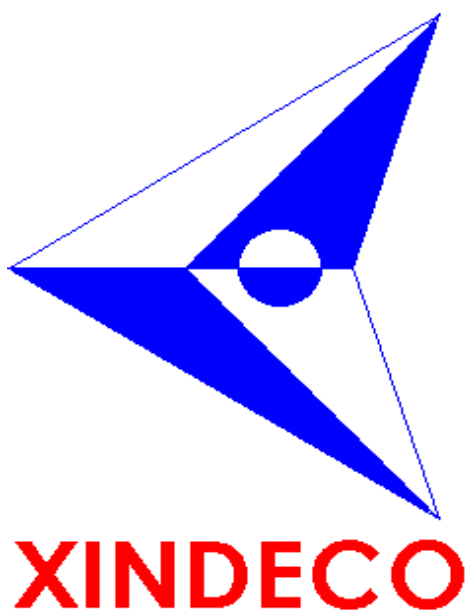


厦门信达股份有限公司



二 00 二年年度报告
Annual Report 2002

第一节 重要提示及目录

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。董事江浩因故未出席本次董事会,授权委托董事杜少华代为行使表决权。

公司董事长周昆山、总经理陈淑照、总会计师李觉民声明:保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第一节 重要提示及目录	1
第二节 公司基本情况简介	2
第三节 会计数据和业务数据摘要	3
第四节 股本变动及股东情况	4
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	6
第六节 公司治理结构	8
第七节 股东大会简介	10
第八节 董事会报告	11
第九节 监事会报告	22
第十节 重要事项	24
第十一节 财务报告	25
第十二节 备查文件目录	25

第二节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：厦门信达股份有限公司

公司法定英文名称：XIAMEN XINDECO LTD.

二、公司法定代表人：周昆山

三、公司董事会秘书：范丹

联系地址：厦门湖里信宏大厦二楼

联系电话：0592-6021666-1718

联系传真：0592-6021391

电子信箱：fd@xindeco.com.cn

四、公司注册地址：厦门湖里信宏大厦二楼

办公地址：厦门湖里信宏大厦二楼

邮政编码：361006

电子信箱：board@xindeco.com.cn

互联网址：www.xindeco.com

五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定网站的网址：

www.cninfo.com.cn

年报备置地点：厦门湖里信宏大厦二楼（公司办公地）

六、股票上市地：深圳证券交易所

股票简称：厦门信达

股票代码：000701

七、公司的其他有关资料

公司注册登记日期：1996 年 11 月 28 日

注册地点：福建省厦门市

企业法人营业执照注册号：3502001003171

税务登记号码：350206154996787

公司聘请的会计师事务所：福州闽都有限责任会计师事务所

会计师事务所办公地点：福州市六一中路 110 号

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、公司本年度会计数据摘要（单位：人民币元）

利润总额	15,061,246.93
净利润	10,208,023.94
扣除非经常性损益后的净利润	-9,222,663.71
主营业务利润	63,972,657.45
其他业务利润	6,588,725.98
营业利润	731,153.97
投资收益	8,035,401.52
补贴收入	
营业外收支净额	6,294,691.44
经营活动产生的现金流量净额	-51,876,481.38
现金及现金等价物净增加额	8,994,575.47

*扣除的非经常性损益项目及其涉及金额：（单位：人民币元）

- 1) 股权投资收益：5,993,548.56
- 2) 资金占用费：1,569,830.17
- 3) 营业外收支净额：6,294,691.44
- 4) 泰裕新城和厦门润捷转让利息收入：5,572,617.48

二、截止报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标（单位：人民币元）

项目	2002年	2001年	2000年
主营业务收入	1,274,640,523.54	1,078,260,507.50	825,056,874.13
净利润(调整前)	10,208,023.94	-16,006,320.36	8,183,525.24
(调整后)		-17,448,735.01	183,216.07
总资产(调整前)	1,136,929,755.70	1,035,380,081.11	953,012,589.24
(调整后)		1,035,322,109.50	964,546,449.30
股东权益(调整前)	476,612,984.64	467,543,673.54	489,833,036.15
(不含少数股东权益)			
(调整后)		465,735,501.84	483,590,794.36
每股收益(调整前)	0.051	-0.080	0.041
(调整后)		-0.087	0.001
每股净资产(调整前)	2.38	2.34	2.45
(调整后)		2.33	2.42
净资产收益率(调整前)	2.14%	-3.42%	1.67%
(调整后)		-3.74%	0.04%

调整后每股净资产(调整前)	2.31	2.24	2.38
(调整后)		2.26	2.33
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.26	0.13	0.04

三、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益 (元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	13.42	13.59	0.3199	0.3199
营业利润	0.15	0.16	0.0037	0.0037
净利润	2.14	2.17	0.0510	0.0510
扣除非经常性损益后的净利润	-1.93	-1.96	-0.0461	-0.0461

四、报告期内股东权益变化情况 (单位: 股、人民币元)

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	变动原因
股本	200000000			200000000	
资本公积	239721060.11	665276.94		240386337.05	股权投资准备增加
盈余公积	26350910.32	1176988.47		27527898.79	年度利润分配
法定公益金	8783636.78	392329.49		9175966.27	年度利润分配
未分配利润	-3292667.08	10208023.94	1176988.47	5738368.39	盈利
股东权益合计	465735501.84			476612984.64	

第四节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

公司股份变动情况表

数量单位: 股

	本次变动前	本次变动增减(+ , -)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1. 发起人股份	85,000,000							85,000,000
其中:								
国家持有股份	85,000,000							85,000,000
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2. 募集法人股份								
3. 内部职工股								

4. 优先股或其他 未上市流通股份合计	85,000,000						85,000,000
二、已上市流通股份							
1. 人民币普通股	115,000,000						115,000,000
2. 境内上市的外资股							
3. 境外上市的外资股							
4. 其他							
已上市流通股份合计	115,000,000						115,000,000
三、股份总数	200,000,000						200,000,000

二、股东情况介绍

1、报告期末本公司股东总数为 74, 214 户。

2、前十名股东持股情况

股东名称	年度内 增减 (股)	年末持股 数量(股)	比例 (%)	股份类 别	质押或冻结 的股份数量	股东性 质
厦门信息-信达总公司	0	85000000	42.50	未流通	0	国有股
马志宇	150300	405200	0.20	已流通		
陈浩勤	0	280000	0.14	已流通		
高小明		233300	0.12	已流通		
陈明绥	-70000	210300	0.11	已流通		
黄本乾	0	198182	0.10	已流通		
何永航		197100	0.10	已流通		
王 凯	125140	184042	0.09	已流通		
王振宇		173800	0.09	已流通		
刘 嘉		166300	0.08	已流通		

说明：厦门信息—信达总公司代表国家持有股份，本年度内所持股份未发生变动，持有的本公司股份无质押和冻结情况，与其他 9 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知第 2-10 名股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

3、报告期内控股股东没有变更。

4、控股股东名称：厦门信息—信达总公司

法人代表：周昆山

成立日期：1984 年 5 月 23 日

主营业务：信息咨询服务、房地产开发与经营

注册资本：2111 万元人民币

经济性质：国有企业

厦门信息—信达总公司的控股股东：厦门市商贸国有资产投资有限公司

法人代表：林长青

成立日期：1995 年 8 月 31 日

注册资本：3 亿元人民币

经营范围：1、代表市国有资产管理机构对所属国有资产行使产权管理，对所属股份制企业中的国有股持股；2、对所属国有资产收益进行管理；3、运用国有资产的收益进行再投资；4、参与企业重大决策，监管国有资产运营；5、根据所属企业的出口创汇、经营效益，为企业提供贷款担保和发行债券担保。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

1、董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	性别	职务	年龄	任期	年初持股	年末持股
周昆山	男	董事长	49	2002.6-2005.6	5000	5000
陈淑照	男	董事、总经理	40	2002.6-2005.6	5000	5000
江浩	男	董事	49	2002.6-2005.6	0	0
杜少华	男	董事、副总经理	41	2002.6-2005.6	0	0
黄立红	男	董事	44	2002.6-2005.6	0	0
林列	男	董事、副总经理	43	2002.6-2005.6	0	0
郑学军	男	独立董事	40	2002.6-2005.6	0	0
陈颖杰	男	独立董事	54	2002.6-2005.6	0	0
王梅玲	女	监事会主席	54	2000.6-2003.6	17000	17000
王培安	男	监事	45	2000.6-2003.6	0	0
金建明	男	监事	41	2001.6-2003.6	0	0
王 艳	女	监事	29	2000.6-2003.6	0	0
杨周玉	女	监事	26	2000.6-2003.6	0	0
肖炳煊	男	副总经理	33	2002.6-2005.6	0	0
李觉民	男	总会计师	56	2002.6-2005.6	5000	5000
范 丹	女	董事会秘书	29	2002.6-2005.6	0	0

在股东单位任职部分董事的情况如下：

姓名	任职的股东单位名称	所任职务	任职期间	是否领取报酬、津贴
周昆山	厦门信息—信达总公司	董事长	1999年至今	否

黄立红	厦门信息—信达总公司	副总经理	1999年至今	否
-----	------------	------	---------	---

2、年度报酬情况

(1) 公司董事、监事、高级管理人员报酬的决定程序及确认依据是按照公司的劳动人事工资制度和有关的规章制度执行的，公司在每年年初制定经营班子年度考核指标和奖励措施，在该年度结束后按照指标完成情况实施奖励。

(2) 公司独立董事的津贴及其他待遇为：公司向每位独立董事支付津贴2000元/月（含税），其出席董事会和股东大会的差旅费以及按《公司章程》行使职权所需的合理费用据实报销。

该标准是根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的精神，在充分考虑公司实际情况和参考同类公司相关标准的基础上由董事会制订的，并经公司2001 年度股东大会审议通过。

(3) 在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员年度报酬情况如下：

年度报酬总额	894360元
金额最高的前三名董事的报酬总额	316200元
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	285600元
独立董事津贴	24000元
独立董事其他待遇	出席董事会和股东大会的差旅费以及按《公司章程》行使职权所需的合理费用据实报销。
不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名	监事王梅玲、杨周玉（从参股公司厦门华达联百货有限公司领取报酬）
年度报酬区间	人数
10-12万元	2
5-10万元	6
1-5万元	6

3、报告期内无离任的董事、监事、高级管理人员。

2002 年 6 月 21 日，公司 2001 年度股东大会依法进行了董事会换届选举，产生了新一届董事会成员：周昆山、陈淑照、江浩、杜少华、黄立红、林列、郑学军、陈颖杰。

2002年6月21日，公司六届一次董事会选举周昆山为公司董事长，聘任陈淑照为公司总经理，聘任杜少华、林列、肖炳煊为公司副总经理，聘任李觉民为公司总会计师，聘任范丹为公司董事会秘书。

二、公司员工情况

1、员工数量

截止 2002 年 12 月 31 日，公司在册各类员工总数为 1761 人。

2、专业构成

专业构成	人数	比例
生产人员	1251	71%
销售人员	94	5%
技术人员	186	11%
财务人员	49	3%
行政人员	181	10%

3、教育程度

学历结构	人数	比例
大专以上	486	28%
中专、高中	772	44%
高中以下	503	28%

4、报告期内公司没有需承担费用的离退休职工。

第六节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司不断完善法人治理结构，持续推进现代企业制度建设。

根据中国证监会、国家经贸委《关于开展上市公司建立现代企业制度检查的通知》要求，公司及控股股东以《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及中国证监会颁布的相关规范性文件为依据，对公司的独立性、“三会”建设、规范运作以及控股股东的行为规范等情况进行了认真自查，按时、如实提交了自查报告。

按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律法规要求，公司聘任了独立董事，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》和《信息披露制度》，修订完善了《公司章程》等内部管理制度，并在此基础上进一步健全了公司内部控制体系。

公司治理结构的不断完善有效确保了决策的科学性和经营管理的规范性。

对照上市公司治理准则的要求，公司独立董事尚未达到董事全体成员的三分之一，公司将于二00三年六月三十日前再聘任一名独立董事，并在条件成熟时设立董事会专门委员会。

二、独立董事履行职责情况

公司独立董事严格依照《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》、《独立董事制度》的规定忠实履行对公司和

全体股东的诚信勤勉义务，对董事会所议事项独立发表了中肯、客观的意见，促进了董事会决策及决策程序的科学化。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务等方面的分开情况

公司已与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务等方面基本实现了“五分开”：

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

2、人员方面，公司设立了专门的机构负责劳动、人事及工资管理，建立健全了完善的劳动、人事管理制度。公司高级管理人员均在公司领取报酬。

3、资产方面，公司与控股股东产权关系明确，资产独立完整，拥有独立的运营系统和相应的配套设施。

4、机构方面，公司所有机构的设置程序和机构职能独立，在劳动、人事及工资关系等行政管理上与控股股东完全分开；董事会、监事会等机构独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

5、财务方面，公司设立了独立的财会部门，拥有健全独立的会计核算体系、财务管理制度和银行账户，并与控股股东严格分开运作。

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

报告期内，公司进一步建立、健全了对高级管理人员的考评和激励体系，并进行了有效的实施：

1、在对高级管理人员日常工作的监控方面，公司制定了相应的制度，定期组织有关部门对高级管理人员及其所主管的业务进行内部审计，发现问题立即责令其改正，起到了很好的鞭策效果。

2、在对高级管理人员的激励方面，公司根据年度财务报告，计算出相应的财务指标，与高级管理人员年初签定的经营目标责任书和经营计划进行对比考核，并根据考核的结果决定其绩效报酬。

3、在对高级管理人员的民主评议方面，公司每年年底组织员工对高级管理人员在年度内所表现出的计划、组织和决策等十多项能力进行综合评价，据此决定其培训重点、岗位胜任度和升降迁。

第七节 股东大会简介

公司本年度召开了一次年度股东大会。

一、股东大会的通知、召集、召开情况

2002 年 5 月 18 日，公司董事会在《证券时报》公告关于公司召开 2001 年度股东大会的通知，并就会议主要议题、参加人员、会议登记办法发出通知。

2002 年 6 月 21 日，公司 2001 年度股东大会在小岛俱乐部召开。出席会议的股东及股东代表 10 人，代表股份 85069800 股，占公司总股本 20000 万股的 42.53%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

二、经大会审议和表决，通过了以下决议：

- 1、审议通过了公司 2001 年度董事会报告；
- 2、审议通过了公司 2001 年度监事会报告；
- 3、审议通过了《厦门信达股份有限公司监事会议事规则》；
- 4、审议通过了公司 2001 年年度报告及年度报告摘要；
- 5、审议通过了公司 2001 年年度财务决算报告；
- 6、审议通过了公司 2001 年年度利润分配方案；
- 7、审议通过了公司 2002 年年度利润分配方案预测；
- 8、审议通过了《厦门信达股份有限公司章程修正案》；
- 9、审议通过了改聘 2002 年度财务审计机构的议案；
- 10、审议通过了董事会换届选举的议案；
- 11、审议通过了独立董事报酬的议案；
- 12、审议通过了《厦门信达股份有限公司股东大会议事规则》；
- 13、审议通过了《厦门信达股份有限公司董事会议事规则》；
- 14、审议通过了《厦门信达股份有限公司独立董事制度》；
- 15、审议通过了《厦门信达股份有限公司信息披露制度》；
- 16、审议通过了关于增加投资仙岳路旧城改造 7.456 平方米建筑面积商品房用地的议案。

上述股东大会决议刊登在 2002 年 6 月 22 日的《证券时报》上。

三、选举、更换公司董事、监事情况

报告期内，公司依法进行了董事会换届，选举、更换董事的具体情况详见第五节“一、公司董事、监事及高级管理人员情况——3”的相关内容。

相关信息刊登在 2002 年 6 月 22 日的《证券时报》上。

第八节 董事会报告

一、公司报告期整体经营情况的讨论与分析

2002年公司基本完成了产业结构调整,确立了以电子信息产业为主体,贸易、房地产开发为羽翼的“一体两翼”的产业格局。在此基础上,为持续提高资产的运行效率,处理好业务发展与成本费用控制之间的关系,给广大投资者创造更多的经济效益,公司进行了不懈的努力。

1、电子信息产业

在软件开发及互联网信息服务方面,公司下属子公司信达网络科技有限公司致力于政府电子政务建设,积极协助各级政府部门及机关事业单位充分利用信息技术整合人力资源,推出了一系列具有自主知识产权的软件产品,实现了向专业软件公司的转型。公司开发的“机关事业单位人事管理系统”项目受到中央编办、厦门市人事局等政府部门的高度评价。此外,公司配合厦门市委组织部、人事局,在国内第一个提出“金人”工程建设规划,率先正式启动建设厦门市“金人”工程,在全国人事系统中产生深远的影响。公司下属子公司青年网络通讯股份有限公司坚持走产学研联合的道路,与厦门大学合作设立工程硕士点,作为公司的研发中心,成功地完成了技术创新和科技成果的转化。公司主要产品无线接入设备的生产和销售较去年大幅增长,产品销售网络覆盖福建、广东、浙江、山东等省,呈现良好的发展态势。在移动互联增值服务方面,随着国内无线通信业务的迅猛发展,下属子公司掌通信息科技有限公司推出的互动游戏和手机短信业务增长稳定。

在电子元件的开发生产上,面对入世后国际竞争本土化的压力,公司以创新工作为主线,积极开拓市场,强化企业管理,规模和实力得到增强,经济效益显著提高。2002年,公司继续以市场开拓为龙头,以销定产,以产促销,彩配市场稳中有升,节能灯、显示器、变频器市场不断发展,彩配及非彩配两大门类的产品相对均衡发展。报告期内完成了第一期片式铝电解电容器生产线的引进、消化、吸收工作,完成了国内重点片式铝电解电容器用户的送样工作及产品的出口。目前,公司生产的片式铝电解电容器性能已完全达到日本同类产品水平。公司获国家人事部批准设立国内第一个铝电解电容器博士后科研工作站。

