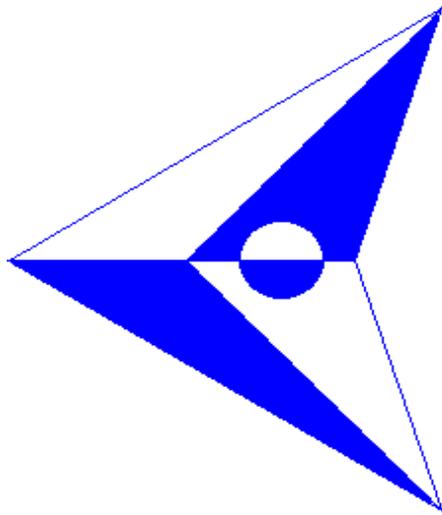


厦门信达股份有限公司



XINDECO

二 00 九年年度报告
Annual Report 2009

第一节 重要提示及目录

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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。

立信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长周昆山、财务总监杨炳水、财务部经理贺睿声明：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	6
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	9
第六节	公司治理结构	13
第七节	股东大会情况简介	20
第八节	董事会报告	21
第九节	监事会报告	38
第十节	重要事项	39
第十一节	财务报告	44
第十二节	备查文件目录	44

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：厦门市湖里区兴隆路 27 号信息大厦第 7 层

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：厦门市湖里区兴隆路 27 号第 7 层

办公地址：厦门市湖里区兴隆路 27 号第 7 层

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：厦门市湖里区兴隆路 27 号第 7 层（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：350200100011224

税务登记号码：350206154996787

组织机构代码：15499678-7

公司聘请的会计师事务所：立信会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地点：上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼 1、2、3 室

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、公司本年度主要业务数据（单位：人民币元）

项 目	金 额
营业利润	109,958,539.07
利润总额	109,835,008.71
归属于上市公司股东的净利润	47,917,381.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	88,419,764.54
经营活动产生的现金流量净额	165,841,350.67

*扣除的非经常性损益项目及其涉及金额：（单位：人民币元）

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-9,251,644.64	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,534,978.22	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,532,343.09	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-45,910,642.59	现货销售利润 34,424,019.60
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,776,072.27	
对外委托贷款取得的损益	1,995,170.66	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,593,136.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-2,020,268.06	
所得税影响额	-1,751,528.27	
合计	-40,502,383.26	-

二、主要会计数据（单位：人民币元）

	2009 年	2008 年		本年比上年 增减（%）	2007 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业总收入	9,026,613,051.53	6,688,809,089.75	6,688,809,089.75	34.95%	6,152,959,167.36	6,152,959,167.36
利润总额	109,835,008.71	89,324,010.25	89,324,010.25	22.96%	86,330,747.73	81,609,872.40
归属于上市公司股东的净利润	47,917,381.28	46,116,198.06	46,116,198.06	3.91%	45,123,819.76	40,745,879.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	88,419,764.54	12,697,890.53	12,697,890.53	596.33%	37,828,903.38	33,450,962.87
经营活动产生的现金流量净额	165,841,350.67	457,033,247.14	457,033,247.14	-63.71%	169,403,503.10	1,403,503.10
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年 年末增减 （%）	2007 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产	2,566,613,680.77	2,580,349,819.36	2,580,349,819.36	-0.53%	2,420,885,044.77	2,447,492,852.11
归属于上市公司股东的所有者权益	656,215,352.29	606,730,969.09	606,730,969.09	8.16%	603,551,039.53	600,031,484.78
股本	240,250,000.00	240,250,000.00	240,250,000.00	0.00%	240,250,000.00	240,250,000.00

三、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）

	2009 年	2008 年		本年比上年 增减（%）	2007 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
基本每股收益（元/股）	0.1994	0.1920	0.1920	3.91%	0.1878	0.1696
稀释每股收益（元/股）	0.1994	0.1920	0.1920	3.91%	0.1878	0.1696
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.3680	0.0529	0.0529	596.33%	0.1575	0.1392
全面摊薄净资产收益率（%）	7.30%	7.60%	7.60%	-0.30%	7.48%	6.79%
加权平均净资产收益率（%）	7.58%	7.63%	7.63%	-0.05%	7.80%	7.21%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	13.47%	2.09%	2.09%	11.38%	6.27%	5.57%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	14.05%	2.10%	2.10%	11.95%	6.54%	5.92%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.6903	1.9023	1.9023	-63.71%	0.7051	0.0058

	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减 (%)	2007 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.7314	2.5254	2.5254	8.16%	2.5122	2.4975

第四节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 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	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	55,748,187	23.204%				-12,010,625	-12,010,625	43,737,562	18.205%
1、国家持股									
2、国有法人持股	55,737,500	23.20%				-12,012,500	-12,012,500	43,725,000	18.20%
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	10,687	0.004%				+1,875	+1,875	12,562	0.005%
二、无限售条件股份	184,501,813	76.796%				+12,010,625	+12,010,625	196,512,438	81.795%
1、人民币普通股	184,501,813	76.796%				+12,010,625	+12,010,625	196,512,438	81.795%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	240,250,000	100.00%				0	0	240,250,000	100.00%

限售股份变动情况表：

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
厦门信息一信达总公司	55,737,500	12,012,500		43,725,000	股改限售	2011年7月28日解禁 43,725,000 股

董事、监事、高管持股	10,687		1,875	12,562	董事、监事、离职高管持股	2010年2月12日解禁7,500股
------------	--------	--	-------	--------	--------------	--------------------

(二) 股票发行与上市情况

- 1、至本报告期末为止的前3年，公司未发行新股票及衍生证券。
- 2、报告期内公司股份总数及结构、公司资产负债结构未发生变动。
- 3、截止报告期末，公司无内部职工股。

二、股东情况介绍

(一) 截止2009年12月31日，股东数量和持股情况

单位：股

股东总数	56672				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
厦门信息—信达总公司	国有法人	28.20%	67,750,000	43,725,000	0
厦门国贸控股有限公司	国有法人	1.80%	4,332,691		0
王素芳	境内自然人	1.72%	4,141,299		
林翠芳	境内自然人	0.86%	2,058,700		
叶玉莲	境内自然人	0.47%	1,119,750		
中海信托股份有限公司—中海信托 IPO 稳定收益信托计划(8)	境内法人	0.40%	961,470		
嘉实基金公司—招行—嘉实绿色环保资产管理计划	境内法人	0.34%	821,100		
林仁平	境内自然人	0.24%	577,000		
孙立平	境内自然人	0.23%	556,572		
嘉实基金公司—工行—五矿集团财务有限责任公司	境内法人	0.20%	477,200		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
厦门信息—信达总公司	24,025,000		人民币普通股		
厦门国贸控股有限公司	4,332,691		人民币普通股		
王素芳	4,141,299		人民币普通股		
林翠芳	2,058,700		人民币普通股		
叶玉莲	1,119,750		人民币普通股		
中海信托股份有限公司—中海信托 IPO 稳定收益信托计划(8)	961,470		人民币普通股		
嘉实基金公司—招行—嘉实绿色环保资产管理计划	821,100		人民币普通股		
林仁平	577,000		人民币普通股		
孙立平	556,572		人民币普通股		
嘉实基金公司—工行—五矿集团财务有限责任公司	477,200		人民币普通股		

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>厦门信息—信达总公司、厦门国贸控股有限公司代表国家持有股份，持有的本公司股份无质押和冻结情况，厦门信息—信达总公司是厦门国贸控股有限公司的全资子公司，故厦门信息—信达总公司与厦门国贸控股有限公司存在关联关系，与其他 8 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；未知第 3-10 名股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。未知前十名无限售条件股东 3-10 名股东之间是否存在关联关系。</p>
------------------	---

(二) 公司控股股东情况

1、控股股东名称：厦门信息—信达总公司

法人代表：何福龙

成立日期：1984 年 5 月 23 日

注册资本：2111 万元人民币

经营范围：1、经营各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；2、销售（不含商场零售）建筑材料、金属材料、纺织品、服装和鞋帽、日用百货、日用杂品、五金交电、化工（不含危险化学品及监控化学品）、专用作业车、工程与建筑机械及零配件、机电产品（法律、法规未禁止或限制的经营业务）。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营。）

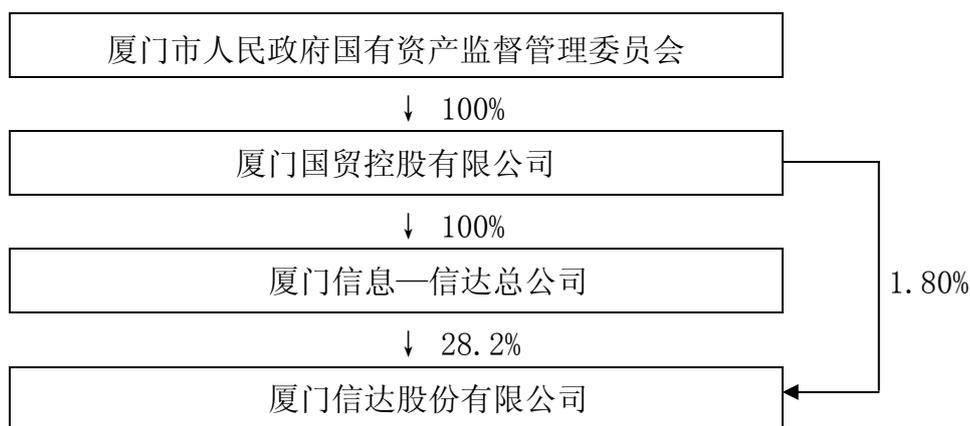
2、厦门信息—信达总公司的控股股东：厦门国贸控股有限公司

法人代表：何福龙

成立日期：1995 年 8 月 31 日

注册资本：10 亿元人民币

经营范围：1、经营、管理授权范围内的国有资产；2、其他法律、法规规定未禁止或规定需经审批的项目，自主选择经营项目，开展经营活动。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营。）



3、其他持股在10%以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在10%以上的法人股东。

(三) 前10名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限 售条件股份 数量	可上市交易时 间	新增可上市交 易股份数量	限售条件
1	厦门信息- 信达总公司	43,725,000	2011年7月28日	43,725,000	厦门信息-信达总公司所持股份自获得上市流通权之日起,在12个月内不上市交易或者转让;在前项承诺期期满后,其通过证券交易所挂牌交易出售的股份占信达股份有限公司股份总数的比例在自获得上市流通权之日起36个月内不超过百分之五,在60个月内不超过百分之十。
2	周昆山	5,062	注1		
3	陈淑照	7,500	注2		

注 1: 该股份为高管股份, 其上市流通遵照相关法律法规以及公司章程的规定执行。

注 2: 该股份为离职高管股份, 其上市流通遵照相关法律法规以及公司章程的规定执行。

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 股数	年末 持股 数	变动 原因	报告期内从 公司领取的 报酬总额 (万元)(税 前)	是否在股 东单位或 其他关联 单位领取 薪酬
周昆山	男	董事长	56	2008.5-2011.5	6750	6750	0	54.43	否
杜少华	男	董事、常务副总经理	48	2008.5-2011.5	0	0	0	48.85	否
黄立红	男	董事、副总经理	51	2008.5-2011.5	0	0	0	45.69	否
王燕惠	女	董事	45	2008.5-2011.5	0	0	0	0	是
张洁民	男	董事	45	2008.5-2011.5	0	0	0	0	是
卢永华	男	独立董事	55	2008.5-2011.5	0	0	0	3.6	否
苏伟斌	男	独立董事	38	2009.5-2011.5	0	0	0	2.1	否
陈 芃	女	独立董事	38	2008.5-2011.5	0	0	0	3.6	否
高成勇	男	监事会主席	57	2009.5-2012.5	0	0	0	0	是
徐秋琴	女	监事	49	2009.5-2012.5	0	0	0	0	是

王培安	男	监事	52	2009.5-2012.5	0	0	0	8.02	否
吕万芝	女	监事	37	2009.5-2012.5	0	0	0	16.62	否
杨周玉	女	监事	33	2009.5-2012.5	0	0	0	3.54	否
杨炳水	男	财务总监	57	2008.5-2011.5	0	0	0	45.74	否
欧阳哲	男	副总经理	33	2009.12-2011.5	0	0	0	0	是
江浩	男	信息产业技术总监	56	2008.5-2011.5	0	0	0	14.75	否
范丹	女	董事会秘书	36	2008.5-2011.5	0	0	0	29.34	否

2、现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

(1) 董事、监事、高级管理人员在股东单位任职的情况：

姓名	任职的股东单位名称	所任职务	任职期间
周昆山	厦门信息—信达总公司	董事	1999年至今
	厦门国贸控股有限公司	副董事长	2006年至今
王燕惠	厦门国贸控股有限公司	副总经理	2006年至今
张洁民	厦门信息—信达总公司	董事	2006年至今
	厦门国贸控股有限公司	证券事务部经理	2006年至今
高成勇	厦门信息—信达总公司	监事	2006年至今
	厦门国贸控股有限公司	党委副书记、纪委书记	2006年至今
		工会主席	2006年至今
		监事会副主席	2008年至今
徐秋琴	厦门国贸控股有限公司	内控与审计部经理	2006年至今
		监察室主任	2006年至今
		公司职工监事	2008年至今

(2) 董事、监事、高级管理人员最近5年在除股东单位外的其他单位任职或兼职情况

周昆山 董事长 任厦门信达股份有限公司董事长，信达诺国际有限公司董事长，上海信达诺有限公司董事长，厦门市信达安贸易有限公司董事长，厦门信达房地产开发有限公司董事长，漳州信达诺房地产开发有限公司董事长，淮南信达房地产开发有限公司董事长，衡阳鑫星河房地产开发有限公司董事长，湖南悦禧置业有限公司董事长，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，厦门信达汇聪科技有限公司董事长，厦门市信达光电科技有限公司董事长。

杜少华 董事 任厦门信达股份有限公司常务副总经理，厦门信达免税商场有限公司董事长，广西钟山县金达有色金属有限公司董事长，厦门信达汽车销售服务有限公司董事长，厦门信达诺汽车销售服务有限公司董事长，福州信达诺汽车销售服务有限公司董事长，厦门信达美克汽车有限公司董事长，厦门信达北克汽车有限公司董事长，厦门信达通宝汽车销售服务有限公司董事长。

黄立红 董事 任厦门信达股份有限公司副总经理。

王燕惠 董事 任厦门国贸集团股份有限公司董事、福建经贸集团公司副董事长、国民党革命委员会福建省委员会委员。

张洁民 董事 任中国厦门国际经济技术合作公司董事，厦门宝达投资管理有限公司董事，厦门国贸集团股份有限公司监事。历任厦门商贸国有资产投资有限公司产权部副经理。

苏伟斌 独立董事 任福建天衡联合律师事务所合伙律师。

陈 芃 独立董事 任厦门大学资产经营有限公司财务总监、厦门大学国际会议管理有限公司董事。

卢永华 独立董事 任厦门大学会计系教授、漳州片仔癀药业股份有限公司独立董事、厦门建筑科研集团股份有限公司独立董事（非上市公司）、易联众信息技术股份有限公司独立董事（非上市公司）。

高成勇 监事会主席 任厦门国贸集团股份有限公司监事会主席，厦门宝达投资管理有限公司监事会主席，厦门非金属矿进出口有限公司监事会主席，厦门国贸控股建设开发有限公司监事、港中旅（厦门）国贸旅行社有限公司总经理、中国厦门国际经济技术合作公司监事会主席。历任厦门特区对外贸易集团公司党委书记，厦门市商贸国有资产投资有限公司党委副书记、纪委书记、董事。

王培安 监事 任厦门信达股份公司外贸分公司部门经理。

徐秋琴 监事 任厦门国贸物业管理有限公司监事，福建经贸集团公司纪检副书记。

吕万芝 监事 任厦门信达股份有限公司纪检副书记、党办主任。

杨周玉 监事 任厦门信达免税商场有限公司柜台长。

杨炳水 财务总监 任厦门信达股份有限公司财务总监。历任厦门信达股份有限公司副总会计师，江西信达电子有限公司副总经理、总会计师，厦门信达电子有限公司副总经理、总会计师。

欧阳哲 副总经理 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，历任厦门国贸集团股份有限公司贸易事业部总经理助理兼金属一部总经理、福建三钢国贸有限公司总经理。

江 浩 信息产业技术总监 曾任厦门信达股份有限公司董事。

范 丹 董事会秘书 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、监事报酬按照股东大会审议通过的标准执行，高级管理人员报酬由董事会决定。公司高级管理人员的报酬根据2008年度股东大会审议通过的《高管人员薪酬与绩效管理制度》及第七届董事会审议通过的《高管人员薪酬与绩效管理实施细则》、《高管人员薪酬与绩效管理2009年度考核指标》确定；独立董事的报酬根据公司股东大会决议确定。

（2）2009年度公司每一位现任董事、监事和高级管理人员在报告期内从公司获得的报

酬总额详见上述基本情况表，全体董事、监事和高级管理人员的报酬合计276.28万元。

4、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

(1) 2009年5月20日，因独立董事童锦治女士任职已满六年，公司2008年度股东大会依法选举苏伟斌先生为公司第七届董事会独立董事。

(2) 2009年5月20日，因第六届监事会任期届满，公司2008年度股东大会依法选举第七届监事会，第七届监事会成员：高成勇、徐秋琴、王培安、吕万芝、杨周玉。

(3) 2009年5月20日，第七届监事会第一次会议选举高成勇先生任公司第七届监事会主席。

(4) 2009年8月17日，董事会审议通过陈淑照先生辞去公司董事、总经理职务。

(5) 2009年12月23日，董事会审议通过聘任欧阳哲先生为公司副总经理。

5、董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
周昆山	董事长	15	6	9	0	0	否
杜少华	董事、常务副总经理	15	6	9	0	0	否
黄立红	董事、副总经理	15	6	9	0	0	否
王燕惠	董事	15	6	9	0	0	否
张洁民	董事	15	5	9	1	0	否
卢永华	独立董事	15	6	9	0	0	否
苏伟斌	独立董事	11	5	6	0	0	否
陈 芑	独立董事	15	6	9	0	0	否
童锦治	独立董事	4	0	4	0	0	否

不存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情况

年内召开董事会会议次数	15
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	0

二、公司员工情况

1、员工数量

截止2009年12月31日，公司在册各类员工总数为1563人。

2、专业构成

专业构成	人数	比例
生产人员	298	19%
销售人员	443	28%
技术人员	481	31%
财务人员	114	7%

行政人员	227	15%
------	-----	-----

3、教育程度

学历结构	人数	比例
大专及以上	683	44%
高中及以下	880	56%

4、报告期内公司需承担费用的离退休职工人数：6人。

第六节 公司治理结构

一、对照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，公司治理的实际状况与该文件要求存在的差异。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、公司《章程》和中国证监会发布的上市公司治理的规范性文件要求，建立了以《公司章程》为基础，以“三会”议事规则及各项内部控制制度等为主要架构的规章体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策、监督和经营管理体系。比照《上市公司治理准则》，公司已基本建立了较为完善的法人治理结构，各项治理制度基本健全，运作规范。

对照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，公司法人治理结构的实际情况基本符合《上市公司治理准则》的要求，具体情况如下：

1、关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东按其持有的公司股份享受平等的股东权利，并承担相应义务。严格按照《上市公司股东大会规则》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、公司《章程》、《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，为股东充分行使自己的权利创造有利条件，保障所有股东特别是中小股东享有平等地位。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东行为规范，严格依法行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，没有发生控股股东或其他关联方占用上市公司资金的情况。报告期内，公司未发生为控股股东及其他关联方提供担保情况。公司完全做到与控股股东在人员、资产、财务方面的分开和机构、业务方面的独立。公司董事会、监事会和内部机构完全独立运作。

3、关于董事和董事会：公司董事会人员构成符合法律、法规的要求，各位董事以勤勉尽责的态度出席董事会和股东大会，独立董事对公司的经营决策及重大事项提出建设性意见。公司制定了规范的董事会议事规则。董事会下设的各专门委员会有效运作，对于涉及专门委员会讨论的工作事项，经专门委员会讨论形成意见后再提交董事会审议，提高决策科学性和合理性。

4、关于监事与监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求；公司制定了规范的监事会议事规则，保证了监事会有效行使监督和检查职责；监事会通过列席董

事会会议、检查公司财务等方式对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法性进行监督，维护了公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司董事会审议通过了《高管人员薪酬与绩效管理制度》、《高管人员薪酬与绩效管理实施细则》，建立了董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和程序，有效调动公司高管人员积极性。公司经理人员的聘任严格按照《公司法》和公司《章程》的规定进行。

6、关于利益相关者：公司充分尊重和维护利益相关者的合法权利，重视与利益相关者积极合作与和谐共处，实现股东、职工和社会等各方利益的协调平衡，互惠共赢，共同推动公司持续、稳定地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照相关法律、法规和公司《章程》、《信息披露事务管理制度》、《接待和推广工作制度》的规定，真实、准确、及时、完整地进行信息披露，努力使广大投资者能及时、公平的获得信息。在公司网站设立投资者关系管理专栏，及时发布公司经营管理等各方面的信息，丰富了与投资者的沟通渠道和沟通方式，提高公司透明度，保障全体股东的合法权益。

报告期内，公司根据中国证券监督管理委员会令第57号《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》要求，对《公司章程》中的利润分配政策进行了修改。修订的《公司章程》中规定公司应重视对投资者的合理投资回报，保持利润分配政策的连续性和稳定性。

公司根据《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，制定了《内幕信息知情人备案制度》。通过制定该制度，加强了公司内幕信息保密工作，维护了信息披露的公平原则。

公司根据《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》（中国证券监督管理委员会公告【2009】34号）及有关规定，结合公司年度报告编制和披露工作的实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。通过制定该制度，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度。

8、上市公司治理专项活动的开展

2007年上市公司治理专项活动开展至今，公司按计划完成了组织学习、自查、公众评议、整改、接受现场检查、进一步整改等各个阶段。报告期内，公司根据中国证监会和深圳证券交易所的要求，将公司治理专项活动进一步向前推进，继续严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规、规范性文件的要求，完善各项制度、规范各项职能，建立长效机制；重视培训工作，继续加强对董事、监事和高管人员的法律、证券知识培训，提升法律意识，强化日常管理，加强规范治理意识，促使其忠诚、勤勉履行职责；同时，以现代企业制度要求为方向，不断提高、改善公司治理模式与水平，规范公司运作，保障公司健康、可持续地发展。

二、独立董事履行职责情况

报告期内，因独立董事童锦治女士任职已满六年，于公司2008年度股东大会进行了独

立董事选举工作，更换一名独立董事。

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度指导意见》和《独立董事制度》等法规制度的规定，履行诚信和勤勉的义务，参加董事会会议和股东大会，认真审议议案，积极了解公司的各项运作情况，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，对需要发表独立意见的事项均发表了独立意见，保证了公司决策的科学性和公正性。此外，公司独立董事还以其丰富的专业知识和经验，对公司的发展战略及规范运作等方面作出了独立、客观、公正的判断，提出了许多参考意见与合理化建议，切实维护了公司整体利益和广大中小股东的合法利益。

1、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
童锦治	4	4	0	0	
卢永华	15	15	0	0	
陈 芑	15	15	0	0	
苏伟斌	11	11	0	0	

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事对公司本年度董事会各项议案及公司其他事项没有提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况

公司制定了《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会审计委员会细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《董事会战略委员会实施细则》、《董事会预算委员会实施细则》、《审计委员会年度报告工作流程》，对独立董事的任职条件、任职程序、行使职权原则、享有的权利、在审查关联交易中的义务、在各专门委员会中的权利和义务、年报编制和披露过程中的责任和义务等作出了规定。

4、根据中国证监会公告[2008]48号文件的要求，公司独立董事认真履行其在年度报告工作中的相关职责；听取公司管理层对公司本年度生产经营情况、重大事项进展情况汇报和公司财务负责人汇报；结合公司实际，与年审会计师事务所协商，确定了公司2009年度财务报告审计工作安排，沟通初审意见；积极出席董事会，认真审查董事会召开的程序及必备文件并发表独立意见，充分发挥其在公司年报工作中的独立作用。

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

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，在劳动、人事及工资管理等方面完全独立。公司高级管理人员均在公司领取报酬，未在股东单位担任除董

事、监事以外的职务。

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，公司具有健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权。机构设置与控股股东相互独立，公司相应机构与控股股东及其关联企业的内设机构之间不存在上下级关系。

5、财务方面，公司设有独立的财务部门，并建立了独立、完整的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，独立缴税。

综上所述，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面已做到“五分开”，形成了公司独立完整的业务及自主经营能力。

四、公司内部控制自我评价

（一）内部控制综述

1、内部控制总体建设情况

公司按照全面性、审慎性、有效性、适时性原则和建立现代企业制度的要求，以及《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》的规定，结合自身经营发展的需要，不断加强内部控制建设，使公司内部控制涵盖决策、执行及经营活动的各个环节，有效地保证了公司决策的科学和高效，经营活动的效益和效率，公司资产的安全和完整，信息披露的真实、准确、完整和公平。

公司制定了“三会”议事规则、《总经理工作细则》、董事会各专门委员会工作细则等规范制度，促进了公司法人治理结构的完善和规范运作。

公司董事会设立了五个专门委员会，对董事会负责。董事会审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，审查公司的内控制度等。公司设有审计部，对公司及下属单位的经营活动和结果进行审计和专项检查，有效地防范了公司经营风险，保障了股东合法权益。

公司具备积极的内部控制环境，董事会及相关专门委员会负责批准并定期审查公司经营战略和重大决策，确定经营风险的可接受水平；公司管理层严格执行董事会批准的战略和决策。公司各层面之间的责任、授权和报告关系明确。公司通过宣传、辅导等方式积极促使员工了解公司的内部控制制度，并使其在内控建设中有效发挥作用。

2、内部控制组织架构

公司股东大会是公司最高权力机构，依法行使企业经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的表决权；公司董事会严格按照法律法规、公司章程、股东会决议履行职责依法行使职权，董事会下设审计、薪酬与考核、战略、提名、预算五个专业委员会，其中独立董事担任审计、薪酬与考核、提名、预算四个专业委员会的主任委员，涉及专业的事项首先要经过专业委员会通过然后再提交董事会审议，以利于独立董事更好地发挥作用；公司监事会是公司监督机构，发挥对董事会、高管人员及公司运营的监督作用；由董事会聘

请并对董事会负责的总经理、副总经理、财务总监等管理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持公司日常经营管理工作；公司通过派驻董事、监事，对控股子公司进行有效控制。

3、内部控制制度建立健全情况

公司依据国家相关法律法规，同时根据公司实际情况建立了适合公司经营发展需要的内部控制制度，并不断加以完善。公司目前的内部控制制度包括以《公司章程》和“三会”运作为主线的公司治理内部控制制度，包括“三会”议事规则、关联交易管理制度、信息披露管理制度、财务管理制度等，比较健全的制度确保了公司有效的运转。

公司自成立以来积极按照《公司法》、《证券法》以及中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，不断制定、修改和完善公司的各项制度、规定等文件，建立和完善符合现代企业管理要求的公司法人治理结构。报告期内，公司聘请富有经验的专业机构对公司重点业务板块编制《内部控制手册》，并于2009年7月1日全面实施。

