



**XINDECO**

厦门信达股份有限公司  
2019 年半年度报告

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人曾挺毅、主管会计工作负责人傅本生及会计机构负责人(会计主管人员)王霞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及的经营计划不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素。投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本报告第四节第十项“公司面临的风险和应对措施”部分已对可能要面对的风险进行了揭示，提请投资者仔细阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	14
第五节 重要事项 .....	39
第六节 股份变动及股东情况 .....	58
第七节 优先股相关情况 .....	62
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	63
第九节 公司债相关情况 .....	64
第十节 财务报告 .....	65
第十一节 备查文件目录 .....	262

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/厦门信达	指	厦门信达股份有限公司
国贸控股	指	厦门国贸控股集团有限公司,为厦门信息信达总公司的控股股东
信息信达总公司	指	厦门信息信达总公司,为厦门信达股份有限公司第一大股东
公司章程	指	厦门信达股份有限公司章程
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
信达光电	指	公司光电业务板块
厦门信达光电	指	厦门市信达光电科技有限公司
灏天光电	指	深圳市灏天光电有限公司
福建信达光电	指	福建省信达光电科技有限公司
广东信达光电	指	广东信达光电科技有限公司
信达物联	指	厦门信达物联科技有限公司
安尼数字	指	深圳市安尼数字技术有限公司
光电物联研究院	指	厦门信达光电物联科技研究院有限公司
上海信达迈科	指	上海信达迈科金属资源有限公司
汽车集团	指	厦门信达国贸汽车集团有限公司
深圳迈科	指	深圳迈科大宗商品金融服务有限公司
永续债	指	长期限含权中期票据和可续期委托贷款
巨潮资讯网	指	公司指定披露网站 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
元	指	人民币元
报告期	指	2019 年半年度

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	厦门信达	股票代码	000701
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	厦门信达股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	厦门信达		
公司的外文名称（如有）	XIAMEN XINDECO LTD.		
公司的法定代表人	曾挺毅		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈弘	林慧婷
联系地址	厦门市湖里区仙岳路 4688 号国贸中心 A 栋 11 楼	厦门市湖里区仙岳路 4688 号国贸中心 A 栋 11 楼
电话	0592-5608117	0592-5608117
传真	0592-6021391	0592-6021391
电子信箱	chenhong@xindeco.com.cn	lht@xindeco.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址	厦门市湖里区兴隆路 27 号第 7 层
公司注册地址的邮政编码	361006
公司办公地址	厦门市湖里区仙岳路 4688 号国贸中心 A 栋 11 楼
公司办公地址的邮政编码	361016
公司网址	www.xindeco.com.cn
公司电子信箱	chenhong@xindeco.com.cn
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2019 年 01 月 19 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	www.cninfo.com.cn

注：公司注册地址已于 2019 年 7 月变更为厦门市湖里区仙岳路 4688 号国贸中心 A 栋 11 楼。

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

√ 适用 □ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	厦门市湖里区仙岳路 4688 号国贸中心 A 栋 11 楼
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)	2019 年 01 月 19 日
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)	www.cninfo.com.cn

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	42,395,688,730.08	26,351,986,732.35	28,645,169,077.52	48.00%
归属于上市公司股东的净利润（元）	4,955,183.59	58,464,214.24	99,836,490.84	-95.04%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-99,524,481.66	-81,157,287.69	-81,157,287.69	-22.63%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-5,677,750,012.84	-4,964,992,455.32	-5,010,165,836.95	-13.32%
基本每股收益（元/股）	-0.1298	-0.0019	0.0999	-229.93%
稀释每股收益（元/股）	-0.1298	-0.0019	0.0999	-229.93%
加权平均净资产收益率	-1.89%	-0.02%	1.11%	-3.00%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减

		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	26,778,262,360.92	16,393,294,195.30	16,393,294,195.30	63.35%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,353,041,495.68	4,414,119,831.94	4,414,119,831.94	-1.38%

注：上表中归属于上市公司股东的净利润包含报告期归属于永续债持有人的利息 57,750,000.00 元，扣除永续债利息后，归属于普通股股东的净利润为-52,794,816.41 元，计算基本每股收益、稀释每股收益、加权平均净资产收益率指标时均扣除了永续债及利息的影响。

## 五、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

### 2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,992,665.62	处置试驾车等
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）	24,979,261.27	科技三项财政补贴、贸易增量补助、LED 生产线改造项目补助等
委托他人投资或管理资产的损益	8,139,139.74	银行理财产品收益
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	49,870,756.04	股权投资公允价值变动损益、结构性存款、外汇合约、期货合约损益等
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转	23,097,217.09	多伦绿满家生态养殖有限公

回		司应收款项收回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,261,651.43	收取的违约金等
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,857,592.15	报告期实现对信达信息技术投资有限公司的非同一控制下的企业合并，对之前持有的信达信息股权按照该股权在购买日的公允价值重新计量产生的投资收益
减：所得税影响额	34,460,882.14	
少数股东权益影响额（税后）	6,257,735.95	
合计	104,479,665.25	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是一家综合性企业，已形成以电子信息产业为核心，汽车经销、供应链等业务共同发展的产业结构。

#### （一）电子信息产业

公司电子信息产业主要包括光电业务和物联网业务，并拥有以电子信息产业为主要研究方向的光电物联网研究院。

##### 1、光电业务

公司光电业务聚焦于LED封装及应用产品的研发、生产和销售，涵盖显示屏用直插LED管、显示屏用贴片LED管、大功率和小功率白光LED等封装产品及LED道路照明灯具、LED室内照明灯具等应用产品，广泛应用于平板显示、白光通用、特种照明及室内外照明等领域。

通过深耕产业链中下游封装及应用领域十余载，公司已形成显示屏封装、白光封装、应用照明三大领域共同发展的业务格局，显示屏封装产能及出货量位居行业前列。

##### 2、物联网业务

物联网业务主要从事RFID电子标签、读写设备、RFID整体解决方案等系列软硬件产品的研发、制造及应用集成服务。

公司全资子公司信达物联是国内较早从事RFID电子标签相关业务的高新技术企业，涉足各类电子标签、读写设备及RFID系统集成解决方案等软硬件产品的研发、制造，电子标签年产能已突破10亿片。信达物联产品广泛应用于鞋服供应链及零售端管理、无人零售管理、图书馆管理、证照识别管理、食品溯源管理、智能交通管理、智慧医疗管理等多个领域，并具备为鞋服及新零售等细分行业提供RFID整体解决方案的领先技术水平。公司已成功为多家规模性鞋服企业、零售企业提供个性化整体解决方案，有效实现客户商品的全流程追踪管理、全环节数据传输反馈，助力其全面提升库存管理水平。

##### 3、光电物联研究院

光电物联研究院以公司电子信息产业未来发展及共性需求为导向，跟踪产业前沿技术的发展与动态，持续推进存量迭代技术和增量产业相关新技术的自主创新研发。自成立以来，积极探索先进LED封装技术、新型显示屏封装、智慧健康照明、植物照明、UV光源、标准光源、石墨烯基环保型导电油墨及其RFID应用标签等新兴领域，研发范围涵盖散热材料、封装技术、光源模组、成品灯具、终端解决方案等，系公司电子信息板块的技术支撑平台。

## （二）汽车经销业务

公司汽车经销业务以厦门信达国贸汽车集团股份有限公司及其子公司为主体经营，现已拥有39家4S店，经销包括宝马、奥迪、雷克萨斯、凯迪拉克、英菲尼迪、大众、丰田、本田、福特、现代等在内的23个主流中高端汽车品牌，是福建省最有影响力的汽车经销商集团。信达国贸汽车集团以“卓越的汽车综合服务商”为定位，推动4S店业务与增值业务协同发展，并打造以客户为中心的汽车服务生态圈。现有汽车生态链业务已涵盖平行进口车、汽车金融、汽车精品服务、新能源汽车、道路救援以及二手车鉴定和置换等业务。

## （三）供应链业务

公司供应链业务以有色金属和黑色金属两类大宗商品的自营贸易为主，贸易模式包括进出口贸易、转口贸易和国内贸易等，并合理运用商品及外汇衍生品工具对冲价格和汇率波动风险。

公司专注打造以有色金属和黑色金属为核心的供应链业务体系，并持续朝产业链纵深发展。现有铜、铁矿两个年营收规模超百亿元的核心业务品种及钢材、煤炭等若干优势品种。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本期末股权资产较年初增长 2.23%，主要是本期新增对盛屯矿业集团股份有限公司的投资
固定资产	本期末固定资产较年初减少 13.00%，主要是本期将国贸商务中心出租，转入投资性房地产核算
无形资产	本期末无形资产较年初减少 0.57%，主要是本期无形资产摊销
在建工程	本期末在建工程较年初减少 59.54%，主要是工业厂房及产线在安装设备部分转入固定资产

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
香港信达诺有限公司	投资	总资产 156,910.70 万元	香港	国际贸易, 贸易咨询服务	全资子公司	本年净利润 937.13 万元	6.86%	否
信达迈科(新加坡)金属资源有限公司	投资	总资产 18,562.40 万元	新加坡	进出口贸易	控股子公司	本年净利润 1,283.14 万元	1.56%	否
信达资源(新加坡)有限公司	投资	总资产 113,208.44 万元	新加坡	进出口贸易	全资子公司	本年净利润 2,557.83 万元	6.26%	否

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (一) 电子信息产业

#### 1、光电业务

信达光电是以研发、设计、制造、销售、服务为一体，从事LED封装和应用产品生产的高科技企业。

“信达光电”品牌已打造为国内LED产品的中高端品牌，LED封装技术水平及产销量均位居行业前列。公司拥有丰富的行业经验，已通过ISO9001、ISO14001和OHSAS18001等多个管理体系复审认证及部分关键性产品的认证，在质量控制、市场认可及营销网络方面均具有较强的竞争优势。

公司始终高度重视光电产品研发和技术创新，累计获得发明专利11项，实用新型专利167项，外观设计专利41项，多项产品被评为国家级重点新产品或列入厦门市节能技术和产品推荐目录。

信达光电产品已连续六年获评厦门优质品牌称号，多年获评厦门新兴产业专精特新企业十强、厦门企业100强，2018年度获评LED慧聪网“最具价值品牌”前三强、福建省科技小巨人领军企业。公司系半导体照明技术标准工作组成员单位、中国照明学会CIES团体会员单位、厦门市照明学会理事会理事单位、厦门市技术创新协会理事单位。

## 2、物联网业务

信达物联是国内领先的RFID电子标签、读写设备系列产品研发、制造及提供RFID系统集成解决方案的高新技术企业，其拥有的“厦门市电子标签重点实验室”，是福建省内第一个RFID电子标签的设计、分析、测试及应用开发的公共平台。

公司具备自主研发及生产RFID电子标签、读写机具配套软硬件开发的技术能力以及提供个性化的完整系统集成解决方案的核心实力。目前，信达物联RFID电子标签产能已居行业前列，可同时满足多个全球规模性客户的产品需求，是国内鞋服零售行业RFID整体解决方案的领先品牌商。

近年来，信达物联累计持有各类专利技术52项（其中发明专利7项），软件著作权14项，各项技术广泛运用于电子标签生产以及鞋服等新零售领域的整体解决方案。信达物联在中国时尚行业CIO协会的年度评选中蝉联“中国时尚行业信息化——优秀解决方案奖”，与阿里巴巴合作的FashionAI项目荣获“‘物联之星’年度评选中国RFID行业年度最有影响力成功应用奖”，近年来接连获得“2018‘智慧之星’十年领军品牌”、“2019中国国际物联网领军品牌奖”等多项荣誉，品牌影响力持续提升。

## 3、光电物联研究院

公司研究院已逐步构建一支精干高效的研发团队，在先进LED封装技术、新型环保石墨烯基RFID材料及应用技术、智慧健康照明技术等方面形成一系列成果。近年来更积极与高校、科研院所、产业基金及产业上下游企业合作，布局新兴产业技术，为公司电子信息产业的转型升级提供技术支持。

公司现已拥有一个国家级博士后科研工作站，服务于公司电子信息产业。

### （二）汽车经销业务

公司汽车经销业务主体厦门信达国贸汽车集团股份有限公司为福建省内最有影响力的汽车经销商集团，2019年位居中国汽车流通协会发布的“中国汽车流通行业经销商集团百强排行榜”第45名、福建省区域市场第一名。

目前，信达国贸汽车集团已建立以福建市场为核心，辐射多个省份的汽车服务网络，拥有23个中高端汽车品牌经销权，业务范围涵盖汽车4S店及各项增值业务。公司汽车经销业务拥有多元化的业务布局和丰富的品牌资源，致力于打造以客户为中心的汽车服务生态圈。

### （三）供应链业务

公司凭借耕耘市场多年积累的行业经验及打造的业务团队，建立起稳定的供应商关系和广泛的销售渠道。公司对内以产品为维度，持续创新业务模式，推动专业化团队建设；对外与相关领域主流客户形成战

略合作，向产业链纵深发展，不断做强做优以有色金属和黑色金属为核心的主营产品。

公司连续三年入选由上海钢联和中诚信联合评选的年度全球铁矿石供应商二十强。在有色与黑色金属及相关贸易领域，行业地位不断提升。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，外部经济环境总体趋紧，国内经济存在下行压力。面对复杂的内外部形势，公司进一步推进机制体制改革，加强风险防控，加快信息化建设，着力促进核心主业转型升级，以夯实经营基础，激发经营活力。

2019年上半年，公司共实现营业收入423.96亿元，较上年同期增长48%，实现利润总额3,653.98万元，归属于上市公司股东的净利润495.52万元；资产总额267.78亿元，归属于上市公司股东的净资产43.53亿元。公司位列2019年《财富》中国500强上市公司第142位及贸易行业子榜单第5名，入选福建省和厦门市进出口企业100强。

#### （一）电子信息产业

报告期内，公司持续推动“高科引领，聚焦发展”战略落地，新设光电信息事业部，全面负责光电、物联、研究院等高科制造产业的经营管理，实现电子信息板块的协同发展。公司成功收购参股公司厦门信达信息技术投资有限公司60%股权，其持有的信达信息产业园已成为公司电子信息板块的重要生产基地，产业布局再下一城。

#### 1、光电业务

报告期内，LED市场竞争加剧，价格战及订单争夺激烈，对公司光电业务产生较大影响。公司统筹推进各生产基地整合工作，加强风险管控，创新激励机制，多渠道布局销售市场，扎实推进显示屏封装、白光封装和应用产品三大业务发展。光电业务实现营业收入5.98亿元，厦门信达光电获评2019厦门企业100强、2019厦门绿色企业10强。

生产方面：公司部分产线已搬迁至全资持有的厦门信达信息产业园，一方面可保障生产基地的经营稳定，另一方面可充分整合生产资源，提升管理效率。此外，公司结合市场变化持续调整优化各类产品占比，并加快信息管理系统上线，进一步做好对生产品质与成本控制的精细化管理。

销售方面：公司重视品质提升与品牌宣传，在维护现有销售渠道的基础上，加大优质客户拓展力度，并根据客户需求不断优化产品工艺、研发新品，确保与国内外大客户的合作关系稳定发展，市场认可度逐步提高。

研发方面：公司持续推动新产品研发，并通过与客户共同协作等贴近终端市场的开发模式，加快新品的市场投入速度，提高产品的市场转换率。

## 2、物联网业务

报告期内，信达物联坚持“规模升级、服务转型”的战略，实现RFID电子标签新生产基地的建设投产，打造RFID应用技术系统集成服务团队，持续提升市场竞争力。2019年1-6月实现营业收入10,293.24万元，同比增长45%。

生产方面：随着生产基地的搬迁完成及募投项目设备的基本到位，公司电子标签的产能已可达到10亿片，产销量较上年同期亦大幅提升，其中销量增长近90%。在产能升级的同时，公司强化对生产环节的供应端管理，利用规模优势提高采购议价能力，有效降低生产成本，稳定产品毛利。

销售方面：公司充分整合市场及研发资源，快速响应客户需求，扎实做好渠道建设工作。报告期内先后中标若干大型鞋服企业RFID集成项目订单，并受邀参加RAIN RFID联盟欧洲会议等国内外知名展会，多举措提升信达物联品牌影响力，巩固公司在鞋服领域RFID解决方案国内领先服务商地位。

研发方面：公司结合市场需求研发新品并进行小批量试制，技术实力不断累积，得到了行业的普遍认可。报告期内，信达物联在中国时尚行业CIO协会的年度评选中蝉联“中国时尚行业信息化——优秀解决方案奖”；在中国智慧零售行业年度评选中获评“2018‘智慧之星’十年领军品牌”，公司的互动式镜面读写器获“2018‘智慧之星’年度最佳创新产品”及“最受欢迎智慧门店解决方案”等多项荣誉；在2019中国国际物联网产业大奖中获评“2019中国国际物联网领军品牌奖”。

## 3、光电物联研究院

报告期内，光电物联研究院以公司电子信息产业未来发展及共性需求为导向，深入开展研发工作，共有1项发明专利、1项实用新型专利申请获得受理，3项实用新型专利获授权，还参与国家半导体照明工程研发及产业联盟标准（CSAS）《类太阳光LED术语定义及相关问题研究》技术报告起草、《类太阳光LED光源技术要求》产业相关标准制定等工作，完成国家重点研发计划项目《半导体照明产业国家质量基础关键技术体系研究》的预申报。同时，研究院发挥自身优势加强与高校、科研院所及产业基金的对接交流，整合优质资源，探索产研发展新模式。

### （二）汽车经销业务

报告期内，受宏观因素影响，国内汽车市场下滑，加之国家机动车污染物排放标准切换所带来的库存消化压力，给公司的汽车经销业务带来了较大挑战。面对外部环境的不利变化，公司加速推进汽车集团新

战略规划落地，对内整合各店资源，优化管控架构，全面加强精品统采、仓储物流、信息系统、市场营销等方面的集约化管理，减员增效，对外加快品牌授权申请，创新服务模式，布局新兴业务，从而进一步提升抗风险能力，多举措应对车市下行压力。2019年上半年公司实现新车销售1.9万台，新增优质品牌授权，汽车融资租赁等后市场业务发展良好。公司获得福建省首张二手车出口许可证，并完成厦门首台二手车出口。信达国贸汽车集团更入选中国汽车流通协会发布的“2019中国汽车流通行业经销商集团百强排行榜”第45名，位列福建省第一，荣膺“区域龙头经销商集团”称号。

### （三）供应链业务

报告期内，供应链事业部坚持以产品归核化为战略导向，专注打造以有色金属和黑色金属为核心的供应链业务体系，已初具成效。2019年上半年共实现营业收入382.41亿元，同比增长58.82%，其中进出口达18.63亿美元，公司铜、铁矿、煤炭等优势品种交易规模同比均保持稳定增长。

公司继续推动供应链事业部的组织架构梳理与人力资源效能提升，加大上海、广州等异地平台建设力度，为供应链业务的转型发展与渠道扩张奠定良好基础。公司重视海外业务交流，积极引进国内外优质战略合作伙伴，以期把握一带一路等政策机遇扩大经营规模、提升行业影响力。此外，面对全球复杂多变的经贸环境，公司紧抓风控体系的建设与完善，不断强化对风险的事前审查、事中管控以及事后评估机制，确保供应链业务的良性发展。

除上述主营业务外，报告期内公司继续推进丹阳房地产公司股权转让事宜，并探索业务转型。

## 二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	42,395,688,730.08	28,645,169,077.52	48.00%	主要是大宗贸易业务规模扩大
营业成本	41,684,353,274.12	27,736,743,149.93	50.29%	主要是大宗贸易业务规模扩大，成本相应增加
销售费用	199,738,260.51	260,043,197.92	-23.19%	本期减员增效，人员费用下降
管理费用	157,807,360.98	149,350,660.12	5.66%	
财务费用	369,133,586.44	299,241,327.56	23.36%	主要是报告期内融资规模扩大，利息费用增加
所得税费用	14,139,601.17	55,332,056.48	-74.45%	主要是本期利润总额下降

研发投入	35,184,904.09	37,049,270.13	-5.03%	
经营活动产生的现金流量净额	-5,677,750,012.84	-5,010,165,836.95	-13.32%	
投资活动产生的现金流量净额	-3,226,244,025.16	-313,605,412.56	-928.76%	主要是本期对结构性存款和股权投资等金融资产投资净额同比增长
筹资活动产生的现金流量净额	7,994,000,801.94	5,698,019,829.32	40.29%	主要是本期融资规模扩大,借款同比增加
现金及现金等价物净增加额	-910,233,040.33	360,043,808.75	-352.81%	主要是经营、投资、筹资活动现金流量净额综合影响的结果
投资收益	-32,588,897.47	32,500,313.86	-200.27%	主要是本期已交割的商品期货投资收益减少
公允价值变动收益	121,744,750.09	84,519,805.77	44.04%	主要因报告期末公司持有的股权投资等交易性金融资产公允价值增加
资产处置收益	4,034,217.91	44,728,096.81	-90.98%	主要是上年同期公司处置部分房产,本期无此收益
营业外支出	3,553,890.55	6,382,602.19	-44.32%	主要是上年同期支付补偿金,本期无此事项

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	701,627,350.29	663,369,555.38	5.45%	-24.39%	-19.49%	-5.76%
商业	41,660,812,900.82	40,992,189,670.95	1.60%	51.09%	52.82%	-1.11%
房地产业	6,353,891.16	4,644,850.36	26.90%	-90.46%	-90.38%	-0.60%
服务业	26,894,587.81	24,149,197.43	10.21%	-65.48%	-39.53%	-38.53%
分产品						
信息产品	701,627,350.29	663,369,555.38	5.45%	-24.39%	-19.49%	-5.76%
大宗商品	38,241,457,313.05	37,812,637,351.40	1.12%	58.82%	59.70%	-0.55%

汽车经销	3,419,355,587.76	3,179,552,319.55	7.01%	-2.13%	1.02%	-2.89%
房地产	6,353,891.16	4,644,850.36	26.90%	-90.46%	-90.38%	-0.60%
互联网信息及其他服务	26,894,587.81	24,149,197.43	10.21%	-65.48%	-39.53%	-38.53%
分地区						
福州	974,614,485.61	921,852,633.48	5.41%	23.75%	28.88%	-3.77%
济南	202,773,604.08	192,661,547.01	4.99%	40.90%	49.61%	-5.54%
上海	6,930,179,414.70	6,946,557,772.10	-0.24%	50.67%	51.54%	-0.57%
厦门	30,786,525,000.39	30,257,179,858.06	1.72%	44.84%	47.15%	-1.55%
新加坡	1,395,143,319.16	1,303,356,810.96	6.58%	845.10%	831.08%	1.41%
香港	1,432,384,463.22	1,409,055,176.77	1.63%	153.43%	151.88%	0.61%
漳州	350,621.44		100.00%	5.07%		0.00%
南平	58,616,181.96	54,380,644.46	7.23%	34.46%	42.17%	-5.03%
三明	60,250,453.43	56,065,791.81	6.95%	1.15%	7.06%	-5.13%
芜湖	102,085.27	86,122.58	15.64%			
深圳	244,002,615.82	241,945,435.50	0.84%	-31.66%	-26.36%	-7.15%
福清	83,126,432.86	77,118,041.22	7.23%	9.66%	13.52%	-3.16%
安溪	128,806,026.93	122,966,246.59	4.53%	-20.50%	-16.50%	-4.57%
丹阳	5,946,396.39	4,858,153.65	18.30%	-91.02%	-89.94%	-8.83%
中山	59,458,199.42	62,060,584.61	-4.38%	-65.15%	-61.13%	-10.81%
广州	28,429,424.18	30,228,087.81	-6.33%	-85.76%	-84.62%	-7.88%
菏泽	4,980,005.22	3,980,367.51	20.07%	-50.00%	-52.10%	3.51%

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-32,588,897.47	-89.19%	处置衍生金融资产取得的投资收益、理财产品收益、权益法核算的长期股权投资收益等	
公允价值变动损益	121,744,750.09	333.18%	外汇衍生品、商品期货及贵金属租赁等业务未交割时产生的公允价值变动，股权投资公允价值变动	
资产减值	-29,324,199.04	-80.25%	计提存货跌价准备等	

营业外收入	29,773,989.69	81.48%	取得的违约金、补偿金收入等	
营业外支出	3,553,890.55	9.73%	支付违约金等	
信用减值	-10,962,445.88	-30.00%	计提坏账准备等	

#### 四、资产及负债状况

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	2,768,109,540.50	10.34%	2,871,028,355.74	11.82%	-1.48%	
应收账款	6,266,791,566.19	23.40%	5,973,711,028.66	24.59%	-1.19%	
存货	5,692,644,739.01	21.26%	5,633,011,426.90	23.19%	-1.93%	
投资性房地产	445,921,196.47	1.67%	17,674,279.27	0.07%	1.60%	
长期股权投资	1,314,557,048.09	4.91%	1,239,297,534.11	5.10%	-0.19%	
固定资产	1,562,979,959.00	5.84%	1,764,122,349.95	7.26%	-1.42%	
在建工程	30,087,281.35	0.11%	32,634,689.55	0.13%	-0.02%	
短期借款	10,099,151,994.77	37.71%	6,170,734,539.72	25.40%	12.31%	融资规模扩大
长期借款	1,148,759,128.92	4.29%	210,000,000.00	0.86%	3.43%	融资规模扩大
交易性金融资产	2,503,433,521.18	9.35%	0.00	0.00%	9.35%	结构性存款增加
其他流动资产	1,184,374,912.53	4.42%	2,139,642,208.19	8.81%	-4.39%	理财产品减少
应付票据	1,472,657,581.37	5.50%	2,434,858,392.74	10.02%	-4.52%	国内信用证结算减少

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	372,833,754.25	51,101,072.85			2,385,411,999.56	223,344,805.48	2,586,002,021.18
2. 衍生金融资产	81,966,653.57	72,920,442.40					152,075,643.57
金融资产小计	454,800,407.82	124,021,515.25			2,385,411,999.56	223,344,805.48	2,738,077,664.75
存货—被套期项目		3,876,002.07					215,617,626.72
其他流动资产—被套期项目		321,041.88					321,041.88
上述合计	454,800,407.82	128,218,559.20			2,385,411,999.56	223,344,805.48	2,954,016,333.35
金融负债	244,059,694.11	2,276,765.16			213,468,600.00		460,126,101.15

注：上表中交易性金融资产含其他非流动金融资产。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,124,179,486.96	存单质押、各类保证金
存货	211,482,213.33	借款抵押、承兑汇票授信质押
固定资产	10,975,454.48	借款抵押
无形资产	9,642,811.72	借款抵押
交易性金融资产	2,299,108,844.92	承兑汇票授信质押
投资性房地产	177,863,175.89	借款抵押
合计	3,833,251,987.30	--

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,314,557,048.09	1,239,297,534.11	6.07%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
厦门信达信息技术投资有限公司	企业总部管理；投资管理；信息系统集成服务；软件开发；信息技术咨询服务；合同能源管理等。	收购	167,189,420.71	60.00%	自有资金	无	长期	股权	董事会审议通过，已支付首期投资款，尚未办理完成工商变更登记手续		8,615,192.06	否	2019年06月11日	《厦门信达股份有限公司关于收购参股公司厦门信达信息技术投资有限公司60%股权的公告》，公告编号：2019-52，详见巨潮资讯网
合计	--	--	167,189,420.71	--	--	--	--	--	--	0.00	8,615,192.06	--	--	--

注：根据交割审计情况，公司收购厦门信达信息技术投资有限公司60%股权的最终交易价格为16,718.94万元。至本定期报告披露日，上述收购款项已支付完毕，且已完成工商变更登记手续。

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用  不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
						变动损益							
境内外股票	600711	盛屯矿业	99,999,999.56	公允价值计量	0.00	13,179,916.26	0.00	99,999,999.56	0.00	13,179,916.26	113,179,915.82	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	002110	三钢闽光	30,060,214.09	公允价值计量	74,332,448.77	6,741,640.43	0.00	0.00	0.00	18,365,166.43	81,074,089.20	交易性金融资产	福建三钢闽光股份有限公司发行股份购买公司子公司所持有的福建三安钢铁有限公司 2.23%股

													权
债券	143617	18 迈科 01	90,027,495.01	成本法 计量	0.00			90,027,495.01	0.00	1,180,479.45	91,207,974.46	债权 投资	自有资金
合计			220,087,708.66	--	74,332,448.77	19,921,556.69	0.00	190,027,494.57	0.00	32,725,562.14	285,461,979.48	--	--
证券投资审批董事会 公告披露日期	2017 年 11 月 11 日												
证券投资审批股东大会 公告披露日期（如有）	不适用												

(2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作 方名称	关联 关系	是否关 联交易	衍生品 投资类 型	衍生品投资初 始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金 额	报告期内购入 金额	报告期内售出 金额	计提减 值准备 金额（如 有）	期末投资金 额	期末投资 金额占公 司报告期 末净资产 比例	报告期实际 损益金额
中国工商银行股 份有限公司	无	否	远期结 售汇	2,349.48	2019 年 04 月 22 日	2019 年 05 月 20 日	0	0	2,349.48	0	0	0.00%	-65.17
中国建设银行股 份有限公司	无	否	远期结 售汇	30,130.09	2019 年 05 月 16 日	2019 年 11 月 22 日	0	0	0	0	30,130.09	6.92%	0
中国农业银行股 份有限公司	无	否	远期结 售汇	1,680.3	2019 年 03 月 11 日	2019 年 03 月 26 日	0	0	1,680.3	0	0	0.00%	2.92
平安银行股份有 限公司	无	否	远期结 售汇	4,859.75	2018 年 11 月 11 日	2019 年 10 月 26 日	0	0	0	0	4,859.75	1.12%	0

限公司			售汇		月 29 日	月 18 日							
兴业银行股份有 限公司香港分行	无	否	远期结 售汇	13,456	2019年03 月19日	2019年06 月28日	0	13,456	0	0	0	0.00%	278.79
中国银行股份有 限公司	无	否	远期结 售汇	5,314.35	2019年02 月14日	2019年03 月26日	0	0	5,314.35	0	0	0.00%	59.24
中国银行(香港) 有限公司	无	否	远期结 售汇	41,275.8	2018年08 月10日	2019年03 月18日	41,275.8	27,481.8	13,794	0	0	0.00%	-293.4
东亚银行(中国) 有限公司	无	否	期权	11,957.47	2018年11 月12日	2019年03 月29日	6,670.07	11,957.47	0	0	0	0.00%	-307.77
中国工商银行股 份有限公司	无	否	期权	8,540.3	2019年01 月25日	2019年05 月20日	0	8,540.3	0	0	0	0.00%	-32.74
中国农业银行股 份有限公司	无	否	期权	154,415.75	2018年12 月06日	2019年10 月18日	2,565.93	138,028.28	0	0	16,388.39	3.76%	900.74
平安银行股份有 限公司	无	否	期权	99,019.78	2018年12 月04日	2019年08 月13日	54,722.82	90,373.83	0	0	8,647.81	1.99%	-145.18
上海浦东发展银 行股份有限公司	无	否	期权	26,723.19	2018年12 月06日	2019年03 月27日	7,753.87	26,723.19	0	0	0	0.00%	-125.61
兴业银行股份有 限公司香港分行	无	否	期权	21,077.7	2018年10 月19日	2019年10 月30日	21,077.7	0	0	0	21,077.7	4.84%	0
中国信托商业银 行	无	否	期权	39,058.21	2018年07 月03日	2019年10 月15日	30,769	8,289.21	10,210.5	0	20,558.5	4.72%	-4.68
兴业银行股份有 限公司	无	否	期权	150,907	2018年10 月19日	2019年10 月30日	81,844.05	101,577.95	0	0	49,329.05	11.33%	-108.44
招商银行股份有 限公司	无	否	期权	94,167.46	2018年07 月03日	2019年10 月15日	88,775.61	73,755.96	0	0	20,411.5	4.69%	-156.88
中国银行股份有	无	否	期权	53,173.57	2018年12	2019年03	35,816.39	53,173.57	0	0	0	0.00%	-366.96

