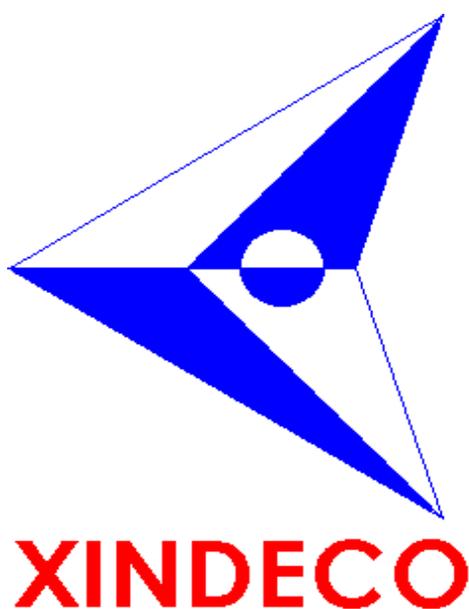


厦门信达股份有限公司



二 00 九年半年度报告全文

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。

公司董事长周昆山、财务总监杨炳水、财务部经理贺睿声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

本公司半年度报告财务报告未经审计。

第一节	重要提示及目录	2
第二节	公司基本情况	3
第三节	股本变动和主要股东持股情况	5
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	7
第五节	管理层讨论与分析	8
第六节	重要事项	11
第七节	财务报告（未经审计）	16
第八节	备查文件	16

第二节 公司基本情况

一、公司基本情况简介

- 1、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.
- 2、公司法定代表人：周昆山
- 3、公司董事会秘书：范丹
联系地址：厦门湖里信宏大厦二楼
联系电话：0592-5608098
联系传真：0592-6021391
电子信箱：board@xindeco.com.cn
- 4、公司注册地址：厦门湖里信宏大厦二楼
办公地址：厦门湖里信宏大厦二楼
邮政编码：361006
电子信箱：board@xindeco.com.cn
互联网址：www.xindeco.com
- 5、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》
登载公司半年度报告的中国证监会指定网站的网址：
www.cninfo.com.cn
半年报备置地点：厦门湖里信宏大厦二楼（公司办公地）
- 6、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
- 7、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
公司聘请的会计师事务所：福建立信闽都会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地点：福州市六一中路110号

二、主要财务数据和指标

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减(%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	2,910,575,900.95	2,580,349,819.36	2,580,116,530.18	12.80	12.81
归属于上市公司股东的所有者权益	635,123,881.29	606,730,969.09	606,492,718.91	4.68	4.72
股本	240,250,000.00	240,250,000.00	240,250,000.00		
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.64	2.53	2.52	4.68	4.72
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
营业总收入	4,145,427,595.43	2,693,483,039.03	2,693,483,039.03	53.91	53.91
营业利润	70,070,588.89	48,547,219.13	48,547,219.13	44.33	44.33
利润总额	71,589,473.48	48,083,430.67	48,083,430.67	48.89	48.89
归属于上市公司股东的净利润	28,631,162.40	23,108,824.66	23,108,824.66	23.90	23.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	23,012,197.48	17,378,814.16	17,378,814.16	32.42	32.42
基本每股收益(元/股)	0.1192	0.0962	0.0962	23.90	23.90
稀释每股收益(元/股)	0.1192	0.0962	0.0962	23.90	23.90
净资产收益率(%)	4.51	3.81	3.81	0.70	0.70
经营活动产生的现金流量净额	-236,408,486.87		-215,276,765.86		-9.82
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.9840		-0.8961		-9.82

*注 扣除的非经常性损益项目及金额：

单位：人民币元

项 目	金 额
(一) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；	-99,625.77
(二) 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；	76,100.00
(三) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；	4,592,343.09
(四) 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；	344,418.70
(五) 对外委托贷款取得的损益；	1,537,696.38
(六) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	1,539,811.95

(七) 其他符合非经常性损益定义的损益项目；	234,736.36
(八) 少数股东损益的影响数；	-974,956.49
(九) 所得税的影响数；	-1,631,559.30
合计	5,618,964.92

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

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
归属于公司普通股股东的净利润	4.5080	4.6119	0.1192	0.1192
扣除非经常损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.6654	3.7499	0.0969	0.0969

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内公司股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	55,748,187	23.204%						55,748,187	23.204%
1、国家持股									
2、国有法人持股	55,737,500	23.200%						55,737,500	23.200%
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%						10,687	0.004%
二、无限售条件股份	184,501,813	76.796%						184,501,813	76.796%
1、人民币普通股	184,501,813	76.796%						184,501,813	76.796%
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%

二、报告期末本公司股东总数、前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	46,911
------	--------

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
厦门信息一信达总公司	国有法人	28.20%	67,750,000	55,737,500	0
厦门国贸控股有限公司	国有法人	1.80%	4,332,691	0	0
中国农业银行一华夏平稳增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.66%	3,997,620	0	未知
交通银行一中海优质成长证券投资基金	境内非国有法人	1.25%	2,999,986	0	未知
中国工商银行一中海能源策略混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.42%	999,976	0	未知
朱广军	境内自然人	0.26%	613,700	0	未知
孙海兵	境内自然人	0.20%	489,400	0	未知
陈浩勤	境内自然人	0.17%	420,000	0	未知
林文远	境内自然人	0.17%	407,600	0	未知
余皓	境内自然人	0.17%	402,100	0	未知
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	
厦门信息一信达总公司			12,012,500	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	
中国农业银行一华夏平稳增长混合型证券投资基金			3,997,620	人民币普通股	
交通银行一中海优质成长证券投资基金			2,999,986	人民币普通股	
中国工商银行一中海能源策略混合型证券投资基金			999,976	人民币普通股	
朱广军			613,700	人民币普通股	
孙海兵			489,400	人民币普通股	
陈浩勤			420,000	人民币普通股	
林文远			407,600	人民币普通股	
余皓			402,100	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明			厦门信息一信达总公司、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，厦门信息一信达总公司是厦门国贸控股有限公司的全资子公司，故厦门信息一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。
--	---

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	55,737,500	2009年7月28日	12,012,500	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。
			2011年7月28日	43,725,000	
2	周昆山	5,062	注1		
3	陈淑照	5,625	注1		

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。

三、报告期内本公司控股股东及实际控制人未发生变更。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内公司董事、监事及高级管理人员持股增减变动情况

本报告期内，公司董事、监事及高级管理人员持有本公司股票未发生变动。

二、报告期内，公司董事、监事及高级管理人员变动情况

1、2009年4月23日，公司董事会审议通过变更独立董事的议案：独立董事童锦治女士任职已满6年，增补苏伟斌先生为公司第七届董事会独立董事。

2、2009年4月23日，公司监事会审议通过关于提名公司第七届监事会候选人的议案：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15日，公司职工代表大会选举，吕万芝、杨周玉当选为公司第

七届监事会职工代表监事。

4、2009年5月20日，公司2008年度股东大会审议通过：

(1) 变更独立董事的议案：增补苏伟斌先生为公司第七届董事会独立董事；

(2) 选举公司第七届监事会监事议案：选举高成勇、徐秋琴、王培安为第七届监事会监事。

5、2009年5月20日，公司董事会审议通过调整董事会下属专业委员会委员：

(1) 董事会提名委员会由董事杜少华先生、独立董事苏伟斌先生、陈芄女士担任委员，由苏伟斌先生担任主任委员；

(2) 董事会薪酬与考核委员由董事王燕惠女士、独立董事陈芄女士、苏伟斌先生担任委员，由陈芄女士担任主任委员。

6、2009年5月20日，公司监事会审议通过选举高成勇先生为公司第七届监事会主席。

第五节 董事会报告

一、经营成果以及财务状况简要分析

1、今年上半年公司营业收入较上年同期增加 14.52 亿元，主要是贸易业务收入增长所致。营业利润比上年同期增加 2,152.34 万元，增长 44.33%。

2、报告期公司主要财务数据和指标变动情况的分析

上半年，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：人民币元

财务指标	2009年1-6月	2008年1-6月	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	4,145,427,595.43	2,693,483,039.03	53.91
营业利润	70,070,588.89	48,547,219.13	44.33
净利润	28,631,162.40	23,108,824.66	23.90

变动原因分析：本年贸易业务量增长，漳州信达诺房产公司“龙江明珠”二期、淮南信达房产公司“锦绣康城”二期一标段实现销售使得营业收入增长，相应地营业利润和归属于上市公司股东的净利润增加。

二、管理层对经营状况的讨论与分析

1、公司主营业务的范围及经营状况

公司所处的行业包括电子信息产业、贸易和房地产开发。报告期内公司实现营业收入 41.45 亿元，归属于上市公司股东的净利润 2,863.12 万元，与去年同期相比营业收入增长 53.91%，净利润增长 23.90%。

（1）电子信息产业

2009年上半年，公司电子信息业务着重发展光电业务。公司控股子公司厦门市信达光电科技有限公司建立超高亮度LED封装、应用研发与产业化基地。报告期内，公司一方面进行厂房及设备的建设和引进工作，一方面在现有产能基础上开拓市场，加大科研力度。公司LED封装产品向高技术、高亮度的LED贴片封装和大功率白光LED封装发展。同时，LED照明类产品进入公司的经营主线，除传统的交通灯、景观灯之外路灯、日光灯产品已进入市场。产销协调发展，营业收入稳步提升。信达光电新厂房预计7月份搬迁，8月转入生产设备安装、调试和试生产。公司已申请厦门市高新技术企业的认定工作。

