及利息损失暂计840.96万元，合计3,790.96万元。广州中远物流有限公司、上海中琦贸易有限公司承担连带赔偿责任。2017年5月3日，广州中远海运物流有限公司向法院提出管辖权异议。2017年7月11日中院裁定将本案移送至广州市天河区人民法院管辖。本公司提出上诉。现在管辖权异议上诉公告期内。

鉴于该批货物有购买保险，故如公司无法通过强制执行获得该批货物，公司可根据保险合同的约定，向保险公司索赔。

8、2014年8月，公司诉厦门中灿集团有限公司（以下简称“厦门中灿”）合同违约。请求判令厦门中灿支付货款435.15万元及相应的利息、违约金，庄伟煌、林雅雅、庄灿华、庄金专承担连带保证责任。目前，公司一审已胜诉。2017年1月16日，庄金专上诉。二审尚在审理之中。

2014年8月，公司诉厦门中灿集团有限公司（以下简称“厦门中灿”）合同违约。请求判令厦门中灿支付货款437.76万元及相应的利息、违约金，庄伟煌、林雅雅、庄灿华、庄金专承担连带保证责任。目前，公司一审已胜诉。2017年1月16日，庄金专上诉。二审尚在审理之中。

9、2015年5月，公司诉唐山贝氏体钢铁（集团）福丰钢铁有限公司（以下简称“唐山贝氏体”）合同违约。请求判令唐山贝氏体支付货款2,098.28万元及相应的利息876.29万元；请求判令对林舟提供的抵押物处置偿还本公司货款及利息；判令林立纯、林雪金、唐山榕丰钢铁有限公司对唐山贝氏体支付本公司的货款及利息的义务承担连带责任。2015年6月经厦门市中级人民法院裁定，查封、冻结、扣押唐山贝氏体以及林舟、林立纯、林雪金、唐山榕丰钢铁有限公司的银行存款或其他财产，价值总和以2,974.57万元为限。2016年7月公司一审已胜诉，2016年9月被告提起上诉。二审尚在审理之中。

10、2015年6月，公司诉福建能源发展有限公司（以下简称“福建能源”）合同违约，请求判令福建能源支付本公司预付货款本金1,358.00万元及相应的利息612.01万元。2015年6月，经厦门市湖里区人民法院裁定，冻结福建能源款1,970.01万元或查封、扣押其等值的财产。2015年9月，经厦门市湖里区人民法院判决，福建能源应返还本公司货款1,358.00万元及相应的利息。2015年12月，公司已向厦门市湖里区人民法院提请强制执行，2016年6月终结本次执行。2016年6月申请恢复强制执行。

11、2015年6月，公司诉厦门三元恒泰贸易有限公司（以下简称“三元恒泰”）合同违约，请求判令三元恒泰退还本公司预付款2,123.67万元及违约金360.60万元；判令厦门华天房地产投资股份有限公司、厦门华天港澳台商品购物有限公司、吴友华对三元恒泰的债务承担连带责任。2015年8月，经厦门市湖里区人民法院裁定，冻结三元恒泰及厦门华天房地产投资股份有限公司、厦门华天港澳台商品购物有限公司、吴友华的银行存款2,484.28万元或查封、扣押其等值的财产。2015年9月，各方达成调解协议。因被告未能履行《调解书》，2015年11月，公司已向厦门市湖里区人民法院提请强制执行。

12、2015年7月，公司诉扬州天奥能源有限公司（以下简称“扬州天奥”）合同违约，请求判令扬州天奥赔偿本公司损失3,113.95万元及资金占用损失148.42万元；判令殷高潮、扬州天润拖轮有限公司、韩玉琴、扬州天勤投资管理有限公司对扬州天奥所负义务承担连带责任。2015年8月，经厦门市中级人民法院裁定，查封、冻结扣押扬州天奥及殷高潮、扬州天润拖轮有限公司、韩玉琴、扬州天勤投资管理有限公司名下的财产，价值以3,262.37万元为限。2015年11月，经厦门市中级人民法院判决，扬州天奥应赔偿本公司损失3,113.95万元及资金占用费148.42万元。2015年12月，扬州天润拖轮有限公司提起上诉，2016年6月，福建省高院作出裁定，本案按自动撤回上诉处理。2016年1月3日一审判决生效。2017年4月13日，法院受理本公司强制执行申请。