限公司					月 04 日	月 27 日							
广发金融交易 (英国)有限公司	无	否	外汇期 货	73,615.52	2019年04 月01日	2019年10 月30日	0	28,072.97	0	0	45,542.55	10.46%	925.47
ED&F Man Capital Markets Limited	无	否	远期结 售汇	76,394.82	2018年07 月04日	2019年06 月19日	52,756.82	25,080.63	51,314.51		0	0.00%	123.64
Sucden Financial Ltd	无	否	远期结 售汇	11,380.42	2018年07 月26日	2019年05 月15日	7,333.68	9,534.69	1,845.73		0	0.00%	-77.15
DBS Bank Ltd	无	否	远期结 售汇	30,742.15	2018年10 月10日	2019年03 月13日	30,742.15	17,669.68	13,072.46		0	0.00%	-139.14
国贸期货有限公 司	关联 方	是	期货	1,182,351.24	2018年12 月04日		4,143	636,707.01	545,644.23	0	79,649.22	18.30%	-273.65
广发期货有限公 司	无	否	期货	473,698.55	2019年01 月24日		0	243,183.1	230,515.45		38,969.23	8.95%	572.11
无锡市不锈钢电 子交易中心有限 公司	无	否	期货	63,771.29	2019年02 月15日	2019年06 月21日	0	31,798.45	31,972.84		0	0.00%	170.56
永安期货股份有 限公司	无	否	期货	64,670.49	2019年01 月14日		0	36,091.47	28,579.02		16,167.5	3.71%	255.65
广发金融交易 (英国)有限公司	无	否	期货	1,536,705.36	2019年01 月15日		0	855,219.07	681,486.29	0	227,517.86	52.27%	-3,877.93
DBS Bank Ltd	无	否	期货	132,221.44	2018年10 月25日		2,521.96	67,304.45	64,916.99	0	207.59	0.05%	-894.22
BRIGHTPOINT	无	否	期货	15,151.03	2019年03	2019年05	0	6,905.56	8,245.46		0	0.00%	-260.56

INTERNATIONAL FUTURES COMPANY LIMITED					月 22 日	月 31 日							
金瑞期货股份有限公司	无	否	期货	246,637.12	2018年12月24日		3,074.73	117,802.91	128,834.21	0	15,346.33	3.53%	-715.34
中信期货有限公司	无	否	期货	470,127.56	2018年12月24日		849.32	229,701.48	240,426.08	0	11,451.58	2.63%	28.33
海通期货股份有限公司	无	否	期货	572,415.6	2019年01月04日		0	278,862.74	293,552.87	0	27,537.1	6.33%	-190.32
银河期货有限公司	无	否	期货	640,087.92	2019年01月03日		0	315,559.76	324,528.16	0	7,998.5	1.84%	956.96
建信期货有限责任公司	无	否	期货	120,941.35	2018年11月28日		13,597	65,210.12	55,731.23	0	3,817.46	0.88%	-213.45
兴证期货有限公司	无	否	期货	560.39	2018年11月14日	2019年01月04日	571.41	560.39	0	0	0	0.00%	18.49
迈科期货股份有限公司	无	否	期货	19,199.52	2019年01月08日	2019年01月18日	0	9,595.84	9,603.68	0	0	0.00%	47.1
ED&F Man Capital Markets Limited	无	否	期货	675,623.25	2018年11月23日		3,994.3	356,777.36	318,845.89	0	44,975.23	10.33%	-2,519.02
Sucden Financial Ltd	无	否	期货	378,505	2018年12月12日		8,593.17	203,846.95	174,658.05	0	32,880.31	7.55%	645.77
Marex Spectron	无	否	期货	344,024.51	2019年01月08日		0	179,303.89	164,720.62	0	28,928.97	6.65%	-265.2
J.P. Morgan	无	否	期货	1,264,600.91	2019年01		0	632,327.42	632,273.49	0	133,620.81	30.70%	-2,148.74

Securities plc					月 07 日								
ICBC Standard Bank plc	无	否	期货	62,295.3	2019 年 01 月 30 日		0	31,248.63	31,046.68	0	10,468.36	2.40%	-0.5
中国工商银行股份有限公司	无	否	黄金租赁	36,561.9	2018 年 12 月 25 日	2020 年 03 月 11 日	15,368.4	0	21,346.86	0	36,715.26	8.43%	-819.23
合计				9,250,388.84	---	---	514,817.18	4,931,722.13	4,086,509.43		933,196.65	214.38%	-9,015.51
衍生品投资资金来源	开展外汇衍生品业务、商品衍生品业务及商品套期保值等业务，公司及控股子公司根据与金融机构签订的协议缴纳一定比例的保证金，该保证金使用公司及控股子公司的自有资金或抵减金融机构对公司及控股子公司的授信额度。												
涉诉情况（如适用）	不适用												
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2019 年 01 月 03 日												
衍生品投资审批股东大会公告披露日期（如有）	2019 年 01 月 19 日												
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	开展外汇衍生品业务主要存在汇率波动和收汇预测风险。公司在签订合同时按照公司预测的收汇期、付汇期和金额进行交易，所有外汇衍生品业务均有正常的贸易背景。公司根据《衍生品投资管理制度》的规定，监控业务流程，评估风险，监督和跟踪交易情况。开展商品衍生品业务主要存在市场风险和流动性风险。公司认真按照《衍生品投资管理制度》等规定来安排计划、审批、指令下达、操作、稽查、审计等环节并进行相应的管理。公司在与银行签订黄金租赁合同时，委托银行就租赁黄金的品种、数量，按照约定的期限和价格进行相应远期套期保值操作，无需承担融资期间黄金价格波动带来的风险。公司根据《衍生品投资管理制度》的规定，对相关业务的风险控制、审批程序、后续管理等作出了明确规定，可以保证公司及控股子公司开展黄金远期购金合约的风险可控。												
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司签订外汇衍生品业务交易协议书时即约定交易汇率。公司购买商品衍生品按当日收盘结算价格。												
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	未发生重大变化												

<p>独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见</p>	<p>鉴于公司进出口业务的发展，需要大量的外汇交易。为规避汇率波动风险，公司及控股子公司运用合理的金融工具锁定交易成本，有利于降低经营风险。公司及控股子公司开展的外汇衍生品交易与日常经营需求紧密相关，并且建立了相应的监控机制，符合有关法律、法规的规定。公司大宗贸易业务的发展需要应对价格波动带来的风险。目前，公司经营的大部分大宗商品为期货交易所上市的交易品种，存在活跃的市场，运用合理的金融工具锁定交易成本，有利于公司降低经营风险。公司及控股子公司开展的商品衍生品业务与日常经营需求紧密相关，并且建立了相应的监控机制，符合有关法律、法规的规定。鉴于公司日常经营所需短期流动资金的主要来源方式为债券市场与银行流动资金贷款，近年融资利率上升造成公司财务成本上升。为降低资金成本，公司通过黄金租赁方式获取并补充流动资金。该业务与日常经营需求密切相关，公司内部已建立了相应的监控机制，符合有关法律、法规的规定。</p>
---------------------------------	---

注：外汇衍生品交易按操作方名称（即银行名称）及衍生品投资类型合并披露；商品衍生品交易因笔数较多按操作方名称（即期货公司）合并披露，品种分别是铜、锌、镍、铝、铁矿石等。国贸期货有限公司为公司关联方，为公司期货交易业务提供经纪服务。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

注 1：2018 年 11 月 5 日，公司二〇一八年第七次临时股东大会审议通过《关于子公司挂牌转让所持丹阳信达房地产开发有限公司股权的议案》，同意全资子公司厦门信达房地产开发有限公司公开挂牌转让所持丹阳信达房地产开发有限公司（以下简称“丹阳房产”）97.38%股权。截至公告日，尚未成交。具体内容详见《厦门信达股份有限公司关于子公司挂牌转让所持丹阳信达房地产开发有限公司股权的公告》、《厦门信达股份有限公司关于调整子公司转让所持丹阳信达房地产开发有限公司股权挂牌底价的公告》及相关《进展公告》，公告编号：2018-80、92，2019-30、61，详见巨潮资讯网。

注 2：2019 年 3 月 21 日，公司第十届董事会二〇一九年度第四次会议审议通过《关于挂牌转让所持南平建设集团信达供应链有限公司股权的议案》，同意公司公开挂牌转让南平建设集团信达供应链有限公司 49%股权。截至公告日，尚未成交。具体内容详见《厦门信达股份有限公司关于挂牌转让所持南平建设集团信达供应链有限公司股权的公告》，公告编号：2019-24，详见巨潮资讯网。

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
厦门市信达光电科技有限公司	子公司	光电产品生产、销售	810,000,000.00	2,029,177,181.49	1,453,046,186.52	170,364,997.50	-9,926,610.86	-10,073,807.02
福建省信达光电科技有限公司	子公司	光电产品生产、销售	280,000,000.00	1,402,438,247.21	1,014,498,680.47	171,227,969.31	-4,240,688.53	-3,856,180.95
广东信达光电科技有限公司	子公司	光电产品生产、销售	80,000,000.00	310,916,392.80	183,553,312.62	83,891,116.94	-7,570,877.27	-7,469,883.36
深圳市安普光光电科技有限公司	子公司	光电产品生产、销售	50,000,000.00	368,787,007.90	105,884,682.49	88,421,754.02	-12,445,138.72	-12,167,973.64
广东安普光光电科技有限公司	子公司	光电产品生产、销售	30,000,000.00	198,028,103.42	23,449,703.05	63,289,406.23	-4,827,714.52	-4,890,413.98
深圳市安妮数字技术有限公司	子公司	数字技术的研发；摄像机、硬盘录像机、监控设备、视频软件等的批发、进出口及相关配套业务	67,972,372.00	75,692,472.10	-123,217,495.32	5,127,418.89	-14,991,752.96	-15,191,126.99
厦门市信达汽车投资集团有限公司	子公司	汽车销售及配件批发零售	115,000,000.00	195,317,002.09	194,476,390.66		5,731,916.91	5,725,841.91

厦门信达北克汽车有限公司	子公司	汽车销售及配件批发零售	10,000,000.00	21,870,244.68	-3,217,724.78	24,573,425.20	-3,385,578.84	-2,977,677.92
厦门信达通宝汽车销售服务有限公司	子公司	汽车销售及配件批发零售	30,000,000.00	214,181,549.47	99,088,217.71	382,901,402.44	12,176,436.44	9,130,815.54
厦门信达国贸汽车集团股份有限公司	子公司	汽车销售及配件批发零售	100,000,000.00	486,847,090.17	160,438,557.60	11,903,293.49	7,429,033.09	6,333,832.73
厦门中升丰田汽车销售服务有限公司	子公司	汽车销售及配件批发零售	12,000,000.00	46,760,863.54	38,985,149.57	140,075,333.89	-2,470,722.29	-2,490,760.20
厦门国贸东本汽车销售服务有限公司	子公司	汽车销售及配件批发零售	10,000,000.00	37,009,762.14	12,216,975.31	196,893,004.25	-3,077,241.42	-3,075,241.42
厦门大邦通商汽车贸易有限公司	子公司	汽车销售及配件批发零售	10,000,000.00	96,976,710.35	24,656,697.91	101,526,447.55	4,451,422.58	3,018,122.85
厦门国贸福润汽车服务有限公司	子公司	汽车销售及配件批发零售	10,000,000.00	43,460,960.82	-10,091,256.78	88,992,919.97	-2,608,135.13	-2,608,135.13
厦门国贸通达汽车服务有限公司	子公司	汽车销售及配件批发零售	10,000,000.00	50,509,688.77	-7,938,129.79	64,061,752.18	-5,926,375.08	-5,926,375.08
国贸盈泰融资租赁（厦门）有限公司	子公司	汽车销售及配件批发零售	190,086,750.05	648,707,641.97	221,826,908.92	38,793,920.18	16,976,810.05	12,731,450.16
福建华夏汽车城发展有限公司	子公司	汽车销售及配件批发零售	100,000,000.00	127,502,314.85	125,031,721.30	14,392,207.89	9,233,234.31	6,828,476.56
福建省福京汽车贸易有限公司	子公司	汽车销售及配件批发零售	10,000,000.00	73,328,812.48	20,597,367.80	149,699,768.07	7,676,169.12	5,767,232.78

福建福申汽车销售服务有限公司	子公司	汽车销售及配件批发零售	10,000,000.00	79,486,602.08	9,194,116.91	186,018,591.53	-6,052,472.90	-6,051,984.65
香港信达诺有限公司	子公司	贸易	HKD 156,000,000.00	1,569,106,954.02	298,728,250.92	1,927,050,199.05	11,000,201.72	9,371,291.01
信达资源（新加坡）有限公司	子公司	国内外贸易	USD 20,000,000.00	1,132,084,446.04	272,626,636.93	2,839,451,103.37	21,883,062.99	25,578,342.34
信达迈科（新加坡）金属资源有限公司	子公司	国内外贸易	USD 10,000,000.00	185,624,030.09	67,856,357.32	1,281,960,061.35	15,459,506.63	12,831,390.52
上海信达迈科金属资源有限公司	子公司	国内外贸易	500,000,000.00	1,882,563,628.94	500,100,524.76	6,930,206,687.42	-35,475,533.46	-26,606,650.09
上海信达诺有限公司	子公司	贸易	23,087,813.00	49,724,488.40	49,573,525.89	11,483,351.88	-3,261,742.15	-3,261,742.15
厦门信达国际贸易有限公司	子公司	贸易	120,000,000.00	130,794,216.89	112,951,250.21	136,285,639.86	11,081,313.62	11,081,313.62
厦门市信达安贸易有限公司	子公司	国内外贸易	200,000,000.00	2,747,913,558.17	513,202,897.90	2,697,080,574.66	63,987,416.87	51,169,830.64
福建信达福晟供应链有限公司	子公司	贸易	100,000,000.00	120,458,235.01	113,991,582.58	111,412,592.31	4,498,341.76	3,375,141.83
厦门信达鞋业有限公司	子公司	国内外贸易	100,000,000.00	210,498,552.36	18,976,358.25	104,874,093.01	4,076,995.13	2,747,687.07
成都信达诺投资有限公司	子公司	贸易	500,000.00	28,171,616.71	3,124,459.73		9,790,745.91	15,613,354.67
厦门信达投资管理有限公司	子公司	投资管理	50,000,000.00	116,216,873.31	16,216,873.31		13,216,873.31	13,216,873.31
厦门信达房地产	子公司	房地产开发与	60,000,000.00	500,240,849.19	76,875,757.31		-3,192,005.74	-3,192,005.74

开发有限公司		经营						
丹阳信达房地产开发有限公司	子公司	房地产开发与经营	441,582,335.10	804,574,682.78	364,059,728.33	5,946,396.39	-3,308,305.48	-3,128,039.29
大商道商品交易市场股份有限公司	参股公司	金属与化工产品的销售及交易服务	1,000,000,000.00	3,774,089,269.17	981,861,311.81	23,238,198,183.19	32,741,992.81	31,068,645.14

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
厦门信达半导体科技有限公司	设立	该公司本年度亏损 0.80 万元
厦门信达信息技术投资有限公司	非同一控制下企业合并	非同一控制下的企业合并，对之前持有的信达信息股权按照购买日的公允价值重新计量产生投资收益 885.76 万元。并购后至本报告期末亏损 24.22 万元
厦门智图传媒有限公司	非同一控制下企业合并	并购后至本报告期末亏损 0.02 万元
厦门信达投资管理有限公司	设立	该公司本年度盈利 1321.69 万元
福州信达嘉金雷克萨斯汽车销售服务有限公司	设立	该公司本年度亏损 2.48 万元
天下达融资租赁(厦门)有限公司	设立	该公司本年度亏损 0.03 万元

主要控股参股公司情况说明

- 1、厦门市信达光电科技有限公司净利润较上年同期下降 277.27%，主要是显示屏封装市场竞争加剧，产品价格下降，同时出口收入同比减少，综合毛利率下降。
- 2、福建省信达光电科技有限公司净利润较上年同期下降 190.61%，主要是市场竞争加剧，产品价格下降，综合毛利率下降。
- 3、广东信达光电科技有限公司净利润较上年同期下降 264.4%，主要是市场竞争加剧，综合毛利率下降。
- 4、深圳市安普光光电科技有限公司净利润较上年同期下降 177.88%，主要是市场竞争加剧，产品市价下跌，综合毛利率下降。
- 5、广东安普光光电科技有限公司净利润较上年同期大幅下降，主要是市场竞争加剧，且部分产品市场需求下降，导致综合毛利率下降。
- 6、深圳市安尼数字技术有限公司净利润较上年同期增长 6.03%，主要是上年同期计提信用减值损失较大。
- 7、厦门市信达汽车投资集团有限公司净利润较上年同期增长 60.27%，主要是本期取得子公司分红。
- 8、厦门信达北克汽车有限公司净利润较上年同期下降 2288.29%，主要是受市场环境影 响，整体毛利率下降，同时受公司场地搬迁影响，售后业务量减少。
- 9、厦门信达通宝汽车销售服务有限公司净利润较上年同期下降 45.95%，主要是受车市下行等因素影响，综合毛利率下降。
- 10、厦门信达国贸汽车集团股份有限公司净利润较上年同期下降 9.75%，主要是本期收到子公司分红减少。

- 11、厦门中升丰田汽车销售服务有限公司净利润较上年同期下降 157.75%，主要是上半年加快库存去化，综合毛利率下降。
- 12、厦门国贸东本汽车销售服务有限公司净利润较上年同期下降 216.82%，主要是受市场环境等因素影响，各车型市场价格下滑，综合毛利率下降。
- 13、厦门大邦通商汽车贸易有限公司净利润较上年同期下降 75.19%，主要是受市场环境影响，新车毛利率下降，同时展厅因搬迁售后产值下降。
- 14、厦门国贸福润汽车服务有限公司净利润较上年同期下降 258.97%，主要是上半年加快库存去化，综合毛利率下降。
- 15、厦门国贸通达汽车服务有限公司净利润较上年同期下降 1943.43%，主要是受市场环境影响，综合毛利率下降。
- 16、国贸盈泰融资租赁（厦门）有限公司净利润较上年同期增长 39.79%，主要是营业规模扩大，租赁收入增加。
- 17、福建华夏汽车城发展有限公司净利润较上年同期下降 60.47%，主要是本期收到子公司分红减少。
- 18、福建省福京汽车贸易有限公司净利润较上年同期增长 196.83%，主要是车型竞争力较强，销售增长。
- 19、福建福申汽车销售服务有限公司净利润较上年同期下降 454.5%，主要是受市场环境影响，新车毛利率下降。
- 20、香港信达诺有限公司净利润较上年同期增长 614.89%，主要是本期期货公允价值变动收益较大。
- 21、信达资源（新加坡）有限公司净利润较上年同期增长 464.43%，主要是本期期货公允价值变动收益较大。
- 22、信达迈科（新加坡）金属资源有限公司净利润较上年同期增长 1747.08%，主要是本期业务规模稳步增长。
- 23、上海信达迈科金属资源有限公司净利润较上年同期下降 477.02%，主要是本期业务综合毛利率下降。
- 24、上海信达诺有限公司净利润较上年同期大幅下降，主要是本期业务拓展需要，人工成本增加。
- 25、厦门信达国际贸易有限公司净利润较上年同期增长 2708.82%，主要是本期取得子公司分红。
- 26、厦门市信达安贸易有限公司净利润较上年同期增长 57.63%，主要是销售利润率增长。
- 27、福建信达福晟供应链有限公司净利润较上年同期增长 72.23%，主要是业务规模稳步增长。
- 28、厦门信达鞋业有限公司净利润较上年同期下降 30.58%，主要是利息费用增加。
- 29、成都信达诺投资有限公司净利润较上年同期增长 151.55%，主要是本期收回应收款项和违约金。

30、厦门信达投资管理有限公司为本期新设公司，利润来源主要是本期持有的股票投资公允价值变动收益。

31、厦门信达房地产开发有限公司净利润较上年同期增长 6.03%，主要是本期管理费用有所下降。

32、丹阳信达房地产开发有限公司净利润较上年同期下降 146.02%，主要是本期丹阳项目处于尾盘销售阶段，销售额下降。

33、大商道商品交易市场股份有限公司净利润较上年同期大幅增长，主要是上期投资损失较大。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （一）电子信息产业

#### 1、光电业务

在前期大量投产的背景下，近年来LED行业产能相继释放，市场订单争夺激烈，产品利润空间持续下降。加之叠加经济下行、贸易争端等宏观因素影响，行业增速放缓，竞争加剧、整合提速等风险正在显现，而LED产品较快的更新迭代速度也给公司的去库存及存货减值带来较大压力。

公司光电信息事业部将对电子信息板块实施统一的专业管理，通过实现全流程的集中管控，降本增效，加快库存去化；通过与下游客户合作，让研发贴近终端，提高产品市场转化率，加深客户黏度。公司还将把握行业整合机遇，运用并购等多种方式拓展业务市场、巩固行业地位。

#### 2、物联网业务

作为物联网的重要组成部分，近年来RFID行业保持快速增长，其细分领域也呈现了多样化的发展方向。尽管信达物联在相关细分领域内亦建立了一定优势，但随着行业竞争的日趋激烈，细分领域的竞争者逐渐增多，如公司不能正确判断、把握行业发展趋势并实施与之相适应的经营决策，将面临较大的市场风险。

信达物联将把握物联网行业发展的有利时机，不断优化管理机制和激励机制，以市场和客户需求为导

向，以内生式发展与外延式扩张相结合的方式，逐步扩大产能，延伸产业链，提升行业地位，实现优质发展。

## （二）汽车经销业务

受宏观经济环境影响，国内汽车市场增速放缓，车市下行压力加大，竞争加剧的格局下行业亦面临着新的调整，产业链发展及经营模式呈现出新的变化，给公司汽车业务带来新的挑战。

公司将顺应汽车行业发展新趋势，把握挑战中的机遇，致力于打造以客户为中心的汽车服务生态圈，不断创新发展，提升市场份额，实现成为“卓越的汽车综合服务商”的企业愿景。

## （三）供应链业务

公司供应链业务主要潜在风险包括信用风险、汇率风险和价格风险等。近年来全球宏观环境的变化加剧了大宗商品价格及人民币汇率的波动，而经济下行压力加大的背景下，供应商或客户因经营状况恶化产生的信用风险也有所增加，均可能为公司的经营带来不确定性与资产减值风险。公司将合理运用金融衍生工具对冲经营中的汇率及价格波动风险，同时紧抓风控体系建设，强化对客户的信用管理以及对风险的事前审查、事中管控、事后评估，防范经营风险，确保业务稳健发展。

## （四）其他风险

公司房产的存量项目存在未能如期转让的风险。

此外，以前年度公司完成对其他公司股权收购，在合并资产负债表中形成一定金额的商誉。根据《企业会计准则》规定，收购事项形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年年度终了进行减值测试。如果被收购标的公司经营状况恶化，则收购事项形成的商誉存在减值风险，从而对公司业绩造成不利影响。公司将对被收购公司加强管理，通过资源整合增强其盈利水平和抗风险能力。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	31.34%	2019 年 01 月 18 日	2019 年 01 月 19 日	《厦门信达股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号：2019-13，详见巨潮资讯网
2018 年度股东大会	年度股东大会	31.25%	2019 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 18 日	《厦门信达股份有限公司 2018 年度股东大会决议公告》，公告编号：2019-49，详见巨潮资讯网

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融	间接控股股	股份限售	国贸控股就认购本次	2016 年 02	36 个月	履行完毕

资时所作承诺	东：厦门国贸控股集团有限公司（简称“国贸控股”）	承诺	非公开发行 28,718,704 股新股承诺：认购所获股份自上市之日（2016 年 2 月 26 日）起 36 个月内不得转让。	月 26 日		
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

### 重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审 理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2012年8月公司诉上海宝源旺仓储有限公司、上海中琦贸易有限公司仓储合同纠纷。	3,548.52	否	2013年3月福建省高院作出终审裁定, 裁定本案由厦门中院审理。2013年9月法院一审判决公司胜诉。2013年11月公司申请强制执行。	执行中	2017年5月公司与保险公司就保险理赔事宜达成和解, 截至2019年6月末公司累计收到保险公司赔付款和法院执行款项合计2,086.42万元。		
2016年12月公司诉洛矾山石油(福建)有限公司、重庆兴平置业有限公司买卖合同纠纷。	1,093.29	否	2016年12月公司起诉, 已申请财产保全。2018年12月法院裁定受理公司对洛矾山的破产清算申请。2019年4月召开债权人会议, 已确认公司债权。	调解	破产清算尚在进行中。		
2017年2月公司诉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仓储合同纠纷。	3,790.96	否	2012年8月公司提起诉讼。2017年2月公司增加被告并调整涉案金额重新起诉。2019年6月法院一审裁定公司败诉。2019年7月公司提起上诉。	尚未判决	不适用		
2017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买卖合同纠纷。	2,337.15	否	2017年5月原告起诉。2018年8月一审判决支持原告部分诉讼请求。2018年9月灏天光电上诉。2019年4月二审判决驳回灏天光电上诉, 维持原判。	败诉	截至2019年6月末公司偿付2,301.09万元, 已按生效判决履行完毕。		
2017年6月福建信达光电诉	5,406.01	否	2017年6月公司起诉, 已申请	胜诉	2018年12月公司与被告和	2018年12	《厦门信达股

卢志荣、黄健银、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）、西安绿晶科技有限公司股权转让纠纷。			财产保全。2018 年 1 月法院判决支持福建信达光电大部分诉讼请求。2018 年 3 月福建信达光电、卢志荣、西安绿晶、南海创新、南海成长分别上诉。2018 年 11 月福建省高级人民法院受理。2019 年 3 月法院作出民事调解书。		解，截至 2019 年 6 月末公司已收到和解款 2,596.99 万元。	月 15 日	份有限公司关于控股子公司股权转让纠纷和解的公告》，公告编号：2018-103，详见巨潮资讯网
2017 年 6 月深圳市安尼数字技术有限公司诉湛江市华讯通信技术发展有限公司、林志华、广东森比科技有限公司、林成彬买卖合同纠纷。	4,228.84	否	2017 年 6 月公司起诉。2018 年 9 月法院作出调解书。	调解	截至 2019 年 6 月末公司获偿 1,569.75 万元。截至本报告披露日，新增回款 1,103.82 万元。		
2017 年 8 月公司诉上海鲁啸矿业有限公司、北京天地汇企业咨询有限公司买卖合同纠纷。	2,385.99	否	2017 年 8 月公司起诉。2017 年 12 月法院判决公司胜诉。2018 年 1 月天地汇公司上诉。2019 年 2 月二审判决维持原判。2019 年 5 月公司申请强制执行。	胜诉	执行中		
2017 年 10 月公司子公司淮南信鑫房地产开发有限公司就与淮南市国土资源局建设用地使用权出让合同纠纷申请仲裁。	24,074.43	否	2017 年 10 月淮南市仲裁委员会受理。2018 年 8 月裁决双方签订的《国有建设使用权出让合同》已解除，淮南市国土资源局退还土地出让金 9,501.18 万元。	部分裁决	2019 年 3 月公司已收到土地出让金 9,501.18 万元。		
2017 年 12 月公司诉厦门奥龙体育器材有限公司、厦门奥力龙科技有限公司、葛胜煌、陈惠珍、杨菁买卖合同	2,256.24	否	2017 年 12 月公司起诉，已申请财产保全。2018 年 5 月法院一审判决公司胜诉。2018 年 7 月公司申请强制执行。2018 年	执行中	2019 年 4 月公司已收到奥力龙破产管理人支付的担保债权款 326.28 万元		

纠纷。			12 月法院宣告奥力龙公司破产，裁定确认奥力龙债权人债权。2019 年 8 月陈惠珍及杨菁名下各一套房产已拍卖成交。				
2018 年 4 月公司及控股子公司成都信达诺投资有限公司诉多伦绿满家生态养殖有限公司、重庆市绿满家实业有限公司、重庆喜地来商贸有限公司、毛良模、内蒙古瑞达实业有限责任公司、重庆市毛氏实业（集团）有限公司、重庆牧牛源牛肉食品股份有限公司买卖合同纠纷。	47,842.69	否	2018 年 4 月公司起诉。2018 年 6 月法院作出调解书。2019 年 2 月执行正式立案。2019 年 6 月涉案抵押房产的司法评估已启动。	调解	执行中	2018 年 04 月 28 日	《厦门信达股份有限公司诉讼事项公告》，公告编号：2018-37，详见巨潮资讯网
2018 年 6 月厦门信达物联科技有限公司诉李廷义、蒋秀股权转让纠纷。	28,486	否	2018 年 6 月公司起诉，并申请财产保全。2019 年 1 月法院驳回李廷义管辖权异议申请。2019 年 4 月法院裁定驳回李廷义管辖权异议上诉。	尚未判决	不适用		
2018 年 11 月公司诉正农（福建）实业有限公司、郑巍巍、吴雪清买卖合同纠纷。	3,536.17	否	2018 年 11 月法院受理，并申请财产保全。2019 年 2 月，法院一审判决支持公司大部分诉求。2019 年 6 月执行正式立案。	一审胜诉	执行中		
2019 年 1 月厦门翔鹭化纤股份有限公司诉厦门大邦通商汽车销售服务有限公司房屋租赁合同纠纷。	1,221.51	否	2019 年 1 月原告起诉。	尚未判决	不适用		
2019 年 5 月漳州信达诺房地产开发有限公司诉福建省九	2,494.99	否	2019 年 5 月法院立案受理。	尚未判决	不适用	2018 年 05 月 18 日	《厦门信达股份有限公司诉

龙建设集团有限公司建设工程合同纠纷。							讼事项公告》，公告编号：2019-48，详见巨潮资讯网
2019年6月公司诉国海东方（厦门）物流有限公司、董德生、兰东成、董养鹏、汤红买卖合同纠纷。	2,416.66	否	2019年6月法院立案受理。	尚未判决	不适用		
2019年6月厦门信达国际贸易有限公司诉四川省国中食品有限公司、孙先平买卖合同纠纷。	4,918.84	否	2019年6月法院立案受理，公司申请财产保全。	尚未判决	不适用		
2019年6月公司反诉林颖杰劳动争议纠纷	6,315.13	否	2019年6月林颖杰申请劳动仲裁。同月公司提交仲裁反申请，请求裁决继续履行劳动合同，并主张或有损失6,315.13万元。	尚未裁决	不适用		
2019年6月公司诉中国二十冶集团有限公司买卖合同纠纷。	1,081.63	否	2019年6月法院立案受理。	尚未判决	截至2019年6月末公司已收回款项594.67万元。截至本报告披露日，新增回款388.32万元。		