2、外贸业务

2002年,外贸公司调整经营结构,完成从单一进出口转向内贸及品牌代理并行的多元化经营格局。公司注重抓大项目、好项目,提高经营管理效率,努力降低成本费用,取得了较为显著的成果,2002年全年完成进出口额1.22亿美元。

3、房地产业务

2002年,公司一方面加快对前期已开发楼盘的销售工作,另一方面进行仙岳

路旧城改造项目的前期策划和准备工作。仙岳路旧城改造项目在拆迁过程中遇到古民居的保护问题，项目实施进度被延后。目前，古民居的保护问题已得到解决，预计 2003 年该项目可进入正式实施阶段。

二、公司经营情况

1、公司主营业务范围及经营状况

公司主营业务范围涉及电子信息产业、贸易和房地产开发等行业。本报告期内公司实现主营业务收入 1,274,640,523.54 元，净利润 10,208,023.94 元，经营情况如下：

(1) 按行业分类的主营业务收入、主营业务利润构成情况

行业	主营业务收入	主营业务成本	毛 利 率 (%)	主营业务 收入比上 年增减 (%)	主营业务 成本比上 年增减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
制造业	165,609,301.85	138,073,297.46	16.63	24.24	23.48	28.18
房地产业	24,874,882.00	24,635,002.34	0.96	-54.82	-55.63	152.33
服务业	1,084,156,339.69	1,045,868,029.58	3.53	21.83	26.19	-37.32

(2) 按业务分类的主营业务收入、主营业务利润构成情况

业务	主营业务收入	主营业务成本	毛 利 率 (%)	主营业务 收入比上 年增减 (%)	主营业 务成本 比上年 增减 (%)	毛利率 比上年 增减 (%)
软件开发及网络服务	34,535,620.52	22,323,246.71	35.36	372.75	629.51	187.67
信息业	165,609,301.85	138,073,297.46	16.63	24.24	23.48	28.18
商业贸易	1,048,970,719.16	1,023,544,782.87	2.42	19.05	23.95	-54.06
房地产	24,874,882	24,635,002.34	0.96	-54.82	-55.63	152.33
仓储及其他服务	650,000.01	0.00	100	-56.39	0.00	-56.39

(3) 按地区分类的主营业务收入构成及增长情况

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
福建省	36,041.45	-48.57
广东省	9,943.22	40.25

江西省	555.30	60.17
四川省	1,252.98	-41.56
浙江省	1,136.06	-12.58
上海	13,812.00	91.07
江苏省	16,450.07	4729.59
北京	733.44	205.04
山东省	40.03	100
吉林省	0.37	100
安徽省	50.82	100
河南省	1.16	100
贵州省	0.07	100
香港	2,662.75	75.96
日本	8,276.54	14.92
美国	17,408.97	250.28
欧盟	8,276.54	100
中东	8,276.54	100
南美	4,634.86	100
印度	1,655.31	100

(4) 占公司主营业务收入或主营业务利润10%以上的业务为信息业和商业贸易，其相关情况详见本节“二、公司经营情况—1—（2）”

2、主要控股及参股公司的经营情况及业绩

1) 厦门信达电子有限公司，控股公司，主营电容器、电子元件加工制造及销售，注册资本 1450 万元，2002 年底总资产 10867.73 万元，本年度实现营业收入 10625.10 万元，实现净利润 783.27 万元。

2) 江西信达电子有限公司，控股公司，主营电子元件开发生产，注册资本 5030 万元，2002 年底总资产 13260.74 万元，本年度实现营业收入 10627.29 万元，实现净利润 69.18 万元。

3) 厦门青年网络通讯股份有限公司，控股公司，主营互联网、计算机网络工程及 IP 通讯业务，注册资本 1200 万元，2002 年底总资产 2205.57 万元，本年度实现营业收入 3009.68 万元，实现净利润 323.19 万元。

4) 香港信达诺国际有限公司，全资子公司，主营咨询、贸易。注册资本 39 万港元，2002 年底总资产 2485.55 万元，本年度实现营业收入 713.29 万元，实现净利润 1576.52 万元。

5) 厦门信达网络科技有限公司，控股公司，主营计算机软件开发。注册资本

2000 万元 2002 年底总资产 3038.45 万元，本年度实现营业收入 443.85 万元，亏损 268.70 万元。

6) 上海信达诺有限公司，全资子公司，主营仓储服务、贸易。注册资本 3045 万元，2002 年底总资产 2111.13 万元，本年度实现营业收入 65 万元，亏损 18.71 万元。

7) 厦门信达生物技术有限公司，控股公司，主营保健产品和新技术，2002 年底总资产 307.88 万元，本年度仍处于筹建期。

8) 厦门信达计算机公司，全资子公司，主营信息产品开发经营。注册资本 113.10 万元，2002 年底总资产 148.45 万元，本年度亏损 29.54 万元。

9) 厦门信达房地产开发有限公司，控股公司，主营房地产开发，2002 年底总资产 1000 万元，本年度仍处于筹建期。

10) 福建信田汽车有限公司，控股公司，注册资本 1000 万元，主营批发零售汽车、摩托车及配件等，本年度处于筹建期。

11) 上海信达诺国际贸易有限公司，控股公司，注册资本 100 万元，主营国内商品批发、零售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务等，本年度处于筹建期。

12) 厦门信达联房产开发有限公司，控股公司，注册资本 500 万元，主营房地产开发与销售。该公司尚未经营项目。

3、主要供应商及客户情况

前五名销售商销售金额为 21,301.60 万元，占全部销售收入的比例为 16.71%。

前五名供应商采购金额为 43,990.79 万元，占全部采购金额的比例为 30.91%。

4、经营中出现的问题与困难和解决方案

(1) 报告期内，公司基本完成了产业结构调整，面临着大力拓展主营业务，谋求更大发展空间和提高经营业绩的任务。

面对此种局面，公司按照制度加强了对重大投资项目的跟踪监察，并充分利用内部审计和考核体系，加强了对各子公司和分公司经营情况的监控。在此基础上，公司还千方百计拓宽融资渠道，通过多种融资方式努力满足业务发展对资金的渴求，取得了一定的效果。

(2) 随着全球电子元器件行业进入复苏期，面对中国市场巨大的发展空间，日本、台湾等一批同行企业纷纷加快在大陆设厂扩产的进度，导致国内市场竞争日趋激烈。

面对行业的激烈竞争，公司积极扩大销售区域，重点攻关，服务大客户，客户结构不断优化，同时充分发挥已投入建成项目的产能，不断提升产品档次，大力开拓市场，取得了显著成效。

三、公司投资情况

1、募集资金使用情况说明

公司 1997 年通过公开发行 A 股 6500 万股，募集资金净额为 25540 万元。

(1) 募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额	25540	本年度已使用募集资金总额		2496.71	
		已累计使用募集资金总额		21147.55	
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度和预计收益
网络服务及信息技术	6060	否	17477.3	576.50	是
网络应用技术包括网络安全技术	9500	否	3670.25	300.4	否
17 英寸彩色显示器	3980	是			
数字光纤通讯设备	6000	是			
合计	25540	—	21147.55	876.9	—
未达到计划进度和收益的说明（分具体项目）	公司对网络应用技术包括网络安全技术的实际投资额为 3670.25 万元。招股说明书中承诺的投资 9500 万元开发生产“防火墙”网络安全产品，因该项目合作方北京天融信技贸有限公司五名股东未依法缴纳注册资本，公司向法院提起诉讼，后经法院调解，公司收回原投资额，从而退出在该公司所占全部股权，不再参与其“防火墙”技术开发。现公司对网络应用技术的主要投资项目为：公司投资成立厦门青年网络通讯股份有限公司，主营通信类产品服务和通信类终端产品的生产销售，2002 年实现利润 323 万元；投资成立长汉科技投资有限公司，从事网络安全产品、通讯产品和软件产品的开发，2002 年实现利润 -22.6 万元。				
变更原因及变更程序说明（分具体项目）	原计划投资 3980 万元开发生产 17 英寸彩色显示器及原计划投资 6000 万元开发数字光纤通讯设备项目因市场产品发生变化，1996 年度股东大会通过决议，授权董事会妥善运用募集资金，调整投资方向。经董事会研究决定，原计划投资上述两个项目的资金用于追加对网络服务及信息技术的投资，目前已追加投资 11417.3 万元。（已在 1996 年度股东大会决议公告、1997-2001 年历年的中期报告及年度报告中进行披露。）				

2)尚未投入的募集资金目前暂用于补充临时周转金。公司将积极寻找新的投

资项目，使募集资金的使用更加安全、有效。

2、非募集资金投资项目情况

单位：人民币元

项目名称	项目金额	项目进度（%）	项目收益情况
福建信田汽车有限公司	8,000,000.00	100	—
上海信达诺国际贸易有限公司	900,000.00	100	—
厦门达诺汽车贸易有限公司	600,000.00	100	—
合计	9,500,000.00	—	—

四、公司财务状况

福州闽都有限责任会计师事务所为公司出具了标准无保留意见的年度审计报告，该报告真实地反映了公司2002 年度的财务状况和经营成果。

(1) 公司财务情况如下：

单位：万元

项目	期末数(元)	期初数(元)	增减变动(%)	增减变动原因
总资产	1,136,929,755.70	1,035,322,109.50	9.81	往来款增加及本年利润增加
长期负债	38,400,000.00	38,638,649.36	-0.62	归还
股东权益	476,612,984.64	465,735,501.84	2.34	利润增加
主营业务利润	63,972,657.45	77,192,075.48	-17.12	商贸业毛利下降
净利润	10,208,023.94	-17,448,735.01	—	费用减少及股权转让收益
短期投资	1,325,000.00	700,000.00	89.29	购入易方达基金
应收票据	12,918,708.69	5,180,933.82	149.35	应收承兑汇票未到收款期
应收账款	234,526,698.98	176,697,044.28	32.73	2002 年出口退税款未收回
其他应收款	153,428,553.86	240,985,663.90	-36.33	收回厦门润捷转让款
预付账款	111,688,918.49	45,830,363.77	143.70	购入设备未验收
应付票据	97,024,947.01	50,824,820.32	90.9	应付承兑汇票未到付款期
预收账款	78,398,682.30	40,451,694.24	93.81	外贸预收国外货款
其他业务利润	6,588,725.98	3,162,621.79	108.33	材料销售增加
管理费用	37,053,479.68	59,533,135.63	-37.76	免税商场被承包
投资收益	8,035,401.52	6,202,037.30	29.56	信隆和泰裕转让收益
营业外收入	7,270,510.46	365,139.42	1891.16	厦门润捷转让的违约金

五、对报告期内公司作出会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明。

本公司下属之房产分公司 2002 年 3 月发生以前年度已售房退回事项，应调减 2001 年主营业务收入 2,522,273.60 元，调减 2001 年主营业务成本 1,108,702.07 元，调减 2001 年主营业务税金及附加 143,769.58 元，相应调减 2001 年度未分配利润 1,269,801.95 元。

六、新年度的业务发展计划

2002 年, 公司基本完成了产业结构的调整, 为公司进一步发展奠定了坚实的基础。在新的一年里, 公司将继续坚持和发扬稳健、进取、规范的经营作风, 不断壮大公司的产业规模, 提高公司整体盈利水平, 为广大投资者创造更大的价值。

为此, 公司将全力做好以下几个方面的工作:

1、加大市场开拓力度。积极发展新客户, 同时不断提高产品的技术含量, 优化产品结构, 提高产品利润率。

2、建设完成片式铝电解电容器项目。以新产品、高附加值产品弥补价格下调的空间, 增强公司产品市场竞争优势。

3、进一步规范公司运作。继续依照监管部门有关文件精神, 结合公司实际情况建立健全公司各项规章制度, 同时发挥财务审计的监督控制作用, 健全和优化各项考核指标, 提升企业内部管理水平。

七、董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

1) 2002 年 1 月 11 日, 董事会通过决议同意以人民币 60 万元收购厦门达诺汽车发展有限公司 30% 的股份。

2) 2002 年 1 月 18 日, 董事会通过决议同意向交通银行厦门市分行申请人民币流动资金贷款额度 3000 万元, 期限二年。

3) 2002 年 2 月 7 日, 董事会通过决议同意向中国工商银行厦门市分行湖里支行申请人民币流动资金贷款额度 6000 万元及相当于 5000 万元人民币的等额外币的开证额度。该事项已于 2002 年 2 月 28 日在《证券时报》上予以披露。

4) 2002 年 2 月 25 日, 董事会通过决议同意向中国银行厦门市湖里支行申请总额折合人民币最高不超过 18000 万元的综合授信额度。该事项已于 2002 年 2 月 28 日在《证券时报》上予以披露。

5) 2002 年 2 月 28 日, 董事会通过决议同意为子公司江西信达电子有限公司向银行申请银行承兑汇票额度 600 万元提供担保。

6) 2002 年 3 月 6 日, 董事会通过决议同意投资人民币 105 万元与李志辉、许东航、林伟三人共同出资设立福州达诺汽车贸易有限公司, 公司占 35% 股份。

7) 2002 年 3 月 11 日, 董事会通过决议同意向中信实业银行厦门支行申请人民币 3000 万元的贷款额度。

8) 2002 年 3 月 11 日, 董事会召开会议审议通过聘任吴江宏为公司 IT 产业总监, 聘任段赵东为公司董事长助理。

9) 2002 年 4 月 1 日, 董事会通过决议同意为子公司江西信达电子有限公司向银行申请 1800 万元流动资金贷款及开具承兑汇票额度提供担保, 期限两年。

10) 2002 年 4 月 11 日, 董事会召开会议, 审议通过以下决议:

审议通过公司 2001 年度董事会工作报告;

审议通过公司 2001 年年度报告及年度报告摘要;

审议通过公司 2001 年年度财务决算报告;

审议通过公司 2001 年年度利润分配方案;

审议通过公司 2002 年年度利润分配方案预测;

审议通过了关于提名独立董事及确定其报酬的议案;

审议通过增加投资仙岳路旧城改造 7.456 万平方米建筑面积商品房用地的议案;

审议通过关于支付会计师事务所报酬的议案。

该事项已于 2002 年 4 月 13 日在《证券时报》上予以披露。

11) 2002 年 4 月 26 日, 董事会通过决议将公司持有的云南中科云药有限公司 15% 的股权转让给云南医药集团有限公司, 收回原始投资款 450 万元。

12) 2002 年 4 月 29 日, 董事会召开会议审议通过了公司 2002 年第一季度报告。该事项已于 2002 年 4 月 30 日在《证券时报》上予以披露。

13) 2002 年 5 月 17 日, 董事会召开会议通过以下决议:

审议通过了修订公司章程的议案;

审议通过了《厦门信达股份有限公司股东大会议事规则》;

审议通过了《厦门信达股份有限公司董事会议事规则》;

审议通过了《厦门信达股份有限公司独立董事制度》;

审议通过了《厦门信达股份有限公司信息披露制度》;

审议通过了关于改聘 2002 年度财务审计机构的议案;

审议通过了董事会换届选举 (含两名独立董事) 的议案;

审议通过了召开 2001 年度股东大会的议案。

该事项已于 2002 年 5 月 18 日在《证券时报》上予以披露。

14) 2002 年 5 月 30 日, 董事会决议同意出资 350 万元人民币与上海侨信货运代理有限公司和上海银华铜业有限公司共同投资设立上海友信国际货运代理有限公司, 公司占 70% 股份。

15) 2002 年 5 月 30 日, 董事会召开会议审议片式铝电解电容器项目进展情况的报告。

16) 2002 年 6 月 21 日, 董事会召开会议审议通过以下决议: 选举周昆山为公司董事长; 聘任陈淑照为公司总经理; 聘任杜少华、林列、肖炳煊为公司副总经理, 李觉民为公司总会计师; 聘任范丹为公司董事会秘书。该事项已于 2002 年 6 月 22 日在《证券时报》上予以披露。

17) 2002 年 6 月 25 日, 董事会决议同意为子公司厦门青年网络通讯股份有限公司向银行申请基本授信额度人民币 600 万元提供连带责任保证, 期限 12 个月。

19) 2002 年 6 月 26 日, 董事会召开会议, 审议通过以下决议: 通过了《上市公司建立现代企业制度自查报告》; 同意将持有的厦门电子商务中心 10% 的股权移交给厦门港务物流有限公司, 收回原始投资款 150 万元人民币。

19) 2002 年 7 月 1 日, 董事会决议同意向中国银行厦门市湖里支行办理出口退税帐户托管借款。借款的本金金额最高不超过人民币 3000 万元; 同意向中国建设银行厦门市分行申请流动资金借款本金余额不超过人民币 7000 万元, 银行承兑汇票余额不超过人民币 1500 万元, 开证额度余额不超过 250 万美元。该事项已于 2002 年 7 月 6 日在《证券时报》上予以披露。

20) 2002 年 7 月 15 日, 董事会决议同意为控股子公司厦门信达电子有限公司向中国建设银行厦门市分行(贷款银行)申请的银行承兑汇票及开证额度提供连带责任保证。保证担保的范围限于厦门信达电子有限公司在 2002 年 7 月 15 日至 2004 年 7 月 15 日期间内与贷款银行签定的银行承兑汇票余额不超过人民币 1200 万元、开证额度余额不超过 100 万美元的所有合同或协议项下本息、违约金、赔偿金以及实现债权的费用。该事项已于 2002 年 7 月 20 日在《证券时报》上予以披露。