13、2015年11月，公司诉无锡新三洲特钢有限公司（以下简称“新三洲特钢”）合同违约，请求判令新三洲特钢支付本公司货款584.59万元、利息18.66万元及违约金，并向厦门市湖里区人民法院申请财产保全。2015年11月厦门市湖里区人民法院已受理立案，法院于2016年4月26日作出判决，公司胜诉。2016年5月19日，被告上诉。2017年3月6日，法院终审判决驳回新三洲特钢上诉。2017年6月12日法院受理本公司强制执行申请。2017年7月31日公司与新三洲特钢在法院的主持下签订和解协议。

14、2016年6月15日，公司因与上海北宝实业有限公司、何建春、黄建春、何琦买卖合同纠纷案发生买卖合同纠纷案，在厦门市中级人民法院提起诉讼，请求法院判令上海北宝实业有限公司退还货款本金1,861.35万元，支付违约金1,312.84万元，拍卖被告何建春汽车以及何建春、黄建春、何琦共有房产以实现本公司优先受偿权，何建春承担连带赔偿责任。2016年11月30日，撤诉。

2016年12月2日，本公司因与上海北宝实业有限公司（以下简称“北宝公司”）、何建春、黄建春、何琦买卖合同纠纷案发生买卖合同纠纷案，在厦门市中级人民法院提起诉讼，请求法院判令北宝公司退还货款本金1,861.35万元，支付违约金1,471.06万元，拍卖被告何建春汽车以及何建春、黄建春、何琦共有房产以实现本公司优先受偿权，何建春承担连带赔偿责任。2017年2月15日北宝公司提出管辖权异议上诉。2017

年5月12日法院驳回北宝公司管辖权异议上诉，维持原裁定。

15、2016年8月，公司诉天健特种锦纶科技（福建）有限公司（以下简称“天健锦纶”）、郑开苏、郑俊岚、泉州天宇化纤织造实业有限公司、中纤联合石化有限公司未按约交货，涉案金额3,779.60万元，公司已申请财产保全。2016年9月经法院调解，天健锦纶向公司偿付货款本金、违约金及相关费用，中纤联合石化有限公司承担连带付款责任。上述调解未按期履行，公司申请强制执行，2016年10月，法院受理强制执行申请。2017年6月1日于淘宝网司法拍卖两处查封的房产，尚未就拍得款项进行分配。

16、2016年12月，公司诉洛矾山石油（福建）有限公司、郭永平、重庆兴平置业有限公司、李白鹭货款未付，涉案金额1,032.88万元，公司已申请财产保全。2017年2月，公司变更诉求，涉案金额变更为1,093.29万元，增加被告团静、厦门洛矾山石油集团有限公司。2017年3月20日，撤回郭永平、李白鹭、团静、厦门洛矾山石油集团有限公司的起诉并调解。2017年3月24日，法院受理强制执行申请。

17、2017年3月，公司诉山东中垠物流贸易有限公司（以下简称“山东中垠”）合同违约，请求判令山东中垠返还货款本金合计16,440.00万元及逾期利息与违约金1,434.30万元，其母公司兖州煤业股份有限公司（以下简称“兖州煤业”）对山东中垠偿付货款义务承担连带责任。公司已向厦门市中级人民法院申请财产保全。

其中，207、209号案：2017年6月6日，厦门中院作出管辖权异议裁定，后双方提起上诉。

2017年3月，公司诉山东中垠合同违约，请求判令山东中垠返还货款本金合计9,710.00万元及逾期利息与违约金838.60万元，其母公司兖州煤业对山东中垠偿付货款义务承担连带责任。公司已向厦门市湖里区人民法院申请财产保全，目前法院尚未开庭审理。

其中，（2017）闽0206民初2707、2712、2710、2708、2711号案：本公司于2017年5月4日撤诉。其余（2017）闽0206民初2706、2709、2713号三案合计起诉金额为3,176.12万元。2017年6月8日，湖里区人民法院裁定驳回山东中垠、兖州煤业管辖权异议。2017年7月5日，山东中垠、兖州煤业分别对管辖权裁定上诉。