4、公司内部审计部门的设立情况

为防范公司管理风险和加强内部控制、保障投资者利益不受侵犯，公司设立内部审计部并配备了5名专职人员，负责对公司经营情况、财务安全状况，以及公司内部控制制度的执行情况进行审计，行使监督职能。

公司制订了《内部审计制度》。报告期内，审计部独立开展公司内部审计、监督工作，采取定期与不定期检查的方式，对公司及各分子公司的财务、工程项目、生产经营等情况进行了审计与核查，并对公司及控股子公司内部管理体系和内控制度执行情况进行监督检查。

5、2009年公司建立和完善内部控制所进行的工作

(1) 公司根据中国证券监督管理委员会令第57号《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》要求，结合公司实际情况，对《公司章程》中有关利润分配政策做了进一步的修订。

(2) 注重发挥独立董事的作用，借助其专业知识、经验，充分发挥外部专家资源优势，使董事会的决策更加科学、高效。

(3) 公司聘请内部控制专家组在对公司的内控体系全面梳理的基础上，对内部控制流程、风险控制关节点等方面进行了细致的修订和完善，公司在报告期内完成了公司《内部控制手册》的制定。通过对公司高管人员、员工的学习培训，强化了风险控制意识，并于2009年7月1日全面施行内部控制手册流程，明确内部控制工作重点，防范经营风险。

(4) 为规范业务流程，公司启用SAP（企业管理解决方案）软件，清晰了主要业务的管理流程，有效地控制公司的经营风险。

目前公司规范治理的规章制度符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，公司将继续不断完善内部控制制度，确保公司各环节良性运转，规范运作，控制经营风险，提高管理效能，实现公司可持续发展。

（二）重点控制活动

1、控股子公司内部控制情况

公司对控股子公司的管理主要包括下列控制活动：向子公司委派董事、监事及主要高级管理人员；确定各控股子公司重大信息内部报告责任人，对重大信息进行及时处理；总部职能部门向对应子公司的对口部门进行专业指导、监督及支持；定期对各全资及控股子公司的经营计划完成情况进行检查，由各公司负责人定期向上级公司报告经营情况、需要解决的问题等事项；各全资及控股子公司统一执行总部颁布的各项规章制度等。对照监管部门要求，公司对下设的全资及控股子公司的管理控制严格、充分、有效，不存在违反《上市公司内部控制指引》的情形发生。

2、关联交易的内部控制情况

公司制定了《关联交易管理办法》及配套的《关联交易内部控制流程》，对公司关联交易的原则、关联人和关联关系、关联交易的决策程序、披露程序等作了详尽的规定。公司发生的关联交易严格按照有关规定及《公司章程》的要求履行必要的程序并及时公告，报告期内不存在违反《上市公司内部控制指引》要求的情况。

3、对外担保的内部控制情况

为规范公司对外担保的管理，在公司《章程》中明确了公司股东大会、董事会关于对外担保的审批权限、程序和审核标准。公司制定了《对外担保管理制度》，明确对外担保对象、对外担保的审查、担保合同的审查和订立、对外担保的风险管理、信息披露等流程，公司对外担保的内部控制严格、充分、有效，没有违反《上市公司内部控制指引》的情形发生。

4、募集资金使用的内部控制情况

报告期内公司未募集资金，亦不存在前期募集资金的使用延续到本期的情况。公司制定有《募集资金管理制度》，对募集资金的存放和使用、募集资金使用情况的报告和披露等内容做了详细的规定，报告期内不存在违反《上市公司内部控制指引》要求的情况。

5、重大投资的内部控制情况

公司重大投资坚持合法、审慎、安全、有效的原则，控制投资风险，注重投资效益。《公司章程》中对董事会及股东大会在重大投资的审批权限均有明确规定，公司还配套制定了《重大投资内部控制流程》，对于重大投资的审批权限、审议批准、研究评估、进度跟踪和责任追究等进行有效的内部控制，降低投资风险。报告期内不存在违反《上市公司内部控制指引》要求的情况。

6、信息披露的内部控制情况

公司制定了《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人报备制度》、《信息外部使用人制度》，明确规定公司及其董事、监事、高级管理人员、实际控制人等相关信息披露人在信息披露事务中的权利和义务，对重大事件的报告、传递、审核、披露以及未公开重大信息的保密措施等都作出了详细的规定。通过施行以上

规章制度，对公司的信息传递沟通进行了全面、有效的控制，报告期内不存在违反《上市公司内部控制指引》、公司《信息披露事务管理制度》要求的情况。

（三）公司内部控制存在的问题及整改计划

1、公司应加强内部控制的培训和宣传工作。公司将在2010年开展对董事、监事、高级管理人员及公司员工的内部控制规范的培训，通过讲座、网站、内部刊物资料等多种方式进行宣传。一方面，树立风险防范意识，培育良好企业精神和内部控制文化，确保各项工作在合规的条件下进行；另一方面，提高公司内控工作的透明度，使相关人员了解公司内控工作的制度要求，提高内部控制的执行效力。

2、公司内部控制的监督检查机制有待完善。公司将加强内部控制监督制度的建立健全工作，完善责任追究制，持续加强公司内部审计对公司内部控制的检查监督和执行效果的评价职能。

（四）公司内部控制情况的总体评价

公司已按照《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及有关法律法规的规定，建立了一套相对完善的公司内部控制管理体系，符合国家有关法律法规和监管部门的要求。公司内部控制体系包括对关联交易、对外担保、募集资金使用、信息披露以及会计核算、财务管理、内部审计等一系列与公司生产经营实际情况相适应的内部控制体系和制度。公司《内部控制手册》相关制度的制订及相关流程的控制与当前公司生产经营情况相匹配，执行情况较好，能够较好地预防、发现和纠正公司在经营管理过程中出现的问题和风险，保护公司资产的安全、完整，保证信息披露的真实、准确和及时，确保公司发展战略和经营目标的全面实施。

随着公司发展的需要，公司将进一步完善内部控制制度，强化监督机制，确保内控制度的有效执行，防范经营风险，保障公司持续、稳定、健康地发展。

五、公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

根据《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司2009年年度报告工作的通知》的有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：

1、公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的规范有序进行，保护了公司资产的安全和完整。

2、公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

3、2009年度，公司未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

六、公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》的规定，公司独立董事对公司内部控制自我评价发表如下意见：

报告期内，公司对《公司章程》进行了修订，规定公司应重视对投资者的合理投资回报，保持利润分配连续性和稳定性。公司现有的内部控制制度已基本建立健全，形成了较为完整的公司内部控制体系。公司内部控制重点活动按各项内部控制制度的规定进行，公司对于控股子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资和信息披露等重点活动的内部控制合法、合规、充分、有效，能够保证公司的经营管理正常进行，具有合理性、完整性和有效性。综上所述，我们认为公司内部控制自我评价全面、真实、准确，客观地反映了公司内部控制的实际情况。

七、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。

2、在对高级管理人员的激励方面，公司按照《高管人员薪酬与绩效管理制度》、《高管人员薪酬与绩效实施细则》的有关规定，由董事会薪酬与考核委员会根据年度财务报告，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。

八、年报信息披露重大差错责任追究制度建立情况

为进一步健全公司信息披露管理制度，提高年报信息披露的质量和透明度，根据中国证监会《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》（[2009]34号）要求及有关规定，结合公司年度报告编制和披露工作的实际情况，董事会审议通过了《公司内幕信息知情人备案制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》。

第七节 股东大会简介

报告期内，公司召开了一次股东大会

2009年5月20日，公司在厦门湖里信宏大厦小岛俱乐部多功能厅召开了2008年度股东大会。本次会议决议公告刊登于2009年5月21日的《证券时报》第B12版。

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

2009年，国际国内经济形势跌宕起伏，公司经营环境复杂多变，市场竞争日益激烈。公司紧紧围绕董事会年初确定的各项经营目标，充分考虑可能存在的市场风险，积极应对市场变化，保持了公司健康、平稳的发展态势。报告期内，公司实现营业收入90.27亿元，同比增长34.95%；实现营业利润10,995.85万元，同比增长22.58%；实现归属于母公司所有者的净利润4,791.74万元，同比增长3.91%。

1、电子信息产业

2009年，科技部启动“十城万盏”半导体照明应用工程，推动LED照明技术应用和产业发展。公司控股子公司信达光电科技有限公司抓住机遇，制定相应的产品和市场策略，建设投产以白光照明LED封装为主导的贴片产品研发、生产线，以及以室内外照明为主导的LED应用产品研发、生产线，开始奠定公司在LED照明领域的技术优势和市场地位。报告期内，在生产方面：公司进行LED项目基础设施建设和设备引进工作，扩大产能，形成了LED封装产品和应用产品市场齐头并进的良好局面；在研发方面：公司把研发队伍的建设和新产品开发工作作为工作重点，确保研发项目上优先安排人员和专项资金；在销售方面：公司设立了深圳、上海、北京销售办事处，加大市场开拓力度。目前公司LED路灯、隧道灯等照明产品及显示产品在湖北、江苏、天津、重庆、北京、青岛和福建省内推广使用。公司的交通指示系列产品和室内照明系列产品在市场上也取得了良好的销售业绩。2009年，公司获得厦门市高新技术企业认定。报告期内实现营业收入11,638.38万元，利润总额1,828.60万元。

电子标签业务方面，公司控股子公司信达汇聪科技有限公司坚持以价值提升为手段，实现市场销售的突破。公司通过了RFID（射频识别）设计和制造企业ISO9001：2008国际标准认证，提高了产品的可靠性和一致性，得到客户的高度认可，提升了品牌知名度。公司在图书标签和异性金属标签方面具有行业优势，同时积极拓展新的业务领域，同中国防伪技术协会等单位签订共同建设“中国机电产品防伪技术服务平台”合作协议，为公司进入全国防伪产品市场作好准备。2009年，公司获得厦门市高新技术企业认定。

2、贸易业务及商业零售

报告期内，公司因应经济环境的变化，结合自身优势，审时度势，提出“以保规模促增长为方向，以安全中求效益为根本，以实现利润最大化为目标，以加强内控管理为手段”的工作总体思路，提出加快发展“大宗贸易板块”和“汽车销售板块”为战略的指导思想，采取有效措施，抓好各项工作，各项业务在逆境中取得突破。2009年，外贸共实现营业收入85.50亿元，利润总额6,080.03万元。

在大宗贸易方面，公司已经建立以有色金属、铁矿石、木材、石材、罐头、鞋子等为代表的进出口长线商品，并且不断扩大市场的辐射面，优化大宗贸易的经营结构。在汽车

品牌销售方面，构建集团化的管理模式，公司投资经营的 7 家汽车 4S 店，在区域内初显强势地位，并逐步向高端品牌汽车销售延伸。免税商场坚持高端品牌和精品百货的市场定位，通过调整核心产品，创造新的业绩增长点；已建立相对稳定的客户资源，形成区域品牌优势，盈利能力稳步提高。

3、房地产业务

上半年国家实施积极的财政政策以及宽松的货币政策，在扩大内需、保持经济增长等方面发挥了积极的作用，消费者信心开始恢复；下半年，各地房地产市场走势出现一定分化。公司房地产项目位于二、三线城市，受房地产市场波动影响较小。报告期内，公司漳州房地产“龙江明珠”二期、淮南“锦绣康城”二期、衡阳“尚书房”一期项目销售状况良好，房地产业务实现营业收入 35,559.77 万元，利润总额 8,060.42 万元。报告期内，公司进一步强化房地产总部管理，加强对项目公司的管控力度，降低经营风险。

二、公司经营情况

1、公司报告期内总体经营情况

2009年度，公司主营业务收入、主营业务利润、净利润及同比变动情况如下表：

单位：元

财务指标	本年数	上年数	本年比上年增减 (%)	本年占利润总额比例 (%)	本年占利润总额比例比上年增减
营业收入	9,026,613,051.53	6,688,809,089.75	34.95%	8218.34%	730.08%
营业成本	8,571,901,652.27	6,341,525,979.70	35.17%	7804.34%	704.88%
营业税金及附加	55,396,558.33	35,385,445.18	56.55%	50.44%	10.82%
资产减值损失	28,985,472.06	15,892,434.35	82.39%	26.39%	8.60%
公允价值变动收益	485,215.94	-756,320.74	164.15%	0.44%	1.29%
投资收益	-46,061,396.47	38,251,328.38	-220.42%	-41.94%	-84.76%
营业外收入	12,341,268.56	4,663,333.65	164.64%	11.24%	6.02%
营业外支出	12,464,798.92	5,044,733.54	147.09%	11.35%	5.70%
少数股东损益	27,963,216.55	12,841,618.61	117.75%	25.46%	11.08%

变动原因：

- (1) 营业收入本年较上年增加是因为本年度公司大宗金属商品业务增加、房地产开发项目竣工交付使用确认销售收入所致。
- (2) 营业成本本年较上年增加是因为本年度公司大宗金属商品业务增加、房地产开发项目竣工交付使用确认销售收入，相应结转营业成本所致。
- (3) 营业税金及附加本年较上年增加是因为本年度已完工开发项目预计增值额估算其对应税率，并预提土地增值税所致。
- (4) 资产减值损失本年较上年增加是因为本年度计提的坏账准备增加。
- (5) 公允价值变动收益本年较上年增加是因为交易性金融资产公允价值增加。
- (6) 投资收益本年较上年减少主要是因为本年期货投资收益减少。

- (7) 营业外收入本年较上年增加是因为政府补助增加及收取客户经济违约金。
- (8) 营业外支出本年较上年增加是因为本年度处置资产损失比上年度增加所致。
- (9) 少数股东损益本年较上年增加是因为房地产等少数股东股权比例较大的公司收益增加所致。

2、报告期内公司主营业务收入、主营业务利润分行业、产品构成情况

(1) 按行业分类的营业收入、营业利润构成情况

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
(1) 工业	99,691,648.31	76,650,252.89	23.11%	-82.37%	-86.06%	20.37%
(2) 商业	8,537,989,490.50	8,253,646,177.72	3.33%	44.72%	45.09%	-0.25%
(3) 房地产业	354,310,039.24	217,901,621.54	38.50%	70.62%	119.07%	-13.60%
(4) 旅游饮食服务业	373,458.19	580,652.33	-55.48%	-80.19%	59.52%	-136.17%
合计	8,992,364,636.24	8,548,778,704.48	4.93%	34.73%	34.87%	-0.10%

(2) 按业务分类的营业收入、营业利润构成情况

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
软件开发及网络服务	9,333.00	45,000.00	-382.16%	-97.34%	-82.86%	-407.28%
信息产品	96,903,720.95	73,150,958.68	24.51%	70.14%	56.53%	6.56%
贸易	8,537,989,490.50	8,253,646,177.72	3.33%	44.73%	45.10%	-0.24%
房地产	354,310,039.24	217,901,621.54	38.50%	70.62%	119.07%	-13.60%
有色金属加工	2,787,927.36	3,499,294.21	-25.52%	-99.45%	-99.30%	-26.56%
仓储及其他服务	364,125.19	535,652.33	-47.11%	-80.68%	47.16%	-127.80%
合计	8,992,364,636.24	8,548,778,704.48	4.93%	34.73%	34.87%	-0.10%

(3) 按主要地区分类的主营业务收入构成及增长情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
福州	441,270,808.63	13.57%
广西	283,195,843.06	-60.15%
衡阳	39,620,832.44	
淮南	141,372,266.00	1142.73%
济南	195,835,962.20	17.04%
江西		-100.00%
上海	1,357,881,233.45	128.61%
厦门	6,257,291,705.09	47.42%
香港	107,268,628.57	-29.74%
漳州	168,627,356.80	-13.28%
湖州		-100.00%
合计	8,992,364,636.24	34.73%

(4) 占公司主营业务收入或主营业务利润10%以上的业务为商业贸易和房地产，其相关情况详见本节“二、公司经营情况—2—(2)”

(5) 主要供应商及客户情况

前五名销售商销售金额为 267,085 万元，占全部销售收入的比例为 29.59%。

前五名供应商采购金额为398,157万元，占全部采购金额的比例为43.36%。

3、公司资产构成和费用变动情况

(1) 公司资产构成及变动情况

单位：元

财务指标	期末数	期末数占总资产的比例	期初数	增减变动数	增减比例
				(+、-)	
交易性金融资产	1,558,131.44	0.06%	924,694.16	633,437.28	68.50%
应收票据	28,277,873.83	1.10%	1,130,012.79	27,147,861.04	2402.44%
预付款项	446,791,162.63	17.41%	343,008,936.58	103,782,226.05	30.26%
应收股利		0.00%	490,000.00	-490,000.00	-100.00%
其他应收款	141,960,877.02	5.53%	231,481,001.07	-89,520,124.05	-38.67%
持有至到期投资		0.00%	19,800,000.00	-19,800,000.00	-100.00%
固定资产	277,757,257.02	10.82%	186,089,843.65	91,667,413.37	49.26%
在建工程	1,343,817.00	0.05%	79,028,330.38	-77,684,513.38	-98.30%
无形资产	30,131,596.36	1.17%	9,714,951.39	20,416,644.97	210.16%
长期待摊费用	243,762.44	0.01%	18,000.00	225,762.44	1254.24%
递延所得税资产	14,005,320.28	0.55%	9,934,786.37	4,070,533.91	40.97%
应付票据	95,918,012.32	3.74%	380,019,810.07	-284,101,797.75	-74.76%
应付职工薪酬	10,933,062.25	0.43%	7,662,816.12	3,270,246.13	42.68%
应交税费	82,037,851.75	3.20%	19,915,222.47	62,122,629.28	311.94%
应付股利	927,882.82	0.04%	2,324,989.91	-1,397,107.09	-60.09%
长期借款	9,545,456.00	0.37%	105,909,092.00	-96,363,636.00	-90.99%
递延所得税负债	198,652.32	0.01%	85,919.13	112,733.19	131.21%

变动原因：

- 1) 交易性金融资产本年末比上年末增加是因为金融资产公允价值变动增加交易性金融资产。
- 2) 应收票据本年末比上年末增加是因为业务量增加且公司变更结算方式所致。
- 3) 预付款项本年末比上年末增加是因为本年度大宗商品业务量增加、房地产业开发项目工程预付款增加、子公司厦门通宝汽车销售服务有限公司本年度开始经营预付购车款等所致。
- 4) 应收股利本年末比上年末减少是因为应收股利本年度已收回。
- 5) 其他应收款本年末比上年末减少是因为保证金、往来款减少。
- 6) 持有至到期投资本年末比上年末减少是因为单一指定贷款信托资金本年度已全额收回。
- 7) 固定资产本年末比上年末增加是因为子公司厦门市信达光电科技有限公司超高亮度

LED封装、应用研发与产业基地完工投入使用，在建工程结转固定资产。

- 8) 在建工程本年末比上年末减少原因同固定资产增加原因。
- 9) 无形资产本年末比上年末增加是因为子公司厦门市信达光电科技有限公司超高亮度LED封装、应用研发与产业基地完工投入使用，土地使用权结转入无形资产。
- 10) 长期待摊费用本年末比上年末增加是因为子公司厦门信达免税商场有限公司柜台装修完工转入。
- 11) 递延所得税资产本年末比上年末增加是因为本年度资产减值准备增加，相应计提递延所得税资产所致。
- 12) 应付票据本年末比上年末减少是因为货款支付及应付帐款增加所致。
- 13) 应付职工薪酬本年末比上年末增加是因为本年度暂扣经营层考核风险金所致。
- 14) 应交税费本年末比上年末增加是因为本年度已完工开发项目预计增值额估算其对应税率，并预提土地增值税所致。
- 15) 应付股利本年末比上年末减少是因为本年度股利支付所致。
- 16) 长期借款本年末比上年末减少是因为一年内到期的长期借款转入一年内到期的非流动负债反映及债务偿还所致。
- 17) 递延所得税负债本年末比上年末增加是因为交易性金融资产公允价值变动损益计提递延所得税负债所致。

(2) 公司费用构成及变动情况

报告期公司营业费用、管理费用、财务费用、所得税等财务数据及变动情况如下：

单位：元

财务指标	本年数	上年数	本年比上年增 减(%)	本年占利润 总额比例	本年占利润总额比例比 上年增减
销售费用	81,314,425.23	89,012,427.07	-8.65%	74.03%	-25.62%
管理费用	89,733,664.08	103,981,351.79	-13.70%	81.70%	-34.71%
财务费用	43,746,559.96	50,801,049.16	-13.89%	39.83%	-17.04%
所得税费用	33,954,410.88	30,366,193.58	11.82%	30.91%	-3.08%

变动原因：

- 1) 销售费用本年较上年减少是因为运杂、广告、手续等费用等较上年减少。
- 2) 管理费用本年较上年减少是因为上年支付江西信达电子公司职工补偿金本年无此事项及本年人工费用减少。
- 3) 财务费用本年较上年减少是因为人民币利率下调、较多地使用美元贷款、押汇等使得本年度利息支出减少。
- 4) 所得税费用本年较上年增加是因为利润总额增加及所得税税率上调。

4、报告期现金流量构成情况说明

单位：元

项目	本年数	上年数	增减变动数 (+、-)	增减比例
一、经营活动				
现金流入总额	10,523,330,557.74	7,192,599,141.61	3,330,731,416.13	46.31%
现金流出总额	10,357,489,207.07	6,735,565,894.47	3,621,923,312.60	53.77%
现金流量净额	165,841,350.67	457,033,247.14	-291,191,896.47	-63.71%
二、投资活动				
现金流入总额	60,259,337.77	479,825,948.96	-419,566,611.19	-87.44%
现金流出总额	169,040,307.43	404,717,759.35	-235,677,451.92	-58.23%
现金流量净额	-108,780,969.66	75,108,189.61	-183,889,159.27	-244.83%
三、筹资活动				
现金流入总额	3,285,361,847.50	1,169,080,513.05	2,116,281,334.45	181.02%
现金流出总额	3,235,648,388.71	1,697,235,502.92	1,538,412,885.79	90.64%
现金流量净额	49,713,458.79	-528,154,989.87	577,868,448.66	109.41%

变动原因:

- (1) 经营活动产生的现金流量净额比上年大幅减少主要是因为购买商品、接受劳务支付的现金增加。
- (2) 投资活动产生的现金流量净额比上年大幅减少主要是因为收回投资收到的现金减少。
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额比上年大幅增加主要是因为取得借款收到的现金增加。

5、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 上海信达诺国际贸易有限公司，控股公司，注册资本4,000万元，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，2009年底总资产5,880.65万元，净资产5,811.41万元，实现净利润254.37万元。

(2) 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350万美元，2009年底总资产2,416.71万元，净资产2,397.74万元，实现净利润36.54万元。

(3) 厦门市信达安贸易有限公司，控股公司，注册资本8,000万元，主营各类商品及技术的进出口等，2009年底总资产21907.58万元，净资产8,565.32万元，实现净利润346.68万元。

(4) 广西钟山金信铜业有限公司，控股公司，主营金属的加工、贸易。注册资本1,000万元，2009年底总资产521.65万元，净资产403.27万元，亏损645.68万元。

(5) 广西钟山县金达有色金属有限公司，控股公司，主营金属的加工、贸易。注册资本500万元，2009年底总资产2,620.93万元，净资产1,342.50万元，实现净利润39.32万元。

(6) 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, 2009 年底总资产 1,376.47 万元, 净资产 1,062.73 万元, 实现净利润 354.27 万元。

(7) 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 5,423 万元, 2009 年底总资产 5,109.11 万元, 净资产 4,998.09 万元, 亏损 319.33 万元。

(8) 江西信达电子有限公司, 控股公司, 主营电容器、电子元件加工制造及销售, 注册资本 4,000 万元, 2009 年底总资产 2,048.11 万元, 净资产 1,883.11 万元, 亏损 4.44 万元。

(9) 厦门信达汽车销售服务有限公司, 控股公司, 注册资本 1,000 万元, 主营批发零售汽车、摩托车及配件等, 2009 年底总资产 2,850.82 万元, 净资产 1,863.02 万元, 2009 年实现营业收入 19,062.22 万元, 营业利润 649.91 万元, 净利润 518.61 万元。

(10) 厦门信达诺汽车销售服务有限公司, 控股公司, 注册资本 1,200 万元, 主营批发零售汽车、摩托车及配件等, 2009 年底总资产 9,504.16 万元, 净资产 7,258.14 万元, 2009 年实现营业收入 42,774.23 万元, 营业利润 2,243.70 万元, 净利润 1,791.77 万元。

(11) 福建信田汽车有限公司, 控股公司, 注册资本 1,000 万元, 主营批发零售汽车、摩托车及配件等, 2009 年底总资产 2,576.32 万元, 净资产 1,605.26 万元, 实现净利润 465.55 万元。

(12) 福州信达诺汽车销售服务有限公司, 控股公司, 注册资本 1,000 万元, 主营批发零售汽车、摩托车及配件等, 2009 年底总资产 5,366.81 万元, 净资产 2,114.41 万元, 2009 年实现营业收入 23,652.18 万元, 营业利润 1,351.48 万元, 净利润 1,010.90 万元。

(13) 厦门信达北克汽车有限公司, 控股公司, 注册资本 1,000 万元, 主营批发零售汽车、摩托车及配件等, 2009 年底总资产 178.72 万元, 净资产 187.94 万元, 亏损 478.41 万元。

(14) 厦门信达美克汽车有限公司, 控股公司, 注册资本 1,000 万元, 主营批发零售汽车、摩托车及配件等, 2009 年底总资产 950.18 万元, 净资产 949.88 万元, 实现净利润 885.26 元。

(15) 厦门信达通宝汽车销售服务有限公司, 控股公司, 注册资本 3,000 万元, 主营批发零售汽车、摩托车及配件等, 2009 年底总资产 2,803.76 万元, 净资产 2,865.67 万元, 亏损 132.51 万元。

(16) 济南山和汽车销售服务有限公司, 控股公司, 注册资本 320 万元, 主营批发零售汽车、摩托车及配件等, 2009 年底总资产 1,799.40 万元, 净资产 1,470.29 万元, 2009 年实现营业收入 19,583.60 万元, 营业利润 788.01 万元, 净利润 609.36 万元。

(17) 厦门信达免税商场有限公司, 控股公司, 注册资本 1,020 万元, 主营批发、零售, 2009 年底总资产 7,137.15 万元, 净资产 2,806.18 万元, 2009 年实现营业收入 15,148.46 万元, 营业利润 1,232.87 万元, 净利润 989.21 万元。

(18) 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 6,000 万元, 2009 年底总资产 9,235.93 万元, 净资产 9,229.71 万元, 实现净利润 2.49 万元。

(19) 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 6,000 万元, 2009 年底总资产 20,007.32 万元, 净资产 11,285.14 万元, 2009 年实现营业收入 16,896.35 万元, 营业利润 2,136.49 万元, 净利润 1,592.77 万元。

(20) 厦门信达房地产销售管理有限公司, 控股公司, 主营房地产销售、咨询服务, 注册资本 100 万元, 2009 年底总资产 340.54 万元, 净资产 189.81 万元, 实现净利润 116.95 万元。

(21) 淮南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 3,000 万元, 2009 年底总资产 13,335.81 万元, 净资产 6,120.46 万元, 2009 年实现营业收入 14,137.23 万元, 营业利润 3,401.54 万元, 净利润 2,484.81 万元。

(22) 衡阳鑫星河房地产开发有限公司, 控股公司, 主营房地产开发, 注册资本 7,000 万元, 2009 年底总资产 15,396.25 万元, 净资产 6,786.14 万元, 实现净利润 395.97 万元。