21) 2002 年 7 月 26 日, 董事会决议同意向福建兴业银行厦门分行申请授信额度, 人民币额度以 5000 万元为限, 美元额度以 500 万元为限, 期限不超过一年; 同意为子公司厦门信达电子有限公司向福建兴业银行厦门分行申请授信额度提供担保, 人民币额度以 800 万元为限, 美元额度以 50 万元为限, 期限一年。该事项已于 2002 年 8 月 2 日在《证券时报》上予以披露。

22) 2002 年 7 月 26 日, 董事会决议同意向工商银行湖里支行提出申请, 为购买信源大厦、信宏大廈的购房客户办理按揭贷款提供连带责任担保。

23) 2002 年 8 月 7 日, 董事会召开会议, 审议通过以下决议:

通过 2002 年半年度报告及摘要;

公司 2002 年中期不进行利润分配, 不进行公积金转增股本;

同意公司对 2001 年度财务数据进行追溯调整;

同意与黄世赓共同投资设立福建信田汽车有限公司。该公司注册资本 1000 万元人民币, 厦门信达股份有限公司投资 800 万元人民币, 占 80% 的股份。

上述事项已于 2002 年 8 月 10 日在《证券时报》上予以披露。

24) 2002 年 8 月 14 日, 董事会决议同意向中国农业银行厦门市湖里支行申请综合授信额度, 人民币额度以 2700 万元为限, 美元额度以 250 万美元为限, 期限不超过一年。该事项已于 2002 年 8 月 17 日在《证券时报》上予以披露。

25) 2002 年 8 月 20 日, 董事会决议同意将公司自有房产信息大厦用作向中国建设银行厦门市湖里支行申请综合授信额度的抵押物, 抵押担保的金额为本金最高不超过人民币 1650 万元及其利息和费用。

26) 2002 年 9 月 20 日, 董事会召开会议审议通过了《厦门信达股份有限公司关于中国证监会厦门特派办巡回检查的整改报告》。该事项已于 2002 年 10 月 19 日在《证券时报》上予以披露。

27) 2002 年 9 月 22 日, 董事会决议同意将公司持有的福建信田汽车有限公司 35% 的股份以 350 万元人民币分别转让给王海燕、林友芝、蔡容群三人。

28) 2002 年 9 月 22 日, 董事会决议同意将公司经营范围中增加“农副产品(不包括粮食)、水产品收购”。

29) 2002 年 10 月 24 日, 董事会召开会议, 审议通过公司 2002 年第三季度报告。该事项已于 2002 年 10 月 25 日在《证券时报》上予以披露。

30) 2002 年 11 月 8 日, 董事会决议同意向中国建设银行厦门市分行申请基本建设资金借款本金不超过人民币 800 万元, 期限 5 年, 并以公司自有信达工业园作为抵押物。

31) 2002 年 11 月 19 日, 董事会召开会议, 审议通过将子公司香港信达诺国际有限公司持有的厦门信隆房地产联合开发有限公司 16% 的股权以人民币 1120 万元转让给宝达投资(香港)有限公司。该事项已于 2002 年 11 月 22 日在《证券时报》上予以披露。

32) 2002 年 12 月 18 日, 董事会决议同意投资 90 万元人民币设立上海信达诺国际贸易有限公司, 占 90% 股份。

2、董事会对股东大会决议执行情况

报告期内, 董事会全面执行了股东大会通过的各项决议。

根据 96 年度股东大会关于责成董事会依法追究连伟舟等人损害公司利益等严重违法行为的决议, 公司已依照法律程序对连伟舟等人正式提起诉讼。经福建省高级人民法院判决, 我公司胜诉。被诉方向我方已支付人民币 1, 226, 282.15 元。

根据 1996 年度股东大会决议, 授权董事会调整个别投资项目、妥善运用募股资金的决议, 本年度董事会运用募集资金投资信息产业 2496.71 万元。

公司 2002 年度没有进行利润分配及公积金转增股本。

根据 2002 年度股东大会决议, 对公司章程的部分条款进行了修订。

根据 2002 年度股东大会的决议精神, 董事会报告期内更换了为公司提供审计服务的会计师事务所。与此同时, 董事会报告期内进一步加强了公司法人治理结构和规范运作建设, 根据证券监管部门的相关法规及时修订完善了《公司章程》、

《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》和《信息披露制度》等规范运作制度，有力地推动了公司内部控制制度的科学化和规范化。

八、本年度利润分配预案

公司 2002 年度共实现净利润 10,208,023.94 元，加上年初未分配利润-3,292,667.08 元，本年度可供分配的利润为 6,915,356.86 元，根据《公司章程》规定，按 10%提取法定公积金 784,658.98 元，按 5%提取法定公益金 392,329.49 元，本年度累积可供股东分配的利润为 5,738,368.39 元。经董事会研究决定，本年度不进行股利分配和公积金转增股本。

上述预案尚需经公司 2002 年度股东大会表决通过。

第九节 监事会报告

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

一、报告期内监事会会议情况

报告期内，公司监事会共召开五次会议，并分别出席和列席了各次股东大会和董事会会议，独立开展以下工作：

1) 2002 年 3 月 18 日，监事会会议审议公司第一季度经营情况及监事工作情况。

2) 2002 年 4 月 11 日，监事会会议审议通过以下决议：

审议通过公司 2001 年度监事会工作报告；

审议通过公司 2001 年年度报告及年度报告摘要；

审议通过公司 2001 年年度财务决算报告；

审议通过公司 2001 年年度利润分配方案；

审议通过公司 2002 年年度利润分配方案预测。

该事项已于 2002 年 4 月 13 日在《证券时报》上予以披露。

3) 2002 年 5 月 17 日，监事会会议审议通过重新制订的《厦门信达股份有限公司监事会议事规则》；通过公司章程修正案。该事项已于 2002 年 5 月 18 日在《证券时报》上予以披露。

4) 2002 年 6 月 20 日，监事会会议布置关于公司建立现代企业制度自查情况的工作。

5) 2002 年 8 月 7 日, 监事会会议审议通过以下决议:

通过 2002 年半年度报告及摘要。

同意公司对 2001 年度财务数据进行追溯调整;

同意与黄世赓共同投资设立福建信田汽车有限公司。

上述事项已于 2002 年 5 月 18 日在《证券时报》上予以披露。

二、监事会独立意见报告

1、公司依法运作情况

报告期内, 监事会依据国家有关法律、法规和《监事会议事规则》, 对公司股东大会、董事会的召集、召开程序, 决议事项, 董事会对股东大会决议的执行情况, 公司高级管理人员执行职务情况及公司管理制度的执行情况进行了监督。

监事会认为: 公司董事会运作规范, 其决策程序合法合规; 公司内部控制体系健全, 能较好地防范各种风险; 公司董事和高级管理人员在履职时没有发现违反国家法律、法规、公司章程或损害公司和股东利益的行为。

2、检查公司财务的情况

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

监事会认为: 福州闽都有限责任会计师事务所为公司出具的标准无保留意见的年度审计报告真实地反映了公司2002 年度的财务状况和经营成果。

3、公司募集资金报告期内的使用情况

报告期内, 监事会对公司募集资金的使用情况进行了帐务核实。

监事会认为: 董事会严格依照《招股说明书》所承诺的募股资金投入项目和96年度股东大会《关于调整个别投资项目, 妥善运用募股资金》的决议使用募股资金, 程序合法。

4、公司收购、出售资产及关联交易情况

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

监事会认为: 本年度公司收购、出售资产的交易价格合理, 未发生内幕交易, 没有损害部分股东的权益或造成公司资产流失的行为。公司关联交易均遵循了公开、公平、公正的原则, 没有发现内幕交易、损害中小股东权益和造成公司资产流失等情况。

第十节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

1、本报告期内重大诉讼、仲裁事项。

1999 年 3 月 1 日，公司与厦门泰裕开发有限公司共同出资成立厦门泰裕新城开发有限公司，合作开发“泰裕新城”商品房项目。后因厦门泰裕开发有限公司在未取得商品房预售许可证的情况下擅自售房。公司认为厦门泰裕开发有限公司的违约行为已危害公司合法权益，故向厦门市湖里区人民法院提起诉讼。

根据厦门市湖里区人民法院(2000)湖房初字第 04999 号民事调解书及(2002)湖民执字第 1002 号民事裁定书，公司收回资金 1058.577 万元，收到以物抵债的房产价值 451.423 万元。

相关披露信息刊登在 2002 年 8 月 14 日的《证券时报》上。

2、已在 2001 年年度报告中披露的重大诉讼、仲裁事项中公司诉厦门东南融通系统工程有限公司和贾晓工、连伟舟等人不正当竞争及财产侵权案，被诉方已向我方支付人民币 1,226,282.15 元；公司诉世纪人才系统有限责任公司、世纪互联通讯有限公司补缴注册资本一案，公司胜诉，厦门市中级人民法院正在执行中；公司诉世纪人才系统有限责任公司、世纪互联通讯有限公司归还厦门世纪网络系统有限公司借款 200 万元一案，我公司胜诉，厦门市中级人民法院正在执行中；公司诉厦门对外供应总公司返还欠款 515 万元一案，公司胜诉并向法院申请强制执行，请求冻结被告投资的天泉房地产开发公司 10% 股权，目前正执行当中；经厦门市开元人民法院民事判决书（2001）开经初字第 1152 号判决，厦门佳利企业有限公司应偿还厦门青年网络通讯股份有限公司货款 778,180.00 元，本公司尚未收到上述款项及利息。

二、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

2002 年 1 月公司投资 60 万元收购厦门达诺汽车发展有限公司 30% 的股权。

2002 年 4 月公司将持有的云南中科云药有限公司 15% 的股权转让给云南医药集团有限公司，收回原始投资额 450 万元。

2002 年 6 月公司将持有的厦门电子商务中心 10% 的股权移交给厦门港务物流有限公司，收回原始投资款 150 万元人民币。

2002 年 11 月，公司将子公司香港信达诺国际有限公司持有的厦门信隆房地产联合开发有限公司 16% 的股权以人民币 1120 万元转让给宝达投资（香港）有限公司。本次股权转让将产生约 436 万元的投资收益，占利润总额的比例为 28.95%。相关披露信息刊登在 2002 年 11 月 12 日的《证券时报》上。

以上收购及出售资产事项未对公司业务连续性、管理层稳定性造成影响。

三、报告期内公司重大关联交易事项

报告期内，公司与各关联方之间的关联交易均遵循了公开、公正和公平的原则，以协议等方式明确了各方的权利与义务，没有损害公司、公司股东和利益相

关者的行为。其具体情况如下：

- 1、报告期内公司没有因购销商品、提供劳务而发生的重大关联交易事项。
- 2、报告期内公司没有因资产、股权转让而发生的重大关联交易事项。
- 3、报告期内公司与关联方（包括未纳入合并范围的子公司）存在的担保事项详见第十一节“三、会计报表附注一七一（二）”。
- 4、报告期内公司其他重大关联交易事项详见第十一节“三、会计报表附注一七一（二）”。

四、报告期内公司重大合同及其履行情况

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

2001 年 12 月 31 日，本公司所属厦门信达免税商场有限公司与厦门华达联百货有限公司签定承包责任书，承包经营期间为 2002 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日；承包费为第一年 400 万元，第二年起，每年双方确认，但增减幅度不超过上年度基础的 5%。2002 年公司收到承包费 400 万元，其中 81.91 万元进入本年利润。

- 2、报告期内公司无委托理财事项。
- 3、报告期内公司无其他重大合同。

五、公司或持股5%以上股东在报告期内的承诺事项

报告期内，公司已收回控股股东资金占用款 1980 万余元，收回其他关联单位资金占用款 685 万余元。控股股东已实现其承诺的在 2002 年底以前解决 1000-1500 万元的资金占用问题。

六、公司聘任、解聘会计师事务所情况

2002 年 6 月 21 日，公司 2001 年度股东大会决定改聘福州闽都有限责任会计师事务所为公司审计机构。福州闽都有限责任会计师事务所为公司提供审计服务的连续年限为 1 年，报告年度公司需支付其报酬 38 万元。

七、报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到证券监管部门处罚。

2002 年 8 月 22 日，中国证监会厦门特派员办事处下发了《关于要求厦门信达股份有限公司限期整改的通知》，公司针对《通知》中所提出的问题认真整改，制定了公司整改方案，并于 2002 年 10 月 19 日在《证券时报》披露了整改报告书。

八、报告期内公司发生的其他重大事项

抵押事项：

银行	期限	贷款金额	抵押物
厦门兴业银行湖里支行	2008.8.13-2001.06.06	10,000,000.00	厦门湖里兴隆路 25 号信源大厦三层
厦门工商银行湖里支行	2002.11.25-2003.09.24	10,000,000.00	厦门湖里兴隆路 25 号信源大厦二层
厦门建设银行湖里支行	2001.09.10-2006.05.10	7,700,000.00	厦门信达工业园

厦门建设银行湖里支行	2002.11.25-2006.05.24	15,700,000.00	上海外高桥保税区 D 经一路厂房
厦门建设银行湖里支行	2002.06.24-2003.5.31	9,900,000.00	厦门湖里兴隆路 31 号信宏大厦二层
厦门农业银行湖里支行	2002.09.30-2003.09.30	10,000,000.00	厦门湖里兴隆路 25 号信源大厦一层
厦门农业银行湖里支行	2002.11.14-2003.11.14	9,000,000.00	厦门湖里兴隆路 25 号信源大厦一层
中国工商银行景德镇分行	2002.01.28-2003.11.11	24,000,000.00	生产设备
合计		96,300,000.00	

公司报告期内发生的其他重大事项详见第十一节“三、会计报表附注——十一”

第十一节 财务会计报告(附后)

- 一、审计报告
- 二、会计报表
- 三、会计报表附注

第十二节 备查文件目录

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

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

厦门信达股份有限公司董事会

董事长：周昆山

2003 年 4 月 3 日

审 计 报 告

闽都所（2003）审厦字第 GS5010 号

厦门信达股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了厦门信达股份有限公司（以下简称贵公司）2002 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2002 年度利润及利润分配表和合并利润及利润分配表以及 2002 年度现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见，我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，贵公司上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2002 年 12 月 31 日的财务状况及 2002 年度经营成果及现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

福州闽都有限责任会计师事务所

中国·福州

中国注册会计师：刘元添

中国注册会计师：林春金

（副主任会计师）

二 00 三年三月五日

资 产 负 债 表

2002年12月31日

编制单位：厦门信达股份有限公司

货币单位：人民币元

资产	注释号	合并数		母公司	
		年末数	年初数	年末数	年初数
流动资产：					
货币资金	1	146,633,812.87	138,872,817.24	93,094,886.53	87,802,397.72
短期投资	2	1,325,000.00	700,000.00	1,325,000.00	700,000.00
应收票据	3	12,918,708.69	5,180,933.82	0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00	0.00	0.00
应收利息		0.00	0.00	0.00	0.00
应收帐款	4	234,526,698.98	176,697,044.28	160,254,023.30	104,294,843.68
其他应收款	5	153,428,553.86	240,985,663.90	237,746,988.20	256,258,401.31
预付帐款	6	111,688,918.49	45,830,363.77	110,155,333.87	43,141,425.20
应收补贴款		0.00	0.00	0.00	0.00
存货	7	195,010,919.34	152,832,950.81	81,271,595.47	80,125,691.52
待摊费用	8	133,579.97	1,264,692.01	32,586.93	903,499.97
一年内到期的长期债券投资		0.00	0.00	0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00	0.00	0.00
流动资产合计		855,666,192.20	762,364,465.83	683,880,414.30	573,226,259.40
长期投资：		0.00	0.00	0.00	0.00
长期股权投资	9	27,279,215.11	30,773,012.76	181,263,509.18	147,923,725.68
长期债权投资		0.00	0.00	0.00	0.00
长期投资合计		27,279,215.11	30,773,012.76	181,263,509.18	147,923,725.68
固定资产：		0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产原价	10	311,595,174.55	285,760,500.52	100,860,126.39	114,796,253.12
减：累计折旧	10	75,335,874.74	65,248,961.06	20,084,050.49	17,760,727.72
固定资产净值	10	236,259,299.81	220,511,539.46	80,776,075.90	97,035,525.40
固定资产减值准备	10	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产净额	10	236,259,299.81	220,511,539.46	80,776,075.90	97,035,525.40
工程物资		0.00	0.00	0.00	0.00
在建工程	11	8,071,025.56	13,807,735.13	8,071,025.56	13,807,735.13
固定资产清理		0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产合计		244,358,064.36	234,319,274.59	88,847,101.46	110,843,260.53
无形资产及其他资产：		0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产	12	3,429,762.38	0.00	0.00	0.00
长期待摊费用	13	6,224,260.64	7,865,356.32	1,283,003.20	3,273,172.60
其他长期资产		0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产及长期资产合计		10,125,123.71	7,865,356.32	1,283,003.20	3,273,172.60
递延税项：		0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00
资产总计		1,136,929,755.70	1,035,322,109.50	955,274,028.14	835,266,418.21

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资 产 负 债 表 (续)

