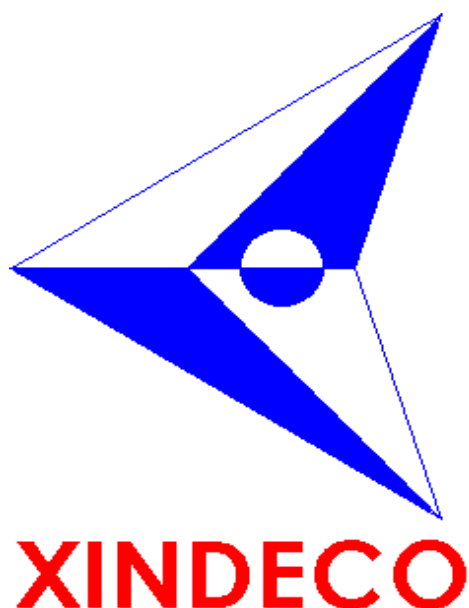


厦门信达股份有限公司



二 00 四年年度报告
Annual Report 2004

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;独立董事童锦治因故未出席本次董事会,授权委托独立董事郑学军代为行使表决权。

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	2
第二节 公司基本情况简介	3
第三节 会计数据和业务数据摘要	4
第四节 股本变动及股东情况	5
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	8
第六节 公司治理结构	11
第七节 股东大会情况简介	13
第八节 董事会报告	13
第九节 监事会报告	26
第十节 重要事项	27
第十一节 财务报告	31
第十二节 备查文件目录	31

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：0592-5608098

联系传真：0592-6021391

电子信箱：board@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、股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：厦门信达

股票代码：000701

七、公司的其他有关资料

公司注册登记日期：1996 年 11 月 28 日

注册地点：福建省厦门市

企业法人营业执照注册号：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	35,599,137.88
净利润	32,278,752.45
扣除非经常性损益后的净利润	-25,662,378.68
主营业务利润	102,539,295.23
其他业务利润	22,152,344.02
营业利润	-16,211,351.41
投资收益	50,316,251.01
补贴收入	2,360,645.06
营业外收支净额	-866,406.78
经营活动产生的现金流量净额	-39,720,435.04
现金及现金等价物净增加额	-12,833,270.84

*扣除的非经常性损益项目及其涉及金额：（单位：人民币元）

- 1) 处置长期股权投资产生的收益：60,914,877.28
- 2) 各种形式的政府补贴：2,116,256.00
- 3) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费：1,475,817.72
- 4) 短期投资收益：-5,699,413.09
- 5) 除按制度规定计提资产减值准备外的营业外收支净额：-866,406.78

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	2004年	2003年	2002年
主营业务收入	2,364,173,766.13	1,687,974,811.14	1,274,640,523.54
净利润(调整前)	32,278,752.45	14,187,893.63	10,208,023.94
(调整后)		13,319,874.37	
总资产(调整前)	1,546,942,099.38	1,439,088,810.83	1,136,929,755.70
(调整后)		1,440,498,152.52	1,136,243,908.58
股东权益(调整前)	515,465,662.60	486,536,177.26	476,612,984.64
(不含少数股东权益)			
(调整后)		485,524,893.71	475,606,246.93
每股收益(调整前)	0.161	0.071	0.051
(调整后)		0.067	
每股净资产(调整前)	2.58	2.43	2.38
(调整后)		2.43	2.38
净资产收益率(调整前)	6.26%	2.92%	2.14%

(调整后)		2.74%	2.15%
调整后每股净资产(调整前)	2.43	2.28	2.31
(调整后)		2.16	2.26
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.20	-0.35	-0.26

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	19.8926	20.4398	0.5127	0.5127
营业利润	-3.1450	-3.2315	-0.0811	-0.0811
净利润	6.2621	6.4343	0.1614	0.1614
扣除非经常性损益后的净利润	-4.9785	-5.1154	-0.1283	-0.1283

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	200000000.00			200000000.00	
资本公积	241392256.12	20283.77		241412539.89	投资准备增加
盈余公积	29144102.17	5012504.77		34156606.94	年度利润分配
法定公益金	9714700.73	1670834.92		11385535.65	年度利润分配
未分配利润	15766191.49	27266247.68		43032439.17	盈利
股东权益合计	485524893.71	29940768.89		515465662.60	

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、股票发行与上市情况

(一) 到报告期末为止的前三年，公司未有股票发行、送股、转增股本、配股、增发新股情况。

(二) 本报告期内公司未送股、转股及配股，本公司股份总数无变动。

(三) 股东情况介绍

1、报告期末本公司股东总数为 70,145 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
融通深证 100 指数 证券投资基金	181603	380535	0.19	已流通		
深圳市泽琳实业发 展有限公司		300200	0.15	已流通		
陈浩勤	0	280000	0.14	已流通		
马泽琪		277200	0.14	已流通		
周雪钦		268000	0.13	已流通		
王文成	-60	244000	0.12	已流通		
王 恺	-41900	211300	0.11	已流通		
黄本乾	0	198182	0.10	已流通		
王少娟		195709	0.10	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情况，未知其所持股份的质押或冻结情况。

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

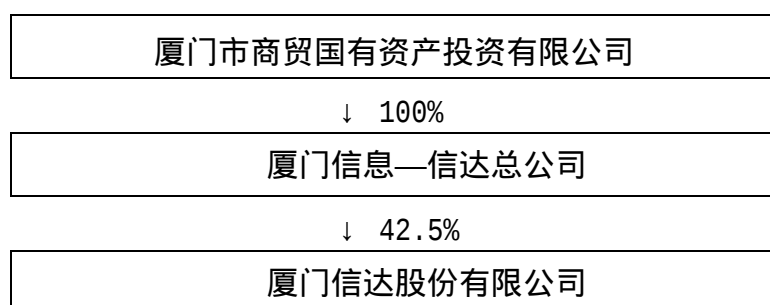
厦门信息—信达总公司的控股股东：厦门市商贸国有资产投资有限公司

法人代表：张耀章

成立日期：1995 年 8 月 31 日

注册资本：6 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。



5、前十名流通股股东持股情况

股东名称	年末持股数量（股）	种类
融通深证 100 指数证券投资基金	380535	A 股
深圳市泽琳实业发展有限公司	300200	A 股
陈浩勤	280000	A 股
马泽琪	277200	A 股
周雪钦	268000	A 股
王文成	244000	A 股
王 恺	211300	A 股
黄本乾	198182	A 股
王少娟	195709	A 股
詹金周	154300	A 股

注：未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系；未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系。

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	变动量及原因
周昆山	男	董事长	51	2002.6-2005.6	6000	6000	0
陈淑照	男	董事、总经理	42	2002.6-2005.6	5000	5000	0
江 浩	男	董事	51	2002.6-2005.6	0	0	0
杜少华	男	董事、副总经理	43	2002.6-2005.6	0	0	0
黄立红	男	董事	46	2002.6-2005.6	0	0	0
林 列	男	董事、副总经理	45	2002.6-2005.6	0	0	0
郑学军	男	独立董事	42	2002.6-2005.6	0	0	0
陈颖杰	男	独立董事	56	2002.6-2005.6	0	0	0
童锦治	女	独立董事	41	2003.6-2005.6	0	0	0
王梅玲	女	监事会召集人	56	2003.6-2006.6	17000	17000	0
王培安	男	监事	47	2003.6-2006.6	0	0	0
金建明	男	监事	43	2003.6-2006.6	0	0	0
吕万芝	女	监事	32	2003.6-2006.6	0	0	0
杨周玉	女	监事	28	2003.6-2006.6	0	0	0
李觉民	男	总会计师	58	2002.6-2005.6	5000	5000	0
范 丹	女	董事会秘书	31	2002.6-2005.6	0	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
陈淑照	厦门信息—信达总公司	副董事长	2003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、董事、监事、高级管理人员主要工作经历

周昆山 董事长 历任厦门国营外币免税商场总经理，厦门信达股份有限公司副总经理、总经理，现任厦门信达股份有限公司董事长、江西信达电子有

限公司董事长、厦门信达电子有限公司董事长、厦门青年网络通讯股份有限公司董事长、漳州信达诺房地产开发有限公司董事长。

陈淑照 董事 历任厦门信达进出口贸易公司财务部副经理、厦门信达股份有限公司财务部主任、副总经理，现任厦门信达股份有限公司总经理、厦门网络科技有限公司董事长、厦门信达房地产开发有限公司董事长。

江 浩 董事 历任青春源保健品有限公司总经理，现任公司董事。

杜少华 董事 历任厦门信达进出口贸易公司部门经理、厦门信达股份有限公司助理总经理、副总经理，厦门信达股份公司外贸分公司副总经理，现任厦门信达股份有限公司副总经理、厦门信达股份有限公司外贸分公司总经理、福州信达诺汽车销售服务有限公司董事长、湖州信达丰田汽车销售服务有限公司董事长。

黄立红 董事 历任厦门信达进出口贸易公司财务部副经理，现任厦门信达股份有限公司财务部经理。

林 列 董事 历任江西国营 4321 厂副厂长、厂长、江西省电子集团公司总经理助理、现任厦门信达电子有限公司总经理，厦门信达股份有限公司副总经理。

郑学军 独立董事 历任厦门大学讲师、厦门源益电力股份有限公司副总经理，现任厦门大学金融系客座教授、管理学院兼职教授、中国科技证券有限责任公司厦门湖滨北路证券营业部总经理。

陈颖杰 独立董事 任复旦大学管理学院财务金融系副教授。

童锦治 独立董事 任厦门大学财政系教授、博士生导师。

王梅玲 监事会主席 历任厦门国营免税商场副总经理、厦门信息—信达总公司副总经理、厦门信达免税商场有限公司副总经理、厦门华达联百货有限公司副总经理，现任厦门信达免税商场有限公司副总经理。

王培安 监事 历任厦门汽车进出口有限公司电脑部负责人，现任厦门信达股份公司外贸分公司部门经理。

金建明 监事 历任福建计算机外部设备厂技术员，现任厦门信达网络科技有限公司工程师。

吕万芝 监事 历任厦门信达网络科技有限公司部门经理，现任厦门信达股份有限公司工会副主席。

杨周玉 监事 任厦门免税商场柜台长。

李觉民 总会计师 历任新疆石河子市第一建筑工程公司副总会计师、厦门信息—信达总公司计财部主任、副总会计师、厦门信达股份有限公司副总会

计师，现任厦门信达股份有限公司总会计师、厦门信达免税商场有限公司董事长。

范 丹 董事会秘书 历任厦门信息—信达总公司财务 现任厦门信达股份有限公司董事会秘书。

3、年度报酬情况

(1) 公司董事、监事、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罚措施，在该年度结束后按照指标完成情况实施奖罚。

(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	1513700元
金额最高的前三名董事的报酬总额	648500元
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	559500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	
年度报酬区间	人数
20-30万元	2
10-20万元	4
1-10万元	10

3、报告期内公司董事、监事、高级管理人员均无变动。

二、公司员工情况

1、员工数量

截止 2004 年 12 月 31 日，公司在册各类员工总数为 2166 人。

2、专业构成

专业构成	人数	比例
生产人员	1571	72.53%
销售人员	215	9.93%

技术人员	145	6.69%
财务人员	51	2.35%
行政人员	184	8.50%

3、教育程度

学历结构	人数	比例
大专以上	455	21%
中专、高中	840	38.8%
高中以下	871	40.2%

4、报告期内公司需承担费用的离退休职工一人。

第六节 公司治理结构

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。公司法人治理结构的实际状况符合《上市公司治理准则》的要求。公司能根据《股东大会规范意见》和公司制订的《股东大会议事规则》、《公司章程》的规定召集、召开股东大会，平等对待所有股东，确保所有股东可以参加会议并充分行使咨询权和表决权；公司具有独立完整的业务及自主经营能力，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面是完全分开的，公司董事会、监事会及其他内部机构均独立运作；公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律法规的要求，各位董事都能依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议，履行诚信和勤勉的职责；公司监事会能够依据《监事会议事规则》等制度，定期召开监事会会议并列席董事会会议，认真履行对董事、高级管理人员履职情况及公司财务的监督及检查责任；公司已初步建立起各类人员的绩效考核标准与激励约束机制；公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展；公司指定《证券时报》为公司信息披露的报纸，确保信息披露的真实、准确、完整、及时，严格按照公司制订的《信息披露管理制度》开展工作，切实保证投资者能平等地获得有关信息。

二、独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》和公司的有关规定深入了解公司情况，独立履行职责，参与公司重大事项的决策，充分发挥独立董事作用，并按照有关规定对需要发表独立意见的事项发表独立意

见，切实维护公司和全体股东的合法权益。

报告期内，独立董事出席董事会的情况

独立董事	本年应参加 董事会次数	亲自出席 (次)	委托出席 (次)	缺席 (次)	备注
郑学军	14	14			
陈颖杰	14	14			
童锦治	14	7	6	1	工作原因请假

报告期内，未有独立董事对公司本年度董事会各项议案及公司其他事项提出异议。

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，公司根据经营指标完成情况及个人绩效对高级管理人员进行考核奖惩。

1、在对高级管理人员日常工作的监控方面，公司制定了相应的制度，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股东大会。

一、2004 年年度股东大会的通知、召集、召开情况

2004 年 4 月 20 日，公司董事会在《证券时报》公告关于公司于 2004 年 5 月 26 日召开 2003 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。

2004 年 5 月 26 日，公司 2003 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 7 人，代表股份 85230190 股，占公司总股本 20000 万股的 42.61%，厦门远大联盟律师事务所律师邓乃文、邹亿律师到会见证。

大会审议通过了以下议案：

- 1、审议通过了公司 2003 年度董事会报告；
- 2、审议通过了公司 2003 年年度报告及年度报告摘要；
- 3、审议通过了修订《公司章程》部分条款的议案；
- 4、审议通过了关于续聘 2004 年度财务审计机构的议案；
- 5、审议通过了公司 2003 年年度财务报告；
- 6、审议通过了公司 2003 年年度利润分配方案；
- 7、审议通过了公司 2004 年年度利润分配方案预测；
- 8、审议通过了公司 2003 年度监事会报告；

上述股东大会决议公告刊登在 2004 年 5 月 27 日的《证券时报》上。

二、选举、更换公司董事、监事情况

报告期内，公司没有发生选举、更换公司董事、监事情况。

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

2004 年公司坚持做优做强主产业，各项业务均取得了不同程度的发展，增强了公司的核心竞争力。

1、电子信息产业：

电子元件的开发生产方面，2004 年国内电子信息产业增长迅速，公司电子元件的产量、销售收入较上年大幅度增长。公司在积极拓展彩电类、显示器类、普

通电源类、节能灯类产品国内市场份额的同时，积极开拓国际市场，出口销售收入较上年大幅增长。在产品研发方面，公司坚持“面向市场，服务生产”，以市场为导向，紧紧围绕开发新技术、新工艺这个中心，进行了大量的工艺技术研究工作，使工艺更加完善、精细、科学，多项新品研究取得突破，并将科技成果不断转化为现实生产力，推进企业科技进步，为公司的可持续发展提供技术支持。与高校联合建立的博士后工作站也为公司产品的技术创新提供了有力支持。公司ISO体系的建立，使公司的研发体系运作更加规范，通过制程改进达到增产降耗，稳定产品质量的目标。片式铝电解电容器产品质量已达到日本同类产品水平，该产品销售收入和利润逐年提高。