(23) 湖南悦禧置业有限公司, 控股公司, 主营房地产开发, 注册资本 3,000 万元, 2009 年底总资产 6,309.23 万元, 净资产 2,689.75 万元, 亏损 156.30 万元。

(24) 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 2,000 万元。2009 年底总资产 1,603.23 万元, 净资产 1,603.23 万元, 亏损 90.13 万元。

(25) 厦门信达汇聪科技有限公司, 控股公司, 注册资本 2,400 万元, 主营生产销售无线射频自动识别系统、电子标签等, 2009 年底总资产 976.24 万元, 净资产 859.92 万元, 亏损 357.50 万元。

(26) 厦门市信达光电科技有限公司, 控股公司, 注册资本 20,000 万元, 主营 LED 等光电产品的研究、生产、销售, 2009 年底总资产 25,101.55 万元, 净资产 21,794.59 万元, 2009 年实现营业收入 11,638.38 万元, 营业利润 1,821.93 万元, 净利润 1,339.90 万元。

三、对公司未来发展的展望

(一) 公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

1、行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

2010 年, 外部经济环境总体趋势向好, 国家继续实施积极的财政政策和适度宽松的货币政策, 政策重点将从保增长转移到调结构, 抑制过剩产能, 促进产业升级。

电子信息行业: 从产业发展前景和趋势来看, 环保节能减碳日益受到重视, 使得 LED 在照明、背光等领域应用越来越多, 上海世博会等再次成为 LED 应用产业发展的契机。光电基础产业的发展促进了 LED 应用产业的迅速发展。福建省 LED 产业起步较早, 海峡两岸 LED 产业集群初具雏形, 一批骨干企业发展势头良好。我国拥有巨大的照明市场和照明工业, 国家将半导体照明工程作为一项重大工程推动出台的各项扶持政策, 都将对 LED

产业的发展产生积极而深远的影响。

电子标签业务方面，2009年，温家宝总理提出着力突破传感网、物联网关键技术，使信息网络产业成为推动产业升级、迈向信息社会的“发动机”。作为物联网基础领域的RFID（射频识别）技术，已经渗透到社会的很多领域，其中智能交通系统、物流领域、动物跟踪、资产追踪管理等新应用已经成为RFID的主要应用市场。

贸易及商业零售：

金融危机爆发后，国际贸易出现严重下滑，也加剧了各国之间的贸易竞争。2010年进出口贸易面临的环境总体趋好，但世界经济复苏缓慢，仍面临很多不确定因素，贸易保护主义抬头、汇率不稳定等问题对出口造成障碍。另一方面，我国政府出台的一系列“稳外需、保出口、保份额”政策，在2010年将继续实施并发挥作用，有利于进出口贸易恢复增长。进出口业务的结构调整仍将继续。

在国家经济调整的大环境下，国家提出2010年要促进国内需求特别是消费需求持续增长的发展目标，在居民收入增长、消费升级和促进内需力度加大的背景下，商业零售行业将迎来更好的发展机会，同时竞争也将日益激烈。

房地产：2009年，在大规模的财政刺激政策、迅猛的信贷投放、抑制的自住需求集中释放、投资投机性需求跟进推动的大背景下，房地产市场实现了较快发展。上涨过快的资产价格带来的资产泡沫问题，也在某种程度上导致了房地产行业经历了国家调控的冰火两重天，年末出台政策遏制房价。2010年的房地产市场在各种因素的综合作用下会趋向一个比较平稳的发展态势，二、三线城市的房价整体呈现稳中有升的态势。

（二）公司发展战略和新年度经营计划

1、公司发展战略：在做好商贸、房地产业务的同时，着重发展电子信息产业，不断提升电子信息产品的科技含量，扩大产品的市场占有率，加强品牌建设，提高核心竞争力，把公司建设成以电子信息产业为核心的高科技企业。

2、公司新年度经营计划

电子信息产业：2010年，公司明确市场定位与发展战略，以应用带动封装，以封装促进应用，提高新产品研发的效率，促使各种应用产品尽快形成系列化和多样化，争取在较短时间内，使公司成为国内领先的LED封装和应用产品生产销售企业。建立和发展全国性的营销网络，进一步扩大市场占有率。提高生产效率和经营效益，使之成为公司稳定的利润来源。

电子标签业务方面，拓宽产品线，增加利润增长点；拓展营销网络，实现重点订单突破，提高公司知名度；加大新产品研发力度，打造核心竞争力；完善电子标签测试环境，改进生产流程，提高产品质量，树立品牌。

贸易及商业零售：贸易业务的总体思路是“以保规模保效益保发展为基调，以做强做大大宗贸易板块和汽车销售经营为核心，以创新转变经营模式为切入，以深化精化内控管理为主导”，全面提升经营水平和盈利水平。壮大大宗贸易业务和汽车品牌销售，创新

和转变贸易经营模式，优化经营结构。免税商场将继续坚持精品百货的经营定位，合理规划品牌布局，促进经营业绩稳定增长。寻找新项目，创造新的业绩增长点。

房地产：公司将密切关注国家对房地产行业政策的调整。2010年房地产业务重点是保证后续项目工程进度，有效控制建设成本，制订合理的市场推广与营销策略，提高利润。加强土地储备，择机介入具有良好开发前景的建设项目，确保房地产业务可持续发展。

（三）资金需求情况

随着公司业务的快速发展，对资金需求将增大。2010年公司用于电子信息产业、商业贸易、房地产开发的资金，预计共需流动资金12亿元。公司将通过内部资金合理调度、与金融机构建立合作关系、广泛利用各种融资渠道等措施，保障公司经营业务和战略发展的需要。

（四）公司发展面临的风险和对策措施

风险：宏观经济风险 2009年全球性金融危机持续蔓延，中国国内经济形势虽已逐步好转，但外部经营环境依然严峻，经济走势的不确定性因素依然较多，经济形势的波动情况会对公司经营发展产生影响；管理风险 公司经营规模和业务范围不断扩大，组织结构和管理体系日益复杂，这些都对公司的管理层提出了新的和更高的要求；财务风险 公司经营规模日益壮大，异地项目逐渐增多，并陆续开始建设，对资金需求和财务管理提出了更高的要求。

对策：金融危机过后，全球经济发展走势依然严峻，充满不确定性，影响中国经济运行的不可预见因素很多。综合分析当前的形势，公司面临的机遇和挑战并存，为了更好的把握机遇，有效应对挑战，2010年，公司将继续实施发展战略，提高创新能力、经营能力和运营质量。为此，公司将密切关注对经营产生较大影响的政策调整风险、市场风险、汇率利率风险等风险因素的变化，通过利用各种财务工具和法律手段，加强防范和控制。进一步强化内控管理，公司各个业务板块要严格执行内控流程，加强风险评估，有效防控经营风险。通过创新经营管理方式，增强资源掌控能力，提升管理、营销、服务及技术创新能力。继续加强人才队伍建设，构建复合型人才梯队。进一步健全规范化的财务管理体系，提高财务运营质量，加强直接融资与间接融资力度，确保重点项目的顺利推进。

（五）报告期内，公司无会计政策、会计估计变更和会计差错更正及调整。

（六）采用公允价值计量的项目

报告期内，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，其公允价值按照资产负债表日二级市场的收盘价确定，公司尚无公允价值计量相关的内部控制制度。

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产：					
其中：1. 以公允价值计量且	924,694.16	485,215.94	909,910.10		1,558,131.44

其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2. 可供出售金融资产					
金融资产小计	924,694.16	485,215.94	909,910.10		1,558,131.44
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	924,694.16	485,215.94	909,910.10		1,558,131.44

四、公司投资情况

报告期内公司投资额比上年减少440.07万元，降低1.58%。

1、公司于1997年通过公开发行A股6500万股，募集资金净额为25540万元，已于2004年12月31日前全部使用完毕，本报告期内没有用募集资金进行投资的项目。

2、其他投资

(1) 2009年2月，公司控股子公司厦门信达汇聪科技有限公司股东广州市汇聪电子科技有限公司将原持有的信达汇聪13%的股权转让给公司，转让金额为人民币1元整，该股权转让后，公司持有厦门信达汇聪科技有限公司80%的股权。此次股权转让工商变更已完成。该13%股权本年度归属于母公司净利润-46.48万元。

(2) 2009年8月，公司参股公司厦门信达酒业有限公司注册资本由120万增加到500万，公司持有10%的股权，公司同比增资38万元，增资完后公司仍持有10%股权。此次增资工商变更已完成。该公司本年度实现净利润61.3万元，尚未进行利润分配。

(3) 2009年8月，公司控股子公司厦门信达房地产开发有限公司投资的衡阳鑫星河房地产开发有限公司，注册资本由5000万元增加到7000万元，厦门信达房地产开发有限公司持有42%股权，同比增资840万元，增资完后厦门信达房地产开发有限公司持有衡阳鑫星河房地产开发有限公司42%股权。此次增资工商变更已完成。该公司本年度实现净利润395.97万元。

(4) 2009年9月，公司参与投资成立信达融创（北京）光电科技发展有限公司，公司持有40%的股权，投资金额200万元。信达融创（北京）光电科技发展有限公司，注册资本500万元；主营业务：光电技术开发、技术咨询、技术服务、销售照明灯具。该40%股权本年度确认亏损11.75万元。

五、立信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留审计意见的审计报告。

六、董事会日常工作情况

(一) 董事会会议情况及决议内容

1、2009年3月25日，董事会通讯表决通过：

(1) 公司向中国进出口银行申请本金最高金额不超过 17000 万元整的资源性产品进口信贷额度。该额度项下的具体授信品种及额度分配、授信的期限、具体授信业务的利率、费率等条件由公司与中国进出口银行协商确定。

(2) 公司向交通银行厦门分行申请 26500 万元（含外币折人民币）的综合授信额度，期限不长于一年，该额度可循环使用。

(3) 公司向中信银行福州鼓楼支行申请总金额最高不超过 1 亿元的授信额度，该授信额度的期限、授信品种、价格等具体条款由公司与中信银行福州鼓楼支行协商确定。

2、2009 年 4 月 1 日，董事会决议事项已于 2009 年 4 月 3 日在《证券时报》上予以披露。

3、2009 年 4 月 16 日，董事会通讯表决通过：公司向中国建设银行股份有限公司厦门市分行申请本金余额最高不超过 22000 万元整的授信额度，期限 2 年。

4、2009 年 4 月 23 日，董事会决议事项已于 2009 年 4 月 25 日在《证券时报》上予以披露。

5、2009 年 5 月 20 日，董事会决议事项已于 2009 年 5 月 21 日在《证券时报》上予以披露。

6、2009 年 6 月 1 日，董事会决议事项已于 2009 年 6 月 3 日在《证券时报》上予以披露。

7、2009 年 6 月 15 日，董事会通讯表决通过：

(1) 公司向中信银行福州分行申请总金额最高不超过人民币 16000 万元的授信额度，期限 1 年。该授信额度项下的授信品种、价格等具体条款由公司与中信银行福州分行协商确定。

(2) 公司向中国建设银行股份有限公司厦门市分行申请本金余额最高不超过人民币 1800 万元的借款，以公司合法拥有的厦门市湖里区兴隆路 31 号信宏大厦二楼商业房地产（厦地房证第 00007886 号）为上述借款提供抵押担保，期限自 2009 年 6 月 20 日至 2012 年 6 月 20 日。

8、2009 年 7 月 24 日，董事会审议通过：

(1) 福建三安集团有限公司将其持有的厦门市信达安贸易有限公司 45% 股权全部转让给广西盛隆冶金有限公司。厦门市信达安贸易有限公司为公司控股子公司，公司放弃上述股权转让的优先购买权。本次股权转让完成后，厦门市信达安贸易有限公司股东结构为：公司持有 55% 的股权，广西盛隆冶金有限公司持有 45% 的股权。

(2) 其他事项已于 2009 年 7 月 25 日在《证券时报》上予以披露。

9、2009 年 8 月 13 日，董事会决议事项已于 2009 年 8 月 15 日在《证券时报》上予以披露。

10、2009 年 8 月 17 日，董事会决议事项已于 2009 年 8 月 18 日在《证券时报》上予以披露。

11、2009年9月4日，董事会决议事项已于2009年9月5日在《证券时报》上予以披露。

12、2009年9月25日，董事会决议事项已于2009年9月26日在《证券时报》上予以披露。

13、2009年10月22日，董事会审议通过：

(1) 董事长2009年度基本薪酬标准；

(2) 其他事项已于2009年10月24日在《证券时报》上予以披露。

14、2009年11月19日，董事会决议事项已于2009年11月21日在《证券时报》上予以披露。

15、2009年12月23日，董事会决议事项已于2009年12月24日在《证券时报》上予以披露。

(二) 董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会依照《公司法》、《公司章程》所赋予的职责及有关规定，本着对全体股东负责的宗旨，认真规范地行使有关董事会的职权及股东大会授予的权限，全心全意地贯彻执行股东大会的有关决议。

1、利润分配方案的执行情况

经2009年5月20日召开的2008年度股东大会审议通过，公司2008年度不进行股利分配和公积金转增股本。

2、根据2008年度股东大会决议，对公司《章程》进行了修订。

(三) 审计委员会履职情况

1、董事会审计委员会工作情况

公司董事会审计委员会由2名独立董事和1名其他董事组成，其中主任委员由专业会计背景的独立董事担任。公司已建立《董事会审计委员会实施细则》、《审计委员会年度报告工作流程》等审计委员会相关工作制度，报告期内，公司董事会审计委员会按照相关法规制度的规定，认真履行监督职责，主要履行了以下工作职责：

(1) 审计委员会十分关注公司内部控制检查监督部门的设置和人员到位等情况，审计部作为审计委员会的日常办事机构，负责落实审计委员会对公司内控的监督检查工作。报告期内审计委员会审阅了公司年度审计计划，定期召开会议听取审计部的工作情况汇报、公司内部控制制度的建立、健全及执行情况汇报，在此基础上对审计部及公司整个内部控制有关工作的完善提出意见。

(2) 在年审会计师进场前，审计委员会于2010年1月20日与执行本公司年度财务报告审计的会计师进行了沟通，与会计师事务所确定2009年度财务报告审计工作的相关安排，对审计重点进行了沟通；认真审阅了公司财务部提交的2009年度财务会计报表，并发表了审阅意见。

(3) 公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师保持联

系和沟通，了解审计进展情况，就审计过程中发现的问题进行了沟通，督促其在约定的时间内提交审计报告。

(4) 因公司原聘任的会计师事务所福建立信闽都会计师事务所有限公司厦门分公司的全体注册会计师及员工自2010年起转入新成立的立信会计师事务所有限公司厦门分所，并以立信会计师事务所有限公司的名义继续为本公司提供审计服务。审计委员会经过审议决定提请董事会聘用立信会计师事务所有限公司为公司2009年度审计机构。

(5) 公司年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会于2010年4月2日与年审会计师进行了沟通，协商确定审计过程的相关问题；并再次审阅审计后的公司2009年度财务会计报表，发表审阅意见。

(6) 在立信会计师事务所有限公司出具2009年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对审计报告形成书面决议后提交董事会审议，对立信会计师事务所有限公司从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于下年度聘请会计师事务所的议案进行表决并形成决议。

2、董事会审计委员会的审议意见、年度审计工作总结报告及相关决议

(1) 审计委员会关于年审注册会计师进场前公司出具的财务会计报表的审议意见
公司董事会：

我们审阅了公司财务部2010年1月15日提交的财务报表，包括2009年12月31日的资产负债表，2009年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及部分财务报表附注资料。

我们按照相关会计准则以及公司的有关财务制度，对会计资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度规定编制予以了重点关注。

通过与公司管理层和财务相关人员进行询问和沟通，同意以此财务报表提交给年审注册会计师，以便其顺利开展2009年度的审计工作。

基于本次财务报表的审阅时间距离审计报告日及财务报表报出日尚有一段期间，提请公司财务部重点关注并严格按照企业会计准则处理好资产负债表日期后事项，以保证财务报表的公允性、真实性及完整性。

(2) 审计委员会关于公司变更会计师事务所的审议意见：

公司董事会：

近日收到福建立信闽都会计师事务所有限公司的通知，获悉公司原聘任的会计师事务所福建立信闽都会计师事务所有限公司厦门分公司的全体注册会计师及员工自2010年起转入新成立的立信会计师事务所有限公司厦门分所。

鉴于与公司2009年度审计工作相关的全体注册会计师及员工已转入立信会计师事务所有限公司厦门分所，并将以立信会计师事务所有限公司的名义继续为本公司提供审计服务。根据《厦门信达股份有限公司审计委员会细则》的规定，提请公司聘用立信会计师事务所有限公司为公司2009年度审计机构。

特提请董事会予以审议。

(3) 审计委员会关于年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务会计报表的审议意见:

公司董事会:

我们审阅了经年审注册会计师出具初步审计意见后公司出具的财务报表,包括2009年12月31日的资产负债表,2009年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

我们按照新《企业会计准则》等38项具体准则以及公司有关财务制度规定,对以上资料的真实性、完整性,财务报表是否严格按照新企业会计准则和公司有关财务制度规定编制、经本次年审后财务报表的调整部分以及资产负债表日期后事项予以了重点关注。

通过与年审注册会计师沟通初步审计意见,以及对有关账册及凭证补充审阅后,我们同意以此报表为基础制作2009年年度报告及摘要。

立信会计师事务所有限公司应按照计划尽快完成审计工作,以保证公司如期披露2009年年度报告。

(4) 审计委员会关于立信会计师事务所有限公司从事本年度审计工作的总结报告

我们审阅了公司财务部2010年1月15日提交的《2009年度审计工作计划》后,于2010年1月20日就上述审计工作计划与福建立信闽都会计师事务所项目负责人作了充分沟通,并达成一致意见,认为该计划制订详细、责任到人,可保障2009年度审计工作的顺利完成。

因与公司2009年度审计工作相关的全体注册会计师及员工由福建立信闽都会计师事务所转入立信会计师事务所有限公司厦门分所,并将以立信会计师事务所有限公司的名义继续为公司提供审计服务。公司于2010年3月26日股东大会审议通过聘用立信会计师事务所为公司2009年度审计机构。

立信会计师事务所审计人员共21人(含项目负责人)按照审计工作计划约定,于2010年1月21日进场,2010年2月5日审计人员完成了母公司及纳入合并报表范围的各子公司的现场审计工作。项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用,以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与公司及我们审计委员会各委员作了持续、充分的沟通和交流,使得各方对公司经营情况、财务处理情况以及新企业会计准则的运用与实施等方面有了更加深入的了解,亦使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为成熟的判断,确保了财务会计信息的真实、准确、完整。

在年审注册会计师现场审计期间,我们审计委员会高度关注审计过程中发现的问题,以见面会等形式与年审注册会计师进行沟通和交流。主要就以下几点作了重点沟通:

1、所有交易是否均已记录,交易事项是否真实、资料是否完整;

2、公司年度盘点工作能否顺利实施,盘点结论是否充分反映了资产质量;对在高度波动的市场开展业务的影响是否做到全面了解,对公司重大风险点是否做到重点关注;公允价值确定是否合理;

3、财务报表是否按照新企业会计准则和证券监管部门的要求及公司的有关财务制度规定编制；

4、财务部门对法律法规、其他外部要求以及管理层政策、指示和其他内部要求的遵守情况；

5、公司内部控制制度是否建立健全；

6、公司各部门是否配合注册会计师获取其审计所需的充分、适当的材料和数据。

年审注册会计师就以上几点问题均给予了肯定，并于2010年4月15日出具了标准无保留意见结论的审计报告。

我们认为，年审注册会计师已按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，人员配置合理，执业能力胜任，重视了解公司及公司的经营环境、内部控制的建立健全和实施情况。经审议同意立信会计师事务所有限公司出具的公司2009年度标准无保留意见的审计报告。

(5) 审计委员会关于2010年度聘请会计师事务所的决议

厦门信达股份有限公司董事会审计委员会于2010年4月15日召开会议。会议应到3人，实到3人。审计委员会全体委员一致同意通过了以下议案：

- 1、公司2009年度财务会计报告；
- 2、关于立信会计师事务所有限公司从事本年度审计工作的总结报告；
- 3、提议继续聘请立信会计师事务所有限公司为公司2010年度审计机构。

上述议案提交公司董事会审议。

(四) 薪酬与考核委员会的履职情况

董事会薪酬与考核委员会成员由3名董事组成，其中2名为独立董事，主任委员由独立董事担任。

根据中国证监会、深交所有关法律、法规和公司《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《高管人员薪酬与绩效管理制度》、《高管人员薪酬与绩效实施细则》的有关规定，薪酬与考核委员会履职情况：

1、根据相关制度规定，综合考虑董事长的任职责任、市场薪资等因素，确认公司董事长2009年度基本薪酬。

2、对2009年度公司董事、监事及高管人员所披露的薪酬情况进行了审核并发表审核意见如下：

公司董事会薪酬与考核委员会根据董事、监事及高管人员管理岗位的主要范围、职责、重要性及行业相关岗位的薪酬水平，负责制定、审查公司薪酬计划与方案，制定公司董事（不含独立董事）、监事及高管人员的考核标准，审查公司董事、监事及高管人员履行职责的情况，并依照考核标准及薪酬政策与方案进行年度绩效考核。

(1) 关于报告期内公司董事、监事和高级管理人员薪酬的审核意见

经审阅报告期公司董事、监事与高级管理人员披露的年度薪酬情况，薪酬委员会全体成员认为报告期的薪酬支付符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

(2) 对公司股权激励计划实施情况的核实意见：目前，公司尚未实施股权激励计划。

七、本年度利润分配预案

公司2009年度共实现净利润47,917,381.28元，加上年初未分配利润124,336,512.20元，本年度可供分配的利润为172,253,893.48元。

由于公司正处于战略发展的关键时期，2010年光电项目扩产改造、购置设备，贸易补充流动资金等需要大量资金。为保障公司的正常经营和持续发展，公司拟2009年度不进行股利分配和公积金转增股本。

此项利润分配预案尚需提交公司2009年度股东大会审议。

公司前三年现金分红情况

分红年度	现金分红金额 (含税)(万元)	分红年度合并报表中归属 于上市公司股东的净利润 (万元)	占合并报表中归属于上市公司 股东的净利润的比率(%)	年度可分配利 润(万元)
2008年	0.00	4,611.62	0.00%	12,433.65
2007年	2,402.50	4,512.38	53.24%	10,910.19
2006年	0.00	3,634.09	0.00%	5,466.75
最近三年累计现金分红金额 占最近年均净利润的比例 (%)				56.49%

八、报告期内，公司未持有外币金融资产。

九、报告期内，公司指定《证券时报》为信息披露报纸。

十、公司外部信息使用人管理制度建立情况

为加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的外部信息使用人的管理，公司董事会审议通过了《厦门信达股份有限公司外部信息使用人管理制度》。

十一、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2009年12月31日，厦门信达对外担保情况

截止2009年12月31日，厦门信达对外担保余额为11850万元。

(二) 厦门信达执行通知规定情况

1、截止2009年12月31日，厦门信达对外担保余额为11850万元，占公司最近一个会计年度合并会计报表净资产的18.06%；

2、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；

3、厦门信达没有为股东、实际控制人及其关联方提供担保；

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、2009年4月1日，监事会会议审议通过以下议案：公司2008年度监事会工作报告；公司2008年年度报告及年度报告摘要；公司2008年年度财务决算报告；公司2008年年度利润分配预案，2008年度不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本；关于续聘会计师事务所及支付报酬的议案；《公司内部控制自我评价报告》；对2008年度年初未分配利润调整的议案。

2、2009年4月23日，监事会会议审议通过以下议案：公司2009年第一季度报告；关于提名公司第七届监事会监事候选人的议案：提名高成勇、徐秋琴、王培安为第七届监事会监事候选人。

3、2009年5月20日，监事会会议审议通过选举高成勇先生为公司第七届监事会主席。

4、2009年8月13日，监事会会议审议通过公司2009年半年度报告及摘要；公司2009年半年度不进行利润分配，不进行公积金转增股本；公司对2008年财务报告进行追溯调整。

5、2009年10月22日，监事会审议通过公司2009年第三季度报告；关于对2008年财务报告进行追溯调整的议案。

二、监事会独立意见报告

1、公司依法运作情况

报告期内，监事会依法出席了股东大会，列席了历次董事会，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的决策程序、内部控制制度的建立与执行情况进行了监督。

监事会认为：报告期内，公司严格按照有关法规和公司章程的规定运作，各项决策程序合法，公司已建立了比较完善的法人治理结构和内部控制制度，能严格执行国家法律、法规，接受各级监管部门的指导，按上市公司的规范程序运作。公司董事和高级管理人员在履行职责时没有发生违反法律、法规、公司章程或损害公司及股东利益的行为。

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认真细致地审查与核实。

监事会认为：公司财务报表的编制符合《企业会计制度》和《企业会计准则》有关规定，立信会计师事务所有限公司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2009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

报告期内无募集资金，也无募集资金使用至本报告期的情况。

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检查。

监事会认为：报告期内，公司无重大收购、出售资产情况，未发现内幕交易，没有损害部分股东的权益或造成公司资产流失的行为；公司关联交易公平，定价合理，属正当的商业行为，没有损害中小股东权益和造成公司资产流失等情况。

5、公司未做盈利预测。本年度立信会计师事务所有限公司为公司2009年度财务报告出具了标准无保留意见的年度审计报告。

第十节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

2009年1月8日，万裕国际集团有限公司就子公司江西信达电子有限公司股权转让事宜向江西省景德镇市中级人民法院提起诉讼，请求判令厦门信达股份有限公司停止向社会转让其持有的江西信达电子有限公司股权的行为，并将该股权按法定程序过户给万裕国际集团有限公司，且承担案件全部诉讼费用。据景德镇市昌江区人民法院（2009）昌民保字第1号民事裁定书，冻结江西信达电子有限公司各股东的全部股权。目前该案一审已开庭进行审理，一审判决尚未作出。

2、以前年度的诉讼、仲裁事项无新进展。

二、报告期内，公司无破产重组事项

三、报告期内，公司无持有其他上市公司股权情况

四、报告期内公司发生收购及出售资产、吸收合并事项

2009年2月，公司控股子公司厦门信达汇聪科技有限公司股东广州市汇聪电子科技有限公司将原持有的信达汇聪13%的股权转让给公司，转让金额为人民币1元整，该股权转让后，公司持有厦门信达汇聪科技有限公司80%的股权。本次股权转让未产生收益，不会对公司业务连续性、管理层稳定性产生影响。上述股权转让已全部办理完工商变更，所涉及债权债务已全部转移。

五、公司尚未制定和实施股权激励计划

六、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、报告期内公司没有与日常经营相关的重大关联交易事项。
- 2、报告期内公司没有因资产收购、出售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债权、债务往来事项

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
厦门EPCOS有限公司	-20.74	0.00	-6.40	0.00
厦门国贸控股有限公司	0.00	0.00	200.00	200.00
合计	-20.74	0.00	193.60	200.00

报告期内公司未向关联方提供担保。

- 5、报告期内公司无其他重大关联交易事项。

七、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

(1) 公司控股子公司厦门信达免税商场有限公司与厦门顶业商业管理有限公司签订《招商、经营管理顾问合同》，为厦门磐基中心名品廊提供商业管理顾问服务，期限自2007年10月26日至2010年10月31日。2009年免税商场收取管理顾问费20万元。