2002年12月31日

编制单位：厦门信达股份有限公司

货币单位：人民币元

资产	注 释 号	合并数		母公司	
		年末数	年初数	年末数	年初数
流动负债：					
短期借款	14	271,800,000.00	245,000,000.00	224,800,000.00	194,000,000.00
应付票据	15	97,024,947.04	50,824,820.32	61,892,000.00	30,827,600.00
应付帐款	16	106,528,506.76	105,811,018.46	63,712,244.49	53,568,890.83
预收帐款	17	78,398,682.30	40,451,694.24	76,449,024.95	39,696,224.86
应付工资		213,964.50	423,095.79	0.00	0.00
应付福利费		3,528,335.65	3,627,279.67	1,277,119.16	1,427,908.22
应付股利		0.00	0.00	0.00	0.00
应交税金	18	-4,760,213.94	902,765.76	-5,722,472.14	-2,206,703.69
其他应交款	19	7,708.22	152,740.68	6,351.34	66,110.95
其他应付款	20	40,527,442.47	29,156,215.62	16,791,446.22	12,235,768.03
预提费用	21	751,971.76	3,912,389.81	124,096.46	1,163,501.13
一年内到期的长期负债		0.00	24,085,285.56	0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00	0.00	0.00
流动负债合计		594,021,344.76	504,347,305.91	439,329,810.48	330,779,300.33
长期负债：		0.00	0.00	0.00	0.00
长期借款	22	38,400,000.00	38,400,000.00	38,400,000.00	38,400,000.00
应付债券		0.00	0.00	0.00	0.00
长期应付款		0.00	238,649.36	0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00	0.00	0.00
其他长期负债					
长期负债合计		38,400,000.00	38,638,649.36	38,400,000.00	38,400,000.00
递延税款：		0.00	0.00	0.00	0.00
递延税款贷项		0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计		632,421,344.76	542,985,955.27	477,729,810.48	369,179,300.33
		0.00	0.00	0.00	0.00
少数股东权益		27,895,426.30	26,600,652.39	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00
股东权益：		0.00	0.00	0.00	0.00
股本	23	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
资本公积	24	240,386,337.05	239,721,060.11	240,386,337.05	239,721,060.11
盈余公积	25	27,527,898.79	26,350,910.32	27,527,898.79	26,350,910.32
其中：公益金	25	9,175,966.27	8,783,636.78	9,175,966.27	8,783,636.78
未分配利润	26	5,738,368.39	-3,292,667.08	6,669,601.41	-2,941,051.04
外币报表折算差额		2,960,380.41	2,956,198.49	2,960,380.41	2,956,198.49
股东权益合计		476,612,984.64	465,735,501.84	477,544,217.66	466,087,117.88
负债及股东权益总计		1,136,929,755.70	1,035,322,109.50	955,274,028.14	835,266,418.21

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表附表1:

资产减值准备明细表

2002年12月31日

编制单位: 厦门信达股份有限公司

单位: 人民币元

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
一、坏账准备合计	17,094,886.52	7,812,433.86	1,114,911.49	23,792,408.89
其中: 应收账款	7,394,383.67	3,712,110.11	287,590.29	10,818,903.49
其他应收款	9,700,502.85	4,100,323.75	827,321.20	12,973,505.40
二、短期投资跌价准备合计	0.00	375,000.00	0.00	375,000.00
其中: 股票投资				0.00
债券投资				0.00
其他投资		375,000.00		375,000.00
三、存货跌价准备合计	8,457,325.45	0.00	5,400,349.01	3,056,976.44
其中: 库存商品	8,457,325.45		5,400,349.01	3,056,976.44
原材料				0.00
四、长期投资减值准备合计	2,060,000.00	0.00	0.00	2,060,000.00
其中: 长期股权投资	2,060,000.00			2,060,000.00
长期债权投资				0.00
其他长期投资				0.00
五、固定资产减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中: 房屋及建筑物				0.00
机器设备				0.00
六、无形资产减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中: 专利权				0.00
商标权				0.00
七、在建工程减值准备				0.00
八、委托贷款减值准备				0.00

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

资产负债表附表2:

股东权益增减变动表

2002年12月31日

编制单位: 厦门信达股份有限公司

单位: 人民币元

项目	本年数	上年数
一、实收资本（或股本）:		
期初余额	200,000,000.00	200,000,000.00
本期增加数	0.00	0.00
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（或股本）		
本期减少数		
期末余额	200,000,000.00	200,000,000.00
二、资本公积:		
期初余额	239,721,060.11	239,718,578.86
本期增加数	665,276.94	2,481.25
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备	665,276.94	2,481.25
拨款转入		
外币资本折算差额		
资产评估增值准备		
其他资本公积		
本期减少数	0.00	
其中转增资本（或股本）		
期末余额	240,386,337.05	239,721,060.11
三、法定和任意盈余公积:		
期初余额	17,567,273.54	17,567,273.54
本期增加数	784,658.98	0.00
其中：从净利润中提取数	784,658.98	0.00
其中：法定盈余公积	784,658.98	
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入		
本期减少数	0.00	0.00
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	18,351,932.52	17,567,273.54
其中：法定盈余公积	18,351,932.52	17,567,273.54
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金:		
期初余额	8,783,636.78	8,783,636.78
本期增加数	392,329.49	
其中：从净利润中提取数	392,329.49	
本期减少数	0.00	
其中：集体福利支出		

期末余额	9,175,966.27	8,783,636.78
五、未分配利润:		
期初未分配利润	-3,292,667.08	14,521,824.98
本期净利润	10,208,023.94	-17,814,492.06
本期利润分配	1,176,988.47	
期末未分配利润	5,738,368.39	-3,292,667.08
六、外币报表折算差额:		
期初余额	2,956,198.49	2,999,480.20
本期增加数	4,181.92	
本期减少数		43,281.71
期末余额	2,960,380.41	2,956,198.49

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

利润及利润分配表

2002年度

编制单位：厦门信达股份有限公司

货币单位：人民币元

项目	注释号	合并数		母公司	
		本年数	上年数	本年数	上年数
一、主营业务收入	27	1,274,640,523.54	1,078,260,507.50	1,073,845,814.84	799,122,597.87
减：主营业务成本	27	1,208,576,329.38	996,153,016.55	1,048,139,369.66	775,775,309.73
主营业务税金及附加	28	2,091,536.71	4,915,415.47	1,205,046.96	3,194,035.16
二、主营业务利润		63,972,657.45	77,192,075.48	24,501,398.22	20,153,252.98
加：其他业务利润	29	6,588,725.98	3,162,621.79	2,728,960.81	1,214,660.48
减：营业费用		25,213,556.70	34,203,318.59	13,612,024.16	11,660,472.26
管理费用		37,053,479.68	59,533,135.63	17,204,729.91	20,955,604.33
财务费用	30	7,563,193.08	8,681,007.19	4,806,425.35	4,706,587.24
三、营业利润		731,153.97	-22,062,764.14	-8,392,820.39	-15,954,750.37
加：投资收益	31	8,035,401.52	6,202,037.30	13,377,937.99	-1,185,602.46
补贴收入		0.00	0.00	0.00	0.00
营业外收入	32	7,270,510.46	365,139.42	7,225,577.56	51,513.30
减：营业外支出	33	975,819.02	296,214.92	760,791.65	8,279.44
四、利润总额		15,061,246.93	-15,791,802.34	11,449,903.51	-17,097,118.97
减：所得税		3,523,948.18	860,927.21	662,262.59	0.00
少数股东本期损益		1,329,274.81	796,005.46	0.00	0.00
五、净利润		10,208,023.94	-17,448,735.01	10,787,640.92	-17,097,118.97
加：年初未分配利润		-3,292,667.08	14,156,067.93	-2,941,051.04	14,156,067.93
其他转入		0.00	0.00	0.00	0.00
六、可供分配利润		6,915,356.86	-3,292,667.08	7,846,589.88	-2,941,051.04
减：提取法定盈余公积		784,658.98	0.00	784,658.98	0.00
提取公益金		392,329.49	0.00	392,329.49	0.00
提取职工奖励及福利基金		0.00	0.00	0.00	0.00
提取储备基金		0.00	0.00	0.00	0.00
提取企业发展基金		0.00	0.00	0.00	0.00
利润归还投资		0.00	0.00	0.00	0.00
七、可供投资者分配的股利		5,738,368.39	-3,292,667.08	6,669,601.41	-2,941,051.04
减：应付优先股股利		0.00	0.00	0.00	0.00
提取任意盈余公积		0.00	0.00	0.00	0.00
应付普通股股利		0.00	0.00	0.00	0.00
转作股本的普通股股利		0.00	0.00	0.00	0.00
八、未分配利润		5,738,368.39	-3,292,667.08	6,669,601.41	-2,941,051.04

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表附表1:

利润表附表

2002年度

编制单位: 厦门信达股份有限公司

单位: 人民币元

报告期利润	全面摊薄净资产收益率 (%)	加权平均净资产收益率 (%)	全面摊薄每股收益 (元/股)	加权平均每股收益 (元/股)
主营业务利润	13.4223	13.5869	0.3199	0.3199
营业利润	0.1534	0.1553	0.0037	0.0037
净利润	2.1418	2.1680	0.0510	0.0510
扣除非经营性损益后的净利润	-1.9350	-1.9588	-0.0461	-0.0461

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

利润表附表2:

利润表补充资料:

编制单位: 厦门信达股份有限公司

2002 年度

单位: 人民币元

项 目	本年累计数	上年累计数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	5,719,237.86	
2、自然灾害发生的损失		
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额		-497,874.86
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额		
5、债务重组损失		
6、其他		

单位负责人:

主管会计工负责人:

会计机构负责人:

现金流量表

2002年度

编制单位：厦门信达股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	注释号	合并数	母公司
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		1,406,117,543.76	1,167,580,273.50
收到的税费返还		19,843,704.53	19,811,704.53
收到的其他与经营活动有关的现金	34	19,208,185.70	29,474,661.15
经营活动现金流入小计		1,445,169,433.99	1,216,866,639.18
购买商品、接受劳务所支付的现金		1,361,687,755.85	1,176,651,881.24
支付给职工及为职工支付的现金		27,779,077.10	5,711,065.73
支付的各项税费		17,476,060.47	4,870,966.70
支付的其他与经营活动有关的现金	35	90,103,021.95	102,599,053.56
经营活动现金流出小计		1,497,045,915.37	1,289,832,967.23
经营活动产生的现金流量净额		-51,876,481.38	-72,966,328.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		112,528,040.45	110,528,040.45
取得投资收益所收到的现金		500.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金		515,400.00	385,400.00
收到的其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		113,043,940.45	110,913,440.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		49,570,125.55	41,373,527.49
投资所支付的现金		14,120,840.00	11,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		63,690,965.55	52,373,527.49
投资活动产生的现金流量净额		49,352,974.90	58,539,912.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		0.00	0.00
借款所收到的现金		283,087,240.00	283,087,240.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		32,370.00	0.00
筹资活动现金流入小计		283,119,610.00	283,087,240.00
偿还债务所支付的现金		256,287,240.00	252,287,240.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		14,738,432.78	10,505,934.26
支付的其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		271,025,672.78	262,793,174.26
筹资活动产生的现金流量净额		12,093,937.22	20,294,065.74
四、汇率变动对现金流量的影响		-575,855.27	-575,161.84
五、现金及现金等价物净增加额		8,994,575.47	5,292,488.81

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表（续）

2002年度

编制单位：厦门信达股份有限公司

货币单位：人民币元

补充资料	注释号	合并数	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润		10,208,023.94	10,787,640.92
少数股东本期损益		1,329,274.81	0.00
加：计提的资产减值准备		8,002,036.05	5,038,244.59
固定资产折旧		12,420,008.90	2,483,122.58
无形资产摊销		353,729.00	0.00
长期待摊费用摊销		1,218,191.49	650,252.40
待摊费用的减少（减：增加）		1,076,749.87	870,913.04
预付费用的增加（减：减少）		-1,360,418.05	-1,039,404.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		708,055.35	643,091.48
固定资产报废损失		8,528.00	0.00
财务费用		14,874,367.98	11,781,971.27
投资损失（减：收益）		-8,942,050.88	-13,002,937.99
递延税款贷项（减：借项）		0.00	0.00
存货的减少（减：增加）		-85,138,348.64	-6,145,903.95
经营性应收项目的减少（减：增加）		-111,587,160.03	-168,460,390.37
经营性应付项目的增加（减：减少）		104,921,020.72	83,427,072.65
其他		30,860.74	0.00
经营活动产生的现金流量净额		-51,876,481.38	-72,966,328.05
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		146,633,812.87	93,094,886.53
减：现金的期初余额		137,639,237.40	87,802,397.72
加：现金等价物的期末余额		0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额		0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额		8,994,575.47	5,292,488.81

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

厦门信达股份有限公司

会计报表附注

二 00 二年度

单位：人民币元

一、公司的基本情况

厦门信达股份有限公司（以下简称本公司）于 1992 年 11 月经厦门市经济体制改革委员会及厦门市财政局“厦体（1992）020 号”文批准，由厦门信息—信达总公司下属的六个单位联合组建。公司原注册资本为人民币 13,500 万元，其中：经厦门市财政局“（92）厦评估确认字第 23 号”文确认的上述六个单位投入股份公司的净资产为 8,833.25 万元（其中 8,500 万元作为股本，另 333.25 万元作为资本公积），同时以每股 2 元募集了 5,000 万股内部职工股。1997 年 1 月经中国证券监督管理委员会“证监发字（1997）4 号”文批准，本公司向社会公开发行 6,500 万股 A 股，并在深交所挂牌上市，上市后的总股本为 20,000 万元。公司内部职工股 5,000 万股于 2000 年 1 月 20 日上市流通。公司法定代表人：周昆山，营业执照号为 3502001003171。

本公司的经营范围包括：信息科技产品的生产及经营、信息咨询服务、货物仓储、商贸、房地产开发及经营、电容器、电子元件及装备的制造与销售。

二、会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、公司目前执行的会计准则和会计制度

本公司日常会计核算执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2、会计年度

本公司会计年度自公历每年一月一日至十二月三十一日止。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础，采用借贷记账法记账，并以实际（历史）成本作为计价基础。

5、外币业务核算方法

本公司及子公司对发生的非本位币经济业务，按当月 1 日（或当日）中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合为人民币记账。所有货币性外币资产和负债的期末余额均按期末的市场汇价（中间价）折算为人民币，由此产生的折算差额全部计入当年度的财务费用。

6、各主要财务报表项目的折算方法及外币财务报表的折算方法

本公司下属公司—香港信达诺国际有限公司的会计报表以港币表述，在编制合并报表时，采用现行汇率法折算，其中，所有资产、负债及损益类项目均按 2002 年 12 月 31 日汇率（外汇市场汇价中间价，下同）折算；股东权益项目除“未分配利润”项目外，均按历史汇率折算，“未分配利润”项目以折算后的利润及利润分配表中该项目的人民币金额列示；利润分

配表中的“净利润”项目，按折算后利润表该项目的数额列示，“年初未分配利润”项目以上一年折算后的年末“未分配利润”项目的数额列示；折算后资产类项目合计数与负债类项目和股东权益类项目合计数之间的差额，作为“外币报表折算差额”，单独列示在“未分配利润”项目后股东权益项下。

7、现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、短期投资核算方法

本公司短期投资取得时按照投资成本计量，短期投资的现金股利或利息，于实际收到时先行冲减投资的帐面价值，在处置时，将短期投资的帐面价值与实际取得的价款的差额，作为当期投资收益。

本公司于期末时对短期投资按成本与市价孰低计量。短期投资跌价准备系按单项投资项目的成本高于其市价的差额提取，预计的短期投资跌价损失，计入当年度损益类的账项。

9、应收款项坏账确认标准、坏账损失核算方法及坏账准备的核算方法

本公司对坏帐损失的核算采用备抵法，按应收款项（含应收账款和其他应收款）期末余额的一定比例提取坏账准备，具体提取比例为：

账龄	提取比例（%）	备注
1 年以内（含 1 年，以下类推）	0.5	1、本公司之子公司江西信达电子有限公司对收款期内（一般为 6 个月内）的应收账款不计提坏账准备。 2、本公司对关联单位的应收款项不计提坏账准备。
1 至 2 年	10	
2 至 3 年	20	
3 年以上	50	

本公司确认坏帐损失的标准为：

- （1）债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的；
- （2）债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回的。

对确实无法收回的应收帐款，经批准后作为坏帐损失，并冲销提取的坏账准备。

10、存货核算方法

本公司的存货分为原材料、产成品（库存商品）、在产品、低值易耗品、包装物、开发产品、开发成本等诸大类。

本公司制造业企业各类存货的购入和入库按计划价格计价，领用时采用计划价格及所摊差异计入成本，产成品的核算按定额成本法。

本公司之房产分公司的开发产品是以开发过程中所发生的各种费用计价，销售时先按预估单位造价乘以销售面积结转成本，待竣工决算后按实际单位造价再进行调整；为开发房产而借入的资金所发生的利息支出，在开发产品完工之前，计入开发成本，开发产品完工之后发生的利息支出，计入财务费用。

存货采用永续盘存制，年末进行实地盘点，各类存货的盘盈、盘亏、报废经批准后，净损益转入管理费用。

报表日，存货按成本与可变现净值孰低法计量，存货跌价准备系按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，预计的存货跌价损失，并计入当年度损益类的账项。

11、长期投资核算方法

本公司的长期股权投资包括持有时间准备超过 1 年（不含 1 年）的各种股权性质的投资、不能变现的或不准备变现的债券、其他债权投资和其他长期投资。

其中长期股权投资的核算方法为：对拥有被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但具有重大影响的，采用权益法核算；对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响的采用成本法核算；对直接或间接拥有被投资单位有表决权资本总额 50%以上的，采用权益法核算并对会计报表予以合并。

采用权益法核算时，投资最初以初始投资成本计量，投资企业的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额处理，股权投资差额按照 10 年平均摊销，计入损益。