软件开发及互联网信息服务方面：2004年控股子公司信达网络科技有限公司坚持以政府人事信息化切入电子政务的战略，推出《SmartHR机关事业单位人事管理系统》V3.4、3.5、3.6三个新版本，进一步满足机关事业单位人事信息化管理的需要；《SmartHR跨区域大中专毕业生就业创业公共服务平台》作为我国第一个跨区域毕业生就业创业电子政务应用服务平台，已在福建省80多家大中专院校使用，进行毕业生生源管理、就业登记等。公司还为多家机关事业单位开发电子政务软件。公司人事软件品牌已经具备一定的影响力，为今后进一步拓展周边市场奠定了良好的基础。2004年控股子公司青年网络通讯股份有限公司一方面加强产品研发，与厦门大学合作开发的“基于GSM网络的多接口通信模块”项目基本完成；另一方面调整市场营销策略，与多家通信公司进行项目合作，扩大了公司产品的市场空间；调整主打产品策略，以CDMA数据终端的开发和生产为核心，成为中兴集讯的战略合作伙伴。

2、外贸业务及商业零售

2004年面对入世后国家相关政策调整以及国内外市场竞争日益加剧的形势，公司在以进出口贸易和汽车品牌代理两个经营格局的基础上，大力发展内贸业务，同时加大对不同汽车品牌代理项目的投资建设，谋求发展，效益稳步提高。

2004年4月公司收回信达免税商场经营权，根据公司发展目标和市场需求，对商场进行合理调整经营结构和商品布局，坚持走品牌经营之路。

3、房地产业务

2004年公司房地产业务重点是进行漳州“龙江明珠”项目开发的前期准备工作及以前年度遗留商品房销售。2004年11月正式动工兴建“龙江明珠”项目一期工程，该项目一期工程总建筑面积为9万余平方米，预计于2005年底全部完工。

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 2,364,173,766.13 元 ,净利润 32,278,752.45 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	262,724,233.52	221,459,455.26	15.71	23.51	27.00	-2.32
房地产业	2,546,852.70	2,594,344.22	-1.86	-36.29	-35.52	-1.22
服务业	2,098,902,679.91	2,035,909,127.25	3.00	42.66	45.09	-1.63

(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	31,999,939.23	26,731,629.44	16.46	-3.58	15.92	-14.05
信息业	262,724,233.52	221,459,455.26	15.71	23.51	27.00	-2.32
商业贸易	2,065,914,493.50	2,009,177,497.81	2.75	43.73	45.58	-1.24
房地产	2,546,852.70	2,594,344.22	-1.86	-36.29	-35.52	-1.22
仓储及其他服务	988,247.18	0.00	100	40.41		

(3) 按主要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	94,155.43	49.93
广东省	24,032.64	87.06
江西省	6,298.32	363.13
四川省	1,603.28	-18.28
浙江省	10,645.50	-49.17
上海	25,318.36	401.66
江苏省	13,379.94	-1.07

北京	1,435.62	52.43
湖北省	4,493.63	-49.72
山东省	505.93	-44.62
吉林省	16.37	5746.43
河南省	34.37	100
贵州省	0.10	100
辽宁省	78.62	-92.82
天津市	85.32	20.94
黑龙江	0.42	100
内蒙古	15.62	100
广西	5,844.05	100
宁夏	29.82	100
香港	2,802.24	30.30
日本	7,599.40	64.50
美国	760.23	-21.34
英国	603.46	100
韩国	1,034.73	78288.64
欧盟	12,866.18	29.58
中东	523.67	-86.35
南美	5,857.57	78.37
北美	12,411.02	-20.69
印度	1,655.00	185.84
波兰	24.74	-81.03
科威特	155.32	18.05
南非	303.66	142.17
印度尼西亚	7.84	-95.11
土耳其	839.82	2284.5
其他	1,563.95	6.62
法国	791.18	56.32
台湾	352.13	-7.77
德国	60.85	-41.37
阿联酋	178.53	-15.64
沙特阿拉伯	45.81	-62.95
立陶宛	20.27	-85.90

巴拿马	101.52	-0.97
意大利	958.94	638.67
巴西	29.23	100
东南亚	9,923.84	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 5423 万元，2004 年底总资产 24563.66 万元，本年度实现营业收入 23119.85 万元，实现净利润 1767.28 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 4000 万元，2004 年底总资产 8085.32 万元，本年度实现营业收入 10509.39 万元，实现净利润 56.15 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，2004 年底总资产 2055.77 万元，本年度实现营业收入 3083.45 万元，亏损 194.25 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，2004 年底总资产 534.72 万元，本年度实现营业收入 1721.89 万元，亏损 506.15 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。2004 年底总资产 2179.45 万元，本年度实现营业收入 116.54 万元，亏损 278.80 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，2004 年底总资产 2119.15 万元，本年度实现营业收入 98.82 万元，实现净利润 4.23 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，2004 年底总资产 539.46 万元，目前处于转让办理过程。

8) 漳州信达诺房地产开发有限公司，控股公司，主营房地产开发，注册资本 6000 万元，2004 年底总资产 8566.24 万元。本年度处于筹建期。

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，注册资本 1000 万元，2004 年底总资产 902.91 万元，本年度亏损 97.77 万元。

10) 福建信田汽车有限公司，参股公司，注册资本 1000 万元，主营批发零售汽车、摩托车及配件等，2004 年底总资产 3580.73 万元，本年度实现营业收入 17424.66 万元，实现净利润 0.82 万元。

11) 上海信达诺国际贸易有限公司, 控股公司, 注册资本 1500 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, 2004 年底总资产 13291.37 万元, 本年度实现营业收入 61048.60 万元, 实现净利润 274.35 万元。

12) 湖州信达丰田汽车销售服务有限公司, 控股公司, 注册资本 1000 万元, 主营批发零售汽车、摩托车及配件等, 2004 年底总资产 1006.61 万元, 本年度处于筹建期。

13) 福州信达诺汽车销售服务有限公司, 控股公司, 注册资本 1000 万元, 主营批发零售汽车、摩托车及配件等, 2004 年底总资产 1000 万元, 本年度处于筹建期。

14) 厦门信达免税商场有限公司, 控股公司, 注册资本 1020 万元, 主营批发、零售, 2004 年底总资产 1387.28 万元, 本年度实现营业收入 7927.72 万元, 亏损 134.7 万元。

3、主要供应商及客户情况

前五名销售商销售金额为 71228.62 万元, 占全部销售收入的比例为 30.13%。

前五名供应商采购金额为 77049 万元, 占全部采购金额的比例为 30.84%。

4、经营中出现的問題与困难和解决方案

目前国内电子元器件行业市场竞争日趋国际化, 基于市场需求的良好预期, 元器件制造商纷纷扩产, 电子元件产品价格维持在低位。公司通过扩大产出、强化管理、降低成本、技术创新等手段提高竞争力。

随着公司经营规模及新增业务项目的不断拓展, 经营风险也随之加大, 公司通过加强安全经营意识和强化风险防控手段, 降低经营风险, 提升自身竞争力。

三、公司投资情况

报告期内公司投资额比上年增加1008.03万元, 增长47.6%。

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		2243.70	
		已累计使用募集资金总额		25540	
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	24349.30	1951.4	是

网络应用技术包括网络安全技术	9500	否	1190.70	-194.3	否
17 英寸彩色显示器	3980	是			
数字光纤通讯设备	6000	是			
合计	25540	—	25540	1757.1	—
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 1190.7 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,2004 年亏损 194.3 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 18289.3 万元。(已在 1996 年度股东大会决议公告、1997-2003 年历年的中期报告及年度报告中进行披露。)				

2、非募集资金投资的重大项目

单位：人民币万元

项目名称	项目金额	项目进度(%)	项目收益情况
漳州房地产项目土地购置	12717.37	62	—
合计	12717.37	62	—

3、其他投资

1)投资 510 万元人民币设立湖州信达丰田汽车销售服务有限公司。湖州信达丰田汽车销售服务有限公司注册资本为 1000 万元人民币,公司占 51%股份。

2)投资设立福州信达诺汽车销售服务有限公司,注册资本为 1000 万元人民币,厦门信达股份有限公司投资 950 万元,占 95%股份;厦门信达网络科技有限公司投资 50 万元,占 5%股份。

3)控股子公司厦门信达房地产开发有限公司投资 300 万元人民币参股设立武汉延铭房地产开发有限公司,占 30%股份。

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2004年度的财务状况和经营成果。

(1) 公司财务情况如下:

项目	期末数(元)	期初数(元)	增 减 变 动(%)	增减变动原因
总资产	1,546,942,099.38	1,440,498,152.52	7.39	固定资产增加
短期投资	11,946,820.82	687,174.70	1638.54	购买基金
应收票据	50,125,364.14	13,514,505.55	270.90	应收承兑汇票未到付款期
其他应收款	178,514,793.95	117,314,738.11	52.17	支付购买土地款
在建工程	18,201,470.74	743,532.93	2347.97	信达工业园新增未完工项目
应付账款	243,051,873.60	156,691,345.08	55.12	未到约定付款期
其他应付款	37,119,616.61	97,433,619.81	-61.9	转出上年暂挂的信达联转让款
预提费用	2,279,050.33	5,913,592.85	-61.46	应付未付租金减少
长期负债	35,000,000.00	15,000,000.00	133.33	长期借款增加
股东权益	515,465,662.60	485,524,893.71	6.17	利润增加
主营业务利润	102,539,295.23	104,340,386.82	-1.73	成本增长幅度大于销售收入增长幅度
其他业务利润	22,152,344.02	11,402,862.37	94.27	服务费收入及材料销售收入增加
营业费用	42,911,315.14	30,176,692.48	42.2	销售收入增加
管理费用	76,742,111.39	67,696,370.22	13.36	核销坏账
财务费用	21,249,564.13	17,540,187.12	13.36	财政贴息减少及汇兑损失增加
营业利润	-16,211,351.41	329,999.37	-5012.54	毛利率降低及费用增加
投资收益	50,316,251.01	12,541,562.27	301.2	转让信达联股权收益

五、报告期内公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正。

六、董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

1) 2004 年 3 月 4 日, 董事会通过决议同意将公司持有的漳州信达诺房地产开发有限公司 25%股权转让给厦门海沧东裕兴实业发展有限公司, 股权转让金 250 万元人民币; 同意公司将持有的奥赛通信设备有限公司 40%股份以 200 万元转让给厦门中融投资管理有限公司; 同意公司向光大银行厦门支行申请人民币 6000 万元综合授信额度, 期限不超过一年; 向厦门市商业银行申请人民币 5000 万元综合授信额度, 期限不超过一年; 向工商银行厦门湖里支行申请人民币 1000 万元流动资金贷款, 期限不超过一年; 同意《2004 年度公司经营班子奖惩办法》。上述事项已于 2004 年 3 月 5 日在《证券时报》上予以披露。

2) 2004 年 4 月 1 日, 董事会通过 2003 年度董事会工作报告; 公司 2003 年年度报告及年度报告摘要; 公司 2003 年年度财务决算报告; 公司 2003 年年度利润分配方案; 公司 2004 年年度利润分配方案预测; 关于支付会计师事务所报酬的议案; 本公司控股子公司厦门信达网络科技有限公司 2003 年追溯调整 2001 年末结转的淮南煤矿项目开发成本 674,431.01 元, 本公司按股权比例相应调减 2002

年年初未分配利润 573,266.36 元，同意将上述事项作为公司 2003 年财务报告的重大会计差错更正处理；同意控股子公司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的《承包经营合同书解除协议》的基准日由 2003 年 12 月 31 日变更为 2004 年 3 月 31 日。上述事项已于 2004 年 4 月 3 日在《证券时报》上予以披露。

3) 2004 年 4 月 19 日，董事会审议通过公司 2004 年第一季度报告；同意向公司控股子公司厦门信达电子有限公司追加投入 9706550.11 元，厦门信达网络科技有限公司以现金方式向厦门信达电子有限公司增加投资 1994270.53 元，厦门信达电子有限公司注册资本增加至 5423 万元；同意为控股子公司上海信达诺国际贸易有限公司向上海银行申请办理的进口信用证额度 200 万美元提供连带责任担保；关于修订《公司章程》部分条款的议案；关于续聘公司 2004 年度财务审计机构的议案；召开公司 2003 年度股东大会的议案。上述事项已于 2004 年 4 月 20 日在《证券时报》上予以披露。

4) 2004 年 4 月 27 日，董事会审议通过同意将江西信达电子有限公司注册资本金由 5030 万元人民币减至 4000 万元人民币。

5) 2004 年 5 月 26 日，董事会召开会议审议通过将位于厦门湖里区南山路 462 号 602、702 室的闲置房产出售；为控股子公司上海信达诺国际贸易有限公司向交通银行上海分行虹口支行申请办理的 530 万美元进口开证额度提供连带责任担保。担保期限自 2004 年 4 月 21 日至 2005 年 4 月 20 日。上述事项已于 2004 年 5 月 27 日在《证券时报》上予以披露。

6) 2004 年 7 月 7 日，董事会审议通过同意为控股子公司上海信达诺国际贸易有限公司向中国民生银行上海分行申请 100 万美元的综合授信额度提供连带责任保证，期限自 2004 年 7 月 5 日至 2005 年 7 月 4 日。上述事项已于 2004 年 7 月 8 日在《证券时报》上予以披露。

7) 2004 年 7 月 27 日，董事会审议通过同意投资 510 万元人民币设立湖州信达丰田汽车销售服务有限公司。湖州信达丰田汽车销售服务有限公司注册资本为 1000 万元人民币，厦门信达股份有限公司占 51%股份，石德文占 40%股份，车建营占 4.5%股份，吴红春占 4.5%股份。

8) 2004 年 8 月 5 日，董事会审议通过通过 2004 年半年度报告及摘要；公司 2004 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 2003 年度财务数据进行追溯调整；湖州信达丰田汽车销售服务有限公司股东变更为厦门信达股份有限公司占 51%股份，石德文占 20%股份，浙江中义集团有限公司占 20%股份，车建营占 4.5%股份，吴红春占 4.5%股份；同意控股子公司厦门信达房地产开发有限公司将其持有的漳州信达诺房地产开发有限公司 5%的股权转让给厦门海沧东裕兴实业发展有限公司，股权转让金 50 万元人民币，厦门海沧东裕兴实业发展有

限公司承担相应股权比例的负债；同意向中国银行厦门市湖里支行申请总金额不超过等值人民币 21460 万元的综合授信额度；同意核销部分年限在三年以上，确已无法收回的应收账款、其他应收款、预付账款、长短期投资，以及部分已无使用价值的存货。上述事项已于 2004 年 8 月 7 日在《证券时报》上予以披露。

9) 2004 年 8 月 27 日，董事会审议同意向兴业银行厦门分行申请总金额不超过等值人民币 10000 万元的综合授信额度，同意出售长青北路 85 号怡祥花园泰安阁 704、804 单元和 14 号车库，其中住房售价 2700 元/平方米，车库售价 5 万元，均为一次性付款。上述事项已于 2004 年 8 月 28 日在《证券时报》上予以披露。