(2) 本公司租出的房屋建筑物2009年末账面价值63,185,252.56元，2009年共取得租金收入440.93万元，净利润148.19万元。

(3) 本公司的控股子公司厦门信达汽车销售服务有限公司、厦门信田汽车有限公司、济南山和通达汽车有限公司、厦门信达诺汽车销售服务有限公司、厦门信达通宝汽车

有限公司、厦门信达北克汽车有限公司采用经营租赁方式租入土地建设 4S 店展厅，2009 年支付租金共计 6,245,236.70 元。

2、重大担保

(1) 2009 年 4 月 23 日，董事会审议通过为控股子公司厦门信达汽车销售服务有限公司向福特汽车金融（中国）有限公司申请存货融资额度人民币 2500 万元整提供连带责任担保，期限一年。

(2) 2009 年 5 月 20 日，董事会审议通过为控股子公司福州信达诺汽车销售服务有限公司向招商银行股份有限公司福州华林支行申请综合授信项下最高限额人民币 1350 万元整提供连带责任担保，该授信期限一年，担保期限自授信项下具体业务到期后另加两年。

(3) 2009 年 6 月 1 日，董事会审议通过为控股子公司厦门信达诺汽车销售服务有限公司向厦门市商业银行富山支行申请最高余额不超过 1000 万元人民币的综合授信提供连带责任担保，担保期限一年。

(4) 2009 年 9 月 25 日，董事会审议通过为控股子公司福建信田汽车有限公司向招商银行股份有限公司福州东街口支行申请授信额度 1500 万元整提供连带责任担保，期限一年。

(5) 2009 年 10 月 22 日，董事会审议通过控股子公司厦门市信达安贸易有限公司向中国农业银行股份有限公司厦门湖里支行申请本金最高不超过人民币 12000 万元整的授信额度，公司对其中 5000 万提供连带责任担保，厦门市信达安贸易有限公司另一股东广西盛隆冶金有限公司对其中 7000 万元提供连带责任担保，期限一年。

(6) 2009 年 11 月 19 日，董事会审议通过为控股子公司厦门信达汽车销售服务有限公司向中国银行股份有限公司厦门市分行申请本金最高额不超过人民币（或等值外币）500 万元整的授信额度提供全额连带责任担保，期限一年。

2009 年公司累计对外担保发生额为 11850 万元，截止 2009 年 12 月 31 日，对外担保余额为 11850 万元，占公司最近一个会计年度合并会计报表净资产的 18.06%。上述担保款项均为满足子公司主营业务发展需要，各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。

公司没有为股东、实际控制人及其关联方提供担保，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。

3、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项。

4、报告期内，公司未有其他的重大合同事项发生。

八、衍生品投资

（一）报告期内衍生品投资情况表

报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场	公司从事套期保值业务的目的在于对冲自营业务的价格波动风险，在合理区间内锁定利润。由于采用反向对
-------------------------------	---

风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)	<p>冲的操作方式，市场风险对业务影响相对较小。</p> <p>公司仅在开展自营业务的前提下在上海期交所进行标准期货合约的套期保值业务，并按照套期保值会计准则的要求进行账务处理和报告披露。</p> <p>公司已制定了《套期保值业务管理办法》，办法明确规定了从事套期保值交易需遵循的基本原则、操作细则、风险控制措施、内控管理办法及内部审计制度等，并对管理架构和相关人员职责做了细化。</p> <p>在实务管理方面，在套期保值业务管理办法基础上对套期保值业务采取事前、事中、事后的全程管理。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露使用的方法及相关假设与参数的设定	<p>报告期内套期工具公允价值以期货公司提供的结算单为依据。</p>
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	<p>公司套期保值业务的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比未发生重大变化。</p>
独立董事、保荐人或财务顾问对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>独立董事意见：公司开展套期保值业务有利于管理大宗商品自营业务的价格波动风险，具有一定的必要性；公司制定了套期保值业务管理办法，采取的针对性风险控制措施可行。</p>

(二) 报告期末衍生品投资无持仓情况

九、承诺事项及其履行情况

- 1、公司没有持续到报告期或报告期内的承诺事项。
- 2、持股5%以上股东（厦门信息-信达总公司）承诺事项

公司股权分置改革中公司股东厦门信息-信达总公司作出如下承诺：

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	控股股东：厦门信息-信达总公司	<p>1、在临时股东大会暨相关股东会议股权登记日前以现金清偿占用公司的款项，并在未来杜绝占用公司资金的行为。</p> <p>2、厦门信息-信达总公司所持股份自获得上市流通权之日起，在12个月内不上市交易或者转让；在前项承诺期期满后，其通过证券交易所挂牌交易出售的股份占信达股份有限公司股份总数的比例在自获得上市流通权之日起36个月内不超过百分之五，在60个月内不超过百分之十。如有违反上述承诺的卖出交易，总公司卖出股份所得资金将划入信达股份有限公司账户归全体股东所有。</p>	<p>1、已清偿资金占用，未发生新的资金占用情况。2、股票未发生交易或转让。</p>

十、公司聘任、解聘会计师事务所情况

2009年5月20日，公司2008年度股东大会决定续聘福建立信闽都有限责任公司会计师事务所

所为公司2009年度审计机构。

2010年3月26日，因与公司2009年度审计工作相关的全体注册会计师及员工已转入立信会计师事务所有限公司厦门分所，经2010年第一次临时股东大会审议通过变更立信会计师事务所为公司2009年度审计机构。

立信会计师事务所有限公司为公司提供审计服务的年限为1年，报告年度公司需支付其报酬70万元，公司承担审计期间与公司业务有关的差旅费等费用。

十一、监管部门对本公司监管情况

报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。公司原董事陈淑照先生因个人涉嫌受贿被检察机关拘留。

十二、公司接待调研及采访等相关情况

报告期内，公司接到大量公众投资者关于公司经营等相关情况的问询电话或电子邮件，公司均按照《投资者关系管理制度》、《上市公司信息披露管理办法》和相关法律法规的规定，在避免出现选择性信息披露的前提下，一一作出了认真的答复。

报告期内，公司接待机构投资者实地调研和采访的情况：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009年06月09日	信宏大厦二楼会客室	实地调研	东方证券 顾凌云、申银万国 查文舜、国元证券 杨培龙、中海基金 刘小昊、海通证券 邱春城、东海证券 朱 玺、兴业证券 傅 臻、厦门普尔投资有限公司 林捷鸣	公司主业：光电、贸易、房地产的经营状况。
2009年06月16日	信宏大厦二楼会客室	实地调研	兴业证券 刘 亮	公司经营状况
2009年06月17日	信宏大厦二楼会客室	实地调研	海富通基金 刘治国、陈绍胜	公司2009年上半年经营情况
2009年07月02日	信宏大厦二楼会客室	实地调研	中信证券 杨喆、渤海证券 张晓亮、泰信基金 王正	公司2009年上半年经营情况及LED项目进展情况
2009年11月20日	信宏大厦二楼会客室	实地调研	上海尚雅投资管理有限公司 石波、李晓明、长盛基金管理有限公司 翟彦垒、天相投资 何阳阳	了解公司经营情况，主要了解光电及电子标签业务进展情况

十三、报告期内公司发生的其他重大事项

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”

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

- 一、载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 二、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。
- 三、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。
- 四、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

2010年4月15日

审计报告

信会师报字（2010）第 11055 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）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2009 年度的利润表和合并利润表、2009 年度的现金流量表和合并现金流量表、2009 年度的所有者权益变动表和合并所有者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

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施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规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师： 葛晓萍

中国注册会计师： 林娜萍

中国·上海

二〇一〇年四月十五日

厦门信达股份有限公司
资产负债表
2009年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	年末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		179,178,082.64	157,064,333.37
交易性金融资产		1,402,965.10	924,694.16
应收票据		14,277,873.83	
应收账款	(一)	209,137,470.96	297,143,575.47
预付款项		279,478,115.45	118,428,858.50
应收利息			4,174,027.39
应收股利		4,945,107.76	2,956,130.01
其他应收款	(二)	73,117,460.28	187,586,223.85
存货		67,182,974.93	164,504,298.25
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		828,720,050.95	932,782,141.00
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			79,800,000.00
长期应收款			
长期股权投资	(三)	673,537,497.30	676,960,362.90
投资性房地产		42,763,123.73	42,192,225.27
固定资产		38,184,039.67	39,769,802.26
在建工程		22,981.00	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		948,248.66	991,666.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		11,876,774.03	6,305,520.25
其他非流动资产			
非流动资产合计		767,332,664.39	846,019,577.34
资产总计		1,596,052,715.34	1,778,801,718.34

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 周昆山

主管会计工作负责人: 杨炳水

会计机构负责人: 贺睿

厦门信达股份有限公司
资产负债表（续）
2009年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		317,127,641.67	310,438,018.33
交易性金融负债			
应付票据		120,518,012.32	340,329,088.07
应付账款		472,991,978.02	410,127,854.35
预收款项		116,349,786.59	145,699,803.44
应付职工薪酬		5,780,779.75	2,695,445.61
应交税费		14,068,903.77	-1,052,293.45
应付利息		979,890.66	968,848.18
应付股利			
其他应付款		17,686,151.05	14,949,516.17
一年内到期的非流动负债		50,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		1,115,503,143.83	1,224,156,280.70
非流动负债：			
长期借款		9,545,456.00	60,909,092.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		198,652.32	84,938.83
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,744,108.32	60,994,030.83
负债合计		1,125,247,252.15	1,285,150,311.53
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		240,250,000.00	240,250,000.00
资本公积		198,194,259.97	198,194,259.97
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		38,900,687.45	38,900,687.45
一般风险准备			
未分配利润		-7,985,417.38	14,844,880.85
外币报表折算差额		1,445,933.15	1,461,578.54
所有者权益（或股东权益）合计		470,805,463.19	493,651,406.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,596,052,715.34	1,778,801,718.34

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：周昆山

主管会计工作负责人：杨炳水

会计机构负责人：贺睿

厦门信达股份有限公司
合并资产负债表
2009年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	年末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	343,790,240.29	275,749,874.15
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	1,558,131.44	924,694.16
应收票据	(三)	28,277,873.83	1,130,012.79
应收账款	(五)	300,616,886.87	358,118,109.75
预付款项	(七)	446,791,162.63	343,008,936.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	(四)		490,000.00
其他应收款	(六)	141,960,877.02	231,481,001.07
买入返售金融资产			
存货	(八)	624,858,782.02	705,218,327.11
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,887,853,954.10	1,916,120,955.61
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资	(九)		19,800,000.00
长期应收款			
长期股权投资	(十一)	274,554,189.67	278,954,858.88
投资性房地产	(十二)	63,369,477.03	63,185,252.56
固定资产	(十三)	277,757,257.02	186,089,843.65
在建工程	(十四)	1,343,817.00	79,028,330.38
工程物资			148,533.65
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十五)	30,131,596.36	9,714,951.39
开发支出			
商誉	(十六)	17,354,306.87	17,354,306.87
长期待摊费用	(十七)	243,762.44	18,000.00
递延所得税资产	(十八)	14,005,320.28	9,934,786.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		678,759,726.67	664,228,863.75
资产总计		2,566,613,680.77	2,580,349,819.36

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 周昆山

主管会计工作负责人: 杨炳水

会计机构负责人: 贺睿

厦门信达股份有限公司
合并资产负债表（续）
2009年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（二十）	359,207,641.67	320,538,018.33
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	（二十一）	95,918,012.32	380,019,810.07
应付账款	（二十二）	654,318,096.48	559,936,417.79
预收款项	（二十三）	268,765,904.11	217,360,229.58
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十四）	10,933,062.25	7,662,816.12
应交税费	（二十五）	82,037,851.75	19,915,222.47
应付利息	（二十六）	979,890.66	1,070,560.51
应付股利	（二十七）	927,882.82	2,324,989.91
其他应付款	（二十八）	113,431,449.22	119,306,329.81
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	（二十九）	50,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		1,636,519,791.28	1,628,134,394.59
非流动负债：			
长期借款	（三十）	9,545,456.00	105,909,092.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	（十八）	198,652.32	85,919.13
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,744,108.32	105,995,011.13
负债合计		1,646,263,899.60	1,734,129,405.72
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（三十一）	240,250,000.00	240,250,000.00
资本公积	（三十二）	203,364,838.21	201,782,190.90
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（三十三）	38,900,687.45	38,900,687.45
一般风险准备			
未分配利润	（三十四）	172,253,893.48	124,336,512.20
外币报表折算差额		1,445,933.15	1,461,578.54
归属于母公司所有者权益合计		656,215,352.29	606,730,969.09
少数股东权益		264,134,428.88	239,489,444.55
所有者权益（或股东权益）合计		920,349,781.17	846,220,413.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,566,613,680.77	2,580,349,819.36

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：周昆山

主管会计工作负责人：杨炳水

会计机构负责人：贺睿

厦门信达股份有限公司
利润表
2009 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十一	本年金额	上年金额
一、营业收入	(四)	5,443,609,302.93	3,957,277,210.45
减：营业成本	(四)	5,335,643,871.58	3,875,833,351.59
营业税金及附加		2,615,997.82	3,032,969.85
销售费用		23,088,243.69	28,219,760.34
管理费用		29,626,236.59	26,420,400.46
财务费用		40,069,931.83	53,022,866.42
资产减值损失		26,175,731.01	10,450,738.65
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		478,270.94	-756,320.74
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	-24,794,323.94	76,875,290.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,317,263.57	902,425.07
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-37,926,762.59	36,416,093.22
加：营业外收入		10,906,414.82	1,360,151.00
减：营业外支出		674,996.94	1,982,342.11
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-27,695,344.71	35,793,902.11
减：所得税费用		-4,865,046.48	1,508,836.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-22,830,298.23	34,285,065.53
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.095	0.1427
（二）稀释每股收益		-0.095	0.1427
六、其他综合收益		-15,645.39	-17,960,384.69
七、综合收益总额		-22,845,943.62	16,324,680.84

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：周昆山

主管会计工作负责人：杨炳水

会计机构负责人：贺睿

厦门信达股份有限公司
合并利润表
2009 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本年金额	上年金额
一、营业总收入		9,026,613,051.53	6,688,809,089.75
其中：营业收入	(三十五)	9,026,613,051.53	6,688,809,089.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,871,078,331.93	6,636,598,687.25
其中：营业成本	(三十五)	8,571,901,652.27	6,341,525,979.70
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(三十六)	55,396,558.33	35,385,445.18
销售费用		81,314,425.23	89,012,427.07
管理费用		89,733,664.08	103,981,351.79
财务费用	(四十)	43,746,559.96	50,801,049.16
资产减值损失	(三十九)	28,985,472.06	15,892,434.35
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(三十七)	485,215.94	-756,320.74
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十八)	-46,061,396.47	38,251,328.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,660,540.04	-8,770,342.54
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		109,958,539.07	89,705,410.14
加：营业外收入	(四十一)	12,341,268.56	4,663,333.65
减：营业外支出	(四十二)	12,464,798.92	5,044,733.54
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		109,835,008.71	89,324,010.25
减：所得税费用	(四十三)	33,954,410.88	30,366,193.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		75,880,597.83	58,957,816.67
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		47,917,381.28	46,116,198.06
少数股东损益		27,963,216.55	12,841,618.61
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(四十四)	0.1994	0.1920
（二）稀释每股收益		0.1994	0.1920
七、其他综合收益	(四十五)	-15,645.39	-17,960,384.69
八、综合收益总额		75,864,952.44	40,997,431.98
归属于母公司所有者的综合收益总额		47,901,735.89	28,155,813.37
归属于少数股东的综合收益总额		27,963,216.55	12,841,618.61

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：周昆山

主管会计工作负责人：杨炳水

会计机构负责人：贺睿

厦门信达股份有限公司
现金流量表
2009 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,170,867,254.74	3,642,519,744.18
收到的税费返还	49,861,835.00	58,812,302.82
收到其他与经营活动有关的现金	91,299,795.39	21,777,510.32
经营活动现金流入小计	6,312,028,885.13	3,723,109,557.32
购买商品、接受劳务支付的现金	6,309,461,371.32	3,118,719,483.78
支付给职工以及为职工支付的现金	26,099,255.98	22,049,652.02
支付的各项税费	6,386,567.90	15,843,344.84
支付其他与经营活动有关的现金	24,068,071.59	240,868,776.40
经营活动现金流出小计	6,366,015,266.79	3,397,481,257.04
经营活动产生的现金流量净额	-53,986,381.66	325,628,300.28
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	94,032,573.00	380,560,098.93
取得投资收益所收到的现金	28,964,731.11	58,291,121.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	47,400.00	17,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,874,050.00	
收到其他与投资活动有关的现金		13,500,000.00
投资活动现金流入小计	126,918,754.11	452,368,320.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,002,967.49	3,165,772.02
投资支付的现金	49,880,000.00	359,736,763.74
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	50,882,967.49	362,902,535.76
投资活动产生的现金流量净额	76,035,786.62	89,465,785.09
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,941,004,486.24	971,801,983.84
收到其他与筹资活动有关的现金	33,900,000.00	
筹资活动现金流入小计	2,974,904,486.24	971,801,983.84
偿还债务支付的现金	2,935,676,671.36	1,266,511,562.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,278,376.70	106,058,432.25
支付其他与筹资活动有关的现金	12,144,863.96	
筹资活动现金流出小计	2,989,099,912.02	1,372,569,994.56
筹资活动产生的现金流量净额	-14,195,425.78	-400,768,010.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,114,906.13	-2,931,479.09
五、现金及现金等价物净增加额	9,968,885.31	11,394,595.56
加: 年初现金及现金等价物余额	157,064,333.37	145,669,737.81
六、期末现金及现金等价物余额	167,033,218.68	157,064,333.37

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 周昆山

主管会计工作负责人: 杨炳水

会计机构负责人: 贺睿

厦门信达股份有限公司
合并现金流量表
2009 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,406,337,415.00	6,752,180,066.91
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		49,861,835.00	59,177,063.79
收到其他与经营活动有关的现金	(四十六)	67,131,307.74	381,242,010.91
经营活动现金流入小计		10,523,330,557.74	7,192,599,141.61
购买商品、接受劳务支付的现金		10,029,925,210.22	6,042,868,344.92
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		92,110,138.79	85,499,155.64
支付的各项税费		98,099,745.84	107,303,433.56
支付其他与经营活动有关的现金	(四十六)	137,354,112.22	499,894,960.35
经营活动现金流出小计		10,357,489,207.07	6,735,565,894.47
经营活动产生的现金流量净额		165,841,350.67	457,033,247.14
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		50,047,920.66	409,560,098.93
取得投资收益所收到的现金		3,513,806.46	45,328,362.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,823,560.65	24,937,487.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,874,050.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		60,259,337.77	479,825,948.96

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：周昆山

主管会计工作负责人：杨炳水

会计机构负责人：贺睿

厦门信达股份有限公司
合并现金流量表（续）
2009 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	附注五	本年金额	上年金额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		89,863,864.75	21,445,777.35
投资支付的现金		79,176,442.68	363,823,891.74
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			19,448,090.26
投资活动现金流出小计		169,040,307.43	404,717,759.35
投资活动产生的现金流量净额		-108,780,969.66	75,108,189.61
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		11,600,000.00	44,700,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		11,600,000.00	44,700,000.00
取得借款收到的现金		3,133,984,486.24	1,075,800,983.84
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十六)	139,777,361.26	48,579,529.21
筹资活动现金流入小计		3,285,361,847.50	1,169,080,513.05
偿还债务支付的现金		3,144,676,671.36	1,459,610,562.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		58,637,100.47	164,747,579.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,665,949.73	8,511,798.64
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十六)	32,334,616.88	72,877,361.26
筹资活动现金流出小计		3,235,648,388.71	1,697,235,502.92
筹资活动产生的现金流量净额		49,713,458.79	-528,154,989.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,809,270.72	-1,914,855.29
五、现金及现金等价物净增加额		108,583,110.52	2,071,591.59
加：年初现金及现金等价物余额		202,872,512.89	200,800,921.30
六、期末现金及现金等价物余额		311,455,623.41	202,872,512.89

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：周昆山

主管会计工作负责人：杨炳水

会计机构负责人：贺睿

厦门信达股份有限公司
所有者权益变动表
2009 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本 年 金 额								
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	240,250,000.00	198,194,259.97			38,900,687.45		14,844,880.85	1,461,578.54	493,651,406.81
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	240,250,000.00	198,194,259.97			38,900,687.45		14,844,880.85	1,461,578.54	493,651,406.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									-22,830,298.23
(一) 净利润							-22,830,298.23		-22,830,298.23
(二) 其他综合收益								-15,645.39	
上述(一)和(二)小计									-22,830,298.23
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	240,250,000.00	198,194,259.97			38,900,687.45		-7,985,417.38	1,445,933.15	470,805,463.19

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 周昆山

主管会计工作负责人: 杨炳水

会计机构负责人: 贺睿

厦门信达股份有限公司
所有者权益变动表（续）
2009年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额								
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	240,250,000.00	211,903,364.56			35,563,685.68		8,836,864.86	2,046,858.64	498,600,773.74
加：会计政策变更									
前期差错更正					-91,504.78		-823,542.99		-915,047.77
其他									
二、本年年初余额	240,250,000.00	211,903,364.56			35,472,180.90		8,013,321.87	2,046,858.64	497,685,725.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-13,709,104.59			3,428,506.55		6,831,558.98	-585,280.10	-3,449,039.06
（一）净利润							34,285,065.53		34,285,065.53
（二）其他综合收益		-13,709,104.59						-585,280.10	-13,709,104.59
上述（一）和（二）小计		-13,709,104.59					34,285,065.53	-585,280.10	19,990,680.84
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					3,428,506.55		-27,453,506.55		-24,025,000.00
1. 提取盈余公积					3,428,506.55		-3,428,506.55		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-24,025,000.00		-24,025,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	240,250,000.00	198,194,259.97			38,900,687.45		14,844,880.85	1,461,578.54	493,651,406.81

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：周昆山

主管会计工作负责人：杨炳水

会计机构负责人：贺睿

厦门信达股份有限公司
合并所有者权益变动表
2009年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	240,250,000.00	201,782,190.90			38,900,687.45		124,336,512.20	1,461,578.54	239,489,444.55	846,220,413.64
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	240,250,000.00	201,782,190.90			38,900,687.45		124,336,512.20	1,461,578.54	239,489,444.55	846,220,413.64
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		1,582,647.31					47,917,381.28	-15,645.39	24,644,984.33	74,129,367.53
(一) 净利润							47,917,381.28		27,963,216.55	75,880,597.83
(二) 其他综合收益								-15,645.39		-15,645.39
上述(一)和(二)小计							47,917,381.28	-15,645.39	27,963,216.55	75,864,952.44
(三) 所有者投入和减少资本		1,582,647.31							10,017,521.25	11,600,168.56
1. 所有者投入资本									11,600,000.00	11,600,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		1,582,647.31							-1,582,478.75	168.56
(四) 利润分配									-13,335,753.47	-13,335,753.47
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-13,335,753.47	-13,335,753.47
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	240,250,000.00	203,364,838.21			38,900,687.45		172,253,893.48	1,445,933.15	264,134,428.88	920,349,781.17

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。企业法定代表人: 周昆山

主管会计工作负责人: 杨炳水

会计机构负责人: 贺睿

厦门信达股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2009年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	240,250,000.00	216,588,624.55			35,563,685.68		109,101,870.66	2,046,858.64	192,797,269.81	796,348,309.34
加：会计政策变更										
前期差错更正					-91,504.78		-3,428,049.97		27,640,201.52	24,120,646.77
其他										
二、本年年初余额	240,250,000.00	216,588,624.55			35,472,180.90		105,673,820.69	2,046,858.64	220,437,471.33	820,468,956.11
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-14,806,433.65			3,428,506.55		18,662,691.51	-585,280.10	19,051,973.22	25,751,457.53
(一) 净利润							46,116,198.06		12,841,618.61	58,957,816.67
(二) 其他综合收益		-17,375,104.59						-585,280.10		-17,960,384.69
上述(一)和(二)小计		-17,375,104.59					46,116,198.06	-585,280.10	12,841,618.61	40,997,431.98
(三) 所有者投入和减少资本		2,568,670.94							30,627,725.75	33,196,396.69
1. 所有者投入资本									32,301,725.75	32,301,725.75
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		2,568,670.94							-1,674,000.00	894,670.94
(四) 利润分配					3,428,506.55		-27,453,506.55		-24,417,371.14	-48,442,371.14
1. 提取盈余公积					3,428,506.55		-3,428,506.55			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-24,025,000.00		-24,417,371.14	-48,442,371.14
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	240,250,000.00	201,782,190.90			38,900,687.45		124,336,512.20	1,461,578.54	239,489,444.55	846,220,413.64

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。企业法定代表人：周昆山

主管会计工作负责人：杨炳水

会计机构负责人：贺睿

厦门信达股份有限公司 二〇〇九年度财务报表附注

一、 公司基本情况

厦门信达股份有限公司（以下简称公司或本公司）于 1992 年 11 月经厦门市经济体制改革委员会及厦门市财政局“厦体（1992）020 号”文批准，由厦门信息—信达总公司下属的六个单位联合组建。公司原注册资本为人民币 13,500 万元，其中：经厦门市财政局“（92）厦评估确认字第 23 号”文确认的上述六个单位投入股份公司的净资产为 8,833.25 万元（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 350200100011224。

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、仓储、房地产开发与经营、房地产租赁、国内商品（不含前置许可项目）批发、经营各类商品和技术的进出口（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）、收购农副产品（不含粮食和种子）、批发煤炭及其产品（有效期至 2010 年 6 月 26 日）、石油化工制品批发、零售（不含成品油、不含危险化学品及监控化学品）。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营。）

2006 年 7 月 17 日公司股权分置改革相关股东大会决议通过：以资本公积向股权分置改革方案实施股份变更登记日登记在册的全体流通股股东定向转增资本，流通股股东每 10 股获得 3.5 股；此外，公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有 10 股将获得 1.5 股的股份对价。实施上述送股对价后，公司股份总数为 24,025 万股，股份结构发生相应变化。

截止到 2009 年 12 月 31 日，股本总数为 24,025 万股，其中：有限售条件股份为 43,737,562 股，占股份总数的 18.205%，无限售条件股份为 196,512,438 股，占股份总数的 81.795%。公司注册资本为 24,025 万元。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差

额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的

原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：应收款项余额前五名且金额 500 万元以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

2、 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据：

除单项金额重大已单独计提坏帐准备的应收款项外，公司根据以往经验结合实际情况判断，按照账龄分析法计提规定比例坏帐准备不足以完全覆盖其实际损失的应收款项，根据难于收回程度预计损失率进行划分，作为信用风险特征组合。

根据信用风险特征组合确定的计提方法：

根据难于收回程度预计损失率计提坏帐准备。

3、 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	0.5	0.5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上	50	50

计提坏账准备的说明

期末对于合并报表范围内公司的应收款项及有确凿证据表明无回收风险的应收款项（如应收出口退税等）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量低于其帐面价值的差额，确认减值损失，计提坏帐准备。如经测试未发现减值的，则不计提坏帐准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、产成品（库存商品）、发出商品、在产品、低值易耗品、包装物、开发产品、开发成本、周转材料、委托加工物资、在途物资等诸大类。