电子标签业务方面，公司通过了 RFID 设计和制造企业 ISO9001-2008 国际标准认证；提高电子标签自主设计能力。公司加强同其他企业的长期合作，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。公司已申请厦门市高新技术企业的认定工作。

（2）外贸业务及商业零售

报告期内，公司在经济形势严峻的情况下，加强与战略伙伴合作的深度和广度，重点抓大宗商品贸易；公司汽车 4S 店业务朝集团化管理模式发展，做精做细信达汽车销售品牌。报告期内公司贸易实现营业收入 38.38 亿元，较去年同期增长 56.97%，利润总额 2,759 万元，较上年同期增长 5.77%。在商业零售方面，公司下属子公司信达免税商场确定了以精品百货连锁经营、品牌代理和商业地产管理的经营策略，报告期内公司对品牌布局进行调整，通过提升服务，强化促销，完善管理，销售业绩稳步增长，上半年营业收入较上年同期增长 2.29%，利润总额增长 19.43%。

（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。公司漳州房地产“龙江明珠”二期项目楼盘的销售状况良好，销售率97%，三期项目已完成规划设计，9月开工建设，建筑面积6万多平方米；淮南“锦绣康城”项目二期第一标段建筑

面积约为6.2万平方米，销售率92%，二期第二标段于今年7月开工建设，建筑面积3.8平方米；衡阳鑫星河房地产公司“尚书房”项目一期建筑面积约为5万平方米，销售率45%。

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

单位：人民币元

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
信息业	36,192,375.82	28,858,812.38	20.26	18.12	14.78	2.32
商业贸易	3,897,357,066.28	3,801,192,836.61	2.47	56.07	58.46	-1.47
房地产	204,992,668.20	120,599,940.32	41.17	36.49	42.58	-2.51
仓储及其他服务	942,796.31	533,121.05	43.45	-77.52		-56.55
合计	4,139,484,906.61	3,951,184,710.36	4.55	54.33	57.51	-1.93

3、按主要地区分类的营业收入构成及增长情况

单位：人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
国内	398,673.36	63.38
国外	15,869.40	-37.36
合计	414,542.76	53.91

4、占报告期内营业收入或营业利润10%以上的行业或产品：

单位：人民币元

行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)
商业贸易	3,897,357,066.28	3,801,192,836.61	2.47
房地产	204,992,668.20	120,599,940.32	41.17

5、经营中的问题与对策

1) 电子信息产业方面 提高公司研发能力，加强市场营销网络的建设，实现规模效益，使之成为公司新的利润增长点。

2) 商业贸易方面 由于外需低迷，上半年公司出口业务下滑，公司将采取相应的对策，开拓出口业务，协调好出口合作单位，提高出口规模；继续抓好大

宗贸易的经营，开拓新业务、新产品；汽车板块各家4S店实施物料统一采购，降低经营成本，实现资源共享、协调发展；免税商场将继续对经营布局和品牌结构进行调整，优化和提升品牌，提高经营业绩。

3) 房地产业务方面 2009年上半年房地产市场经历了低靡、复苏、强力反弹的过程,行业在短期内过快增长必然会带来行业自身的调整,为应对下半年的政策风险及整体行业不确定性因素带来的经营风险,公司主要采取以下措施:优化产品设计,增加产品附加值,提高产品市场竞争力;通过总部管控模式提升公司运营管理的精细化水平,以有效把握市场发展趋势,控制经营风险。

4) 进一步防范经营风险 随着国内外经济形势的变化,公司的经营环境也在发生变化,为此,公司要进一步强化风险防范意识,落实风险防范措施,避免经营风险的发生。

二、对投资活动的讨论与分析

1、报告期内,公司无募集资金使用及以前期间募集资金延续至报告期的情况。

2、报告期内,公司无重大非募集资金投资项目的情况

第六节 重要事项

一、 公司治理情况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所的法律法规及有关规定,进一步建立健全内部控制体系,不断为公司规范治理提供有力支撑。在顺利完成2008年上市公司治理专项活动后,公司根据证监会和深交所的要求,持续开展公司治理专项活动。对公司的信息披露、内部控制、财务管理等方面工作进行了进一步的梳理,不断完善公司内部治理结构,规范公司运作。按照《企业内部控制基本规范》的要求,切实强化内部控制流程中重点环节的规范运作,完成内部控制相关制度的修订和完善。

公司股东大会、董事会、监事会及经营层规范运作、勤勉尽责;与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开,形成公司独立完整的业务及自主经营能力;严格规范关联交易;信息披露及时、准确、真实、完整,努力使广大投资者能及时、公平的获得信息,保障投资者权益;公司法人治理的实际情

况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求一致。

二、公司上年度利润分配方案执行情况

公司报告期内没有以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况。

三、公司2009年半年度不进行利润分配和公积金转增股本

四、重大诉讼、仲裁事项

2009年1月，万裕国际集团有限公司诉讼公司暂停向社会转让公司持有的江西信达电子有限公司69%股权，该诉讼尚未判决。该诉讼不会对公司利润产生重大影响。

五、重大资产收购、出售及资产重组事项

2009年2月5日，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其所持信达汇聪13%的股份转让给公司，转让金额为1元。该股权转让完成后，公司合计持有厦门信达汇聪科技有限公司80%的股权。本次转让未产生损益。上述股权转让已全部办理完工商变更，所涉及的债权债务已全部转移。

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，没有损害公司、公司股东和利益相关者的行为。其具体情况如下：

- 1、报告期内公司没有因购销商品、提供劳务而发生的重大关联交易事项。
- 2、报告期内公司没有因资产、股权转让而发生的重大关联交易事项。
- 3、报告期内公司没有为关联方提供担保事项。
- 4、报告期内公司没有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、报告期内公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

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年上半年免税商场收取管理顾问费13万元。

- 2、报告期内，公司发生的对外重大担保事项。

(1) 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, 担保期限自 2009 年 4 月 23 日至 2010 年 4 月 23 日。

(2) 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, 担保期限自 2009 年 5 月 20 日至 2010 年 5 月 20 日。

(3) 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股份有限公司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, 期限自 2009 年 6 月 1 日至 2010 年 6 月 1 日。

报告期末公司及控股子公司对外担保累计余额为 22400 万元, 合计担保额占公司最近一个会计年度合并报表净资产的 36.92%, 无逾期担保。上述担保事项中被担保对象经营状况良好, 故对公司经营成果和财务状况无重大影响。

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重大委托他人进行现金资产管理的事项。

八、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、公司持股5%以上的股东2009 年无追加股份限售承诺的情况。
- 3、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:

特殊承诺	履约情况	承诺履行情况
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。 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。	履约中	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

九、报告期内, 未发生其他对公司产生重大影响的重要事项

十、报告期内，公司控股股东及其子公司无占用公司资金情况

十一、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、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的事项。

十二、公司独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金及公司对外担保的专项说明和独立意见

根据中国证监会下发的证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（简称“56号文件”）以及中国证监会下发的证监发[2005]120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（简称“120号文件”）的精神，我们作为公司的独立董事，本着实事求是的态度对公司执行通知规定的对外担保情况进行了认真负责的核查，现就有关问题说明如下：

（一）截止2009年6月30日，厦门信达对外担保情况

1、截止2009年6月30日，厦门信达对外担保余额为22400万元，合计担保额占公司最近一个会计年度合并报表净资产的36.92%，无逾期担保。

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；

4、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。

（二）报告期内，没有控股股东占用公司资金的情况。对照相关规定，经我们认真核查，报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

综上，我们认为公司严格按照56号文件和120号文件的要求，以及公司章程的相关规定，维护了广大投资者的利益。

十三、报告期内，公司无证券投资情况

十四、报告期内，公司无持有其他上市公司股权情况

十五、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况

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，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	公司二楼会客室	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	公司生产经营情况
2009年06月16日	公司二楼会客室	实地调研	兴业证券 刘 亮	公司生产经营情况
2009年06月17日	公司二楼会客室	实地调研	海富通基金 刘治 国、陈绍胜	公司生产经营情况

十六、报告期已披露其他重要信息索引

1、公司关于向中国工商银行申请授信额度；公司向朗星光电购买土地及地上在建工程事项进展；《厦门信达股份有限公司巡检整改报告》的公告。刊载于《证券时报》2009年1月5日第A8版，并同时披露于www.cninfo.com.cn。

2、公司关于《21世纪经济报道》文章的澄清公告。刊载于《证券时报》2009年3月14日第B1版，并同时披露于www.cninfo.com.cn。

3、公司2008年度报告摘要。刊载于《证券时报》2009年4月3日第B12版，并同时披露于www.cninfo.com.cn。

4、公司2009年一季度报告；为控股子公司厦门信达汽车销售服务有限公司提供担保公告；修订公司《章程》；变更独立董事；《厦门信达股份有限公司资金管理制度》；召开2008年度股东大会的通知。刊载于《证券时报》2009年4月25日第B13版，并同时披露于www.cninfo.com.cn。

5、公司2008年度股东大会；为控股子公司福州信达诺汽车销售服务有限公司提供担保；调整董事会下属专业委员会委员；选举职工代表监事；选举第七届监事会主席的公告。刊载于《证券时报》2009年5月21日第B12版，并同时披露于www.cninfo.com.cn。