本公司期末对长期投资按照其账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

12、固定资产的标准、分类、计价、折旧政策及减值准备计提方法

本公司固定资产是指使用期限超过 1 年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过 2 年的，也作为固定资产。

固定资产以实际成本计价，取得成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使用固定资产达到预定使用状态前所必须的支出。

固定资产折旧采用平均年限法计算，并按固定资产类别的原价、估计经济使用年限和估计残值，确定其折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率	年折旧率
简易搭盖	10 年	5%	9.5%
房屋及建筑物 *	40-45 年、80 年	5%	1.1875%-2.375%
运输工具	12 年	5%	7.92%
机器设备	12 年	5%	7.92%
通讯设备	5 年	5%	19%
电脑及外部设备	5 年	5%	19%
办公设备	5 年	5%	19%
其他设备	5-10 年	5%	9.5%-19%

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

固定资产于期末按照帐面净值与可收回金额孰低计量，按单项固定资产对可收回金额低于账面净值的差额，计提固定资产减值准备。

13、在建工程核算及减值准备计提方法

本公司在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额在固定资产达到预计可使用状态前计入工程成本。在建工程在达到预计可使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后

再作调整。

本公司于期末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生减值，则按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，按单项工程计提在建工程减值准备，计入营业外支出。

14、借款费用资本化的核算方法

(1) 本公司借款费用资本化的确认原则：

- A、专门借款的辅助费用在所购建资产达到预定可使用状态，予以资本化，若金额较小则直接计入当期损益；
- B、专门借款的利息、溢折价摊销、汇兑差额开始资本化应同时满足三个条件：资本支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。
- C、当购建资产项目发生非正常中断且连续三个月或以上时，借款费用暂停资本化。当购建资产达到预定可使用状态后，借款费用停止资本化。
- D、当购建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。
- E、普通借款的借款费用和不符合资本化规定的专门借款的借款费用，均计入发生当期损益。

(2) 借款费用资本化期间：按月份计算借款费用资本化金额。

15、无形资产计价、摊销及减值准备计提方法

本公司无形资产均按取得成本计价，摊销方法如下：

项目	摊销方法	摊销年限
土地使用权	平均年限法	受益年限

本公司于期末对无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

16、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用摊销方法如下：

项目	摊销方法	摊销年限
固定资产改良支出	平均摊销	5 年
固定资产大修理支出	平均摊销	修理间隔期
其他	平均摊销	5 年

17、收入确认原则

本公司商品销售收入在下列条件均能满足时予以确认：

- (一) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (二) 企业既没有保留通常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控制；
- (三) 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- (四) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

本公司劳务收入确认原则为：如在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确

认收入；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。当以下条件均能满足时，劳务交易的结果能够可靠地估计：

- （一） 劳务总收入和总成本能够可靠地计量；
- （二） 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- （三） 劳务的完成程度能够可靠地确定。

劳务的完成程度应按下列方法确定。

- （一） 已完工作测量；
- （二） 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- （三） 已经发生的成本占估计总成本的比例。

本公司房地产销售收入在售房合同已签订，并实际验收交房时予以确认。

18、所得税的会计处理方法

本公司按应付税款法核算企业所得税。

19、会计政策、会计估计变更以及重大会计差错更正的说明

本公司下属之房产分公司 2002 年 3 月发生以前年度已售房退回事项，应调减 2001 年主营业务收入 2,522,273.60 元，主营业务成本 1,108,702.07 元，主营业务税金及附加 143,769.58 元，相应调减 2001 年度未分配利润 1,269,801.95 元。

20、合并会计报表的编制方法

本公司合并会计报表按照财政部《合并会计报表暂行规定》和《企业会计制度》进行编制。以母公司和纳入合并范围的子公司的同期会计报表及其他有关会计资料为依据，合并各项目数据编制而成。子公司的会计政策按照母公司选用的会计政策厘定，母子公司间的重大交易和资金往来均在合并时抵销。公司合并会计报表的编制范围包括母公司及拥有 50%以上权益性资本的控股子公司。

本公司与子公司间以及子公司之间的所有投资、重大交易、资金往来以及公司间交易未实现利润均在会计报表合并时予以消除。

少数股东权益的数额系根据本公司所属各子公司所有者权益的数额减去母公司所拥有的份额计算确定，并作为单独项目列示在资产负债表负债项目与股东权益项目之间；少数股东应享损益系根据本公司所属各子公司于本年度内实现的损益扣除母公司投资收益后的余额计算确定，并作为单独项目列示在利润表的利润总额项目之后。

三、税项

1、本公司及其子公司主要的应纳税项列示如下：

- （1）流转税及附加

增值税：按产品销售收入的 17%计算当期销项税额，扣除允许在当期抵扣的进项税额后缴纳。

营业税：按营业额的 5%缴纳。

城市建设维护税：按实际缴纳流转税税额的 7%。

社会事业附加费（厦门地区）：按实际缴纳营业税和增值税税额的 4%和 3%计缴。

教育费附加和地方教育费附加：分别按实际缴纳流转税税额的 3%和 1%缴纳。

（2）企业所得税

母公司及设立在厦门地区的子公司享受厦门经济特区 15%的优惠税率；香港信达诺国际有限公司在香港地区缴纳的所得税可在母公司计算缴纳企业所得税时按税法规定抵免；上海信达诺有限公司享受浦东新区内资企业所得税优惠政策，按 15%的税率规定缴纳企业所得税；其他公司按 33%缴纳企业所得税。

（3）房产税

房产税：房产税按照房产原值的 70%为纳税基准，税率 1.2%，或按租金收入为纳税基准，税率 12%。房产税系由本公司及其子公司按规定自行申报缴纳。

2、税收减免

上海信达诺有限公司经上海浦东新区财政局发布的浦财经第 4630200042 号核准通知书批准，享受 2001 年 1 月 1 日至 2002 年 12 月 31 日返还营业税 100%的优惠。

四、控股子公司及合营企业

1. 本年度仍延续上年度处理方法，将厦门信达计算机有限公司、香港信达诺国际有限公司、厦门信达股份有限公司房产分公司和厦门信达股份有限公司外贸分公司纳入母公司报表（上述公司的相关情况参见附注十一第 8 项）。

2、纳入合并会计报表的控股子公司

公司全称	注册资本 (万元)	经营范围	投资额 (万元)	持股比例
上海信达诺有限公司	USD350	内外贸易、区内房产开发、仓储	USD350	100%
厦门信达网络科技有限公司	2000	软硬件开发经营	1700	85%
江西信达电子有限公司	5030	电子元件及装备制造与销售	3470	69%
厦门信达电子有限公司	1450	电容器、电子元件加工制造及销售	1377.5	95%
厦门信达生物技术有限公司	300	保健产品开发及销售	153	51%
长汉科技投资有限公司	3000	网络及通讯技术开发	1680	56%
厦门青年网络通讯股份有限公司	1200	互联网、计算机网络工程及 IP 通讯业务	612	51%
厦门信达免税商场有限公司	1020	商品零售	969	95%
厦门信达房产开发有限公司	1000	房地产开发与销售	950	95%
厦门信达联房产开发有限公司	500	房地产开发与销售	487.25	97.45%

注：厦门信达联房产开发有限公司 2002 年 7 月份股权发生变更，原厦门禾山开发投资有限公司将持有的 51%股权全部转让给厦门信达房产开发有限公司，故该公司本年度新增纳入合并报表范围。

3、其他合营企业

公司全称	注册资本 (万元)	经营范围	投资额 (万元)	持股比例
厦门信达世纪互联网络系统有限公司	980	信息服务、互联网络、软件开发等	392	40%
北京国信信达通信科技有限公司	200	网络、通信技术及相关软硬件开发与经营	177.50	88.75%
厦门信达商情有限公司	USD10	信息开发与服务	USD10	100%
厦门掌通信息科技有限公司	USD110	软件开发经营	USD37.50	34.09%
华东生物药业有限公司	100	经营联体生产的生物制品及药品	44	44%

4、联营项目

本公司下属子公司厦门信达免税商场有限公司与福建省大通乳业集团有限公司各自出资 200 万元联营合作销售美国惠氏药厂上海惠氏营养品有限公司生产的婴儿配方奶粉，原合作

期限已过，续约期限未正式约定。

5、未纳入合并范围的控股子公司

(1) 本公司持有厦门信达商情有限公司 100%股权，由于该公司已于 2003 年 3 月 3 日经厦门市工商行政管理局注销，故本年度未纳入合并报表中。

(2) 本公司持有北京国信信达通信科技有限公司 88.75%股权，由于该公司已于 2003 年 1 月 19 日经北京市工商行政管理局注销，故本年度未纳入合并报表中。

(3) 本公司持有福建信田汽车贸易有限公司 80%股权，持有上海信达诺国际贸易有限公司 90%股权，由于上述两家公司 2002 年末均在办理有关工商登记的手续，故本年度未纳入合并报表中。

6、同上期相比，合并报表范围发生变更的情况

(1) 厦门信达联房产开发有限公司 2002 年 7 月份股权发生股权变更，原厦门禾山开发投资有限公司将持有的 51%股权全部让售给厦门信达房产开发有限公司，故本年度将其纳入合并报表范围。

(2) 北京信华文化传播有限公司和广州市厦免贸易有限公司本年度已注销和转让，故本年度未将其纳入合并报表范围。

(3) 厦门信达商情有限公司已于 2003 年 3 月 3 日经厦门市工商行政管理局注销，故本年度未纳入合并报表中。

(4) 北京国信信达通信科技有限公司已于 2003 年 1 月 19 日经北京市工商行政管理局注销，故本年度未纳入合并报表中。

五、会计报表主要项目注释

(一) 合并报表主要报表项目注释

1、货币资金

货币资金明细项列示如下：

项目	年末数			年初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
人民币现金	33,804.41		33,804.41	687,257.32		687,257.32
美元现金	710.00	8.2776	5,876.37	710.00	8.2727	5,873.61
港币现金	5,247.08	1.0611	5,567.68	9,713.94	1.0606	10,302.60
人民币存款	127,933,594.08		127,933,594.08	127,747,068.88		127,747,068.88
美元存款	1,737,186.21	8.2776	14,378,591.37	438,936.52	8.2740	3,631,742.65
港币存款	4,030,137.56	1.0611	4,276,378.96	6,402,576.06	1.0606	6,790,572.18
合计			146,633,812.87			138,872,817.24

2、短期投资

短期投资和短期投资跌价准备明细项目列示如下：

种类	年末数		年初数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
其他投资	1,700,000.00	375,000.00	700,000.00	
合计	1,700,000.00	375,000.00	700,000.00	

注：短期投资年末余额 1,700,000.00 元包括：（1）购买易方达基金 1,000,000.00 元，按年末基金净值计算计提 25,000.00 元跌价准备；（2）与北京广平文化艺术发展中心合作拍摄二十集电视连续剧《十三陵的冤魂》的投资款 700,000.00 元，该电视剧制作期限为 2000 年 9 月至 2001 年 5 月，至报告日已拍摄完毕，但尚未出售，年末按 50%计提 350,000.00 元跌价准备。

3、应收票据

应收票据明细项目列示如下：

种类	年末数	年初数	备注
银行承兑汇票	10,969,992.29	4,950,933.82	
商业汇票	1,948,716.40	230,000.00	
合计	12,918,708.69	5,180,933.82	

注：应收票据中无持有本单位 5%以上（含 5%）表决股份的股东单位欠款。

4、应收账款

（1）应收账款按账龄分析列示如下：

账龄	年末数			年初数		
	金额	比例（%）	坏账准备	金额	比例（%）	坏账准备
1 年以内	213,458,523.52	87.00	972,633.37	157,468,878.70	85.54	688,099.54
1-2 年	7,405,356.26	3.02	739,765.63	12,475,495.99	6.78	1,247,549.60
2-3 年	10,447,856.16	4.26	2,089,571.23	5,382,640.05	2.92	1,076,527.91
3 年以上	14,033,866.53	5.72	7,016,933.26	8,764,413.21	4.76	4,382,206.62
合计	245,345,602.47	100.00	10,818,903.49	184,091,427.95	100.00	7,394,383.67

注：应收账款中无持有本单位 5%以上（含 5%）表决股份的股东单位欠款。

（2）应收账款年末前五名金额合计 126,652,294.32 元，其占应收账款总额的比例为 51.62%。

（3）全额计提坏账准备或计提比例较大（超过 40%）的主要应收账款明细及提取理由：

名称	欠款金额	提取比例	已计提坏账准备	提取理由
厦门湖里文化艺术公司	2,556,573.11	50%	1,278,286.56	账龄为 3 年以上
同欣贸易有限公司	784,000.00	50%	392,000.00	账龄为 3 年以上
厦门紫晶石经济公司	560,164.30	50%	280,082.15	账龄为 3 年以上
王鹭坚	487,779.08	50%	243,889.54	账龄为 3 年以上
庄哲猛	433,798.90	50%	216,899.45	账龄为 3 年以上
文安百货	400,000.00	50%	200,000.00	账龄为 3 年以上
合计	5,222,315.39		2,611,157.70	

（4）2002 年核销的应收账款如下：

名称	欠款金额	账龄	核销原因
KAY EL NIGRIA	55,927.99	3 年以上	款项已无法收回
INTERNATIONAL SEAWAY	211,053.30	3 年以上	款项已无法收回
合计	266,981.29		

5、其他应收款

（1）其他应收款按账龄分析列示如下：

账龄	年末数			年初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	33,703,104.53	20.25	168,471.56	92,524,754.32	36.91	464,580.96
1-2 年	2,393,991.92	1.44	239,399.18	7,508,461.54	3.00	750,846.16
2-3 年	10,285,555.87	6.18	2,057,111.17	11,760,877.11	4.69	2,352,310.16
3 年以上	21,017,045.94	12.63	10,508,523.49	12,265,980.26	4.89	6,132,765.57
系统内往来	99,002,361.00	59.50	0.00	126,626,093.52	50.51	0.00
合计	166,402,059.26	100.00	12,973,505.40	250,686,166.75	100.00	9,700,502.85

注：系统内往来包括股东厦门信息-信达总公司欠款 70,906,227.82 元，该部分款项不计提坏账准备。

(2) 其他应收款中持有本单位 5%以上的（含 5%）表决权股份的股东单位欠款合计 70,906,227.82 元，明细详见会计报表注释 5 之（3）。

(3) 金额较大的其他应收款明细如下：

名称	金额	性质或内容
厦门信息-信达总公司	70,906,227.82	股东欠款
厦门禾山建设发展有限公司	28,200,000.00	往来款
厦门市贸易发展局	8,924,099.82	房租、水电费等
厦门小岛俱乐部	12,655,278.52	关联单位欠款
厦门市对外供应总公司	5,450,000.00	借款
商务周刊杂志社	5,269,811.64	关联单位欠款
合计	131,405,417.80	

注：其他应收款年末前五名金额合计 126,135,606.16 元，其占其他应收款总额的比例为 75.80%。

(4) 全额计提坏账准备或计提比例较大（超过 40%）的主要其他应收款明细及提取理由：

名称	金额	提取比例	已计提坏账准备	提取理由
厦门市贸易发展局	8,507,920.55	50%	4,253,960.28	账龄为 3 年以上
厦门市对外供应总公司	5,450,000.00	50%	2,725,000.00	账龄为 3 年以上
HYOSUNG CORPORATION	4,575,062.14	50%	2,287,531.07	账龄为 3 年以上
厦门永益实业有限公司	667,472.00	50%	333,736.00	账龄为 3 年以上
湖里建委	300,000.00	50%	150,000.00	账龄为 3 年以上
OIL OF TEXTILE	244,922.31	50%	122,461.16	账龄为 3 年以上
程伟民	65,000.00	50%	32,500.00	账龄为 3 年以上
合计	19,810,377.00		9,905,188.50	

6、预付账款

(1) 预付账款账龄分析如下：

账龄	年末数	年初数
----	-----	-----

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	110,892,659.37	99.29	45,761,707.79	99.85
1-2 年	756,729.12	0.68	68,655.98	0.15
2-3 年	19,530.00	0.01		0.00
3 年以上	20,000.00	0.02		0.00
合计	111,688,918.49	100.00	45,830,363.77	100.00

(2) 预付账款中无持有本单位 5%以上 (含 5%) 表决权股东单位欠款。

7、存货

(1) 存货分项列示如下:

项目	年末数 金额	年初数 金额
原材料	15,507,370.25	8,240,846.98
开发产品	24,104,015.08	23,668,410.00
开发成本	73,366,231.86	22,101,286.92
低值易耗品	283,038.95	348,319.92
自制半成品	1,166,127.58	1,339,355.78
库存商品	55,956,738.69	39,954,241.27
在产品	5,030,746.76	5,510,615.49
产成品	0.00	16,226,755.07
受托代销商品	0.00	24,085,285.56
在途物资	2,339,974.01	2,169,179.30
委托加工物资	2,112,843.76	6,423,803.57
代管商品	11,472,998.88	4,058,999.11
物资采购	6,374,102.77	5,836,307.20
分期收款发出商品	346,550.09	1,326,870.09
其他	7,157.10	
合计	198,067,895.78	161,290,276.26

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况如下:

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	可变现净值的确定依据
库存商品	8,457,325.45	0.00	5,400,349.01	3,056,976.44	目前市场价格

8、待摊费用

待摊费用明细项目列示如下

项目	年末数	年初数	年末结存原因
租金	0.00	30,000.00	
保险费	51,386.40	116,904.48	受益期为 2003 年
装修费	36,742.00	163,511.62	受益期为 2003 年
广告费	0.00	31,500.00	
运杂费	0.00	832,421.80	
其他	42,255.37	90,354.11	受益期为 2003 年
报刊费	3,196.20		受益期为 2003 年

