

福建省电子信息（集团）有限责任公司
2011 年度
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1
— 合并利润表	2
— 合并现金流量表	3
— 合并所有者权益变动表	4-5
— 财务报表附注	6-82



审计报告

XYZH/2011FZA1030-1

福建省电子信息(集团)有限责任公司董事会:

我们审计了后附的福建省电子信息(集团)有限责任公司(以下简称信息集团公司)合并财务报表,包括2011年12月31日的合并资产负债表,2011年度的合并利润表、合并现金流量表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是信息集团公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表保留意见提供了基础。

三、导致保留意见的事项

1、由于部分往来账款账龄较长，信息集团未能提供部分债务人、债权人地址，我们无法实施函证以及其他审计程序，以获取充分、适当的审计证据。

2、信息集团按照向福建省人民政府国有资产监督管理委员会报备的合并范围进行2011年度财务报表合并，尚有54家权属企业未纳入合并范围，其中5家企业无法落实现状，18已被吊销工商营业执照或连续2年未参加年检、31家企业作为已关停并转由信息集团设立的企业留守机构负责监管，信息集团已经就上述54家企业计提140,850,700.36元减值准备；由于我们未能取得充分的资料，无法确定是否有必要对这些金额进行调整。

3、如附注十、5所述子公司福建省和格实业有限公司的固定资产-福日大厦已经拆除，管理层认为福日大厦拆除重建事项已经福建省人民政府国有资产监督管理委员会和福州市人民政府批准，并和福建正祥广成置业发展有限公司（以下简称正祥公司）签订协议。截止2011年12月31日，福日大厦尚未拆除完毕，故将福日大厦的净额列入固定资产清理。我们认为资产负债表日后，公司移交给正祥公司的福日大厦仍按原协议约定拆除；该项资产的清理已经结束，相应的固定资产清理应减少35,393,345.81元，净利润和未分配利润也应减少35,393,345.81元。

四、保留意见

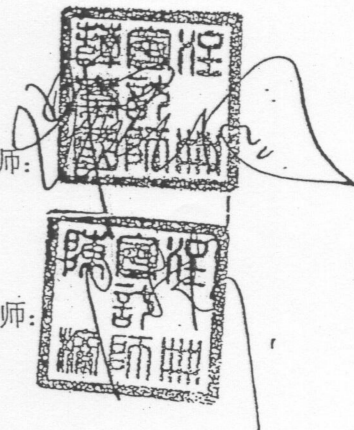
我们认为，除“三、导致保留意见的事项”段所述事项可能产生的影响外，信息集团公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了信息集团公司2011年12月31日的合并财务状况以及2011年度的合并经营成果和合并现金流量。

信永中和会计师事务所有限责任公司



中国 福州

中国注册会计师：



中国注册会计师：

二〇一二年四月十七日

合并资产负债表

2011年12月31日

金额单位：元

行次	期末余额	年初余额	项目	期末余额	年初余额
1	1,666,825,969.86	1,437,841,740.47	流动资产：		
2			货币资金		
3			△货币资金		
4			△应收票据		
5	585,412.35	219,943.55	△应收账款		
6	66,809,492.17	14,403,641.32	△预付款项		
7	684,575,841.32	559,974,943.07	△应收利息		
8	516,021,820.23	338,297,921.80	△应收股利		
9			△应收补贴款		
10			△应收分账款		
11	8,603,316.58	4,846,489.72	△应收利息及佣金		
12			△应收手续费		
13			△其他应收款		
14	286,519,412.46	254,546,374.54	其中：应收工资		
15			其中：应收福利费		
16			其中：应收股利及福利费		
17	685,751,103.00	590,911,954.31	△应交税费		
18	168,666,289.06	170,150,971.13	其中：应交税金		
19	243,234,122.54	216,638,243.00	应付利息		
20	6,772,831.16	2,912,536.19	应付股利		
21	3,924,535,199.13	3,203,995,544.97	其他应付款		
22			△应付分账款		
23			△保险合同准备金		
24	866,101,162.19	1,653,371,201.07	△代理买卖证券款		
25			△其他流动负债		
26			其他流动资产		
27	623,950,531,666	720,064,039.80	非流动资产：		
28	62,973,856.32	74,424,511.89	可供出售金融资产		
29	448,511,919.64	450,578,234.54	持有至到期投资		
30	230,969,047.65	229,585,600.52	长期股权投资		
31	217,547,871.99	229,992,621.02	投资性房地产		
32	6,913,379.89	3,957,287.32	固定资产		
33	210,634,402.10	226,033,313.70	在建工程		
34	125,178,719.90	59,678,332.84	无形资产		
35	35,897,444	90,972.28	递延所得税资产		
36	35,393,345.81		其中：递延所得税资产		
37			其他非流动资产		
38	63,597,001.09	44,370,658.98	所有者权益（或股东权益）：		
39	27,102,086.69	2,354,821.16	实收资本（股本）		
40	2,354,821.16	2,354,821.16	资本公积		
41	11,815,629.99	8,287,842.63	盈余公积		
42	47,288,112.47	27,094,127.24	未分配利润		
43	27,700,751.99		外币报表折算差额		
44			其他所有者权益		
45	2,104,129,009.41	2,819,232,791.77	所有者权益合计		
46			非流动资产合计		
47			资产总计		
48			负债：		
49			短期借款		
50			应付账款		
51			预收账款		
52			应付利息		
53			应付股利		
54			其他应付款		
55			其中：应付工资		
56			其中：应付福利费		
57			其中：应付股利及福利费		
58			应交税费		
59			其他流动负债		
60			非流动负债		
61			长期借款		
62			应付债券		
63			其他非流动负债		
64			负债合计		
65	6,026,664,208.54	6,023,218,336.74	资产总计		