6、公司为控股子公司厦门信达诺汽车销售服务有限公司提供担保；公司高管人员薪酬与绩效管理2009年度考核指标的公告。刊载于《证券时报》2009年6月3日第D8版，并同时披露于www.cninfo.com.cn。

第七节 财务报告（未经审计）

- 一、会计报表（附后）
- 二、会计报表附注（附后）

第八节 备查文件

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本。
- 二、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。
- 三、报告期内在《证券时报》上公开披露的所有文件文本。
- 四、公司章程文本。

厦门信达股份有限公司董事会

董事长：周昆山

2009年8月13日

资 产 负 债 表

编制单位：厦门信达股份有限公司

2009年6月30日

单位：（人民币）元

项 目	期 末 余 额		年 初 余 额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	307,358,336.05	189,178,189.76	275,749,874.15	157,064,333.37
交易性金融资产	287,187.86	126,966.52	924,694.16	924,694.16
应收票据	9,210,000.00		1,130,012.79	
应收账款	376,413,401.35	208,733,832.31	357,885,337.11	297,143,575.47
预付款项	737,162,530.90	559,323,672.29	343,008,936.58	118,428,858.50
应收利息				4,174,027.39
应收股利		5,170,469.37	490,000.00	2,956,130.01
其他应收款	166,534,720.58	140,073,541.40	231,480,484.53	187,585,707.31
存货	644,691,798.15	252,057,590.55	705,218,327.11	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	2,241,657,974.89	1,354,664,262.20	1,915,887,666.43	932,781,624.46
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资	19,800,000.00	19,800,000.00	19,800,000.00	79,800,000.00
长期应收款				
长期股权投资	276,079,811.99	676,924,398.39	278,954,858.88	676,960,362.90
投资性房地产	64,063,443.00	43,363,357.37	63,185,252.56	42,192,225.27
固定资产	182,644,613.46	39,222,911.17	186,089,843.65	39,769,802.26
在建工程	90,295,708.71		79,028,330.38	
工程物资	148,533.65		148,533.65	
固定资产清理				
无形资产	9,070,692.11	941,666.66	9,714,951.39	991,666.66
开发支出				
商誉	17,354,306.87		17,354,306.87	
长期待摊费用	187,682.40		18,000.00	
递延所得税资产	9,273,133.87	6,776,202.09	9,934,786.37	6,305,520.25
其他非流动资产				
非流动资产合计	668,917,926.06	787,028,535.68	664,228,863.75	846,019,577.34
资产总计	2,910,575,900.95	2,141,692,797.88	2,580,116,530.18	1,778,801,201.80

单位负责人：周昆山

主管会计工作负责人：杨炳水

会计机构负责人：贺睿

资 产 负 债 表 (续)

编制单位：厦门信达股份有限公司

2009年6月30日

单位：(人民币)元

项 目	期 末 余 额		年 初 余 额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	687,544,631.44	674,144,631.44	320,538,018.33	310,438,018.33
交易性金融负债				
应付票据	375,578,373.36	349,512,294.16	380,019,810.07	340,329,088.07
应付账款	378,923,988.87	333,931,516.13	559,936,417.79	410,127,854.35
预收款项	343,429,633.34	233,655,338.80	217,360,229.58	145,699,803.44
应付职工薪酬	6,226,989.45	2,512,398.27	7,662,816.12	2,695,445.61
应交税费	38,085,358.76	-13,180,419.87	19,918,553.76	-1,042,638.53
应付利息	278,182.00	278,182.00	1,070,560.51	968,848.18
应付股利	1,127,882.82		2,324,989.91	
其他应付款	117,254,379.12	14,157,627.72	119,306,329.81	14,949,516.17
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	1,948,449,419.16	1,595,011,568.65	1,628,137,725.88	1,224,165,935.62
非流动负债：				
长期借款	70,909,092.00	60,909,092.00	105,909,092.00	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	127,328.36	126,348.06	85,919.13	84,938.83
其他非流动负债				
非流动负债合计	71,036,420.36	61,035,440.06	105,995,011.13	60,994,030.83
负债合计	2,019,485,839.52	1,656,047,008.71	1,734,132,737.01	1,285,159,966.45
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	240,250,000.00	240,250,000.00
资本公积	201,782,190.90	198,194,259.97	201,782,190.90	198,194,259.97
盈余公积	38,900,687.45	38,900,687.45	38,900,687.45	38,900,687.45
未分配利润	152,729,424.42	6,839,263.23	124,098,262.02	14,834,709.39
外币报表折算差额	1,461,578.52	1,461,578.52	1,461,578.54	1,461,578.54
归属于母公司所有者权益合计	635,123,881.29	485,645,789.17	606,492,718.91	493,641,235.35
少数股东权益	255,966,180.14		239,491,074.26	
所有者权益合计	891,090,061.43	485,645,789.17	845,983,793.17	493,641,235.35
负债和所有者权益总计	2,910,575,900.95	2,141,692,797.88	2,580,116,530.18	1,778,801,201.80

单位负责人：周昆山

主管会计工作负责人：杨炳水

会计机构负责人：贺睿

资产负债表附表：

资产减值准备明细表

2009年6月30日

编制单位：厦门信达股份有限公司

单位：（人民币）元

项 目	年初账面余额	本期计提额	本期减少数		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	30,299,029.83	5,564,356.23	1,135,374.52	7,243,175.78	27,484,835.76
二、存货跌价准备	5,018,249.79	424,662.96	22,164.81	110,086.45	5,310,661.49
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	143,750.00				143,750.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	35,461,029.62	5,989,019.19	1,157,539.33	7,353,262.23	32,939,247.25

单位负责人：周昆山

主管会计工作负责人：杨炳水

会计机构负责人：贺睿

利润表

编制单位：厦门信达股份有限公司

2009年1-6月

单位：（人民币）元

项 目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	4,145,427,595.43	2,450,483,880.43	2,693,483,039.03	1,381,954,905.09
其中：营业收入	4,145,427,595.43	2,450,483,880.43	2,693,483,039.03	1,381,954,905.09
二、营业总成本	4,073,452,395.71	2,465,624,556.45	2,662,941,808.68	1,407,590,551.94
其中：营业成本	3,952,451,153.87	2,424,362,208.85	2,511,350,586.98	1,354,026,460.87
营业税金及附加	28,934,112.70	577,669.04	22,578,114.08	1,520,596.18
销售费用	33,023,804.43	8,280,737.74	41,528,170.49	14,630,035.70
管理费用	38,192,791.88	12,477,554.03	58,254,055.50	17,277,034.51
财务费用	16,438,147.95	15,873,825.78	25,828,324.99	17,983,753.32
资产减值损失	4,412,384.88	4,052,561.01	3,402,556.64	2,152,671.36
加：公允价值变动收益 （损失以“-”号填列）	-387,079.86	-399,079.86	5,307,656.46	5,307,656.46
投资收益（损失以 “-”号填列）	-1,517,530.97	5,667,297.44	12,698,332.32	14,274,462.32
三、营业利润（亏损以“-” 号填列）	70,070,588.89	-9,872,458.44	48,547,219.13	-6,053,528.07
加：营业外收入	2,036,804.36	1,656,443.07	798,546.57	19,667.00
减：营业外支出	517,919.77	208,703.40	1,262,335.03	610,693.81
四、利润总额（亏损总额以 “-”号填列）	71,589,473.48	-8,424,718.77	48,083,430.67	-6,644,554.88
减：所得税费用	22,170,618.25	-429,272.61	13,762,315.20	-422,796.79
五、净利润（净亏损以“-” 号填列）	49,418,855.23	-7,995,446.16	34,321,115.47	-6,221,758.09
归属于母公司所有者的 净利润	28,631,162.40	-7,995,446.16	23,108,824.66	-6,221,758.09
少数股东损益	20,787,692.83		11,212,290.81	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.1192		0.0962	
（二）稀释每股收益	0.1192		0.0962	