合计	133,579.97	1,264,692.01	
----	------------	--------------	--

9、长期投资

长期股权投资明细项目列示如下：

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	31,521,087.53	17,003,304.21	20,595,398.26	27,928,993.48
减：长期投资减值准备	2,060,000.00		0.00	2,060,000.00
其他股权投资	2,000,000.00		0.00	2,000,000.00
长期股权投资差额	-688,074.77		-98,296.40	-589,778.37
合计	30,773,012.76	17,003,304.21	20,497,101.86	27,279,215.11

(1) 按权益法核算的股权投资明细项目列示如下：

名称	股权比例	初始投资额	权益累计增减额	年初余额	本年权益增减额	年末余额
厦门信达商情有限公司	100%	852,000.00	-238,919.90	852,000.00	-238,919.90	613,080.10
厦门掌通信息科技有限公司	34.09%	3,103,950.00	6,923.98	3,033,654.54	77,219.44	3,110,873.98
北京国信信达通信科技有限公司	88.75%	2,000,000.00		2,000,000.00		2,000,000.00
华东生物药业有限公司	44%	440,000.00	-354,960.60	85,039.40		85,039.40
合计		6,395,950.00	-586,956.52	5,970,693.94	-161,700.46	5,808,993.48

注：1、厦门商情有限公司已于 2003 年 3 月 3 日注销，故本年度未纳入合并范围。

2、北京国信信达通信科技有限公司于 2003 年 1 月 19 日注销，故本年度未纳入合并范围。

3、华东生物药业有限公司 2002 年度无生产经营活动。

(2) 其他股权投资明细项目列示如下：

被投资单位名称	投资期限	股权比例	投资金额	备注
厦门信达世纪互联网络系统有限公司	1997-2012	40%	3,920,000.00	涉及诉讼，按成本法核算
上海大众汽车漳州销售公司	2001-2004	30%	3,000,000.00	为承包经营，按成本法核算
厦门城毅营销有限公司	2001-2021	20%	600,000.00	
厦门达诺汽车贸易有限公司		30%	600,000.00	
福建信田汽车有限公司		80%	8,000,000.00	正在办理工商登记
上海信达诺国际贸易有限公司		90%	1,000,000.00	正在办理工商登记
厦门华达联百货有限公司	2001-2011	25%	5,000,000.00	
福建省大通乳业集团有限公司	无约定期限	50%	2,000,000.00	原合作期已过，续约未约定
合计			24,120,000.00	

注：1、厦门信达世纪互联网络系统有限公司未按权益法核算系因本公司对该项投资发生诉讼。

2、上海大众汽车漳州销售公司由厦门市中企宇田贸易有限公司和王惠钦承包，承包期为 2001 年 6 月 1 日至 2004 年 5 月 31 日，2002 年收到承包费现金 75 万元。

3、福建信田汽车有限公司和上海信达诺国际贸易有限公司系 2002 年度新投资企业，正在办理工商登记，未按权益法核算。

(3) 股权投资差额明细项目列示如下：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	年初数	摊销期限	本年摊销额	摊余金额
江西信达电子有限公司	-7,000.00	投资成本低于按投资比例计算应享有的权益	-5,444.44	9 年	-777.78	-4,666.66
厦门信达电子有限公司	-877,667.57	投资成本低于按投资比例计算应享有的权益	-682,630.33	9 年	-97,518.62	-585,111.71
合计	-884,667.57		-688,074.77		-98,296.40	-589,778.37

(4) 长期股权投资减值准备变化情况及计提原因列示如下：

投资项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	计提原因
------	-----	------	------	-----	------

厦门信达世纪互联网络系统有限公司	1,960,000.00			1,960,000.00	涉及诉讼
上海大众汽车漳州销售公司	100,000.00			100,000.00	
合计	2,060,000.00			2,060,000.00	

10、固定资产

固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动列示如下:

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原值合计	285,760,500.52	57,687,133.14	31,852,459.11	311,595,174.55
其中: 房屋建筑物	190,135,660.93	27,828,258.34	24,693,764.15	193,270,155.12
机器设备	74,181,855.29	25,445,988.11	2,168,713.65	97,459,129.75
运输工具	9,838,727.51	1,327,414.00	592,334.93	10,573,806.58
电子设备	10,000,234.90	2,495,569.86	4,390,456.38	8,105,348.38
办公设备	1,604,021.89	589,902.83	7,190.00	2,186,734.72
累计折旧合计	65,248,961.06	14,568,419.95	4,481,506.28	75,335,874.74
其中: 房屋建筑物	22,568,319.05	4,494,487.79	569,324.53	26,493,482.32
机器设备	31,138,332.12	7,431,743.34	1,477,865.04	37,092,210.42
运输工具	4,512,375.72	975,980.98	301,254.97	5,187,101.73
电子设备	5,723,619.20	1,099,743.48	2,132,505.15	4,690,857.53
办公设备	1,306,314.97	566,464.36	556.59	1,872,222.74
净值合计	220,511,539.46	43,118,713.18	27,370,952.83	236,259,299.81
房屋建筑物	167,567,341.88	23,333,770.55	24,124,439.62	166,776,672.80
机器设备	43,043,523.17	18,014,244.77	690,848.61	60,366,919.33
运输工具	5,326,351.79	351,433.02	291,079.96	5,386,704.85
电子设备	4,276,615.70	1,395,826.38	2,257,951.23	3,414,490.85
办公设备	297,706.92	23,438.47	6,633.41	314,511.98

11、在建工程

在建工程明细项目列示如下:

工程名称	年初数	本年增加	本年转入固定资产	其他减少	年末数	资金来源
厦门信达工业园	13,807,735.13	22,895,357.39	2,934,023.97	25,698,042.99	8,071,025.56	国债转贷 1500 万元, 其余自筹
合计	13,807,735.13	22,895,357.39	2,934,023.97	25,698,042.99	8,071,025.56	

注: 1、其他减少数系作为转增对控股子公司厦门信达电子有限公司的投资。

2、本年度未计提在建工程减值准备。

12、无形资产

无形资产明细项目列示如下:

项目	原始发生额	年初数	本年增加	本年转出数	本年摊销	年末数	剩余摊销期限
土地使用权	3,783,491.38		3,783,491.38		353,729.00	3,429,762.38	46 年
合计	3,783,491.38		3,783,491.38		353,729.00	3,429,762.38	

13、长期待摊费用

长期待摊费用明细项目列示如下:

项目	年初数	本年增加	本年摊销	本年转出	年末数	剩余摊销年限
开办费	3,289,834.37	543,424.57			3,833,258.94	未摊销
装修费	4,279,576.93	40,504.27	1,068,069.32	1,339,917.00	1,912,094.88	1-3 年
固定资产改良支出	295,945.02		81,000.00		214,945.02	2-3 年
园林绿化建设		329,952.25	65,990.45		263,961.80	4 年
合计	7,865,356.32	913,881.09	1,215,059.77	1,339,917.00	6,224,260.64	

注: 1、本年度未摊销开办费系属于筹建期的厦门信达生物技术有限公司、厦门信达房产开发有限公司、厦门信达联房产开发有限公司。

2、本年度装修费转出系 2001 年度厦门信达工业园精装修支出 1,339,917.00 元转回至在建工程。

14、短期借款

短期借款明细项目列示如下:

借款类别	年末数	年初数
抵押借款	72,900,000.00	20,000,000.00
保证借款	198,900,000.00	225,000,000.00
合计	271,800,000.00	245,000,000.00

15、应付票据

应付票据年末余额 97,024,947.04 元, 其中无应付主要关联方款项。

应付票据明细列示如下:

票据种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	97,024,947.04	50,824,820.32
合计	97,024,947.04	50,824,820.32

16、应付账款

应付账款年末余额 106,528,506.76 元, 其中:

(1) 账龄超过 3 年的大额应付账款的主要明细如下:

客户名称	金额	发生时间	未偿还的原因
厦门武警部队	2,213,000.00	3 年以上	存入保证金
都成皮具	429,943.22	3 年以上	存入保证金
核二四公司	352,168.00	3 年以上	存入保证金
信息商场	344,801.85	3 年以上	存入保证金
启而安公司	294,646.25	3 年以上	押金
永亨公司	203,795.65	3 年以上	押金
合计	3,838,354.97		

(2) 应付账款中无欠持有本单位 5% (含 5%) 表决权的股东单位的款项。

17、预收账款

预收账款年末余额 78,398,682.30 元, 其中:

(1) 账龄超过 1 年的预收账款的主要明细如下:

客户名称	金额	发生时间	未偿还的原因
雅之杰装饰材料公司	352,393.73	2000-2001 年	代理进口预收款未结清
合计	352,393.73		

(2) 预收账款中无欠持有本单位 5% (含 5%) 表决权股份的股东单位的款项。

18、应交税金

税种	年初数	本年计提数	本年缴交数	其他减少	年末数
增值税	669,835.77	28,392,719.77	31,903,638.12	1,850,739.60	-4,691,822.18
消费税	17,055.23		17,055.23		0.00
营业税	799,281.73	1,555,283.58	2,059,657.60	110,280.70	184,627.01
城市建设维护税	176,781.04	701,351.58	845,259.96	14,348.65	18,524.01
企业所得税	-817,131.63	3,970,199.62	2,178,703.50	1,273,921.80	-299,557.31
个人所得税	16,063.70	97,262.35	91,847.22	4,045.95	17,432.88
房产税	40,879.92	607,954.48	639,588.04		9,246.36
车船使用税		1,335.00	1,335.00		0.00
印花税		43,486.96	42,151.67		1,335.29
合计	902,765.76	35,369,593.34	37,779,236.34	3,253,336.70	-4,760,213.94

注：有关税率及减免税情况详见本附注三之税项。

19、其他应交款

其他应交款明细列示如下：

项目	年末数	计缴标准
教育费附加	5,207.88	流转税的 3%
社会事业费	-0.19	流转税的 3%或 4%
地方教育费附加	1,636.37	流转税的 1%
其他	864.16	
合计	7,708.22	

20、其他应付款

其他应付款年末余额 40,527,442.47 元。相关情况如下：

- (1) 其他应付款中无欠持有本单位 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。
- (2) 金额较大的其他应付款列示如下：

项目	年末数	年初数	性质或内容
江西电子集团有限公司	1,153,298.90	0.00	往来款
厦门华达联百货有限公司	6,845,518.09	0.00	关联单位往来款
福田汽车公司	2,500,000.00	0.00	往来款
合计	10,498,816.99		

21、预提费用

预提费用明细项目列示如下：

费用类别	年末数	年初数	期末结存原因
出口佣金	82,654.47	126,149.52	
技术指导费	8,026.53	26,040.78	
利息	-212,786.45	127,500.00	
承包金	0.00	1,459,738.62	

项目提成	154,217.01	154,217.01	应付项目提成奖金
效益工资	21,150.00	687,457.63	
运费	-161,131.77	573,075.83	
租金	563,800.00	708,380.15	应付未付租金
其他	70,192.23	49,830.27	
电费	225,849.74		
合计	751,971.76	3,912,389.81	

22、长期借款

长期借款明细项目列示如下:

贷款单位	币种	借款条件	年利率	借款本金	期限
财政国债转贷款	人民币	信用	2.5500%	15,000,000.00	2001.8.10--2016.8.10
厦门建设银行	人民币	抵押	6.6330%	15,700,000.00	2001.9.10--2006.5.10
厦门建设银行	人民币	抵押	6.1380%	7,700,000.00	2002.11.25--2006.5.24
合计				38,400,000.00	

注: 1、上述借款均用于厦门信达工业园片式铝电解电容器项目。

2、抵押物为厦门信达工业园和上海市外高桥保税区 D 经一路 9 号厂房。

23、股本

股本本年度变动情况列示如下:

项目	年初数	本年增减变动 (+ -)			年末数
		送股	其他	小计	
一、尚未流通股份					
1、发起人股份					
其中:					
国家拥有股份	85,000,000.00				85,000,000.00
境内法人持有股份					
外资法人持有股份					
其他					
2、募集法人股					
3、内部职工股					
4、公众股					
尚未流通股份合计	85,000,000.00				85,000,000.00
二、已流通股份					
1、境内上市的人民币普通股	115,000,000.00				115,000,000.00
2、境内上市的外资股					
3、境外上市的外资股					
4、其他					
已流通股份合计	115,000,000.00				115,000,000.00

股份总数	200,000,000.00				200,000,000.00
------	----------------	--	--	--	----------------

法人股股东持股情况如下:

股东名称	持有法人股股东 (万股)	占总股本比例
厦门信息-信达总公司	8500	42.50%
合计	8500	42.50%

24、资本公积

资本公积本年度变动情况列示如下:

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本 (或股本) 溢价	236,386,043.02			236,386,043.02
股权投资准备	3,335,017.09	665,276.94		4,000,294.03
合计	239,721,060.11	665,276.94		240,386,337.05

注: 本年增加的资本公积 665,276.94 元系控股子公司厦门免税商场有限公司和厦门青年网络科技有限公司增加资本公积本公司相应按所享有比例计算分别增加资本公积 556,476.94 元和 108,800.00 元所致。

25、盈余公积

盈余公积明细项目列示如下:

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	17,567,273.54	784,658.98		18,351,932.52
法定公益金	8,783,636.78	392,329.49		9,175,966.27
合计	26,350,910.32	1,176,988.47		27,527,898.79

26、未分配利润

(1) 未分配利润年末余额 5,738,368.39 元, 本年度变动情况如下:

项目	金额
年初未分配利润	-3,292,667.08
加: 本年净利润	10,208,023.94
可供分配利润	6,915,356.86
减: 提取法定盈余公积	784,658.98
减: 提取公益金	392,329.49
年末未分配利润	5,738,368.39

(2) 本年度对以前年度损益调整致使年初未分配利润变动的金额-1,808,171.70 元, 主要调整事项为:

变动内容及变动原因	金额	依据和影响
-----------	----	-------

1、房产分公司 2002 年 3 月发生以前年度已售房退回, 冲减 2001 年度主营业务收入 2,522,273.60 元, 主营业务成本 1,108,702.07 元, 主营业务税金及附加 143,769.58 元。	-1,269,801.95	调减 2001 年度主营业务收入 2,522,273.60 元, 主营业务成本 1,108,702.07 元, 主营业务税金及附加 143,769.58 元。
2、母公司本部补提以前年度固定资产折旧 365,757.05 元; 调整 2001 年度信达工业园摊销 22,331.95 元。	-343,425.10	调减 2001 年度年初未分配利润 365,757.05 元, 调减 2001 年度管理费用 22,331.95 元。
3、外贸分公司补确认 2001 年度利息收入 53,625.00 元, 调整无法退回的出口退税 32,421.72 元。	21,203.28	调减 2001 年度财务费用 53,625.00 元, 调增 2001 年度主营业务成本 32,421.72 元。
4、计算机公司调整 2001 年度多确认主营业务收入 2,000.00 元。	-2,000.00	调减 2001 年度主营业务收入 2,000.00 元。
5、免税商场补提 2001 年度企业所得税 145,211.42 元, 母公司调整投资损失 144,122.33 元。	-144,122.33	调减 2001 年度投资收益-144,122.33 元。
6、厦门青年网络通讯股份有限公司退回 2001 年度营业税金及附加 1,752.66 元, 补交 2001 年度企业所得税 130,476.19 元, 母公司调整投资损失 70,025.60 元。	-70,025.60	调减 2001 年度投资收益-70,025.60 元。
合计	-1,808,171.70	

27、主营业务收入和主营业务成本

(1) 按业务性质分项列示如下:

业务性质	本年数			上年数		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
软件开发及网络服务	34,535,620.52	22,323,246.71	11,934,068.11	7,305,259.01	3,060,053.08	3,926,064.06
信息业	165,609,301.85	138,073,297.46	26,927,842.46	133,302,202.60	111,819,529.94	20,861,197.02
商业贸易	1,048,970,719.16	1,023,544,782.87	25,425,529.52	881,101,867.65	825,754,366.85	54,485,295.61
房地产	24,874,882.00	24,635,002.34	-964,136.40	55,060,642.40	55,519,066.68	-3,569,327.86
仓储及其他服务	650,000.01	0.00	649,353.76	1,490,535.84		1,488,846.65
合计	1,274,640,523.54	1,208,576,329.38	63,972,657.45	1,078,260,507.50	996,153,016.55	77,192,075.48

注: 信息业收入系控股子公司-江西信达电子有限公司和厦门信达电子有限公司本年度销售
额。

(2) 按行业分布列示如下:

行业	本年数			上年数		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
制造业	165,609,301.85	138,073,297.46	26,927,842.46	133,302,202.60	111,819,529.94	20,861,197.02
房地产业	24,874,882.00	24,635,002.34	-964,136.40	55,060,642.40	55,519,066.68	-3,601,996.92
服务业	1,084,156,339.69	1,045,868,029.58	38,008,951.39	889,897,662.50	828,814,419.93	59,932,875.38
合计	1,274,640,523.54	1,208,576,329.38	63,972,657.45	1,078,260,507.50	996,153,016.55	77,192,075.48

(3) 按地区分布列示如下: (万元)