10) 2004 年 9 月 27 日，董事会审议通过同意向招商银行股份有限公司厦门分行申请办理进出口贸易融资额度折合人民币 5000 万元，其中开立即期信用证折合人民币 5000 万元，同意投资 600 万元人民币设立福州信达诺汽车销售服务有限公司。福州信达诺汽车销售服务有限公司注册资本为 1000 万元人民币，厦门信达股份有限公司占 60%股份，黄世赓占 40%股份。上述事项已于 2004 年 9 月 29 日在《证券时报》上予以披露。

11) 2004 年 10 月 28 日，董事会审议通过 2004 年第三季度报告；公司董事会 9 月 27 日作出的关于同意投资设立福州信达诺汽车销售服务有限公司决议事项变更如下：福州信达诺汽车销售服务有限公司注册资本为 1000 万元人民币，厦门信达股份有限公司投资 950 万元，占 95%股份；厦门信达网络科技有限公司投资 50 万元，占 5%股份。上述事项已于 2004 年 10 月 29 日在《证券时报》上予以披露。

12) 2004 年 11 月 23 日，董事会通过决议：1、同意控股子公司厦门信达电子有限公司委托厦门国际信托投资有限公司募集信托资金，用于信达电子有限公司的扩建。该募集的信托资金总额为本金金额最高不超过人民币 2000 万元，资金使用期限为信托资金实际到达公司帐户之日起两年，利率为银行同期贷款利率。2、同意为控股子公司厦门信达电子有限公司委托厦门国际信托投资有限公司募集信托资金提供还款担保。保证的信托资金总额为本金金额最高不超过人民币 2000 万元，保证的范围包括该本金及其利息和费用。该担保为连带责任担保，保证期间为信托资金实际到达厦门信达电子有限公司帐户之日起两年。上述事项已于 2004 年 11 月 24 日在《证券时报》上予以披露。

13) 2004 年 11 月 26 日，董事会通过决议同意控股子公司厦门信达房地产开发有限公司与厦门华友投资有限公司、武汉市武昌区物业经营发展总公司共同投资设立武汉延铭房地产开发有限公司。武汉延铭房地产开发有限公司注册资本拟为 1000 万元人民币。公司投资 300 万元人民币，占武汉延铭房地产开发有限公司 30%股权。

14) 2004 年 11 月 30 日, 董事会召开会议通过以下决议: 1、厦门市中级人民法院 (2004) 厦民初字第 192 号调解书确定武汉盛佳铝业有限公司应偿还公司加工费、材料款合计 27120699.38 元, 违约金 10623369.08 元。该债权至今未得到清偿。为了提高公司的资产质量, 有利于公司的经营发展, 同意将上述债权以人民币 2700 万元转让给武汉康嘉华经贸有限公司。2、同意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申请本金余额不超过人民币 4000 万元的综合授信额度。公司为其提供连带责任保证。保证期间为 2004 年 11 月 29 日至 2005 年 11 月 28 日。上述事项已于 2004 年 12 月 1 日在《证券时报》上予以披露。

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。被诉方报告期内向我方已支付人民币 20 万元。

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 2243.70 万元。

公司 2003 年度没有进行利润分配及公积金转增股本。

根据 2003 年度股东大会决议, 对公司章程的部分条款进行了修订。

七、本年度利润分配预案

公司 2004 年度共实现净利润 32,278,752.45 元, 加上年初未分配利润 15,766,191.49 元, 本年度可供分配的利润为 48,044,943.94 元, 根据《公司章程》规定, 按 10%提取法定公积金 3,341,669.85 元, 按 5%提取法定公益金 1,670,834.92 元, 本年度累积可供股东分配的利润为 43,032,439.17 元。

董事会提议以 2004 年末总股本 20000 万股为基数, 向全体股东按每 10 股派发现金股利 2.00 元 (含税), 合计派发现金 40,000,000.00 元。本次利润分配后, 尚余未分配利润结转下一年度。2004 年度不进行资本公积金转增股本。该预案提请公司 2004 年度股东大会审议。

八、报告期内, 公司指定《证券时报》为信息披露报纸。

九、注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

我们接受委托, 对厦门信达股份有限公司 (以下简称“贵公司”) 2004 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表、2004 年度的利润表及利润分配表和合并利润表及利润分配表以及现金流量表和合并现金流量表进行了审计, 并出具了无保留意见审计报告 [闽都所 (2005) 审厦字第 GS5001 号]。在为贵公司 2004 年财务会计报表进行审计工作中, 我们对截至 2004 年 12 月 31 日止贵公司与关联方资金往来及对外担保情况进行了审计。提供真实、完整的与关联方资金往来及对外

担保情况是贵公司的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对贵公司提供的与关联方资金往来及对外担保情况出具专项说明。我们的审计是根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》，并参照《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

现将贵公司与关联方资金往来及对外担保情况报告如下：

一、截止 2004 年 12 月 31 日贵公司与控股股东及其他关联方资金往来情况

科目	关联方	年初余额	增加合计	减少合计	期末余额	与贵公司关系
应收账款	美国信达诺有限公司	240,636.28	0.00	240,636.28	0.00	同一控股法人
	厦门信达汽车销售有限公司	217,000.00	9,875,574.94	1,092,574.94	9,000,000.00	本公司持有 40%股份
	厦门信达数字技术有限公司	3,216.71	354,000.00	354,000.00	3,216.71	本公司持有 20%股份
	厦门信达酒业有限公司	1,426,733.36	7,823.30	49,726.29	1,384,830.37	本公司持有 10%股份
预付账款	厦门达诺汽车贸易公司	0.00	33,450.05	15,698.00	17,752.05	本公司持有 80%股份
	厦门延铭房地产开发有限公司	0.00	9,000,000.00		9,000,000.00	本公司持有 30%股份
	诚毅传播公司	0.00	198,438.40	132,292.27	66,146.13	同一控股法人
	福建信田汽车有限公司	14,499,800.00			14,499,800.00	本公司持有 45%股份
其他应收款	厦门信息-信达总公司	53,903,670.26	29,140,143.43	31,175,174.54	51,868,639.15	母公司
	信汇实业	32,575.26		32,575.26	0.00	同一控股法人
	厦门信源物业公司	1,500,000.00	1,088,949.47	2,588,949.47	0.00	同一控股法人
	厦门贝尔电子有限公司	1,250,277.17	249,722.83	1,500,000.00	0.00	同一控股法人
	厦门商务周刊杂志社	5,269,811.64			5,269,811.64	同一控股法人
	厦门小岛俱乐部有限公司	11,427,086.23	30,192.59	574,686.85	10,882,591.97	同一控股法人
	东方公司	49,102.13	11,183.07		60,285.20	同一法人代表
	商贸国有资产投资公司	0.00	9,500,000.00	9,500,000.00	0.00	母公司股东
	珠海辰光有限公司	72,304.35		135.70	72,168.65	同一控股法人
	商情杂志社	8,181.16		15.36	8,165.80	同一控股法人
	上海友信货运代理有限公司	0.00	2,000,000.00	500,000.00	1,500,000.00	本公司持有 70%股份
	厦门信达酒业有限公司	3,596.46	1,013.49		4,609.95	本公司持有 10%股份
	厦门信达联房产开发有限公司	0.00	3,798,611.61		3,798,611.61	本公司持有 5.1%股份
	武汉延铭房地产开发有限公司	0.00	62,000,000.00		62,000,000.00	本公司持有 30%股份
	美国信达诺有限公司	7,285,997.39		7,285,997.39	0.00	同一控股法人
应付票据	福建信田汽车有限公司	10,000,000.00	30,000,000.00	25,000,000.00	15,000,000.00	本公司持有 45%股份
应付账款	厦门达诺汽车贸易公司	33,450.05		33,450.05	0.00	本公司持有 80%股份
	上海友信货运代理有限公司	0.00	248,499.00		248,499.00	本公司持有 70%股份
预收账款	上海友信货运代理有限公司	0.00	2,184,500.70	2,000,000.00	184,500.70	本公司持有 70%股份
其他应付款	珠海辰光有限公司	80,000.00	0.00	0.00	80,000.00	同一控股法人
	厦门贝尔电子有限公司	13,646.16	297,104.08		310,750.24	同一控股法人
	上海友信货运代理有限公司	58,333.33		56,033.11	2,300.22	本公司持有 70%股份
	厦门信息-信达总公司	6,366.60	4,211,687.87	6,696.05	4,211,358.42	母公司
	信源物业	515,851.59	715,668.89	763,332.93	468,187.55	同一控股法人
	厦门达诺汽车贸易公司	0.00	100,361.10		100,361.10	本公司持有 80%股份

二、截止 2004 年 12 月 31 日 我们未发现贵公司为控股股东及公司持股 50%

以下的其他关联方、其他非法人单位、个人提供担保情况。

三、贵公司通过关联企业运用自有资金 14,537,400.00 元进行证券投资，截止 2004 年 12 月 31 日该投资已全部清理完毕。

四、贵公司通过厦门国际信托投资有限公司向控股子公司漳州信达诺房地产开发有限公司提供 2400 万元的委托贷款。

福州闽都有限责任会计师事务所

中国注册会计师：刘元添

中国注册会计师：林春金

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

“根据中国证监会下发的证监发[2003]56 号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（以下简称“通知”）的要求，我们作为厦门信达股份有限公司（以下简称“厦门信达”）的独立董事，对厦门信达的对外担保情况进行了核查，现就有关情况说明如下：

（一）截止2004年12月31日，厦门信达对外担保情况

截止2004年12月31日，厦门信达对外担保余额为15699万元，全部为对控股子公司担保。

（二）厦门信达执行通知规定情况

1、截止2004年12月31日，厦门信达没有为控股股东及本公司控股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保事项。

2、截止2004年12月31日，厦门信达对外担保余额为15699万元，占公司最近一个会计年度合并会计报表净资产的30.46%；

3、厦门信达对外担保均根据《公司章程》规定的审批权限提交董事会审议，并取得董事会全体成员2/3以上签署同意；

4、厦门信达未直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供债务担保；

5、厦门信达对外担保事项均严格按照《上市规则》、《公司章程》的有关规定，认真履行对外担保的信息披露义务，并按规定向注册会计师如实提供了公司全部对外担保事项。

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

第九节 监事会报告

报告期内，公司监事会始终坚持诚实信用、勤勉尽责的职业操守，严格规范自身行为，根据《公司法》、《证券法》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，公司监事会共召开四次会议，并分别出席和列席了各次股东大会和董事会会议，独立开展以下工作：

1) 2004 年 3 月 4 日，监事会会议审议通过《2004 年度公司经营班子奖惩办法》。

2) 2004 年 4 月 1 日，监事会会议审议通过以下决议：2003 年度监事会工作报告；公司 2003 年年度报告及年度报告摘要；公司 2003 年年度财务决算报告；公司 2003 年年度利润分配方案；公司 2004 年年度利润分配方案预测；本公司控股子公司厦门信达网络科技有限公司 2003 年追溯调整 2001 年末结转的淮南煤矿项目开发成本 674,431.01 元，本公司按股权比例相应调减 2002 年年初未分配利润 573,266.36 元，同意将上述事项作为公司 2003 年财务报告的重大会计差错更正处理。该事项已于 2004 年 4 月 3 日在《证券时报》上予以披露。

3) 2004 年 4 月 19 日，监事会会议审议通过以下议案：1、公司 2004 年第一季度报告。2、同意向公司控股子公司厦门信达电子有限公司追加投入 9706550.11 元。同时由于进口设备转投资受到相关限制，公司董事会于 2003 年 1 月 29 日审议通过的信达股（2003）009 号董事会决议中决定投入的进口生产设备 14173660.34 元及专项贷款利息 517707.39 元给予转回，暂不作为对厦门信达电子有限公司的投资。厦门信达网络科技有限公司以现金方式向厦门信达电子有限公司增加投资 1994270.53 元。厦门信达电子有限公司注册资本增加至 5423 万元。增资后，本公司占厦门信达电子有限公司总股本的 95%，厦门信达网络科技有限公司占厦门信达电子有限公司总股本的 5%。3、同意为控股子公司上海信达诺国际贸易有限公司向上海银行申请办理的进口信用证额度 200 万美元提供连带责任担保。担保期限自 2004 年 4 月 13 日至 2005 年 4 月 13 日。

4) 2004 年 8 月 5 日，监事会会议审议通过通过 2004 年半年度报告及摘要；公司 2004 年中期不进行利润分配，不进行公积金转增股本；公司对 2003 年度财务数据进行追溯调整；同意《关于核销部分坏帐、投资损失及存货损失的报告》。该事项已于 2004 年 8 月 7 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2004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、本年度重大诉讼、仲裁事项。

公司与武汉盛佳铝业有限公司（下称盛佳公司）、武汉鸿源碳素有限公司（下称鸿源公司）、武汉铝厂签订系列来料加工合同，因上述三公司无法履行加工义务，2004年6月，公司向湖北省武汉市中级人民法院申请诉前财产保全。经武汉市中级人民法院（2004）武立保字第101号《民事裁定书》裁定：冻结上述三公司银行帐户2600万元，如存款不足，查封其相应价值的财产。2004年6月，公司向厦门市中级人民法院提起诉讼。经厦门市中级人民法院（2004）厦民初字第192号《民事调解书》判定：1、解除公司与盛佳公司、鸿源公司、武汉铝厂签订的系列来料加工合同；2、盛佳公司偿还公司加工费、材料款合计27120699.38元，违约金10623369.08元；3、鸿源公司、武汉铝厂对上述还款承担连带清偿责任；4、

盛佳公司、鸿源公司、武汉铝厂共同承担本案的诉讼费用。2004 年 11 月 30 日，公司董事会审议通过将上述债权以人民币 2700 万元转让给武汉康嘉华经贸有限公司。公司已于报告期内收到 2700 万元。上述事项已于 2004 年 8 月 7 日、12 月 1 日在《证券时报》上予以披露。

2、已在以前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，被诉方本报告期向我方支付人民币20万元，尚余57.37万元未收回；其他诉讼、仲裁事项尚无进展。

二、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、2003 年 11 月公司将持有的厦门信达联房地产开发有限公司 74.9%的股份以人民币 157,081,522 元转让给厦门国贸集团股份有限公司。该股权转让已完成工商变更登记手续，截止 2004 年 12 月 31 日，公司已收到该股权转让款 157081522.00 元，该股权转让使报告期内增加投资收益 60720554.20 元。上述股权转让已全部办理完工商变更，所涉及的债权债务已全部转移。

2、2004 年 3 月 4 日，根据经营需要，公司将持有的漳州信达诺房地产开发有限公司 25%的股权以每股净资产价格转让给厦门海沧东裕兴实业发展有限公司，股权转让金 250 万元人民币。厦门海沧东裕兴实业发展有限公司承担相应股权比例的负债 1430 万元。本次股权转让完成后，公司持有漳州信达诺房地产开发有限公司 70%的股份；信达房地产开发有限公司持有 5%股份；厦门海沧东裕兴实业发展有限公司公司持有 25%股份。本次股权转让未产生损益。上述股权转让已全部办理完工商变更，所涉及的债权债务已全部转移。