单位负责人：周昆山

主管会计工作负责人：杨炳水

会计机构负责人：贺睿

现金流量表

编制单位：厦门信达股份有限公司

2009年1-6月

单位：（人民币）元

项 目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	5,022,714,857.11	2,994,857,339.59	2,896,759,719.17	1,083,435,085.32
收到的税费返还	23,526,647.42	23,464,947.42	28,089,983.18	27,894,983.18
收到其他与经营活动有关的现金	694,646,475.37	519,798,500.20	1,347,587,739.58	570,124,120.30
经营活动现金流入小计	5,740,887,979.90	3,538,120,787.21	4,272,437,441.93	1,681,454,188.80
购买商品、接受劳务支付的现金	5,237,467,417.59	3,385,211,601.69	3,528,463,311.95	1,299,467,158.36
支付给职工以及为职工支付的现金	40,998,061.20	11,814,152.87	46,813,448.86	8,793,983.36
支付的各项税费	275,193,831.65	215,501,700.82	166,786,172.98	92,546,527.29
支付其他与经营活动有关的现金	423,637,156.33	319,764,148.35	745,651,274.00	523,833,940.62
经营活动现金流出小计	5,977,296,466.77	3,932,291,603.73	4,487,714,207.79	1,924,641,609.63
经营活动产生的现金流量净额	-236,408,486.87	-394,170,816.52	-215,276,765.86	-243,187,420.83
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	5,788,766.99	23,974,387.93	13,040,205.16	14,616,335.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	715,745.00		500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金		60,000,000.00	793,136.00	10,793,136.00
投资活动现金流入小计	6,504,511.99	83,974,387.93	13,833,841.16	25,409,471.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,352,036.61	389,629.05	20,507,133.48	97,210.00
投资支付的现金	150,000.00		4,887,128.00	4,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	17,445.22		634,970.22	548,880.00
投资活动现金流出小计	40,519,481.83	389,629.05	26,029,231.70	5,146,090.00
投资活动产生的现金流量净额	-34,014,969.84	83,584,758.88	-12,195,390.54	20,263,381.16
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			30,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	1,779,426,643.51	1,657,026,643.51	826,298,812.95	748,464,140.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	1,779,426,643.51	1,657,026,643.51	856,298,812.95	748,464,140.00
偿还债务支付的现金	1,452,171,109.50	1,298,171,109.50	511,529,317.87	413,872,338.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,226,630.19	16,158,637.21	44,579,104.53	33,165,847.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金			153,116.00	
筹资活动现金流出小计	1,477,397,739.69	1,314,329,746.71	556,261,538.40	447,038,185.37
筹资活动产生的现金流量净额	302,028,903.82	342,696,896.80	300,037,274.55	301,425,954.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,014.79	3,017.23	1,945.97	2,065.85
五、现金及现金等价物净增加额	31,608,461.90	32,113,856.39	72,567,064.12	78,503,980.81
加：期初现金及现金等价物余额	275,749,874.15	157,064,333.37	247,921,505.37	145,669,737.81
六、期末现金及现金等价物余额	307,358,336.05	189,178,189.76	320,488,569.49	224,173,718.62

单位负责人：周昆山

主管会计工作负责人：杨炳水

会计机构负责人：贺睿

合并所有者权益变动表

编制单位：厦门信达股份有限公司

2009年半年度

单位：（人民币）元

项目	本金额								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	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	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	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	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						-238,250.18		1,629.71	-236,620.47						-2,772,486.21		-3,076,793.07	-5,849,279.28
其他																		
二、本年初余额	240,250,000.00	201,782,190.90		38,900,687.45		124,098,262.02	1,461,578.54	239,491,074.26	845,983,793.17	240,250,000.00	216,588,624.55		35,563,685.68		106,329,384.45	2,046,858.64	189,720,476.74	790,499,030.06
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						28,631,162.40	-0.02	16,475,105.88	45,106,268.26		-6,347,050.80				23,108,824.66	-129,450.30	65,095,355.01	81,727,678.57
（一）净利润						28,631,162.40		20,787,692.83	49,418,855.23						23,108,824.66		65,095,355.01	88,204,179.67
（二）直接计入所有者权益的利得和损失											-6,347,050.80					-129,450.30		-6,476,501.10
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额											-13,649,104.59							-13,649,104.59
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响											7,302,053.79							7,302,053.79
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响																		
4. 其他																-129,450.30		-129,450.30
上述（一）和（二）小计						28,631,162.40		20,787,692.83	49,418,855.23		-6,347,050.80				23,108,824.66	-129,450.30	65,095,355.01	81,727,678.57
（三）所有者投入和减少资本								23,166.52	23,166.52									
1. 所有者投入资本								23,166.52	23,166.52									
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他																		
（四）利润分配								-4,335,753.47	-4,335,753.47									
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								-4,335,753.47	-4,335,753.47									
4. 其他																		
（五）所有者权益内部结转								-0.02	-0.02									
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								-0.02	-0.02									
四、本期期末余额	240,250,000.00	201,782,190.90		38,900,687.45		152,729,424.42	1,461,578.52	255,966,180.14	891,090,061.43	240,250,000.00	210,241,573.75		35,563,685.68		129,438,209.11	1,917,408.34	254,815,831.75	872,226,708.63

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

母公司所有者权益变动表

编制单位：厦门信达股份有限公司

2009 半年度

单位：（人民币）元

项目	本年金额							上年金额						
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合 计	实收资本(或股 本)	资本公积	减： 库存股	盈余公积	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	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					-10,171.46		-10,171.46					-1,696,779.71		-1,696,779.71
其他														
二、本年初余额	240,250,000.00	198,194,259.97		38,900,687.45	14,834,709.39	1,461,578.54	493,641,235.35	240,250,000.00	211,903,364.56		35,563,685.68	7,140,085.15	2,046,858.64	496,903,994.03
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-7,995,446.16	-0.02	-7,995,446.18		-6,347,050.80			-6,221,758.09	-129,450.30	-12,698,259.19
（一）净利润					-7,995,446.16		-7,995,446.16					-6,221,758.09		-6,221,758.09
（二）直接计入所有者权益的利得和损失									-6,347,050.80					-6,347,050.80
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									-13,649,104.59					-13,649,104.59
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									7,302,053.79					7,302,053.79
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响														
4. 其他														
上述（一）和（二）小计					-7,995,446.16		-7,995,446.16		-6,347,050.80			-6,221,758.09		-12,568,808.89
（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. 对所有者（或股东）的分配														
3. 其他														
（五）所有者权益内部结转						-0.02	-0.02						-129,450.30	-129,450.30
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						-0.02	-0.02						-129,450.30	-129,450.30
四、本期末余额	240,250,000.00	198,194,259.97		38,900,687.45	6,839,263.23	1,461,578.52	485,645,789.17	240,250,000.00	205,556,313.76		35,563,685.68	918,327.06	1,917,408.34	484,205,734.84

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

二〇〇九年半年报附注

一、公司基本情况

厦门信达股份有限公司（以下简称本公司）于1992年11月经厦门市经济体制改革委员会及厦门市财政局“厦体（1992）020号”文批准，由厦门信息—信达总公司下属的六个单位联合组建。公司原注册资本为人民币13,500万元，其中：经厦门市财政局“（92）厦评估确认字第23号”文确认的上述六个单位投入股份公司的净资产为8,833.25万元（其中8,500万元作为股本，另333.25万元作为资本公积），同时以每股2元募集了5,000万股内部职工股。1997年1月经中国证券监督管理委员会“证监发字（1997）4号”文批准，本公司向社会公开发行人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、货物仓储、商贸、房地产开发及经营、电容器、电子元件及装备的制造与销售。

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代价为：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24025万股，股份结构发生相应变化。

截止到2009年6月30日，股本总数为24025万股，其中：有限售条件股份为55,748,187股，占股份总数的23.204%，无限售条件股份为184,501,813股，占股份总数的76.796%。公司注册资本为24025万元，公司的经营范围包括：信息科技产品的生产及经营、信息咨询服务、货物仓储、商贸、房地产开发及经营、电容器、电子元件及装备的制造与销售。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 遵循企业会计准则的声明。

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 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的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

3. 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5. 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司在对会计报表项目进行计量时，一般采用历史成本，如所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量则对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

(1) 现值与公允价值的计量属性

①现值

在现值计量下，资产按照预计从其持续使用和最终处置中所产生的未来净现金流量的折现金额计量。负债按照预计期限内需要偿还的未来净现金流出量的折现金额计量。

②公允价值

在公允价值计量下，资产和负债按照在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额计量。

(2) 计量属性在本期发生变化的报表项目

本期报表项目的计量属性未发生变化。

6. 现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，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。

7. 外币业务核算方法

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合成人民币金额进行调整，以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折合成人民币金额进行调整。外币专门借款账户期末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定予以资本化，计入相关资产成本；其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

8. 外币财务报表的折算方法

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。本公司下属公司—香港信达诺国际有限公司的会计报表以港币表述，在编制合并报表时，采用现行汇率法折算，其中，所有资产、负债及损益类项目均按2008年12月31日汇率（外

汇市场汇价中间价，下同)折算; 股东权益项目除“未分配利润”项目外，均按历史汇率折算，“未分配利润”项目以折算后的利润及利润分配表中该项目的人民币金额列示; 利润分配表中的“净利润”项目，按折算后利润表该项目的数额列示，“年初未分配利润”项目以上一年折算后的年末“未分配利润”项目的数额列示; 折算后资产类项目合计数与负债类项目和股东权益类项目合计数之间的差额，作为“外币报表折算差额”，单独列示在“未分配利润”项目后股东权益项下。

9. 金融资产和金融负债的核算方法

(1) 金融资产和金融负债的分类

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) 金融资产和金融负债的确认和计量方法

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 应收款项和贷款

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；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（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）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。

(5) 金融资产的减值准备

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。

10. 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单项金额重大是指：应收款项余额前五名且金额 500 万元以上。

对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

<u>应收款项账龄</u>	<u>提取比例</u>
1 年以内	0.5%
1 年~2 年	10%
2 年~3 年	20%
3 年以上	50%

本公司对关联方应收款项不计提坏账准备。

11. 存货核算方法

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、产成品（库存商品）、在产品、低值易耗品、包装物、开发产品、开发成本等诸大类。

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

① 本公司除制造业存货发出时按计划成本计价，按月摊销成本差异外，商品流通企业存货发出按个别认定法计价。

② 周转材料的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法

(3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(4) 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、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。

房地产行业适用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。

12. 投资性房地产的种类和计量模式

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 - 出租用资产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；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。

13. 固定资产的计价和折旧方法

(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，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

(2) 固定资产的分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、其他设备。

(3) 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定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固定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，

换入的固定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固定资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定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固定资产按公允价值确定其入账价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日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入账价值。