地区	本年数			上年数		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
福建省	36,401.45	33,642.79	2,589.93	70,076.36	63,919.15	5,727.07
广东省	9,943.22	8,680.99	1,239.89	7,089.19	6,381.32	636.06
江西省	555.30	482.72	72.00	346.70	319.75	26.95
四川省	1,252.98	1,098.19	148.87	2,143.88	1,881.61	244.79
浙江省	1,136.06	991.34	139.34	1,299.52	1,140.55	152.86
上海	13,812.00	13,282.23	528.10	7,228.85	7,020.13	207.71
江苏省	16,450.07	16,284.22	165.65	340.61	298.94	41.67
北京	733.44	642.49	87.51	240.44	132.04	103.45
湖北省	0.00	0.00	0.00	8.42	7.38	0.99
山东省	40.03	26.80	12.90			0.00
吉林省	0.37	0.27	0.09			0.00
安徽省	50.82	37.71	12.76			0.00
河南省	1.16	0.86	0.29			0.00
贵州省	0.07	0.06	0.01			0.00
香港	2,662.75	2,576.77	85.79	1,513.26	1,348.53	164.73
日本	8,276.54	8,046.00	230.54	7,202.00	7,125.00	77.00
美国	17,408.97	16,968.00	440.97	4,970.00	4,949.00	21.00
英国	0.00	0.00	0.00	4,967.00	4,945.00	22.00
韩国	0.00	0.00	0.00	2,483.00	2,455.00	28.00
荷兰	0.00	0.00	0.00	2,480.00	2,460.00	20.00
欧盟	8,276.54	8,061.00	215.54			0.00
中东	8,276.54	8,073.00	203.54			0.00
南美	4,634.86	4,517.00	117.86			0.00
印度	1,655.31	1,614.00	41.31			0.00
其他	587.03	570.69	16.34			0.00
小计	132,155.51	125,597.13	6,349.23	112,389.23	104,383.40	7,474.29
公司内各行业分部间相互抵销	-4,691.46	-4,739.49	48.03	-4,563.18	-4,768.10	204.92
合计	127,464.05	120,857.64	6,397.26	107,826.05	99,615.30	7,719.21

(4) 前五名销售商销售金额为 21,301.60 万元, 占全部销售收入的比例为 16.71%。

28、主营业务税金及附加

主营业务税金及附加明细项目列示如下:

税项	本年数	上年数	计缴标准
消费税	0.00	270,439.33	
营业税	1,105,139.35	3,042,229.52	按收入的 5%缴纳
城市维护建设税	649,077.61	902,077.86	按流转税的 7%缴纳
教育费附加	248,013.77	375,459.50	按流转税的 3%缴纳
社会事业发展费	20,183.79	325,046.86	按流转税的 3%-4%缴纳
地方教育费附加	27,468.04		按流转税的 1%缴纳
其他	41,654.15	162.40	
合计	2,091,536.71	4,915,415.47	

29、其他业务利润

其他业务收入及其他业务支出的明细情况如下:

业务类别	收入		支出		利润	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数

租赁	751,757.01	1,052,587.05	235,965.03	154,558.02	515,791.98	898,029.03
手续费	364,493.60	63,299.18	30,879.81	3,608.08	333,613.79	59,691.10
材料销售	42,542,113.93	3,480,412.18	39,701,050.40	2,718,560.80	2,841,063.53	761,851.38
水电费	148,449.81	313,297.40	148,067.88	293,231.80	381.93	20,065.60
资金占用费	633,085.41	273,395.69	0.00	15,583.55	633,085.41	257,812.14
服务费收入	1,141,954.00	1,250,791.32	0.00	300,830.74	1,141,954.00	949,960.58
其他	463,749.52	228,264.21	160,072.64	13,052.25	303,676.88	215,211.96
承包费收入	900,239.64		81,081.18		819,158.46	
合计	46,945,842.92	6,662,047.03	40,357,116.94	3,499,425.24	6,588,725.98	3,162,621.79

30、财务费用

财务费用的明细项目列示如下：

类别	本年数	上年数
利息支出	14,130,901.27	9,500,560.41
减：利息收入	-5,809,586.41	-1,342,890.86
汇兑损失	577,052.56	738,412.30
减：汇兑收益	-215,539.41	-53,718.50
减：财政贴息	-2,304,471.00	-1,486,514.35
其他	1,184,836.07	1,325,158.19
合计	7,563,193.08	8,681,007.19

注：本年度财务费用减少的主要原因系转让厦门润捷花园大厦有限公司股权而取得的利息及罚息收入。详见注释十一之（1）。

31、投资收益

投资收益的明细项目说明如下：

项目	本年数	上年数
股权投资收益	5,993,548.57	2,243,740.90
联营或合营公司分配的利润		550,000.00
股权投资差额摊销	98,296.40	98,296.40
期货收益	1,943,556.55	3,310,000.00
合计	8,035,401.52	6,202,037.30

注：1、本公司之子公司香港信达诺国际有限公司转让厦门信隆房地产开发有限公司股权取得收益 4,368,501.25 元；

2、本公司转让合作开发的厦门泰裕新城开发有限公司股权取得收益 2,282,040.45 元；详见注释十一之（2）。

32、营业外收入

营业外收入明细情况如下：

项目	本年数	上年数
违约金收入	7,147,534.09	12,293.40
罚款赔偿收入	37,627.68	153,572.01
固定资产清理收入	77,911.14	
其他收入	7,437.55	199,274.01
合计	7,270,510.46	365,139.42

注：本年度营业外收入增加主要原因系转让厦门润捷花园大厦有限公司股权而取得的违约金收入，详见注释十一之（1）。

33、营业外支出

营业外支出情况如下：

项目	本年数	上年数
残疾人保障金	0.00	41,253.00
罚款支出	139,661.15	104,239.43
固定资产清理损失	815,516.61	81,147.67
退货损失	3,650.47	25,763.25
商品报废损失	0.00	17,737.88
违章罚款滞纳金	4,890.37	
其他	12,100.42	26,073.69
合计	975,819.02	296,214.92

34、收到的其他与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金中金额较大的项目为：

项目	金额	备注
收到厦门信息-信达总公司款项	10,964,732.07	往来款
收到厦门信源物业有限公司款项	5,298,000.00	往来款
合计	16,262,732.07	

35、支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金中金额较大的项目为：

项目	金额	备注
支付厦门禾山建设发展有限公司款项	23,150,000.00	
支付厦门信达联房地产开发有限公司禾山项目款	62,000,000.00	
合计	85,150,000.00	

36、收回投资所收到的现金

收回投资所收到的现金中金额较大的项目为：

项目	金额	备注
收到转让厦门润捷花园大厦有限公司股权款项	92,700,000.00	含利息、罚息和违约金
收到转让厦门信隆房地产开发有限公司股权款项	11,200,000.00	收回投资款
收到转让云南中科云龙药业股份有限公司股权款项	4,500,000.00	收回投资款
合计	108,400,000.00	

37、货币资金期初余额

现金流量表货币资金合并年初数比上年度资产负债表货币资金合并年末数多 1,233,579.84

元系 2002 年度厦门信达商情有限公司、北京国信信达通信科技有限公司、广州厦免贸易有限公司和北京信华文化传播有限公司不纳入合并范围以及厦门信达联房产开发有限公司纳入合并范围所致，其中：厦门信达商情有限公司货币资金年初数为 1,645,808.91 元，北京国信信达通信科技有限公司货币资金年初数为 1,600,174.82 元，广州厦免贸易有限公司货币资金年初数为 55,537.73 元，北京信华文化传播有限公司货币资金年初数为 131,804.12 元，厦门信达联房产开发有限公司货币资金年初数为 2,199,745.74 元。

(二) 母公司报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按账龄分析列示如下：

账龄	年末数			年初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	145,322,758.14	86.55	726,624.02	89,860,519.71	81.62	450,544.78
1-2 年	4,363,078.88	2.60	435,537.89	10,678,412.56	9.70	1,067,841.25
2-3 年	8,736,490.29	5.20	1,747,298.06	1,642,305.71	1.49	328,461.04
3 年以上	9,482,311.91	5.65	4,741,155.95	7,920,905.56	7.19	3,960,452.79
合计	167,904,639.22	100.00	7,650,615.92	110,102,143.54	100.00	5,807,299.86

(2) 应收账款中无持有本单位 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款；

(3) 应收账款年末前五名金额合计 120,668,763.07 元，其占应收账款总额的比例为 71.87%。

(4) 全额计提坏账准备或计提比例较大（超过 40%）的主要应收账款明细及提取理由：

客户名称	欠款金额	提取比例	已计提坏账准备	提取理由
同欣贸易公司	784,000.00	50%	392,000.00	账龄为 3 年以上
厦门紫晶石经济公司	560,164.30	50%	280,082.15	账龄为 3 年以上
美国信达诺	240,653.72	50%	120,326.86	账龄为 3 年以上
南非信达诺	223,528.61	50%	111,764.31	账龄为 3 年以上
合计	1,808,346.63		904,173.32	

(5) 2002 年核销的应收账款如下：

客户名称	欠款金额	账龄	核销理由
KAY EL NIGRIA	55,927.99	3 年以上	款项已无法收回
INTERNATIONAL SEAWAY	211,053.30	3 年以上	款项已无法收回
合计	266,981.29		

2、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄分析列示如下：

账龄	年末数			年初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	29,374,226.36	11.75	146,844.99	87,991,695.32	33.19	443,051.66

1-2 年	840,747.28	0.34	84,074.73	876,182.53	0.33	87,618.26
2-3 年	7,750,220.60	3.10	1,550,044.11	11,486,265.69	4.33	2,297,253.07
3 年以上	20,799,309.01	8.32	10,399,655.02	12,097,879.96	4.56	6,048,939.98
系统内往来	191,163,103.80	76.49	0.00	152,683,240.78	57.59	
合计	249,927,607.05	100.00	12,180,618.85	265,135,264.28	100.00	8,876,862.97

(2)其他应收款中持有本单位 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款为 62,172,701.60 元。

(3) 金额较大的其他应收款明细如下:

名称	金额	性质或内容
厦门信息-信达总公司	62,172,701.60	股东欠款
厦门禾山建设发展有限公司	28,200,000.00	往来款
厦门市贸易发展局	8,924,099.82	应收水电费、房租
厦门小岛俱乐部	12,655,278.52	关联单位欠款
厦门市对外供应总公司	5,450,000.00	借款
商务周刊杂志社	5,269,811.64	关联单位欠款
合计	122,671,891.58	

注: 其他应收款年末前五名金额合计 117,402,079.94 元, 其占其他应收款总额的比例为 49.38%。

(4) 全额计提坏账准备或计提比例较大(超过 40%)的主要其他应收账款明细及提取理由:

客户名称	欠款金额	提取比例	已计提坏账准备	提取理由
厦门市贸易发展局	8,507,920.55	50%	4,253,960.28	账龄为 3 年以上
厦门市对外供应总公司	5,450,000.00	50%	2,725,000.00	账龄为 3 年以上
HYOSUNG CORPORATION	4,575,062.14	50%	2,287,531.07	账龄为 3 年以上
厦门永益实业有限公司	667,472.00	50%	333,736.00	账龄为 3 年以上
湖里建委	300,000.00	50%	150,000.00	账龄为 3 年以上
合计	19,500,454.69		9,750,227.35	

3、长期股权投资

长期股权投资明细项目列示如下:

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	149,983,725.68	60,920,396.70	27,580,613.20	183,323,509.18
减: 长期投资减值准备	2,060,000.00			2,060,000.00
合计	147,923,725.68	60,920,396.70	27,580,613.20	181,263,509.18

(1) 按权益法核算的股权投资明细项目列示如下:

名称	投资比例	初始投资额	累计权益增减额	年初余额	本年投资增减	本期权益增减额	现金红利累计	年末余额
江西信达电子有限公司	69%	34,700,000.00	2,321,476.72	35,302,127.94		477,348.78	1,567,700.00	35,453,776.72

厦门信达股份有限公司 2002 年年度报告

上海信达诺有限公司	100%	23,087,946.21	-2,085,109.85	21,189,937.56		-187,101.20		21,002,836.3
厦门信达网络科技开发有限公司	85%	17,000,000.00	4,697,640.43	23,976,283.13		-2,278,642.70		21,697,640.4
北京长汉科技开发有限公司	100%	16,800,000.00	-916,125.01	3,483,874.99	-2,836,854.84	-225,735.01		421,285.1
厦门信达生物技术有限公司	51%	1,530,000.00		1,530,000.00				1,530,000.0
厦门青年网络通讯股份有限公司	51%	6,120,000.00	907,991.61	5,269,853.51	108,800.00	1,758,138.10		7,136,791.6
厦门免税商场有限公司	95%	9,690,000.00	-9,035,753.39	2,712,203.06	556,476.94	-2,057,956.45		1,210,723.5
厦门信达房地产开发有限公司	95%	9,500,000.00		9,500,000.00				9,500,000.0
北京国信信达有限公司	25%	500,000.00		500,000.00				500,000.0
厦门信达电子有限公司	95%	10,370,569.94	8,730,248.88	14,465,761.86	42,720,552.09	7,773,932.11	966,000.00	64,392,486.0
厦门信达联房产开发有限公司	49%	2,450,000.00		2,450,000.00				2,450,000.0
厦门商情有限公司	100%	852,000.00	-238,919.89	5,326,084.78		-4,713,004.67		613,080.1
北京信华文化传播有限公司	60%	12,000,000.00	-175,108.50	3,128,612.46	-3,128,612.46			0.0
合计		144,600,516.15	4,206,341.00	128,834,739.29	37,420,361.73	546,978.96	2,533,700.00	165,908,619.9

注：1、北京信华文化传播有限公司已于 2002 年 11 月 22 日注销，厦门商情有限公司已于 2003 年 3 月 3 日注销，北京国信信达通信科技有限公司已于 2003 年 1 月 19 日注销。

2、江西信达电子有限公司本年度分配 2001 年度现金红利 325,700.00 元，厦门信达电子有限公司本年度分配 2001 年度现金红利 567,760.00 元。

(2) 其他股权投资明细项目如下：

被投资单位名称	股权比例	投资金额	备注
厦门信达世纪互联网络系统有限公司	40%	3,920,000.00	涉及诉讼，按成本法核算
上海大众汽车漳州销售公司	30%	3,000,000.00	承包经营，按成本法核算
厦门城毅营销有限公司	20%	600,000.00	
厦门达诺汽车贸易有限公司	30%	600,000.00	
福建信田汽车有限公司	80%	8,000,000.00	在办理工商登记
上海信达诺国际贸易有限公司	90%	1,000,000.00	在办理工商登记
合计		17,120,000.00	

注：1、厦门信达世纪互联网络系统有限公司未按权益法核算系因本公司对该项投资发生诉讼。

2、上海大众汽车漳州销售公司由厦门市中企宇田贸易有限公司和王惠钦承包，承包期为 2001 年 6 月 1 日至 2004 年 5 月 31 日，2002 年收到承包费现金 75 万元。

3、福建信田汽车有限公司和上海信达诺国际贸易有限公司系 2002 年度新投资企业，正在办理工商登记，未按权益法核算。

(3) 股权投资差额明细项目列示如下：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	年初数	摊销期限	本年摊销额	摊余金额
江西信达电子有限公司	-7,000.00	投资成本低于按投资比例计算应享有的权益	-5,444.44	9 年	-777.78	-4,666.66
厦门信达电子有限公司	-877,667.57	投资成本低于按投资比例计算应享有的权益	-682,630.33	9 年	-97,518.62	-585,111.71
合计	-884,667.57		-688,074.77		-98,296.40	-589,778.37

(4) 长期股权投资减值准备变化情况及计提原因列示如下:

投资项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	计提原因
厦门世纪互联网络系统有限公司	1,960,000.00			1,960,000.00	涉及诉讼
上海大众汽车漳州销售公司	100,000.00			100,000.00	
合计	2,060,000.00			2,060,000.00	

4、主营业务收入和主营业务成本

业务种类	本年数			上年数		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
软件开发及网络服务	213.68	2,319.83	-3,137.05	741,023.88	757,390.26	-29,957.77
商业贸易	1,048,970,719.16	1,023,502,047.49	25,468,671.67	743,320,931.59	719,498,852.79	23,752,538.61
房地产	24,874,882.00	24,635,002.34	-964,136.40	55,060,642.40	55,519,066.68	-3,569,327.86
合计	1,073,845,814.84	1,048,139,369.66	24,501,398.22	799,122,597.87	775,775,309.73	20,153,252.98

5、投资收益

投资收益的明细项目说明如下:

项目	本年数	上年数
股权投资收益	-335,520.17	2,314,036.36
联营或合营公司分配的利润		
按权益法确认的投资收益	5,021,063.74	-6,907,935.22
股权投资差额摊销	98,296.40	98,296.40
股权投资转让收益	6,650,541.70	
期货损益	1,943,556.55	3,310,000.00
合计	13,377,937.99	-1,185,602.46

六、合并资产负债表年初数和利润及利润分配表上年数调整前后对照表

本年度对合并资产负债及合并利润及利润分配表上年数进行了调整, 具体调整事项详见合并报表注释第 26 项。

1、合并资产负债表年初数

资产科目	调整前金额	调整金额	调整后金额
货币资金	138,821,192.24	51,625.00	138,872,817.24
应收账款	176,953,281.00	-256,236.72	176,697,044.28
其他应收款	241,604,300.76	-618,636.86	240,985,663.90
存货	151,724,248.74	1,108,702.07	152,832,950.81
减: 累计折旧	64,883,204.01	365,757.05	65,248,961.06

长期待摊费用	7,843,024.37	22,331.95	7,865,356.32
合计	937,750,109.02	-57,971.61	937,692,137.41