3、2004 年 3 月 4 日，公司将持有的奥赛通信设备有限公司 40%股份以 200 万元转让给厦门中融投资管理有限公司，该股权转让完成后，公司将不再持有奥赛通信设备有限公司的股权。本次股权转让使报告期内增加投资收益 7.91 万元。上述股权转让已全部办理完工商变更，所涉及的债权债务已全部转移。

4、2004 年 8 月 5 日，公司控股子公司厦门信达房地产开发有限公司将持有的漳州信达诺房地产开发有限公司 5%的股权转让给厦门海沧东裕兴实业发展有限公司，股权转让金 50 万元人民币。厦门海沧东裕兴实业发展有限公司承担相应股权比例的负债。本次股权转让未产生损益。上述股权转让已全部办理完工商变更，所涉及的债权债务已全部转移。

5、2004 年 12 月 31 日，公司控股子公司厦门信达免税商场有限公司将持有的净资产为零的厦门华达联百货有限公司 50%的股权无偿转让给福建省厦门台胞购物中心。该股权转让完成后，公司将不再持有厦门华达联百货有限公司的股权。本次股权转让未产生损益。上述股权转让正在办理工商变更，所涉及的债权债务

已全部转移。

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、报告期内公司无因购销商品、提供和接受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、报告期内公司没有因与关联方共同对外投资发生的重大关联交易事项。
- 4、报告期内公司与关联方（包括未纳入合并范围的子公司）存在的债权、债务往来、担保事项详见第十一节“三、会计报表附注—七—（二）—3、4”。
- 5、报告期内公司无其他重大关联交易事项。

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，2004 年 3 月 31 日承包合同解除。2004 年公司收到承包费 100 万元，全部进入本年收益。

2、重大担保

（1）2004 年 4 月 19 日，董事会审议通过为控股子公司上海信达诺国际贸易有限公司向上海银行申请办理的进口信用证额度 200 万美元提供连带责任担保。担保期限自 2004 年 4 月 13 日至 2005 年 4 月 13 日。

（2）2004 年 5 月 26 日，董事会审议通过为控股子公司上海信达诺国际贸易有限公司向交通银行上海分行虹口支行申请办理的 530 万美元进口开证额度提供连带责任担保。担保期限自 2004 年 4 月 21 日至 2005 年 4 月 20 日。

（3）2004 年 7 月 7 日，董事会审议通过为控股子公司上海信达诺国际贸易有限公司向中国民生银行上海分行申请 100 万美元的综合授信额度提供连带责任保证，期限自 2004 年 7 月 5 日至 2005 年 7 月 4 日。

（4）2004 年 11 月 23 日，董事会审议通过为控股子公司厦门信达电子有限公司委托厦门国际信托投资有限公司募集信托资金提供还款担保。保证的信托资金总额为本金金额最高不超过人民币 2000 万元，保证的范围包括该本金及其利息和费用。该担保为连带责任担保，保证期间为信托资金实际到达厦门信达电子有限公司帐户之日起两年。

（5）2004 年 11 月 30 日，董事会审议通过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申请本金余额不超过人民币 4000 万元的综合授信额度提供连带责任保证。保证期间为 2004 年 11 月 29 日至 2005 年 11 月 28 日。

2004 年公司累计对外担保发生额为 12889 万元, 截止 2004 年 12 月 31 日, 对外担保余额为 15699 万元。公司对外担保均为对控股子公司担保。上述担保款项均为满足控股子公司主营业务发展需要, 控股子公司经营情况良好, 公司可以有效控制为其提供担保而产生的风险。上述担保事项的董事会决议均由公司董事会全体成员 2 / 3 以上签署同意。

3、报告期内公司无委托理财事项。

4、报告期内公司无其他重大合同。

五、报告期内公司或持股5%以上股东无承诺事项。

六、公司聘任、解聘会计师事务所情况

2004 年 5 月 26 日, 公司 2003 年度股东大会决定续聘福州闽都有限责任会计师事务所为公司 2004 年度审计机构。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 3 年, 报告年度公司需支付其报酬 38 万元, 公司承担审计期间与公司业务有关的差旅费等费用。

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。

2004 年 12 月 28 日, 中国证监会厦门监管局下发整改通知, 公司已根据整改通知的要求规范相关帐务, 完善内部控制制度。

八、报告期内公司发生的其他重大事项

1、抵押事项:

银行	期限	贷款金额	抵押物
厦门农业银行湖里支行	2004.07.12-2005.07.12	17,000,000.00	厦门湖里兴隆路 25 号信源大厦一层
厦门工商银行湖里支行	2004.08.19-2005.08.05	10,000,000.00	厦门湖里兴隆路 25 号信源大厦二层
交通银行上海虹口支行	2004.11.12-2005.05.12	5,000,000.00	外高桥保税区菲拉路 45 号仓库
交通银行上海虹口支行	2004.11.29-2005.05.24	5,000,000.00	外高桥保税区菲拉路 45 号仓库
中国工商银行景德镇分行	2004.11.25-2005.11.24	22,610,000.00	生产设备
合计		59,610,000.00	

2、关联方资金占用及对外担保自查报告

报告期内, 公司已收回控股股东资金占用款 624 万余元, 收回其他关联单位资金占用款 329 万余元。截止 2004 年 12 月 31 日, 控股股东资金占用款为 4765.73 万元, 其他关联方资金占用款为 1537.38 万元。针对控股股东资金占用问题, 公司将继续与控股股东协商尽快妥善解决该问题。对于其他关联单位的资金占用问题, 公司将积极敦促其尽快归还。

截止 2004 年 12 月 31 日, 公司对外担保余额为 15699 万元, 全部为对控股子公司担保, 没有为控股股东及本公司控股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保事项, 无直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供债务担保。

3、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或股东依据法规或公司章程要求查阅时，公司将及时提供。

厦门信达股份有限公司董事会

董事长：周昆山

2005 年 3 月 31 日

资产负债表

2004 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

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	142,267,312.57	155,183,372.03	69,152,391.98	70,440,050.16
短期投资	2	11,946,820.82	687,174.70	30,122,887.25	687,174.70
应收票据	3	50,125,364.14	13,514,505.55		
应收股利					
应收利息					
应收账款	4	216,090,852.38	271,661,231.35	105,597,379.38	138,736,060.06
其他应收款	5	178,514,793.95	117,314,738.11	215,749,511.13	245,520,798.06
预付账款	6	295,785,660.36	251,162,360.80	165,225,589.79	123,151,407.76
应收补贴款					
存货	7	306,749,240.52	318,182,325.28	174,782,852.09	102,827,001.08
待摊费用	8	347,493.93	205,026.24	2,118.12	
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		1,201,827,538.67	1,127,910,734.06	760,632,729.74	681,362,491.82
长期投资：					
长期股权投资	9	19,296,499.62	20,475,849.51	252,968,057.70	239,676,110.93
长期债权投资					
长期投资合计		19,296,499.62	20,475,849.51	252,968,057.70	239,676,110.93
合并价差					-
固定资产：					
固定资产原值	10	404,961,269.25	370,938,785.07	192,364,322.36	163,238,842.73
减：累计折旧	10	109,902,971.43	93,190,694.13	38,872,741.94	29,705,369.72
固定资产净值		295,058,297.82	277,748,090.94	153,491,580.42	133,533,473.01
减：固定资产减值准备	10	143,750.00	143,750.00	143,750.00	143,750.00
固定资产净额		294,914,547.82	277,604,340.94	153,347,830.42	133,389,723.01
工程物资					
在建工程	11	18,201,470.74	743,532.93		
固定资产清理					
固定资产合计		313,116,018.56	278,347,873.87	153,347,830.42	133,389,723.01
无形资产及其他资产：					
无形资产	12	7,250,680.68	7,009,750.33	35,937.50	
长期待摊费用	13	5,451,361.85	6,753,944.75	11,000.00	632,750.80
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		12,702,042.53	13,763,695.08	46,937.50	632,750.80
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		1,546,942,099.38	1,440,498,152.52	1,166,995,555.36	1,055,061,076.56

单位负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

资产负债表(续)

2004 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

负债和所有者权益	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	344,691,455.92	381,216,840.60	305,921,656.99	330,016,840.60
应付票据	15	169,382,650.50	131,593,421.12	70,820,150.50	80,401,421.12
应付账款	16	243,051,873.60	156,691,345.08	145,509,545.73	73,060,349.83
预收账款	17	147,641,923.78	123,555,347.59	89,179,496.53	51,532,020.87
应付工资		740,376.05	75,805.72	321,713.19	
应付福利费		5,533,256.49	4,000,811.89	1,436,714.94	1,060,904.58
应付股利					
应交税金	18	2,052,610.41	803,879.03	-2,146,495.46	-3,585,629.81
其他应交款	19	77,995.85	100,432.30	6,524.90	4,189.70
其他应付款	20	37,119,616.61	97,433,619.81	16,116,672.36	16,108,154.73
预提费用	21	2,279,050.33	5,913,592.85	589,771.18	643,274.99
递延收益					
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		952,570,809.54	901,385,095.99	627,755,750.86	549,241,526.61
长期负债：					
长期借款	22	35,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计		35,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		987,570,809.54	916,385,095.99	642,755,750.86	564,241,526.61
少数股东权益		43,905,627.24	38,588,162.82		
股东权益：					
股本	23	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
减：已归还投资					
股本净额		200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
资本公积	24	241,412,539.89	241,392,256.12	241,412,539.89	241,392,256.12
盈余公积	25	34,156,606.94	29,144,102.17	34,156,606.94	29,144,102.17
其中：法定公益金	25	11,385,535.65	9,714,700.73	11,385,535.65	9,714,700.73
未确认的投资损失	26	-6,118,049.82	-3,776,510.19		
未分配利润	27	43,032,439.17	15,766,191.49	45,688,531.25	17,284,337.54
外币报表折算差额		2,982,126.42	2,998,854.12	2,982,126.42	2,998,854.12
所有者权益合计		515,465,662.60	485,524,893.71	524,239,804.50	490,819,549.95
负债及所有者权益总计		1,546,942,099.38	1,440,498,152.52	1,166,995,555.36	1,055,061,076.56

单位负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

资产负债表附表 1：

资产减值准备明细表

2004 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	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	28,251,212.98	1,926,907.13	12,860,266.90	17,317,853.21
其中：应收账款	12,556,623.47	1,265,321.64	7,514,409.57	6,307,535.54
其他应收款	15,694,589.51	661,585.49	5,345,857.33	11,010,317.67
二、短期投资跌价准备合计	700,000.00	592,579.18	700,000.00	592,579.18
其中：股票投资				0.00
债券投资				0.00
其他投资	700,000.00	592,579.18	700,000.00	592,579.18
三、存货跌价准备合计	4,037,993.55	811,822.68	894,940.98	3,954,875.25
其中：库存商品	3,392,993.55		894,940.98	2,498,052.57
开发产品	645,000.00	641,972.46		1,286,972.46
代管商品		169,850.22		169,850.22
四、长期投资减值准备合计	2,345,039.40	300,000.00	1,960,000.00	685,039.40
其中：长期股权投资	2,345,039.40	300,000.00	1,960,000.00	685,039.40
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	143,750.00	0.00	0.00	143,750.00
其中：房屋、建筑物				
运输工具	143,750.00			143,750.00
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

单位负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

资产负债表附表 2：

股东权益增减变动表

2004 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		
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	241,392,256.12	240,386,337.05
本期增加数	20,283.77	1,005,919.07

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	20,283.77	29,920.00
拨款转入		
外币资本折算差额		
资本评估增值准备		
其他资本公积		975,999.07
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	241,412,539.89	241,392,256.12
三、法定和任意盈余公积：		
期初余额	19,429,401.44	18,351,932.52
本期增加数	3,341,669.85	1,077,468.92
其中：从净利润中提取数	3,341,669.85	1,077,468.92
其中：法定盈余公积	3,341,669.85	1,077,468.92
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
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	22,771,071.29	19,429,401.44
其中：法定盈余公积	22,771,071.29	19,429,401.44
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	9,714,700.73	9,175,966.27
本期增加数	1,670,834.92	538,734.46
其中：从净利润中提取数	1,670,834.92	538,734.46
本期减少数		
其中：集体福利支出		
期末余额	11,385,535.65	9,714,700.73
五、未分配利润：		
期初未分配利润	15,766,191.49	4,062,520.50
本期净利润	32,278,752.45	13,319,874.37
本期利润分配	5,012,504.77	1,616,203.38
期末未分配利润	43,032,439.17	15,766,191.49
六、外币报表折算差额：		
期初余额	2,998,854.12	2,960,380.41
本期增加数	-16,727.70	38,473.71
本期减少数		
期末余额	2,982,126.42	2,998,854.12

单位负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

利润表及利润分配表

2004 年

编制单位：厦门信达股份有限公司

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	28	2,364,173,766.13	1,687,974,811.14	1,435,400,912.37	1,178,874,738.80
减：主营业务成本	28	2,259,962,926.73	1,581,578,881.17	1,398,549,092.73	1,149,587,597.00
主营业务税金及附加	29	1,671,544.17	2,055,543.15	160,451.11	222,367.72
二、主营业务利润		102,539,295.23	104,340,386.82	36,691,368.53	29,064,774.08
加：其他业务利润	30	22,152,344.02	11,402,862.37	11,485,460.97	5,759,142.28
减：营业费用		42,911,315.14	30,176,692.48	25,100,173.16	10,870,784.33
管理费用		76,742,111.39	67,696,370.22	34,841,218.28	20,971,605.54
财务费用	31	21,249,564.13	17,540,187.12	18,292,959.58	15,297,251.57
三、营业利润		-16,211,351.41	329,999.37	-30,057,521.52	-12,315,725.08
加：投资收益	32	50,316,251.01	12,541,562.27	68,256,401.17	30,231,527.16
补贴收入	33	2,360,645.06	641,777.80		
营业外收入	34	300,027.25	516,998.54	37.79	7,800.00
减：营业外支出	35	1,166,434.03	1,793,784.06	151,857.02	807,872.41
四、利润总额		35,599,137.88	12,236,553.92	38,047,060.42	17,115,729.67
减：所得税		10,039,905.13	5,098,159.99	4,630,361.94	1,417,317.18
少数股东损益		-3,494,724.60	-2,404,970.25		
购买日前损益					
加：未确认投资损失		3,224,795.10	3,776,510.19		
五、净利润		32,278,752.45	13,319,874.37	33,416,698.48	15,698,412.49
加：年初未分配利润		15,766,191.49	4,062,520.50	17,284,337.54	3,202,128.43
其他转入					
货币换算差额					
六、可供分配的利润		48,044,943.94	17,382,394.87	50,701,036.02	18,900,540.92
减：提取法定盈余公积		3,341,669.85	1,077,468.92	3,341,669.85	1,077,468.92
提取法定公益金		1,670,834.92	538,734.46	1,670,834.92	538,734.46
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
七、可供投资者分配的利润		43,032,439.17	15,766,191.49	45,688,531.25	17,284,337.54
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作资本的普通股股利					
八、期末未分配利润		43,032,439.17	15,766,191.49	45,688,531.25	17,284,337.54