(4) 固定资产折旧计提方法

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。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	40-45年、80年	5%	1.1875%-2.375%
机器设备	12年	5%	7.92%
运输设备	10年	5%	9.5%
电子设备	5年	5%	19%
其他设备	5-10年	5%	9.5-19%

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

14. 在建工程核算方法

(1) 在建工程类别

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。

15. 无形资产核算方法

(1) 无形资产的计价方法

一般按取得时的实际成本入账；

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。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产在预计使用年限内按该项无形资产有关经济利益的预期实现方式进行摊销。无法可靠确定其预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销。无形资产摊销一般计入当期损益。

每期末，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本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。

16. 长期待摊费用的摊销方法及摊销年限

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

17. 除存货、投资性房地产及金融资产外的其他主要资产的减值

(1) 长期股权投资

成本法核算的、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。

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。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(2) 固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期非金融资产

对于固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。当资产存在下列减值迹象时，应当计提减值准备：

- a、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- b、企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生

重大变化，从而对企业产生不利影响；

c、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

d、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

e、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

f、企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

g、其他表明资产已经发生减值的现象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

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

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

固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。几项资产的组合生产的产品（或者其他支出）存在活跃市场的，即使部份或者所有这些产品（或者其他支出）均供内部使用，也在符合前款规定的情况下，将这几项资产的组合认定为一个资产组。如果该资产组的现金流入受内部转移价格的影响，按照公司管理层在公平交易中对未来价格的最佳估计数来确定资产组的未来现金流量。

资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。资产组的可收回金额按该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的，该损失按比例扣除少数股东权益份额后，确认归属于母公司的商誉减值损失。

资产组一经认定，通常不进行调整，有确凿证据表明资产组确要调整的除外。

18. 长期股权投资的核算

(1) 初始计量

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：公司在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

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) 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。

(3) 后续计量及收益确认

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，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。

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。

成本法下公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获

得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

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（应明确认定标准）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。

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）。

19. 借款费用资本化

(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。

公司借款用于开发房地产或购建固定资产发生的借款费用，在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。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。

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。

(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。

(3) 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。

(4) 维修基金的核算方法

提取维修基金，计入开发成本。

(5) 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。

20. 收入确认原则

(1) 销售商品

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。其中：
房地产销售

- ①工程已经竣工，具备商品房买卖合同约定的交房条件；
- ②具有经购买方认可的销售合同或其他结算通知书；
- ③履行了合同规定的义务，开具销售发票且价款已经取得或确信可以取得；
- ④成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

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（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）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。

(3)让渡资产使用权

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：

- a) 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。
- b) 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。
- c) 出租物业收入：
 - a) 具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书
 - b) 履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得
 - c) 出租开发产品成本能够可靠地计量。

21. 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。

22. 合并报表合并范围发生变更的理由

本期减少合并范围厦门市中兴射频技术研究中心，该公司已注销。

根据《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》的规定，本期仅合并上述公司年初至转让或清算基准日利润表和现金流量表，其资产负债表不再纳入合并范围。

23. 公司套期保值业务中的被套期项目、对应的套期工具、指定该套期关系的会计期间，以及套期有效性评价方法

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

- ① 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；
- ② 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。

- a) 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。
- b) 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

24. 本期主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响

(1) 本报告期会计政策变更

无

(2) 本报告期会计估计变更

无

(3) 前期会计差错更正及其调整

主要为 2008 年度所得税汇算清缴应补缴所得税的影响，调整减少年初未分配利润 238,250.18 元，具体如下：

项目	更正前金额	更正后金额	更正的理由及依据	影响情况
1、应交税费	19,915,222.47	19,918,553.76	2008 年度所得税汇算清缴应补缴所得税等	影响年初未分配利润-3,331.29 元
2、应收帐款	358,118,109.75	357,885,337.11	控股子公司济南山和汽车公司 2008 年第四季度返利的增值税调整	影响年初未分配利润-232,772.64 元
3、其它应收款	231,481,001.07	231,480,484.53	2008 年度所得税汇算清缴增加往来款	影响年初未分配利润-516.54 元
4、少数股东权益	239,489,444.55	239,491,074.26	追溯调整年初数对少数股东损益的影响	影响年初未分配利润-1,629.71 元

三、 税项

1. 公司主要税种和税率

税种	税率	备注
增值税	6%、17%	
营业税	5%	
企业所得税	25%、20%	注
消费税	5%	
土地增值税	增值额的超额累进税率	(1) 漳州信达诺房产开发公司土地增值税暂按住宅收入的2%、店面收入的4%预缴 (2) 淮南信达房地产开发有限公司土地增值税按销售收入的0.5%预缴

注：母公司及设立在厦门地区、上海地区的子公司适用的企业所得税率自2009年1月1日从原18%调整为20%，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%。

四、企业合并及合并财务报表

合并财务报表按照2006年2月颁布的《企业会计准则第33号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币万元。

(一) 子公司情况

被投资单位全称	注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围	本公司期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	合并范围内表决权比例
上海信达诺有限公司	上海	服务业	USD350	国内外贸易、区内房产开发、仓储	USD350	USD350	100%	100%	100%
厦门信达网络科技有限公司	厦门	软件开发	2000	软件开发经营	2000	2000	100%	100%	99.25%
江西信达电子有限公司	江西	制造业	4000	电子元件及装备制造与销售	2760	2760	69%	69%	69%
厦门信达电子有限公司	厦门	制造业	5423	电容器、电子元件加工制造及销售	5770.05	5770.05	95%	95%	99.9504%
厦门信达免税商场	厦门	零售业	1020	商品零售	1020	1020	100%	100%	99.9505%

被投资单位全称	注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围	本公司期末实际投资额	实质上构成 对子公司的 净投资的余 额	本公司合计持 股比例	本公司合计享 有的表决权比 例	合并范围内 表决权比例
有限公司									
厦门信达房产开发有限公司	厦门	房地产	6000	房地产开发与销售	5950	5950	99.1667%	99.1667%	99.0104%
上海信达诺国际贸易有限公司	上海	贸易	4000	国内外贸易	3850	3850	96.25%	96.25%	96.25%
漳州信达诺房地产开发有限公司	漳州	房地产	6000	房地产开发与销售	4200	4200	70%	70%	69.3073%
福州信达诺汽车销售服务有限公司	福州	汽车代理	1000	汽车销售、维修、 仓储	600	600	60%	60%	59.9505%
厦门信达汽车销售服务有限公司	厦门	汽车代理	1000	汽车销售、维修、 仓储	625	625	60%	60%	60%
厦门信达诺汽车销售服务有限公司	厦门	汽车代理	1200	汽车销售、维修、 仓储	1140	1140	95%	95%	95%
厦门信达麦克汽车有限公司	厦门	汽车代理	1000	汽车销售、维修、 仓储	1000	1000	100%	100%	99.75%
厦门信达北克汽车有限公司	厦门	汽车代理	1000	汽车销售、维修、 仓储	1000	1000	100%	100%	99.75%
福建信田汽车有限公司	福州	汽车代理	1000	汽车销售及配件批 发零售	842	842	80%	80%	80%
淮南信达房产开发有限公司	淮南	房地产	3000	房地产投资、开发 与经营	2100	2100	70%	70%	48.5151%
衡阳鑫星河房地产开发有限公司	衡阳	房地产	5000	房地产投资、开发 与经营	2762.52	2762.52	42%	42%	41.5844%
湖南悦禧置业有限公司	长沙	房地产	3000	房地产投资咨询、 策划销售代理	1800	1800	60%	60%	41.5844%
厦门市信达安贸易有限公司	厦门	贸易	8000	国内外贸易	4400	4400	55%	55%	55%
厦门信达汇聪科技发展有限公司	厦门	制造业	2400	电子元件研发、加 工制造及销售	1200	1200	80%	80%	80%
广西钟山金信铜业有限公司	钟山	制造加工	1000	铜产品及附属产品 加工	400	400	40%	40%	40%
广西钟山县金达有色金属有限公司	钟山	制造加工	500	有色金属矿产品销 售	475	475	95%	95%	91.4375%
厦门信达房产销售管理有限公司	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%	60%	59.4063%
厦门市信达光电科技有限公司	厦门	制造业	20000	光电产品生产、销 售	14000	14000	70%	70%	70%
厦门信达通宝汽车销售服务有限公司	厦门	汽车代理	3000	汽车销售及配件批 发零售	1530	1530	51%	51%	51%
济南山和通达汽车有限公司	济南	汽车代理	320	汽车销售及配件批 发零售	1400	1400	100%	100%	99.75%

(二) 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%	41.5844%	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		40%	40%	有权决定被投资单位的财务和经营决策

(三) 本期合并报表范围的变更情况

1、本期减少合并单位厦门市中兴射频技术研究中心，该公司已注销。

2、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	100%	4.97	4.97	0.00

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，凡未注明年初数的均为期末数)

1. 货币资金

项目	期末数	年初数
现金	228,181.64	1,749,207.59
银行存款	220,631,915.10	180,365,452.92
其他货币资金	86,498,239.31	93,635,213.64
合计	<u>307,358,336.05</u>	<u>275,749,874.15</u>
其中美元： 外币金额	8,259,719.10	476,906.10
折算汇率	6.8143	6.8350
折合人民币	56,284,466.97	3,259,644.04
欧元： 外币金额	44,823.64	44,355.24
折算汇率	9.7204	9.6588
折合人民币	435,702.85	428,420.30
港币： 外币金额	296,510.11	558,926.00
折算汇率	0.8819	0.8819
折合人民币	261,492.26	492,916.84