注：以前年度其他重大诉讼事项无重大实质性进展。

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
本报告期新增其他小额诉讼总计	3,643.62	否	不适用	不适用	不适用		

九、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
国贸控股集团及其	间接控股股东及其	日常关联交易	向关联方销售商	市场价格	168.04	168.04	0.00%	1,500	否	现金	168.04	2019年03月22日	《厦门信达股份有限公司关于公司二〇一九年度日常关

下属公司	下属公司		品, 提供劳务和房屋出租														联交易预计发生额的公告》, 公告编号: 2019-25, 详见巨潮资讯网
国贸控股集团有限公司及其下属公司	间接控股股东及其下属公司	日常关联交易	向关联方采购产品, 接受劳务和房屋租赁	市场价格	1,499.62	1,499.62	0.03%	13,500	否	现金	1,499.62	2019年03月22日	《厦门信达股份有限公司关于公司二〇一九年度日常关联交易预计发生额的公告》, 公告编号: 2019-25, 详见巨潮资讯网				
厦门黄金投资有限公司	其他关联人	日常关联交易	向关联方销售商品	市场价格	15,918.65	15,918.65	0.38%	10,000	否	现金	15,918.65	2019年01月03日	《厦门信达股份有限公司关于公司与厦门黄金投资有限公司二〇一九年度日常关联交易预计的公告》, 公告编号: 2019-07, 详见巨潮资讯网				
厦门黄金投资有限公司	其他关联人	日常关联交易	向关联方采购商品	市场价格	10,441.39	10,441.39	0.24%	40,000	否	现金	10,441.39	2019年01月03日	《厦门信达股份有限公司关于公司与厦门黄金投资有限公司二〇一九年度日常关联交易预计的公告》, 公告编号: 2019-07, 详见巨潮资讯网				
福建厦门经贸集团有限公司	其他关联人	日常关联交易	向关联方采购产品,	市场价格	66.48	66.48	0.00%	66.48	否	现金	66.48						

			接受 劳务 和房 屋租 赁										
合计				--	--	28,094.18	--	65,066.48	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				<p>(1) 2019 年 1 月 18 日，公司股东大会审议通过《关于公司与厦门黄金投资有限公司二〇一九年度日常关联交易预计的议案》，预计 2019 年度与厦门黄金及其下属公司发生的日常关联交易金额不超过人民币 5 亿元。其中预计销售商品 1 亿元，实际发生金额 15,918.65 万元；采购商品 4 亿元，实际发生金额 10,441.39 万元。</p> <p>(2) 2019 年 3 月 21 日，公司董事会审议通过《关于公司二〇一九年度日常关联交易预计发生额的议案》，公司预计二〇一九年度与国贸控股及其下属公司发生的日常关联交易金额不超过人民币 1.5 亿元。其中预计销售商品、提供劳务和房屋出租金额 1,500 万元，实际发生金额为 168.04 万元；采购产品、接受劳务和房屋租赁金额 1.35 亿元，实际发生金额为 1,499.62 万元。</p> <p>报告期内发生的关联交易金额均在获批的交易额度以内，未有超过获批额度的情况。</p>									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

注：2019 年 7 月 12 日，公司二〇一九年第二次临时股东大会审议通过《关于公司及控股子公司租赁资产暨关联交易的议案》，同意公司与关联方厦门国贸金融中心开发有限公司签订租赁协议，拟签署合同金额上限为 10,400 万元，公司已于 2019 年 7 月签订上述租赁协议。具体内容详见《厦门信达股份有限公司关于公司及控股子公司租赁资产暨关联交易的公告》，公告编号：2019-55，详见巨潮资讯网。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)	
厦门国贸控股集团有限公司	间接控股股东	提供担保	368.35		368.35			0	
厦门信息信达总公司	控股股东	提供担保	34.98		34.98			0	
厦门国贸控股集团有限公司	间接控股股东	借款	90,000	100,000	190,000	5.22%	2,525.39	0	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		本期计提的借款利息对公司利润总额的影响为-2,525.39万元。							

#### 5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

报告期内发生的关联交易明细详见第十节“财务报告—十二—5、关联交易情况”。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《厦门信达股份有限公司关于接受厦门国贸控股集团有限公司财务资助暨关联交易的公告》	2019年01月03日	巨潮资讯网
《厦门信达股份有限公司关于公司与厦门黄金投资有限公司二〇一九年度日常关联交易预计的公告》	2019年01月03日	巨潮资讯网
《厦门信达股份有限公司关于公司与厦门农村商业银行股份有限公司开展业务合作暨关联交易的公	2019年01月03日	巨潮资讯网

告》		
《厦门信达股份有限公司关于公司二〇一九年度日常关联交易预计发生额的公告》	2019 年 03 月 22 日	巨潮资讯网
《厦门信达股份有限公司关于公司及控股子公司租赁资产暨关联交易的公告》	2019 年 06 月 25 日	巨潮资讯网

### 十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 十四、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

#### 2、重大担保

适用  不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
福建省信达光电科技有限公司	2017年12月19日	45,000	2018年02月09日	10,000	连带责任保证	2019年1月17日	是	否
	2019年01月03日	60,000	2019年01月21日	10,000	连带责任保证	2020年1月17日	否	否
			2019年01月22日	5,000	连带责任保证	2020年1月2日	否	否
			2019年01月25日	5,000	连带责任保证	2020年1月25日	否	否
			2019年01月31日	10,000	连带责任保证	2020年1月30日	否	否
			2019年03月28日	5,220	连带责任保证	2020年3月28日	否	否
信达资源（新加坡）有限公司	2018年01月31日	79,059.05	2018年03月28日	10,312.05	连带责任保证	2019年3月27日	是	否
			2018年08月17日	30,936.15	连带责任保证	2019年5月29日	是	否
			2018年10月22日	27,498.8	连带责任保证	2019年7月19日	否	否
香港信达诺有限公司	2018年01月31日	172,554.97	2018年04月02日	17,186.75	连带责任保证	2019年3月31日	是	否
			2018年04月18日	19,249.16	连带责任保证	2019年9月30日	否	否
			2018年04月20日	20,624.1	连带责任保证	2019年4月19日	是	否
			2018年09月05日	41,248.2	连带责任保证	2019年9月30日	否	否
			2018年09月12日	12,718.2	连带责任保证	2019年9月7日	否	否

			2019 年 05 月 09 日	20,624.1	连带责任保证	2020 年 4 月 19 日	否	否
	2019 年 01 月 03 日	172,554.97	2019 年 05 月 13 日	41,248.2	连带责任保证	2019 年 6 月 30 日	是	否
			2019 年 06 月 05 日	24,061.45	连带责任保证	2020 年 3 月 31 日	否	否
厦门信达物联科技有限公司	2018 年 04 月 28 日	6,000	2018 年 06 月 12 日	5,000	连带责任保证	2019 年 6 月 11 日	是	否
福州信达诺汽车服务有限公司	2018 年 01 月 31 日	1,400	2018 年 08 月 06 日	1,400	连带责任保证	2019 年 8 月 5 日	否	否
厦门信达安贸易有限公司	2018 年 01 月 31 日	5,000	2018 年 08 月 13 日	5,000	连带责任保证	2019 年 5 月 30 日	是	否
厦门市信达光电科技有限公司	2017 年 12 月 19 日	20,000	2018 年 09 月 10 日	4,000	连带责任保证	2019 年 4 月 9 日	是	否
福建省福京汽车贸易有限公司	2018 年 09 月 26 日	8,000	2018 年 12 月 11 日	3,000	连带责任保证	2019 年 11 月 28 日	否	否
	2019 年 01 月 03 日	8,000	2019 年 01 月 28 日	5,000	连带责任保证	2020 年 1 月 27 日	否	否
福建福申汽车销售服务有限公司	2018 年 09 月 26 日	8,000	2018 年 12 月 11 日	3,000	连带责任保证	2019 年 11 月 28 日	否	否
福建国贸东本汽车贸易有限公司	2018 年 09 月 26 日	7,000	2018 年 12 月 11 日	2,000	连带责任保证	2019 年 11 月 28 日	否	否
	2019 年 01 月 03 日	7,000	2019 年 01 月 28 日	5,000	连带责任保证	2020 年 1 月 27 日	否	否
福州凯迪汽车服务有限公司	2019 年 01 月 03 日	5,000	2019 年 01 月 28 日	5,000	连带责任保证	2020 年 1 月 27 日	否	否
厦门西岸中邦汽车销售服务有限公司	2019 年 01 月 03 日	1,500	2019 年 01 月 31 日	1,500	连带责任保证	2019 年 5 月 20 日	是	否
厦门国贸宝润汽车服务有限公司	2019 年 01 月 03 日	6,800	2019 年 01 月 31 日	800	连带责任保证	2019 年 5 月 20 日	是	否
厦门国贸通达汽车服务有限公司	2019 年 01 月 03 日	8,000	2019 年 01 月 31 日	1,500	连带责任保证	2019 年 5 月 20 日	是	否

厦门信达国贸汽车集团股份有限公司	2019年01月03日	27,500	2019年03月06日	20,000	连带责任保证	2020年3月3日	否	否
厦门国贸汽车进出口有限公司	2019年01月03日	28,000	2019年04月01日	3,600	连带责任保证	2019年6月4日	是	否
			2019年06月05日	3,600	连带责任保证	2019年12月4日	否	否
			2019年05月23日	6,000	连带责任保证	2020年5月23日	否	否
上海信达迈科金属资源有限公司	2019年01月03日	50,000	2019年04月02日	10,000	连带责任保证	2020年4月2日	否	否
厦门国贸启润汽车销售服务有限公司	2019年01月03日	9,900	2019年04月22日	3,900	连带责任保证	2020年4月18日	否	否
			2019年05月23日	6,000	连带责任保证	2020年5月23日	否	否
厦门大邦通商汽车贸易有限公司	2019年01月03日	6,500	2019年05月21日	5,000	连带责任保证	2020年5月20日	否	否
厦门国贸福申汽车贸易有限公司	2019年04月25日	8,000	2019年05月23日	6,000	连带责任保证	2020年5月23日	否	否
福建省闽晨汽车贸易有限公司	2019年01月03日	1,500	2019年05月28日	1,000	连带责任保证	2020年5月27日	否	否
厦门市信达光电科技有限公司	2019年01月03日	30,000					否	否
厦门信达物联科技有限公司	2019年01月03日	7,000					否	否
厦门市信达汽车投资集团有限公司	2019年01月03日	20,000					否	否
福清信达通宝汽车销售服务有限公司	2019年01月03日	5,000					否	否
三明信达通宝汽车销售服务有限公司	2019年01月03日	2,000					否	否
南平信达通宝汽车销	2019年01月03日	2,000					否	否

售服务有限公司								
泉州国贸启润汽车销售服务有限公司	2019年01月03日	10,800					否	否
厦门启润英菲尼迪汽车销售服务有限公司	2019年01月03日	3,000					否	否
厦门信达国际贸易有限公司	2019年01月03日	22,000					否	否
厦门市信达安贸易有限公司	2019年01月03日	5,000					否	否
福建福申汽车销售服务有限公司	2019年01月03日	8,000					否	否
厦门国贸通润汽车服务有限公司	2019年01月03日	5,500					否	否
厦门国贸福润汽车服务有限公司	2019年01月03日	4,000					否	否
淮南信鑫房地产开发有限公司	2019年01月03日	300					否	否
信达资源（新加坡）有限公司	2019年01月03日	79,059.05					否	否
福建信田汽车有限公司	2019年04月25日	6,400					否	否
福州信达诺汽车销售服务有限公司	2019年04月25日	8,400					否	否
厦门西岸中邦汽车销售服务有限公司	2019年04月25日	8,000					否	否
厦门信达国贸汽车集	2019年04月25日	85,000					否	否

团股份有限公司								
厦门国贸汽车进出口有限公司	2019年04月25日	8,000					否	否
厦门国贸启润汽车销售服务有限公司	2019年04月25日	6,000					否	否
厦门信达诺汽车销售服务有限公司	2019年04月25日	7,000					否	否
厦门国贸启泰汽车服务有限公司	2019年04月25日	2,000					否	否
国贸盈泰融资租赁（厦门）有限公司	2019年04月25日	10,000					否	否
厦门信达股份有限公司		21,000	2018年06月12日	21,000	连带责任保证	2021年6月11日	否	否
		60,000	2018年07月11日	60,000	连带责任保证	2019年6月23日	是	否
		60,000	2018年07月27日	60,000	连带责任保证	2019年6月9日	是	否
		19,000	2018年10月30日	19,000	连带责任保证	2021年10月30日	否	否
		50,000	2019年06月10日	50,000	连带责任保证	2020年6月9日	否	否
		60,000	2019年06月24日	60,000	连带责任保证	2020年6月23日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			744,714.02	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				418,227.16
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			744,714.02	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				266,519.91
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

厦门国贸汽车进出口有限公司	2019年01月03日	20,000	2019年05月27日	6,000	连带责任保证	2020年3月31日	否	否
厦门国贸福申汽车贸易有限公司	2019年04月25日	4,000					否	否
厦门国贸启润汽车销售服务有限公司	2019年04月25日	4,000					否	否
厦门国贸宝润汽车服务有限公司	2019年04月25日	4,000					否	否
厦门国贸通达汽车服务有限公司	2019年04月25日	4,000					否	否
厦门国贸通润汽车服务有限公司	2019年04月25日	4,000					否	否
厦门国贸福润汽车服务有限公司	2019年04月25日	4,000					否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			44,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				6,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			44,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				6,000
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			788,714.02	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				424,227.16
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			788,714.02	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				272,519.91
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				62.60%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	67,500
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

注：担保情况中 2019 年度审批担保额度中以美元为单位的，统一按照 2019 年 6 月 30 日美元对人民币汇率央行中间价 6.8747 折算人民币。

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》等环保方面的法律法规。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	28,718,704	7.06%				-28,718,704	-28,718,704	0	0.00%
2、国有法人持股	28,718,704	7.06%				-28,718,704	-28,718,704	0	0.00%
二、无限售条件股份	377,894,352	92.94%				28,718,704	28,718,704	406,613,056	100.00%
1、人民币普通股	377,894,352	92.94%				28,718,704	28,718,704	406,613,056	100.00%
三、股份总数	406,613,056	100.00%						406,613,056	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
厦门国贸控股集团有限公司	28,718,704	28,718,704	0	0	2016年认购公司非公开发行股票28,718,704股	2019年2月27日
合计	28,718,704	28,718,704	0	0	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	41,253		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
厦门信息信达总公司	国有法人	16.66%	67,750,000	0	0	67,750,000		
厦门国贸控股集团有限公司	国有法人	13.38%	54,411,608	0	0	54,411,608		
吴知情	境内自然人	1.32%	5,387,528	0	0	5,387,528		
沈永富	境内自然人	1.20%	4,872,000	4,000	0	4,872,000		

张彬	境内自然人	1.17%	4,776,877	90,000	0	4,776,877		
王楠	境内自然人	0.59%	2,400,200	0	0	2,400,200		
迈科资源管理（上海）有限公司	境内非国有法人	0.50%	2,018,101	601,500	0	2,018,101		
胡根华	境内自然人	0.45%	1,830,297	0	0	1,830,297		
谢欣	境内自然人	0.41%	1,680,000	1,680,000	0	1,680,000		
王一雷	境内自然人	0.39%	1,600,000	1,420,000	0	1,600,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	厦门信息信达总公司、厦门国贸控股集团有限公司代表国家持有股份。厦门信息信达总公司是厦门国贸控股集团有限公司的全资子公司，故厦门信息信达总公司与厦门国贸控股集团有限公司存在关联关系，与其他 8 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；未知第 3-10 名股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
厦门信息信达总公司	67,750,000	人民币普通股	67,750,000					
厦门国贸控股集团有限公司	54,411,608	人民币普通股	54,411,608					
吴知情	5,387,528	人民币普通股	5,387,528					
沈永富	4,872,000	人民币普通股	4,872,000					
张彬	4,776,877	人民币普通股	4,776,877					
王楠	2,400,200	人民币普通股	2,400,200					
迈科资源管理（上海）有限公司	2,018,101	人民币普通股	2,018,101					
胡根华	1,830,297	人民币普通股	1,830,297					
谢欣	1,680,000	人民币普通股	1,680,000					
王一雷	1,600,000	人民币普通股	1,600,000					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	厦门信息信达总公司、厦门国贸控股集团有限公司代表国家持有股份。厦门信息信达总公司是厦门国贸控股集团有限公司的全资子公司，故厦门信息信达总公司与厦门国贸控股集团有限公司存在关联关系，与其他 8 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；未知前十名无限售条件股东中其他 8 名股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市							

	公司收购管理办法》中规定的一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前十大股东中，公司股东张彬通过普通证券账户持有 70,000 股，通过信用交易担保证券账户持有 4,706,877 股。公司股东王楠通过普通证券账户持有 500,000 股，通过信用交易担保证券账户持有 1,900,200 股。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
薛慧敏	副总经理	离任	2019 年 02 月 28 日	因届退休年龄
黄俊锋	副总经理	聘任	2019 年 02 月 02 日	工作需要

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 第十节 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

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,768,109,540.50	2,796,374,638.84
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,503,433,521.18	
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	152,075,643.57	81,966,653.57
应收票据	292,870,581.14	533,609,227.80
应收账款	6,266,791,566.19	2,075,348,315.57
应收款项融资		
预付款项	1,769,085,324.11	965,801,474.94
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,179,752,199.06	740,167,686.16

其中：应收利息	8,987,982.73	
应收股利	45,722,320.62	51,722,320.62
买入返售金融资产		
存货	5,692,644,739.01	3,924,086,850.56
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	187,802,472.23	165,641,597.14
其他流动资产	1,184,374,912.53	531,886,706.02
流动资产合计	21,996,940,499.52	11,814,883,150.60
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	91,207,974.46	
可供出售金融资产		149,488,948.77
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	438,102,994.17	386,311,448.46
长期股权投资	1,314,557,048.09	1,407,486,672.70
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	82,568,500.00	
投资性房地产	445,921,196.47	16,969,105.65
固定资产	1,562,979,959.00	1,796,533,700.04
在建工程	30,087,281.35	74,356,779.84
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	231,094,208.82	232,426,446.93
开发支出	4,053,470.58	6,408,237.63
商誉	90,115,844.48	85,272,682.11
长期待摊费用	138,257,606.31	123,972,041.06
递延所得税资产	352,375,777.67	299,184,981.51
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,781,321,861.40	4,578,411,044.70
资产总计	26,778,262,360.92	16,393,294,195.30
流动负债：		

短期借款	10,099,151,994.77	2,955,993,172.16
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	325,623,300.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		150,616,800.00
衍生金融负债	134,502,801.15	93,442,894.11
应付票据	1,472,657,581.37	772,934,130.06
应付账款	2,672,169,600.16	2,603,194,027.56
预收款项	1,436,888,043.31	1,333,327,455.81
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	67,429,896.48	118,132,685.54
应交税费	32,405,823.98	151,918,522.35
其他应付款	1,200,310,097.80	1,593,903,806.78
其中：应付利息	29,250,224.66	12,192,904.32
应付股利	9,679,812.04	4,221,496.67
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,000,000.00	197,000,000.00
其他流动负债	3,018,578,557.02	28,190,180.81
流动负债合计	20,464,717,696.04	9,998,653,675.18
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,148,759,128.92	1,140,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	54,771,384.00	47,377,962.36
长期应付职工薪酬	1,988,206.25	1,988,206.25

预计负债	4,500,000.00	4,500,000.00
递延收益	39,855,660.63	104,110,372.49
递延所得税负债	71,302,859.72	32,666,790.23
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,321,177,239.52	1,330,643,331.33
负债合计	21,785,894,935.56	11,329,297,006.51
所有者权益：		
股本	406,613,056.00	406,613,056.00
其他权益工具	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00
其中：优先股		
永续债	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00
资本公积	1,743,859,521.20	1,744,275,273.35
减：库存股		
其他综合收益	26,130,076.60	46,974,171.38
专项储备		
盈余公积	120,141,440.57	120,141,440.57
一般风险准备		
未分配利润	456,297,401.31	496,115,890.64
归属于母公司所有者权益合计	4,353,041,495.68	4,414,119,831.94
少数股东权益	639,325,929.68	649,877,356.85
所有者权益合计	4,992,367,425.36	5,063,997,188.79
负债和所有者权益总计	26,778,262,360.92	16,393,294,195.30

法定代表人：曾挺毅

主管会计工作负责人：傅本生

会计机构负责人：王霞

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,229,200,124.35	1,337,996,603.17
交易性金融资产	1,165,045,962.74	
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	25,588,064.40	4,572,882.61
应收票据	168,197,893.11	310,158,390.98

应收账款	3,895,004,606.20	1,177,589,305.74
应收款项融资		
预付款项	1,348,389,674.51	573,003,348.68
其他应收款	4,473,528,317.49	4,536,292,555.26
其中：应收利息	2,483,041.24	
应收股利	45,722,320.62	51,722,320.62
存货	2,123,577,063.91	623,152,127.80
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	928,197,265.96	57,914.81
流动资产合计	15,356,728,972.67	8,562,823,129.05
非流动资产：		
债权投资	91,207,974.46	
可供出售金融资产		73,980,500.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,578,445,651.30	4,403,772,476.96
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	81,392,500.00	
投资性房地产	234,623,738.69	6,370,771.46
固定资产	6,540,579.17	237,965,364.05
在建工程		9,480,818.62
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,535,393.40	2,570,239.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	15,385,139.95	7,377,403.47
递延所得税资产	246,434,544.00	209,882,160.92
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,256,565,520.97	4,951,399,735.40

资产总计	20,613,294,493.64	13,514,222,864.45
流动负债：		
短期借款	6,868,132,490.27	2,565,577,988.75
交易性金融负债	325,623,300.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		150,616,800.00
衍生金融负债	52,512,040.39	11,492,539.24
应付票据	543,844,400.00	187,740,000.00
应付账款	2,573,179,685.66	1,574,655,440.85
预收款项	1,076,784,230.06	1,094,115,740.62
合同负债		
应付职工薪酬	11,086,058.87	37,772,563.18
应交税费	2,745,976.57	79,820,297.40
其他应付款	1,127,733,673.58	2,504,007,358.88
其中：应付利息	42,289,920.71	11,363,598.98
应付股利	8,213,191.95	3,208,333.33
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,000,000.00	197,000,000.00
其他流动负债	3,000,000,000.00	
流动负债合计	15,586,641,855.40	8,402,798,728.92
非流动负债：		
长期借款	1,135,000,000.00	1,140,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	1,988,206.25	1,988,206.25
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	20,407,431.79	1,526,620.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,157,395,638.04	1,143,514,826.91
负债合计	16,744,037,493.44	9,546,313,555.83
所有者权益：		

股本	406,613,056.00	406,613,056.00
其他权益工具	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00
其中：优先股		
永续债	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00
资本公积	1,805,288,726.36	1,805,288,726.36
减：库存股		
其他综合收益	1,324,051.54	5,353,458.06
专项储备		
盈余公积	120,141,440.57	120,141,440.57
未分配利润	-64,110,274.27	30,512,627.63
所有者权益合计	3,869,257,000.20	3,967,909,308.62
负债和所有者权益总计	20,613,294,493.64	13,514,222,864.45

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	42,395,688,730.08	28,645,169,077.52
其中：营业收入	42,395,688,730.08	28,645,169,077.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	42,463,251,761.92	28,501,144,911.99
其中：营业成本	41,684,353,274.12	27,736,743,149.93
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	18,773,900.13	22,082,302.14
销售费用	199,738,260.51	260,043,197.92
管理费用	157,807,360.98	149,350,660.12
研发费用	33,445,379.74	33,684,274.32

财务费用	369,133,586.44	299,241,327.56
其中：利息费用	320,593,545.52	201,744,646.68
利息收入	21,914,312.14	9,415,614.05
加：其他收益	24,979,261.27	28,569,045.72
投资收益（损失以“-”号填列）	-32,588,897.47	32,500,313.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11,741,803.57	30,500,851.74
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 （损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	121,744,750.09	84,519,805.77
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,962,445.88	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-29,324,199.04	-160,540,475.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,034,217.91	44,728,096.81
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10,319,655.04	173,800,951.77
加：营业外收入	29,773,989.69	25,648,640.05
减：营业外支出	3,553,890.55	6,382,602.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,539,754.18	193,066,989.63
减：所得税费用	14,139,601.17	55,332,056.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,400,153.01	137,734,933.15
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	22,400,153.01	137,734,933.15
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	4,955,183.59	99,836,490.84
2. 少数股东损益	17,444,969.42	37,898,442.31
六、其他综合收益的税后净额	-2,540,690.39	-4,273,216.31
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,581,797.97	-4,291,664.20
（一）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变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-2,581,797.97	-4,291,664.20
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-4,029,406.52	-9,241,449.85
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额	1,447,608.55	4,949,785.65
9. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	41,107.58	18,447.89
七、综合收益总额	19,859,462.62	133,461,716.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,373,385.62	95,544,826.64
归属于少数股东的综合收益总额	17,486,077.00	37,916,890.20
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.1298	0.0999
(二) 稀释每股收益	-0.1298	0.0999

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：曾挺毅

主管会计工作负责人：傅本生

会计机构负责人：王霞

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	27,898,030,335.36	17,572,637,603.09
减：营业成本	27,647,142,337.35	17,303,098,279.12
税金及附加	4,542,961.39	3,560,540.16
销售费用	8,830,488.97	28,516,888.53
管理费用	41,435,894.59	38,266,633.50
研发费用		
财务费用	298,434,070.34	222,432,306.31
其中：利息费用	252,980,015.61	157,007,813.91

利息收入	10,798,803.09	2,749,272.98
加：其他收益	1,086,880.00	2,600,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	39,629,092.06	-8,810,708.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,642,725.78	26,137,483.03
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 （损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	33,495,606.14	68,039,507.29
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-15,657,287.50	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-15,979,468.47	-96,476,035.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-6,065.52	42,418,256.28
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-59,786,660.57	-15,466,025.40
加：营业外收入	10,514,077.69	7,585,104.11
减：营业外支出	237,955.55	4,772,645.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-49,510,538.43	-12,653,567.15
减：所得税费用	-17,923,606.26	-3,502,803.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-31,586,932.17	-9,150,764.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-31,586,932.17	-9,150,764.04
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-4,029,406.52	-9,241,449.85
（一）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变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-4,029,406.52	-9,241,449.85
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-4,029,406.52	-9,241,449.85
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		

8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
六、综合收益总额	-35,616,338.69	-18,392,213.89
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	2019 年半年度	2018 年半年度
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	44,220,745,218.58	28,686,902,800.20
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	63,396,873.04	68,511,824.80
收到其他与经营活动有关的现金	841,447,171.21	767,638,014.65
经营活动现金流入小计	45,125,589,262.83	29,523,052,639.65
购买商品、接受劳务支付的现金	49,276,625,735.25	33,109,930,933.14
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	353,697,826.71	357,694,088.48

支付的各项税费	356,283,487.85	329,350,552.24
支付其他与经营活动有关的现金	816,732,225.86	736,242,902.74
经营活动现金流出小计	50,803,339,275.67	34,533,218,476.60
经营活动产生的现金流量净额	-5,677,750,012.84	-5,010,165,836.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	37,337,634,847.98	26,864,672,546.90
取得投资收益收到的现金	44,170,529.72	20,571,196.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,506,749.97	134,249,683.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		97,421,141.77
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	37,401,312,127.67	27,116,914,568.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	113,594,775.30	156,915,221.42
投资支付的现金	40,356,547,794.57	27,229,850,390.00
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	82,668,801.95	
支付其他与投资活动有关的现金	74,744,781.01	43,754,369.68
投资活动现金流出小计	40,627,556,152.83	27,430,519,981.10
投资活动产生的现金流量净额	-3,226,244,025.16	-313,605,412.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,900,000.00	1,184,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,900,000.00	184,000,000.00
取得借款收到的现金	21,182,381,364.91	12,702,806,379.35
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	250,367,932.59	202,319,801.39
筹资活动现金流入小计	21,438,649,297.50	14,089,126,180.74
偿还债务支付的现金	11,256,760,717.35	7,080,343,501.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	358,400,263.88	189,446,077.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	18,329,918.35	5,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,829,487,514.33	1,121,316,772.23
筹资活动现金流出小计	13,444,648,495.56	8,391,106,351.42
筹资活动产生的现金流量净额	7,994,000,801.94	5,698,019,829.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-239,804.27	-14,204,771.06
五、现金及现金等价物净增加额	-910,233,040.33	360,043,808.75

加：期初现金及现金等价物余额	2,554,163,093.87	2,264,617,883.89
六、期末现金及现金等价物余额	1,643,930,053.54	2,624,661,692.64

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	29,676,239,637.61	15,990,719,586.97
收到的税费返还	37,543,803.22	50,700,292.47
收到其他与经营活动有关的现金	42,399,668.76	756,018,883.06
经营活动现金流入小计	29,756,183,109.59	16,797,438,762.50
购买商品、接受劳务支付的现金	33,004,863,315.25	20,300,760,771.57
支付给职工以及为职工支付的现金	42,401,039.55	41,353,952.79
支付的各项税费	99,820,637.34	63,042,368.25
支付其他与经营活动有关的现金	639,505,713.29	364,460,110.82
经营活动现金流出小计	33,786,590,705.43	20,769,617,203.43
经营活动产生的现金流量净额	-4,030,407,595.84	-3,972,178,440.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	36,848,904,000.00	26,763,672,000.00
取得投资收益收到的现金	20,759,332.03	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	55,703.17	115,115,605.96
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		
投资活动现金流入小计	36,869,719,035.20	26,878,787,605.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,092,660.35	1,574,939.40
投资支付的现金	39,067,083,155.01	27,036,000,000.00
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		36,219,976.87
投资活动现金流出小计	39,069,175,815.36	27,073,794,916.27
投资活动产生的现金流量净额	-2,199,456,780.16	-195,007,310.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,000,000,000.00
取得借款收到的现金	13,180,660,376.22	9,165,243,643.92

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	213,468,600.00	152,245,000.00
筹资活动现金流入小计	13,394,128,976.22	10,317,488,643.92
偿还债务支付的现金	6,087,179,732.42	4,354,684,220.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	278,386,924.65	151,915,498.46
支付其他与筹资活动有关的现金	1,260,461,619.10	1,105,605,861.43
筹资活动现金流出小计	7,626,028,276.17	5,612,205,579.96
筹资活动产生的现金流量净额	5,768,100,700.05	4,705,283,063.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,676,075.68	1,569,813.40
五、现金及现金等价物净增加额	-458,087,600.27	539,667,126.12
加：期初现金及现金等价物余额	1,295,403,599.02	659,840,648.65
六、期末现金及现金等价物余额	837,315,998.75	1,199,507,774.77