房地产企业存货分类为：开发成本、拟开发土地、开发产品、出租开发产品、工程施工、库存商品、周转材料等。

2、 发出存货的计价方法

商品流通企业存货发出按个别认定法计价，其他行业存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

房地产行业期末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法

(3) 开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊记入商品房成本。

(4) 公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；

能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本。

6、 维修基金的核算方法

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品预售或销售时，向购房人收取或由公司计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

7、 质量保证金的核算方法

按土建、安装等工程合同中规定的质量保证金的留成比例、支付期限、从应支付的土建安装工程款中预留扣下。在保修期内由于质量而发生的维修费用，在此扣除列支，保修期结束后清算。

(十二) 长期股权投资

1、 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成（如长期应收款项等）对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40-45、80	5	1.1875-2.375
机器设备	12	5	7.92
电子设备	5	5	19
运输设备	10	5	9.5
其他设备	5-10	5	9.5—19

除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。

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

（十五） 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数按年初期末简单平均，乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命（年）	依 据
专利权	10	专利权期限
财务软件	10	软件预计应使用年限
非专利技术	5	非专利技术预计应使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截止本期末，公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 长期待摊费用

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

按受益期限摊销。

(十九) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

(二十) 预计负债

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

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十一） 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- （1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

(二十二) 政府补助

1、 类型

政府补助, 是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入;

与收益相关的政府补助, 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的, 取得时确认为递延收益, 在确认相关费用的期间计入当期营业外收入; 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的, 取得时直接计入当期营业外收入。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限, 确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损所形成的暂时性差异。

(二十四) 经营租赁

经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费, 在不扣除免租期的整个租赁期内, 按直线法进行分摊, 计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用, 计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时, 公司将该部分费用从租金总额中扣除, 按扣除后的租金费用在租赁期内分摊, 计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费, 在不扣除免租期的整个租赁期内, 按直线法进

行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(二十五) 持有待售资产

持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

(二十六) 套期会计

本公司以主要金属商品作为被套保项目，采用远期合约作为套期工具进行套期保值。

1、套期保值的确认

本公司对金属商品进行的公允价值套期保值业务在满足下列条件时，确认为套期保值：

- (1) 在套期开始时，企业对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响企业的损益。
- (2) 该套期预期高度有效，且符合企业最初为该套期关系所确定的风险管理策略。
- (3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使企业面临最终将影响损益的现金流量变动风险。
- (4) 套期有效性能够可靠地计量。
- (5) 企业应当持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

2、套期保值的计量

套期工具为衍生工具，套期工具公允价值变动形成的利得或损失应当计入当期损益；被套期项目因被套期风险形成的利得或损失应当计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

3、 满足下列条件之一的，本公司不应当再按照上述套期保值的计量规定处理：

(1) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。套期工具展期或被另一项套期工具替换时，展期或替换是企业正式书面文件所载明的套期策略组成部分的，不作为已到期或合同终止处理。

(2) 该套期不再满足所规定的运用套期会计方法的条件。

(3) 本公司撤销了对套期关系的指定。

4、 套期工具公允价值确定方法

对存在活跃市场的套期工具，采用活跃市场的报价确认其公允价值，活跃市场中的报价是指易于定期从交易所等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

5、 套期有效性的评价方法

本公司套期工具采用比率分析法来评价其有效性，即通过比较被套期风险引起的套期工具和被套期项目公允价值变动比率来确认套期有效性。当满足下列条件时，确认套期高度有效。

(1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值变动。

(2) 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

(二十七) 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更

(二十八) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

2、 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	商品销售收入	6、13、17
消费税	应税消费品的流转额	比例税率
营业税	房地产销售及咨询策划收入、资金占用费收入、租金收入	5
城市维护建设税	实际缴纳的增值税、营业税、消费税税额	7
企业所得税	应纳税所得额	20、25
土地增值税	按照转让房地产所取得的增值额对应税率	30、40、50、60

设立在母公司（厦门地区）、上海地区的子公司适用的企业所得税率自 2008 年 1 月 1 日从原 15%调整为 18%，并在五年内逐步过渡到 25%的法定税率。其他子公司所得税税率均为 25%。

(二) 税收优惠及批文

根据国发[2000]33 号《国务院关于实施西部大开发若干政策的通知》文，公司子公司广西钟山县金达有色金属有限公司经钟山县国家税务局钟国税发[2007]70 号文的通知，给予 2007 年度至 2009 年度免征企业所得税，同时，对外来方的生产经营所得部分在 2010 年继续给予免征企业所得税的照顾。

四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海信达诺国际贸易有限公司	控投子公司	上海	贸易	4,000	国内外贸易	3,850		96.25	96.25	是	217.93		
漳州信达诺房地产开发有限公司	控投子公司的子公司	漳州	房地产	6,000	房地产开发与销售	4,200		70	70	是	3,422.15		
厦门信达房产开发有限公司	控投子公司	厦门	房地产	6,000	房地产开发与销售	5,950		99.1667	99.0104	是	81.47		
淮南信达房产开发有限公司	控投子公司的子公司	淮南	房地产	3,000	房地产投资、开发与经营	2,100		70	70	是	2,506.56		
湖南悦禧置业有限公司	控投子公司的子公司	长沙	房地产	3,000	房地产投资咨询、策划销售代理	1,800		60	60	是	1,018.77		
厦门信达通宝汽车销售服务有限公司	控投子公司	厦门	汽车代理	3,000	汽车销售及配件批发零售	1,530		51	51	是	1,404.18		
厦门信达美克汽车有限公司	控投子公司	厦门	汽车代理	1,000	汽车销售、维修、仓储	1,000		100	100	是	-0.13		

厦门信达股份有限公司
2009 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
厦门信达北克汽车有限公司	控投子公司	厦门	汽车代理	1,000	汽车销售、维修、仓储	1,000		100	100	是	-2.03		
厦门信达诺汽车销售服务有限公司	控投子公司	厦门	汽车代理	1,200	汽车销售、维修、仓储	1,140		95	95	是	362.91		
福州信达诺汽车销售服务有限公司	控投子公司	福州	汽车代理	1,000	汽车销售、维修、仓储	600		60	60	是	846.31		
福建信田汽车有限公司	控投子公司	厦门	汽车代理	1,000	汽车销售及配件批发零售	842		80	80	是	321.05		
江西信达电子有限公司	控投子公司	江西	制造业	4,000	电子元件及装备制造与销售	2,760		69	69	是	573.28		
厦门信达电子有限公司	控投子公司	厦门	制造业	5,423	电容器、电子元件加工制造及销售	5,770.05		100	100	是	-0.21		
广西钟山金信铜业有限公司	控投子公司	钟山	制造加工	1,000	铜产品及附属产品加工	400		40	40	是	241.96		
广西钟山县金达有色金属有限公司	控投子公司	钟山	制造加工	500	有色金属矿产品销售	475		95	95	是	97.14		
厦门信达免税商场有限公司	控投子公司	厦门	零售业	1,020	商品零售	1,020		100	100	是	0.88		

厦门信达股份有限公司
2009 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海信达诺有限公司	控投子公司	上海	服务业	USD350	国内外贸易、区内房产开发、仓储	USD350		100	100	是			
厦门信达网络科技有限公司	控投子公司	厦门	软件开发	2,000	软件开发经营	2,000		100	100	是	-2.98		
厦门信达房产销售管理有限公司	控投子公司的子公司	厦门	咨询服务	100	房地产销售管理、营销策划与投资咨询、物业服务等	60		60	60	是	76.46		
厦门信达汇聪科技发展有限公司	控投子公司	厦门	制造业	2,400	电子元件研发、加工制造及销售	1,200		80	80	是	171.98		
厦门市信达安贸易有限公司	控投子公司	厦门	贸易	8,000	国内外贸易	4,400		55	55	是	3,854.39		
厦门市信达光电科技有限公司	控投子公司	厦门	制造业	20,000	光电产品生产、销售	14,000		70	70	是	6,538.38		

2、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
衡阳鑫星河房地产开发有限公司	控投子公司的子公司	衡阳	房地产	7,000	房地产投资、开发与经营	3,602.52		42	42	是	3,935.07		
厦门信达汽车销售服务有限公司	控投子公司	厦门	汽车代理	1,000	汽车销售、维修、仓储	625		60	60	是	745.21		
济南山和通达汽车有限公司	控投子公司	济南	汽车代理	320	汽车销售及配件批发零售	1,400		100	100	是	2.70		

(二) 无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

(三) 纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司及其纳入合并范围的原因

被投资单位全称	业务性质	注册资本	经营范围	本公司合计持股比例(%)	合并范围内表决权比例(%)	合并原因
衡阳鑫星河房地产开发有限公司	房地产	5000	房地产投资、开发与经营	42 (注)	41.58	有权决定被投资单位的财务和经营决策
广西钟山金信铜业有限公司	制造加工	1000	铜产品及附属产品加工	40	40	有权决定被投资单位的财务和经营决策

注：系本公司子公司厦门信达房产开发有限公司持股 42% 被投资企业。

(四) 无存在母公司拥有半数以上表决权，但未能对其形成控制的被投资单位。

(五) 合并范围发生变更的说明

与上年相比，本年减少合并单位一家，原因为：

公司原间接控制的子公司厦门市中兴射频技术研究中心本年度已清算完毕。

报告期内不再纳入合并范围公司情况

子公司名称	原合计持股比例	年初净资产	处置日净资产	年初至处置日净利润
厦门市中兴射频技术研究中心		49,662.79	49,663.02	0.23

(六) 除上述合并范围变更事项外，本期无新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

(七) 本年未发生同一控制下的企业合并。

(八) 本年未发生非同一控制下的企业合并。

(九) 本年未发生出售丧失控制权的股权而减少子公司。

(十) 本年未发生反向购买事项。

(十一) 本年未发生吸收合并事项

(十二) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

本公司下属公司—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，所有资产及负债均按 2009 年 12 月 31 日汇率（外汇市场汇价中间价，下同）折算；损益类项目按外汇交易中心公布的年初年末平均值；计算股东权益项目除“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。

五、 合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 货币资金

项目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			378,954.61			1,749,207.59
港币	17,550.90	0.88	15,453.22			
小计			394,407.83			1,749,207.59
银行存款						
人民币	2,648,966.09		277,862,002.02			176,184,471.74
港币	60,823.57	0.88	53,553.94	558,926.00	0.88	492,916.84
美元	2,138,412.27	6.83	14,601,492.50	476,906.10	6.84	3,259,644.04
欧元	35.08	9.80	343.69	44,355.24	9.66	428,420.30
小计			292,517,392.15			180,365,452.92
其他货币资金						
人民币			45,276,909.74			91,442,180.43
美元	811,635.91	6.77	5,542,013.19	320,975.33	6.83	2,193,033.21
欧元	6,075.00		59,517.38			
小计			50,878,440.31			93,635,213.64
合计			343,790,240.29			275,749,874.15

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	14,306,064.34	32,713,823.92
信用证保证金	14,504,752.54	37,871,869.98
履约保证金	3,523,800.00	2,291,667.36
合 计	32,334,616.88	72,877,361.26

(二) 交易性金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资	155,166.34	
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,402,965.10	924,694.16
衍生金融资产		
其他		
合 计	1,558,131.44	924,694.16

(三) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	28,277,873.83	1,130,012.79
商业承兑汇票		
合 计	28,277,873.83	1,130,012.79

2、 年末无已质押的应收票据情况。

3、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及年末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

(1) 本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(2) 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
深圳统信电路电子有限公司	2009.8.28	2010.2.28	258,153.50	
深圳统信电路电子有限公司	2009.11.2	2010.5.2	52,762.12	
常州安普特电子科技有限公司	2009.7.22	2010.1.22	50,000.00	
江苏汤臣汽车零部件有限公司	2009.8.11	2010.2.11	50,000.00	
合 计			410,915.62	

4、 本公司年末无已贴现的商业承兑票据，质押的商业承兑票据如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
厦门信达股份有限公司	2009-11-16	2010-3-20	10,000,000.00	
厦门信达股份有限公司	2009-11-16	2010-3-20	9,000,000.00	
厦门信达股份有限公司	2009-11-26	2010-3-15	10,000,000.00	
厦门信达股份有限公司	2009-11-26	2010-3-15	10,000,000.00	
厦门信达股份有限公司	2009-11-26	2010-3-15	9,000,000.00	
合 计			48,000,000.00	

(四) 应收股利

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	未收回原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	490,000.00		490,000.00			否
其中：厦门信达酒业有限公司	490,000.00		490,000.00			否

(五) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
单项金额重大的应收账款	140,744,455.99	42.00	32,174,427.30	22.86	211,822,420.90	57.65	5,042,791.01	2.38
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	145,989.56	0.04	145,989.56	100.00	2,289,217.95	0.62	2,289,217.95	100.00
其他不重大应收账款	194,230,516.07	57.96	2,183,657.89	1.12	153,334,702.28	41.73	1,996,222.42	1.30
合 计	335,120,961.62	100.00	34,504,074.75		367,446,341.13	100.00	9,328,231.38	

2、 年末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收款项内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例(%)	理 由
上海洋迪金属材料有限公司	50,408,558.39	5,040,855.84	10.00	帐龄一年至二年
深圳市亿矿实业有限公司	38,391,211.46	26,873,848.02	70.00	有减值迹象, 帐龄一年至二年
锦兴贸易(香港)有限公司	20,142,784.10	100,713.93	0.50	帐龄一年以内
SCHAEFER(HONG KONG)TRADE CO LIMITED	18,782,040.98	93,910.20	0.50	帐龄一年以内
中纤联合石化有限公司	13,019,861.06	65,099.31	0.50	帐龄一年以内
夏新电子股份有限公司	94,331.55	94,331.55	100.00	帐龄三年以上, 企业已破产
汕头中保	2,610.00	2,610.00	100.00	帐龄一至二年, 预计无法收回
深圳中保	1,717.40	1,717.40	100.00	帐龄一至二年, 预计无法收回
南平太保	1,340.00	1,340.00	100.00	帐龄一至二年, 预计无法收回
厦门太保	191.00	191.00	100.00	帐龄一至二年, 预计无法收回
服装皮具等款	45,799.61	45,799.61	100.00	帐龄三年以上
合计	140,890,445.55	32,320,416.86		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
1 至 2 年	5,857.40	4.01	5,857.40			
2 至 3 年						
3 年以上	140,131.16	95.99	140,131.16	2,289,217.95	100	2,289,217.95
合计	145,989.56	100	145,989.56	2,289,217.95	100	2,289,217.95

3、 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备, 本年又全额或部分收回的应收账款。

4、 本年无通过重组等其他方式收回的应收款项。

5、 本报告期实际核销的应收账款情况：

单位名称	应收账款性质	核销原值	原计提坏帐准备	核销原因	是否因关联交易产生
SINDANOL SA (PTY)	货款	1,733,566.08	1,733,566.08	无法收回	否
珠海金正电子工业有限公司	销售尾款	444,300.00	444,300.00	公司破产倒闭	否
73152 部队	货款	335,000.01	33,500.00	子公司广西钟山金信铜业有限公司清算转销	否
事业板人事软件服务费	货款	39,200.00	32,935.00	子公司广西钟山金信铜业有限公司清算转销	否
深圳创维-RGB 电子有限公司	销售尾款	21,301.60	21,301.60	无法收回	否
泉州凯亚电子有限公司	销售尾款	18,856.50	18,856.50	无法收回	否
福州市马尾区公安消防大队	维修款	9,800.00	9,800.00	确认损失	否
长乐市公安局治安大队	维修款	7,761.00	7,761.00	确认损失	否
创维多媒体(深圳)有限公司	销售尾款	6,600.95	6,600.95	无法收回	否
侨兴电子	销售尾款	6,224.33	6,224.33	无法收回	否
长乐市公安局森林分局	维修款	5,574.00	5,574.00	确认损失	否
中保	理赔款	4,158.90	4,158.90	确认损失	否
厦门青少年宫	货款	4,000.00	4,000.00	子公司清算核销无法收回的款项	否
漳州市旭利照明电器有限公司	销售尾款	3,385.00	3,385.00	无法收回	否
深圳市中兴康讯电子有限公司	销售尾款	2,145.38	2,145.38	无法收回	否
湖里丽轩酒店(联发集团)	货款	889.50	889.50	子公司清算核销无法收回的款项	否
长乐市林业局	维修款	404.00	404.00	无法收回	否
长乐市广播电视台	维修款	291.00	291.00	无法收回	否
厦华彩电股份	销售尾款	210.43	210.43	无法收回	否
TCL 王牌电器(惠州)有限公司	销售尾款	15.95	15.95	无法收回	否
合计		2,643,684.63	2,335,919.62		

6、 年末应收账款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

7、 应收账款中欠款金额前五名

客户	与本公司关系	金额	时间	占应收账款总额的比例(%)
上海洋迪金属材料有限公司(注)	非关联方	50,408,558.39	一年至二年	15.04
深圳市亿矿实业有限公司	非关联方	38,391,211.46	一年至二年	11.46
锦兴贸易(香港)有限公司	非关联方	20,142,784.10	一年以内	6.01
SCHAEFER(HONGKONG)TRADE CO LIMITED	非关联方	18,782,040.98	一年以内	5.60
中纤联合石化有限公司	非关联方	13,019,861.06	一年以内	3.89
合计		140,744,455.99		42.00

注：上海洋迪金属材料有限公司已签署还款计划书，预计 2010 年收回欠款。截止审计报告日，本公司已收到其还款 120 万元。

8、 年末余额中应收关联方情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
厦门信达酒业有限公司	持股 10%被投资企业	1,310,000.00	0.39

(六) 其他应收款

1、 其他应收款构成情况

种类	年末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
单项金额重大的其他应收款	90,447,975.85	56.86	2,676,502.28	2.96	137,918,443.13	54.63	689,592.21	0.50
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	11,981,370.38	7.53	11,981,370.38	100.00	16,398,038.88	6.50	16,398,038.88	100.00
其他不重大其他应收款	56,654,920.46	35.61	2,465,517.01	4.35	98,135,317.51	38.87	3,883,167.36	3.96
合计	159,084,266.69	100.00	17,123,389.67		252,451,799.52	100.00	20,970,798.45	

2、 年末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
天津开发区瑞德琪商贸发展有限公司	24,420,022.79	2,442,002.28	10.00	帐龄一至二年
广西钟山县金易冶炼有限责任公司	20,000,000.00	100,000.00	0.50	帐龄一年以内
应收出口退税	19,127,953.06			帐龄一年以内
福建能源发展有限公司	14,600,000.00	73,000.00	0.50	帐龄一年以内
海南省洋浦海关	12,300,000.00	61,500.00	0.50	帐龄一年以内
厦门对外供应总公司	5,450,000.00	5,450,000.00	100.00	帐龄三年以上
VD-MODEN 项目款	2,765,000.00	2,765,000.00	100.00	帐龄三年以上
福建省大通乳业集团有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	帐龄二至三年
陈永钦	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	帐龄三年以上
广州市厦免贸易有限公司	740,000.00	740,000.00	100.00	帐龄三年以上
押金	26,370.38	26,370.38	100.00	帐龄三年以上
合计	102,429,346.23	14,657,872.66		

3、 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
1 至 2 年						
2 至 3 年	2,000,000.00	16.69	2,000,000.00			
3 年以上	9,981,370.38	83.31	9,981,370.38	16,398,038.88	100.00	
合计	11,981,370.38	100.00	11,981,370.38	16,398,038.88	100.00	

- 4、 本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年又全额收回或转回，或在本年收回或转回比例较大的其他应收款以及本年通过重组等其他方式收回的其他应收款金额情况

债务人名称	收回、转回或重组 债权金额	原已计提的 坏账准备	收回原因、 方式	原估计计提依据及合 理性
雅加达办事处	239,427.00	239,427.00	货币资金	原帐龄三年以上，根据坏帐准备政策计提
合 计	239,427.00	239,427.00		

- 5、 本报告期实际核销的其他应收款

单位名称	其他应收款 性质	核销原值	原已计提的坏 帐准备	核销原因	是否因关联 交易产生
广州外轮供应有限公司	往来款	4,102,285.04	4,102,285.04	无法收回	否
广州翔午有限公司	往来款	2,200,000.00	2,200,000.00	无法收回	否
江西信丰县工业园区管理委员会	买地预付款	1,000,000.00	100,000.00	由于江西信丰铜业注册后未经营即注销，违反与当地政府的投资协议，无法收回	否
厦门好聚合进出口有限公司	往来款	807,000.75	807,000.75	无法收回	否
广东禾田物流有限公司(租赁保证金)	押金	80,000.00	8,000.00	广州堆场租赁押金，无法收回	否
挂帐费用	往来款	32,314.58	32,314.58	无法收回	否
合计		8,221,600.37	7,249,600.37		

- 6、 年末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

7、其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
天津开发区瑞德琪商贸发展有限公司(注)	关联方关系	24,420,022.79	一至二年	15.35	资金往来款
广西钟山县金易冶炼有限责任公司	非关联方关系	20,000,000.00	一年以内	12.57	货款周转金
应收出口退税	非关联方关系	19,127,953.06	一年以内	12.02	出口退税款
福建能源发展有限公司	非关联方关系	14,600,000.00	一年以内	9.18	资金往来款
海南省洋浦海关	非关联方关系	12,300,000.00	一年以内	7.73	保证金
合计		90,447,975.85		56.85	

注：公司 2008 年预付天津开发区瑞德琪商贸发展有限公司购煤款 24,420,022.79 元，因煤价波动原因，2009 年年内业务未实际履行，相关采购业务仍在进一步洽谈之中。公司将上述款项转为“其他应收款”核算，拟于 2010 年视业务进展情况予以收回或抵冲购煤款。

8、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
厦门信达酒业有限公司	持股 10% 被投资企业	8,295,671.23	5.21
天津开发区瑞德琪商贸发展有限公司	持股 40% 被投资企业	24,420,022.79	15.35
合计		32,715,694.02	20.56

(七) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	426,019,183.82	95.35	309,061,143.88	90.11
1 至 2 年	18,198,207.81	4.07	32,249,250.50	9.40
2 至 3 年	2,503,771.00	0.56	1,620,042.20	0.47
3 年以上	70,000.00	0.02	78,500.00	0.02
合计	446,791,162.63	100.00	343,008,936.58	100.00

预付款项账龄的说明：

本公司账龄超过 1 年的重要预付款项主要为按合同预付设备采购款、货款及支付淮南房地产开发管理办公室用地保证金等。

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海迈科金属资源有限公司	非关联关系	62,000,000.00	一年以下	预付货款
广西钟山县金易冶炼有限责任公司	非关联关系	61,500,000.00	一年以下	预付货款
广西钟山县金祥金属回收有限公司	非关联关系	30,500,000.00	一年以下	预付货款
广西万鑫国际贸易有限公司	非关联关系	26,000,000.00	一年以下	预付货款
厦门唯盈实业有限公司	非关联关系	22,000,000.00	一年以下	预付货款
合计		202,000,000.00		

预付款项主要单位的说明：

截止审计报告日，上述大额预付款项中，除预付广西万鑫国际贸易有限公司货款 2,600 万元、子公司淮南信达房地产开发有限公司 2009 年 12 月按合同预付厦门市唯盈实业有限公司钢材款 2,200 万元尚未结算外，其余均已办理收货结算。

3、 年末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(八) 存货及存货跌价准备

1、 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	592,994.66		592,994.66	2,339,973.62		2,339,973.62
在途物资	108,159,702.31		108,159,702.31			
周转材料	1,362,849.27		1,362,849.27	625,931.35		625,931.35
委托加工物资	120,885.27		120,885.27	2,074,629.65		2,074,629.65
在产品	885,308.38		885,308.38	970,313.07		970,313.07
库存商品	120,504,364.86	250,435.63	120,253,929.23	164,118,096.72	5,018,249.79	159,099,846.93
发出商品	19,567,384.95		19,567,384.95	163,275,914.81		163,275,914.81
代管商品				1,869,202.25		1,869,202.25
产成品	3,499,039.79		3,499,039.79	7,623,527.50		7,623,527.50
物资采购	14,443,872.17		14,443,872.17	3,725,128.89		3,725,128.89
开发成本	286,467,426.72		286,467,426.72	256,405,341.86		256,405,341.86
开发产品	69,505,389.27		69,505,389.27	107,208,517.18		107,208,517.18
合计	625,109,217.65	250,435.63	624,858,782.02	710,236,576.90	5,018,249.79	705,218,327.11

本公司存货年末余额中无用于担保、抵押事项。

2、 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
库存商品	5,018,249.79	277,349.27	2,536,645.27	2,508,518.16	250,435.63

本公司房地产业本年度无存货跌价准备计提及转回、转销情况。

3、 存货跌价准备情况：

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品	成本高于可变现净值	销售	100

4、 存货的说明（计入年末存货余额的借款费用资本化金额）：

存货项目名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额	本年确认资本化金额的资本化率
			本年转入存货额	其他减少		
龙江明珠二期	10,302,810.02	2,509,210.28	9,697,739.24		3,114,281.06	9.6%、5.21%
龙江明珠三期	1,587,797.93				1,587,797.93	本期无借款利息资本化
锦绣康城一期	64,759.16			2,745.25	62,013.91	本期无借款利息资本化
锦绣康城二期	4,732,580.00			1,569,125.80	3,163,454.20	本期无借款利息资本化
合计	16,687,947.11	2,509,210.28	9,697,739.24	1,571,871.05	7,927,547.10	

5、 本公司房地产业存货情况：

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	286,467,426.72		286,467,426.72	256,405,341.86		256,405,341.86
开发产品	69,505,389.27		69,505,389.27	107,208,517.18		107,208,517.18
合计	355,972,815.99		355,972,815.99	363,613,859.04		363,613,859.04

(1) 开发成本:

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	年末余额	年初余额
龙江明珠三期	2009 年	2011 年	10,000 万元	33,660,535.66	27,937,785.39
锦绣康城二期 2 标段、3 标段	2009 年	2010 年 2011 年	19,900 万元	39,025,762.12	51,710,611.45
尚书房	2009 年	2010 年	45000 万元	100,557,043.71	64,415,708.75
纳帕溪谷			58,000 万元	113,224,085.23	112,341,236.27
合计				286,467,426.72	256,405,341.86

(2) 开发产品:

项目名称	竣工时间	年初余额	本年增加金额	本年减少金额	年末余额
龙江明珠一期	2006 年	387,354.13	-129,064.79	163,005.06	95,284.28
龙江明珠二期	2008 年 2009 年	94,796,987.00	54,691,268.88	115,029,709.05	34,458,546.83
锦绣康城一期	2007 年	2,350,864.47	64,759.15	161,693.94	2,253,929.68
锦绣康城二期 1 标段	2009 年		94,456,005.00	84,528,522.87	9,927,482.13
尚书房一期	2009 年		46,716,182.42	28,430,855.58	18,285,326.84
信宏大厦-商场	1994 年	1,767,867.02		1,767,867.02	
信源大厦-车位	1992 年	1,064,194.46			1,064,194.46
信宏大厦-车位	1994 年	3,344,611.16			3,344,611.16
信达大厦二期-车位	2000 年	3,496,638.94		3,420,625.05	76,013.89
合计		107,208,517.18	195,799,150.66	233,502,278.57	69,505,389.27