(1) 货币资金期末数比年初数增加 31,608,461.90 元，增加比例为 11.46%，增加原因为：正常经营

需要。

(2) 期末其他货币资金 88,238,365.15 元，其中：

信用证、银行承兑汇票保证金开证保证金	69,832,661.35 元；
协定存款	5,400,000.00 元；
外汇待核查户	1,260,947.00 元；
外埠存款	3,744,756.80 元；
定期存款	8,000,000.00 元；

2. 交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
指定为以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产	287,187.86	924,694.16
其中：基金	1,419,112.86	924,694.16
期货	-1,131,925.00	
合计	<u>287,187.86</u>	<u>924,694.16</u>

本公司交易性金融资产投资变现不存在任何限制。

3. 应收票据

种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	9,210,000.00	1,130,012.79
商业承兑汇票		
合计	<u>9,210,000.00</u>	<u>1,130,012.79</u>

(1) 已背书未到期的应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注	被背书单位
长州安普特电子科技有限公司	2009-1-14	2009-7-14	50,000.00	2009年03月背书	杭州士兰明芯科技有限公司
深圳市丽晶光电科技有限公司	2009-3-25	2009-9-25	148,555.00	2009年04月背书	杭州士兰明芯科技有限公司
漳州吉马彩印有限公司	2009-3-12	2009-9-12	800,000.00	2009年04月背书	厦门市三安光电科技有限公司
福建三安钢铁有限公司	2009-2-25	2009-8-25	300,000.00	2009年04月背书	厦门市三安光电科技有限公司
福建三安钢铁有限公司	2009-2-25	2009-8-25	300,000.00	2009年04月背书	厦门市三安光电科技有限公司
厦门市路桥建材有限公司	2009-2-26	2009-8-26	212,676.20	2009年04月背书	厦门市三安光电科技有限公司
厦门市路桥建材有限公司	2009-2-5	2009-8-5	244,787.40	2009年04月背书	厦门市三安光电科技有限公司
厦门恒森化工有限公司	2009-3-30	2009-9-30	1,000,000.00	2009年04月背书	厦门市三安光电科技有限公司
福建三安钢铁有限公司	2009-2-25	2009-8-25	300,000.00	2009年04月背书	厦门市三安光电科技有限公司
江苏金陵体育器材股份有限公司	2009-3-25	2009-7-1	200,000.00	2009年04月背书	宁波德州精密电子有限公司

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注	被背书单位
深圳市泓亚光电子有限公司	2009-3-19	2009-9-19	500,000.00	2009年04月背书	江苏稳润公司
深圳市蓝科电子有限公司	2009-3-27	2009-7-25	388,557.52	2009年04月背书	宁波德州精密电子有限公司
无锡光普电子有限公司	2009-3-23	2009-9-23	300,000.00	2009年04月背书	厦门建益达公司
黑龙江黑天鹅家电有限公司	2009-1-15	2009-7-15	797,381.00	2009年06月背书	江苏稳润公司
绍兴县中哲纺进出口有限公司	2009-4-2	2009-10-2	100,000.00	2009年04月背书	宁波德州精密电子有限公司
深圳统信电路电子有限公司	2009-5-21	2009-11-21	120,309.00	2009年06月背书	宁波德州精密电子有限公司
常州安普特电子科技有限公司	2009-6-17	2009-12-17	50,000.00	2009年06月背书	东莞东煦五金电镀厂有限公司
合计			<u>5,812,266.12</u>		

4. 应收账款构成

(1) 应收账款按账龄分析列示如下:

项目	期末数				年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1年以内	332,551,684.80	85.17%	0.50%	1,637,560.15	356,599,184.38	97.12%	0.5%	1,588,641.59
1-2年	54,298,732.63	13.91%	10%	9,487,766.48	7,252,004.36	1.97%	10%	4,931,214.66
2-3年	314,273.21	0.08%	20%	62,854.64	48,920.45	0.01%	20%	39,775.69
3年以上	3,278,357.72	0.84%	50%	2,841,465.74	3,313,459.30	0.90%	50%	2,768,599.44
合计	<u>390,443,048.36</u>	<u>100.00%</u>		<u>14,029,647.01</u>	<u>367,213,568.49</u>	<u>100.00%</u>		<u>9,328,231.38</u>

(2) 应收账款按类别列示如下:

项目	期末数				年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1、单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项	190,119,146.03	48.69%	0.5%-20%	9,426,977.66	211,822,420.90	57.68%	0.5%-10%	5,042,791.01
2、单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项	2,404,573.76	0.62%	100%	2,404,573.76	2,289,217.95	0.62%	100%	2,289,217.95
3、其他按账龄段划分为类似信用风险特征的款项,	197,919,328.57	50.69%		2,198,095.59	153,101,929.64	41.70%		1,996,222.42

项 目	期末数				年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
其中: 1年以内	188,942,946.39	48.40%	0.50%	919,516.47	144,762,804.58	39.43%	0.5%	725,237.91
1-2年	7,788,325.00	1.99%	10%	778,832.50	7,237,974.36	1.97%	10%	723,838.44
2-3年	314,273.22	0.08%	20%	62,854.64	11,430.95	0.00%	20%	2,286.19
3年以上	873,783.96	0.22%	50%	436,891.98	1,089,719.75	0.30%	50%	544,859.88
合 计	<u>390,443,048.36</u>	<u>100.00%</u>		<u>14,029,647.01</u>	<u>367,213,568.49</u>	<u>100.00%</u>		<u>9,328,231.38</u>

(3) 应收账款坏账准备的变动如下:

坏账准备	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
2008年(上半年)	6,762,379.28	2,041,015.51		1,299,219.24	7,504,175.55
2009年(上半年)	9,328,231.38	5,000,954.30	228,151.34	71,387.33	14,029,647.01

(4) 单项金额重大的应收账款

单项重大排名	金 额	计提比例	计提坏账金额	理 由
上海洋迪材料公司	52,408,558.39	0.50%	262,042.79	
深圳亿矿实业有限公司	40,578,932.19	20.00%	8,115,786.44	
广西万鑫国际公司	25,810,590.00	0.50%	129,052.95	
福建文贵石材有限公司	23,480,550.54	0.50%	117,402.75	
广西盛隆冶金有限公司	15,969,394.29	0.50%	79,846.97	按坏账政策计
SCHAEFER(HONGKONG)TRAMD ECO.,LIMTED	14,785,978.22	0.50%	73,929.89	提
厦门三安电子有限公司	5,965,874.11	0.50%	29,829.37	
华仁(青岛)钢业开发有限公司	5,931,475.44	10.00%	593,147.54	
厦门海沧东裕兴实业发展有限公司	5,187,792.85	0.50%	25,938.96	
合 计	<u>190,119,146.03</u>		<u>9,426,977.66</u>	

(5) 单项金额不重大并已单独计提坏账准备的应收账款

客户名称	金 额	计提比例	计提坏账金额	计提原因
SINDANOL SA (PTY)	1,733,566.08	100%	1,733,566.08	已经无法收回
珠海金正电子工业有限公司	444,300.00	100%	444,300.00	已公告破产
厦门厦新电子	94,331.55	100%	94,331.55	经法院判决无可供 执行财产
服装皮具等款	45,873.470	100%	45,873.47	减值迹象明显
深圳创维-R	21,301.60	100%	21,301.60	减值迹象明显
泉州凯亚	18,856.50	100%	18,856.50	减值迹象明显
福州市马尾区公安消防大队	9,800.00	100%	9,800.00	减值迹象明显
长乐市公安局治安大队	7,761.00	100%	7,761.00	三方债务

客户名称	金额	计提比例	计提坏账金额	计提原因
创维多媒体	6,600.95	100%	6,600.95	减值迹象明显
侨兴电子	6,224.33	100%	6,224.33	减值迹象明显
长乐市公安局森林分局	5,574.00	100%	5,574.00	三方债务
中保公司福州分公司	4,158.90	100%	4,158.90	函证差额
旭利照明	3,385.00	100%	3,385.00	减值迹象明显
深圳市中兴康	2,145.38	100%	2,145.38	减值迹象明显
长乐市林业局	404.00	100%	404.00	三方债务
长乐市广播电视台	291.00	100%	291.00	三方债务
合计	<u>2,404,573.76</u>		<u>2,404,573.76</u>	

(6) 期末应收账款中欠款金额前五名

债务人排名	债务人名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款 总额的比例
第一名	上海洋迪材料公司	业务关系	52,408,558.39	一年以内	13.42%
第二名	深圳亿矿实业	业务关系	40,578,932.19	1-2年	10.39%
第三名	广西万鑫国际公司	业务关系	25,810,590.00	一年以内	6.61%
第四名	福建文贵石材有限公司	业务关系	23,480,550.54	一年以内	6.01%
第五名	广西盛隆冶金有限公司	业务关系	15,969,394.29	一年以内	4.09%
合计			<u>158,248,025.41</u>		<u>40.53%</u>

(7) 本期实际核销的应收账款 71,553.96 元。

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
零星木材款	货款	185.16	货款尾数	否
网络科技公司应收款项	销售款	71,368.80	清算	否
	合计	<u>71,553.96</u>		

(8) 期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。

(9) 应收关联方账款为 654.43 万元，占应收账款期末余额的 1.74%。详见本附注七.2 之(6)说明。

(10) 应收账款余额期末数比年初数增加 18,528,064.24 元，增加比例为 5.18%，增加原因为：业务量上升。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按账龄分析列示如下：