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益															
	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	其他	小计			
		优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	406,613,056.00		1,600,000,000.00		1,744,275,273.35			46,974,171.38		120,141,440.57		496,115,890.64		4,414,119,831.94	649,877,356.85	5,063,997,188.79
加：会计政策变更								-18,262,296.81				18,262,296.81				
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		1,600,000,000.00		1,744,275,273.35			28,711,874.57		120,141,440.57		514,378,187.45		4,414,119,831.94	649,877,356.85	5,063,997,188.79
三、本期增					-415,752.15			-2,581,797.97				-58,080,786.14		-61,078,336.26	-10,551,427.17	-71,629,763.43

减变动金额 (减少以 “-”号填 列)												
(一) 综合 收益总额					-2,581,797.97			4,955,183.59	2,373,385.62	17,486,077.00		19,859,462.62
(二) 所有 者投入和减 少资本										6,059,593.00		6,059,593.00
1. 所有者投 入的普通股										6,059,593.00		6,059,593.00
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				-415,752.15				-63,035,969.73	-63,451,721.88	-34,097,097.17		-97,548,819.05
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								-63,035,969.73	-63,035,969.73	-34,512,849.32		-97,548,819.05

4. 其他			-415,752.15						-415,752.15	415,752.15	
(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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末	406,613,056.00	1,600,000,000.00	1,743,859,521.20		26,130,076.60	120,141,440.57	456,297,401.31	4,353,041,495.68	639,325,929.68	4,992,367,425.36	

末余额													
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	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	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	406,613,056.00		1,797,600,000.00		1,995,498,445.84			11,668,372.15		120,141,440.57		619,417,599.96	4,950,938,914.52	522,558,719.11	5,473,497,633.63
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					311,765,709.85							190,936,998.31	502,702,708.16	43,614,809.07	546,317,517.23
其他															
二、本年期初余额	406,613,056.00		1,797,600,000.00		2,307,264,155.69			11,668,372.15		120,141,440.57		810,354,598.27	5,453,641,622.68	566,173,528.18	6,019,815,150.86
三、本期增减变动金额								-4,291,664.20				15,421,013.87	11,129,349.67	213,388,890.20	224,518,239.87

(减少以 “—”号填 列)												
(一) 综合 收益总额						-4,291,664.20		99,836,490.84	95,544,826.64	37,916,890.20	133,461,716.84	
(二) 所有 者投入和减 少资本										180,472,000.00	180,472,000.00	
1. 所有者投 入的普通股										180,472,000.00	180,472,000.00	
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								-84,415,476.97	-84,415,476.97	-5,000,000.00	-89,415,476.97	
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								-84,415,476.97	-84,415,476.97	-5,000,000.00	-89,415,476.97	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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	2,307,264,155.69	7,376,707.95	120,141,440.57	825,775,612.14	5,464,770,972.35	779,562,418.38	6,244,333,390.73		

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	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		1,600,000,000.00		1,805,288,726.36		5,353,458.06		120,141,440.57	30,512,627.63		3,967,909,308.62
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		1,600,000,000.00		1,805,288,726.36		5,353,458.06		120,141,440.57	30,512,627.63		3,967,909,308.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-4,029,406.52			-94,622,901.90		-98,652,308.42
（一）综合收益总额							-4,029,406.52			-31,586,932.17		-35,616,338.69
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
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										-63,035,969.73		-63,035,969.73
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-63,035,969.73		-63,035,969.73
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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		1,600,000,000.00		1,805,288,726.36		1,324,051.54		120,141,440.57	-64,110,274.27		3,869,257,000.20

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	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		13,299,349.15		120,141,440.57	335,525,790.71		4,654,264,613.88
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		13,299,349.15		120,141,440.57	335,525,790.71		4,654,264,613.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-9,241,449.85			-93,566,241.01		-102,807,690.86
（一）综合收益总额							-9,241,449.85			-9,150,764.04		-18,392,213.89
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的												

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										-84,415,476.97		-84,415,476.97
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或 股东）的分配										-84,415,476.97		-84,415,476.97
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. 设定受益计划 变动额结转留存 收益												
5. 其他综合收益 结转留存收益												
6. 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		4,057,899.30		120,141,440.57	241,959,549.70		4,551,456,923.02	

### 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的批复》（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的批复》（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2019年6月30日，股本总数为406,613,056股，其中：无限售条件股份406,613,056股，占股份总数的100.00%。

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，同时经营汽车经销、供应链等业务的产业架构。

公司总部注册地址：厦门市湖里区兴隆路27号第7层。公司法定代表人：曾挺毅，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。

本财务报表业经公司董事会于2019年8月16日批准报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本期新增合并6家子公司，具体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、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》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 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：

公司根据自身生产经营特点，确定投资性房地产、固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策分别参见本节“附注五、重要会计政策及会计估计”之“23、投资性房地产”、“24、固定资产”、“30、无形资产”和“39、收入”。

### 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

#### 1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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。

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

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

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

(1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。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。

(2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

(3) 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

(4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注五、6、合并财务报表编制方法

## 2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方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。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

购买方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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值

能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注五、6、合并财务报表编制方法

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允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，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

### 3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

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

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料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，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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的份额的，其余金额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及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，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。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，如果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，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。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。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。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其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、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其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，以及按其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，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## 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。

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

### 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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

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

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### 1、金融工具的确认和终止确认

在本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其资产负债表中予以转出：

- (1) 收取该金融资产现金流量的权利终止；

(2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产转移终止确认的规定。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

## 2、金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

#### ①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产不可撤销地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，该指定一经作出不得撤销。

## 3、金融负债分类和计量

本公司的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负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

### (2) 其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## 4、金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有

现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。

对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

#### （1）信用风险显著增加的判断标准

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

#### （2）已发生信用减值金融资产的定义

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

## 5、金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 6、金融资产转移

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 11、应收票据

公司以预期信用损失为基础，基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，对其进行减值处理并确认损失准备。对于应收票据，公司依据信用风险特征将应收票据分为银行承兑汇票组合和商业承兑汇票组合等，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，确定预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 12、应收账款

对于应收账款，公司运用简化计量方法，始终按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司以预期信用损失为基础，基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，对其进行减值处理并确认损失准备。其中期末余额达到500万元以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。当单项金融资产无

法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险的特征对应收账款划分为账龄组合和合并范围内关联方往来组合等，在组合的基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的应收账款，公司根据历史信用损失经验及变动情况，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，确定整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 13、应收款项融资

本公司对应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“10、金融工具”。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

公司以预期信用损失为基础，基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，对其进行减值处理并确认损失准备。其中期末余额达到500万元以上的其他应收款为单项金额重大的其他应收款。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险的特征对其他应收款划分为账龄组合、合并范围内关联方往来组合和押金保证金组合等，在组合的基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，公司根据历史信用损失经验及变动情况，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 15、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、消耗性生物资产、开发成本、开发产品、意图出售而暂时出租的开发产品、拟开发土地等。

#### 2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出按个别认定法、加权平均法计价。房地产开发成本于开发项目完工后按实际成本结转为开发产品；发出开发产品按可售面积平均分摊法核算。

#### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

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

房地产业务期末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

#### 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、开发成本的核算方法

本公司开发项目的成本包括：

(1) 土地征用及拆迁补偿费：归集开发房地产所购买或参与拍卖土地所发生的各项费用，包括土地价款、安置费、原有建筑物的拆迁补偿费、契税、拍卖服务等。

(2) 前期工程费：归集开发前发生的规划、设计、可行性研究以及水文地质勘查、测绘、场地平整等费用。

(3) 基础设施费：归集开发过程中发生的供水、供电、供气、排污、排洪、通讯、照明、绿化、环卫设施、光彩工程以及道路等基础设施费用。

(4) 建筑安装工程费：归集开发过程中按建筑安装工程施工图施工所发生的各项建筑安装工程费和设备费。

(5) 配套设施费：归集在开发项目内发生的公共配套设施费用，如锅炉房、水塔（箱）、自行车棚、

治安消防室、配电房、公厕、幼儿园、学校、娱乐文体设施、会所、居委会、垃圾房等设施支出。

开发间接费用：归集在开发项目现场组织管理开发工程所发生的不能直接确定由某项目负担的费用，月末需按一定标准在各个开发项目间进行分配。包括：开发项目完工之前所发生的借款费用、工程管理部门的办公费、电话费、交通差旅费、修理费、劳动保护费、折旧费、低值易耗品摊销，周转房摊销、管理机构人员的薪酬、以及其他支出等。

开发项目竣工时，经有关政府部门验收合格达到交房条件时，计算或预计可售住宅、商铺、写字间及车位等开发产品的总可售面积，并按各开发产品的可售面积占总可售面积的比例将归集的开发成本在各开发产品之间进行分摊，计算出各开发产品实际成本。尚未决算的，按预计成本计入开发产品，并在决算后按实际成本数与预计成本的差额调整开发产品。

## 7、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，按开发项目占地面积计算分摊计入项目的开发成本，如果项目各种类型开发项目的容积率差异较大导致按占地面积计算分摊不合理的，则按开发项目建筑面积计算分摊。

## 8、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：按实际发生额核算。能够认定到所属开发项目的公共配套设施，直接计入所属开发项目的开发成本；不能直接认定的公共配套设施先在开发成本中单独归集，在公共配套设施项目竣工决算时，该单独归集的开发成本按开发产品可售面积分摊并计入各受益开发项目中去；如果公共配套设施晚于有关开发项目完工的，则先由有关开发项目预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

能有偿转让或拥有收益权的公共配套设施：以各配套设施项目作为独立成本核算对象，归集所发生的成本。

## 9、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。

## 10、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。

## 16、合同资产

不适用

## 17、合同成本

不适用

## 18、持有待售资产

### 1、持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### 2、持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

（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、其他持有待售非流动资产的会计处理

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、职工薪酬形成的资产、《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。

## 19、债权投资

本公司对债权投资的会计处理及预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“10、金融工具”。

## 20、其他债权投资

本公司对其他债权投资的会计处理及预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“10、金融工具”。

## 21、长期应收款

公司以预期信用损失为基础，基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，对其进行减值处理并确认损失准备。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险的特征对长期应收款划分为正常类组合、关注类组合、次级类组合、可疑类组合等，在组合的基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的长期应收款，公司根据历史信用损失经验及变动情况，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 22、长期股权投资

### 1、长期股权投资的分类及其判断依据

#### (1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

#### (2) 长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据详见本附注五、6；

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注五、7。

## 2、长期股权投资初始成本的确定

### (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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

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。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

### (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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联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，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，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；本公司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；本公司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。

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，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。

## 23、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

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

## 24、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。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、办公设备、运输设备、其他设备。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	5-10	5	9.5-19
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

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

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

## 26、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。

本公司房地产开发项目的借款费用在满足资本化条件时予以资本化，计入“开发成本-开发间接费用”项目；开发项目竣工达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，发生的借款费用停止资本化直接计入当期损益。

## 3、借款费用暂停资本化期间

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

## 4、借款费用资本化金额的计算方法

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及其辅助费，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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 27、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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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。

(6) 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。

(7) 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。

(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。

### 28、油气资产

### 29、使用权资产

不适用

### 30、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) 取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

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

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

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 1、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。

### 2、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1、划分内部研究开发项目的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、开发阶段支出符合资本化的具体条件

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。

## 31、长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，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。

### 32、长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

### 33、合同负债

不适用

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司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对所有设定受益计划义务予以折现，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。

设定受益计划存在资产的，将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，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；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允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

### **(3) 辞退福利的会计处理方法**

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1、企业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；
- 2、企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### **(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

不适用

### 36、预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

### 37、股份支付

#### 1、股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### （1）以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

##### （2）以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### 2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条

件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### 3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

### 4、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

## 38、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。

### 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

#### 1、销售商品收入的确认

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

#### 2、提供劳务收入的确认

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。

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）已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按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。

#### 3、让渡资产使用权收入的确认

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）融资租赁收入金额，按照租赁期内各个期间采用实际利率法对未实现融资收益进行分配，确认为各期的融资收入。

#### 4、收入确认的具体方法

(1) 大宗商品销售收入的确认:

①具有经购销双方认可的销售合同;

②公司按合同规定转移了商品所有权凭证或交付了商品实物,取得购买方收货确认单或验收单;出口货物已经履行了货物报关手续,同时取得海运提单;

③销售价款已经取得;根据公司授信政策采用赊销收款方式的,公司已收取了一定的履约保证金,或取得客户相应的抵/质押担保物;

④成本能够可靠地计量。

(2) 信息光电业务销售收入的确认: 在商品已发给客户并经客户签收,相关的收入已经取得或取得收款的凭据时视为已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方,并确认商品销售收入。

(3) 汽车商品销售收入确认:

①具有经购销双方认可的销售合同;

②公司按合同规定转移了商品所有权凭证或交付了商品实物;

③销售价款已经取得,或确信可以取得(银行按揭贷款);

④成本能够可靠地计量。

(4) 房地产销售收入确认:

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。

#### 40、政府补助

政府补助,是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

##### 1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。

##### 2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助,分

别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司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。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得

额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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，本公司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。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

承租方承担了应由出租方承担的与租赁相关的费用时，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

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

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 1、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

符合持有待售的资产的会计处理见本附注五、13。

### 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。

#### 4、返利

公司汽车贸易业务的获得的厂商返利是在双方对账的基础上根据购销合同、协议为依据计算确定。期末公司根据与汽车厂商签订的购销合同或协议计算确定应收返利，以扣减增值税进项转出后的余额冲减营业成本。

#### 5、重要会计估计和判断

本公司在运用上述会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本公司的估计存在差异。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

##### (1) 所得税

本公司在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性，在计提各个地区的所得税费用时，本公司需要作出重大判断。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批，如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。此外，递延所得税资产的转回

取决于本公司于未来年度是否能够产生足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异。若未来的盈利能力偏离相关估计，则须对递延所得税资产的价值作出调整，因而可能对本公司的财务状况及经营业绩产生影响。

#### （2）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （3）固定资产的可使用年限

本公司的管理层对固定资产可使用年限做出估计。此类估计以相似性质及功能的固定资产在以往年度的实际可使用年限的历史经验为基准。可使用年限与以前估计的使用年限不同时，管理层将对固定资产的预计使用年限进行相应的调整，或者当报废或出售技术落后相关设备时相应地冲销或冲减相应的固定资产。因此，根据现有经验进行估计的结果可能与下一会计期间实际结果有所不同，因而可能导致对资产负债表中的固定资产账面价值和折旧费用的重大调整。

#### （4）非金融长期资产减值

本公司在资产负债表日对非金融资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

可收回金额是资产（或资产组）的公允价值减去处置费用后的净额与资产（或资产组）预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）未来可使用寿命、生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等做出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出的有关产量、售价和相关经营成本等的预测。倘若未来事项与该等估计不符，可收回金额将需要作出修订，这些修订可能会对本公司的经营业绩或者财务状况产生影响。

#### （5）坏账准备计提

本公司管理层对应收款项所计提的坏账准备金额的估计是基于客户的信用记录及目前的市场情况而确定的。管理层于资产负债表日前重新衡量坏账准备的金额。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及坏账准备的计提或转回。

#### （6）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的

存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （7）商誉估计的减值准备

在决定商誉是否要减值时，需要估计商誉分摊至现金产出单元后的使用价值。商誉按使用价值的计算需要本公司估计通过现金产出单元所产生的未来现金流和适当的贴现率以计算现值。该预测是管理层根据过往经验及对市场发展之预测来估计。

#### （8）房地产开发成本

房地产建造的成本于工程在建期间记为存货，并将于房地产销售收入确认后结转入利润表。在最终结算工程成本和其他有关的房地产开发成本之前，该等成本需要本公司管理层按照预算成本和开发进度进行估计。本公司的房地产开发一般分期进行。直接与某一期开发有关之成本记作该期之成本。不同阶段的共同成本按照可出售面积分摊至各个阶段。倘若工程成本的最终结算及相关成本分摊与最初估计不同，则工程成本及其他成本的增减会影响未来年度的损益。

#### （9）土地增值税

本公司须缴纳土地增值税。土地增值税的预提金额是管理层根据对有关税收法律及法规要求的理解公司所作出的最佳估计。实际应交土地增值税须于土地增值税清算时由税务机关厘定。最终的土地增值税计算结果可能有别于初始入账的金额，任何差异将会影响实现差异期间的土地增值税支出及相关拨备金额。

#### （10）收入确认

在本公司与购房客户签订房屋销售合同时，如果购房客户需要从银行获取按揭贷款以支付房款，本公司将与购房客户和银行达成三方按揭担保贷款协议。在该协定下，购房客户需支付至少购房款总额的一定比例作为首付款，而本公司将为银行向购房客户发放的抵押贷款提供阶段性连带责任保证担保。该项阶段性连带责任保证担保责任在购房客户办妥房产抵押登记手续或预抵押登记手续后解除。

在三方按揭贷款担保协议下，本公司仅在担保时限内需要对购房客户尚未偿还的按揭贷款部分向银行提供担保。银行仅会在购房者违约不偿还按揭贷款的情况下向本公司追索。

根据本公司销售类似开发产品的历史经验，本公司相信，在阶段性连带责任保证担保期间内，因购房客户无法偿还抵押贷款而导致本公司向银行承担担保责任的比率很低且本公司可以通过向购房客户追索因承担阶段性连带责任保证担保责任而支付的代垫款项，在购房客户不予偿还的情况下，本公司可以根据相关购房合同的约定通过优先处置相关房产的方式避免发生损失。因此，本公司认为该财务担保对开发产

品的销售收入确认没有重大影响。

#### 44、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
财政部于 2017 年修订并发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。公司 2019 年 1 月 1 日起执行上述会计准则。	2019 年 4 月 26 日公司第十届董事会二〇一九年度第六次会议审议通过	公司自 2019 年 1 月 1 日执行新金融工具准则。根据新金融工具准则中的衔接规定，公司不对比较财务报表进行追溯调整，新旧准则转换产生的累计影响调整 2019 年 1 月 1 日资产负债表相关项目。
财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。	2019 年 8 月 16 日第十届董事会二〇一九年度第十一次会议审议通过	公司财务报表部分格式变更于 2019 年度中期财务报表起开始实施。
财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换〉的通知》（财会〔2019〕8 号），要求自 2019 年 6 月 10 日起施行。	2019 年 8 月 16 日第十届董事会二〇一九年度第十一次会议审议通过	公司自 2019 年 6 月 10 日起开始施行新非货币性资产交换准则，根据衔接规定，对 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。
财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号—债务重组〉的通知》（财会〔2019〕9 号），要求自 2019 年 6 月 17 日起施行。	2019 年 8 月 16 日第十届董事会二〇一九年度第十一次会议审议通过	公司自 2019 年 6 月 17 日起开始施行新债务重组准则，根据衔接规定，对 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

企业财务报表格式的变更主要对部分科目列示产生影响，对公司总资产、负债总额、净资产及净利润无实质性影响。本次因准则修订对《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》和《企业会计准则第12号——债务重组》的变更不存在追溯调整事项，不会对公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生影响。

执行新金融工具准则对2019年1月1日合并资产负债表项目的影晌请参阅本节（3）。

**(2) 重要会计估计变更**

适用  不适用

**(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,796,374,638.84	2,796,374,638.84	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		297,677,254.25	297,677,254.25
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	81,966,653.57	81,966,653.57	
应收票据	533,609,227.80	533,609,227.80	
应收账款	2,075,348,315.57	2,075,348,315.57	
应收款项融资			
预付款项	965,801,474.94	965,801,474.94	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	740,167,686.16	740,167,686.16	
其中：应收利息			
应收股利	51,722,320.62	51,722,320.62	
买入返售金融资产			
存货	3,924,086,850.56	3,924,086,850.56	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	165,641,597.14	165,641,597.14	

其他流动资产	531,886,706.02	308,541,900.54	-223,344,805.48
流动资产合计	11,814,883,150.60	11,889,215,599.37	74,332,448.77
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	149,488,948.77		-149,488,948.77
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	386,311,448.46	386,311,448.46	
长期股权投资	1,407,486,672.70	1,407,486,672.70	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		75,156,500.00	75,156,500.00
投资性房地产	16,969,105.65	16,969,105.65	
固定资产	1,796,533,700.04	1,796,533,700.04	
在建工程	74,356,779.84	74,356,779.84	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	232,426,446.93	232,426,446.93	
开发支出	6,408,237.63	6,408,237.63	
商誉	85,272,682.11	85,272,682.11	
长期待摊费用	123,972,041.06	123,972,041.06	
递延所得税资产	299,184,981.51	299,184,981.51	
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,578,411,044.70	4,504,078,595.93	-74,332,448.77
资产总计	16,393,294,195.30	16,393,294,195.30	
流动负债：			
短期借款	2,955,993,172.16	2,955,993,172.16	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		150,616,800.00	150,616,800.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	150,616,800.00		-150,616,800.00
衍生金融负债	93,442,894.11	93,442,894.11	

应付票据	772,934,130.06	772,934,130.06	
应付账款	2,603,194,027.56	2,603,194,027.56	
预收款项	1,333,327,455.81	1,333,327,455.81	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	118,132,685.54	118,132,685.54	
应交税费	151,918,522.35	151,918,522.35	
其他应付款	1,593,903,806.78	1,593,903,806.78	
其中：应付利息	12,192,904.32	12,192,904.32	
应付股利	4,221,496.67	4,221,496.67	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	197,000,000.00	197,000,000.00	
其他流动负债	28,190,180.81	28,190,180.81	
流动负债合计	9,998,653,675.18	9,998,653,675.18	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,140,000,000.00	1,140,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	47,377,962.36	47,377,962.36	
长期应付职工薪酬	1,988,206.25	1,988,206.25	
预计负债	4,500,000.00	4,500,000.00	
递延收益	104,110,372.49	104,110,372.49	
递延所得税负债	32,666,790.23	32,666,790.23	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,330,643,331.33	1,330,643,331.33	
负债合计	11,329,297,006.51	11,329,297,006.51	

所有者权益：			
股本	406,613,056.00	406,613,056.00	
其他权益工具	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00	
其中：优先股			
永续债	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00	
资本公积	1,744,275,273.35	1,744,275,273.35	
减：库存股			
其他综合收益	46,974,171.38	28,711,874.57	-18,262,296.81
专项储备			
盈余公积	120,141,440.57	120,141,440.57	
一般风险准备			
未分配利润	496,115,890.64	514,378,187.45	18,262,296.81
归属于母公司所有者权益合计	4,414,119,831.94	4,414,119,831.94	
少数股东权益	649,877,356.85	649,877,356.85	
所有者权益合计	5,063,997,188.79	5,063,997,188.79	
负债和所有者权益总计	16,393,294,195.30	16,393,294,195.30	

#### 调整情况说明

财政部于2017年修订发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》，并要求单独在境内上市企业自2019年1月1日起施行。2019年4月26日公司第十届董事会二〇一九年度第六次会议中审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则。根据新金融工具准则中的衔接规定，公司不对比较财务报表进行追溯调整，新旧准则转换产生的累计影响调整2019年1月1日资产负债表相关项目。

#### 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,337,996,603.17	1,337,996,603.17	
交易性金融资产			
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	4,572,882.61	4,572,882.61	

应收票据	310,158,390.98	310,158,390.98	
应收账款	1,177,589,305.74	1,177,589,305.74	
应收款项融资			
预付款项	573,003,348.68	573,003,348.68	
其他应收款	4,536,292,555.26	4,536,292,555.26	
其中：应收利息			
应收股利	51,722,320.62	51,722,320.62	
存货	623,152,127.80	623,152,127.80	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	57,914.81	57,914.81	
流动资产合计	8,562,823,129.05	8,562,823,129.05	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	73,980,500.00		-73,980,500.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,403,772,476.96	4,403,772,476.96	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		73,980,500.00	73,980,500.00
投资性房地产	6,370,771.46	6,370,771.46	
固定资产	237,965,364.05	237,965,364.05	
在建工程	9,480,818.62	9,480,818.62	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,570,239.92	2,570,239.92	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7,377,403.47	7,377,403.47	
递延所得税资产	209,882,160.92	209,882,160.92	
其他非流动资产			

非流动资产合计	4,951,399,735.40	4,951,399,735.40	
资产总计	13,514,222,864.45	13,514,222,864.45	
流动负债：			
短期借款	2,565,577,988.75	2,565,577,988.75	
交易性金融负债		150,616,800.00	150,616,800.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	150,616,800.00		-150,616,800.00
衍生金融负债	11,492,539.24	11,492,539.24	
应付票据	187,740,000.00	187,740,000.00	
应付账款	1,574,655,440.85	1,574,655,440.85	
预收款项	1,094,115,740.62	1,094,115,740.62	
合同负债			
应付职工薪酬	37,772,563.18	37,772,563.18	
应交税费	79,820,297.40	79,820,297.40	
其他应付款	2,504,007,358.88	2,504,007,358.88	
其中：应付利息	11,363,598.98	11,363,598.98	
应付股利	3,208,333.33	3,208,333.33	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	197,000,000.00	197,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	8,402,798,728.92	8,402,798,728.92	
非流动负债：			
长期借款	1,140,000,000.00	1,140,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	1,988,206.25	1,988,206.25	
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	1,526,620.66	1,526,620.66	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,143,514,826.91	1,143,514,826.91	

负债合计	9,546,313,555.83	9,546,313,555.83	
所有者权益：			
股本	406,613,056.00	406,613,056.00	
其他权益工具	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00	
其中：优先股			
永续债	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00	
资本公积	1,805,288,726.36	1,805,288,726.36	
减：库存股			
其他综合收益	5,353,458.06	5,353,458.06	
专项储备			
盈余公积	120,141,440.57	120,141,440.57	
未分配利润	30,512,627.63	30,512,627.63	
所有者权益合计	3,967,909,308.62	3,967,909,308.62	
负债和所有者权益总计	13,514,222,864.45	13,514,222,864.45	

调整情况说明

详见合并资产负债表调整情况说明。

#### (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、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	2019年4月1日前为3%、5%、6%、10%、16%，2019年4月1日后为3%、5%、6%、9%、13%。
消费税	按应税销售收入计缴	比例税率
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%、16.5%、17%
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、广东信达光电科技有限公司系高新技术企业，企业所得税税率按15%缴纳。

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。

信达迈科（新加坡）金属资源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。

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

注：根据财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号《关于深化增值税改革有关政策的公告》，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%；原适用10%税率的，税率调整为9%。调整自2019年4月1日起执行。自2019年4月1日起，本公司原计缴增值税税率16%改为13%，原计缴增值税税率10%改为9%。

## 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	154,257.95	346,590.66
银行存款	1,469,259,579.84	2,168,468,086.73
其他货币资金	1,298,695,702.71	627,559,961.45
合计	2,768,109,540.50	2,796,374,638.84
其中：存放在境外的款项总额	253,478,211.81	399,593,234.20

其他说明

其中收到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票开票保证金	184,736,028.85	180,357,984.07
信用证开证保证金	81,375,981.82	1,400,000.00
履约保证金	721,950.00	721,950.00
定期存款或用于担保的其他存款	825,870,840.51	14,085,842.10
汽车金融贷款保证金	14,099,434.26	15,754,913.80
其他	17,375,251.52	29,890,855.00
合计	1,124,179,486.96	242,211,544.97

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,503,433,521.18	297,677,254.25
其中：		
结构性存款	2,309,179,516.16	223,344,805.48
权益工具投资	194,254,005.02	74,332,448.77
其中：		
合计	2,503,433,521.18	297,677,254.25

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
外汇衍生品合约	10,444,150.21	10,940,014.25
期货合约（非套期）	141,631,493.36	70,353,479.94
商品掉期合约		673,159.38
合计	152,075,643.57	81,966,653.57

其他说明：

1、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“公允价值变动收益”，交割时产生的收益计入“投资收益”。

2、本期末衍生金融工具业务具有重要性，在资产负债表中“衍生金融资产”项下列示。

#### 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	228,732,277.76	245,197,292.19
商业承兑票据	64,138,303.38	288,411,935.61
合计	292,870,581.14	533,609,227.80

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	293,192,884.17	100.00%	322,303.03		292,870,581.14	535,058,534.01	100.00%	1,449,306.21		533,609,227.80
其中：										
组合 1	228,732,277.76	78.01%		0.00%	228,732,277.76	245,197,292.19	45.83%		0.00%	245,197,292.19
组合 2	64,460,606.41	21.99%	322,303.03	0.50%	64,138,303.38	289,861,241.82	54.17%	1,449,306.21	0.50%	288,411,935.61
合计	293,192,884.17	100.00%	322,303.03		292,870,581.14	535,058,534.01	100.00%	1,449,306.21		533,609,227.80

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：组合2（商业承兑汇票）

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票（一年以内）	64,460,606.41	322,303.03	0.50%
合计	64,460,606.41	322,303.03	—

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收票据坏账准备	1,449,306.21	-1,127,003.18			322,303.03
合计	1,449,306.21	-1,127,003.18			322,303.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 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	2,390,475,958.62	
商业承兑票据	1,000,000.00	
合计	2,391,475,958.62	

(5) 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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 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	
按单项计提坏账准备的应收账款	240,978,328.53	3.68%	214,481,516.27	89.00%	26,496,812.26	244,531,899.21	10.45%	211,785,086.95	86.61%	32,746,812.26
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	164,885,358.56	2.52%	138,629,088.81	84.08%	26,256,269.75	164,688,334.08	7.04%	132,182,064.33	80.26%	32,506,269.75
单项金额虽然不重大但是单项计提坏账准备的应收账款	76,092,969.97	1.16%	75,852,427.46	99.68%	240,542.51	79,843,565.13	3.41%	79,603,022.62	99.70%	240,542.51
按组合计提坏账准备的应收账款	6,314,863,429.85	96.32%	74,568,675.92	1.18%	6,240,294,753.93	2,096,367,593.23	89.55%	53,766,089.92	2.56%	2,042,601,503.31
其中：										
合计	6,555,841,758.38	100.00%	289,050,192.19		6,266,791,566.19	2,340,899,492.44	100.00%	265,551,176.87		2,075,348,315.57

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
U. D. BELIEVE	16,810,963.64	16,810,963.64	100.00%	预计无法收回
PT. INDO SINAR JAYA	11,259,159.20	11,259,159.20	100.00%	预计无法收回
厦门中灿集团有限公司	8,229,055.00	822,905.50	10.00%	有减值迹象
TONG TIAN THAILTD. PART.	6,010,882.05	6,010,882.05	100.00%	预计无法收回

WEARIT GLOBAL LIMITED	15,258,191.72	15,258,191.72	100.00%	预计无法收回
ALOK INDUSTRIES LIMITED	21,980,398.42	21,980,398.42	100.00%	预计无法收回
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
深圳市卓达进出口有限公司	8,755,812.26	8,755,812.26	100.00%	预计无法收回
上海翌隆电子科技有限公司	14,534,365.60	14,534,365.60	100.00%	预计无法收回
OCEANA GROUP LIMITED	22,399,742.75	22,399,742.75	100.00%	预计无法收回
TANK, KABUSHIKI KAISHA	29,963,330.18	11,113,209.93	37.09%	有减值迹象
合计	164,885,358.56	138,629,088.81	--	--