18、2017年8月，公司诉上海鲁啸矿业有限公司（以下简称“鲁啸”）、北京天地汇企业咨询有限公司（以下简称“天地汇”）买卖合同纠纷，请求判令鲁啸偿付货款本金1,996.60万元及违约金359.39万元，律师费30万元，合计2,385.99万元，拍卖、变卖天地汇抵押给信达房产就所得价款享有优先受偿权。本案尚未开庭。

19、2017年6月，本公司下属子公司福建省信达光电科技有限公司诉卢志荣、黄建银、卢祥荣、南海创新（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、南海成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）股权转让纠纷，请求判令卢志荣向原告现金补偿5,223.63万元、偿付律师费10万元，支付逾期付款违约金暂计172.38万元，暂合计5,406.01万元。其余被告对卢志荣上述债务承担连带责任。2017年6月7日诉前财产保全立案，法院同日裁定立即开始执行。2017年6月19日，起诉。

20、2017年6月，本公司下属子公司深圳市安尼数字技术有限公司诉湛江市华讯通信技术有限公司、林志华、广东森彼科技有限公司、林成彬买卖合同纠纷案，请求判令被告支付货款3,076.28万元，违约金1,152.56万元，合计4,228.84万元，被告二三四承担连带责任。本案尚未开庭。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	36,432,989.92	0.66%	6,829,928.40	18.75%	29,603,061.52	14,190,699.55	0.50%	2,507,846.97	17.67%	11,682,852.58
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,447,411,662.55	99.17%	23,344,640.90	0.43%	5,424,067,021.65	2,839,471,843.68	99.27%	12,971,537.27	0.46%	2,826,500,306.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,091,647.59	0.17%	5,474,479.57	60.21%	3,617,168.02	6,486,903.57	0.23%	3,950,493.56	60.90%	2,536,410.01
合计	5,492,936,300.06	100.00%	35,649,048.87	0.65%	5,457,287,251.19	2,860,149,446.80	100.00%	19,429,877.80	0.68%	2,840,719,569.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
厦门中灿集团有限公司	8,229,055.00	822,905.50	10.00%	存在减值迹象
U.D.BELIEVE	17,109,043.78	3,624,060.95	21.18%	存在减值迹象
PT. INDO SINAR JAYA	11,094,891.14	2,382,961.95	21.48%	存在减值迹象
合计	36,432,989.92	6,829,928.40	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	3,362,868,040.65	16,814,340.19	0.50%
1 至 2 年	9,516,317.60	951,631.76	10.00%
2 至 3 年	12,199,334.95	2,439,866.99	20.00%
3 年以上	4,338,801.96	3,138,801.96	
3 至 4 年	0.00	0.00	50.00%
4 至 5 年	4,000,000.00	2,800,000.00	70.00%
5 年以上	338,801.96	338,801.96	100.00%
合计	3,388,922,495.16	23,344,640.90	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 18,568,632.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,776,900.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
PT CAHAYA BORNEO SUKSES AGROSI	1,376,900.00	现金
无锡新三洲特钢有限公司	400,000.00	现金
合计	1,776,900.00	--

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
福建省永安京朋纺织实业有限公司	127,590.01
PT CAHAYA BORNEO SUKSES AGROSI	444,971.76

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
福建省永安京朋纺织实业有限公司	货款	127,590.01	无可执行财产	董事会审议	否
PT CAHAYA BORNEO SUKSES AGROSI	货款	444,971.76	公司起诉并胜诉后，接受其控股方支付 20 万美元予以和解	董事会审议	否

合计	--	572,561.77	--	--	--
----	----	------------	----	----	----

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
信达点矿（厦门）矿业有限公司	1,416,653,270.36	25.79	
上海迈科金属资源有限公司	1,327,029,548.04	24.16	6635147.74
青海华鹏能源发展有限公司	1,028,161,864.19	18.72	5,140,809.32
厦门市信达安贸易有限公司	598,098,962.36	10.89	
广西盛隆冶金有限公司	222,111,661.87	4.04	1,110,558.31
合计	4,592,055,306.82	83.60	12,886,515.37