项 目	期末数				年初数			
	账面余额	占总额 比例	坏账准备 计提比例	坏账准备	账面余额	占总额 比例	坏账准备 计提比例	坏账准备
1 年以内	154,314,982.36	85.74%	0.50%	642,789.33	216,990,608.51	85.95%	0.50%	1,039,884.95
1-2 年	8,343,876.20	4.64%	10%	834,387.62	12,316,772.39	4.88%	10%	972,302.34

2-3年	3,927,401.00	2.18%	20%	785,480.20	2,934,344.00	1.16%	20%	536,868.80
3年以上	13,403,649.77	7.45%	50%	11,192,531.60	20,209,558.08	8.01%	50%	18,421,742.36
合计	<u>179,989,909.33</u>	<u>100.00%</u>		<u>13,455,188.75</u>	<u>252,451,282.98</u>	<u>100.00%</u>		<u>20,970,798.45</u>

(2) 其他应收款构成

项 目	期末数				年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1、单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项	104,998,510.89	58.34%	0.50%-100%	5,947,742.56	137,918,443.13	54.63%	0.50%	689,592.21
2、单项金额不重大并已单独计提坏账准备的款项	3,531,413.43	1.96%	100%	3,531,413.43	16,398,038.88	6.50%	100%	16,398,038.88
3、其他按账龄段划分为类似信用风险特征的款项，	71,459,985.01	39.70%		3,976,032.76	98,134,800.97	38.87%		3,883,167.36
其中：1年以内	54,766,471.47	30.43%	0%-0.5%	145,046.77	79,057,681.92	31.32%	0%-0.5%	335,292.74
1-2年	8,343,876.20	4.64%	0%-10%	834,387.62	12,316,255.85	4.88%	0%-10%	972,302.34
2-3年	3,927,401.00	2.18%	20%	785,480.20	2,934,344.00	1.16%	20%	536,868.80
3年以上	4,422,236.34	2.46%	50%	2,211,118.17	3,826,519.20	1.52%	50%	2,038,703.48
合计	<u>179,989,909.33</u>	<u>100.00%</u>		<u>13,455,188.75</u>	<u>252,451,282.98</u>	<u>100.00%</u>		<u>20,970,798.45</u>

(3) 其他应收款坏账准备的变动如下：

坏账准备	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
2008年（上期）	15,016,052.80	961,541.13		7,129.17	15,970,464.76
2009年（本期）	20,970,798.45	563,401.93	907,223.18	7,171,788.45	13,455,188.75

(4) 单项金额重大的其他应收款

单项重大排名	债务人名称	与本公司关系	金额	计提比例	计提坏账金额	账龄	占其他应收款总额比例
第一名	全华物流中心有限公司	业务关系	23,377,455.34	0.50%	116,887.28	1年以内	12.99%
第二名	上海海关	政府部门	21,168,952.66	0.50%	105,844.76	1年以内	11.76%
第三名	福建能源发展有限公司	项目合作	18,260,000.00	0.50%	91,300.00	1年以内	10.15%
第四名	广西防城港海关	政府部门	12,877,957.90	0.50%	64,389.79	1年以内	7.15%
第五名	国贸期货	业务关系	9,154,013.26	0.50%	45,770.07	1年以内	5.09%
第六名	厦门海关	政府部门	7,628,469.39	0.50%	38,142.35	1年以内	4.24%
第七名	厦门豪江进出口有限公司	业务关系	7,081,662.34	0.50%	35,408.31	1年以内	3.93%
第八名	厦门对外供应总公司	业务关系	5,450,000.00	100.00%	5,450,000.00	3年以上	3.03%

合计 104,998,510.89 5,947,742.56 58.34%

(5) 单项金额不重大并已单独计提坏账准备的其他应收款

客户名称	金额	计提比例	计提坏账金额	计提原因
VD-MODEN 项目款	2,765,000.00	100%	2,765,000.00	无法收回
广州市厦免贸易有限公司	740,000.00	100%	740,000.00	无法收回
按金	26,413.43	100%	26,413.43	无法收回
合计	<u>3,531,413.43</u>	<u>100%</u>	<u>3,531,413.43</u>	

(6) 期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) 期末其他应收款中欠款金额前五名

单项重大 排名	债务人名称	与本公司关 系	金额	计提 比例	计提坏账 金额	账龄	占其他应收 款总额比例
第一名	全华物流中心 有限公司	业务关系	23,377,455.34	0.50%	116,887.28	1 年以内	12.99%
第二名	上海海关	政府部门	21,168,952.66	0.50%	105,844.76	1 年以内	11.76%
第三名	福建能源发展 有限公司	项目合作	18,260,000.00	0.50%	91,300.00	1 年以内	10.15%
第四名	广西防城港海 关	政府部门	12,877,957.90	0.50%	64,389.79	1 年以内	7.15%
第五名	国贸期货	业务关系	9,154,013.26	0.50%	45,770.07	1 年以内	5.09%
合计			<u>84,838,379.16</u>		<u>424,191.90</u>		<u>47.14%</u>

(8) 本期实际核销的其它应收款 7,171,788.45 元。

单位名称	其它应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交 易产生
广州翔午	往来款	2,200,000.00	无法收回	否
广州外轮供应公司	往来款	4,102,285.04	无法收回	否
厦门好聚合进出口有限公司	往来款	807,000.75	无法收回	否
东方公司	往来款	49,981.68	无法收回	否
江西信达电子	往来款尾数	132.29	无法收回	否
网络科技公司其它应收款项	往来款	10,656.84	清算	否
佳丽花园财产估价费	往来款	1,500.00	已结算	否
净水公司	押金	90.00	无法收回	否
其它	往来款尾数	141.85	无法收回	否
合计		<u>7,171,788.45</u>		

(9) 期末其它应收款中应收关联方账款为 453.93 万元，占其它应收款期末余额的 2.52%，详见本附注七.2 之(6)说明。

(10)其他应收款余额期末数比年初数减少 64,945,763.95 元，降低比例为 28.06%，主要原因为业务合作款、与其他单位往来款减少所致。

6. 预付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		年初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内	732,832,694.83	99.41%	309,061,143.88	90.10%
1-2 年	4,237,936.07	0.57%	32,249,250.50	9.40%
2-3 年	13,400.00	0.00%	1,620,042.20	0.47%
3 年以上	78,500.00	0.01%	78,500.00	0.03%
合 计	<u>737,162,530.90</u>	<u>100.00%</u>	<u>343,008,936.58</u>	<u>100.00%</u>

(2) 账龄超过 1 年的重要预付账款

项目	金额	未及时结算的原因
淮南房地产开发管理办公室	1,600,000.00	项目资本保证金
东风本田汽车有限公司	1,150,000.00	保证金
华美敦(贸易)上海有限公司	432,276.98	品牌押金
TADDE METAL CO., LTD	326,016.06	合同余款, 下半年陆续结算
厦门保亿工贸有限公司	176,000.00	模具款, 已于 7 月份结算
杭州中为光电技术有限公司	84,870.00	设备款, 已于 7 月份结算
李一平	60,000.00	广本协会押金
厦门信达数字技术公司	18,500.00	往来款
BP 加油公司	10,000.00	加油押金
合计	<u>3,857,663.04</u>	

期末金额较大的预付账款

项目	金额	性质或内容
福建三安集团公司	267,122,139.44	预付购货款
上海迈科金属资源公司	70,000,000.00	预付购货款
漳州国光工贸有限公司	46,161,268.25	预付购货款
广西钟山县金易冶炼有限责任公司	40,000,000.00	预付购货款
厦门盛恒通生物科技有限公司	30,000,000.00	预付购货款
天津开发区瑞德琪商贸发展有限公司	24,420,022.79	预付购货款
汕头市建安集团厦门分公司	22,113,429.00	工程进度款
盘县天能焦化有限公司	20,000,000.00	预付购货款
中汇煤化工(内蒙古)有限公司	19,000,000.00	预付购货款
六盘水威箐焦化有限公司	15,000,000.00	预付购货款

华晨宝马汽车有限公司	10,000,000.00	保证金
淮南房地产开发管理办公室	7,600,000.00	项目保证金
东风本田汽车有限公司	6,977,049.83	预付购车款
衡南五建公司	5,663,139.50	工程进度款
小 计	<u>584,057,048.81</u>	
大额预付账款占总额比例	79.23%	

(3) 期末预付账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(4) 预付账款中预付关联方账款为 2442 万元，占预付账款期末余额的 3.31%，详见本附注七.2 之(6) 说明。

(5) 预付账款期末余额比年初余额增加 394,153,594.32 元，增长比例为 114.91%，主要原因主要为预付货款增加。

7. 存货及存货跌价准备

(1) 存货分项列示如下：

项 目	期末数		年初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	5,778,911.76		2,339,973.62	
在产品	1,761,891.96		970,313.07	
库存商品	313,633,677.08	5,310,661.49	171,741,624.22	5,018,249.79
周转材料	1,380,187.55		625,931.35	
开发成本	307,731,476.67		256,340,582.70	
开发产品	11,751,649.34		107,273,276.34	
在途物资	95,758.73			
发出商品	1,499,620.16		163,275,914.81	
委托加工物资	2,206,873.00		2,074,629.65	
代管商品			1,869,202.25	
物资采购	4,162,413.39		3,725,128.89	
合 计	<u>650,002,459.64</u>	<u>5,310,661.49</u>	<u>710,236,576.90</u>	<u>5,018,249.79</u>