按单项计提坏账准备：单项金额虽然不重大但是单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
WISEMAN INTERNATIONAL COMPANY	3,170,261.03	3,170,261.03	100.00%	预计无法收回
PT LEVIAS INDONESIA	2,057,989.57	2,057,989.57	100.00%	预计无法收回
上海华联天脉材料科技有限公司	1,439,752.18	1,439,752.18	100.00%	预计无法收回
P. T. KONAWA PUTRA PROPERTINDO	1,033,181.48	1,033,181.48	100.00%	预计无法收回
PT JASINDO ELEKTRONIKA INDONESIA	415,501.09	415,501.09	100.00%	预计无法收回
保山市合美咖啡产业有限公司	190,403.09	190,403.09	100.00%	预计无法收回
深圳市联腾科技有限公司	1,175,035.55	1,175,035.55	100.00%	预计无法收回
重庆超硅光电技术有限公司	1,296,552.03	1,296,552.03	100.00%	预计无法收回
深圳市大眼界光电科技有限公司	1,841,425.68	1,841,425.68	100.00%	预计无法收回
深圳市光能科技有限公司	2,270,944.49	2,270,944.49	100.00%	预计无法收回
深圳市晟凯光电科技有限公司	595,896.34	595,896.34	100.00%	预计无法收回
深圳市翔晟光电有限公司	309,994.00	309,994.00	100.00%	预计无法收回
深圳市天一兴光电有限公司	205,463.72	205,463.72	100.00%	预计无法收回
深圳市光磊科技有限公司	170,940.00	170,940.00	100.00%	预计无法收回
四川柏狮光电技术有限公司	678,000.00	678,000.00	100.00%	预计无法收回
深圳市中祥创新电子科技有限公司	3,286,512.19	3,286,512.19	100.00%	预计无法收回
随州市美亚迪光电有限公司	724,245.05	724,245.05	100.00%	预计无法收回
深圳联合聚创科技发展有限公司	1,612,389.84	1,612,389.84	100.00%	预计无法收回
深圳市顾通科技有限公司	683,482.01	683,482.01	100.00%	预计无法收回
深圳路升光电科技有限公司	481,085.01	240,542.50	50.00%	存在减值迹象
深圳市迈锐光电有限公司	299,768.86	299,768.86	100.00%	预计无法收回
深圳市科美芯光电技术有限公司	122,534.36	122,534.36	100.00%	预计无法收回

惠州市时宇虹光电科技有限公司等（收购灏天光电转入债权）	26,593,248.88	26,593,248.88	100.00%	预计无法收回
深圳市寻视光电科技有限公司等（收购深圳安尼转入债权）	24,979,443.23	24,979,443.23	100.00%	预计无法收回
其他	458,920.29	458,920.29	100.00%	预计无法收回
合计	76,092,969.97	75,852,427.46	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	6,184,702,754.88	30,929,556.63	0.50%
1-2 年	45,292,697.42	4,529,269.74	10.00%
2-3 年	39,975,144.23	7,995,028.84	20.00%
3 年以上	44,892,833.32	31,114,820.71	69.31%
其中：3-4 年	27,317,991.07	13,658,995.55	50.00%
4-5 年	396,723.62	277,706.53	70.00%
5 年以上	17,178,118.63	17,178,118.63	100.00%
合计	6,314,863,429.85	74,568,675.92	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	6,188,208,124.40
一年以内（含 1 年）	6,188,208,124.40
1 至 2 年	89,649,308.94
2 至 3 年	97,792,535.86
3 年以上	180,191,789.18
3 至 4 年	57,374,030.71
4 至 5 年	91,035,103.51
5 年以上	31,782,654.96
合计	6,555,841,758.38

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	其他增加	收回或转回	核销	
按单项计提的坏账准备	211,785,086.95	6,458,262.91		3,761,833.59		214,481,516.27
按组合计提的坏账准备	53,766,089.92	18,938,935.26	1,863,650.74			74,568,675.92
合计	265,551,176.87	25,397,198.17	1,863,650.74	3,761,833.59		289,050,192.19

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
深圳市联腾科技有限公司	530,000.00	银行转账
深圳市晶联科技发展有限公司	552,800.00	银行转账
映瑞光电科技（上海）有限公司	857,808.56	银行转账
中山市鸿宝电业有限公司	1,657,917.17	银行转账
合计	3,598,525.73	---

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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

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	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	1,579,031,224.11	24.09	7,895,156.12
第二名	1,269,731,118.65	19.37	6,348,655.59
第三名	1,173,677,777.50	17.90	5,868,388.88
第四名	1,002,136,478.90	15.29	5,010,682.40
第五名	164,308,222.43	2.51	821,541.11
合计	5,188,884,821.59	79.15	25,944,424.10

(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、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

## 7、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	1,728,701,207.32	97.72%	911,898,579.17	94.41%
1 至 2 年	38,223,690.10	2.16%	49,691,549.06	5.15%
2 至 3 年	904,785.90	0.05%	3,060,137.70	0.32%
3 年以上	1,255,640.79	0.07%	1,151,209.01	0.12%
合计	1,769,085,324.11	---	965,801,474.94	---

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	期末余额	未偿还或结转的原因
莆田市荣欣鞋业有限公司	22,448,198.40	未结算
莆田市立欣鞋业有限公司	6,720,445.20	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	预付款项期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
第一名	375,000,000.00	21.20%
第二名	259,147,054.18	14.65%
第三名	144,551,545.57	8.17%
第四名	100,532,264.85	5.68%
第五名	85,749,700.50	4.85%
合计	964,980,565.10	54.55%

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	8,987,982.73	
应收股利	45,722,320.62	51,722,320.62
其他应收款	1,125,041,895.71	688,445,365.54
合计	1,179,752,199.06	740,167,686.16

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	8,987,982.73	
合计	8,987,982.73	

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

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
大商道商品交易市场股份有限公司分红		6,000,000.00
合计	45,722,320.62	51,722,320.62

#### 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
厦门三安信达融资租赁有限公司 2016 年度分红	45,722,320.62	2-3 年	尚未支付	否
合计	45,722,320.62	--	--	--

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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	1,423,449,700.74	1,169,414,637.06
出口退税	10,451,194.58	16,440,936.33
押金、保证金、意向金	346,493,156.61	175,348,347.65
员工借款	1,622,397.35	931,547.70
其他	14,112,374.51	7,320,293.90
减：坏账准备	-671,086,928.08	-681,010,397.10
合计	1,125,041,895.71	688,445,365.54

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	702,796.66	509,058,872.78	171,248,727.66	681,010,397.10
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
—转入第三阶段		-382,654,849.92	382,654,849.92	
本期计提	1,480,969.97	6,671,046.17	1,254,231.78	9,406,247.92
本期转回			19,335,383.50	19,335,383.50

其他变动			5,666.56	5,666.56
2019年6月30日余额	2,183,766.63	133,075,069.03	535,828,092.42	671,086,928.08

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	770,956,424.58
1年以内(含1年)	770,956,424.58
1至2年	14,685,751.48
2至3年	86,298,326.38
3年以上	924,188,321.35
3至4年	289,564,235.76
4至5年	112,456,402.10
5年以上	522,167,683.49
合计	1,796,128,823.79

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	其他增加	收回或转回	
其他应收款坏账准备	681,010,397.10	9,406,247.92	5,666.56	19,335,383.50	671,086,928.08
合计	681,010,397.10	9,406,247.92	5,666.56	19,335,383.50	671,086,928.08

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
多伦绿满家生态养殖有限公司	19,268,710.13	关联方债权债务互抵
莆田欣嘉物流有限公司	66,673.37	现金
合计	19,335,383.50	--

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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

其他应收款核销说明：

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
格尔木胜华矿业有限责任公司	保证金	272,000,000.00	1 年以内	15.14%	1,360,000.00
多伦绿满家生态养殖有限公司	货款	219,918,230.09	5 年以上	12.24%	195,918,230.09
山东中垠物流贸易有限公司	货款	193,335,097.82	3-4 年	10.76%	96,667,548.91
重庆市绿满家实业有限公司	货款	136,037,600.00	5 年以上	7.57%	95,226,320.00
重庆市牧牛源牛肉食品股份有限公司	货款	103,202,271.00	4-5 年	5.75%	72,241,589.70
合计	--	924,493,198.91	--	51.47%	461,413,688.70

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：

## 9、存货

是否已执行新收入准则

是  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	167,978,815.82	2,885,615.67	165,093,200.15	226,454,513.49	6,409,369.01	220,045,144.48
在产品	72,090,096.42	1,504,861.66	70,585,234.76	117,327,070.71	6,795,663.21	110,531,407.50
库存商品	2,419,282,898.43	19,512,556.28	2,399,770,342.15	1,806,905,041.52	8,825,622.80	1,798,079,418.72
周转材料	2,170,860.34		2,170,860.34	2,513,337.19		2,513,337.19
工程施工	3,506,637.80		3,506,637.80	1,785,348.14	0.00	1,785,348.14
发出商品	263,673,704.43	4,017,598.20	259,656,106.23	89,583,909.49	2,753,665.89	86,830,243.60
开发成本	348,600,230.35	0.00	348,600,230.35	356,991,670.44		356,991,670.44
开发产品	416,171,415.36	0.00	416,171,415.36	415,958,112.06		415,958,112.06
产成品	629,341,395.05	67,659,075.21	561,682,319.84	545,383,046.75	74,479,049.78	470,903,996.97
委托加工物资	8,354,312.97	0.00	8,354,312.97	10,669,786.97		10,669,786.97
在途物资	1,457,054,079.06	0.00	1,457,054,079.06	449,983,177.62	204,793.13	449,778,384.49
合计	5,788,224,446.03	95,579,707.02	5,692,644,739.01	4,023,555,014.38	99,468,163.82	3,924,086,850.56

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	6,409,369.01	371,113.90		3,894,867.24		2,885,615.67
在产品	6,795,663.21			5,290,801.55		1,504,861.66
库存商品	8,825,622.80	18,558,105.34		7,871,171.86		19,512,556.28
发出商品	2,753,665.89	3,587,702.19		2,323,769.88		4,017,598.20
产成品	74,479,049.78	8,010,281.89		14,830,256.46		67,659,075.21
在途物资	204,793.13			204,793.13		
合计	99,468,163.82	30,527,203.32		34,415,660.12		95,579,707.02

(1) 期末数中用于质押借款的存货账面价值为21,148.22万元，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。

(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	年初数	本期增加	本期结转营业成本额	其他减少	期末数	本期确认资本化金额的资本化率
香堤国际一期	12,761,697.54		431,784.29		12,329,913.25	
合计	12,761,697.54		431,784.29		12,329,913.25	

(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：

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

### 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	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
一年内到期的长期应收款	187,802,472.23	165,641,597.14
合计	187,802,472.23	165,641,597.14

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

### 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	69,116.00	4,017,090.76
待认证进项税额	57,619,504.77	55,050,767.35
增值税留抵税额	214,510,991.24	139,490,998.56
预交其他税金	17,098,133.90	249,386.60
应收保理款	9,804,880.40	11,581,565.10
减：保理损失准备	-49,024.40	-57,907.83
理财产品	885,000,000.00	98,210,000.00
被套期项目-采购商品确定承诺	321,310.62	
合计	1,184,374,912.53	308,541,900.54

其他说明：

### 14、债权投资

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
公司债券	91,207,974.46		91,207,974.46			
合计	91,207,974.46		91,207,974.46			

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
18 迈科 01	90,000,000.00	7.50%	7.50%	2021 年 04 月 25 日				
合计	90,000,000.00	---	---	---		---	---	---

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---
在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

### 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---
在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

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	
融资租赁款	629,925,107.20	4,019,640.80	625,905,466.40	555,580,582.91	3,627,537.31	551,953,045.60	10%-13%
其中：未实现融资收益	89,420,139.38	0.00	89,420,139.38	56,154,044.08		56,154,044.08	
减：1 年内到期的长期应收款	-189,008,519.41	-1,206,047.18	-187,802,472.23	-166,730,138.14	-1,088,541.00	-165,641,597.14	
合计	440,916,587.79	2,813,593.62	438,102,994.17	388,850,444.77	2,538,996.31	386,311,448.46	---

## 坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		2,538,996.31		2,538,996.31
2019 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提		274,597.31		274,597.31
2019 年 6 月 30 日余额		2,813,593.62		2,813,593.62

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

## (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(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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	515,920,598.28			48,289.81							515,968,888.09	
小计	515,920,598.28			48,289.81							515,968,888.09	
二、联营企业												
深圳迈科	478,282			2,076,33	-3,591,						476,766	

大宗商品 金融服务 有限公司	,044.92			4.72	934.20					,445.44	
大商道商 品交易市 场股份有 限公司	151,006 ,372.31			4,660,29 6.77	-437,47 2.32					155,229 ,196.76	
南平建设 集团信达 供应链有 限公司	30,214, 399.58			1,976,63 2.94						32,191, 032.52	
厦门信达 信息投资 技术有限 公司	101,564 ,564.40			1,037,45 7.26					-102,60 2,021.6 6		
青海信达 城投物联 网科技股 份有限公 司	21,816, 271.49			-156,285 .72						21,659, 985.77	
福建省信 达科创能 源科技有 限公司	13,846, 474.62			-5,547.4 7						13,840, 927.15	
东电化 (厦门)电 子有限公 司	75,134, 052.05			4,596,71 0.73						79,730, 762.78	
中版信达 (厦门) 文化传媒 有限公司	3,164,2 75.93	1,960, 000.00		-274,022 .23						4,850,2 53.70	
福建省东 南汽车贸 易有限公 司	14,181, 403.91			-696,662 .87						13,484, 741.04	
车由宝 (厦门) 科技有限 公司	2,356,2 15.21			-1,521,4 00.37						834,814 .84	
小计	891,566	1,960,		11,693,5	-4,029,				-102,60	798,588	

	, 074. 42	000. 00		13. 76	406. 52				2, 021. 66	, 160. 00	
合计	1, 407, 486, 672. 70	1, 960, 000. 00		11, 741, 803. 57	-4, 029, 406. 52				-102, 602, 021. 66	1, 314, 557, 048. 09	

其他说明

厦门EPCOS有限公司更名为东电化(厦门)电子有限公司。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资	66, 568, 500. 00	59, 156, 500. 00
非上市基金投资	16, 000, 000. 00	16, 000, 000. 00
合计	82, 568, 500. 00	75, 156, 500. 00

其他说明：

## 20、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	31,314,562.32	6,551,391.34		37,865,953.66
2. 本期增加金额	449,537,758.43	9,972,358.03		459,510,116.46
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	245,447,469.20			245,447,469.20
(3) 企业合并增加	204,090,289.23	9,972,358.03		214,062,647.26
3. 本期减少金额	1,730,088.92			1,730,088.92
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产	1,730,088.92			1,730,088.92
4. 期末余额	479,122,231.83	16,523,749.37		495,645,981.20
二、累计折旧和累计 摊销				
1. 期初余额	18,230,564.54	2,666,283.47		20,896,848.01
2. 本期增加金额	29,017,445.71	1,015,792.68		30,033,238.39
(1) 计提或摊销	3,463,642.16	103,068.39		3,566,710.55
(2) 固定资产转入	14,653,962.58			14,653,962.58
(3) 企业合并增加	10,899,840.97	912,724.29		11,812,565.26
3. 本期减少金额	1,205,301.67			1,205,301.67
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产	1,205,301.67			1,205,301.67
4. 期末余额	46,042,708.58	3,682,076.15		49,724,784.73
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	433,079,523.25	12,841,673.22		445,921,196.47
2. 期初账面价值	13,083,997.78	3,885,107.87		16,969,105.65

(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
福建华夏汽车城发展有限公司房屋及建筑物	5,710,792.02	钢建筑结构，无法办理产权证书

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人民币17,786.32万元。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,562,979,959.00	1,796,533,700.04
合计	1,562,979,959.00	1,796,533,700.04

(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	806,995,336.81	1,431,098,369.33	48,799,375.93	114,954,075.34	40,606,451.15	42,982,164.10	2,485,435,772.66
2. 本期增加金额	1,784,602.19	65,781,248.21	3,822,912.91	33,588,308.05	1,679,213.94	881,419.36	107,537,704.66

(1) 购置	54,513.27	23,631,250.09	2,800,220.12	31,646,143.97	1,158,889.53	859,255.88	60,150,272.86
(2) 在建工程转入		42,075,076.17	167,310.62				42,242,386.79
(3) 企业合并增加			155,951.03	1,942,164.08	520,324.41		2,618,439.52
(4) 投资性房地产转入	1,730,088.92						1,730,088.92
(5) 其他增加		74,921.95	699,431.14			22,163.48	796,516.57
3. 本期减少金额	245,447,469.20	2,874,277.02	1,548,267.17	26,394,179.49	1,474,377.34	1,377,950.37	279,116,520.59
(1) 处置或报废		2,247,996.43	1,548,267.17	26,394,179.49	1,277,788.63	1,018,367.89	32,486,599.61
(2) 转为投资性房地产	245,447,469.20						245,447,469.20
(3) 其他减少		626,280.59			196,588.71	359,582.48	1,182,451.78
4. 期末余额	563,332,469.80	1,494,005,340.52	51,074,021.67	122,148,203.90	40,811,287.75	42,485,633.09	2,313,856,956.73
二、累计折旧							
1. 期初余额	180,193,014.78	370,863,112.22	28,970,807.22	37,828,025.64	29,226,077.28	30,414,819.51	677,495,856.65
2. 本期增加金额	14,504,687.17	57,457,711.95	3,574,139.30	10,078,562.17	2,024,221.41	1,857,113.45	89,496,435.45
(1) 计提	13,299,385.50	57,416,489.73	3,246,930.09	9,077,083.81	1,882,994.41	1,857,113.45	86,779,996.99
(2) 投资性房地产转入	1,205,301.67						1,205,301.67
(3) 企业合并增加			114,153.66	986,579.95	141,227.00		1,241,960.61
(4) 其他增加		41,222.22	213,055.55	14,898.41			269,176.18
3. 本期减少金额	14,653,962.58	1,818,589.95	1,303,620.54	7,469,670.54	1,260,722.09	1,014,944.64	27,521,510.34
(1) 处置或报废		1,769,359.30	1,303,620.54	7,469,670.54	1,163,857.51	853,850.29	12,560,358.18
(2) 转为投资性房地产	14,653,962.58						14,653,962.58

(3) 其他减少		49,230.65			96,864.58	161,094.35	307,189.58
4. 期末余额	180,043,739.37	426,502,234.22	31,241,325.98	40,436,917.27	29,989,576.60	31,256,988.32	739,470,781.76
三、减值准备							
1. 期初余额		10,770,819.39	583,399.62	1,984.92	50,012.04		11,406,215.97
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额		10,770,819.39	583,399.62	1,984.92	50,012.04		11,406,215.97
四、账面价值							
1. 期末账面价值	383,288,730.43	1,056,732,286.91	19,249,296.07	81,709,301.71	10,771,699.11	11,228,644.77	1,562,979,959.00
2. 期初账面价值	626,802,322.03	1,049,464,437.72	19,245,169.09	77,124,064.78	11,330,361.83	12,567,344.59	1,796,533,700.04

(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
厦门大邦通商汽车贸易有限公司东渡展厅	414,697.92	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	10,474,486.43	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	4,307,259.04	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	4,352,332.44	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	4,023,469.20	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房屋及建筑物	6,196,666.40	租入的场地自建 4S 店，无法办理产权证
济南山和通达汽车有限公司 4S 店	4,593,411.85	租入的场地自建 4S 店，无法办理产权证
南平信达通宝汽车销售服务有限公司 4S 店	6,921,541.60	办理过程中
福清信达通宝汽车销售服务有限公司 4S 店	9,581,685.21	工程未结算
厦门信达国贸汽车集团股份有限公司 2 号仓库改建工程	2,905,486.89	租入的场地自建 4S 店，无法办理产权证
厦门信达国贸汽车集团股份有限公司芜湖奔驰 4S 店	2,116,004.28	办理过程中
厦门信达国贸汽车集团股份有限公司滨北 4.5 号库工程	6,472,216.24	租入的场地自建 4S 店，无法办理产权证
厦门信达国贸汽车集团股份有限公司东渡展厅项目	422,873.24	租入的场地自建 4S 店，无法办理产权证
厦门国贸东本汽车销售服务有限公司金尚 4S 店	6,013,769.05	租入的场地自建 4S 店，无法办理产权证
厦门国贸东本汽车销售服务有限公司同安直营店	138,516.48	租入的场地自建 4S 店，无法办理产权证
泉州国贸汽车有限公司 4S 店	3,639,821.55	该片区为工业用地，未办妥产权证
泉州国贸启润汽车销售服务有限公司 4S 店	3,381,999.59	该片区为工业用地，未办妥产权证
厦门启润英菲尼迪汽车销售服务有限公司 4S 店	7,517,471.33	租入的场地自建 4S 店，无法办理产权证
厦门国贸宝润汽车服务有限公司北现 4S 店	2,918,993.95	租入的场地自建 4S 店，无法办理产权证
福建华夏汽车城发展有限公司	15,636,824.23	钢建筑结构，无法办理产权证

福建福申汽车销售服务有限公司 4S 店	2,268,850.78	钢建筑结构, 无法办理产权证
福建省福京汽车贸易有限公司 4S 店	2,093,028.21	钢建筑结构, 无法办理产权证
福州闽神汽车贸易有限公司 4S 店	426,589.25	钢建筑结构, 无法办理产权证
福建国贸启润汽车销售服务有限公司 4S 店	1,213,057.10	钢建筑结构, 无法办理产权证
合计	108,031,052.26	

其他说明

期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为人民币1,097.55万元。

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	30,087,281.35	74,356,779.84
合计	30,087,281.35	74,356,779.84

### (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
封装生产线	465,516.00		465,516.00	1,097,411.97		1,097,411.97
应用生产线	13,548.48		13,548.48	2,699,753.48		2,699,753.48
深圳灏天在安装设备	687,539.39		687,539.39	219,859.56		219,859.56
芝麻开门智能箱	457,267.01		457,267.01	457,267.01		457,267.01
电商智能柜	1,243,077.08	1,177,978.59	65,098.49	1,243,077.08	1,177,978.59	65,098.49
福建光电在安装设备	1,511,681.41		1,511,681.41	23,640,431.23		23,640,431.23

国贸中心办公楼装修工程	1,324,500.00		1,324,500.00	10,805,318.62		10,805,318.62
南山汽车城建筑结构检测费	61,320.75		61,320.75	61,320.75		61,320.75
启泰 4S 店装修工程	3,191,019.54		3,191,019.54	2,089,823.82		2,089,823.82
翔安厂房-募股资金	670,577.54		670,577.54	7,718,305.66		7,718,305.66
翔安厂房-自有资金	2,433,589.23		2,433,589.23	551,870.33		551,870.33
翔安产线设备-募股资金	10,721,357.84		10,721,357.84	22,869,021.67		22,869,021.67
翔安产线设备-自有资金	239,810.21		239,810.21	2,081,297.25		2,081,297.25
大邦奥迪 4S 店装修工程	5,005,612.06		5,005,612.06			0.00
待安装充电桩	9,955.75		9,955.75			0.00
信达嘉金 4S 店改造工程	3,203,764.70		3,203,764.70			0.00
深圳安普光在安装设备	25,122.95		25,122.95			0.00
合计	31,265,259.94	1,177,978.59	30,087,281.35	75,534,758.43	1,177,978.59	74,356,779.84

## (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
封装生产线	8,940.00	1,097,411.97		631,895.97		465,516.00	100.00%	99.71%				其他
深圳灏天在安装设备	12,000.00	219,859.56	1,422,481.69	954,801.86		687,539.39	87.49%	87.02%				其他
福建光电在安装设备	69,478.85	23,640,431.23	1,836,227.62	23,964,977.44		1,511,681.41	63.36%	62.07%				募股资金
翔安厂房-募股资金	1,120.60	7,718,305.66			7,047,728.12	670,577.54	79.34%	79.34%				募股资金

翔安产线设备-募股资金	2,764.62	22,869,021.67		12,147,663.83		10,721,357.84	80.14%	80.14%				募股资金
合计	94,304.07	55,545,030.09	3,258,709.31	37,699,339.10	7,047,728.12	14,056,672.18	---	---				---

(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

(4) 工程物资

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

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、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

## 26、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	259,855,799.10	20,392,301.80	64,246,942.58	17,681,359.56	2,611,040.00	364,787,443.04
2. 本期增加金额			87,619.95	5,430,465.04		5,518,084.99
(1) 购置				847,293.59		847,293.59
(2) 内部研发			87,619.95	4,006,671.45		4,094,291.40
(3) 企业合并增加				576,500.00		576,500.00
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	259,855,799.10	20,392,301.80	64,334,562.53	23,111,824.60	2,611,040.00	370,305,528.03
二、累计摊销						
1. 期初余额	57,092,289.84	16,284,593.29	24,151,075.85	9,425,429.81	2,511,609.37	109,464,998.16
2. 本期增加金额	3,358,572.16	696,948.42	1,847,563.71	940,532.31	6,706.50	6,850,323.10
(1) 计提	3,358,572.16	696,948.42	1,847,563.71	940,532.31	6,706.50	6,850,323.10
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	60,450,862.00	16,981,541.71	25,998,639.56	10,365,962.12	2,518,315.87	116,315,321.26
三、减值准备						
1. 期初余额			22,893,034.40	2,963.55		22,895,997.95
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			22,893,034.40	2,963.55		22,895,997.95

四、账面价值						
1. 期末账面价值	199,404,937.10	3,410,760.09	15,442,888.57	12,742,898.93	92,724.13	231,094,208.82
2. 期初账面价值	202,763,509.26	4,107,708.51	17,202,832.33	8,252,966.20	99,430.63	232,426,446.93

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2.53%。

(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：

期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为人民币964.28万元。

27、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	其他	
智能家居管理系统	2,714,713.04	228,382.07					2,943,095.11	
文漫影游	20,290.11					20,290.11	0.00	
RFID 鞋服供应链管理 平台与设备研发	3,585,614.53	421,056.92			4,006,671.45		0.00	
物联网远程监测 及诊断维护系统	87,619.95				87,619.95		0.00	
服装智能互动搭 配平台		686,426.16					686,426.16	
信达物联智慧城 管低功耗监控设 备管理运营平台		173,185.05	518.58				173,703.63	
信达物联智慧城 管指挥调度系统		53,916.15					53,916.15	
信达物联智慧工 地综合管理平台		76,799.42					76,799.42	
“门前五包”责 任制管理系统		34,245.98					34,245.98	

基础平台 V3.0.0		53,173.92					53,173.92	
资产物联综合管理系统平台		32,110.21					32,110.21	
合计	6,408,237.63	1,759,295.88	518.58		4,094,291.40	0.00	20,290.11	4,053,470.58

其他说明

## 28、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
		企业合并形成的	处置	
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
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
厦门中升丰田汽车服务有限公司	420,993.80			420,993.80
泉州国贸启润汽车销售服务有限公司	14,160,500.00			14,160,500.00
厦门大邦通商汽车贸易有限公司	494,202.99			494,202.99
厦门西岸中邦汽车服务有限公司	4,547,616.01			4,547,616.01
福州凯迪汽车服务有限公司	13,915,453.36			13,915,453.36
厦门信达信息技术投资有限公司		4,843,162.37		4,843,162.37
合计	122,703,548.66	4,843,162.37	0.00	127,546,711.03

(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
		计提	处置	
深圳市安尼数字 技术有限公司	37,430,866.55			37,430,866.55
合计	37,430,866.55			37,430,866.55

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

公司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，确认是否发生减值损失。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，应当确认商誉的减值损失。

与商誉相关的资产或资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。折现率采用国际上通用的加权平均资金成本WACC模型进行计算然后再折算为税前折现率。根据与商誉相关的资产或资产组目前经营状况、业务特点、市场供需情况,以未来5年期现金流量预测为基础，计算确定资产或资产组的预计未来现金流量现值。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：1、假设企业在现有的管理方式和管理水平的基础上，并在经营范围、盈利方式上与现在模式保持基本一致，业务范围上不进行重大调整，企业的生产、研发、管理保持稳定；2、假设在存货采购、货款回收政策方面不发生重大的变化；3、假设评估基准日后企业的产品或服务保持目前的市场竞争态势；4、假设公司目前现有的重要客户相对稳定不发生重大变化；5、假设利率、汇率、赋税基准及税率，在国家规定的正常范围内无重大变化。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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	477,496.06		36,550.92		440,945.14

装修费	100,365,139.84	25,762,782.74	15,363,872.14		110,764,050.44
租赁费	2,067,436.48	1,497,282.13	1,811,852.98		1,752,865.63
湛江项目	790,373.25		191,669.71		598,703.54
厂区景观绿化项目	1,207,745.00		201,290.82		1,006,454.18
版权使用费	2,595,991.43		406,380.52		2,189,610.91
VOCs 专项治理工程	178,235.06		23,248.08		154,986.98
箱变工程	216,186.05		27,392.82		188,793.23
喷淋系统改造费用	118,235.13		15,421.98		102,813.15
新阳隆场地管理费	15,749,984.00		466,584.00		15,283,400.00
DMS 系统		28,301.89	2,358.50		25,943.39
第一医院项目 LED 照明系统节能项目		3,622,970.63	543,445.58		3,079,525.05
集美大桥下穿隧道项目		145,000.45	66,943.98		78,056.47
翔安隧道照明设施改造安装工程		3,040,754.57	868,787.04		2,171,967.53
第一医院思明分院 LED 照明系统节能项目		383,202.80	51,417.00		331,785.80
其他	205,218.76	13,200.00	130,713.89		87,704.87
合计	123,972,041.06	34,493,495.21	20,207,929.96		138,257,606.31

其他说明

### 30、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	874,163,805.22	210,980,985.62	873,659,576.00	210,690,916.59
内部交易未实现利	43,348,724.43	9,660,812.74	38,780,384.09	9,695,096.02

润				
可抵扣亏损	363,606,087.04	86,149,924.80	176,346,113.57	41,305,596.10
预计负债	4,500,000.00	1,125,000.00	4,500,000.00	1,125,000.00
递延收益	36,444,928.27	8,505,107.22	27,588,557.81	6,291,014.60
固定资产折旧	6,057,254.36	1,514,313.59	6,057,254.35	1,514,313.59
衍生金融负债	134,502,801.15	27,325,592.24	93,442,894.11	16,849,943.36
预提的工资奖金	28,456,165.84	7,114,041.46	46,852,405.00	11,713,101.25
合计	1,491,079,766.31	352,375,777.67	1,267,227,184.93	299,184,981.51

(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	88,902,744.47	20,076,354.11	61,251,066.79	14,795,042.25
金融工具公允价值变动	248,548,022.71	51,226,505.61	96,286,132.17	17,871,747.98
合计	337,450,767.18	71,302,859.72	157,537,198.96	32,666,790.23

(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		352,375,777.67		299,184,981.51
递延所得税负债		71,302,859.72		32,666,790.23