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	208,788,111.90	5.21%	112,967,007.30	54.11%	95,821,104.60	208,788,111.90	6.20%	112,967,007.30	54.11%	95,821,104.60
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,793,038,679.28	94.59%	225,042,462.00	5.93%	3,567,996,217.28	3,148,177,244.97	93.55%	150,363,455.40	4.78%	2,997,813,789.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,153,495.72	0.20%	7,070,216.15	86.71%	1,083,279.57	8,443,723.34	0.25%	7,360,443.76	87.17%	1,083,279.58

合计	4,009,980,286.90	100.00%	345,079,685.45	8.61%	3,664,900,601.45	3,365,409,080.21	100.00%	270,690,906.46	8.04%	3,094,718,173.75
----	------------------	---------	----------------	-------	------------------	------------------	---------	----------------	-------	------------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
天津开发区瑞德琪商贸发展有限公司	21,959,600.48	10,979,800.24	50.00%	存在减值迹象
厦门三元恒泰贸易有限公司	21,236,750.00	10,618,375.00	50.00%	存在减值迹象
上海北宝实业有限公司	18,613,473.00	18,613,473.00	100.00%	预计无法收回
福建能源发展有限公司	13,580,000.00	13,580,000.00	100.00%	账龄长，回款慢
上海宝源旺仓储有限公司	44,773,494.56	21,178,395.89	47.30%	存在减值迹象
上海中琦贸易有限公司	20,483,763.28	9,689,063.86	47.30%	存在减值迹象
上海中琦贸易有限公司	19,412,824.45	8,064,689.88	41.54%	存在减值迹象
上海乾晋物流有限公司	48,728,206.13	20,243,209.43	41.54%	存在减值迹象
合计	208,788,111.90	112,967,007.30	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	40,222,289.00	201,111.43	0.50%
1 至 2 年	225,590,981.21	22,559,098.12	10.00%
2 至 3 年	103,338,979.38	20,667,795.88	20.00%
3 年以上	340,435,490.67	181,614,456.57	
3 至 4 年	305,037,600.00	152,518,800.00	50.00%
4 至 5 年	21,007,447.00	14,705,212.90	70.00%
5 年以上	14,390,443.67	14,390,443.67	100.00%
合计	709,587,740.26	225,042,462.00	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 74,608,071.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
厦门日宏鑫服饰有限公司	219,292.45

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
厦门日宏鑫服饰有限公司	货款	219,292.45	无可执行财产	董事会审议	否
合计	--	219,292.45	--	--	--

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	3,963,131,498.42	3,269,969,871.51
出口退税	25,197,904.28	53,999,482.91
押金、保证金、意向金	20,299,984.70	37,751,922.97
员工借款	67,000.00	109,000.00
其他	1,283,899.50	3,578,802.82
合计	4,009,980,286.90	3,365,409,080.21

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
厦门信达房产开	货款	952,811,110.93	1年以内、1-2年、	23.76%	0.00

发有限公司			2-3 年、3 年以上		
厦门市信达光电科技有限公司	往来款	677,310,550.93	1 年以内、1-2 年	16.89%	0.00
上海信达诺国际贸易有限公司	往来款	326,037,533.65	1 年以内	8.13%	0.00
厦门信达物联科技有限公司	往来款	262,024,913.01	1 年以内、1-2 年	6.53%	0.00
多伦绿满家生态养殖有限公司	往来款	190,007,447.00	3-4 年、4-5 年	4.74%	99,205,212.90
合计	--	2,408,191,555.52	--		99,205,212.90

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,475,368,543.47		2,475,368,543.47	2,444,768,543.47		2,444,768,543.47
对联营、合营企业投资	1,035,957,810.89		1,035,957,810.89	931,234,146.57		931,234,146.57
合计	3,511,326,354.36		3,511,326,354.36	3,376,002,690.04		3,376,002,690.04