合并利润表

2011年度

金额单位：元

编制单位：福建省电子信息(集团)有限责任公司

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	5,186,571,339.02	3,652,607,249.34	其他	29		
其中：营业收入	2	5,186,571,339.02	3,652,607,249.34	加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30	165,177.16	8,374.55
其中：主营业务收入	3	5,128,324,732.82	3,607,412,681.00	投资收益（损失以“-”号填列）	31	164,378,686.42	234,083,701.10
其他业务收入	4	58,246,606.20	45,194,568.34	其中：对联营企业和合营企业的投资收益	32		
△利息收入	5			△汇兑收益（损失以“-”号填列）	33		
△已赚保费	6			三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	197,736,715.68	205,776,146.47
△手续费及佣金收入	7			加：营业外收入	35	237,963,853.18	109,630,394.77
二、营业总成本	8	5,153,378,486.92	3,680,923,177.52	其中：非流动资产处置利得	36	145,133,372.18	6,481,602.46
其中：主营业务成本	9	3,954,196,955.37	2,731,805,394.20	非货币性资产交换利得	37		
其他业务成本	10	3,924,409,593.59	2,714,384,762.90	政府补助	38	88,766,475.52	97,083,736.06
△利息支出	11	29,787,361.78	17,420,631.30	债务重组利得	39		
△手续费及佣金支出	12			减：营业外支出	40	5,487,286.39	7,802,040.00
△退保金	13			其中：非流动资产处置损失	41	1,313,260.04	486,751.52
△赔付支出净额	14			非货币性资产交换损失	42		
△提取保险合同准备金净额	15			债务重组损失	43		
△保单红利支出	16			四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44	430,213,282.47	307,604,501.24
△分保费用	17			减：所得税费用	45	47,905,029.31	83,442,629.04
营业税金及附加	18	26,146,505.65	10,111,040.86	五、净利润（净亏损以“-”号填列）	46	382,308,253.16	224,161,872.20
销售费用	19	528,517,285.22	399,033,231.07	归属于母公司所有者的净利润	47	223,065,100.28	109,823,137.90
管理费用	20	520,010,546.12	408,118,843.13	*少数股东损益	48	159,243,152.88	114,338,734.30
其中：业务招待费	21	5,551,763.37	3,651,019.43	六、每股收益：	49		
研究与开发费	22	53,582,806.76	40,261,640.58	基本每股收益	50		
财务费用	23	68,578,677.97	69,290,400.54	稀释每股收益	51		
其中：利息支出	24	85,026,683.19	82,629,294.79	七、其他综合收益	52	-577,919,931.30	302,888,131.52
利息收入	25	26,320,507.63	19,044,077.07	八、综合收益总额	53	-195,611,678.14	527,050,003.72
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	26	2,695,671.80	3,486,356.22	归属于母公司所有者的综合收益总额	54	-232,074,315.35	179,337,069.48
资产减值损失	27	55,928,516.59	62,564,267.72	*归属于少数股东的综合收益总额	55	36,462,637.21	347,712,934.24
	28				56		

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用。