(九) 持有至到期投资

项目	年末账面余额	年初账面余额
单一指定贷款资金信托		19,800,000.00
合计		19,800,000.00

持有至到期投资的说明: 2007 年 8 月, 本公司与厦门国际信托投资有限公司签定“单一指定贷款资金信托合同”, 委托厦门国际信托投资有限公司根据公司指示将信托资金 2,100 万元提供厦门华友投资有限公司, 并由厦门延铭房地产开发有限公司提供信用担保。信托期限一年, 年利率为 9.6%。2008 年 8 月, 上述合同到期收回 120 万元, 余款 1,980 万元展期一年, 展期后信托期限一年, 年利率为 15.36%, 本年度已全部收回。

(十) 对合营企业投资和联营企业投资

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业												
厦门信达数字技术有限公司 (注 1)	有限责任	厦门	陈瑞盛	数字技术产品销售服务	200	20.00	20.00					
厦门滨北汽车城有限公司	有限责任	厦门	黄劲松	汽车代理	800	49.00	49.00	1,477.94	406.85	1,071.09	1,417.41	254.73
江西信丰金信铜业有限公司 (注 2)	有限责任	江西	罗盛璋	有色金属冶炼	1,000	45.00	45.00					
武汉延铭房地产开发有限公司	有限责任公司 (外商投资企业投资)	武汉	吴友华	房地产开发、商品房销售。	5,600	19.29	19.29	18,448.70	13,066.20	5,382.50		-15.02
厦门毅信联合商业管理有限公司	有限责任	厦门	蔡明兴	物业管理	300	30.00	30.00	353.73	167.23	186.50	450.78	0.49
厦门 EPCOS 有限公司	有限责任	厦门	Dr.Edmund Fischer	制造业	14,466.70	40.00	40.00	30,677.22	19,507.14	11,170.08	24,280.47	-693.02
信达融创(北京)光电科技发展有限公司	有限责任	厦门	陈淑照	服务业	500	40.00	40.00	470.66	0.04	470.62		-29.39

注 1: 已对厦门信达数字技术有限公司长期股权投资计提 100% 长期股权投资减值准备。

注 2: 江西信丰金信铜业有限公司本年度已解散清算, 相关手续已办理完毕。

(十一) 长期股权投资

长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投资 单位表决 权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本年计提 减值准备	本年现金红 利
厦门信达数字技术有 限公司	权益法	400,000.00	220,727.03		220,727.03	20.00	20.00		220,727.03	220,727.03	
厦门滨北汽车城有限 公司	权益法	3,969,312.45	4,652,363.64	595,979.62	5,248,343.26	49.00	49.00				665,352.14
江西信丰金信铜业有 限公司	权益法	4,500,000.00	4,178,118.19	-4,178,118.19		45.00	45.00				
武汉延铭房地产开发 有限公司	权益法	10,800,000.00	10,192,553.05		10,192,553.05	19.29	19.29				
厦门毅信联合商业管 理有限公司	权益法	900,000.00	558,031.95	1,460.64	559,492.59	30.00	30.00				
厦门 EPCOS 有限公司	权益法	57,864,100.00	47,542,020.82	-2,861,723.22	44,680,297.60	40.00	40.00				
信达融创(北京)光电 科技发展有限公司	权益法	2,000,000.00		1,882,458.97	1,882,458.97	40.00	40.00				
权益法小计		80,433,412.45	67,343,814.68	-4,559,942.18	62,783,872.50				220,727.03	220,727.03	665,352.14
福建三安钢铁有限公 司	成本法	40,387,128.00	40,387,128.00		40,387,128.00	3.00	3.00				
广西钟山金信废旧物 资回收有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00	100.00				

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
紫山信达罐头食品有限公司	成本法	2,040,000.00	2,040,000.00		2,040,000.00	30.00	30.00				
厦门信达酒业有限公司	成本法	120,000.00	120,000.00	380,000.00	500,000.00	10.00	10.00				360,000.00
天津开发区瑞德琪商贸发展有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00	40.00	40.00				
厦门三安电子有限公司	成本法	160,063,916.20	160,063,916.20		160,063,916.20	10.00	10.00				
成本法小计			211,611,044.20	380,000.00	211,991,044.20						360,000.00
合计			278,954,858.88	-4,179,942.18	274,774,916.70				220,727.03	220,727.03	1,025,352.14

注 1: 公司持股 45%被投资企业江西信丰金信铜业有限公司 2009 年度已清算解散完毕, 本公司按其清算结果确认清算净损失 321,881.81 元, 并收回长期股权投资 4,178,118.19 元。

注 2: 武汉延铭房地产开发有限公司 2009 年 10 月经股东会决议, 公司注册资本由 3600 万增至 5000 万, 股东厦门延铭房地产开发有限公司单方增资 2000 万元, 增资后, 公司股权比例发生变更, 本公司股权比例由 30%下降为 19.29%, 厦门延铭房地产开发有限公司股权比例为 80.72%, 本公司对武汉延铭房地产开发有限公司不再具有重大影响, 对其长期股权投资核算方法自从权益法改按成本法核算。

注 3: 广西钟山金信废旧物资回收有限公司设立至今未经营, 2007 年底经股东会决议, 拟清算。因未按规定参加 2007 年度企业年检, 于 2009 年元月 23 日被钟山县工商行政管理局吊销营业执照, 故未纳入合并范围, 采用成本法核算。

注 4: 对紫山信达罐头食品有限公司、天津开发区瑞德琪商贸发展有限公司长期投资均采用固定分红方式, 故对其投资核算方法采用成本法核算。

(十二) 投资性房地产

企业采用成本模式进行后续计量：

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
1. 账面原值合计	80,681,801.37	2,037,867.02		82,719,668.39
(1) 房屋、建筑物	80,681,801.37	2,037,867.02		82,719,668.39
(2) 土地使用权				
2. 累计折旧和累计摊销合计	17,496,548.81	1,853,642.55		19,350,191.36
(1) 房屋、建筑物	17,496,548.81	1,853,642.55		19,350,191.36
(2) 土地使用权				
3. 投资性房地产净值合计	63,185,252.56	2,037,867.02	1,853,642.55	63,369,477.03
(1) 房屋、建筑物	63,185,252.56	2,037,867.02	1,853,642.55	63,369,477.03
(2) 土地使用权				
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计				
(1) 房屋、建筑物				
(2) 土地使用权				
5. 投资性房地产账面价值合计	63,185,252.56	2,037,867.02	1,853,642.55	63,369,477.03
(1) 房屋、建筑物	63,185,252.56	2,037,867.02	1,853,642.55	63,369,477.03
(2) 土地使用权				

1、本年折旧 1,853,642.55 元。

2、投资性房地产抵押，详见附注八、（一）6、其他重大财务承诺事项。

(十三) 固定资产原价及累计折旧

1、 固定资产情况

项目	期初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计：	256,427,796.44	117,648,306.56	19,913,952.87	354,162,150.13
其中：房屋及建筑物	180,312,476.74	97,311,356.00	11,485,936.79	266,137,895.95
机器设备	30,622,692.72	11,275,048.37	1,899,852.93	39,997,888.16
运输工具	31,841,038.23	4,096,383.73	4,207,530.45	31,729,891.51
仪器仪表				
电子设备	2,537,579.92	2,667,641.49	239,928.73	4,965,292.68
办公设备	8,884,557.88	1,538,817.29	1,742,011.14	8,681,364.03
其他	2,229,450.95	759,059.68	338,692.83	2,649,817.80
二、累计折旧合计：	70,194,202.79	12,850,139.47	6,783,199.15	76,261,143.11
其中：房屋及建筑物	43,824,630.90	5,295,973.87	3,198,822.80	45,921,781.97
机器设备	8,632,435.91	2,738,217.10	720,672.31	10,649,980.70

厦门信达股份有限公司
2009 年度
财务报表附注

项目	期初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
运输工具	11,025,603.04	2,660,811.42	1,653,092.88	12,033,321.58
仪器仪表				
电子设备	1,169,608.30	504,095.14	181,011.10	1,492,692.34
办公设备	4,288,970.04	1,465,508.25	908,069.14	4,846,409.15
其他	1,252,954.60	185,533.69	121,530.92	1,316,957.37
三、固定资产账面净值合计	186,233,593.65	117,648,306.56	25,980,893.19	277,901,007.02
其中：房屋及建筑物	136,487,845.84	97,311,356.00	13,583,087.86	220,216,113.98
机器设备	21,990,256.81	11,275,048.37	3,917,397.72	29,347,907.46
运输工具	20,815,435.19	4,096,383.73	5,215,248.99	19,696,569.93
仪器仪表				
电子设备	1,367,971.62	2,667,641.49	563,012.77	3,472,600.34
办公设备	4,595,587.84	1,538,817.29	2,299,450.25	3,834,954.88
其他	976,496.35	759,059.68	402,695.60	1,332,860.43
四、减值准备合计	143,750.00			143,750.00
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具	143,750.00			143,750.00
仪器仪表				
电子设备				
办公设备				
其他				
五、固定资产账面价值合计	186,089,843.65	117,648,306.56	25,980,893.19	277,757,257.02
其中：房屋及建筑物	136,487,845.84	97,311,356.00	13,583,087.86	220,216,113.98
机器设备	21,990,256.81	11,275,048.37	3,917,397.72	29,347,907.46
运输工具	20,671,685.19	4,096,383.73	5,215,248.99	19,552,819.93
仪器仪表				
电子设备	1,367,971.62	2,667,641.49	563,012.77	3,472,600.34
办公设备	4,595,587.84	1,538,817.29	2,299,450.25	3,834,954.88
其他	976,496.35	759,059.68	402,695.60	1,332,860.43

- (1) 本期折旧额 12,850,139.47 元。
- (2) 本期由在建工程转入固定资产原价为 81,314,694.64 元。
- (3) 固定资产抵押，详见附注八、(一) 6、其他重大财务承诺事项。

2、 年末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
厂房及办公楼	95,125,766.64	已使用尚未决算	2010 年

固定资产的说明：

上述厂房及办公楼于 2009 年底投入使用，正在办理工程验收决算收续，相关权属证书预计于 2010 年办理。

(十四) 在建工程

1、 在建工程

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
超高亮度 LED 封装、应用研发与产业基地				76,596,386.38		76,596,386.38
4S 店休息区改造工程	48,275.00		48,275.00	29,675.00		29,675.00
通宝汽车 4S 店工程	1,238,561.00		1,238,561.00			
通宝汽车电梯工程	34,000.00		34,000.00			
智能化工程系统	22,981.00		22,981.00			
商场 LED 显示屏				2,400,000.00		2,400,000.00
零星工程				2,269.00		2,269.00
合 计	1,343,817.00		1,343,817.00	79,028,330.38		79,028,330.38

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算 比例(%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本年 利息资本 化金额	本年利息 资本化率 (%)	资金来源	年末余额
超高亮度 LED 封装、应用研发与产业基地	97,968,000.00	76,596,386.38	24,350,308.26	78,914,694.64	22,032,000.00	80.55	100.00				其他来源	
4S 店休息区改造工程	307,814.88	29,675.00	18,600.00			15.68	15.00				其他来源	48,275.00
通宝汽车 4S 店工程	12,794,557.55		1,238,561.00								其他来源	1,238,561.00
通宝汽车电梯工程			34,000.00								其他来源	34,000.00
LED 显示屏	2,400,000.00	2,400,000.00		2,400,000.00		100.00	100.00				其他来源	
智能化工程系统	76,603.33		22,981.00			30.00	30.00				其他来源	22,981.00
零星工程		2,269.00			2,269.00						其他来源	
合 计		79,028,330.38	25,664,450.26	81,314,694.64	22,034,269.00							1,343,817.00

在建工程项目变动情况的说明：

超高亮度 LED 封装、应用研发与产业基地工程系 2008 年向子公司厦门市信达光电科技有限公司少数股东厦门朗星光电有限公司购建的生产厂房及办公楼，于 2009 年 12 月建设完工投入使用，累计已发生工程款 117,157,766.64 元，其中预付工程款 16,211,072.00 元。本年完工结转固定资产，产权证书尚未办理。

3、 本公司无需计提在建工程减值准备。

4、 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度(%)	备注
信达光电厂房及办公楼	100	已暂估结转固定资产，尚未结算

(十五) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
1、 账面原值合计	13,663,732.00	22,372,516.00	71,450.00	35,964,798.00
(1). 土地使用权		22,032,000.00		22,032,000.00
(2). 专有技术	111,822.00			111,822.00
(3). 专利权	12,000,000.00			12,000,000.00
(4). 软件	1,476,890.00	340,516.00		1,817,406.00
(5). 非专利技术	75,020.00		71,450.00	3,570.00
2、 累计摊销合计	3,948,780.61	1,911,810.16	27,389.13	5,833,201.64
(1). 土地使用权		468,765.96		468,765.96
(2). 专有技术	51,251.75	55,910.80		107,162.55
(3). 专利权	3,700,000.00	1,200,000.00		4,900,000.00
(4). 软件	182,881.86	173,292.81		356,174.67
(5). 非专利技术	14,647.00	13,840.59	27,389.13	1,098.46
3、 无形资产账面净值合计	9,714,951.39	20,460,705.84	44,060.87	30,131,596.36
(1). 土地使用权		21,563,234.04		21,563,234.04
(2). 专有技术	60,570.25	-55,910.80		4,659.45
(3). 专利权	8,300,000.00	-1,200,000.00		7,100,000.00
(4). 软件	1,294,008.14	167,223.19		1,461,231.33
(5). 非专利技术	60,373.00	-13,840.59	44,060.87	2,471.54
4、 减值准备合计				
(1). 土地使用权				
(2). 专有技术				
(3). 专利权				
(4). 软件				
(5). 非专利技术				
5、 无形资产账面价值合计	9,714,951.39	20,460,705.84	44,060.87	30,131,596.36
(1). 土地使用权		21,563,234.04		21,563,234.04
(2). 专有技术	60,570.25	-55,910.80		4,659.45
(3). 专利权	8,300,000.00	-1,200,000.00		7,100,000.00
(4). 软件	1,294,008.14	167,223.19		1,461,231.33
(5). 非专利技术	60,373.00	-13,840.59	44,060.87	2,471.54

本年无形资产摊销额 1,911,810.16 元；

年末无用于抵押或担保的无形资产。

无形资产的其他说明：

本年度无形资产增加，主要是超高亮度 LED 封装、应用研发与产业基地建设完工，结转土地使用权 22,032,000.00 元所致。

2、 公司开发项目支出

项 目	年初余额	本年增加	本年转出数		年末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
隧道灯、筒灯、大功率照明等项目	209,368.14	733,686.02	943,054.16		

本年开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为零；

公司无内部研发形成的无形资产。

(十六) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	年末减值准备
厦门信达汽车销售服务有限公司	641,821.97			641,821.97	
衡阳鑫星河房地产开发有限公司	6,625,248.00			6,625,248.00	
济南山和通达汽车有限公司	10,087,236.90			10,087,236.90	
合 计	17,354,306.87			17,354,306.87	

商誉的说明：

本公司对非同一控制下合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，具体计算过程如下：

被合并单位名称	合并成本	被购买方可辨认净资产公允价值	投资比例 (%)	投资占被购买方可辨认净资产公允价值份额	商誉
厦门信达汽车销售服务有限公司	6,250,000.00	9,346,963.38	60	5,608,178.03	641,821.97
衡阳鑫星河房地产开发有限公司	27,625,248.00	50,000,000.00	42	21,000,000.00	6,625,248.00
济南山和通达汽车有限公司	14,000,000.00	3,912,763.10	100	3,912,763.10	10,087,236.90
合计	47,875,248.00	63,259,726.48		30,520,941.13	17,354,306.87

(十七) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
柜台装修款		337,517.25	93,754.81		243,762.44	
软件	18,000.00		18,000.00			
合计	18,000.00	337,517.25	111,754.81		243,762.44	

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	11,487,073.15	6,440,097.32
开办费	974,536.51	1,575,831.28
可抵扣亏损	346,565.65	757,758.26
合并抵销未实现内部交易利润	1,197,144.97	1,161,099.51
小计	14,005,320.28	9,934,786.37
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	198,652.32	85,919.13
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计	198,652.32	85,919.13

未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
(1) 可抵扣暂时性差异	348,554.78	227,313.38
(2) 可抵扣亏损	93,418,327.59	45,823,985.03
合计	93,766,882.37	46,051,298.41

2、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

项 目	期末余额	年初余额	备注
2009 年		1,884,190.38	
2010 年	1,532,240.91	1,532,240.91	
2011 年	3,256,542.33	3,256,542.33	
2012 年	19,001,539.09	5,992,207.52	
2013 年	20,148,587.06	24,221,773.88	
2014 年	4,280,204.29	8,937,030.01	
合计	48,219,113.68	45,823,985.03	

上表仅列示能确定部分的金额及其到期年度，在资产负债表日尚未经税务局确认可抵扣暂时性亏损的金额为 45,199,213.91 元。

3、 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
资产减值准备	52,172,677.84
开办费	4,217,827.09
可抵扣亏损	1,508,042.78
合并抵销未实现内部交易利润	5,441,568.04
公允价值变动	902,965.10
合计	64,243,080.85

(十九) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	30,299,029.83	31,153,381.58	239,427.00	9,585,519.99	51,627,464.42
存货跌价准备	5,018,249.79	277,349.27	2,536,645.27	2,508,518.16	250,435.63
可供出售金融资产减值准备					
持有至到期投资减值准备					
长期股权投资减值准备		220,727.03			220,727.03
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备	143,750.00				143,750.00
工程物资减值准备					
在建工程减值准备					
无形资产减值准备					
商誉减值准备					
其他					
合计	35,461,029.62	31,651,457.88	2,776,072.27	12,094,038.15	52,242,377.08

(二十) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
质押借款	31,980,000.00	14,092,018.33
抵押借款	2,266,355.52	3,000,000.00
保证借款	307,562,700.00	303,446,000.00
信用借款	17,398,586.15	
合计	359,207,641.67	320,538,018.33

短期借款分类的说明：

(1) 质押借款为子公司厦门市信达安贸易有限公司以持有的 3,198 万元信用证及其项下全套单据向招商银行股份有限公司厦门分行申请的信用证议付 3,198 万元；

(2) 抵押物清单详见附注十、(一) 6、其他重大财务承诺事项。

(3) 保证借款：

厦门国贸控股有限公司为本公司贷款担保 28,646.27 万元；

厦门信息-信达总公司为本公司贷款担保 1,500 万元；

本公司为子公司厦门信达诺汽车销售服务有限公司贷款担保 600 万元；

本公司为子公司福建信田汽车有限公司贷款担保 10 万元。

2、 无已到期未偿还的短期借款：

(二十一) 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	95,918,012.32	380,019,810.07

下一会计期间将到期的金额 95,918,012.32 元。

(二十二) 应付账款

1、

项 目	年末余额	年初余额
应付供应商货款等	654,318,096.48	559,936,417.79

2、 年末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 年末余额中欠关联方情况：

单位名称	年末余额	年初余额
厦门信达酒业有限公司	34,082.02	43,064.93

4、 账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	金 额	未结转原因	备注
临汾昊明冶金技术有限公司	1,011,132.37	未结算	
太阳海制衣有限公司	984,023.57	未结算	
福建省林业工程公司	736,230.86	未结算	
福建恒忆建设集团有限公司	607,128.28	未结算	
江西云辉矿机有限公司	563,000.00	未结算	
徐州双萱水泥机械制造公司	505,000.00	未结算	

(二十三) 预收账款

1、

项目	年末余额	年初余额
预收售房款等	268,765,904.11	217,360,229.58

2、 年末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明：

单位名称	金 额	未结转原因	备注
香港昌昊贸易有限公司	11,933,700.54	未结算	
TREASURE STEELWORKS	1,261,497.32	未结算	
福建能源发展有限公司	230,000.00	未结算	

本公司房地产业预收账款情况

项目名称	年初余额	年末余额	预计竣工时间	预售比例（%）
龙江明珠二期	18,262,235.40	17,812,007.00	2008 年	注 1
信达大厦车位	3,106,500.00		2000 年	注 2
锦绣康城二期 1 标段	23,715,110.50		2009 年	87.43
锦绣康城二期 2 标段		42,988,408.00	2010 年	87.70
尚书房	8,072,598.00	65,337,997.00		
合计	53,156,443.90	126,138,412.00		

注 1：龙江明珠二期已竣工，预收账款系尚未交付使用的预收售房款及购房定金等。

注 2：信达大厦 2000 年已竣工，截止 2009 年 12 月 31 日，除剩余小部分车位外，已基本销售完毕。

(二十四) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	4,018,168.01	81,169,131.89	78,001,146.57	7,186,153.33
(2) 职工福利费		3,776,367.53	3,776,367.53	
(3) 社会保险费	34,518.63	6,315,858.38	6,270,614.40	79,762.61
其中：医疗保险费		1,865,501.17	1,884,411.17	-18,910.00
基本养老保险费	-455.40	2,748,552.55	2,704,746.30	43,350.85
年金缴费	1,040.80	283,296.56	284,337.36	
失业保险费	12,066.60	188,430.27	199,266.37	1,230.50
工伤保险费		46,414.14	46,321.39	92.75
生育保险费		52,174.23	51,951.48	222.75
(4) 住房公积金	8,975.60	2,556,685.42	2,534,338.52	31,322.50
(5) 工会经费和职工教育经费	1,931,966.38	1,267,486.08	1,352,896.77	1,846,555.69
(6) 非货币性福利				
(7) 辞退福利和内退补偿金		47,460.20	47,460.20	
其中：(1) 因解除劳动关系给予的补偿		47,460.20	47,460.20	
(2) 预计内退人员支出				
(8) 其他	1,669,187.50	4,011,982.72	3,891,902.10	1,789,268.12
其中：以现金结算的股份支付				
合计	7,662,816.12	99,144,972.22	95,874,726.09	10,933,062.25

本公司本年度共支付工会经费和职工教育经费金额 135.29 万元。

应付职工薪酬年末余额主要为应付职工 2009 年度业绩奖及暂扣经营层考核风险金 1,073,551.94 元。职工业绩奖预计在 2010 年春节后支付一半，余款于年度报告经董事会通过后发放；经营层考核风险金预计 1,073,551.94 元，具体发放金额和时间将视公司考核指标变动情况按厦门市国有资产监督管理委员会相关业绩考核文件进行调整。

(二十五) 应交税费

税费项目	年末余额	年初余额
增值税	13,565,668.32	-4,690,005.89
消费税	16,927.00	10,807.03
营业税	8,737,471.01	14,055.99
企业所得税	18,558,309.82	10,240,210.57
个人所得税	296,582.78	402,870.61
城市维护建设税	2,122,375.62	115,313.56
房产税	23,966.16	53,577.96
土地增值税	35,696,414.08	12,582,523.87
土地使用税	1,491,327.95	756,581.75
教育费附加	920,064.07	82,283.69
地方教育费附加	326,916.74	14,046.23
堤防费	48,600.95	288,356.40
河道管理费	72,123.33	12,599.59
印花税	161,103.92	32,001.11
合计	82,037,851.75	19,915,222.47

(二十六) 应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	69,548.00	921,431.00
企业债券利息		
短期借款应付利息	910,342.66	149,129.51
合计	979,890.66	1,070,560.51

(二十七) 应付股利

单位名称	年末余额	年初余额	超过一年未支付原因
厦门捷茂贸易有限公司	596,442.01	1,793,549.10	尚未支付
广西钟山金易集团有限公司	331,440.81	531,440.81	尚未支付
合计	927,882.82	2,324,989.91	

(二十八) 其他应付款

1、

项目	年末余额	年初余额
其他应付款	113,431,449.22	119,306,329.81

2、 年末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	年末余额	年初余额
厦门国贸控股有限公司	2,000,000.00	

3、 年末余额中欠关联方情况

单位名称	年末余额	年初余额
厦门国贸控股有限公司	2,000,000.00	

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金 额	未偿还原因	备注
福建三安集团有限公司	10,063,916.20	未支付的受让股权款	
福建七建集团有限公司	4,000,000.00	押金	
广东二建履约保证金	1,500,000.00	履约保证金	
厦门众鑫旺投资发展有限公司	8,000,000.00	往来款	
厦门海沧东裕兴有限公司	3,600,000.00	往来款	

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	金 额	性质或内容	备 注
储值卡	21,483,832.08	商场储值卡余款	
福建三安集团有限公司	10,063,916.20	未支付的投资款	
厦门众鑫旺投资发展有限公司	8,000,000.00	往来款	
福建七建集团有限公司	4,000,000.00	施工押金	
厦门海沧东裕兴有限公司	3,600,000.00	往来款	

(二十九) 一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	50,000,000.00	
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合 计	50,000,000.00	

1、 一年内到期的长期借款

项目	年末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	50,000,000.00	
信用借款		
合计	50,000,000.00	

2、 金额前五名的一年内到期的长期借款:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
厦门国际信 托有限公司	2008-10-24	2010-10-23	RMB	8.2836		50,000,000.00		

3、 无一年内到期的长期借款中的逾期借款。

(三十) 长期借款

1、 长期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		45,000,000.00
保证借款		50,000,000.00
信用借款	9,545,456.00	10,909,092.00
合计	9,545,456.00	105,909,092.00

年末长期借款全部是财政国债转贷。

2、 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
财政国债转贷	2001-8-10	2016-8-10	RMB	2.85		9,545,456.00		10,909,092.00

(三十一) 股本

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	55,748,187	23.204				-12,010,625	-12,010,625	43,737,562	18.205
1、国家持股									
2、国有法人持股	55,737,500	23.2				-12,012,500	-12,012,500	43,725,000	18.20
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	10,687	0.004				1,875	1,875	12,562	0.005
二、无限售条件股份	184,501,813	76.796				12,010,625	12,010,625	196,512,438	81.795
1、人民币普通股	184,501,813	76.796				12,010,625	12,010,625	196,512,438	81.795
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	240,250,000	100.00						240,250,000	100.00

股本变动情况的其他说明：

2009年9月1日，厦门信息-信达总公司持有本公司限售条件流通股 12,012,500 股流通上市，剩余有限售条件流通股股数 43,725,000 股。截止 2009 年 12 月 31 日，厦门信息-信达总公司对本公司的持股比例未发生变化。另外，因公司高管人员离职，其所持有股份限售比例由 75% 调整为 100%，增加限售股份 1,875 股。

(三十二) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1. 资本溢价（股本溢价）				
(1) 投资者投入的资本	192,966,875.03			192,966,875.03
(2) 同一控制下企业合并的影响				
(3) 购买子公司少数股东股权差额	2,628,670.94	1,582,647.31		4,211,318.25
小计	195,595,545.97	1,582,647.31		197,178,193.28
2. 其他资本公积				
(1) 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	959,259.99			959,259.99
(2) 可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失				
(3) 原制度转入	5,227,384.94			5,227,384.94
小计	6,186,644.93			6,186,644.93
合计	201,782,190.90	1,582,647.31		203,364,838.21

资本公积的说明：

本年度资本公积增加，系购买子公司少数股东股权，新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，按新准则规定调整合并财务报表中的股本溢价 1,582,647.31 元。

(三十三) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	38,900,687.45			38,900,687.45

(三十四) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	124,336,512.20	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后 年初未分配利润	124,336,512.20	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	47,917,381.28	
减： 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	172,253,893.48	