(1) 对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

上海信达诺有限公司	23,087,946.21			23,087,946.21		
厦门信达房地产开发有限公司	63,408,845.85			63,408,845.85		
上海信达诺国际贸易有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
厦门信达电子有限公司	54,917,291.63			54,917,291.63		
厦门信达物联科技有限公司	147,200,000.00			147,200,000.00		
厦门市信达安贸易有限公司	110,000,000.00			110,000,000.00		
厦门市信达光电科技有限公司	1,417,394,585.23			1,417,394,585.23		
信达（厦门）石油有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
芜湖信达贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
香港信达诺有限公司	130,777,712.55			130,777,712.55		
成都信达诺投资有限公司	87,202,300.00			87,202,300.00		
厦门市信达汽车投资集团有限公司	115,000,000.00			115,000,000.00		
信达资源（新加坡）有限公司	130,199,862.00			130,199,862.00		
厦门信达电子商务有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
信达点矿（厦门）矿业有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
广州点钢资源有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
重庆信达牧业有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
厦门信达光电物联科技研究院有限公司	20,080,000.00			20,080,000.00		
福建信达福晟供		30,600,000.00		30,600,000.00		

应链有限公司						
合计	2,444,768,543.47	30,600,000.00		2,475,368,543.47		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
厦门三安信达融资租赁有限公司	509,212,485.34			11,376,146.00						520,588,631.34	
小计	509,212,485.34	0.00	0.00	11,376,146.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	520,588,631.34	
二、联营企业											
厦门滨北汽车城有限公司	6,006,576.36			558,557.37			-1,110,513.09			5,454,620.64	
福建安信合同能源管理有限公司	38,511,657.82		-38,129,936.92	-381,720.90						0.00	
厦门信达信息技术投资有限公司	108,370,118.70			-1,991,878.51						106,378,240.19	
南平建设集团信达供应链有限公司	26,703,466.21			88,151.43			-1,978,512.71			24,813,104.93	
深圳迈科大宗	242,429	79,472.2		20,954.2	9,782.75					352,639.1	

商品金 融服务 有限公 司	842.14	50.00		92.46	3.46					38.06	
青海信 达城投 物联网 科技股 份有限 公司	0.00	26,532,3 91.32		-448,31 5.59						26,084,07 5.73	
小计	422,021, 661.23	106,004, 641.32	-38,129, 936.92	18,779,0 86.26	9,782,75 3.46	0.00	-3,089,0 25.80	0.00	0.00	515,369,1 79.55	
合计	931,234, 146.57	106,004, 641.32	-38,129, 936.92	30,155,2 32.26	9,782,75 3.46	0.00	-3,089,0 25.80	0.00	0.00	1,035,957, 810.89	

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,867,573,933.56	14,686,744,139.39	11,479,891,067.81	11,207,115,353.74
其他业务	5,594,397.44	330,078.31	5,739,872.49	423,832.49
合计	14,873,168,331.00	14,687,074,217.70	11,485,630,940.30	11,207,539,186.23

其他说明：

## 5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		33,086,989.63
权益法核算的长期股权投资收益	30,155,232.26	34,949,626.28
处置长期股权投资产生的投资收益	2,593,647.98	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	3,572,995.61	-17,099,536.44
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,374,428.80	
合计	39,696,304.65	50,937,079.47

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	5,022,947.83	处置房产收益等
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）	38,543,676.91	进出口奖励金及扶持金、科技三项财政补贴、并购补贴等
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-12,546,547.14	支付资金占用利息等
委托他人投资或管理资产的损益	6,236,018.04	银行理财产品损益
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	-44,047,327.62	外汇衍生品合约、期货合约损益等
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,782,244.00	收回 PT CAHAYA BORNEO SUKSES AGROSI 等公司的应收款项
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	22,484,900.00	违约金、无需支付的款项等
减：所得税影响额	3,753,120.57	
少数股东权益影响额	-5,088,444.25	
合计	18,811,235.70	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、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	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.06%	0.0044	0.0044
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东	-0.53%	-0.0419	-0.0419

的净利润			
------	--	--	--

注：上表中基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益、扣除非经常性损益后的稀释每股收益加权平均、净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率等指标均扣除了永续债及利息的影响。

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他

厦门信达股份有限公司董事会  
 董事长：杜少华  
 2017年8月28日