单位负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

利润表附表

2004 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	19.8926	20.4398	0.5127	0.5127
营业利润	-3.1450	-3.2315	-0.0811	-0.0811
净利润	6.2621	6.4343	0.1614	0.1614
扣除非经常性损益后的净利润	-4.9785	-5.1154	-0.1283	-0.1283

单位负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

利润表补充资料

2004 年度

编制单位：厦门信达股份有限公司

单位：人民币元

非常项目	上年累计数	本年累计数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	14,551,018.44	60,914,877.28
2、自然发生的损失		
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额		
4、债务重组损失或收益		
5、其他		

单位负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2004 年度

编制单位：厦门信达股份有限公司

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		2,467,864,883.16	1,513,654,130.58
收到的税费返还		129,187,526.21	108,174,202.60
收到的其他与经营活动有关的现金	36	76,434,350.34	100,795,146.60
现金流入小计		2,673,486,759.71	1,722,623,479.78
购买商品、接受劳务支付的现金		2,374,696,847.55	1,547,127,036.10
支付给职工以及为职工支付的现金		55,488,430.84	14,225,742.98
支付的各项税费		73,392,538.81	36,094,602.63
支付的其他与经营活动有关的现金	37	209,629,377.55	83,267,184.82
现金流出小计		2,713,207,194.75	1,680,714,566.53
经营活动产生的现金流量净额		-39,720,435.04	41,908,913.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		100,390,752.51	42,474,464.08
其中：出售子公司所收到的现金		98,170,554.20	37,450,000.00
取得投资收益所收到的现金		900,736.85	55,345,184.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		3,501,902.04	3,295,183.51
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		104,793,391.40	101,114,832.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		50,967,929.16	17,823,525.42
投资所支付的现金		15,957,305.39	81,279,088.89
其中：购买子公司所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金		1,200,000.00	1,200,000.00
现金流出小计		68,125,234.55	100,302,614.31
投资活动产生的现金流量净额		36,668,156.85	812,218.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		24,490,000.00	
借款所收到的现金		541,121,418.67	496,361,553.05
收到的其他与筹资活动有关的现金		5,441,345.05	
现金流入小计		571,052,763.72	496,361,553.05
偿还债务所支付的现金		557,646,803.35	520,456,736.66
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		21,259,075.57	18,364,022.38
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		578,905,878.92	538,820,759.04
筹资活动产生的现金流量净额		-7,853,115.20	-42,459,205.99
四、汇率变动对现金的影响		-1,927,877.45	-1,549,583.69
五、现金及现金等价物净增加额		-12,833,270.84	-1,287,658.18

单位负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

现金流量表(续)

2004 年度

编制单位：厦门信达股份有限公司

单位：人民币元

项 目	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		32,278,752.45	33,416,698.48
加：* 少数股东损益		-3,494,724.60	
减：* 未确认的投资损失（以“+”号填列）		3,224,795.10	
加：计提的资产减值准备		3,631,308.99	2,069,016.36
固定资产折旧		25,584,150.24	9,686,743.82
无形资产摊销		438,711.93	21,562.50
长期待摊费用摊销		2,063,869.09	621,750.80
待摊费用减少（减：增加）		-142,467.69	-2,118.12
预提费用增加（减：减少）		-3,528,786.27	52,252.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		124,090.30	66,452.20
固定资产报废损失		988,835.32	
财务费用		21,744,071.62	18,972,789.45
投资损失（减：收益）		-50,105,784.98	-68,256,401.17
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-113,618,147.17	-72,767,673.69
经营性应收项目的减少（减：增加）		-65,089,974.26	16,315,900.48
经营性应付项目的增加（减：减少）		112,637,350.37	101,711,939.70
其他		-6,895.28	
经营活动产生的现金流量净额		-39,720,435.04	41,908,913.25
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			
其他			
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		142,267,312.57	69,152,391.98
减：现金的期初余额		155,100,583.41	70,440,050.16
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		-12,833,270.84	-1,287,658.18

单位负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

审 计 报 告

闽都所（2005）审厦字第 GS5001 号

厦门信达股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的厦门信达股份有限公司（以下简称贵公司）2004 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2004 年度的利润表及利润分配表和合并利润表及利润分配表以及现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2004 年 12 月 31 日的财务状况以及 2004 年度的经营成果和现金流量。

福州闽都有限责任会计师事务所

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)

中国 福州
二〇〇五年三月十日

厦门信达股份有限公司

会计报表附注

二 00 四年度

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 2004 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%	9.50%
房屋及建筑物 *	40-45 年、80 年	5%	1.1875%-2.375%
运输工具	10 年	5%	9.50%
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。

本公司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
专有技术	平均年限法	10 年

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) 已完工作的测量；
- (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、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。

合并报表单位发生资不抵债时，本公司以账面投资价值为限确认投资损失，对该合并报表单位未被确认的亏损，本公司在合并会计报表上作为“未确认的投资损失”和“未确认投资损失”，单独列示于资产负债表的“未分配利润”项目前和利润及利润分配表的“少数股东本期损益”项目后。

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%。

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和上海信达诺国际贸易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 2003 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日返还营业税 50% 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。

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	国内外贸易、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	1600	80%
江西信达电子有限公司	4000	电子元件及装备制造与销售	2760	69%
厦门信达电子有限公司	5423	电容器、电子元件加工制造及销售	5151.07	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%
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%
上海信达诺国际贸易有限公司	1500	国内外贸易	1350	90%
漳州信达诺房地产开发有限公司	1000	房地产开发与销售	950	95%
福州信达诺汽车销售服务有限公司	1000	汽车维修、仓储	950	95%
湖州信达丰田汽车销售服务有限公司	1000	汽车销售、维修、仓储	510	51%

注：福州信达诺汽车销售服务有限公司和湖州信达丰田汽车销售服务有限公司均为本年度新增的控股子公司。

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
福建信田汽车有限公司	1000	汽车及相关产品批发零售	450	45%
厦门信达数字技术有限公司	200	机顶盒等数字技术产品销售服务	40	20%
上海友信国际货运代理有限公司	500	货物运输代理	250	70%
厦门达诺汽车贸易发展有限公司	200	汽车销售及配件批发零售	120	80%
厦门信达汽车销售服务有限公司	1000	汽车销售及配件批发零售	400	40%
厦门信达酒业有限公司	120	酒类等产品的批发零售	12	10%
厦门翔虹特种玻璃科技有限公司	400	表面超硬玻璃的生产加工	100	25%
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%
长汉科技投资有限公司	3000	网络及通讯技术开发	1680	56%
厦门信达联房产开发有限公司	5000	房地产开发与销售	255	5.1%
武汉延铭房地产开发有限公司	1000	房地产开发与销售	300	30%

注：(1) 上海友信国际货运代理有限公司 2004 年度本公司未参与经营活动，不承担其盈亏，且拟将其股权转让，故未将其纳入合并范围；(2) 厦门达诺汽车贸易发展有限公司 2004 年度已停止经营活动，故未将其纳入合并范围；(3) 长汉科技投资有限公司 2004 年度已停止经营活动，且长期投资已减至零，故未将其纳入合并范围。

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) 本公司持有上海友信国际货运代理有限公司 70%股权，由于 2004 年度本公司未参与经营活动，不承担其盈亏，且拟将其股权转让，故本年度未将其纳入合并报表中。

(2) 本公司持有厦门达诺汽车贸易发展有限公司 80%股权，由于该公司本年度已停止经营活动，故本年度未将其纳入合并报表中。

(3) 本公司持有长汉科技投资有限公司 56%股权，由于该公司本年度已停止经营活动，且本公司已将长期投资减至零，故本年度未将其纳入合并报表中。

6、同上期相比，合并报表范围发生变更的情况

(1) 本公司 2004 年度将原持有的厦门信达联房地产开发有限公司 74.90%的股权转让给厦门国贸股份有限公司，转让后本公司持有该公司 5.1%的股权，故本年度未纳入合并报表范围。

(2) 本公司持有长汉科技投资有限公司 56%股权，由于该公司本年度已停止经营活动，且本公司已将长期投资减至零，故本年度未纳入合并报表范围。

(3) 本年度增加纳入合并报表范围的福州信达诺汽车销售服务有限公司和湖州信达丰田汽车销售服务有限公司均为本年度新增的控股子公司。

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	771,361.79		771,361.79	189,211.09		189,211.09
美元现金	710.00	8.2969	5,890.77	710.00	8.3125	5,901.84
港币现金	16,099.80	1.0637	17,125.36	12,296.50	1.0657	13,104.38
人民币存款	120,195,245.54		120,195,245.54	126,057,198.07		126,057,198.07
美元存款	1,394,893.24	8.2837	11,554,869.61	543,013.68	8.3030	4,508,647.95
港币存款	3,882,656.77	1.0637	4,129,982.00	4,196,532.72	1.0657	4,472,244.92
欧元存款	279.06	9.1480	2,552.84	279.06	9.1652	2,557.64
其他货币资金	5,590,284.66		5,590,284.66	19,934,506.14	1.0000	19,934,506.14
合计			142,267,312.57			155,183,372.03

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
股票投资			187,174.70	
其他投资	12,539,400.00	592,579.18	1,200,000.00	700,000.00
合计	12,539,400.00	592,579.18	1,387,174.70	700,000.00

注：(1) 短期投资年末余额 12,539,400.00 元，包括：购买国联安得盛稳健基金 500,000.00 元、海富通基金 5,025,000.00 元、长城久泰基金 1,000,000.00 元和兴业可转债基金

6,014,400.00 元 ; (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 , 该投资估计难于收回本年度已将其核销。

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	50,125,364.14	12,714,505.55	
商业承兑汇票		800,000.00	
合计	50,125,364.14	13,514,505.55	

注 : 应收票据中无持有本单位 5% 以上 (含 5%) 表决权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	198,347,490.73	89.19%	962,996.25	243,366,056.26	85.63%	1,160,717.29
1-2 年	7,106,634.05	3.20%	710,663.42	19,027,442.09	6.69%	1,902,744.20
2-3 年	12,794,185.67	5.75%	2,558,837.13	4,730,054.31	1.66%	946,010.87
3 年以上	4,150,077.47	1.87%	2,075,038.74	17,094,302.16	6.01%	8,547,151.11
合计	222,398,387.92	100.00%	6,307,535.54	284,217,854.82	100.00%	12,556,623.47

注 : (1) 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。

(2) 应收账款年末前五名金额合计 75,151,188.80 元 , 其占应收账款总额的比例为 33.79%。

(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
SINDANO LS (PTY)	1,922,161.80	50.00%	961,080.90	账龄为 3 年以上
陈永欣	1,000,000.00	50.00%	500,000.00	账龄为 3 年以上
信源大厦 A1503 周文玉	461,720.00	50.00%	230,860.00	账龄为 3 年以上
PT. KARYAWJA	458,654.00	50.00%	229,327.00	账龄为 3 年以上
张劲平	162,177.60	50.00%	81,088.80	账龄为 3 年以上
信达大厦一期房款	140,474.57	50.00%	70,237.29	账龄为 3 年以上
合计	4,145,187.97		2,072,593.99	合计

(4) 本年度核销期限在三年以上 , 确已无法收回的应收账款合计 15,046,573.23 元 , 其中 : 冲减已计提的坏账准备 7,514,409.57 元 , 减少本期利润 7,532,163.66 元。

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	93,471,655.61	49.32%	451,391.52	15,041,537.67	11.31%	78,331.47
1-2 年	956,449.85	0.50%	95,124.98	4,548,844.71	3.42%	454,884.47
2-3 年	2,809,078.28	1.48%	561,815.66	3,230,353.23	2.43%	646,070.65
3 年以上	19,803,971.12	10.45%	9,901,985.51	29,030,605.84	21.83%	14,515,302.92
系统内往来	72,483,956.76	38.25%		81,157,986.17	61.02%	

合计	189,525,111.62	100.00%	11,010,317.67	133,009,327.62	100.00%	15,694,589.51
----	----------------	---------	---------------	----------------	---------	---------------

注：(1)系统内往来包括股东厦门信息-信达总公司欠款 51,868,639.15 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 51,868,639.15 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
武汉延铭房地产开发公司	62,000,000.00	往来款
厦门信息-信达总公司	51,868,639.15	股东欠款
厦门胜江进出口有限公司	12,750,000.00	资金占用
厦门小岛俱乐部有限公司	10,882,591.97	关联单位欠款
厦门市经济贸易局	8,924,099.82	房租、水电费等
厦门对外供应总公司	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	157,145,142.58	

注：其他应收款年末前五名金额合计 144,540,635.37 元，其占其他应收款总额的比例为 76.26%。

(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
厦门市经济贸易局	8,924,099.82	50.00%	4,462,049.91	账龄为 3 年以上
厦门对外供应总公司	5,450,000.00	50.00%	2,725,000.00	账龄为 3 年以上
VD-MODEN 项目款	2,765,000.00	50.00%	1,382,500.00	账龄为 3 年以上
广州厦免贸易有限公司	740,000.00	50.00%	370,000.00	账龄为 3 年以上
合计	17,879,099.82		8,939,549.92	

(5)本年度核销期限较长，确已无法收回的其他应收款合计 14,178,556.08 元，其中：核销关联方美国信达诺应收款为 7,526,633.67 元；核销关联方厦门信汇有限公司 32,575.26 元。上述核销款项中用于冲减已计提的坏账准备 5,345,857.33 元，减少本期利润 8,832,698.75 元。

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	211,668,725.21	71.56%	248,952,783.14	99.12%
1-2 年	83,909,371.17	28.37%	2,009,429.13	0.80%
2-3 年	125,485.25	0.04%	180,148.53	0.07%
3 年以上	82,078.73	0.03%	20,000.00	0.01%
合计	295,785,660.36	100.00%	251,162,360.80	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	年初数
	金额	金额

原材料	28,660,802.14	19,040,755.51
开发产品	26,920,946.00	30,798,335.22
开发成本	14,960,988.60	126,699,416.02
低值易耗品	140,172.03	226,357.13
自制半成品	679,880.31	
库存商品	83,522,787.63	69,624,335.02
在产品	7,388,164.61	6,831,663.51
产成品	43,158,766.11	37,205,251.45
在途物资	1,530,633.42	998,923.53
委托加工物资	1,304,746.53	15,342,080.85
代管商品	102,344,762.77	11,953,816.50
物资采购	62,868.83	3,348,426.21
分期收款发出商品		13,675.22
其他	28,596.79	137,282.66
合计	310,704,115.77	322,220,318.83

(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
开发成本	645,000.00	641,972.46		1,286,972.46	目前市场价
库存商品	3,392,993.55		894,940.98	2,498,052.57	目前市场价
代管商品		169,850.22		169,850.22	目前市场价
合计	4,037,993.55	811,822.68	894,940.98	3,954,875.25	

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	25,732.23	14,658.55	受益期为 2005 年
保险费	52,611.70	65,855.04	受益期为 2005 年
装修费		41,662.65	
广告费	218,750.00		受益期为 2006 年
其他	50,400.00	82,850.00	受益期为 2005 年
合计	347,493.93	205,026.24	

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	21,312,370.88	7,150,000.00	10,140,350.75	18,322,020.13
减：长期投资减值准备	2,345,039.40		1,660,000.00	685,039.40
其他股权投资	2,000,000.00			2,000,000.00
长期股权投资差额	-491,481.97		-151,000.86	-340,481.11
合计	20,475,849.51	7,150,000.00	8,329,349.89	19,296,499.62