(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	122,282,107.46	103,191,731.64
可抵扣亏损	470,029,025.47	459,182,170.14
合计	592,311,132.93	562,373,901.78

(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
2019 年		79,942,464.53	
2020 年	109,812,840.95	109,812,840.95	
2021 年	152,760,455.25	152,760,455.25	
2022 年	75,880,302.29	75,880,302.29	
2023 年	40,786,107.12	40,786,107.12	
2024 年	90,789,319.86		
合计	470,029,025.47	459,182,170.14	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

32、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	264,731,272.00	53,558,914.85
抵押借款	10,000,000.00	
保证借款	2,131,000,000.00	895,896,000.00
信用借款	7,693,420,722.77	2,006,538,257.31
合计	10,099,151,994.77	2,955,993,172.16

短期借款分类的说明：

质押借款包括：(1) 本公司子公司以车辆合格证作为质押物向金融机构借款人民币65,731,272.00元；

(2) 本公司子公司以美元存单作为质押物向金融机构借款人民币150,000,000.00元；(3) 本公司子公司以货物仓单作为质押物向金融机构借款人民币49,000,000.00元。

抵押借款包括：本公司子公司以宝马4S店不动产权作为抵押物向中国银行借款人民币10,000,000.00元。

保证借款包括：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1,800,000,000.00元，本公司子公司由本公司担保，向泉州银行借款人民币25,000,000.00元，向中国银行借款人民币106,000,000.00元，向中国农业银行借款150,000,000.00元，向中国建设银行借款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：

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	325,623,300.00	150,616,800.00
其中：		
合计	325,623,300.00	150,616,800.00

其他说明：

注：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的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。

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
外汇衍生品合约	8,700,251.38	12,966,668.16
期货合约（非套期）	81,916,282.89	78,975,025.95
贵金属交易合约	39,940,800.00	1,501,200.00
套期工具	3,945,466.88	
合计	134,502,801.15	93,442,894.11

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	126,361,472.00	143,263,592.00
银行承兑汇票	1,346,296,109.37	629,670,538.06
合计	1,472,657,581.37	772,934,130.06

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	2,485,703,992.05	2,453,861,119.86
一年以上	186,465,608.11	149,332,907.70
合计	2,672,169,600.16	2,603,194,027.56

#### (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
福建中海烤鳗有限公司	18,855,880.25	未结算
莆田市双展鞋业有限公司	8,699,496.54	未结算

合计	27,555,376.79	--
----	---------------	----

其他说明：

### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,332,795,033.15	1,215,880,585.56
1 年以上	104,093,010.16	117,446,870.25
合计	1,436,888,043.31	1,333,327,455.81

#### (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
四川省国中食品有限公司	15,944,492.30	保证金
合计	79,300,647.13	--

#### (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：

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、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	115,402,787.69	329,959,339.04	380,722,947.83	64,639,178.90
二、离职后福利-设定提存计划	675,755.40	13,359,763.40	13,315,907.96	719,610.84
三、辞退福利	279,500.00	1,026,902.94	1,296,402.94	10,000.00
四、一年内到期的其他福利	1,774,642.45	286,464.29	0.00	2,061,106.74
合计	118,132,685.54	344,632,469.67	395,335,258.73	67,429,896.48

#### (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	111,055,207.66	294,643,130.14	344,058,906.43	61,639,431.37
2、职工福利费	183,784.00	14,001,632.88	13,848,239.50	337,177.38
3、社会保险费	121,827.41	8,056,058.57	8,006,882.61	171,003.37
其中：医疗保险费	107,853.04	6,877,736.96	6,836,707.50	148,882.50
工伤保险费	2,872.64	312,689.05	309,854.93	5,706.76
生育保险费	11,101.73	865,632.56	860,320.18	16,414.11
4、住房公积金	69,628.10	7,559,292.65	7,558,708.34	70,212.41
5、工会经费和职工教育经费	3,100,343.06	4,315,895.04	4,994,883.73	2,421,354.37
8、其他短期薪酬	871,997.46	1,383,329.76	2,255,327.22	0.00
合计	115,402,787.69	329,959,339.04	380,722,947.83	64,639,178.90

#### (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	361,281.81	11,035,644.45	10,985,108.17	411,818.09
2、失业保险费	12,514.11	435,018.05	431,555.31	15,976.85
3、企业年金缴费	301,959.48	1,889,100.90	1,899,244.48	291,815.90
合计	675,755.40	13,359,763.40	13,315,907.96	719,610.84

其他说明：

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,367,578.47	94,526,255.95
企业所得税	20,798,921.87	39,802,254.06
个人所得税	2,972,171.66	1,934,073.28
城市维护建设税	240,369.07	6,438,900.66
房产税	2,127,337.81	2,483,883.37
土地增值税	3,530.67	
教育费附加	108,353.70	2,772,093.73
地方教育费附加	147,941.58	1,923,998.37
土地使用税	320,723.38	306,458.41
河道管理费		3,444.58
印花税	456,155.27	880,214.18
堤防费	834,140.88	775,703.30
其他	28,599.62	71,242.46
合计	32,405,823.98	151,918,522.35

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	29,250,224.66	12,192,904.32
应付股利	9,679,812.04	4,221,496.67
其他应付款	1,161,380,061.10	1,577,489,405.79
合计	1,200,310,097.80	1,593,903,806.78

(1) 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	29,219.81	1,594,812.51
短期借款应付利息	29,221,004.85	10,598,091.81
合计	29,250,224.66	12,192,904.32

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：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
划分为权益工具的优先股\永续债股利	8,213,191.95	3,208,333.33
应付少数股东股利	1,466,620.09	1,013,163.34
合计	9,679,812.04	4,221,496.67

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：

(3) 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	614,030,973.40	1,472,462,438.55
代收款项	511,912,303.82	7,667,303.69
押金、保证金	19,755,906.68	35,185,874.12
其他	15,680,877.20	62,173,789.43
合计	1,161,380,061.10	1,577,489,405.79

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
厦门三安信达融资租赁有限公司	500,000,000.00	往来款
合计	500,000,000.00	--

其他说明

#### 42、持有待售负债

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	5,000,000.00	197,000,000.00
合计	5,000,000.00	197,000,000.00

其他说明：

一年内到期长期借款期末余额5,000,000.00元，本公司向中国工商银行的信用借款人民币5,000,000.00元，贷款终止日为2019年7月。

#### 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	18,578,557.02	28,190,180.81
银行短期融资券	3,000,000,000.00	
合计	3,018,578,557.02	28,190,180.81

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：

短期融资券包括：（1）发行“19信达SCP001”，金额为人民币5亿元，发行利率为6.10%，期限270天；（2）发行“19信达SCP002”，金额为人民币5亿元，发行利率为5.90%，期限180天；（3）发行“19信达SCP003”，金额为人民币5亿元，发行利率为5.95%，期限270天；（4）发行“19信达 SCP004”，金额为人民币5亿元，发行利率为5.60%，期限180天；（5）发行“19信达SCP005”，金额为人民币5亿元，发行利率为5.70%，期限270天；（6）发行“19信达SCP006”，金额为人民币3亿元，发行利率为5.60%，期限250天；（7）发行“19信达SCP007”，金额为人民币2亿元，发行利率为5.70%，期限220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
质押借款	450,000,000.00	
抵押借款	13,759,128.92	
保证借款	400,000,000.00	
信用借款	285,000,000.00	1,140,000,000.00
合计	1,148,759,128.92	1,140,000,000.00

长期借款分类的说明：

质押借款包括：本公司以厦门信达国贸汽车股份有限公司股权作为质押物向中国工商银行借款人民币450,000,000.00元。

抵押借款包括：本公司子公司厦门信达信息技术投资有限公司以位于翔安区洪溪南路2、4、6、8、10、12、14、16号厂房房产及其所在宗地工业土地使用权作为抵押物向厦门银行借款人民币13,759,128.92元。

保证借款包括：本公司由厦门市信达光电科技有限公司担保，向国家开发银行借款人民币400,000,000.00元。

信用借款包括：本公司向中国工商银行信用借款人民币285,000,000.00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、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	54,771,384.00	47,377,962.36
合计	54,771,384.00	47,377,962.36

(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
起租保证金	54,771,384.00	47,377,962.36

其他说明：

(2) 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：

49、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	1,988,206.25	1,988,206.25
合计	1,988,206.25	1,988,206.25

(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：

### 50、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
待执行的亏损合同	4,500,000.00	4,500,000.00	
合计	4,500,000.00	4,500,000.00	--

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	49,684,297.35	7,633,800.00	17,462,436.72	39,855,660.63	
车辆终身保养费	54,426,075.14	552,433.03	54,978,508.17		
合计	104,110,372.49	8,186,233.03	72,440,944.89	39,855,660.63	--

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	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
安溪“科技三项”补贴	15,530,151.43			15,530,151.43			0.00	与收益相关
基础设施建设资金补助	6,354,323.72			85,676.28			6,268,647.44	与资产相关
基于国产芯片的照明及显示用LED器件	229,999.84			25,000.02			204,999.82	与资产相关

产业化								
基于国产芯片的 LED 系列产品产业化	208,333.44			20,833.32			187,500.12	与资产相关
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）	1,559,534.25			159,078.96			1,400,455.29	与资产相关
三通一平建设金	2,715,324.04			41,507.78			2,673,816.26	与资产相关
RFID 电子标签生产线技术改造项目	315,972.18			20,833.34			295,138.84	与资产相关
进口贴片机补贴	823,309.05			45,739.39			777,569.66	与资产相关
生产线技术改造	468,750.00			22,500.00			446,250.00	与资产相关
2017 年工业发展专项资金技术改造补助款	2,702,818.57			58,308.36			2,644,510.21	与资产相关
2016 产业转型升级专项政府补贴	1,344,000.00			96,000.00			1,248,000.00	与资产相关
环保项目补助	255,454.64			60,969.66			194,484.98	与收益相关
企业技术改造专项资金补贴	2,640,000.00			120,000.00			2,520,000.00	与资产相关
2017 年省级企业技术改造（设备更新）项	1,416,634.10			75,219.54			1,341,414.56	与资产相关

目补助款								
2017 年中山市技术改造专项资金无偿资助	1,941,795.82			188,308.32			1,753,487.50	与资产相关
高技术管理委员会鼓励企业扩大技术改造及智能化改设备补助	2,191,153.48	1,683,800.00		43,179.10			3,831,774.38	与资产相关
2018 年技术改造投资补贴项目补助	2,013,157.89			118,421.06			1,894,736.83	与资产相关
2018 年技术改造投资补贴项目补助		1,130,000.00		47,083.32			1,082,916.68	与资产相关
深圳市经济贸易委员会 LED 生产线智能化改造项目	6,973,584.90			435,849.06			6,537,735.84	与资产相关
2835LED 光源 SMD 封装智能化生产线扩产改造与管理提升		4,820,000.00		267,777.78			4,552,222.22	与资产相关
合计	49,684,297.35	7,633,800.00	0.00	17,462,436.72	0.00	0.00	39,855,660.63	

其他说明：

1、根据安溪县政府加快培育高新技术新兴产业集群的目标要求，促进安溪县LED光电产业链的发展，经2017年12月21日县政府专题会议研究决定，福建省信达光电科技有限公司获得福建省泉州（湖头）光电产业委员会拨付的科技三项财政补贴38,000,000.00元，截至2019年6月30日已全部分摊。

2、根据安溪县财政局文件，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2019年6月30日尚未分摊余额6,268,647.44元。

3、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2019年6月30日尚未分摊余额204,999.82元。

4、根据闽发改高技[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2019年6月30日尚未分摊余额93,750.06元。

5、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2019年6月30日尚未分摊余额93,750.06元。

6、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2019年6月30日尚未分摊余额1,400,455.29元。

7、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2019年6月30日尚未分摊余额2,673,816.26元。

8、根据厦高管[2014]211号《厦门火炬高新区管委会关于下达2014年度技术创新资金项目计划通知》，厦门信达物联科技有限公司取得“生产线技术改造项目”项目资助资金540,000.00元，截至2019年6月30日尚未分摊余额295,138.84元。

9、根据厦商务[2017]218号《厦门商务局关于申报2017年度鼓励类货物进口贴息资金相关事项的通知》，厦门信达物联科技有限公司取得“进口贴片机”项目资助资金952,904.00元，截至2019年6月30日尚未分摊余额777,569.66元。

10、根据厦经信投资[2017]122号《厦门市经济和信息化局厦门市财政局关于下达2017年厦门市转型升级资金技术改造专项补助资金计划的通知》，厦门信达物联科技有限公司取得“生产线技术改造项目”项目资助资金540,000.00元，截至2019年6月30日尚未分摊余额446,250.00元。

11、根据中山市经济和信息化局文件，粤经信技改〔2017〕7号和中经信〔2016〕281号文，中山市经济和信息化局给予广东信达光电科技有限公司关于“中山市工业企业技术改造项目事后奖补（普惠性）专

题资金”补助3,444,300.00元，截至2019年6月30日尚未分摊余额2,644,510.21元。

12、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2019年6月30日尚未分摊余额 1,248,000.00元。

13、根据《厦门市挥发性有机物污染防治（第一阶段）专项资金补助办法》厦府办〔2017〕38号，公司获得厦门市环境保护局海沧分局给予的关于VOCs资金补助400,000.00元，截至2019年6月30日尚未分摊的金额为194,484.98元。

14、根据泉财指标〔2017〕1285号《泉州市财政局 泉州市经济和信息化委员会关于下达2017年省工业和信息化发展专项资金（第二批）的通知》，福建省信达光电科技有限公司获得安溪县经济和信息化局给予的“企业技术改造专项资金补贴”2,880,000.00元，截至2019年6月30日尚未分摊余额2,520,000.00元。

15、根据中经信〔2018〕42号《关于下达2017年省级工业和信息化专项资金项目扶持计划的通知》，广东信达光电科技有限公司获得中山市经济和信息化局给予的“LED封装生产线自动化升级项目”资助资金1,542,000.00元，截至2019年6月30日尚未分摊余额1,341,414.56元。

16、根据中经信〔2017〕891号《关于下达2017年中山市工业发展专项资金-技术改造专题无偿资助项目资助计划的通知》，广东信达光电科技有限公司获得中山市经济和信息化局给予的“LED封装生产线自动化升级项目”资助资金2,044,900.00元，截至2019年6月30日尚未分摊余额1,753,487.50元。

17、根据厦高管〔2017〕209号《厦门火炬高新区推进工业企业智能制造的若干措施》的通知，厦门信达物联科技有限公司获得厦门市火炬高新区管委会给予的关于鼓励企业扩大技术改造及智能化改设备补助2,198,350.00元和1,683,800.00元，截至2019年6月30日尚未分摊金额3,831,774.38元。

18、根据深经贸信息技术字〔2018〕206号《2018年技术改造倍增专项技术改造投资补贴项目第一批拟资助计划》，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“2018年技术改造投资补贴项目补助”2,250,000.00元，截至2019年6月30日尚未分摊余额1,894,736.83元。

19、根据泉财指标〔2018〕1339号，泉州市财政局泉州市经济和信息化委员会《关于泉州市2018年省级工业和信息化专项切块资金（技术改造专项）的通知》，福建省信达光电科技有限公司获得安溪县经济和信息化局给予的“企业技术改造专项资金补贴”1,130,000.00元，截至2019年6月30日尚未分摊余额1,082,916.68元。

20、根据深发〔2016〕7号《深圳市战略性新兴产业和未来产业发展专项资金2017年第四批资助项目》，公司获得深圳市科技创新委员会给予的关于LED贴片发光二极管生产线智能改造的补助7,700,000.00元，

截至2019年6月30日尚未分摊金额6,537,735.84元。

21、根据深工信投创字〔2019〕123号《2019年技术改造倍增专项技术装备及管理智能化提升项目》，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“2835LED光源SMD封装智能化生产线扩产改造与管理提升”补助4,820,000.00元，截至2019年6月30日尚未分摊余额4,552,222.22元。

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

2018年6月7日，华鑫国际信托有限公司（贷款人）向本公司（借款人）发放可续期贷款人民币10亿元，初始贷款期限为3年，约定借款期限自该可续期信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，初始贷款期限届满后每一年为一个延续贷款期限，在每个贷款期限届满前一个月，借款人有权选择将贷款期限延续一年，或者选择在每个贷款期限届满之日向贷款人全额归还全部信托贷款本金余额及所有应支付但尚未支付的应付利息、罚息、罚息以及其他费用。贷款利率由初始利率及重置利率组成，

初始利率为浮动利率，重置利率在前一个贷款期限届满之日所适用的年利率基础上跃升300个基点（3%）  
重置后的贷款利率以最高18%为限。

2018年9月30日，华鑫国际信托有限公司（贷款人）向本公司（借款人）发放可续期贷款人民币6亿元，初始贷款期限为3年，约定借款期限自该可续期信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，初始贷款期限届满后每一年为一个延续贷款期限，在每个贷款期限届满前一个月，借款人有权选择将贷款期限延续一年，或者选择在每个贷款期限届满之日向贷款人全额归还全部信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。贷款利率由初始利率及重置利率组成，初始利率为浮动利率，重置利率在前一个贷款期限届满之日所适用的年利率基础上跃升300个基点（3%）  
重置后的贷款利率以最高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
可续期委托贷款 1		1,000,000,000.00						1,000,000,000.00
可续期信托贷款 2		600,000,000.00						600,000,000.00
合计		1,600,000,000.00						1,600,000,000.00

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：

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）	1,728,638,839.97			1,728,638,839.97
其他资本公积	15,636,433.38		415,752.15	15,220,681.23
合计	1,744,275,273.35		415,752.15	1,743,859,521.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积减少主要是本公司子公司厦门信达中天网络科技有限公司依据约定，分红时少数股东获得超出所持股权比例应享有的部分，从而调减资本公积415,752.15元。

### 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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	28,711,874.57	-2,540,690.39				-2,581,797.97	41,107.58	26,130,076.60
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	5,353,458.06	-4,029,406.52				-4,029,406.52		1,324,051.54
外币财务报表折算差额	23,358,416.51	1,488,716.13				1,447,608.55	41,107.58	24,806,025.06
其他综合收益合计	28,711,874.57	-2,540,690.39				-2,581,797.97	41,107.58	26,130,076.60

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	120,141,440.57			120,141,440.57
合计	120,141,440.57			120,141,440.57

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	496,115,890.64	619,417,599.96
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	18,262,296.81	190,936,998.31
调整后期初未分配利润	514,378,187.45	810,354,598.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,955,183.59	99,836,490.84
应付普通股股利	5,285,969.73	12,605,004.74
应付永续债利息	57,750,000.00	71,810,472.23
期末未分配利润	456,297,401.31	825,775,612.14

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18,262,296.81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	42,295,781,853.52	41,659,659,854.73	28,477,546,628.50	27,684,003,957.51
其他业务	99,906,876.56	24,693,419.39	167,622,449.02	52,739,192.42

合计	42,395,688,730.08	41,684,353,274.12	28,645,169,077.52	27,736,743,149.93
----	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	485,470.09
城市维护建设税	2,950,059.47	3,858,645.84
教育费附加	1,292,818.10	1,666,301.89
房产税	4,604,269.78	4,896,672.95
土地使用税	1,015,071.70	1,253,365.27
车船使用税	46,871.80	42,165.18
印花税	6,843,885.87	6,628,333.71
地方教育费附加	861,618.20	1,113,355.01
土地增值税	116,258.73	1,323,180.48
防洪保安费	175,289.70	633,349.18
文化事业建设费	121.37	3,345.00
地方水利建设基金	830,073.73	0.00
其他	37,561.68	178,117.54
合计	18,773,900.13	22,082,302.14

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	12,125,323.30	15,255,074.58
保险费	1,349,491.28	1,886,671.82
人员费用	92,222,324.78	148,392,214.72
折旧摊销	20,677,678.75	18,783,719.87
租赁费	18,877,289.49	22,443,183.69

销售营运费用	54,486,152.91	53,282,333.24
合计	199,738,260.51	260,043,197.92

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	12,747,283.32	10,439,252.65
折旧摊销	26,765,635.94	33,388,512.83
咨询中介费	6,641,452.58	10,562,645.66
租赁费	16,845,378.33	8,286,667.34
人员费用	86,260,006.46	80,346,696.05
差旅、市内交通等费用	3,027,375.80	3,323,487.91
其他	5,520,228.55	3,003,397.68
合计	157,807,360.98	149,350,660.12

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	19,050,377.53	15,688,728.41
直接投入	7,623,072.98	12,226,511.54
折旧和摊销	4,533,021.59	3,235,502.32
设计费	28,486.79	95,405.24
其他费用	2,210,420.85	2,438,126.81
合计	33,445,379.74	33,684,274.32

其他说明：

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	320,593,545.52	201,744,646.68

减：利息收入	21,914,312.14	9,415,614.05
汇兑损益	39,312,110.52	78,803,549.18
其他	31,142,242.54	28,108,745.75
合计	369,133,586.44	299,241,327.56

其他说明：

## 67、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
社保补助	314,739.70	200,346.25
税费返还	204,521.28	12,895.21
厦门 LED 封装及显示屏扩建项目（一期）补贴	159,078.96	159,078.96
基于国产芯片的 LED 系列产品产业化	20,833.32	20,833.32
基于国产芯片的照明及显示用 LED 器件产业化	25,000.02	25,000.02
科技三项财政补贴	15,530,151.43	14,050,046.98
技术改造专项资金补助	650,519.70	484,329.16
产业转型升级专项政府补贴	151,000.00	96,000.00
RFID 电子标签生产线技术改造项目	20,833.34	20,833.34
生产线技术改造	1,380,400.15	2,388,333.33
进口贴片机商务局补贴	45,739.39	39,704.34
三通一平政府补助款	41,507.78	41,507.78
展会补贴	174,480.00	13,875.00
研发补助	731,000.00	2,215,500.00
进出口补贴	713,322.84	
节能降耗补贴	85,600.00	
用电量补贴	536,357.05	2,691,825.00
商贸稳定扶持奖励金	480,000.00	1,238,634.00
基础设施建设资金补助/厦门灾后重建固定资产补助	85,676.28	
大宗商品一般贸易进口增量奖励款	3,154,649.25	3,900,000.00
产业发展财政补贴	30,000.00	
促进就业财政补贴	130,934.78	
环保专项补贴	60,969.66	60,969.64
2017 年省级工业和信息化专项资金（设备更新）项目		267,708.33

浦东新区“十三五”期间安商育商财政补助		305,200.00
其他与收益相关的补助款	251,946.34	336,425.06
合计	24,979,261.27	28,569,045.72

## 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	11,741,803.57	30,500,851.74
处置长期股权投资产生的投资收益		32,127,084.25
交易性金融资产在持有期间的投资收益	11,623,526.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-78,064,765.01	-43,715,625.71
处置可供出售金融资产取得的投资收益		528,301.95
债权投资在持有期间取得的利息收入	1,180,479.45	
理财产品收益	8,139,139.74	13,059,701.63
非同一控制企业合并，原持有股权按公允价值重新计量产生的投资收益	8,857,592.15	
其他	3,933,326.63	
合计	-32,588,897.47	32,500,313.86

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、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
交易性金融资产	124,021,515.25	55,626,746.64
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	72,920,442.40	55,626,746.64
交易性金融负债	-2,276,765.16	28,893,059.13

合计	121,744,750.09	84,519,805.77
----	----------------	---------------

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	9,929,135.58	
长期应收款坏账损失	-392,103.49	
应收票据坏账损失	1,127,003.18	
应收账款坏账损失	-21,635,364.58	
应收保理款坏账损失	8,883.43	
合计	-10,962,445.88	

其他说明：

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-105,118,868.80
二、存货跌价损失	-29,324,199.04	-55,421,607.12
合计	-29,324,199.04	-160,540,475.92

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失小计	4,034,217.91	44,728,096.81
其中：固定资产处置	4,034,217.91	44,728,096.81

## 74、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
违约金收入	21,635,672.16	7,995,847.47	21,635,672.16
补偿金收入	6,692,317.44	2,275,826.08	6,692,317.44
无需支付款项	408,956.32	620,437.63	408,956.32
罚款赔偿收入	139,783.87	800.00	139,783.87
盘盈利得	17,878.57		17,878.57
保险理赔收入	0.00	13,132,111.20	
其他	879,381.33	1,623,617.67	879,381.33
合计	29,773,989.69	25,648,640.05	29,773,989.69

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

其他说明：

## 75、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
对外捐赠	3,178.80		3,178.80
非流动资产报废损失	41,552.29	116,316.61	41,552.29
违约金	205,547.24	509,647.28	205,547.24
税收滞纳金	13,013.43	79,576.78	13,013.43
其他	3,290,598.79	5,677,061.52	3,290,598.79
合计	3,553,890.55	6,382,602.19	3,553,890.55

其他说明：

## 76、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	29,515,282.47	60,771,267.90
递延所得税费用	-15,375,681.30	-5,439,211.42
合计	14,139,601.17	55,332,056.48

### (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	36,539,754.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,134,938.54
子公司适用不同税率的影响	-2,691,401.25
调整以前期间所得税的影响	1,938,344.91
非应税收入的影响	-8,749,328.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	673,927.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,539,168.63
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	21,372,288.22
所得税费用	14,139,601.17

其他说明

## 77、其他综合收益

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

## 78、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	9,964,827.38	1,088,320.32
利息收入	21,914,312.14	9,415,614.05

营业外收入及计入递延收益的政府补助	24,986,314.75	36,467,952.01
往来款	784,581,716.94	720,666,128.27
合计	841,447,171.21	767,638,014.65

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	131,619,975.56	176,436,909.25
财务费用	31,142,242.54	28,108,745.75
营业外支出	801,128.22	1,149,573.27
往来款	653,168,879.54	530,547,674.47
合计	816,732,225.86	736,242,902.74

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

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
衍生品投资损失	74,744,781.01	43,754,369.68
合计	74,744,781.01	43,754,369.68

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	36,899,332.59	50,074,801.39

黄金租赁款	213,468,600.00	152,245,000.00
合计	250,367,932.59	202,319,801.39

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	918,317,016.68	60,003,232.59
短期融资券发行手续费	6,819,977.17	4,375,000.00
归还可续期委托贷款（永续债）		1,000,000,000.00
黄金租赁款及手续费等	4,350,520.48	53,410,539.64
子公司减资支付给少数股东的现金		3,528,000.00
偿还控股股东资金拆借款	900,000,000.00	
合计	1,829,487,514.33	1,121,316,772.23

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	22,400,153.01	137,734,933.15
加：资产减值准备	40,286,644.92	160,540,475.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	90,346,707.54	83,430,083.46
无形资产摊销	6,850,323.10	8,471,146.45
长期待摊费用摊销	20,207,929.96	16,428,514.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-4,034,217.91	-75,942,879.49
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	41,552.29	116,316.61
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-121,744,750.09	-84,519,805.77
财务费用（收益以“-”号填列）	306,038,424.68	288,469,982.41

投资损失（收益以“-”号填列）	32,588,897.47	-37,500,313.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-48,248,695.95	-18,768,056.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	32,869,130.16	13,252,682.43
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,797,882,087.49	-1,656,425,517.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,322,974,127.56	-4,880,806,659.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,041,868,322.84	1,013,612,270.24
其他	23,635,780.19	21,740,991.14
经营活动产生的现金流量净额	-5,677,750,012.84	-5,010,165,836.95
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	1,643,930,053.54	2,624,661,692.64
减：现金的期初余额	2,554,163,093.87	2,264,617,883.89
现金及现金等价物净增加额	-910,233,040.33	360,043,808.75

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	83,739,660.00
其中：	--
厦门信达信息技术投资有限公司	83,739,660.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,070,858.05
其中：	--
厦门信达信息技术投资有限公司	1,070,858.05
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	82,668,801.95

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	1,643,930,053.54	2,554,163,093.87
其中：库存现金	154,257.95	346,590.66
可随时用于支付的银行存款	1,451,161,849.22	2,140,792,990.78
可随时用于支付的其他货币资金	192,613,946.37	413,023,512.43
三、期末现金及现金等价物余额	1,643,930,053.54	2,554,163,093.87

其他说明：

80、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：

81、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	1,124,179,486.96	存单质押、各类保证金
存货	211,482,213.33	借款抵押、承兑汇票授信质押
固定资产	10,975,454.48	借款抵押
无形资产	9,642,811.72	借款抵押
投资性房地产	177,863,175.89	借款抵押
交易性金融资产	2,299,108,844.92	承兑汇票授信质押
合计	3,833,251,987.30	--

其他说明：

82、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	--	--	555,098,523.99
其中：美元	79,716,857.87	6.8747	548,029,482.80
欧元	47,923.02	7.817	374,614.25
港币	4,400,903.60	0.87966	3,871,298.86
新加坡币	547,577.98	5.0805	2,781,969.93
澳币	1,709.60	4.8156	8,232.75
日元	30.00	0.063816	1.91
英镑	3,779.40	8.7113	32,923.49
应收账款	--	--	720,898,048.91
其中：美元	104,111,317.46	6.8747	715,734,074.14
欧元			
港币			
日元	80,919,750.00	0.063816	5,163,974.77
应付账款		--	1,993,533,617.94
其中：美元	289,981,179.97	6.8747	1,993,533,617.94
短期借款		--	2,446,754,406.87
其中：美元	355,370,384.58	6.8747	2,443,064,782.87
欧元	472,000.00	7.817	3,689,624.00
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

信达迈科（新加坡）金属资源有限公司	美元	新加坡
信达资源（新加坡）有限公司	美元	新加坡

### 83、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：

### 84、政府补助

#### （1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
本报告期收到的与资产相关的政府补助	7,633,800.00	递延收益	314,861.10
以前年度收到的与资产相关的政府补助		递延收益	1,556,454.53
以前年度收到的与收益相关的政府补助		递延收益	15,591,121.09
本报告期收到的与收益相关的政府补助	7,516,824.55	其他收益	7,516,824.55
合计	15,150,624.55		24,979,261.27

#### （2）政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

### 85、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
厦门信达信息技术投资有限	2019年06月13日	278,649,034.52	100.00%	收购	2019年06月13日	董事会决议、股权转让及增资	1,048,895.16	-242,400.09

公司						协议、款项 支付单据		
----	--	--	--	--	--	---------------	--	--

其他说明：

(1) 公司于2019年6月11日与厦门荣昇达招标代理有限公司签订《关于厦门信达信息技术投资有限公司之股权转让协议》，约定公司以现金向厦门荣昇达招标代理有限公司购买其所持厦门信达信息技术投资有限公司60%的股权，收购后公司持股比例为100%。本公司本期取得了厦门信达信息技术投资有限公司100%股权，合并成本为278,649,034.52元，购买日确定为2019年6月13日。本公司确定购买日的基本原则是控制权转移的时点。

(2) 购买日厦门信达信息技术投资有限公司持有厦门智图传媒有限公司100%股权，该子公司同时纳入合并范围。

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	厦门信达信息技术投资有限公司
--现金	167,189,420.71
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	111,459,613.81
合并成本合计	278,649,034.52
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	273,805,872.15
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	4,843,162.37