负债及所有者权益	调整前金额	调整金额	调整后金额
应交税金	763,772.44	138,993.32	902,765.76
其他应交款	161,568.63	-8,827.95	152,740.68
其他应付款	27,476,393.88	1,679,821.74	29,156,215.62
少数股东权益	26,660,439.41	-59,787.02	26,600,652.39
未分配利润	-1,484,495.38	-1,808,171.70	-3,292,667.08
合计	53,577,678.98	-57,971.61	53,519,707.37

2、合并利润及利润分配表上年对比数

项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
主营业务收入	1,080,784,781.10	-2,524,273.60	1,078,260,507.50
减：主营业务成本	997,229,296.90	-1,076,280.35	996,153,016.55
主营业务税金及附加	5,060,937.71	-145,522.24	4,915,415.47
减：管理费用	59,555,467.58	-22,331.95	59,533,135.63
财务费用	8,734,632.19	-53,625.00	8,681,007.19
减：所得税	585,239.60	275,687.61	860,927.21
少数股东损益	855,792.48	-59,787.02	796,005.46
加：年初未分配利润	14,521,824.98	-365,757.05	14,156,067.93
合计	23,285,239.62	-1,808,171.70	21,477,067.92

七、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业的关系	经济性质或类型	法定代表人
厦门信息—信达总公司	厦门市	信息咨询、房地产	持本公司 42.5%	国有	周昆山

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

货币单位：人民币

万元

公司名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
厦门信息—信达总公司	2111	-	-	2111

2、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

3、

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	百分比	增加额	百分比	减少额	百分比	金额	百分比
厦门信息—信达总公司	8500	42.50%	-	-	-	-	8500	42.50%

4、不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司关系
厦门信达世纪互联网络系统有限公司	本公司持 40%股权
上海大众汽车漳州销售公司	本公司持 30%股权
厦门诚毅营销有限公司	本公司持 20%股权
厦门掌通信息科技有限公司	本公司之控股子公司持 34.09%股份
厦门华东生物药业有限公司	本公司之控股子公司持 44%股份
厦门华达联百货有限公司	本公司之控股子公司持 25%股份
厦门贝尔电子有限公司	与本公司同一母公司
厦门信源物业有限公司	与本公司同一母公司
厦门小岛俱乐部有限公司	与本公司同一母公司
美国信达诺进出口有限公司	与本公司同一母公司
深圳信达诺有限公司	与本公司同一母公司
厦门象屿信达诺进出口有限公司	与本公司同一母公司
福建省大通乳业集团有限公司	与本公司联营
商务周刊杂志社	与本公司同一母公司
厦门信达劳务公司印刷所	与本公司同一母公司
珠海辰光有限公司	与本公司同一母公司
厦门达诺汽车贸易有限公司	本公司持 30%股权

(二) 关联方交易

1、资金占用费

2002 年度本公司按银行一年期存款利率计算厦门信息—信达总公司应承担本公司资金占用费 1,569,830.17 元。

2、提供担保

(1) 厦门信息—信达总公司为本公司短期贷款 14390 万元提供贷款担保。

(2) 本公司为江西信达电子有限公司短期贷款 2300 万元提供担保,为江西信达电子有限公司银行承兑汇票 2,885,948.52 元提供担保。

(3) 本公司为厦门信达电子有限公司银行承兑汇票 1860 万元提供担保,为厦门信达电子有限公司信用证 130.63 万元提供担保。

3、关联往来，应收应付款项余额如下：

科目	关联方	年初数	本年借方发生额	本年贷方发生额	年末数
应收账款	美国信达诺有限公司	240,633.37	20.35		240,653.72
其他应收款	厦门信息—信达总公司	90,709,422.25	6,906,741.67	26,709,936.10	70,906,227.82
其他应收款	美国信达诺有限公司	7,270,449.89	4,139,814.26	4,138,290.00	7,271,974.15
其他应收款	厦门信源物业有限公司	1,528,800.00	0.00	0.00	1,528,800.00
其他应收款	厦门小岛俱乐部有限公司	13,030,466.17	1,087,954.76	1,463,142.40	12,655,278.52
其他应收款	厦门贝尔电子有限公司	1,308,627.57	0.00	58,350.40	1,250,277.17
其他应收款	厦门信达劳务公司印刷所	12,776.50	-12,776.50		0.00
其他应收款	珠海辰光有限公司	71,958.33	33.92		71,992.25
其他应收款	厦门信源物业有限公司	1,528,800.00	17,000,000.00	17,000,000.00	1,528,800.00
其他应收款	厦门掌通信息科技有限公司	50,418.00	268,608.00	319,026.00	0.00
其他应付款	厦门贝尔电子有限公司			2,640.00	2,640.00
其他应付款	厦门信源物业有限公司	477,897.28	53,711.52		424,185.76
其他应付款	珠海辰光有限公司	80,000.00	0.00	0.00	80,000.00
其他应付款	厦门信息—信达总公司	261.80	0.00	4,338.29	4,600.09

八、或有事项

本公司重大诉讼事项如下：

1、1999 年本公司按照法律程序对原董事连伟舟在任职期间策划设立与厦门东南电子计算机有限公司名称相似、经营范围相同的公司，侵犯了公司的名称权之行为正式提起诉讼。福建省高级人民法院受理了本案件。2000 年 5 月 31 日经福建省高级人民法院判决，本公司胜诉。双方对执行判决及其他遗留事项达成以下协议：由被告方向本公司支付人民币 230 万元，其中 776,282.15 元已在 2000 年 6 月 30 日前支付，余款应在 2001 年 6 月 30 日前付清，本公司 2001 年收到上述余款中的 35 万元，2002 年收到 10 万元，107.37 万元尚未收回。

2、经福建省高级人民法院（1998）闽终字第 403 号判决，维持厦门市中级人民法院（1998）厦经初字第 101 号判决，世纪人才系统有限责任公司、世纪互联通讯有限公司应限期补缴注册资本 137.20 万元，因被告未能履行还款义务，本公司已向法院申请强制执行，目前正在执行中。

3、经福建省高级人民法院终审判决，世纪人才系统有限责任公司与世纪互联通讯有限责任公司应立即归还厦门信达世纪互联网络系统有限公司借款 200 万元。因被告方未能履行还款义务，本公司已向厦门市中级人民法院申请强制执行，目前正在执行中。

4、1997 年 10 月，本公司与厦门对外供应总公司拟进行资产重组，本公司分别于 1997 年 11 月和 1998 年 3 月暂借给对方 800 万元人民币。双方因重组条件不具备导致重组未成功，对方于 1998 年 4 月偿还 255 万元，尚欠本公司 545 万元。经厦门市中级人民法院判决，对方应返还欠款 515 万元，本公司承担重组审计费用 30 万元。因被告未能履行还款义务，本公司

已向法院申请强制执行，请求冻结被告持有的天泉房地产开发公司 10%股权，因天泉房地产开发公司涉嫌厦门走私案件，目前暂无法执行。

5、经厦门市开元区人民法院民事判决书（2001）开经初字第 1152 号判决，厦门佳利企业有限公司应偿还厦门青年网络通讯股份有限公司货款 778,180.00 元，并按日万分之二点一的利率支付自 2000 年 5 月 1 日起至实际还款日的利息。截止目前，本公司尚未收到上述款项及利息。

6、经厦门市湖里区人民法院民事判决书（2001）湖经初字第 1000 号判决，香港恒信发展有限公司应偿还本公司货款 145,730.85 美元，并按 0.2%/日的利率支付自 2001 年 7 月 1 日起至还款日的逾期利息。同时，本公司有权处分香港恒信发展有限公司座落在厦门湖里区华泰路 88 号 5-6 层东侧厂房，并以所得款优先受偿，目前尚未执行。

7、经厦门市开元区人民法院民事调解书（2001）开初字第 2079 号，厦门雅之杰装饰材料有限公司同意于 2002 年 12 月 30 日前分期偿付本公司代垫门锁款及利息等合计人民币 1,172,783.83 元，目前尚未执行。

8、其他涉及诉讼事项

单位	应收款余额	判决或诉讼金额	诉讼情况	判
厦门市湖里区三叶电器公司（注：账列名称为湖里文化艺术服务有限公司	2,556,573.11	1,816,523.00	已胜诉，尚未执行	(1998)湖经初字第 140 号
泉州华宇贸易有限公司	130,678.00	712,010.00	已胜诉，尚未执行	(1998)湖经初字第 139 号
厦门市思明区文安百货有限公司	400,000.00	131,070.00	已胜诉，尚未执行	(1998)鲤经初字第 717 号
厦门永益实业有限公司	408,991.00	已胜诉，尚未执行	(1998)思经初字第 290 号	
合计	667,472.00	837,605.00	已胜诉，尚未执行	(1998)开经初字第 170 号
	3,754,723.11	3,906,199.00		

九、承诺事项

2002 年度抵押贷款情况如下：

银行	期限	贷款金额	抵押物
厦门兴业银行湖里支行	2008.8.13-2001.06.06	10,000,000.00	厦门湖里兴隆路 25 号信源大厦三层
厦门工商银行湖里支行	2002.11.25-2003.09.24	10,000,000.00	厦门湖里兴隆路 25 号信源大厦二层
厦门建设银行湖里支行	2001.09.10-2006.05.10	7,700,000.00	厦门信达工业园
厦门建设银行湖里支行	2002.11.25-2006.05.24	15,700,000.00	上海外高桥保税区 D 经一路厂房
厦门建设银行湖里支行	2002.06.24-2003.5.31	9,900,000.00	厦门湖里兴隆路 31 号信宏大厦二层
厦门农业银行湖里支行	2002.09.30-2003.09.30	10,000,000.00	厦门湖里兴隆路 25 号信源大厦一层
厦门农业银行湖里支行	2002.11.14-2003.11.14	9,000,000.00	厦门湖里兴隆路 25 号信源大厦一层
中国工商银行景德镇分行	2002.01.28-2003.11.11	24,000,000.00	生产设备
合计		96,300,000.00	

十、资产负债日后事项

1、本公司之子公司厦门信达商情有限公司于 2003 年 3 月 3 日经厦门市工商行政管理局

注销。

2、本公司之子公司北京国信信达通信科技有限公司于 2003 年 1 月 19 日经北京市工商行政管理局注销。

3、2003 年 1 月 6 日本公司所属的厦门信达联房地产开发有限公司与厦门市国土资源与房产管理局签订厦门市国有土地使用权有偿协议,厦门市国土资源与房产管理局拟将位于刘厝祥店旧村改造项目土地使用权出让给厦门信达联房地产开发有限公司作为开发商品房项目,其中:用地面积为 47197 平方米,建筑面积不超过 137,815.24 平方米,厦门信达联房地产开发有限公司应在本协议签订时,支付定金 6200 万元,在 2003 年 5 月 31 日前缴清地价余款。2003 年 1 月 27 日经厦门市人民政府(2003)地 77 号文批复,厦门信达联房地产开发有限公司拥有位于刘厝祥店村改造项目 B 地块的土地 A=47198.846 平方米的新建商品房建设用地。截止目前,厦门信达联房地产开发有限公司已支付土地使用权出让定金 6200 万元。

4、2003 年 1 月 9 日本公司下属的香港信达诺国际有限公司将其持有的厦门信隆房地产联合开发有限公司 16%股权及相应的权利义务一并转让给宝达投资(香港)有限公司,已经厦门市外商投资局厦外资审[2003]13 号文批复。

十一、其他重要事项

1、香港润捷发展有限公司(香港信达诺国际有限公司全资子公司)于 2000 年 10 月 26 日与香港毅丰投资有限公司、厦门市第一建筑工程公司签定厦门润捷花园大厦有限公司股权转让合同书,约定香港润捷发展有限公司将持有厦门润捷花园大厦有限公司股权的 90%和 10%分别转让给香港毅丰投资有限公司及厦门信达股份有限公司,转让价格为人民币 8500 万元并全部由香港毅丰投资有限公司支付。2001 年 11 月 1 日香港润捷发展有限公司和香港毅丰投资有限公司办理了厦门润捷花园大厦有限公司的财务承接核算,2001 年度润捷花园大厦的经营管理、财务核算由香港毅丰投资有限公司负责。截止目前,本公司已收到厦门润捷花园大厦有限公司的股权转让款人民币 8500 万元及利息人民币 160 万元、逾期利息人民币 370 万元和违约金人民币 740 万元,股权转让过户手续尚未办理。

2、本公司与厦门泰裕新城开发有限公司因房地产合作开发发生纠纷,经厦门市湖里区人民法院以(2000)

湖房初字第 0499 号民事调解书解结案,但厦门泰裕新城开发有限公司未按调解书规定履行义务,本公司向湖里法院申请执行。经双方友好协商,达成协议:由苏敬安、吴山河个人出资人民币 1150 万元,代厦门泰裕新城开发有限公司还款,同时出资 260 万元,收购厦门信达股份有限公司在厦门泰裕新城开发有限公司的 51%的股份。上述款项中的第一期资金 700 万元已于 2001 年 6 月份支付,第二期款项 360 万元和第三期款项 350 万元应分别于工商变更登记手续办理完毕后三个月和六个月内付清。厦门泰裕新城开发有限公司的工商变更登记手续已于 2001 年 5 月 24 日办理完毕。2002 年度本公司已收到上述款项(含利息、利润)现金人民币 2,185,770.00 元和房产作价人民币 4,514,230.00 元。

3、原厦门经济特区国营外币免税商场(变更后为厦门信达免税商场有限公司)与原厦门

友谊商场签定

了承包经营合同书，承包期限为 2000 年 4 月 1 日至 2005 年 3 月 31 日。根据承包协议约定，承包期限内的经营问题和责任应由厦门经济特区国营外币免税商场承担。2001 年 12 月 31 日，厦门信达免税商场有限公司与厦门友谊商场有限公司签定协议约定：双方解除承包经营合同，改由厦门华达联百货有限公司对友谊商场承包经营，厦门免税商场承包经营的友谊商场的资产于 2001 年 12 月 31 日由友谊商场收回，免税商场承担承包期间（2000 年 4 月 1 日至 2001 年 12 月 31 日）的所有费用与所有新增债务以及由此产生的连带责任。厦门友谊商场收回经营权时，友谊商场现有库存商品由免税商场直接移交给华达联百货公司，有关库存的商品明细、转让价格等由免税商场和华达联百货共同协商认定，与厦门友谊商场无关。

4、2001 年 12 月 31 日，厦门信达免税商场有限公司与厦门华达联百货有限公司签定承包经营合同书，合同约定厦门华达联百货有限公司承包经营范围为厦门免税商场所属的经营场所、设备、车辆、装修等资产，以 2001 年 12 月 31 日为基准日，免税商场（含免税商场承包期间生产的债权、债务及经营上的亏损、潜亏等责任）原有的资产所有权与负债归属厦门信达免税商场有限公司；免税商场现有库存商品，根据双方共同认定的商品明细、进价及折扣，计算库存商品价值总额，由双方在合同签定之日起 60 日内签字确认；承包经营期间为 2002 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日，承包费为第一年 400 万元，第二年起，每年由双方确认，但增减幅度不超过上年度基数的 5%；承包经营期满后，免税商场应购回相等价值的华达联公司的库存商品，华达联公司应承担经营期间产生的债权、债务。

5、2002 年 1 月 1 日，厦门信达免税商场有限公司与厦门华达联百货有限公司就双方按承包经营合同约定的库存商品的有关事宜订立补充合同，厦门华达联百货有限公司接受的库存商品包括截止基准日厦门信达免税商场有限公司自有商品以及存放在厦门友谊商场有限公司经营但所有权归厦门信达免税商场有限公司的商品；双方交接的库存商品价值认定按厦门信达免税商场有限公司 2001 年 12 月 31 日库存商品进价总额（以资产负债表数字为准）的 60% 作为接受价，即人民币 9,789,733.81 元（截止 2001 年 12 月 31 日，免税商场库存商品进价总额为人民币 10,730,694.48，友谊商场库存商品进价总额为人民币 5,585,028.53 元，合计人民币 16,315,723.01 元，按六折计算）。厦门华达联百货有限公司在三年内平均分六次支付，每半年支付一次。

6、根据财政部关于印发《关联方之间出售资产等有关会计处理问题暂行规定》的通知，厦门信达免税商场有限公司由厦门华达联百货有限公司承包经营并收取承包费，其收益的确认按上述财政部通知的规定，对收取的承包费超出计算的收益超出其净资产 10% 的部分人民币 560,682.06 元计入资本公积。

7、本公司拟投资 1.9 亿元建设微型精密片式铝电解电容器产业示范项目（位于厦门集美信达工业园）已得到国家“计委高技（2000）2453 号”批复列入国家高新技术产业发展项目计划。该项目于 2001 年初开始正式动工，已投入资金 8283.81 万元（含国债转贷资金 1500 万元），其中已完工并结转投资 4272.20 万元，该项目厂房、办公楼、职工宿舍等基建项目已建

成并交付使用。微型精密片式铝电解电容器的首期三条生产线已经组装完毕并投入生产。该项目第二期建设的首批设备也已经进口到货，现处于安装调试阶段。

8、本公司于 1992 年 11 月经厦门市经济体制改革委员会及厦门财政局“厦体（1992）020 号”文批准，由厦门信息-信达总公司下属六个单位，即厦门信达计算机有限公司、香港信达诺国际有限公司、厦门经济特区国营外币免税商场、厦门信达股份有限公司房产分公司、厦门信达股份有限公司外贸分公司、厦门信德储运有限公司联合组建。其中，厦门信德储运有限公司已于 1999 年 3 月 31 日终止经营且已注销，厦门经济特区国营外币免税商场于 2001 年 6 月变更为厦门信达免税商场有限公司，厦门信达计算机有限公司、香港信达诺国际有限公司的法人资格的注销手续正在办理中。