(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
福建信田汽车有限公司	45.00%	4,500,000.00		4,500,000.00		4,500,000.00
厦门奥赛通信设备有限公司	40.00%	2,000,000.00	-38,907.85	1,961,092.15		
厦门信达数字技术有限公司	20.00%	400,000.00	-124,511.00	359,511.56	-84,022.56	275,489.00
厦门掌通信息科技有限公司	34.09%	3,103,950.00	-37,222.23	3,066,727.77		
厦门信达汽车销售服务有限公司	40.00%	4,000,000.00	-783,379.61	4,000,000.00	-783,379.61	3,216,620.39
厦门翔虹特种玻璃科技有限公司	25.00%	1,000,000.00	-125,128.66	1,000,000.00	-125,128.66	874,871.34
武汉延铭房地产开发有限公司	30.00%	3,000,000.00				3,000,000.00

厦门信达股份有限公司 2004 年年度报告

合计		18,003,950.00	-1,109,149.35	14,887,331.48	-992,530.83	11,866,980.73
----	--	---------------	---------------	---------------	-------------	---------------

(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
厦门信达联房产开发有限公司	2002 年起	5.10%	2,550,000.00	
厦门达诺汽车贸易有限公司	2002 年起	80.00%	1,200,000.00	2004 年无经营
上海友信国际货运代理有限公司	2003 年起	70.00%	2,500,000.00	拟转让股权
厦门信达酒业有限公司	2003 年起	10.00%	120,000.00	
福建省大通乳业集团有限公司	无约定期限	50.00%	2,000,000.00	原合作期已过，续约未签定
厦门华东生物药业技术有限公司		44.00%	85,039.40	2004 年无经营
合计			8,455,039.40	

注：1、上海友信国际货运代理有限公司 2004 年本公司未参与经营活动，不承担其盈亏，且拟将其股权转让。

2、厦门达诺汽车贸易有限公司和厦门华东生物技术药业有限公司 2004 年无生产经营活动。

(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	-3,888.88	9 年	-3,888.88	
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	-487,593.09	9 年	-147,111.98	-340,481.11
合计	-884,667.57		-491,481.97		-151,000.86	-340,481.11

(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系统有限公司	1,960,000.00		1,960,000.00		已无法收回
厦门达诺汽车贸易有限公司	300,000.00	300,000.00		600,000.00	无经营
厦门华东生物药业技术有限公司	85,039.40			85,039.40	无经营
合计	2,345,039.40	300,000.00	1,960,000.00	685,039.40	

注：本年度核销已无法收回的厦门信达世纪互联网系统有限公司投资 3,920,000.00 元，其中：冲减已计提的减值准备 1,960,000.00 元，减少本期利润 1,960,000.00 元。

10、固定资产

(1) 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	370,938,785.07	50,271,898.07	16,249,413.89	404,961,269.25
其中：房屋建筑物	194,849,708.77	63,745.00	140,701.51	194,772,752.26
机器设备	151,390,518.97	44,664,988.42	9,898,614.50	186,156,892.89
运输工具	13,139,383.15	1,885,262.55	1,059,933.49	13,964,712.21
电子设备	8,459,867.51	390,453.81	3,324,156.25	5,526,165.07
办公设备	3,099,306.67	3,267,448.29	1,826,008.14	4,540,746.82
累计折旧合计	93,190,694.13	25,368,886.15	8,656,608.85	109,902,971.43
其中：房屋建筑物	30,727,290.05	4,232,735.80	0.00	34,960,025.85
机器设备	48,656,563.14	18,613,587.32	5,373,352.74	61,896,797.72
运输工具	6,111,121.18	1,124,811.52	612,280.80	6,623,651.90
电子设备	5,939,747.61	158,546.05	2,650,735.74	3,447,557.92
办公设备	1,755,972.15	1,239,205.46	20,239.57	2,974,938.04
净值合计	277,748,090.94	24,903,011.92	7,592,805.04	295,058,297.82
其中：房屋建筑物	164,122,418.72	-4,168,990.80	140,701.51	159,812,726.41
机器设备	102,733,955.83	26,051,401.10	4,525,261.76	124,260,095.17
运输工具	7,028,261.97	760,451.03	447,652.69	7,341,060.31
电子设备	2,520,119.90	231,907.76	673,420.51	2,078,607.15
办公设备	1,343,334.52	2,028,242.83	1,805,768.57	1,565,808.78

(2) 固定资产减值准备变化情况及计提原因列示如下：

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
运输工具	143,750.00			143,750.00	目前市场价
合计	143,750.00			143,750.00	

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	669,032.93	7,254,437.84			7,923,470.77	国债转贷 1500 万元，其余自筹
江西信达电子工程	74,500.00	835,950.82			910,450.82	自筹
湖州汽车公司工程		9,367,549.15			9,367,549.15	自筹
合计	743,532.93	17,457,937.81			18,201,470.74	

注：结算日，在建工程未发生减值损失，故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	5,461,916.58	4,432,587.58	600,000.00		107,050.22	4,925,537.36	44-50 年
专有技术	2,845,569.72	2,561,012.75			284,556.96	2,276,455.79	8 年
软件	74,500.00	16,150.00	57,500.00		24,962.47	48,687.53	1-4 年
合计	8,381,986.30	7,009,750.33	657,500.00		416,569.65	7,250,680.68	

注：结算日，无形资产未发生减值损失，故未计提无形资产减值准备。

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	4,456,126.27	518,677.40	171,731.22		4,803,072.45	未摊销
装修费	1,450,028.80	358,007.60	1,326,676.04		481,360.36	1-4 年
固定资产改良支出	162,455.02	44,701.20	207,156.22			1-2 年
园林绿化建设	215,267.40		70,314.36		144,953.04	3 年
顾问费	443,333.26		443,333.26			
其他	26,734.00		4,758.00		21,976.00	4 年
合计	6,753,944.75	921,386.20	2,223,969.10		5,451,361.85	

注：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、福州信达汽车销售服务有限公司、湖州信达汽车销售服务有限公司、漳州信达诺房产开发有限公司。

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	59,610,000.00	83,700,000.00
保证借款	285,081,455.92	297,516,840.60
合计	344,691,455.92	381,216,840.60

15、应付票据

应付票据年末余额 169,382,650.50 元。

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	169,382,650.50	131,593,421.12
合计	169,382,650.50	131,593,421.12

16、应付账款

应付账款年末余额 243,051,873.61 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
武警部队黄金指挥部	2,213,000.00	3 年以上	存入保证金
都成皮具	429,943.22	3 年以上	已撤柜未结算
核二四公司	352,168.00	3 年以上	存入保证金
启而安公司	295,923.58	3 年以上	已撤柜未结算
永亨服装	204,679.13	3 年以上	已撤柜未结算
合计	3,495,713.93		

(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 147,641,923.78 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
YU FENG	206,002.18	2001-2002 年	
合计	558,395.91		

(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	-5,420,847.75	8,568,214.54	12,718,961.28	-3,987,121.28	-5,584,473.21
消费税	18,932.82	668,161.71	673,864.01		13,230.52
营业税	239,722.61	1,235,032.54	1,206,481.60		268,273.55
城市建设维护税	197,740.19	928,000.36	854,285.80		271,454.75
企业所得税	5,605,121.30	10,024,898.50	8,888,656.15		6,741,363.65
个人所得税	102,792.39	918,151.45	755,428.89		265,514.95
房产税	46,467.60	1,070,280.27	1,066,560.55		50,187.32
车船使用税	0.00	2,987.00	2,987.00		0.00
印花税	13,949.87	107,233.86	94,124.85		27,058.88
进口关税		45,613,168.29	45,613,168.30		
合计	803,879.03	69,136,128.52	71,874,518.43	-3,987,121.28	2,052,610.41

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	59,917.72	流转税的 3%
地方教育费附加	17,909.29	流转税的 1%
其他	168.84	
合计	77,995.85	

20、其他应付款

其他应付款年末余额 37,119,616.61 元。相关情况如下：

(1) 其他应付款中欠持有本单位 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款 4,211,358.42 元，明细详见会计报表注释 20 之 (2)。

(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
厦门市经济贸易局	4,980,800.00	4,980,800.00	往来款
厦门信息 - 信达总公司	4,211,358.42	6,366.60	往来款
厦门市财政局	892,500.00	510,000.00	国债转贷利息
厦门商业集团华联商厦	800,000.00		往来款
福建信田汽车销售服务有限公司	645,717.03		
江西电子集团公司	392,601.10	392,601.10	往来款
合计	11,922,976.55	5,889,767.70	

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
利息	572,030.33	493,018.75	
维修费	126,775.72		
项目提成	62,285.72		应付项目提成奖金
效益工资		225,338.72	
运费	844,631.48	516,918.56	
租金	374,329.80	4,465,314.55	应付未付租金
其他	3,924.68	58,322.00	
电费	295,072.60	154,680.27	
合计	2,279,050.33	5,913,592.85	

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	2.55%	15,000,000.00	2001.8.10--2016.8.10
厦门国际信托投资有限公司	人民币	信用	5.76%	20,000,000.00	2004.11.30--2006.11.30
合计				35,000,000.00	

注:上述借款均用于厦门信达工业园片式铝电解电容器项目。

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	85,000,000.00				85,000,000.00
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	4,030,214.03	20,283.77		4,050,497.80
其他资本公积	975,999.07			975,999.07
合计	241,392,256.12	20,283.77		241,412,539.89

注：本年增加的资本公积 20,283.77 元，包括：（1）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增加资本公积 16,476.00 元；（2）厦门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增加资本公积 3,807.77 元。

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	19,429,401.44	3,341,669.85		22,771,071.29
法定公益金	9,714,700.73	1,670,834.92		11,385,535.65
合计	29,144,102.17	5,012,504.77		34,156,606.94

26、未确认的投资损失

未确认的投资损失年末余额-6,118,049.82 元，系本年度控股子公司厦门信达免税商场有限公司截止本年末资不抵债的金额按股权比例计算的金额。

27、未分配利润

未分配利润年末余额 43,032,439.17 元，本年度变动情况如下：

项目	金额
年初未分配利润	15,766,191.49
加：本年净利润	32,278,752.45
可供分配利润	48,044,943.94
减：提取法定盈余公积	3,341,669.85
减：提取公益金	1,670,834.92
年末未分配利润	43,032,439.17

（1）按本年净利润的 10% 计提法定盈余公积金，按本年净利润的 5% 计提法定公益金。

（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-1,537,129.44 元，主要调整事项为：

变动内容及变动原因	金额	依据和影响
母公司补缴润捷花园大厦企业所得税	-2,714,472.45	调减 2003 年度年初未分配利润 2,714,472.45 元。
母公司汇算清缴 2003 年企业所得税	-286,999.71	调减 2003 年度净利润 286,999.71 元。
调整 2003 年度福建信田汽车销售服务有限公司投资收益	700,605.54	调增 2003 年度净利润 700,605.54 元。
本公司所属的房产分公司调增以前年度利润	253,737.18	调增 2003 年度年初未分配利润 253,737.18 元。
调整厦门网络科技有限公司对免税商场投资	510,000.00	调增 2003 年度净利润 510,000.00 元。
合计	-1,537,129.44	

28、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：

	本年数	上年数
--	-----	-----

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	31,999,939.23	26,731,629.44	5,211,291.78	33,187,180.57	23,061,019.04	9,920,011.52
信息业务性质	2,065,914,493.50	2,009,177,497.81	56,386,298.97	1,437,371,165.88	1,380,115,356.84	56,648,900.54
商业贸易	2,546,852.70	2,594,344.22	-207,942.63	3,997,518.08	4,023,205.75	-247,436.43
房地产	988,247.18	0.00	938,587.83	703,829.10	0.00	668,454.96
仓储及其他服务	2,364,173,766.13	2,259,962,926.73	102,539,295.23	1,687,974,811.14	1,581,578,881.17	104,340,386.82
合计						

注：信息业务收入系控股子公司-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	262,724,233.52	221,459,455.26	40,211,059.28	212,715,117.51	174,379,299.54	37,350,456.23
房地产业	2,546,852.70	2,594,344.22	-207,942.63	3,997,518.08	4,023,205.75	-247,436.43
服务业	2,098,902,679.91	2,035,909,127.25	62,536,178.58	1,471,262,175.55	1,403,176,375.88	67,237,367.02
合计	2,364,173,766.13	2,259,962,926.73	102,539,295.23	1,687,974,811.14	1,581,578,881.17	104,340,386.82

(3) 按地区分布列示如下：(万元)

	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	94,155.43	89,262.87	4,829.47	62,797.75	57,852.19	4,874.51
广东省	24,032.64	21,754.22	2,262.31	12,847.35	10,896.62	1,936.19
江西省	6,298.32	6,064.68	229.42	1,359.96	1,142.42	216.00
四川省	1,603.28	1,419.95	182.26	1,961.96	1,750.11	209.63
浙江省	10,645.50	10,465.51	172.86	20,942.25	20,647.57	270.99
上海	25,318.36	25,078.58	222.81	5,046.90	4,891.08	150.11
江苏省	13,379.94	13,241.64	129.33	13,525.30	13,379.46	130.54
北京	1,435.62	1,273.18	161.48	941.85	840.27	100.52
湖北省	4,493.63	4,423.83	66.79	8,936.83	8,481.04	445.68
山东省	505.93	433.58	72.01	913.48	612.55	299.90
吉林省	16.37	14.21	2.14	0.28	0.24	0.05
河南省	34.37	29.29	5.05			
贵州省	0.10	0.09	0.01			
辽宁省	78.62	61.77	16.80	1,094.41	804.90	288.27
山西省	0.00	0.00	0.00	41.70	21.78	19.87
天津市	85.32	75.55	9.72	70.55	62.94	7.54
黑龙江	0.42	0.36	0.06			
湖南省				1,946.00	1,924.00	19.80
内蒙古	15.62	13.31	2.30			
广西	5,844.05	5,685.32	154.81			
宁夏	29.82	22.78	7.02			
香港	2,802.24	2,737.21	63.15	2,150.58	2,101.05	47.10
日本	7,599.40	7,199.17	395.14	4,619.62	4,437.60	176.79
美国	760.23	736.38	23.34	966.47	945.24	20.14
英国	603.46	592.22	10.84			
韩国	1,034.73	898.66	135.38	1.32	1.11	0.21
欧盟	12,866.18	12,482.83	374.73	9,929.00	9,614.00	303.77
中东	523.67	514.35	8.97	3,837.00	3,719.00	113.66
南美	5,857.57	5,708.42	145.22	3,284.00	3,222.00	58.28
北美	12,411.02	11,991.29	411.41	15,648.00	15,140.00	490.29
印度	1,655.00	1,608.00	45.89	579.00	562.00	16.34
波兰	24.74	24.23	0.49	130.40	128.05	2.20
阿尔及利亚				353.64	347.50	5.74
科威特	155.32	152.88	2.34	131.57	128.89	2.53
南非	303.66	297.03	6.43	125.39	122.86	2.39
印度尼西亚	7.84	7.69	0.14	160.36	158.05	2.13