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

公司于2019年6月11日与厦门荣昇达招标代理有限公司签订《关于厦门信达信息技术投资有限公司之股权转让协议》，约定公司以现金向厦门荣昇达招标代理有限公司购买其所持厦门信达信息技术投资有限公司60%的股权，收购后公司持股比例为100%。在厦门信达信息技术投资有限公司经评估的价值的基础上考虑评估基准日至并购日经营损益等因素，60%标的股权的转让价格为人民币167,189,420.71元，购买日之前持有的40%股权于购买日的公允价值确定为111,459,613.81元。

大额商誉形成的主要原因：

合并成本超过可辨认净资产的公允价值

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
资产：	303,150,029.95	280,082,272.61
货币资金	1,070,858.05	1,070,858.05
应收款项	80,992,330.80	80,992,330.80
固定资产	1,376,478.91	819,459.13
无形资产	576,500.00	0.00
投资性房地产	202,250,082.00	180,315,844.44
负债：	29,344,157.80	23,577,218.47
借款	14,122,979.14	14,122,979.14
应付款项	7,870,101.28	7,870,101.28
递延所得税负债	5,766,939.33	
净资产	273,805,872.15	256,505,054.14
取得的净资产	273,805,872.15	256,505,054.14

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

参照评估报告

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并且在报告期内取得控制权的交易

√ 是 □ 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
厦门信达信息技术投资有限公司	102,602,021.66	111,459,613.81	8,857,592.15	参照评估报告。采用资产基础法评估。	0.00

其他说明：

(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：厦门信达投资管理有限公司、厦门信达半导体科技有限公司、福州信达嘉金雷克萨斯汽车销售服务有限公司、天下达融资租赁(厦门)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%		设立
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%	设立
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	18.00%	70.00%	设立
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%	设立
上海信达迈科金属资源有限公司	上海	上海	贸易	60.00%		设立
上海信达诺有限公司	上海	上海	租赁业	100.00%		设立
厦门市信达安贸易有限公司	厦门	厦门	贸易	55.00%		设立
信达迈科（新加坡）	新加坡	新加坡	贸易		60.00%	设立

金属资源有限公司						
香港信达诺有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立
信达资源（新加坡）有限公司	新加坡	新加坡	贸易	100.00%		设立
芜湖信达贸易有限公司	芜湖	芜湖	贸易	100.00%		设立
信达（厦门）石油有限公司	厦门	厦门	贸易	51.00%		设立
成都信达诺投资有限公司	成都	成都	贸易	51.00%		设立
厦门信达国际贸易有限公司	厦门	厦门	贸易	100.00%		设立
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
厦门信达知行投资管理有限公司	厦门	厦门	投资管理		26.01%	设立
霍尔果斯漫谷网络科技有限公司	新疆	新疆	互联网信息服务		51.00%	设立
信达点矿（厦门）矿业有限公司	厦门	厦门	贸易	51.00%		设立
广州点钢资源有限公司	厦门	厦门	贸易	51.00%		设立
重庆信达牧业有限公司	重庆	重庆	养殖	100.00%		设立
张掖信达牧业有限公司	张掖	张掖	养殖		100.00%	设立
重庆信达牧养殖管理有限公司	重庆	重庆	养殖	51.00%		设立
厦门信达鞋业有限公司	厦门	厦门	贸易	51.00%		设立
福建信达福晟供应链有限公司	福州	福州	贸易	51.00%		设立

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%		设立
厦门信达汽车销售服务有限公司	厦门	厦门	汽车代理	40.00%	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		100.00%	设立
厦门信达通瑞汽车销售服务有限公司	厦门	厦门	汽车代理		100.00%	设立
厦门信达诺汽车销售服务有限公司	厦门	厦门	汽车代理	5.00%	95.00%	设立
厦门信达北克汽车有限公司	厦门	厦门	汽车代理		100.00%	设立
厦门信达通宝汽车销售服务有限公司	厦门	厦门	汽车代理	10.00%	51.00%	设立
南平信达通宝汽车销售服务有限公司	南平	南平	汽车代理	40.00%	60.00%	设立
三明信达通宝汽车销售服务有限公司	三明	三明	汽车代理	40.00%	60.00%	设立
福清信达通宝汽车销售服务有限公司	福清	福清	汽车代理	40.00%	60.00%	设立
福州信达诺汽车销售服务有限公司	福州	福州	汽车代理	40.00%	60.00%	设立
福建信田汽车有限公司	福州	福州	汽车代理	20.00%	80.00%	设立
济南山和通达汽车有限公司	济南	济南	汽车代理		100.00%	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	40.00%	60.00%	设立
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%	设立
福建华夏汽车城发展有限公司	福州	福州	汽车代理	100.00%		同一控制下企业合并
福建福申汽车销售服务有限公司	福州	福州	汽车代理		100.00%	同一控制下企业合并
福建省闽晨汽车贸易有限公司	福州	福州	汽车代理		100.00%	同一控制下企业合并
福建省福京汽车贸易有限公司	福州	福州	汽车代理		100.00%	同一控制下企业合并

福建国贸东本汽车贸易有限公司	福州	福州	汽车代理		100.00%	同一控制下企业合并
福州闽神汽车贸易有限公司	福州	福州	汽车代理		100.00%	同一控制下企业合并
福建国贸启润汽车销售服务有限公司	福州	福州	汽车代理		100.00%	同一控制下企业合并
厦门信达国贸汽车集团股份有限公司	厦门	厦门	汽车投资	98.67%	1.33%	同一控制下企业合并
厦门滨北汽车城有限公司	厦门	厦门	汽车代理	49.00%	51.00%	同一控制下企业合并
厦门国贸启润汽车销售服务有限公司	厦门	厦门	汽车代理		90.00%	同一控制下企业合并
厦门国贸福申汽车贸易有限公司	厦门	厦门	汽车代理		100.00%	同一控制下企业合并
厦门国贸启泰汽车服务有限公司	厦门	厦门	汽车代理		100.00%	同一控制下企业合并
厦门西岸中邦汽车销售服务有限公司	厦门	厦门	汽车代理		100.00%	同一控制下企业合并
厦门国贸汽车进出口有限公司	厦门	厦门	汽车代理		100.00%	同一控制下企业合并
福建国贸宝润新能源汽车服务有限公司	厦门	厦门	汽车代理		51.00%	同一控制下企业合并
厦门国贸贸易快修汽车服务有限公司	厦门	厦门	汽车维修		100.00%	同一控制下企业合并
芜湖国贸汽车销售服务有限公司	芜湖	芜湖	汽车代理		100.00%	同一控制下企业合并
厦门国贸交通运输有限公司	厦门	厦门	交通运输		100.00%	同一控制下企业合并
厦门国贸福润汽车服务有限公司	厦门	厦门	汽车代理		70.00%	同一控制下企业合并
厦门国贸通润汽车服务有限公司	厦门	厦门	汽车代理		70.00%	同一控制下企业合并
厦门国贸宝达汽车销售服务有限公司	厦门	厦门	汽车代理		100.00%	同一控制下企业合并
厦门启润英菲尼迪汽车销售服务有限公司	厦门	厦门	汽车代理		100.00%	同一控制下企业合并
厦门国贸宝润汽车	厦门	厦门	汽车代理		80.00%	同一控制下企

服务有限公司						业合并
厦门中升丰田汽车销售服务有限公司	厦门	厦门	汽车代理		50.00%	同一控制下企业合并
福建华夏立达汽车服务有限公司	厦门	厦门	汽车代理		100.00%	同一控制下企业合并
厦门国贸美车城发展有限公司	厦门	厦门	汽车美容		100.00%	同一控制下企业合并
厦门国贸东本汽车销售服务有限公司	厦门	厦门	汽车代理		100.00%	同一控制下企业合并
厦门大邦通商汽车贸易有限公司	厦门	厦门	汽车代理		50.00%	同一控制下企业合并
福州凯迪汽车服务有限公司	福州	福州	汽车代理		100.00%	同一控制下企业合并
泉州国贸汽车有限公司	泉州	泉州	汽车代理		100.00%	同一控制下企业合并
泉州国贸启润汽车销售服务有限公司	泉州	泉州	汽车代理		100.00%	同一控制下企业合并
厦门国贸通达汽车服务有限公司	厦门	厦门	汽车代理		70.00%	同一控制下企业合并
国贸盈泰融资租赁（厦门）有限公司	厦门	厦门	汽车租赁		100.00%	同一控制下企业合并
厦门信达电子有限公司	厦门	厦门	制造业	94.99%	5.01%	设立
厦门市信达光电科技有限公司	厦门	厦门	制造业	100.00%		设立
福建省信达光电科技有限公司	泉州	泉州	制造业		100.00%	设立
广东信达光电科技有限公司	广州	广州	制造业		100.00%	设立
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
广东安普光光电科技有限公司	广州	广州	制造业		65.00%	设立
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%		设立
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

山东信达物联应用技术有限公司	济南	济南	制造业		26.01%	设立
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%		设立
厦门信达投资管理有限公司	厦门	厦门	投资管理	100.00%		设立
厦门信达半导体科技有限公司	厦门	厦门	制造业		100.00%	设立
厦门信达信息技术投资有限公司	厦门	厦门	租赁和商务服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
厦门智图传媒有限公司	厦门	厦门	广告业		100.00%	非同一控制下企业合并
福州信达嘉金雷克萨斯汽车销售服务有限公司	福州	福州	汽车代理		51.00%	设立
天下达融资租赁(厦门)有限公司	厦门	厦门	汽车租赁		51.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

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国际贸易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、霍尔果斯漫谷网络科技有限公司100%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、厦门信达知行投资管理有限公司和霍尔果斯漫谷网络科技有限公司。

全资子公司厦门信达物联科技有限公司持有深圳市安尼数字技术有限公司51%股权，深圳市安尼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尼数字技术有限公司控制山东信达物联应用技术有限公司。

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%	23,026,423.79		230,941,304.06
厦门信达通宝汽车销售服务有限公司	39.00%	3,561,018.06	5,850,000.00	38,644,404.91
深圳市安普光光电科技有限公司	35.00%	-4,258,790.77		37,059,638.87
上海信达迈科金属资源有限公司	40.00%	-10,642,660.04		200,040,209.90
深圳市灏天光电有限公司	30.00%	120,981.26		476,686.44

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
厦门信达安贸易有限公司	2,745,745.27 5.62	2,168,282.55	2,747,913.55 8.17	2,228,832.94 1.60	5,877,718.67	2,234,710.66 0.27	1,218,069.75 5.63	74,625,458.59	1,292,695.21 4.22	827,465,677.31	3,196,469.65	830,662,146.96
厦门信达通宝汽车销售服务有限公司	190,166,938.16	24,014,611.34	214,181,549.50	115,093,331.76		115,093,331.76	186,971,241.61	22,834,749.16	209,805,990.77	104,848,588.60		104,848,588.60

司													
深圳市安普光电科技有限公司	229,449,578.41	139,337,429.49	368,787,007.90	256,364,589.57	6,537,735.84	262,902,325.41	233,657,710.78	146,349,380.92	380,007,091.70	254,980,850.67	6,973,584.90	261,954,435.57	
上海信达迈科金属资源有限公司	1,785,724.78	96,838,846.34	1,882,563.62	1,378,428.11	4,034,989.81	1,382,463.10	453,183,055.03	84,888,095.83	538,071,150.86	11,279,857.26	84,118.75	11,363,976.01	
深圳市灏天光电有限公司	417,752,273.66	123,773,762.47	541,526,036.13	535,090,566.73	7,694,959.05	542,785,525.78	547,582,251.74	127,220,774.09	674,803,025.83	673,697,961.79	3,357,157.89	677,055,119.68	

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
厦门信达安贸易有限公司	2,697,080,574.66	51,169,830.64	51,169,830.64	-26,302,064.86	2,766,038,707.61	32,461,447.13	32,461,447.13	-849,184,872.27
厦门信达通宝汽车销售服务有限公司	382,901,402.44	9,130,815.54	9,130,815.54	-6,611,578.99	341,530,823.55	16,893,666.56	16,893,666.56	-72,845,990.78
深圳市安普光电科技有限公司	88,421,754.02	-12,167,973.64	-12,167,973.64	-3,369,660.88	103,196,170.24	-4,378,879.86	-4,378,879.86	13,626,071.82
上海信达迈科金属资源有限公司	6,930,206,687.42	-26,606,650.09	-26,606,650.09	246,078,910.00	4,870,380,813.08	7,057,119.43	7,057,119.43	-593,274,650.78
深圳市灏天光电有限公司	159,052,414.85	992,604.20	992,604.20	-160,306,670.79	236,150,042.79	6,179,835.89	6,179,835.89	117,104,068.79

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	
(1) 合营企业						
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
(2) 联营企业						
东电化(厦门)电子有限公司	厦门	厦门	制造业		40.00%	权益法
南平建设集团信达供应链有限公司	南平	南平	供应链管理及相关配套服务	49.00%		权益法
大商道商品交易市场股份有限公司	西安	西安	金属与化工产品的销售及交易服务	15.00%		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：

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：

1、本公司持有天津瑞德琪商贸发展有限公司40%的股权，本公司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。故本公司对天津瑞德琪商贸发展有限公司不具有重大影响。

2、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。

**(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	1,123,417,729.45	1,123,285,893.29
其中：现金和现金等价物	261,982.71	125,507.51
非流动资产	5,508.46	
资产合计	1,123,423,237.91	1,123,285,893.29
流动负债	91,485,461.74	91,444,696.73
负债合计	91,485,461.74	91,444,696.73
归属于母公司股东权益	1,031,937,776.17	1,031,841,196.56
按持股比例计算的净资产份额	515,968,888.09	515,920,598.28
财务费用	1,344.80	-1,256.72
所得税费用	33,820.50	66.81
净利润	93,587.82	-1,536.97
综合收益总额	93,587.82	-1,536.97

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			
	东电化(厦门)电子有限公司	南平建设集团信达供应链有限公司	大商道商品交易市场股份有限公司	深圳迈科大宗商品金融服务有限公司	东电化(厦门)电子有限公司	南平建设集团信达供应链有限公司	大商道商品交易市场股份有限公司	深圳迈科大宗商品金融服务有限公司
流动资产	188,190,236.55	567,180,299.07	3,761,882,895.71	4,434,103,431.36	190,827,823.77	527,851,582.90	4,197,119,058.02	1,833,248,299.70
非流动资产	121,250,165.92	269,231.52	12,206,373.46	1,224,366,258.42	122,786,585.83	268,066.95	12,980,683.83	1,327,475,101.70

资产合计	309,440,402.47	567,449,530.59	3,774,089,269.17	5,658,469,689.78	313,614,409.60	528,119,649.85	4,210,099,741.85	3,160,723,401.40
流动负债	110,098,445.07	501,753,545.86	2,792,227,957.36	3,971,478,326.81	125,737,810.40	466,457,609.90	3,262,236,725.04	1,466,598,189.69
非流动负债	15,050.44			677,580.09	41,469.08			677,580.09
负债合计	110,113,495.51	501,753,545.86	2,792,227,957.36	3,972,155,906.90	125,779,279.48	466,457,609.90	3,262,236,725.04	1,467,275,769.78
少数股东权益				17,547,785.57			4,153,868.03	19,376,770.88
归属于母公司股东权益	199,326,906.96	65,695,984.73	981,861,311.81	1,668,765,997.31	187,835,130.12	61,662,039.95	943,709,148.78	1,674,070,860.74
按持股比例计算的净资产份额	79,730,762.78	32,191,032.52	155,229,196.76	476,766,445.43	75,134,052.05	30,214,399.58	151,006,372.31	478,282,044.92
营业收入	176,165,980.64	206,448,862.70	23,238,198,183.19	38,857,440,150.60	180,539,486.14	317,683,040.16	21,289,445,861.16	31,263,757,723.28
净利润	11,491,776.84	4,048,377.67	31,068,645.14	5,438,549.58	13,105,304.83	2,874,992.07	106,595.27	92,588,419.34
其他综合收益				-12,572,398.32				-32,346,691.81
综合收益总额	11,491,776.84	4,048,377.67	31,068,645.14	-7,133,848.74	13,105,304.83	2,874,992.07	106,595.27	60,241,727.53
本年度收到的来自联营企业的股利					10,800,000.00			

其他说明

厦门EPCOS有限公司改名为东电化(厦门)电子有限公司

#### (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	54,670,722.49	156,929,205.56

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-6,536,551.18	-6,787,690.94
--综合收益总额	-6,536,551.18	-6,787,690.94

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

本公司的各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

## 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险）。

### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、衍生金融工具和应收款项等。

本公司银行存款和衍生金融工具的交易对手方是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，本公司预期银行存款和衍生金融工具不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的77.62%；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的51.77%。

### （2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2019年6月30日，本公司尚未使用的银行授信额度为人民币69.91亿元（2018年12月31日：人民币58.44亿元）。

### （3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

#### （4）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以降低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2019年6月30日，本公司的资产负债率为81.36%（2018年12月31日：69.11%）。

## 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）交易性金融资产	346,329,648.59	2,309,179,516.16	82,568,500.00	2,738,077,664.75
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	346,329,648.59	2,309,179,516.16	82,568,500.00	2,738,077,664.75
（1）债务工具投资		2,309,179,516.16		2,309,179,516.16
（2）权益工具投资	194,254,005.02		82,568,500.00	276,822,505.02
（3）衍生金融资产	152,075,643.57			152,075,643.57
存货—被套期项目		215,617,626.72		215,617,626.72
其他流动资产—被套期项目		321,041.88		321,041.88
持续以公允价值计量的资产总额	346,329,648.59	2,525,118,184.76	82,568,500.00	2,954,016,333.35
（六）交易性金融负债	134,502,801.15			134,502,801.15
衍生金融负债	134,502,801.15			134,502,801.15
（七）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	325,623,300.00			325,623,300.00
持续以公允价值计量的负债总额	460,126,101.15			460,126,101.15
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、外汇合约依据各银行2019年6月30日公布的汇率；
- 2、掉期合约依据银行提供的2019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2019年6月30日现货指数；
- 4、期货合约依据期货公司提供的2019年6月30日结算单；

5、上市公司股权投资的公允价值依据2019年6月最后一个交易日的收盘价。

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“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“九、在其他主体中的权益”之“3、在合营安排和联营企业中的权益”。

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
深圳迈科大宗商品金融服务有限公司	联营企业
大商道商品交易市场股份有限公司	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
东电化(厦门)电子有限公司	联营企业
福建省信达科创能源科技有限公司	联营企业
中版信达(厦门)文化传媒有限公司	联营企业
车由宝(厦门)科技有限公司	联营企业
福建省东南汽车贸易有限公司	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	控股股东
厦门美岁超市有限公司	同一实际控制人
国贸期货有限公司	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
厦门国贸集团股份有限公司	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
厦门国贸金融中心开发有限公司	同一实际控制人
厦门国贸控股建设开发有限公司	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

中国厦门国际经济技术合作公司	同一实际控制人
厦门国贸金融控股有限公司	同一实际控制人
厦门国贸实业有限公司	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
广州启润实业有限公司	同一实际控制人
厦门美岁商业投资管理有限公司	同一实际控制人
厦门国贸泰达保税物流有限公司	同一实际控制人
厦门国贸资产运营集团有限公司	同一实际控制人
厦门恒一创业投资管理有限公司	同一实际控制人
厦门经济特区对外贸易集团公司	同一实际控制人
厦门启润实业有限公司	同一实际控制人
厦门新霸达物流有限公司	同一实际控制人
厦门国控投资有限公司	同一实际控制人
厦门国贸报关行有限公司	同一实际控制人
厦门非金属矿进出口有限公司	同一实际控制人
厦门国贸会展集团有限公司	同一实际控制人
厦门国贸园林工程有限公司	同一实际控制人
厦门国贸中顺环保能源股份有限公司	同一实际控制人
厦门国贸资本有限公司	同一实际控制人
国贸地产集团有限公司	同一实际控制人
福州启铭物流有限公司	同一实际控制人
华东实业厦门公司	同一实际控制人
福建厦门经贸集团有限公司	其他关联方
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
西安迈科金属国际集团有限公司	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	245,000.78		否	54,400.00
厦门美岁超市有限公司	娃娃机收入分成			否	9,115.51
厦门国贸集团股份有限公司	采购电脑			否	6,129.58
厦门国贸物业管理有限公司	物业费	4,153,061.00		否	3,414,364.65
国贸期货有限公司	手续费	728,469.27		否	69,948.12
福建厦门经贸集团有限公司	保管费	28,571.40		否	
福州启铭物流有限公司	仓储费	443,322.66		否	
厦门国贸泰达物流有限公司	运费	2,511,609.66		否	
厦门非金属矿进出口有限公司	采购商品	150,000.00		否	
厦门国贸园林工程有限公司	采购商品	10,638.68		否	
厦门国贸资产运营集团有限公司	采购商品	4,440.53		否	
中国厦门国际经济技术合作公司	采购商品	8,712.48		否	
广西盛隆冶金有限公司	购买钢材	649,136,804.68		否	637,220,553.32
中版信达(厦门)文化传媒有限公司	采购商品	7,701,608.97		否	24,631.90
西安迈科金属国际集团有限公司	采购铜	994,938,509.47		否	25,222,095.07
大商道商品交易市场股份有限公司	采购铜/铝锭	174,825,771.33		否	265,743,787.09
车由宝(厦门)科技有限公司	接受劳务	5,943.42		否	
深圳迈科大宗商品金融服务有限公司	采购铜	56,688,366.88		否	

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
厦门国贸免税商场有限公司	销售商品及提供劳务	3,494.05	5,873.41
厦门国贸控股集团有限公司	车辆维修	17,636.21	28,466.60
厦门国贸控股集团有限公司	销售商品		497,931.04
厦门国贸控股建设开发有限公司	销售商品	22,498.78	
厦门国贸实业有限公司	销售商品	12,772.34	

厦门国贸物业管理有限公司	提供劳务	491.38	
厦门国贸资本有限公司	销售商品	6,676.88	
广州启润实业有限公司	销售商品		218,085.47
国贸地产集团有限公司	提供劳务	18,904.61	6,888.03
厦门国贸报关行有限公司	提供劳务	530.97	
厦门国贸会展集团有限公司	销售商品及提供劳务	24,116.28	
厦门国贸资产运营集团有限公司	销售商品	35,561.14	
厦门恒一创业投资管理有限公司	销售商品	6,663.21	
中国厦门国际经济技术合作公司	销售商品	13,475.55	
厦门国贸泰达保税物流有限公司	销售商品		6,682.05
厦门国贸泰达保税物流有限公司	提供劳务		1,967.52
厦门国贸泰达物流有限公司	销售商品		1,505.98
厦门国贸泰达物流有限公司	提供劳务	2,418.12	3,196.58
厦门国贸中顺环保能源股份有限公司	提供劳务		4,716.00
厦门美岁超市有限公司	提供劳务		144.96
厦门美岁商业投资管理有限公司	销售商品		9,549.57
厦门美岁商业投资管理有限公司	提供劳务		1,248.76
厦门启润实业有限公司	提供劳务		587.91
厦门新霸达物流有限公司	销售商品		1,307.70
厦门新霸达物流有限公司	提供劳务	1,415.93	1,025.64
厦门国贸金融中心开发有限公司	销售商品	1,319,782.46	1,817,229.91
厦门国贸集团股份有限公司	车辆维修	23,920.22	29,952.89
厦门国贸集团股份有限公司	销售商品		5,187.18
广西盛隆冶金有限公司	销售矿产、焦炭	674,769,698.88	991,521,060.10
福建省信达科创能源科技有限公司	销售光电产品	2,519,190.76	937,841.18
南平建设集团信达供应链有限公司	销售商品		618,857.27
车由宝(厦门)科技有限公司	销售商品	452.54	
东电化(厦门)电子有限公司	提供劳务	8,037.26	
福建省东南汽车贸易有限公司	提供劳务	52,106.57	63,046.76
西安迈科金属国际集团有限公司	销售商品	4,260,013,869.65	
大商道商品交易市场股份有限公司	销售商品	215,641.79	2,159,925.86

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
厦门国贸物业管理有限公司	房屋建筑物	169,992.66	0.00
福建省东南汽车贸易有限公司	房屋建筑物	876,137.62	849,502.38
中版信达(厦门)文化传媒有限公司	房屋建筑物	77,152.29	0.00
车由宝(厦门)科技有限公司	房屋建筑物	65,757.78	0.00

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
福建厦门经贸集团有限公司	房屋建筑物	636,235.14	
华东实业厦门公司	房屋建筑物	2,061,165.82	
厦门国贸集团股份有限公司	房屋建筑物	502,857.12	502,857.12
厦门国贸金融中心开发有限公司	房屋建筑物	1,821,748.88	
厦门国贸泰达保税物流有限公司	房屋建筑物	912,427.02	
厦门国贸泰达物流有限公司	房屋建筑物	364,591.55	
厦门经济特区对外贸易集团公司	房屋建筑物	2,899,894.86	2,261,083.57

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
厦门国贸控股集团有限公司	580,000,000.00	2018年08月16日	2019年06月03日	是
厦门国贸控股集团有限公司	206,241,000.00	2018年11月12日	2019年05月13日	是
厦门国贸控股集团有限公司	600,000,000.00	2018年09月30日	2021年09月30日	否
厦门国贸控股集团有限公司	200,000,000.00	2019年02月01日	2020年01月31日	否
厦门国贸控股集团有限公司	100,000,000.00	2019年02月01日	2020年01月31日	否
厦门国贸控股集团有限公司	150,000,000.00	2019年03月22日	2020年03月20日	否
厦门国贸控股集团有限公司	530,000,000.00	2019年06月14日	2020年06月13日	否
厦门国贸控股集团有限公司	320,000,000.00	2019年06月20日	2020年06月19日	否

关联担保情况说明

2018年度应付厦门国贸控股集团有限公司担保费3,683,546.88元，本期已支付。2018年度应付厦门信息信达总公司担保费349,808.22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	500,000,000.00	2018年12月31日	2019年03月25日	已归还
厦门国贸控股集团有限公司	400,000,000.00	2018年12月31日	2019年04月08日	已归还
厦门国贸控股集团有限公司	100,000,000.00	2019年01月02日	2019年04月08日	已归还
厦门国贸控股集团有限公司	300,000,000.00	2019年01月22日	2019年04月18日	已归还
厦门国贸控股集团有限公司	100,000,000.00	2019年01月22日	2019年04月25日	已归还

厦门国贸控股集团有限公司	200,000,000.00	2019年03月26日	2019年04月26日	已归还
厦门国贸控股集团有限公司	200,000,000.00	2019年03月26日	2019年06月06日	已归还
厦门国贸控股集团有限公司	100,000,000.00	2019年03月26日	2019年06月21日	已归还
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

公司本报告期应向厦门国贸控股集团有限公司支付资金占用费25,253,944.45元，截至2019年6月30日已支付完毕。

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	0.00	0.00	232,739.85	23,273.99
应收账款	厦门国贸海湾投资发展有限公司	69,294.00	12,645.05	69,294.00	12,645.05
应收账款	厦门国贸金融中心开发有限公司	43,857.64	219.29	155,656.64	778.28
应收账款	厦门国贸金融控股有限公司	16.80	0.08	16.80	0.08
应收账款	厦门国贸免税商场有限公司	2,000.00	10.00		
应收账款	厦门国贸实业有限	7.50	0.04	7.50	0.04

	公司				
应收账款	厦门国贸资产运营集团有限公司	2.57	0.01	2.57	0.01
应收账款	厦门国贸控股建设开发有限公司	0.57		0.57	
应收账款	厦门国控投资有限公司	13.46	0.07	13.46	0.07
应收账款	中版信达（厦门）文化传媒有限公司			45,925.74	229.63
应收账款	福建省信达科创能源科技有限公司	11,706,365.00	810,078.44	9,066,022.00	906,518.60
应收账款	广西盛隆冶金有限公司	1,002,136,478.90	5,010,682.40	14,356,692.05	71,783.46
预付款项	厦门国贸物业管理有限公司	2,310.00			
预付款项	厦门经济特区对外贸易集团公司			197,940.00	
预付款项	广西盛隆冶金有限公司	26,275,588.83	0.00	25,000,218.67	
其他应收款	厦门经济特区对外贸易集团公司	320,000.00		200,000.00	
其他应收款	国贸期货有限公司	69,122,561.95		6,673,270.62	
其他应收款	厦门国贸物业管理有限公司	275,433.11	1,377.17	693,008.70	3,465.04
其他应收款	厦门国贸海湾投资发展有限公司	3,000.00			
其他应收款	厦门国贸泰达物流有限公司	190,080.00		126,720.00	
其他应收款	厦门国贸泰达保税物流有限公司	200,000.00		200,000.00	
其他应收款	福建省东南汽车贸易有限公司	720.00	3.60		
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	21,959,600.48	21,959,600.48	21,959,600.48
其他应收款	广西盛隆冶金有限公司	10,000,000.00	50,000.00	30,000,000.00	150,000.00

(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
应付账款	厦门国贸物业管理有限公司	1,451,859.42	1,651,292.51
预收账款	南平建设集团信达供应链有限公司	1,861,763.70	1,861,763.70
预收账款	西安迈科金属国际集团有限公司		110,932,516.70
其他应付款	厦门国贸控股集团有限公司	3,496,181.63	910,681,984.07
其他应付款	厦门信息信达总公司		981,169.22
其他应付款	厦门国贸泰达物流有限公司	1,000,000.00	
其他应付款	福建省东南汽车贸易有限公司	148,662.91	148,662.91
其他应付款	厦门三安信达融资租赁有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00
其他应付款	广西盛隆冶金有限公司	462,032,618.40	

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、资产负债表日存在的重要承诺

(1) 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,尚未实缴出资额。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》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》。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。公司受让完成后履行实缴义务,出资金额100万元,截至2019年6月30日已实缴出资额50万元。

(2) 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%,截至2019年6月30日公司已实缴出资额3,673.25万元。

(3) 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%。截至2019年6月30日,公司已实缴出资额510万元。

(4) 2018年3月28日,公司控股子公司厦门信达中天网络科技有限公司(以下简称“信达中天”)与中版集团数字传媒有限公司同意以现金方式对中版信达(厦门)文化传媒有限公司增资人民币910万元,其中信达中天增资金额为445.90万元。截至2019年6月30日,信达中天已实际增资445.90万元。

(5) 2018年7月31日,公司与国贸金控、厦门资产管理有限公司、建信金圆(厦门)股权管理有限公

司、国贸地产集团有限公司及厦门国贸控股建设开发有限公司签订《众汇同鑫（厦门）投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》共同出资设立众汇同鑫（厦门）投资合伙企业（有限合伙），认缴出资总额50,000.00万元。公司认缴出资6,800.00万元，占认缴出资总额的13.60%。截至2019年6月30日，公司已实缴出资额748.00万元。

（6）2019年3月14日公司投资设立厦门信达投资管理有限公司，注册资本5,000万元。公司认缴5,000万元，占认缴出资总额100%。截至2019年6月30日，公司已实缴出资额300万元。