(三十五) 营业收入及营业成本

1、 营业收入

项 目	本年发生额	上期发生额
主营业务收入	8,992,364,636.24	6,674,519,310.74
其他业务收入	34,248,415.29	14,289,779.01
营业成本	8,571,901,652.27	6,341,525,979.70

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业	99,691,648.31	76,650,252.89	565,470,762.45	549,951,340.22
(2) 商 业	8,537,989,490.50	8,253,646,177.72	5,899,501,379.76	5,688,524,080.55
(3) 房地产业	354,310,039.24	217,901,621.54	207,662,153.08	99,468,391.99
(4) 旅游饮食服务业	373,458.19	580,652.33	1,885,015.45	364,001.96
合 计	8,992,364,636.24	8,548,778,704.48	6,674,519,310.74	6,338,307,814.72

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件开发及网络服务	9,333.00	45,000.00	350,653.75	262,567.56
信息产品	96,903,720.95	73,150,958.68	56,955,884.76	46,733,536.33
贸易	8,537,989,490.50	8,253,646,177.72	5,899,150,726.01	5,688,261,512.99
房地产	354,310,039.24	217,901,621.54	207,662,153.08	99,468,391.99
有色金属加工	2,787,927.36	3,499,294.21	508,514,877.69	503,217,803.89
仓储及其他服务	364,125.19	535,652.33	1,885,015.45	364,001.96
合 计	8,992,364,636.24	8,548,778,704.48	6,674,519,310.74	6,338,307,814.72

4、 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
福州	441,270,808.63	403,611,137.41	388,560,408.15	361,566,479.26
广西	283,195,843.06	122,926,695.15	710,726,300.78	450,981,178.26
衡阳	39,620,832.44	28,430,855.58		
淮南	141,372,266.00	79,892,877.66	11,375,927.30	5,792,439.70
济南	195,835,962.20	177,499,416.23	167,330,608.50	152,706,493.74
江西			8,060,875.03	7,489,439.57
上海	1,357,881,233.45	1,533,428,875.26	593,963,849.04	550,245,241.38
厦门	6,257,291,705.09	5,994,559,628.60	4,244,492,304.47	4,375,552,587.96
香港	107,268,628.57	102,271,955.34	152,674,262.09	147,292,731.87
漳州	168,627,356.80	106,157,263.25	194,451,891.00	92,967,841.17
湖州			202,882,884.38	193,713,381.81
合 计	8,992,364,636.24	8,548,778,704.48	6,674,519,310.74	6,338,307,814.72

按产品类别列示房地产业主营业务收入，主营业务成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 房产销售	352,853,567.72	217,901,621.54	206,550,271.30	99,468,391.99
龙江明珠一期	832,362.00	163,005.06	16,119.00	3,647,462.50
龙江明珠二期	167,794,994.80	105,994,258.19	194,435,772.00	89,420,378.67
锦绣康城	141,372,266.00	79,892,877.66	11,375,927.30	5,792,439.70
尚书房	39,620,832.44	28,430,855.58		
信达大厦车位	3,233,112.48	3,420,625.05	722,453.00	608,111.12
(2) 土地转让				
(3) 房地产出租				
(4) 其他	1,456,471.52		1,111,881.78	
合 计	354,310,039.24	217,901,621.54	207,662,153.08	99,468,391.99

按地区类别列示房地产业主营业务收入，主营业务成本（按照房地产所在地确定分地区的主营业务）

地 区	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
厦门	4,689,584.00	3,420,625.05	1,834,334.78	708,111.12
漳州	168,627,356.80	106,157,263.25	194,451,891.00	92,967,841.17
淮南	141,372,266.00	79,892,877.66	11,375,927.30	5,792,439.70
衡阳	39,620,832.44	28,430,855.58		
合 计	354,310,039.24	217,901,621.54	207,662,153.08	99,468,391.99

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
深圳迈科金属有限公司	1,404,010,898.57	15.55
上海灏特实业有限公司	373,208,848.14	4.13
上海迈科金属资源有限公司	352,965,766.23	3.91
Red Kite Master Fund Ltd	277,419,416.27	3.07
广西泛海商贸有限公司	263,249,929.22	2.92
合计	2,670,854,858.43	29.58

(三十六) 营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额	计缴标准
消费税	150,870.86	160,825.69	
营业税	19,664,139.08	14,142,867.23	房地产销售收入 5%、房产出租收入的 5%、资金占用费收入的 5%
城市维护建设税	5,074,033.36	2,737,843.61	应缴增值税、营业税的 7%
资源税			
教育费附加	2,238,103.41	1,503,761.58	应缴增值税、营业税 3%
地方教育费附加	753,872.48	333,664.85	应缴增值税、营业税 1%
房产税	313,024.83	312,417.77	房产原值 1.2%或出租收入 12%
土地增值税	26,727,350.19	15,419,849.20	
防洪保安费	3,324.10		
河道管理费	84,823.36		
其他	387,016.66	774,215.25	
合计	55,396,558.33	35,385,445.18	

(三十七) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	485,215.94	-756,320.74
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计	485,215.94	-756,320.74

(三十八) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	360,000.00	1,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,716,471.85	-8,752,335.40
处置长期股权投资产生的投资收益	-304,236.75	4,028,686.32
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		2,077,314.51
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		54,400.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	16,442.15	310,402.62
持有至到期投资取得的投资收益	1,995,170.66	
可供出售金融资产等取得的投资收益		11,456,113.54
其他(注)	-46,412,300.68	28,076,746.79
合 计	-46,061,396.47	38,251,328.38

注：系本年度公司期货远期合约（卖空）投资损失，现货销售利润 34,424,019.60 元。截止 2009 年 12 月 31 日，公司期货帐户合约均已结清，年末无持有期货仓单或合约情况。

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的 原因
厦门信达酒业有限公司		640,000.00	
紫山信达罐头食品有限公司	360,000.00	360,000.00	
合 计	360,000.00	1,000,000.00	

3、按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
厦门滨北汽车城	1,261,331.76	1,226,730.52	被投资企业净利润变动
厦门信达数字技术有限公司		-2,423.64	已全额计提减值准备
江西信丰金信铜业有限公司		-321,881.81	本年已处置
厦门EPCOS 有限公司	-2,861,723.22	-8,982,036.38	被投资企业净利润变动
信达融创（北京）光电科技发展有限公司	-117,541.03		本年度新增投资
厦门毅信联合商业管理有限公司	1,460.64	-433,474.58	被投资企业净利润变动
武汉延铭房地产开发有限公司		-239,249.51	股权比例变更,本期长期投资 改按成本法核算
合 计	-1,716,471.85	-8,752,335.40	

4、投资收益的说明：

本公司投资收益汇回无重大限制。

(三十九) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	30,913,954.58	10,489,154.96
存货跌价损失	-2,149,209.55	5,403,279.39
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失	220,727.03	
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合 计	28,985,472.06	15,892,434.35

(四十) 财务费用

类别	本年发生额	上年发生额
利息支出	46,300,629.66	95,412,868.10
减：利息收入	7,482,110.51	41,268,849.34
汇兑损益	-1,435,899.89	-8,944,353.42
其他	6,363,940.70	5,601,383.82
合计	43,746,559.96	50,801,049.16

(四十一) 营业外收入

1、

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计	262,707.23	1,481,961.07
其中：处置固定资产利得	262,707.23	1,481,961.07
处置无形资产利得		
非货币性资产交换利得		
债务重组利得		
接受捐赠		
政府补助	2,534,978.22	1,650,976.00
盘盈利得	46,382.54	
无需支付款项	2,063,660.80	154,680.27
罚款赔偿收入	45,660.65	136,121.58
违约金收入	5,660,700.00	
其他	1,727,179.12	1,239,594.73
合计	12,341,268.56	4,663,333.65

2、 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	说明
收到与收益相关的政府补助	2,534,978.22	1,650,976.00	
合计	2,534,978.22	1,650,976.00	

营业外收入的说明：

本年度公司及子公司共收到各类扶持资金 2,534,978.22 元，全部记入营业外收入。

(四十二) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	9,514,351.87	2,167,121.86
其中：固定资产处置损失	9,514,351.87	2,167,121.86
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	134,000.00	652,250.00
其中：公益性捐赠支出	134,000.00	652,250.00
违约金	86,340.00	1,534,053.11
盘亏损失		
税收滞纳金	36,111.38	44,519.95
非常损失	436,030.38	385,029.60
其他	2,257,965.29	261,759.02
合计	12,464,798.92	5,044,733.54

营业外支出的说明：

本年度固定资产处置损失 9,514,351.87 元，主要系：

- 1、子公司广西钟山金信铜业有限公司 2009 年底经股东会决议解散清算，于 2009 年 12 月 10 日办理清算公告，并依董事会决议转让核销资产，确认固定资产处置损失 3,305,702.04 所致。截止 2009 年 12 月 31 日已办理注销税务登记，2010 年 3 月 17 日经钟山县工商行政管理局核准注销登记。
- 2、子公司厦门信达北克汽车有限公司经 2009 年 5 月 20 日股东会决议，决定对所经营的克莱斯勒 4S 店进行调整，变更经营场所，整体拆除 4S 店房屋建筑物及标识牌，确认拆除净损失 5,746,533.27 元。

(四十三) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	37,912,211.60	30,932,843.15
递延所得税调整	-3,957,800.72	-566,649.57
合计	33,954,410.88	30,366,193.58

(四十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

$$\text{基本每股收益} = \text{P0} \div \text{S} \quad \text{S} = \text{S0} + \text{S1} + \text{Si} \times \text{Mi} \div \text{M0} - \text{Sj} \times \text{Mj} \div \text{M0} - \text{Sk}$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益 = $\text{P1} / (\text{S0} + \text{S1} + \text{Si} \times \text{Mi} \div \text{M0} - \text{Sj} \times \text{Mj} \div \text{M0} - \text{Sk} + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(四十五) 其他综合收益

项目	本年发生额	上年发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		13,649,104.59
小计		-13,649,104.59
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		-3,726,000.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额	-15,645.39	-585,280.10
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-15,645.39	-585,280.10
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-15,645.39	-17,960,384.69

(四十六) 现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
利息收入	3,519,371.60
政府补助收入	5,450,334.49
收到往来款	51,749,016.39
营业外收入	6,412,585.26
合 计	67,131,307.74

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
费用支出	94,645,418.92
支付往来款	46,235,348.10
营业外支出	-3,526,654.80
合 计	137,354,112.22

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年金额
已贴现未到期的应收票据	66,900,000.00
转回上年度使用受限的其他货币资金	72,877,361.26
合 计	139,777,361.26

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年金额
使用受限制的货币资金	32,334,616.88
合 计	32,334,616.88

(四十七) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	75,880,597.83	58,957,816.67
加：资产减值准备	28,985,472.06	14,998,235.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,703,782.02	15,205,289.10
无形资产摊销	1,911,810.16	1,345,444.28
长期待摊费用摊销	111,754.81	73,519.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	5,945,116.80	2,051,522.15
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	3,306,527.90	86,406.50
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-485,215.94	756,320.74
财务费用(收益以“-”号填列)	43,663,171.17	103,953,769.71
投资损失(收益以“-”号填列)	46,061,396.47	-38,251,328.38
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,575,633.41	-1,193,116.15
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	112,733.19	-3,122,808.46
存货的减少(增加以“-”号填列)	97,306,666.37	12,484,834.10
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-19,192,321.58	-122,737,325.08
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-122,023,791.60	406,499,533.82
其 他	-6,870,715.58	5,925,133.16
经营活动产生的现金流量净额	165,841,350.67	457,033,247.14
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
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变动情况		
现金的期末余额	311,455,623.41	202,872,512.89
减：现金的年初余额	202,872,512.89	200,800,921.30
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	108,583,110.52	2,071,591.59

2、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本年金额	上年金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格		
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4、取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格	3,923,050.00	5,400,000.00
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	3,874,713.02	5,400,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,874,713.02	5,400,000.00
4、处置子公司的净资产	8,658,663.02	13,220,647.48
流动资产	8,658,663.02	47,733,278.10
非流动资产		19,122,840.07
流动负债		53,635,470.69
非流动负债		

3、现金和现金等价物的构成：

项 目	年末余额	年初余额
一、现 金	311,455,623.41	202,872,512.89
其中：库存现金	394,407.83	1,749,207.59
可随时用于支付的银行存款	292,517,392.15	180,365,452.92
可随时用于支付的其他货币资金	18,543,823.43	20,757,852.38
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	311,455,623.41	202,872,512.89

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物，其中，本年末使用受限制的现金和现金等价物 32,334,616.88 元；年初使用受限制的现金和现金等价物 72,877,361.26 元。

六、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

(金额单位：万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代 表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司 的持股比例(%)	对本公司的表 决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
厦门信息-信 达总公司	控股股东	全民所有	厦门	何福龙	经营各类商品的技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；销售（不含商场零售）建筑材料、金属材料、纺织材料、服装和鞋帽、日用百货、日用杂品、五金交电、化工（不含危险化学品及监控化学品）、专用作业车、工程与建筑机械及零配件、机电产品（法律、法规未禁止或限制的经营业务）。	2,111.66	28.20	28.20	厦门国贸控股有 限 公司	154996787

本企业的母公司情况的说明：厦门国贸控股有限公司的股东为厦门市国有资产监督管理委员会。

(二) 本企业的子公司情况:

(金额单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
漳州信达诺房地产开发有限公司	控投子公司的子公司	有限责任	漳州	周昆山	房地产	6,000	70.00	70.00	75138460-7
厦门信达房产开发有限公司	控投子公司	有限责任	厦门	周昆山	房地产	6,000	99.17	99.17	70548401-7
淮南信达房产开发有限公司	控投子公司的子公司	有限责任	淮南	周昆山	房地产	3,000	70.00	70.00	77906077-8
湖南悦禧置业有限公司	控投子公司的子公司	有限责任	长沙	周昆山	房地产	3,000	60.00	60.00	79474146-7
衡阳鑫星河房地产开发有限公司	控投子公司的子公司	有限责任	衡阳	周昆山	房地产	5,000	42.00	42.00	74836283-7
厦门信达房产销售管理有限公司	控投子公司的子公司	有限责任	厦门	吴达聪	咨询服务	100	60.00	60.00	66473642-4
厦门信达通宝汽车销售服务有限公司	控投子公司	有限责任	厦门	杜少华	汽车代理	3,000	51.00	51.00	67827396-9
厦门信达美克汽车有限公司	控投子公司	有限责任	厦门	杜少华	汽车代理	1,000	100.00	100.00	66473456-8
厦门信达北克汽车有限公司	控投子公司	有限责任	厦门	杜少华	汽车代理	1,000	100.00	100.00	66470640-1
济南山和通达汽车有限公司	控投子公司	有限责任	济南	罗耀煌	汽车代理	320	100.00	100.00	72754138-5
厦门信达汽车销售服务有限公司	控投子公司	有限责任	厦门	杜少华	汽车代理	1,000	60.00	60.00	75162221-4
厦门信达诺汽车销售服务有限公司	控投子公司	有限责任	厦门	杜少华	汽车代理	1,200	95.00	95.00	77603400-5
福州信达诺汽车销售服务有限公司	控投子公司	有限责任	福州	杜少华	汽车代理	1,000	60.00	60.00	76858436-5
福建信田汽车有限公司	控投子公司	有限责任	厦门	罗耀煌	汽车代理	1,000	80.00	80.00	74166857-7

厦门信达股份有限公司
2009 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
厦门市信达光电科技有限公司	控投子公司	有限责任	厦门	周昆山	制造业	20,000	70.00	70.00	66473153-5
厦门信达汇聪科技有限公司	控投子公司	有限责任	厦门	周昆山	制造业	2,400	80.00	80.00	77604279-3
江西信达电子有限公司	控投子公司	有限责任	江西	周昆山	制造业	4,000	69.00	69.00	70562666-0
厦门信达电子有限公司	控投子公司	有限责任	厦门	周昆山	制造业	5,423	95.00	95.00	26006033-3
厦门信达网络科技有限公司	控投子公司	有限责任	厦门	陈淑照	软件开发	2,000	100.00	100.00	26013403X
上海信达诺国际贸易有限公司	控投子公司	有限责任	上海	陈淑照	贸易	4,000	96.25	96.25	74651430-7
上海信达诺有限公司	控投子公司	法人独资	上海	周昆山	服务业	USD350	100.00	100.00	60722877-3
广西钟山金信铜业有限公司	控投子公司	有限责任	钟山	杜少华	制造加工	1,000	40.00	40.00	794347080
广西钟山县金达有色金属有限公司	控投子公司	有限责任	钟山	杜少华	制造加工	500	95.00	95.00	79434851-8
厦门市信达安贸易有限公司	控投子公司	有限责任	厦门	周昆山	贸易	8,000	55.00	55.00	77603692-4
厦门信达免税商场有限公司	控投子公司	有限责任	厦门	杜少华	零售业	1,020	100.00	100.00	15501986-5

(三) 本企业的合营和联营企业情况

(金额单位：元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	本企业持 股比例 (%)	本企业在被 投资单位表 决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入 总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
联营企业														
厦门信达数字技术有限公司	有限责任	厦门	陈瑞盛	数字技术 产品销售 服务	200	20.00	20.00						联营企业	75160594-0
厦门滨北汽车城有限公司	有限责任	厦门	黄劲松	汽车代理	800	49.00	49.00	14,779,428.47	4,068,523.87	10,710,904.60	14,174,078.62	2,547,280.76	联营企业	78416068-5
江西信丰金信铜业有限公司	有限责任	江西	罗盛璋	有色金属 冶炼	1,000	45.00	45.00						已注销	66978138-X
武汉延铭房地产开发有限公司	有限责任公司(外商投资企业投资)	武汉	吴友华	房地产开发、商品房销售。	5,600	19.29	19.29	184,486,980.36	130,661,980.97	53,824,999.39		-150,177.45	联营企业	768072407
厦门毅信联合商业管理有限公司	有限责任	厦门	蔡明兴	物业管理	300	30.00	30.00	3,537,286.36	1,672,311.07	1,864,975.29	4,507,780.97	4,868.79	联营企业	79125636-X
厦门EPCOS有限公司	有限责任	厦门	Dr.Edmund Fischer	制造业	14,466.70	40.00	40.00	306,772,154.00	195,071,410.00	111,700,744.00	242,804,676.00	-6,930,160.00	联营企业	77603105--8
信达融创(北京)光电科技发展有限公司	有限责任	厦门	陈淑照	咨询服务	500	40.00	40.00	4,706,591.64	444.22	4,706,147.42		-293,852.58	联营企业	69324495-5

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
天津开发区瑞德琪商贸发展有限公司	持股 40% 被投资企业	749105410
紫山信达罐头食品有限公司	持股 30% 被投资企业	791528636
厦门信达酒业有限公司	持股 10% 的被投资企业	73789532-0

(五) 关联方交易

- 1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。
- 2、 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
天津开发区瑞德琪商贸发展有限公司	采购	采购商品	市场定价			58,234,625.15	3.97
紫山信达罐头食品有限公司	采购	采购商品	市场定价	3,682,979.89	15	42,936,535.23	7.53
合计				3,682,979.89		101,171,160.38	

3、 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交 易比例(%)	金额	占同类交 易比例(%)
厦门信达酒业有限 公司	销售	销售商品	市场定价	26,929,753.84	100.00	18,488,909.90	1.23
天津开发区瑞德琪 商贸发展有限公司	销售	销售商品	市场定价			6,198,574.00	0.50
厦门信达酒业有限 公司	销售	销售配件	市场定价	46,345.30			
信达融创（北京）光 电科技发展有限公 司	销售	销售产品	市场价	45,252.99	0.04		
合计				27,021,352.13		24,687,483.90	

4、 本年无关联托管情况

5、 本年无关联承包情况

6、 本年无关联租赁情况

7、 关联担保情况

关联方为本公司提供担保情况

(金额单位：万元)

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
厦门信息-信达总公司	本公司	28,600	2009.11.15	2010.11.15	否
厦门信息-信达总公司	本公司	20,000	2009.03.03	2010.03.03	否
厦门信息-信达总公司	本公司	33,700	2009.07.30	2010.07.30	否
厦门信息-信达总公司	本公司	21,000	2008.02.01	2010.04.08	否
厦门信息-信达总公司	本公司	32,000	2009.09.10	2010.09.09	否
厦门信息-信达总公司	本公司	26,500	2009.04.08	2010.02.12	否
厦门信息-信达总公司	本公司	12,000	2009.06.05	2010.06.05	否
厦门信息-信达总公司	本公司	10,000	2009.04.20	2010.04.20	否
厦门信息-信达总公司	本公司	10,000	2009.11.20	2010.11.20	否
厦门信息-信达总公司	本公司	8,500	2009.02.05	2010.02.05	否
厦门信息-信达总公司	本公司	5,000	2009.07.30	2010.07.30	否
厦门信息-信达总公司	本公司	1,000	2009.11.30	2010.11.30	否
厦门信息-信达总公司	本公司	2,000	2009.06.12	2010.06.12	是
厦门国贸控股有限公司	本公司	40,000	2008.05.01	2010.01.01	已履行 28,546.27 万元，其中：人 民币 12,500 万元、美元 2,350 万元 折合人民币 16,046.27 万元
厦门国贸控股有限公司	本公司	5,000	2008.10.24	2010.10.23	是
合计		255,300			

8、 无与关联方资金拆借事项

9、 无与关联方资产转让、债务重组情况

10、其他关联交易

支付关联方担保费情况：

企业名称	本年金额		上年金额	
	金额 (万元)	占年度(同期)同类 交易百分比(%)	金额 (万元)	占年度(同期)同类交 易百分比(%)
厦门信息-信达总公司			120	100.00
厦门国贸控股有限公司	200	100.00		
合计	200	100.00	120	100.00

11、关联方应收应付款项

项 目	关联方	年末余额	年初余额
应收账款			
	厦门信达酒业有限公司	1,310,000.00	-227,018.33
	厦门 EPCOS 有限公司		128,140.15
预付账款			
	厦门信达数字技术有限公司		18,500.00
其他应收款			
	厦门信达酒业有限公司	8,295,671.23	2,358,000.00
	紫山信达罐头食品有限公司		2,460,000.00
	天津开发区瑞德琪商贸发展有限公司	24,420,022.79	24,420,022.79
	厦门 EPCOS 有限公司		79,254.72
应付账款			
	紫山信达罐头食品有限公司		614,869.63
	厦门信达酒业有限公司	34,082.02	43,064.93
应付票据	厦门 EPCOS 有限公司		63,974.09
其他应付款			
	厦门国贸控股有限公司	2,000,000.00	

七、 或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

- 1、 2009 年 1 月 8 日，万裕国际集团有限公司就子公司江西信达电子有限公司股权转让事宜向江西省景德镇市中级人民法院提起诉讼，请求判令厦门信达股份有限公司停止向社会转让其持有的江西信达电子有限公司股权的行为，并将该股权按法定程序过户给万裕国际集团有限公司，且承担案件全部诉讼费用。据景德镇市昌江区人民法院(2009)昌民保字第 1 号民事裁定书，冻结江西信达电子有限公司各股东的全部股权。目前该案一审已开庭进行审理，一审判决尚未作出。截止 2009 年 12 月 31 日，江西信达电子有限公司净资产为 18,831,075.25 元。
- 2、 根据福建省厦门市思明区人民法院 2008 年 10 月 16 日作出的(2008)思民初字第 8926 号民事判决书，就厦门信达股份有限公司起诉夏新电子股份有限公司买卖合同纠纷作出一审判决，判决被告夏新电子股份有限公司应于本判决生效之日起十日内支付本公司货款 94,331.55 元及逾期付款损失。截止 2009 年 12 月 31 日，夏新电子股份有限公司尚未支付上述货款，本公司基于谨慎性原则，已计提 100%减值准备。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司对外担保全部是为子公司债务提供的担保，具体如下：

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方：			
福建信田汽车有限公司	15,000,000.00	2010.09.25	无
福州信达诺汽车销售服务有限公司	13,500,000.00	2010.05.20	无
厦门市信达安贸易有限公司	50,000,000.00	2010.10.22	无
厦门信达诺汽车销售服务有限公司	10,000,000.00	2010.06.01	无
厦门信达汽车销售服务有限公司	25,000,000.00	2010.04.23	无
厦门信达汽车销售服务有限公司	5,000,000.00	2010.11.16	无
合计	118,500,000.00		

(三) 其他或有负债

- 1、 公司及子公司按照房地产行业惯例为商品房承购人按揭贷款提供阶段性信用担保，与各按揭银行签订房产抵押贷款合作协议书并约定期限为“自楼宇按揭借款合同签订之日起至按揭银行取得该房产权证和办妥抵押登记时”。截止 2009 年 12 月 31 日金额

为 21,372 万元。子公司淮南信达房地产开发有限公司、衡阳鑫星河房地产开发有限公司另以 3,523,800.00 元按揭保证金为商品房承购人提供担保。公司历年未发生由于担保连带责任而发生损失的情形，因此，该项担保对本公司的财务状况无重大影响。

- 2、 2007 年 12 月 8 日，公司控股子公司江西信达电子有限公司与万裕国际集团有限公司（以下简称“万裕国际”）、江西联晟投资发展有限公司（以下简称“联晟公司”）签订了《资产购买协议》，江西信达电子有限公司以人民币 2,800 万元将其全部资产及债权债务出售给万裕国际和联晟公司，交易已于 2008 年度完成，目前资产收购方仍以江西信达电子有限公司名义经营，若其发生经济纠纷，有可能对本公司产生影响。

八、 承诺事项

(一) 重大承诺事项

1、 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

2008 年 1 月 22 日，公司与福建三安集团有限公司（以下简称“三安集团”）签订了《股权转让合同书》，以 550 万元受让其持有的吸收合并厦门市三安光电股份有限公司后存续的厦门三安电子有限公司（以下简称“三安电子”）2.16% 股权，即 550 万股。本次股权转让完成后，公司将持有合并后存续的三安电子 10% 的股权。同时公司支付因三安电子吸收合并三安光电所致其他净资产项目(不含股本)增加额 10% 部分 4,563,916.20 元。上述款项总计 10,063,916.20 元。截止资产负债表日，上述投资款尚未支付。