土耳其	839.82	732.16	107.10	35.22	29.58	5.59
其他	1,563.95	1,542.72	20.18	1,466.85	1,375.16	90.03
东盟				2,467.00	2,421.00	43.21
东欧				1,657.00	1,618.00	37.13
法国	791.18	773.17	17.48	506.14	497.99	7.58
台湾	352.13	340.66	11.24	381.78	374.07	7.28
德国	60.85	59.04	1.77	103.79	101.49	2.18
阿联酋	178.53	174.91	3.50	211.64	207.47	3.93
沙特阿拉伯	45.81	44.98	0.80	123.65	121.14	2.37
立陶宛	20.27	19.90	0.35	143.71	140.52	3.01
巴拿马	101.52	105.90	-4.45	102.51	102.27	0.12
意大利	958.94	941.11	17.19	129.82	127.64	2.03
巴西	29.23	28.66	0.55			
东南亚	9,923.84	9,642.97	274.22			
小计	249,444.47	238,677.26	10,600.05	181,672.03	171,050.85	10,415.63
公司内各行业分部间相互抵销	13,027.10	12,680.97	346.13	12,874.55	12,892.96	-18.41
合计	236,417.37	225,996.29	10,253.92	168,797.48	158,157.89	10,434.04

(4) 前五名销售商销售金额为 71,228.62 万元，占全部销售收入的比例为 30.13%。

29、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	105,943.60	197,856.04	
营业税	203,788.39	252,554.88	按收入的 5%缴纳
城市维护建设税	889,518.27	1,040,997.46	按流转税的 7%缴纳
教育费附加	381,991.67	448,541.81	按流转税的 3%缴纳
社会事业发展费		92.00	按流转税的 3%-4%缴纳
地方教育费附加	90,055.24	114,524.91	按流转税的 1%缴纳
其他	247.00	976.05	
合计	1,671,544.17	2,055,543.15	

30、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	4,108,864.83	6,098,201.04	850,942.05	1,870,758.57	3,257,922.78	4,227,442.47
手续费	704,209.27	252,095.44	25,923.94	279.17	678,285.33	251,816.27
材料销售	9,572,498.69	722,122.57	4,441,428.49	167,046.75	5,131,070.20	555,075.82
水电费	110,989.18	141,313.22	110,987.60	141,018.40	1.58	294.82
资金占用费	1,521,436.18	2,836,215.58	81,957.21	155,565.56	1,439,478.97	2,680,650.02
服务费收入	11,408,068.49	2,296,732.81	757,730.33	137,908.68	10,650,338.16	2,158,824.13
其他	1,714,843.97	9,682,841.23	719,596.97	8,154,082.39	995,247.00	1,528,758.84
合计	29,140,910.61	22,029,521.89	6,988,566.59	10,626,659.52	22,152,344.02	11,402,862.37

31、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	20,081,257.88	19,973,839.52
减：利息收入	-1,785,153.72	-1,985,782.80
汇兑损失	1,918,092.35	877,271.78

减：汇兑收益	-4,880.27	-62,443.32
减：财政贴息	-482,755.78	-2,800,562.00
其他	1,523,003.67	1,537,863.94
合计	21,249,564.13	17,540,187.12

32、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
股票投资收益	-6,685,628.02	-2,556,111.96
按权益法确认的投资收益	-845,233.32	2,430,209.25
股权投资转让收益	60,914,877.28	14,904,343.96
短期投资跌价准备	-592,579.18	-325,000.00
长期投资减值准备	-2,260,000.00	-200,000.00
股权投资差额摊销	-151,000.86	98,296.40
期货收益	-64,184.89	-1,810,175.38
合计	50,316,251.01	12,541,562.27

注：本年度股权投资转让收益包括：（1）本公司转让控股子公司厦门信达联房地产开发有限公司 74.90%股权投资取得收益 60,720,554.20 元；（2）本公司转让厦门奥赛通信设备有限公司 20%股权投资取得收益 79,102.85 元。（3）本公司控股子公司厦门网络科技有限公司转让厦门掌通科技有限公司股权 34.09%取得收益 115,220.23 元。

33、补贴收入

补贴收入明细情况如下：

项目	本年数	上年数
税收返还	244,389.06	184,777.80
财政扶持基金	1,736,256.00	447,000.00
贸发局奖励收入	0.00	10,000.00
其他收入	380,000.00	
合计	2,360,645.06	641,777.80

34、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	6,834.00	17,305.49
罚款赔偿收入	53,079.70	70,067.94
固定资产清理收入	19,527.30	148,079.13
其他收入	220,586.25	281,545.98
合计	300,027.25	516,998.54

35、营业外支出

营业外支出情况如下：

项目	本年数	上年数
固定资产减值准备		143,750.00
罚款支出	38,900.76	621,048.58
固定资产清理损失	976,302.27	203,343.59
赔偿金	56,524.00	398,334.94
违章罚款滞纳金		44,085.61

其他	94,707.00	383,221.34
合计	1,166,434.03	1,793,784.06

36、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
收回厦门延铭房地产开发有限公司退房款	8,000,000.00	
收到财政等补贴收入	2,660,645.06	
合计	10,660,645.06	

37、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
支付武汉延铭房地产开发有限公司往来款	62,000,000.00	往来款
支付厦门延铭房地产开发有限公司购房款	17,000,000.00	
合计	79,000,000.00	

38、货币资金期初余额

现金流量表货币资金合并年初数比资产负债表货币资金合并年初数少 82,788.62 元系 2004 年度长汉科技投资发展有限公司和厦门信达联房产开发有限公司未列入合并范围所致，其中：长汉科技投资发展有限公司货币资金年初数为 37,848.70 元；厦门信达联房产开发有限公司货币资金年初数为 44,939.92 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	92,728,872.72	84.06%	463,644.36	113,721,170.36	76.63%	568,605.85
1-2 年	2,047,518.18	1.86%	204,751.83	17,365,656.34	11.70%	1,736,565.62
2-3 年	12,395,988.36	11.24%	2,479,197.67	4,327,815.63	2.92%	865,563.13
3 年以上	3,145,187.97	2.85%	1,572,593.99	12,984,304.71	8.75%	6,492,152.38
合计	110,317,567.23	100.00%	4,720,187.85	148,398,947.04	100.00%	9,662,886.98

（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 53,891,077.69 元，其占应收账款总额的比例为 48.85%。

（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
SINDANO LS (PTY)	1,922,161.80	50.00%	961,080.90	账龄为 3 年以上
信源大厦 A1503 周文玉	461,720.00	50.00%	230,860.00	账龄为 3 年以上
PT. KARYAWJA	458,654.00	50.00%	229,327.00	账龄为 3 年以上
张劲平	162,177.60	50.00%	81,088.80	账龄为 3 年以上
合计	3,004,713.40		1,502,356.70	

2、其他应收款

（1）其他应收款按账龄分析列示如下：

	年末数	年初数
--	-----	-----

账龄	年末数			年初数		
1 年以内	13,096,146.20	比例 82%	坏账准备 825,480.73	8,248,110.10	比例 0.32%	坏账准备 456.24
1-2 年	482,441.57	0.21%	48,244.15	4,070,119.10	1.57%	407,011.91
2-3 年	897,269.38	0.40%	179,453.88	796,315.89	0.31%	159,263.18
3 年以上	17,870,834.82	7.94%	8,935,417.41	27,631,889.54	10.63%	13,815,944.77
系统内往来	192,631,415.33	85.62%		226,577,601.53	87.18%	
合计	224,978,107.30	100.00%	9,228,596.17	259,907,174.16	100.00%	14,386,376.10

(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 51,868,639.15 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	51,868,639.15	股东欠款
厦门胜江进出口有限公司	12,750,000.00	资金占用
厦门小岛俱乐部有限公司	8,997,896.40	关联单位欠款
厦门市经济贸易局	8,924,099.82	房租、水电费等
厦门对外供应总公司	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	93,260,447.01	

注：其他应收款年末前五名金额合计 87,990,635.37 元，其占其他应收款总额的比例为 39.11%。

(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
厦门市经济贸易局	8,924,099.82	50.00%	4,462,049.91	账龄为 3 年以上
厦门对外供应总公司	5,450,000.00	50.00%	2,725,000.00	账龄为 3 年以上
VD-MODEN 项目款	2,765,000.00	50.00%	1,382,500.00	账龄为 3 年以上
合计	17,139,099.82		8,569,549.91	

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	241,936,110.93	16,673,228.88	5,041,282.11	253,568,057.70
减：长期投资减值准备	2,260,000.00	300,000.00	1,960,000.00	600,000.00
合计	239,676,110.93	16,373,228.88	3,081,282.11	252,968,057.70

(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	累计投资增减额	累计权益增减额	现金红利累计
江西信达电子有限公司	69.00%	34,707,000.00	-7,107,000.00	3,089,190.33	2,273,700.00
上海信达诺有限公司	100.00%	23,087,946.21		-2,019,400.72	
厦门信达网络开发公司	80.00%	17,000,000.00	-1,000,000.00	101,261.27	
北京长汉科技有限公司	56.00%	16,800,000.00	-15,474,697.11	-1,325,302.89	
厦门信达生物技术有限公司	51.00%	1,530,000.00			
厦门青年网络通讯股份有限公司	51.00%	6,120,000.00	29,920.00	1,173,998.19	771,792.85
厦门免税商场有限公司	95.00%	9,690,000.00		-9,690,000.00	
厦门信达房产开发有限公司	95.00%	9,500,000.00		-928,820.90	
厦门信达电子有限公司	95.00%	11,248,237.51	43,669,054.12	39,101,924.95	8,133,885.00
厦门信达联房产开发有限公司	0.00%	2,450,000.00	-2,450,000.00		
福建信田汽车有限公司	45.00%	8,000,000.00	-3,500,000.00	2,513,282.97	2,513,282.97
上海信达诺国际贸易有限公司	90.00%	1,000,000.00	12,500,000.00	3,872,496.31	
漳州信达诺房地产开发有限公司	70.00%	9,500,000.00	32,500,000.00		
厦门奥赛通信设备有限公司	0.00%	2,000,000.00	-2,000,000.00		
厦门信达数字技术有限公司	20.00%	400,000.00		-124,511.00	
厦门信达汽车销售服务有限公司	40.00%	4,000,000.00		-783,379.61	
湖州信达丰田汽车销售服务有限公司	51.00%	5,100,000.00			

厦门信达股份有限公司 2004 年年度报告

福州信达诺汽车销售服务有限公司	95.00%	9,500,000.00			
合计		171,633,183.72	57,167,277.01	34,980,738.90	13,692,660.82

续上表：

名称	年初余额	本年投资增减	本期权益增减额	本年现金红利	年末余额
江西信达电子有限公司	35,584,018.90	-7,107,000.00	306,471.43	368,000.00	28,415,490.33
上海信达诺有限公司	21,026,228.62		42,316.87		21,068,545.49
厦门信达网络开发公司	19,801,260.28	-1,000,000.00	-2,699,999.01		16,101,261.27
北京长汉科技有限公司	94,312.54	-33,542.27	-60,770.27		0.00
厦门信达生物技术有限公司	1,530,000.00				1,530,000.00
厦门青年网络通讯股份有限公司	7,597,962.88		-1,045,837.54		6,552,125.34
厦门免税商场有限公司					0.00
厦门信达房产开发有限公司	9,500,000.00		-928,820.90		8,571,179.10
厦门信达电子有限公司	68,279,825.52		17,605,506.06		85,885,331.58
厦门信达联房产开发有限公司	37,450,000.00	-37,450,000.00			0.00
福建信田汽车有限公司	4,500,000.00		3,677.43	3,677.43	4,500,000.00
上海信达诺国际贸易有限公司	14,903,380.45		2,469,115.86		17,372,496.31
漳州信达诺房地产开发有限公司	9,500,000.00	32,500,000.00			42,000,000.00
厦门奥赛通信设备有限公司	1,961,092.15	-2,000,000.00	38,907.85		0.00
厦门信达数字技术有限公司	359,511.56		-84,022.56		275,489.00
厦门信达汽车销售服务有限公司	4,000,000.00		-783,379.61		3,216,620.39
湖州信达丰田汽车销售服务有限公司		5,100,000.00			5,100,000.00
福州信达诺汽车销售服务有限公司		9,500,000.00			9,500,000.00
合计	236,087,592.90	-490,542.27	14,863,165.61	371,677.43	250,088,538.81

注：1、北京长汉科技有限公司 2004 年无经营活动，长期投资已减至零。

2、本年度将本公司持有的厦门信达联房地产开发有限 74.90%股权转让给厦门国贸集团股份有限公司，取得投资收益 60,720,554.20 元。

3、本年度转让厦门奥赛通信设备有限公司 20%股权，取得投资收益 79,102.85 元。

4、湖州信达丰田汽车销售服务有限公司和福州信达诺汽车销售服务有限公司为本年度新成立的控股企业。

(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
厦门达诺汽车贸易发展有限公司	80.00%	1,200,000.00	2004 年无经营
上海友信国际货运代理有限公司	70.00%	2,500,000.00	无参与经营，股权拟转让
厦门信达酒业有限公司	10.00%	120,000.00	
合计		3,820,000.00	

注：1、厦门达诺汽车贸易有限公司 2004 年无生产经营活动。

2、上海友信国际货运代理有限公司 2004 年本公司没有参与经营且不承担盈亏，股权拟转让。

(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	-3,888.88	9 年	-3,888.88	
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	-487,593.09	9 年	-147,111.98	-340,481.11
合计	-884,667.57		-491,481.97		-151,000.86	-340,481.11

(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		已无法收回
厦门达诺汽车贸易有限公司	300,000.00	300,000.00		600,000.00	无经营
合计	2,260,000.00	300,000.00	1,960,000.00	600,000.00	

注：本年度核销已无法收回的厦门信达世纪互联网络系统有限公司投资 3,920,000.00 元，其中：冲减已计提的减值准备 1,960,000.00 元，减少本期利润 1,960,000.00 元。

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				85,615.38	90,936.17	-5,939.75
商业贸易	1,432,854,059.67	1,395,954,748.51	36,899,311.16	1,174,791,605.34	1,145,473,455.08	29,318,150.26
房地产	2,546,852.70	2,594,344.22	-207,942.63	3,997,518.08	4,023,205.75	-247,436.43
合计	1,435,400,912.37	1,398,549,092.73	36,691,368.53	1,178,774,738.80	1,149,587,597.00	29,064,774.08

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
股票投资收益	-5,699,413.09	220,749.35
按权益法确认的投资收益	15,105,975.71	17,459,372.83
股权投资转让收益	60,799,657.05	14,904,343.96
短期投资跌价准备	-402,112.75	-325,000.00
长期投资减值准备	-2,260,000.00	-200,000.00
股权投资差额摊销	-151,000.86	98,296.40
期货收益	-64,184.89	-1,926,235.38
委托贷款利息	927,480.00	
合计	68,256,401.17	30,231,527.16

注：本年度股权投资转让收益包括：（1）本公司转让控股子公司厦门信达联房地产开发有限公司 74.90%股权投资取得收益 60,720,554.20 元；（2）本公司转让厦门奥赛通信设备有限公司 20%股权投资取得收益 79,102.85 元。