（7）2019年4月29日公司全资子公司厦门市信达光电科技有限公司（以下简称“信达光电”）投资设立厦门信达半导体科技有限公司，注册资本8,000万元。信达光电认缴8,000万元，占认缴出资总额100%。截至2019年6月30日，信达光电已实缴出资额3,000万元。

（8）2019年5月21日公司全资子企业厦门信达国贸汽车集团股份有限公司（以下简称“汽车集团”）与福建顺磊集团有限公司共同设立天下达融资租赁（厦门）有限公司，注册资本14,000万元。汽车集团认缴7,140万元，占认缴出资总额51%。截至2019年6月30日，汽车集团已实缴100万元出资额。

## 2、抵押、质押资产情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,124,179,486.96	存单质押、各类保证金
存货	211,482,213.33	借款抵押、承兑汇票授信质押
固定资产	10,975,454.48	借款抵押
无形资产	9,642,811.72	借款抵押
交易性金融资产	2,299,108,844.92	承兑汇票授信质押
投资性房地产	177,863,175.89	借款抵押
合计	3,833,251,987.30	--

## 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

2019年1月30日，原告翔鹭（厦门）房地产开发有限公司起诉本公司子公司厦门大邦通商汽车贸易有限公司（以下简称“大邦通商”），请求判令大邦通商支付场地占用使用费1,122.58万元及利息98.93万元，一审尚未判决。

#### （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

1、母公司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
福建省信达光电科技有限公司	5,000.00	2020.01.02	无
福建省信达光电科技有限公司	10,000.00	2020.01.17	无
福建省信达光电科技有限公司	10,000.00	2020.01.30	无
福建省信达光电科技有限公司	5,000.00	2020.01.25	无
福建省信达光电科技有限公司	5,220.00	2020.03.28	无
福州信达诺汽车服务有限公司	1,400.00	2019.08.05	无
福建省福京汽车贸易有限公司	3,000.00	2019.11.28	无
福建省福京汽车贸易有限公司	5,000.00	2020.01.27	无
福建国贸东本汽车贸易有限公司	2,000.00	2019.11.28	无
福建国贸东本汽车贸易有限公司	5,000.00	2020.01.27	无
福建福申汽车销售服务有限公司	3,000.00	2019.11.28	无
福州凯迪汽车服务有限公司	5,000.00	2020.01.27	无
厦门信达国贸汽车集团股份有限公司	20,000.00	2020.03.03	无
厦门国贸汽车进出口有限公司	6,000.00	2020.05.23	无
厦门国贸汽车进出口有限公司	3,600.00	2019.12.04	无
厦门国贸福申汽车贸易有限公司	6,000.00	2020.05.23	无
福建闽晨汽车贸易有限公司	1,000.00	2020.05.27	无
厦门国贸启润汽车销售服务有限公司	3,900.00	2020.04.18	无
厦门国贸启润汽车销售服务有限公司	6,000.00	2020.05.23	无
厦门大邦通商汽车贸易有限公司	5,000.00	2020.05.20	无
上海信达迈科金属资源有限公司	10,000.00	2020.04.02	无
人民币合计	121,120.00	——	——
香港信达诺有限公司	2,800万美元	2019.09.30	无
香港信达诺有限公司	6,000万美元	2019.09.30	无
香港信达诺有限公司	1,850万美元	2019.09.07	无
香港信达诺有限公司	3,000万美元	2020.04.19	无
香港信达诺有限公司	3,500万美元	2020.03.31	无
信达资源（新加坡）有限公司	4,000万美元	2019.07.19	无
美元合计	21,150万美元		

2、子公司为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
厦门信达股份有限公司	21,000.00	2021.06.11	无
厦门信达股份有限公司	19,000.00	2021.10.30	无
厦门信达股份有限公司	50,000.00	2020.06.09	无
厦门信达股份有限公司	60,000.00	2020.06.23	无

人民币合计	150,000.00	--	--
-------	------------	----	----

**(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2019年6月30日，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37户的按揭担保，担保金额1,956.60万元，购房合同金额3,320.85万元，存入银行保证金721,950.00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**

截至2019年6月30日，本公司未结清保函余额共计美元710.00万元、人民币143.94万元。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9,500.00万元、美元82,494.94万元、欧元374.78万元、日元13,466.20万元、英镑2.00万元、瑞士法郎280.46万元。

**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	2019年7月30日，公司全资子公司厦门信达房产开发有限公司持有的丹阳信达房地产开发有限公司97.38%股权在厦门产权交易中心挂牌。股权转让底价为41,541.92万元。公示期限为20个工作日。		
其他	2019年7月1日，公司党委会、总经理办公会通过全资子公司厦门信达国贸汽车集团股份有限公司增资4亿项目。目前，厦门信达国贸汽车集团股份有限公司正在办理注册资本工商变更手续。		
其他	南平建设集团有限公司于2019年7月1日竞得公司挂牌转让的南平建设集团信达供应链有限公司49%股权，截至公告日，尚未完成交易手续。		

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。

经2018年第三十八次党委会、第三十三次总经理办公会审议通过并经第三届第五次职工代表大会审议通过，自2019年2月15日执行新方案。

企业年金的主要内容

(1) 厦门信达股份有限公司总部和下属单位参加企业年金的基本条件：

a、依法参加企业职工基本养老保险并履行缴费义务；

b、单位与工会或者职工代表通过集体协商确定建立企业年金；

c、单位出现经营亏损、重组并购等特殊情况下无法履行缴费义务时，经与职工一方协商，可以中止单位缴费，职工同时中止个人缴费。

(2) 参加企业年金的职工必须同时具备以下条件：

a、与本单位订立劳动合同并试用期满；

b、依法参加企业职工基本养老保险并履行缴费义务；

c、符合上述参加条件的职工，从符合条件的次月起自动加入本方案。

(3) 资金筹集方式和缴费办法：

a、企业年金所需费用由单位和职工共同承担。单位缴费的列支渠道按照国家有关规定执行；职工个人缴费由单位从职工工资中代扣代缴；

b、单位年缴费总额为当年度参加企业年金计划职工年工资总额的5%；

c、职工个人缴费为单位为其缴费的25%。

## 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
----	----	----	------	-------	-----	------------------

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4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、服务业；

(3) 汽车经销业务分部：汽车经销；

(4) 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	汽车经销分部	房地产业务分部	分部间抵销	合计
营业收入	850,470,421.78	44,026,143,794.63	3,520,312,448.95	6,353,891.16	6,007,591,826.44	42,395,688,730.08
其中：对外交易收入	701,627,350.29	38,268,351,900.87	3,419,355,587.76	6,353,891.16		42,395,688,730.08
分部间交易收入	148,843,071.49	5,757,791,893.76	100,956,861.19		6,007,591,826.44	
其中：主营业务收入	790,656,599.70	44,022,658,731.94	3,433,553,942.02	6,163,558.20	5,957,250,978.34	42,295,781,853.52
营业成本	813,140,441.49	43,589,213,479.07	3,294,684,370.61	4,858,153.65	6,017,543,170.70	41,684,353,274.12
其中：主营业务成本	754,018,224.68	43,586,653,844.49	3,351,692,680.20	4,858,153.65	6,037,563,048.29	41,659,659,854.73
销售费用	24,470,623.48	26,806,992.73	151,452,101.21	2,917,437.62	5,908,894.53	199,738,260.51
营业利润/(亏损)	-54,399,063.36	47,298,888.36	37,944,745.83	-7,045,861.26	13,479,054.52	10,319,655.05
资产总额	4,225,036,021.98	25,517,862,264.20	2,291,434,746.67	673,589,309.66	5,929,960,917.47	26,777,961,425.04
负债总额	1,031,373,384.15	19,519,377,716.70	1,160,905,218.73	72,349,314.04	-1,588,366.05	21,785,593,999.67

上期或上期末						
营业收入	1,059,511,366.05	27,313,867,546.93	3,565,271,504.23	66,583,546.69	3,360,064,886.38	28,645,169,077.52
其中：对外交易收入	928,001,585.52	24,156,858,851.16	3,493,725,094.15	66,583,546.69		28,645,169,077.52
分部门间交易收入	131,509,780.53	3,157,008,695.77	71,546,410.08		3,360,064,886.38	
其中：主营业务收入	982,063,648.81	27,213,905,691.53	3,518,305,263.51	66,583,546.69	3,303,311,522.04	28,477,546,628.50
营业成本	955,956,109.23	26,873,379,132.97	3,213,115,280.77	51,716,307.65	3,357,423,680.69	27,736,743,149.93
其中：主营业务成本	891,709,582.84	26,846,889,319.75	3,208,297,322.65	51,716,307.65	3,314,608,575.38	27,684,003,957.51
销售费用	24,504,146.92	53,442,510.84	186,633,984.95	4,327,506.52	8,864,951.31	260,043,197.92
营业利润/(亏损)	-3,116,092.20	23,675,940.48	130,511,773.71	2,406,361.98	-20,322,967.80	173,800,951.77
资产总额	4,074,406,973.27	21,610,813,303.74	3,634,202,094.47	704,209,778.45	5,734,041,808.11	24,289,590,341.82
负债总额	1,258,630,793.78	15,055,897,496.23	2,193,725,244.48	84,100,683.14	547,097,266.54	18,045,256,951.09

(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，公司诉迁安市兴达盛工贸买卖合同纠纷，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，2019年4月15日向法院申请并已在查封期限内完成续封工作。

3、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”）、上海中琦贸易有限公司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。截至2019年6月末公司累计收到保险公司赔付款和法院执行款项合计2,086.42万元。

4、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”）、上海中琦贸易有限公司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。本案现由广州市天河区人民法院受理。2019年6月24日法院作出一审裁定，驳回信达起诉。2019年7月9日提起上诉。

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。

5、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”）、庄伟煌、林雅雅、庄灿华、庄金专买卖合同纠纷。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。2016年11月28日，法院判决公司一审胜诉。2017年1月16日，庄金专上诉。2018年1月31日法院二审判决驳回上诉，维持原判。2018年7月26日强制执行立案。庄灿荣及林小莲分别对查封房屋提出执行异议，2019年4月9日，中院裁定驳回庄灿荣及林小莲对厦门仙岳路913号房屋的执行异议申请。目前正积极推进别墅的评估和拍卖事宜，2019年6月法院已完成厦门别墅停水停电，现已启动司法评估，评估结果尚未作出。

2014年8月，公司诉厦门中灿、庄伟煌、林雅雅、庄灿华、庄金专买卖合同纠纷。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。2016年11月28日，法院判决公司一审胜诉。2017年1月16日，庄金专上诉。2018年5月20日福建省高级人民法院作出终审判决驳回上诉，维持原判。2018年10月16日强制执行立案。庄灿荣及林小莲分别对查封房屋提出执行异议，2019年4月9日，中院裁定驳回庄灿荣及林小莲对厦门仙岳路913号房屋的执行异议申请。目前正在积极推进别墅的评估和拍卖事宜，2019年6月法院已完成厦门别墅停水停电，现已启动司法评估，评估结果尚未作出。

6、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”）买卖合同纠纷，请求判令福建能源退还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，福建能源应退还本公司货款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。2018年5月经公司申请法院已恢复强制执行并完成土地续封。

7、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，拍卖被告北宝公司抵押的汽车以及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11月16日法院一审判决支持本公司大部分诉讼请求。2017年12月26日公司上诉。2018年3月28日二审法院驳回上诉，维持原判。2018年7月4日法院受理强制执行。

8、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月在法院主持下调解。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，2017年9月底，各方债权人就拍卖被执行人房产所得款项分配事宜达成一致意见并于2017年10月27日收回房产拍卖款1,165.54万元。

9、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、李白鹭买卖合同纠纷，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。2017年9月12日，法院裁定终结本次执行。公司已向漳州市中级人民法院（以下简称“漳州中院”）申请参与分配，

目前漳州中院控制的被执行人可供分配的款项约9,000.00万元，但因申请参与分配的债权金额较大，故公司已向漳州中院申请被执行人破产。2018年12月10日法院裁定受理我司对洛矾山的破产清算申请。2019年3月27日向洛矾山破产管理人申报债权。2019年4月24日召开第一次债权人会议，已确认我司债权。

10、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”）买卖合同纠纷，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。2018年1月4日法院驳回管辖权异议上诉。后该两案移送福建省高院审理。2018年7月3日开庭，尚未判决。

2017年3月，公司诉山东中垠买卖合同纠纷，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838.59万元，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。

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。2018年3月7日厦门市中级人民法院驳回管辖权异议上诉，将本三案移送至厦门中院合并审理。2018年7月17日开庭，尚未判决。2019年8月13日开庭，尚未判决。

11、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。2017年8月8日立案，2017年11月9日开庭，2017年12月5日法院作出一审判决，支持我司诉讼请求（律师费、诉讼费除外）。2018年1月26日天地汇上诉。福建省高院于2018年6月23日开庭，2019年2月22日法院作出二审判决，维持原判。2019年5月28日厦门中院受理我司强制执行。厦门中院已于2019年6月12日查封北京天地汇名下位于顺义区房产。后续推进房屋司法评估拍卖事宜。

12、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（以下简称“深圳安尼”）诉湛江市华讯通信技术发展有限公司（以下简称“华讯通信”）、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。2017年6月28日起诉，2018年9月19日法院作出调解书。截至2019年7月12日，公司获偿2,673.57万元，华讯所有款项均已偿还，本案结案。

13、2017年5月，本公司子公司厦门市信达光电科技有限公司诉福建省德富勤低碳节能科技有限公司、德富勤科技集团(厦门)有限公司买卖合同纠纷，请求判令二被告连带支付货款、逾期付款违约金及律师费合计824.85万元。2017年7月6日法院作出调解。截至2019年8月16日，已回款783.61万元，应收余款31.24万元。

14、2017年10月，本公司子公司淮南信鑫房地产开发有限公司就与淮南市国土资源局建设用地使用权出让合同纠纷向淮南仲裁委员会提起仲裁，请求淮南市国土资源局退还土地出让金9,501.18万元，支付违约金8,200.61万元并赔偿损失6,372.64万元，以上合计24,074.43万元。2018年8月6日，仲裁庭作出（部分）裁决，确认合同已解除并裁决淮南国土局退还土地出让金9,501.18万元，对信鑫公司主张的违约金及利息损失的部分还有待裁决。2019年3月1日收到国土局退还的土地出让金9,501.18万元。

15、2017年12月，公司诉厦门奥龙体育器材有限公司（以下简称“奥龙体育”）、厦门奥力龙科技有限公司、葛胜煌、陈惠珍、杨菁买卖合同纠纷，请求判令奥龙体育返还预付款2,550.74万元及支付相应的利息、违约金，被告厦门奥力龙科技有限公司、陈惠珍、杨菁所抵押的资产本公司享有优先受偿权、被告奥力龙科技有限公司、葛胜煌、陈惠珍对返还本公司的预付款及支付的利息、违约金的义务承担连带责任。2017年12月8日立案，公司已申请财产保全。2018年5月法院一审判决公司胜诉。2018年7月18日，公司向法院申请立案强制执行。2018年12月6日，法院宣告奥力龙公司破产，裁定确认奥力龙债权人债权。2019年4月8日收到奥力龙破产管理人支付的担保债权款326.28万元。陈惠珍及杨菁名下两套房产已拍卖成交，成交价分别为530.31万元，338.74万元。

16、2018年4月，公司及控股子公司成都信达诺投资有限公司（以下简称“成都信达诺”）诉多伦绿满家生态养殖有限公司（以下简称“多伦绿满家”）、重庆市绿满家实业有限公司（以下简称“重庆绿满家”）、重庆喜地来商贸有限公司（以下简称“喜地来商贸”）、毛良模、内蒙古瑞达实业有限责任公司（以下简称“瑞达实业”）、重庆市毛氏实业（集团）有限公司（以下简称“毛氏实业”）、重庆牧牛源牛肉食品股份有限公司（以下简称“重庆牧牛源”）买卖合同纠纷。2018年6月15日，法院作出调解书。2019年1月公司申请强制执行。2019年2月执行正式立案，2019年6月已启动对抵押物司法评估，2019年8月司法评估已做出，抵押物评估值为16,492.28万元。

17、2018年6月公司子公司厦门信达物联科技有限公司诉李廷义、蒋秀股权转让纠纷，请求法院判令李廷义支付现金补偿25,444.75万元及违约金暂计3,041.25万元，以上暂合计28,486万元，蒋秀就前述义务承担连带责任。本案已申请财产保全，2019年1月2日法院送达管辖权异议申请。福建省高院已裁定驳回李廷义管辖权异议申请。2019年1月27日，李廷义就管辖权异议提起上诉。2019年4月29日，最高院作出的民事裁定驳回李廷义上诉，尚未进行实体审理。

18、2018年10月公司诉福建中海烤鳗有限公司、福建省东山县海魁水产集团有限公司、唐玉霖买卖合同纠纷，请求判令中海烤鳗返还预付款908.18万元及违约金、律师费，法院一审尚未判决。

19、2018年11月公司诉正农（福建）实业有限公司、郑巍巍、吴雪清买卖合同纠纷，请求判令正农实业返还预付款2,264.96万元及利息、违约金、保全费、律师费。2019年2月28日法院一审判决除对利息及违约金等优先受偿不支持外，支持公司其余全部诉求。2019年6月11日厦门中院受理公司执行申请，进入执行阶段。

20、2018年12月公司诉国海东方（厦门）物流有限公司、董德生、兰东成、董养鹏、汤红买卖合同纠纷，2019年6月正式立案，请求判令国海东方返还货款本金2,402.04万元及违约金。法院一审尚未判决。

21、2019年1月公司子公司厦门市信达光电科技有限公司诉江西申安亚明光电科技有限公司（以下简称“申安亚明”）买卖合同纠纷。请求判令申安亚明支付货款746.85万元及违约金、律师费。2019年1月23日正式立案，2019年3月5日、3月22日、4月15日开庭，法院一审尚未判决。2019年4月29日，双方达成和解，法院出具调解书，调解书确认被告欠我司货款746.85万元，需向我司支付违约金15万元，从2019年5月至11月，每月20日前向我司支付100万元，剩余61.85万元于2019年12月20日前支付。但被告并未按照调解书向我司支付欠款，2019年7月23日，我司向江西进贤法院申请强制执行。

22、2019年5月公司子公司漳州信达诺房地产开发有限公司诉福建省九龙建设集团有限公司（以下简称“九龙集团”）建筑工程结算纠纷。请求判令九龙集团返还多付的工程款2,494.99万元及利息。2019年5月16日漳州市芗城区人民法院立案受理。2019年7月29日开庭，目前一审尚未判决。

23、2019年5月林颖杰诉公司劳动争议一案，2019年6月4日公司仲裁申请材料后，于2019年6月12日向劳动仲裁委提起反请求申请。诉请判令继续履行劳动合同，配合处理未完结业务；赔偿公司或有损失6,315.13万元。目前该案尚未开庭审理。

24、2019年6月公司子公司厦门信达国际贸易有限公司诉四川省国中食品有限公司（以下简称“四川国中”）、孙先平买卖合同纠纷一案。请求判令四川国中支付货款本金3,680.66万元并提清全部货物，另支付违约金、仓储费、律师费等。该案2019年6月13日正式立案并申请财产保全。目前该案尚未开庭审理。

25、2019年6月公司诉中国二十冶集团有限公司买卖合同纠纷案。请求判令支付货款本金及逾期付款利息等1,081.63万元等。该案于2019年6月17日向上海仲裁委员会申请仲裁，2019年6月27日正式立案。截至2019年7月31日已回款982.99万元，目前尚未开庭审理。

26、2019年7月公司子公司深圳市安尼数字技术有限公司诉中国交通信息中心有限公司（以下简称“中交公司”）、南江县交通运输局建设工程纠纷案。诉请判令支付工程款1,249.92万元，利息损失84.11万元，前述合计1,334.03万元。2019年7月8日四川省南江县人民法院正式受理该案。目前尚未开庭。

## 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	
按单项计提坏账准备的应收账款	103,079,336.61	2.57%	76,823,066.86	74.53%	26,256,269.75	102,933,366.42	8.11%	70,427,096.67	68.42%	32,506,269.75
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	94,673,132.82	2.36%	68,416,863.07	72.27%	26,256,269.75	94,538,401.06	7.45%	62,032,131.31	65.62%	32,506,269.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,406,203.79	0.21%	8,406,203.79	100.00%	0.00	8,394,965.36	0.66%	8,394,965.36	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	3,903,385,950.41	97.43%	34,637,613.96	0.89%	3,868,748,336.45	1,166,249,141.57	91.89%	21,166,105.58	1.81%	1,145,083,035.99
其中：										
合计	4,006,465,287.02	100.00%	111,460,680.82		3,895,004,606.20	1,269,182,507.99	100.00%	91,593,202.25		1,177,589,305.74

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
TANK, KABUSHIKI KAISHA	29,963,330.18	11,113,209.93	37.09%	存在减值迹象
OCEANA GROUP LIMITED	22,399,742.75	22,399,742.75	100.00%	预计无法收回
U. D. BELIEVE	16,810,963.64	16,810,963.64	100.00%	预计无法收回
PT. INDO SINAR JAYA	11,259,159.20	11,259,159.20	100.00%	预计无法收回
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
TONG TIAN THAILTD. PART.	6,010,882.05	6,010,882.05	100.00%	预计无法收回

合计	94,673,132.82	68,416,863.07	--	--
----	---------------	---------------	----	----

按单项计提坏账准备：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
WISEMAN INTERNATIONAL COMPANY	3,170,261.03	3,170,261.03	100.00%	预计无法收回
PT LEVIAS INDONESIA	2,057,989.57	2,057,989.57	100.00%	预计无法收回
上海华联天脉材料科技有限公司	1,439,752.18	1,439,752.18	100.00%	预计无法收回
P. T. KONAWE PUTRA PROPERTINDO	1,033,181.48	1,033,181.48	100.00%	预计无法收回
PT JASINDO ELEKTRONIKA INDONESIA	415,501.09	415,501.09	100.00%	预计无法收回
保山市合美咖啡产业有限公司	190,403.09	190,403.09	100.00%	预计无法收回
隆阳区双虹农产品种植专业合作社	57,716.25	57,716.25	100.00%	预计无法收回
LRI HOLDINGS COMPANY LLC	41,399.10	41,399.10	100.00%	预计无法收回
合计	8,406,203.79	8,406,203.79	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	3,420,099,410.49	17,100,497.05	0.50%
1-2年(含2年)	8,800.00	880.00	10.00%
2-3年(含3年)	8,621,096.06	1,724,219.21	20.00%
3年以上	20,295,023.43	15,812,017.70	77.91%
其中：3-4年	8,966,011.47	4,483,005.74	50.00%
4-5年			
5年以上	11,329,011.96	11,329,011.96	100.00%
合计	3,449,024,329.98	34,637,613.96	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,874,455,171.94
1 年以内（含 1 年）	3,874,455,171.94
1 至 2 年	45,919,036.91
2 至 3 年	28,146,332.29
3 年以上	57,944,745.88
3 至 4 年	38,386,678.92
5 年以上	19,558,066.96
合计	4,006,465,287.02

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	91,593,202.25	19,867,478.57			111,460,680.82
合计	91,593,202.25	19,867,478.57			111,460,680.82

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

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

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	应收账款期末余额	占应收账款合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	1,579,031,224.11	39.41%	7,895,156.12
第二名	1,269,731,118.65	31.69%	6,348,655.59
第三名	454,355,751.64	11.34%	
第四名	134,663,079.19	3.36%	673,315.40
第五名	100,213,998.53	2.50%	501,069.99
合计	3,537,995,172.12	88.31%	15,418,197.10

(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,483,041.24	
应收股利	45,722,320.62	51,722,320.62
其他应收款	4,425,322,955.63	4,484,570,234.64
合计	4,473,528,317.49	4,536,292,555.26

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,483,041.24	
合计	2,483,041.24	

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：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

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
大商道商品交易市场股份有限公司分红		6,000,000.00
合计	45,722,320.62	51,722,320.62

### 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
厦门三安信达融资租赁有限公司 2016 年度分红	45,722,320.62	2-3 年	尚未支付	否
合计	45,722,320.62	--	--	--

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

### 1) 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	4,884,525,135.37	4,098,513,596.24
出口退税	3,584,888.87	9,517,605.31
押金、保证金、意向金	108,540,422.77	37,728,549.91
员工借款	147,000.00	112,000.00
其他	3,994,570.76	917,239,534.20
减：坏账准备	-575,469,062.14	-578,541,051.02
合计	4,425,322,955.63	4,484,570,234.64

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	161,427.38	438,822,249.08	139,557,374.56	578,541,051.02
2019 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
—转入第三阶段		-333,475,356.70	333,475,356.70	
本期计提	1,706,277.42	7,961,008.52	1,254,231.78	10,921,517.72
本期转回			13,993,506.60	13,993,506.60
2019 年 6 月 30 日余额	1,867,704.80	113,307,900.90	460,293,456.44	575,469,062.14

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	2,698,733,263.92
1 年以内 (含 1 年)	2,698,733,263.92
1 至 2 年	267,757,593.18
2 至 3 年	512,478,038.72
3 年以上	1,521,823,121.95
3 至 4 年	802,844,843.34
4 至 5 年	172,205,243.55
5 年以上	546,773,035.06
合计	5,000,792,017.77

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	578,541,051.02	10,921,517.72	13,993,506.60	575,469,062.14
合计	578,541,051.02	10,921,517.72	13,993,506.60	575,469,062.14

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
多伦绿满家生态养殖有限公司	13,993,506.60	关联方债权债务互抵
合计	13,993,506.60	--

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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

其他应收款核销说明：

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
厦门信达国贸汽车集团股份有限公司	往来款	888,862,634.07	1年以内	17.77%	0.00
厦门信达房产开发有限公司	往来款	795,060,867.65	1-5年	15.90%	0.00
厦门市信达光电科技有限公司	往来款	712,038,844.49	1-2年	14.24%	0.00
厦门市信达安贸易有限公司	往来款	378,958,398.01	1年以内	7.58%	0.00
厦门信达物联科技有限公司	往来款	333,513,255.14	1-4年	6.67%	0.00
合计	--	3,108,433,999.36	--	62.16%	0.00

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	3,371,471,435.75		3,371,471,435.75	3,098,679,993.38		3,098,679,993.38
对联营、合营企业投资	1,206,974,215.55		1,206,974,215.55	1,305,092,483.58		1,305,092,483.58
合计	4,578,445,651.30		4,578,445,651.30	4,403,772,476.96		4,403,772,476.96

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	
上海信达迈科金属资源有限公司	300,000,000.00					300,000,000.00	
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	
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	255,001.00					255,001.00	
厦门市信达汽车	115,000,000.00					115,000,000.00	

投资集团有限公司						
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	120,000,000.00				120,000,000.00	
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	
厦门信达鞋业有限公司	5,100,000.00				5,100,000.00	
福建信达福晟供应链有限公司	51,000,000.00				51,000,000.00	
厦门信达汽车销售服务有限公司	3,294,200.00				3,294,200.00	
厦门信达诺汽车销售服务有限公司	2,226,900.00				2,226,900.00	
福州信达诺汽车销售服务有限公司	20,978,400.00				20,978,400.00	
福建信田汽车有限公司	7,859,700.00				7,859,700.00	
厦门信达通宝汽车销售服务有限公司	10,640,800.00				10,640,800.00	
漳州信达诺房地产开发有限公司	14,625,600.00				14,625,600.00	
厦门信达国贸汽车集团股份有限公司	130,468,392.33				130,468,392.33	
南平信达通宝汽车销售服务有限公司	0.00				0.00	

公司							
三明信达通宝汽车销售服务有限公司	0.00					0.00	
福清信达通宝汽车销售服务有限公司	0.00					0.00	
福建华夏汽车城发展有限公司	169,764,756.58					169,764,756.58	
厦门信达信息科技有限公司		167,189,420.71			102,602,021.66	269,791,442.37	
厦门信达投资管理有限公司		3,000,000.00				3,000,000.00	
合计	3,098,679,993.38	170,189,420.71			102,602,021.66	3,371,471,435.75	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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												
三安信达融资租赁有限公司	515,920,598.28			48,289.81							515,968,888.09	
小计	515,920,598.28	0.00	0.00	48,289.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	515,968,888.09		
二、联营企业												
厦门滨北汽车城有限公司	6,288,232.60						1,129,565.63				5,158,666.97	
厦门信达信息技术投资有限公司	101,564,564.40			1,037,457.26					-102,602,021.66		0.00	
南平建设集团信达供应链有限公司	30,214,399.58			1,976,632.94							32,191,032.52	

深圳迈科大宗商品金融服务有限公司	478,282,044.92			2,076,334.72	-3,591,934.20					476,766,445.44	
青海信达城投物联网科技股份有限公司	21,816,271.49			-156,285.72						21,659,985.77	
大商道商品交易市场股份有限公司	151,006,372.31			4,660,296.77	-437,472.32					155,229,196.76	
小计	789,171,885.30	0.00	0.00	9,594,435.97	-4,029,406.52	0.00	1,129,565.63	0.00	-102,602,021.66	691,005,327.46	
合计	1,305,092,483.58	0.00	0.00	9,642,725.78	-4,029,406.52	0.00	1,129,565.63	0.00	-102,602,021.66	1,206,974,215.55	

### (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	27,894,663,825.40	27,644,601,797.96	17,516,837,173.27	17,280,201,737.92
其他业务	3,366,509.96	2,540,539.39	55,800,429.82	22,896,541.20
合计	27,898,030,335.36	27,647,142,337.35	17,572,637,603.09	17,303,098,279.12

是否已执行新收入准则

 是  否

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	14,054,484.14	
权益法核算的长期股权投资收益	9,642,725.78	26,137,483.03
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,428,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,857,812.02	-43,876,412.15
债权投资在持有期间取得的利息收入	1,180,479.45	

理财产品收益	7,893,590.67	10,356,220.14
合计	39,629,092.06	-8,810,708.98

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	3,992,665.62	处置试驾车等
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）	24,979,261.27	科技三项财政补贴、贸易增量补助、LED 生产线改造项目补助等
委托他人投资或管理资产的损益	8,139,139.74	银行理财产品收益
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	49,870,756.04	股权投资公允价值变动损益、结构性存款、外汇合约、期货合约损益等
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	23,097,217.09	多伦绿满家生态养殖有限公司应收款项收回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,261,651.43	收取的违约金等
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,857,592.15	报告期实现对信达信息技术投资有限公司的非同一控制下的企业合并，对之前持有的信达信息股权按照该股权在购买日的公允价值重新计量产生的投资收益
减：所得税影响额	34,460,882.14	
少数股东权益影响额	6,257,735.95	
合计	104,479,665.25	--

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	-1.89%	-0.1298	-0.1298
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.64%	-0.3868	-0.3868

注：上表中归属于上市公司股东的净利润包含报告期归属于永续债持有人的利息 57,750,000.00 元，扣除永续债利息后，归属于普通股股东的净利润为-52,794,816.41 元，计算基本每股收益、稀释每股收益、加权平均净资产收益率指标时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

## 第十一节 备查文件目录

一、载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表。

二、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、载有董事长签名的半年度报告正本。

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

厦门信达股份有限公司董事会

董事长：曾挺毅

二〇一九年八月十六日