2、 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。

无此事项。

3、 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。

公司子公司厦门信达汽车销售服务有限公司等 6 家汽车销售 4S 店公司其汽车展厅营业场所均为租赁，2009 年度租金费用为 624.53 万元。

4、 已签订的正在或准备履行的并购协议

无此事项。

5、 已签订的正在或准备履行的重组计划

无此事项。

6、 其他重大财务承诺事项

(1)抵押资产情况

抵押权人	抵押物	抵押面积/数量	帐面原值	抵押物类别	
建行厦门分行	信宏大厦二楼	3,043.85 m ²	7,533,619.90	固定资产	
农行湖里支行	信源大厦 1 楼	2,721.55 m ²	20,041,370.60	固定资产	
工行湖里支行	信源大厦 2 楼	2,964.10 m ²	17,784,600.00	固定资产	
兴业厦门分行	信源大厦 3 楼	2,964.10 m ²	20,748,700.00	固定资产	
工行湖里支行	兴隆路 27 号 1-8 楼	4,174.20 m ²	15,324,646.73	固定资产	
中行厦门分行	信息大厦 2 楼	1,119.20 m ²	4,938,521.30	投资性房地产	
	信息大厦 3 楼	1,059.25 m ²	4,558,242.15	投资性房地产	
	信息大厦 4 楼	1,059.25 m ²	4,561,315.18	固定资产	
	信息大厦 5 楼	1,059.25 m ²	4,564,372.61	固定资产	
	信息大厦 6 楼	1,059.25 m ²	3,931,000.00	固定资产	
	信息大厦 7 楼	1,023.03 m ²	4,875,972.95	固定资产	
	信息大厦 8B 单元	119.97 m ²	2,354,950.05	投资性房地产	
	信息大厦 8C 单元	120.76 m ²		投资性房地产	
	信息大厦 8F1 单元	79.72 m ²		投资性房地产	
	信息大厦 8F2 单元	80.95 m ²		投资性房地产	
	信息大厦 8G 单元	85.99 m ²		投资性房地产	
	信息大厦 11 楼	982.75 m ²		4,888,233.88	投资性房地产
	信息大厦 12 楼	982.75 m ²		4,891,291.30	投资性房地产
	信息大厦 13C 单元	81.16 m ²		2,377,343.61	投资性房地产
	信息大厦 13D 单元	127.36 m ²	投资性房地产		
	信息大厦 13G1 单元	80.96 m ²	投资性房地产		
	信息大厦 13G2 单元	85.99 m ²	投资性房地产		
	信息大厦 13H 单元	79.65 m ²	投资性房地产		
	金龙大厦 B2-20	532 平方尺	2,499,694.91	固定资产	
福州招商银行 华林支行	福州马尾江滨大道 136 号 1#/2#房产	4356.86 m ²	14,936,009.00	固定资产	
合计			153,770,155.51		

(2)截止 2009 年 12 月 31 日,本公司及子公司已开具未使用的信用证余额为 1,033,214,821.63 元。

(3) 截止 2009 年 12 月 31 日,本公司已经贴现尚未到期的票据金额为 6,390 万元。

(二) 前期承诺履行情况

2007 年 12 月 8 日,公司控股子公司江西信达电子有限公司(以下简称“江西信达电子”)与万裕国际集团有限公司(以下简称“万裕国际”)、江西联晟投资发展有限公司(以下简称“联晟公司”)签订了《资产购买协议》,将江西信达电子全部资产及债权债务以人民币 2,800 万元将其出售给万裕国际和联晟公司,交易已于 2008 年度完成。根据 2008 年 5 月 23 日,三方共同签署的《江西信达电子有限公司资产负债转让后续有关事项洽谈会议纪要》,明确约定公司应将所持江西信达电子有限公司 69%的股权按法定程序转让给万裕国际。截止 2009 年 12 月 31 日,相关股权尚未转让。涉及诉讼事项详见七、(一)1 说明。

九、 资产负债表日后事项

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

本年度无资产负债表日后股票和债券的发行、对一个公司的巨额投资、金额重大的债务重组、自然灾害导致的资产损失以及外汇汇率发生较大变动等非调整事项。

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

资产负债表日后公司利润分配方案:根据公司第七届董事会 2010 年 4 月 15 日第五次会议审议通过《公司 2009 年年度利润分配预案》。

本年度盈利但未进行分配的特别说明:由于公司正处于战略发展的关键时期,2010 年光电项目扩产改造、购置设备、贸易补充流动资金等需要大量资金。为保障公司的正常经营和持续发展,公司拟 2009 年度不进行股利分配和公积金转增股本。该利润分配预案尚须提请公司股东大会审议。

(三) 其他资产负债表日后事项说明:

1、 为子公司债务提供担保

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方:			
厦门市信达光电科技有限公司	23,000,000.00	2011.1	无
厦门信达诺汽车销售服务有限公司	30,000,000.00	2011.1	无
厦门信达汽车销售服务有限公司	25,000,000.00	2011.3	无
合计	78,000,000.00		

- 2、 2010 年 3 月 17 日,子公司厦门信达房地产开发有限公司与江苏鑫彤投资有限公司签署了《投资合作协议》, 由双方共同投资设立丹阳信达房地产开发有限公司, 注册资本 1 亿元人民币, 其中, 厦门信达房地产开发有限公司以现金出资 7,000 万元人民币, 占 70%股权, 江苏鑫彤投资有限公司以现金出资 3,000 万元, 占 30%股权。

3、 资产负债表日后新增大额借款情况

资产负债表日后新增大额借款 33,900 万元, 均为担保借款 (其中: 厦门国贸控股有限公司提供担保 23,500 万元、厦门信息-信达总公司提供担保 6,100 万元、本公司为子公司厦门信达光电科技有限公司 2,300 万元及厦门信达诺汽车销售服务有限公司 2,000 万元贷款提供担保), 主要包括向中国进出口银行上海分行借款 23,500 万元、向民生银行借款 1,000 万元、向中国银行借款 4,900 万元、农业银行借款 2,000 万元、向交通银行借款 2,500 万元。

- 4、 子公司广西钟山金信铜业有限公司已于 2010 年 3 月 17 日经钟山县工商行政管理局核准注销登记。

十、 其他重要事项说明

(一) 非货币性资产交换

本公司无需要披露的非货币性资产交换事项。

(二) 债务重组

本公司无需要披露的债务重组事项。

(三) 企业合并

本公司无需要披露的企业合并事项。

(四) 租赁

1、 融资租赁租出

无

2、 经营租赁租出

本公司各类租出资产情况如下：

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	年初账面价值
房屋建筑物	63,185,252.56	63,369,477.03

3、 售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款（出租方）

无售后租回交易以及售后租回合同

4、 融资租赁租入

无融资租赁租入

5、 经营租赁租入

租赁方	地点	租赁起止日	09 年度实际租金	备注
厦门信达汽车销售服务有限公司	滨北汽车城 21 号 C 区展厅	09.11.15--10.11.14	25,200.00	
	滨北汽车城 20 号 A 区部分	08.4.1--12.6.30	141,000.00	
	厦门机场南区枋钟路北侧场地	04.8.31--12.1.11	1,328,382.12	租金按每两年在上 年基础上递增 6%
厦门信田汽车有限公司	福州机械产品交易中心部分 建筑物及用地	02.7.22--17.7.22	852,327.00	
济南山和通达汽车有限 公司	济南汽车城大型展厅及场地		996,273.72	
厦门信达诺汽车销售服 务有限公司	门机场南区枋钟路北侧场地	05.12.23--13.12.31	1,988,072.30	每二年在上两年基 础上递增 3%
厦门信达通宝汽车有限 公司	门机场南区枋钟路北侧场地	09.7.1--14.1.30	635,581.56	
厦门信达北汽汽车有限 公司	滨北汽车城 11 号 L1、L2 展厅 及附属公摊场地	09.11.15--10.11.4	278,400.00	
合计			6,245,236.70	

6、 售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款（承租方）

无售后租回交易以及售后租回合同

(五) 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

期末无发行在外的、可转换为股份的金融工具

(六) 以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币元

项目	年初余额	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提的 减值	期末余额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	924,694.16	485,215.94	909,910.10		1,558,131.44
2.衍生金融资产					
3.可供出售金融资产					
金融资产小计	924,694.16	485,215.94	909,910.10		1,558,131.44
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	924,694.16	485,215.94	909,910.10		1,558,131.44
金融负债					

(七) 外币金融资产和外币金融负债

无外币金融资产和外币金融负债。

(八) 年金计划主要内容及重大变化

无年金计划主要内容及重大变化。

(九) 其他需要披露的重要事项

1、 本公司控股子公司漳州信达诺房地产开发有限公司、淮南房地产开发有限公司、衡阳

房地产开发有限公司本年度土地增值税分别按住宅销售收入和店面销售收入的 2%和 4%预缴，帐面按开发项目预计增值额估算其对应税率，并预提土地增值税。截止 2009 年 12 月 31 日土地增值税尚未进行清算。

- 2、 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、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。
- 3、 子公司广西钟山金信铜业有限公司 2009 年底经股东会决议解散清算，于 2009 年 12 月 10 日刊登清算公告，截止 2009 年 12 月 31 日已办理注销税务登记，2010 年 3 月 17 日经钟山县工商行政管理局核准注销登记。资产负债表日资产总额 5,216,540.95 元，主要为应收股东往来款 408.54 万元、负债总额 1,183,858.82 元，主要为应付股东利润及收回投资款持帐、所有者权益 4,032,682.13 元。
- 4、 子公司厦门信达网络科技有限公司经股东会决议，2009 年 6 月起开始清算，截止 2009 年 12 月 31 日已办理注销国税税务登记，注销地税税务登记及工商注销手续正在申请办理之中。资产负债表日资产总额 16,032,285.61 元，主要为应收股东往来款 1,600 万元、负债总额为零、所有者权益 16,032,285.61 元。
- 5、 截止 2009 年 12 月 31 日，公司银行授信额度未使用金额为 201,129 万元。
- 6、 2009 年 12 月受上海迈科金属资源有限公司委托，与西安迈科金属国际集团有限公司所属子公司裕明国际有限公司签定进口采购合同，由信达股份开具 90 天信用证方式进口阴极铜 8000 吨，价值 3.56 亿元，信达公司委托世天威物流(上海外高桥保税物流园区)有限公司报关进入上海外高桥保税区，并转口销售给 Red Kite Master Fund Ltd 及迈科关联单位 MATRIX METALS INTERNATIONAL LIMITED，售价 3.57 亿元，年末已收汇。采购价款 3.56 亿，帐挂“应付账款”，2010 年 2 月信用证到期以银行借款支付。公司已将此事项纳入主营业务核算，在报表“营业收入”、“营业成本”项目中反映。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)
单项金额重大的 应收账款	140,744,455.99	57.97	32,174,427.30	22.86	211,822,420.90	69.36	5,042,791.01	2.38
单项金额不重 大但按信用风 险特征组合后 该组合的风险 较大的应收账 款	45,799.61	0.02	45,799.61	100.00	1,779,439.55	0.59	1,779,439.55	100.00
其他不重大应 收账款	101,993,992.77	42.01	1,426,550.50	1.40	91,772,103.04	30.05	1,408,157.46	1.53
合计	242,784,248.37	100.00	33,646,777.41		305,373,963.49	100.00	8,230,388.02	

2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理 由
上海洋迪金属材料有限公司	50,408,558.39	5,040,855.84	10.00	帐龄一年至二年
深圳市亿矿实业有限公司	38,391,211.46	26,873,848.02	70.00	有减值迹象, 一年至两年
锦兴贸易(香港)有限公司	20,142,784.10	100,713.93	0.50	一年以内
SCHAEFER(HONG KONG)TRADE CO LIMITED	18,782,040.98	93,910.20	0.50	帐龄一年以内
中纤联合石化有限公司	13,019,861.06	65,099.31	0.50	帐龄一年以内
服装皮具等款	45,799.61	45,799.61	100.00	三年以上
合计	140,790,255.60	32,220,226.91		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上	45,799.61	100.00	45,799.61	1,779,439.55	100.00	1,779,439.55
合计	45,799.61	100.00	45,799.61	1,779,439.55	100.00	1,779,439.55

3、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
SINDANOL SA (PTY)	货款	1,733,566.08	无法收回	否
合计		1,733,566.08		

4、 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

5、 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比 例(%)
上海洋迪金属材料有限公司(注)	非关联方	50,408,558.39	一年至二年	20.76
深圳市亿矿实业有限公司	非关联方	38,391,211.46	一年至二年	15.81
锦兴贸易(香港)有限公司	非关联方	20,142,784.10	一年以内	8.29
SCHAEFER(HONG KONG)TRADE CO LIMITED	非关联方	18,782,040.98	一年以内	7.73
中纤联合石化有限公司	非关联方	13,019,861.06	一年以内	5.38
合计		140,744,455.99		57.97

注：应收上海洋迪金属材料有限公司 50,408,558.39 元，具体详见附注五、（五）7 的说明。

6、年末余额中应收关联方情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
厦门信达酒业有限公司	持股 10% 被投资企业	1,310,000.00	0.54

7、无不符合终止确认条件的应收账款。

8、无以应收账款为标的资产进行资产证券化事项。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
单项金额重大的其他应收款	63,597,975.85	75.06	7,965,002.28	12.52	111,825,258.39	55.83	501,358.55	0.45
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	2,791,370.38	3.29	2,791,370.38	100.00	10,731,096.25	5.36	10,731,096.25	100.00
其他不重大其他应收款	18,341,231.37	21.65	856,744.66	4.67	77,729,465.98	38.81	1,467,141.97	1.89
合计	84,730,577.60	100.00	11,613,117.32		200,285,820.62	100.00	12,699,596.77	

2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

项目	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理 由
天津开发区瑞德琪商贸发展有 限公司	24,420,022.79	2,442,002.28	10.00	帐龄一至二年
应收出口退税	19,127,953.06			帐龄一年以内
福建能源发展有限公司	14,600,000.00	73,000.00	0.50	帐龄一年以内
厦门对外供应总公司	5,450,000.00	5,450,000.00	100.00	帐龄三年以上, 无法收回
VD-MODEN 项目款	2,765,000.00	2,765,000.00	100.00	帐龄三年以上, 无法收回
押金	26,370.38	26,370.38	100.00	帐龄三年以上, 无法收回
合计	66,389,346.23	10,756,372.66		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上	2,791,370.38	100.00	2,791,370.38	10,731,096.25	100.00	10,731,096.25
合计	2,791,370.38	100.00	2,791,370.38	10,731,096.25	100.00	10,731,096.25

3、 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款 性质	核销金额	核销原因	是否因关联 交易产生
广州翔午有限公司	往来款	2,200,000.00	无法收回	否
合 计		2,200,000.00		

4、 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

5、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
天津开发区瑞德琪商贸发展有限公司(注)	联营公司	资金往来	24,420,022.79	一年以内	28.82
应收出口退税	无关联关系	应收出口退税	19,127,953.06	一年以内	22.57
福建能源发展有限公司	无关联关系	资金往来	14,600,000.00	一年以内	17.23
厦门正大信成商贸有限公司	无关联关系	资金往来	4,750,000.00	一年以内	5.62
厦门海关	无关联关系	资金往来	1,735,515.40	一年以内	2.04

注：应收天津开发区瑞德琪商贸发展有限公司款项 24,420,022.79 元，具体详见附注五、（六）、7 说明。

6、 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
厦门信达酒业有限公司	持股 10%被投资企业	8,295,671.23	9.79
天津开发区瑞德琪商贸发展有限公司	持股 40%被投资企业	24,420,022.79	28.82
合 计		32,715,694.02	38.61

7、 期末无不符合终止确认条件的其他应收款的转移金额。

8、 无以其他应收款为标的资产进行资产证券化事项。

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单 位持股比例 (%)	在被投资 单位表决 权比例 (%)	在被投资单位持 股比例与表决权 比例不一致的说 明	减值准备	本期计提减 值准备	本期现金红利
厦门信达数字技术 有限公司	权益法	400,000.00	220,727.03		220,727.03	20.00	20.00		220,727.03	220,727.03	
厦门滨北汽车城有 限公司	权益法	3,969,312.45	4,652,363.64	595,979.62	5,248,343.26	49.00	49.00				665,352.14
江西信丰金信铜业 有限公司	权益法	4,500,000.00	4,178,118.19	-4,178,118.19		45.00	45.00				
权益法小计			9,051,208.86	-3,582,138.57	5,469,070.29				220,727.03	220,727.03	665,352.14
上海信达诺国际贸 易有限公司	成本法	38,500,000.00	38,500,000.00		38,500,000.00	96.25	96.25				
厦门信达房地产开 发有限公司	成本法	57,000,000.00	57,000,000.00		57,000,000.00	95.00	99.17				
厦门信达通宝汽车 销售服务有限公司	成本法	15,300,000.00	15,300,000.00		15,300,000.00	51.00	51.00				
厦门信达美克汽车 有限公司	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00	95.00	99.75				
厦门信达北克汽车 有限公司	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00	95.00	99.75				

厦门信达股份有限公司
2009 年度
财务报表附注

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单 位持股比例 (%)	在被投资 单位表决 权比例 (%)	在被投资单位持 股比例与表决权 比例不一致的说 明	减值准备	本期计提减 值准备	本期现金红利
厦门信达汽车销售 服务有限公司	成本法	6,250,000.00	6,250,000.00		6,250,000.00	60.00	60.00				
厦门信达诺汽车销 售服务有限公司	成本法	11,400,000.00	11,400,000.00		11,400,000.00	95.00	95.00				
福州信达诺汽车有 限公司	成本法	5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00	55.00	59.95				
福建信田汽车有限 公司	成本法	8,420,000.00	8,420,000.00		8,420,000.00	80.00	80.00				
江西信达电子有限 公司	成本法	27,600,000.00	27,600,000.00		27,600,000.00	69.00	69.00		8,280,000.00		
厦门信达电子有限 公司	成本法	54,917,291.63	54,917,291.63		54,917,291.63	94.99	99.95				
广西钟山金信铜业 有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00	40.00	40.00				
厦门信达免税商场 有限公司	成本法	9,690,000.00	9,690,000.00		9,690,000.00	95.00	99.95				
上海信达诺有限公 司	成本法	23,087,946.21	23,087,946.21		23,087,946.21	100.00	100.00				
厦门信达网络科技 有限公司	成本法	16,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00	80.00	99.25				
厦门信达汇聪科技 有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	80.00	80.00				

厦门信达股份有限公司
2009 年度
财务报表附注

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单 位持股比例 (%)	在被投资 单位表决 权比例 (%)	在被投资单位持 股比例与表决权 比例不一致的说 明	减值准备	本期计提减 值准备	本期现金红利
厦门市信达安贸易 有限公司	成本法	44,000,000.00	44,000,000.00		44,000,000.00	55.00	55.00				3,095,718.47
厦门信达光电科技 有限公司	成本法	140,000,000.00	140,000,000.00		140,000,000.00	70.00	70.00				
济南山和通达汽车 有限公司	成本法	13,300,000.00	13,300,000.00		13,300,000.00	95.00	99.75				
厦门信达酒业有限 公司	成本法	500,000.00	120,000.00	380,000.00	500,000.00	10.00	10.00				
紫山信达罐头食品 有限公司	成本法	2,040,000.00	2,040,000.00		2,040,000.00	30.00	30.00				360,000.00
天津开发区瑞德琪 商贸发展有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00	40.00	40.00				
厦门三安电子有限 公司	成本法	160,063,916.20	160,063,916.20		160,063,916.20	10.00	10.00				
按成本法小计			676,189,154.04	380,000.00	676,569,154.04				8,280,000.00		3,455,718.47
合计			685,240,362.90	-3,202,138.57	682,038,224.33				8,500,727.03	220,727.03	4,121,070.61

(四) 营业收入及营业成本

1、 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	5,441,234,681.11	3,954,652,479.70
其他业务收入	2,374,621.82	2,624,730.75
营业成本	5,335,643,871.58	3,875,833,351.59

2、 主营业务（分行业）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业				
(2) 商 业	5,438,001,568.63	5,330,703,337.35	3,953,930,026.70	3,874,313,000.44
(3) 房地产业	3,233,112.48	3,420,625.05	722,453.00	608,111.12
(4) 旅游饮食服务业				
合 计	5,441,234,681.11	5,334,123,962.40	3,954,652,479.70	3,874,921,111.56

3、 主营业务（分产品）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
贸易	5,438,001,568.63	5,330,703,337.35	3,953,930,026.70	3,874,313,000.44
房地产	3,233,112.48	3,420,625.05	722,453.00	608,111.12
合 计	5,441,234,681.11	5,334,123,962.40	3,954,652,479.70	3,874,921,111.56

4、 主营业务（分地区）

地 区	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
厦 门	5,333,966,052.54	5,231,852,007.06	3,801,967,105.67	3,727,628,379.69
香 港	107,268,628.57	102,271,955.34	152,685,374.03	147,292,731.87
合 计	5,441,234,681.11	5,334,123,962.40	3,954,652,479.70	3,874,921,111.56

按产品类别列示房地产行业主营业务收入，主营业务成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 房产销售	3,233,112.48	3,420,625.05	722,453.00	608,111.12
其中：信达大厦车位	3,233,112.48	3,420,625.05	722,453.00	608,111.12
(2) 土地转让				
(3) 房地产租赁				
合 计	3,233,112.48	3,420,625.05	722,453.00	608,111.12

按地区类别列示主营业务收入，主营业务成本（房地产行业适用）

（应按照房地产所在地确定分地区的主营业务）

地 区	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
厦门	3,233,112.48	3,420,625.05	722,453.00	608,111.12
合 计	3,233,112.48	3,420,625.05	722,453.00	608,111.12

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
深圳迈科金属有限公司	1,404,010,898.53	25.79
上海灏特实业有限公司	373,208,848.14	6.86
上海迈科金属资源有限公司	352,965,766.23	6.48
Red Kite Master Fund Ltd	277,419,416.27	5.10
广西泛海商贸有限公司	263,249,929.22	4.84
合计	2,670,854,858.39	49.07

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,934,696.22	26,604,315.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,261,331.76	902,425.07
处置长期股权投资产生的投资收益	-304,068.19	4,657,092.86
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		310,402.62
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		10,062,668.57
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		11,456,113.54
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益	3,581,143.27	
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他（注）	-35,267,427.00	22,882,273.16
合 计	-24,794,323.94	76,875,290.82

注：系本年度公司期货远期合约（卖空）投资损失，现货销售利润 23,173,312.10 元。截止 2009 年 12 月 31 日，公司期货帐户合约均已结清，年末无持有期货仓单或合约情况。

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
厦门信达酒业有限公司		640,000.00	分红
紫山信达罐头食品有限公司	360,000.00	360,000.00	分红
福建信田汽车有限公司		2,181,231.61	分红
广西钟山金信铜业有限公司		4,251,526.48	分红
厦门市信达安贸易有限公司	3,095,718.47	16,598,489.84	分红
福州信达诺汽车有限公司	2,478,977.75	2,466,130.01	分红
江西信达电子有限公司		106,937.06	分红
合计	5,934,696.22	26,604,315.00	

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
厦门滨北汽车城有限公司	1,261,331.76	1,226,730.52	未发生重大变动
厦门信达数字技术有限公司		-2,423.64	全额计提减值
江西信丰金信铜业有限公司		-321,881.81	本年度注销清算
合计	1,261,331.76	902,425.07	

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-22,830,298.23	34,285,065.53
加：资产减值准备	26,175,731.01	9,845,829.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,723,046.35	3,023,750.61
无形资产摊销	102,978.00	8,333.34
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-26,776.62	92,052.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	20,680.20	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-478,270.94	756,320.74
财务费用（收益以“-”号填列）	39,222,603.50	87,810,159.47
投资损失（收益以“-”号填列）	24,794,323.94	-76,875,290.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,571,253.78	-2,286,164.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	113,713.49	-3,123,788.76
存货的减少（增加以“-”号填列）	99,681,826.91	155,079,334.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-50,536,907.07	-401,357,228.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-166,630,114.55	518,369,004.96
其 他	-1,747,663.87	920.81
经营活动产生的现金流量净额	-53,986,381.66	325,628,300.28
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
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变动情况		
现金的期末余额	167,033,218.68	157,064,333.37
减：现金的年初余额	157,064,333.37	145,669,737.81
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	9,968,885.31	11,394,595.56

(七) 反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无此事项

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-9,251,644.64	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,534,978.22	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,532,343.09	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-45,910,642.59	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,776,072.27	
对外委托贷款取得的损益	1,995,170.66	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,593,136.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,751,528.27	
少数股东权益影响额（税后）	-2,020,268.06	
合 计	-40,502,383.26	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.5833	0.1994	0.1994
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	14.0519	0.3680	0.3680

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本 期金额)	年初余额 (或上年 金额)	变动比率 (%)	变动原因
交易性金融资产	1,558,131.44	924,694.16	68.50	本年度因金融资产公允价值变动增加交易性金融资产。
应收票据	28,277,873.83	1,130,012.79	2,402.44	主要为业务量增加且公司变更结算方式所致。
预付款项	446,791,162.63	343,008,936.58	30.26	主要为本年度外贸分公司国际金属部大宗商品业务量增加、房地产业子公司开发项目工程预付款增加、子公司厦门通宝汽车有限公司本年度开始经营预付购车款等所致。
应收股利		490,000.00	-100.00	本年度已收回。
持有至到期投资		19,800,000.00	-100.00	本年度已全额收回。
固定资产净额	277,757,257.02	186,089,843.65	49.26	子公司厦门信达光电科技有限公司超高亮度 LED 封装、应用研发与产业基地完工投入使用，在建工程结转固定资产。
在建工程净额	1,343,817.00	79,028,330.38	-98.30	子公司厦门信达光电科技有限公司超高亮度 LED 封装、应用研发与产业基地完工投入使用，在建工程结转固定资产。
无形资产净额	30,131,596.36	9,714,951.39	210.16	子公司厦门信达光电科技有限公司超高亮度 LED 封装、应用研发与产业基地完工投入使用，土地使用权结转转入无形资产。

厦门信达股份有限公司
2009 年度
财务报表附注

报表项目	期末余额（或本 期金额）	年初余额（或上年 金额）	变动比率 （%）	变动原因
长期待摊费用	243,762.44	18,000.00	1,254.24	系子公司厦门信达免税商场有限公司柜台装修完工转入。
递延所得税资产	14,005,320.28	9,934,786.37	40.97	主要为本年度资产减值准备增加，相应计提递延所得税资产所致。
应付票据	95,918,012.32	380,019,810.07	-74.76	货款支付及应付帐款增加所致。
应付职工薪酬	10,933,062.25	7,662,816.12	42.68	主要系本年度暂扣经营层考核风险金所致。经营层考核风险金具体发放金额和时间将视公司考核指标变动情况按厦门市国有资产监督管理委员会相关业绩考核文件进行调整。
应交税费	82,037,851.75	19,915,222.47	311.94	本年度已完工开发项目预计增值额估算其对应税率，并预提土地增值税所致。
应付股利	927,882.82	2,324,989.91	-60.09	本年度股利支付所致。
长期借款	9,545,456.00	105,909,092.00	-90.99	系一年内到期长期借款转入一年内到期的非流动负债反映及债务偿还所致。
递延所得税负债	198,652.32	85,919.13	131.21	本年度交易性金融资产公允价值变动损益计提递延所得税负债所致。
营业收入	9,026,613,051.53	6,688,809,089.75	34.95	本年度公司大宗金属商品业务增加、房地产开发项目竣工交付使用确认销售收入所致。
营业成本	8,571,901,652.27	6,341,525,979.70	35.17	本年度公司大宗金属商品业务增加、房地产开发项目竣工交付使用确认销售收入，相应结转营业成本所致。
营业税金及附加	55,396,558.33	35,385,445.18	56.55	本年度已完工开发项目预计增值额估算其对应税率，并预提土地增值税所致。
投资收益	-46,061,396.47	38,251,328.38	-220.42	主要系上年度期货投资收益：2,807.67万元，本年度期货投资损失：4,641.23万元。
营业外收入	12,341,268.56	4,663,333.65	164.64	主要为政府补助增加及收取客户经济违约金 5,660,700.00 元的影响。
营业外支出	12,464,798.92	5,044,733.54	147.09	主要为本年度处置资产损失比上年度增加 700 多万元所致。

十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2010 年 4 月 15 日批准报出。

厦门信达股份有限公司

二〇一〇年四月十五日