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

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

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
武汉延铭房地产开发有限公司	本公司之控股子公司持 30%股权
厦门信达联房地产开发有限公司	本公司之控股子公司持 5.1%股权
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	与本公司之控股子公司联营
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
福建信田汽车销售有限公司	本公司持 45%股权
厦门信达汽车销售服务有限公司	本公司持 40%股权
厦门信达数字技术有限公司	本公司持 20%股权
厦门信达酒业有限公司	本公司持 10%股权
厦门翔虹特种玻璃科技有限公司	本公司之控股子公司持 25%股权

(二) 关联方交易

1、销售（采购）货物或提供劳务

(1) 采购

本公司本年度向关联方采购货物明细如下：

关联方名称	定价政策	本年数	上年数
厦门信达汽车销售有限公司	参考市价	3,274,762.27	
福建信田汽车销售有限公司	参考市价	10,511,282.06	18,864,615.42

(2) 销售

本公司本年度向关联方销售货物明细如下：

关联方名称	定价政策	本年数	上年数
厦门信达汽车销售有限公司	参考市价	621,156.39	
厦门信达数字技术有限公司	参考市价	302,564.10	100,854.70
福建信田汽车销售有限公司	参考市价		10,385.00

(3) 其他关联方交易

A、本公司与关联企业福建信田汽车有限公司合作经营汽车业务，本年度向该公司收取服务费收入人民币 240,000.00 元。

B、本公司与关联企业厦门信达酒业有限公司合作经营业务，本年度向该公司收取手续费收入人民币 102,174.15 元。

2、资金占用费

2004 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 820,395.00 元。

3、提供担保

(1) 厦门信息—信达总公司为本公司短期贷款人民币 27700 万元提供贷款担保；为本公司信用证美元 19,561,072.00 元提供担保；为本公司承兑汇票人民币 63,920,151.00 元提供担保。

(2) 本公司为控股子公司江西信达电子有限公司向交通银行景德镇分行办理人民币 340 万元流动资金贷款提供连带责任担保；本年度末江西信达电子有限公司短期贷款余额为 2601 万元。

(3) 本公司为控股子公司厦门信达电子有限公司委托厦门国际信托投资有限公司募集

信托资金 2000 万元本金及利息提供还款担保；为其申请办理银行承兑汇票人民币 62,433,500.00 元、保函人民币 257,500.00 元、信用证 13,348,650.00 日元提供连带责任保证；本年度末厦门信达电子有限公司未结清的银行承兑汇票余额为人民币 72,062,500.00 元；无未结清的贷款。

(4) 本公司为控股子公司上海信达诺国际贸易有限公司向交通银行上海分行虹口支行申请办理流动资金贷款人民币 1000 万元提供连带责任保证；为其申请办理银行承兑汇票人民币 1755 万元、信用证 2,074,200.00 美元、进口押汇借款 333,450.00 美元提供连带责任保证；本年度末上海信达诺国际贸易有限公司未结清的信用证余额为 3,107,434.92 美元；未结清的贷款余额为人民币 1000 万元；未结清的银行承兑汇票余额为人民币 1950 万元。

(5) 本公司为控股子公司厦门青年网络通讯股份有限公司申请办理银行承兑汇票人民币 210 万元提供连带责任保证，本年度末厦门青年网络通讯股份有限公司未结清银行承兑汇票余额为人民币 300 万元。

4、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	240,636.28		240,636.28	
应收账款	厦门信达汽车销售有限公司	217,000.00	9,875,574.94	1,092,574.94	9,000,000.00
应收账款	厦门信达数字技术有限公司	3,216.71	354,000.00	354,000.00	3,216.71
应收账款	厦门信达酒业有限公司	1,426,733.36	7,823.30	49,726.29	1,384,830.37
预付账款	厦门达诺汽车贸易公司		33,450.05	15,698.00	17,752.05
预付账款	厦门延铭房地产开发有限公司		9,000,000.00		9,000,000.00
预付账款	诚毅传播公司		198,438.40	132,292.27	66,146.13
预付账款	福建信田汽车有限公司	14,499,800.00			14,499,800.00
其他应收款	厦门信息-信达总公司	53,903,670.26	29,140,143.43	31,175,174.54	51,868,639.15
其他应收款	信汇实业	32,575.26		32,575.26	
其他应收款	厦门信源物业公司	1,500,000.00	1,088,949.47	2,588,949.47	
其他应收款	厦门贝尔电子有限公司	1,250,277.17	249,722.83	1,500,000.00	
其他应收款	厦门商务周刊杂志社	5,269,811.64			5,269,811.64
其他应收款	厦门小岛俱乐部有限公司	11,427,086.23	30,192.59	574,686.85	10,882,591.97
其他应收款	东方公司	49,102.13	11,183.07		60,285.20
其他应收款	商贸国有资产投资公司		9,500,000.00	9,500,000.00	-
其他应收款	珠海辰光有限公司	72,304.35		135.70	72,168.65
其他应收款	商情杂志社	8,181.16		15.36	8,165.80
其他应收款	上海友信国际货运代理有限公司		2,000,000.00	500,000.00	1,500,000.00
其他应收款	厦门信达酒业有限公司	3,596.46	1,013.49		4,609.95
其他应收款	厦门信达联房地产开发有限公司		3,798,611.61		3,798,611.61
其他应收款	武汉延铭房地产开发有限公司		62,000,000.00		62,000,000.00
其他应收款	美国信达诺有限公司	7,285,997.39		7,285,997.39	
应付账款	厦门达诺汽车贸易公司	33,450.05		33,450.05	
应付账款	上海友信国际货运代理有限公司	0.00	248,499.00		248,499.00
应付票据	福建信田汽车有限公司	10,000,000.00	30,000,000.00	25,000,000.00	15,000,000.00
预收账款	上海友信国际货运代理有限公司	0.00	2,184,500.70	2,000,000.00	184,500.70
其他应付款	珠海辰光有限公司	80,000.00			80,000.00
其他应付款	厦门贝尔电子有限公司	13,646.16	297,104.08		310,750.24
其他应付款	上海友信国际货运代理有限公司	58,333.33		56,033.11	2,300.22
其他应付款	厦门信息-信达总公司	6,366.60	4,211,687.87	6,696.05	4,211,358.42
其他应付款	信源物业	515,851.59	715,668.89	763,332.93	468,187.55
其他应付款	厦门达诺汽车贸易公司		100,361.10		100,361.10

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 20 万元，2003 年收到 20 万元，2004 年收到 20 万元，余款 57.37 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。

5、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，截至 2004 年 12 月 31 日，本公司已收到上述厂房拍卖款人民币 1,206,670.60 元。

6、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。

7、根据厦门市中级人民法院民事调解书(2004)厦民初字第 192 号，武汉盛佳铝业股份有限公司应于调解书生效之日起十日内支付给厦门信达股份有限公司铝锭货款、加工费及违约金共 RMB37,744,068.46 元。武汉鸿源碳素有限公司、武汉铝厂对上述还款承担连带清偿责任。2004 年 11 月 30 日，本公司与武汉康嘉华经贸有限公司签订“债权转让协议”，本公司将上述债权转让给武汉康嘉华经贸有限公司，转让价格为 2700 万元。武汉康嘉华经贸有限公司须在 2004 年 12 月 10 日前一次性支付给本公司，厦门延铭房地产开发有限公司为本次债权转让协议的保证人。本次债权转让后，本公司与武汉盛佳铝业股份有限公司账面往来款余额为应收款 RMB120,699.38 元。2004 年 12 月 10 日，本公司已收到武汉康嘉华经贸有限公司

转入的 2700 万元。

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
		712,010.00	已胜诉,尚未执行	(1998)湖经初字第139号
厦门永益实业有限公司	667,472.00	837,605.00	已胜诉,尚未执行	(1998)开经初字第170号
合计	3,224,045.11	3,366,138.00		

* 上述款项本年度作为坏账予以核销。

九、承诺事项

2004 年度抵押贷款情况如下：

银行	期限	贷款金额	抵押物
厦门农业银行湖里支行	2004.07.12-2005.07.12	17,000,000.00	厦门湖里兴隆路 25 号信源大厦一层
厦门工商银行湖里支行	2004.08.19-2005.08.05	10,000,000.00	厦门湖里兴隆路 25 号信源大厦二层
交通银行上海虹口支行	2004.11.12-2005.05.12	5,000,000.00	外高桥保税区菲拉路 45 号仓库
交通银行上海虹口支行	2004.11.29-2005.05.24	5,000,000.00	外高桥保税区菲拉路 45 号仓库
中国工商银行景德镇分行	2004.11.25-2005.11.24	22,610,000.00	生产设备
合计		59,610,000.00	

十、资产负债日后事项中的非调整事项

本公司无应披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

十一、其他重要事项

1、本公司于 2003 年 11 月 11 日与厦门国贸集团股份有限公司签订《股权转让合同》，本公司将持有的厦门信达联房地产开发有限公司 74.90%的股权以人民币 157,081,522.00 元转让给厦门国贸集团股份有限公司（其中：股权转让金人民币 101,294,069.15 元，代厦门信达联房地产开发有限公司偿还截至本合同签订之日止的欠款人民币 55,787,452.85 元）。合同约定，厦门国贸集团股份有限公司分四期支付上述转让款项，合同签订之日起五日内支付合同金额的 25%，计人民币 39,270,380.50 元；本公司完成厦门信达联房地产开发有限公司的移交工作后，于 2004 年 1 月 10 日前通过厦门信达联房地产开发有限公司向本公司支付合同金额的 25%，计人民币 39,270,380.50 元；本次股权转让的工商变更登记及厦门信达联房地产开发有限公司的银行预留印鉴、涉税事项的变更办妥后，在 2004 年 3 月 31 日前通过厦门信达联房地产开发有限公司向本公司支付合同金额的 25%，计人民币 39,270,380.50 元；厦门国贸集团股份有限公司取得刘厝祥店村改造项目 B 地块的《土地房屋权证》且本公司完全履行本合同义务后，在 2004 年 6 月 30 日前通过厦门信达联房地产开发有限公司付清合同金额。截止 2004 年 12 月 31 日，上述股权转让相关手续已办理完毕，本公司 2004 年度确认股权转让收益人民币 60,720,554.20 元。

2、本公司 2004 年度核销部分期限在三年以上，无法收回的应收账款、其他应收款、预付账款、长短期投资及部分已无使用价值的存货，其中：核销应收账款总额为 15,046,573.23 元，冲减以前年度坏账准备 7,514,409.57 元，减少本期利润 7,532,163.66 元；核销其他应收款总额为 14,178,556.08 元，冲减以前年度坏账准备 5,345,857.33 元，减少本期利润 8,832,698.75 元；核销预付账款总额为 48,466.63 元，减少本期利润 48,466.63 元；核销存

货总额为 642,015.39 元, 冲减以前年度已提跌价准备 52,540.20 元, 减少本期利润 589,475.19 元;核销短期投资总额为 700,000.00 元,冲减以前年度已提减值准备 700,000.00 元;核销长期投资总额为 3,920,000.00 元, 冲减以前年度已提减值准备 1,960,000.00 元, 减少本年利润 1,960,000.00 元。

3、本公司运用自有资金进行证券投资发生的投资损失 5,895,850.49 元作为本期利润减少。

4、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。2003 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>>解除协议”。双方一致同意, 厦门华达联百货有限公司承包经营的厦门信达免税商场有限公司所有的经营场所、设备、车辆、装修等资产, 于 2004 年 3 月 31 日由厦门信达免税商场有限公司收回。厦门华达联百货有限公司承包经营期间所产生的一切费用和新增债务以及由此产生的连带责任由厦门华达联百货有限公司承担, 与厦门信达免税商场有限公司无关。根据 2004 年 8 月 20 日厦门华达联百货有限公司临时股东会会议纪要, 厦门信达免税商场有限公司收回经营权时, 免税商场现有库存商品的价值按照免税商场 2004 年 3 月 31 日的资产负债表存货进价总额 12,395,821.69 元 50% 作价, 即人民币 6,197,910.85 元。对于华达联本部的存货计人民币 3,116,064.74 元(含税价), 华达联同意以人民币 1,996,000.00 元的价格(含税价)整体转让给厦门信达免税商场有限公司。至 2004 年 12 月 31 日, 上述清理工作已完成。

5、2003 年 11 月 15 日厦门华达联百货有限公司与厦门友谊商场有限公司签订《租赁经营合同》解除协议, 协议约定厦门华达联百货有限公司租赁经营厦门友谊商场有限公司的资产提前由厦门友谊商场有限公司收回。租赁期间(2002 年 1 月 1 日至 2003 年 8 月 15 日)的所有费用与所有新增债权债务以及由此产生的连带责任由厦门华达联百货有限公司承担。厦门友谊商场有限公司收回经营权时, 现有库存商品由厦门华达联百货有限公司自行负责处置, 在厦门友谊商场有限公司工作的员工由厦门华达联百货有限公司进行处置。截至 2003 年 12 月 31 日厦门华达联百货有限公司已将租赁经营的厦门友谊商场有限公司的资产依协议归还厦门友谊商场有限公司, 库存商品及债权债务等有关事项已清理完毕。

6、根据 2004 年 11 月 15 日厦门华达联百货有限公司临时股东会会议纪要, 厦门信达免税商场有限公司与厦门商业集团华联商厦同意双方按出资比例(50%:50%)对华达联公司进行亏损弥补, 弥补至华达联公司的净资产为零, 也即双方股东各自追加 289 万元, 用于偿付华达联公司的各项负债(若清理完毕后资金尚有剩余, 双方股东按相同比例退回)。截止 2004 年 12 月 31 日, 厦门华达联百货有限公司已收到股东追加的款项合计 578 万元, 其中弥补亏损 418 万元, 余款暂挂应付股东的欠款。

7、2004 年 12 月 31 日，厦门信达免税商场有限公司与福建省厦门台胞购物中心签订<<股权转让协议>>。协议约定：根据厦门华达联百货有限公司的现状，厦门信达免税商场有限公司同意将所持有的 50%股份无偿转让给福建省厦门台胞购物中心，福建省厦门台胞购物中心同意受让。股权转让后，福建省厦门台胞购物中心拥有厦门华达联百货有限公司 50%的股份，厦门信达免税商场有限公司不再持有厦门华达联百货有限公司股份。以上股权变更中，若因为需要保持厦门华达联百货有限公司注册资本不变而按相关部门要求，需要实际资金到位等事项与原股东厦门信达免税商场有限公司无关。

本协议签订后，在厦门华达联百货有限公司的经营或清算中，若出现涉及股东责任的事项，如果该事项发生在股份转让前，则由原股东厦门信达免税商场有限公司与厦门商业集团华联商厦承担相应责任；如果该事项发生在股份转让后，则由新股东福建省厦门台胞购物中心和原股东厦门商业集团华联商厦承担相应责任。福建省厦门台胞购物中心应确保本次股份转让方案已经厦门华达联百货有限公司的另一股东厦门商业集团华联商厦同意，否则本协议自动失效。

2004 年 12 月 31 日，厦门华达联百货有限公司召开股东会会议，原股东双方一致同意在双方股东共同弥补亏损至公司净资产为零后，股东厦门信达免税商场有限公司将其持有的 50%股权无偿转让给福建省厦门台胞购物中心。

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 2003 年度已终止经营且已注销。