注：截止 2009 年 6 月 30 日，本公司库存商品中有被套期保值项目-锌 5407.909 吨，账面价值 63,867,545.43 元，市场价值约 6,471 万元（不含增值税）。

(2) 本公司房地产业存货情况：

项 目	期末金额		年初金额	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
1. 开发成本	307,731,476.67		256,340,582.70	

2.开发产品 11,751,649.34 107,273,276.34

合计 319,483,126.01 0.00 363,613,859.04 0.00

注：其中土地使用权 4.12 万平方米，账面价值 69,908,801.16 元已用于向兴业银行漳州营业部申请额度 1 亿的贷款抵押，期限为 2007 年 7 月 12 日至 2009 年 7 月 12 日止。截止 2009 年 6 月 30 日，实际贷款余额为 1000 万元。

a、开发成本：

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	年初余额
龙江明珠二期	2006 年	2008 年	200,000,000.00	51,725,877.97	
龙江明珠三期	尚未动工	2010 年	100,000,000.00	26,482,758.29	27,937,785.39
尚书房商住楼	2008 年开工	2009 年	450,000,000.00	105,174,121.26	64,415,708.75
纳帕溪谷	2009 年开工	2010 年	600,000,000.00	113,001,824.23	112,341,236.27
锦绣康城二期	2008 年	2009 年	150,000,000.00	11,346,894.92	51,645,852.29
合计			<u>1,750,000,000.00</u>	<u>307,731,476.67</u>	<u>256,340,582.70</u>

b、开发产品：

项目名称	竣工时间	年初金额	本期增加金额	本期减少金额	期末金额
龙江明珠一期	2006 年	387,354.13	13,186.02		400,540.15
龙江明珠二期	2008 年	94,796,986.00		94,796,986.00	0.00
锦绣康城一期	2007 年	2,415,623.63	1,030,041.00		3,445,664.63
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			3,496,638.94
信宏大厦一层商场	1994 年	1,767,867.02		1,767,867.02	0.00
合计		<u>107,273,275.34</u>	<u>1,043,227.02</u>	<u>96,564,853.02</u>	<u>11,751,649.34</u>

(3)存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
1. 库存商品	5,018,249.79	424,662.96	22,164.81	110,086.45	5,310,661.49
2. 开发产品					
合计	<u>5,018,249.79</u>	<u>424,662.96</u>	<u>22,164.81</u>	<u>110,086.45</u>	<u>5,310,661.49</u>

期末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，确定可变现净值的依据为：

项目	计提存货跌价准备的依据
库存商品	商品市场销售价格或类似商品的市场销售价格，其中，为执行销售合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。
开发产品	商品市场销售价格或类似商品的市场销售价格

上年度库存商品跌价准备 110,086.45 元，本期因该库存商品已实际售出，转销原计提的存货跌价准备 110,086.45 元，占库存商品期末余额的 0.02%。

(4) 计入存货成本的借款费用资本化金额

存货项目名称	年初数	本期增加	本期结转营业成本	其他减少	期末数
			本额		
龙江明珠二期	2,853,331.67	2,472,460.28			5,325,791.95
龙江明珠三期	1,587,797.93				1,587,797.93
合计	<u>4,441,129.60</u>	<u>2,472,460.28</u>			<u>6,913,589.88</u>

(5) 存货余额期末数比年初数减少 60,526,528.96 元，减少比例为 8.58%。

8. 持有至到期投资

项目	期末数	年初数
单一指定贷款资金信托	<u>19,800,000.00</u>	<u>19,800,000.00</u>

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 2100 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 1980 万元展期一年，展期后信托期限一年，年利率为 15.36%。

9. 长期股权投资

项目	期末数		年初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对联营企业投资	64,468,767.79		67,343,814.68	
对其他企业投资	211,611,044.20		211,611,044.20	
合计	<u>276,079,811.99</u>		<u>278,954,858.88</u>	

(1) 联营企业主要信息

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	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例	组织机构代码
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	2,000,000.00	20.00%	20.00%	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	8,000,000.00	49.00%	49.00%	78416068-5

江西信丰金信铜业	有限责任	江西	罗盛璋	有色金属冶炼	10,000,000.00	45.00%	45.00%	66978138-X
武汉延铭房地产开发有限公司	有限责任	武汉	吴友华	房地产	36,000,000.00	30.00%	30.00%	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	3,000,000.00	30.00%	30.00%	79125636-X
厦门EPCOS有限公司	有限责任	厦门	Dr. Edmund Fischer	制造业	144,667,000.00	40.00%	40.00%	77603105-8

(2) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	年初余额	本期权益增减额		期末余额
			合计	其中:分回现金红利	
联营企业					
厦门信达数字技术有限公司	400,000.00	220,727.03			220,727.03
厦门滨北汽车城有限公司	3,969,312.45	4,652,363.64	-35,964.51	665,352.14	4,616,399.13
江西信丰金信铜业有限公司	4,500,000.00	4,178,118.19			4,178,118.19
武汉延铭房地产开发有限公司	10,800,000.00	10,192,553.05			10,192,553.05
厦门毅信联合商业管理有限公司	900,000.00	558,031.95			558,031.95
厦门EPCOS有限公司	57,864,100.00	47,542,020.82	-2,839,082.38		44,702,938.44
合计	<u>78,433,412.45</u>	<u>67,343,814.68</u>	<u>-2,875,046.89</u>	<u>665,352.14</u>	<u>64,468,767.79</u>

(3) 按成本法核算被投资企业基本信息

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例
福建三安钢铁有限公司	厦门	制造业	3%	3%
广西钟山金信废旧物资回收有限公司	厦门	废旧物资回收	100%	100%
紫山信达罐头食品有限公司	厦门	制造业	30%	30%
厦门信达酒业有限公司	厦门	服务业	10%	10%
天津开发区瑞德琪商贸发展有限公司	天津	贸易业	40%	40%
厦门三安电子有限公司	厦门	制造业	10%	10%
厦门信达网络科技有限公司	厦门	软件	100%	100%

注：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，目前正在办理清算手续，故未纳入合并范围，采用成本法核算。

(4) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	年初余额	期末余额
福建三安钢铁有限公司	40,387,128.00	40,387,128.00	40,387,128.00

广西钟山金信废旧物资回收有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
紫山信达罐头食品有限公司	2,040,000.00	2,040,000.00	2,040,000.00
厦门信达酒业有限公司	120,000.00	120,000.00	120,000.00
天津开发区瑞德琪商贸发展有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00
厦门三安电子有限公司	160,063,916.20	160,063,916.20	160,063,916.20
合计		<u>211,611,044.20</u>	<u>211,611,044.20</u>

10. 投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	63,185,252.56	1,767,867.02	889,676.58	64,063,443.00
采用以公允价值模式进行后续计量的投资性房地产				
减：投资性房地产减值准备				
合计	<u>63,185,252.56</u>	<u>1,767,867.02</u>	<u>889,676.58</u>	<u>64,063,443.00</u>

(2) 采用成本模式进行后续计量的投资性房地产

项目	年初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		购置	自用房地产或存货转入	本期折旧或摊销	处置	
1、原价合计	80,681,801.37		1,767,867.02			82,449,668.39
(1) 房屋、建筑物	80,681,801.37		1,767,867.02			82,449,668.39
(2) 土地使用权						
2、累计折旧或累计摊销合计	17,496,548.81			889,676.58		18,386,225.39
(1) 房屋、建筑物	17,496,548.81			889,676.58		18,386,225.39
(2) 土地使用权						
3、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						
4、投资性房地产账面价值合计	63,185,252.56					64,063,443.00
(1) 房屋、建筑物	63,185,252.56					64,063,443.00
(2) 土地使用权						

11. 固定资产原价及累计折旧

(1) 固定资产原价

类别	年初原价	本期增加	本期减少	期末原价
房屋及建筑物	180,312,476.74	1,166,042.21	1,531,385.19	179,947,133.76
机器设备	29,652,028.13	435,908.93	0.00	30,087,937.06

运输设备	31,865,688.23	1,651,424.52	2,063,681.95	31,453,430.80
电子设备	9,537,297.04	1,657,862.03	517,867.80	10,677,291.27
其他	5,060,306.30	-793,865.98	68,176.66	4,198,263.66
合计	<u>256,427,796.44</u>	<u>4,117,371.71</u>	<u>4,181,111.60</u>	<u>256,364,056.55</u>

其中：①期末本公司所属信源大厦 1 楼，账面原值 20,041,370.6 元，已抵押厦门市农业银行湖里支行，用于申请贷款额度 4292.25 万元。

②本公司所属信源大厦 2 楼，账面原值 17,784,600.00 元，已抵押厦门市工商银行湖里支行，用于申请贷款 1000 万元。

③本公司所属信源大厦 3 楼，账面原值 20,748,700.00 元，已抵押厦门市兴业银行湖里支行，用于申请授信额度 1700.5 万元。

④本公司所属信息大厦 2-7、11、12 楼，信息大厦 8B、8C、8F1、8F2、8G 单元，信息大厦 13C、13D、13E、13G1、13G2、13H 单元，账面原值共计 42,313,769.59 元，已抵押中国银行厦门分行，用于申请授信额度 1804.51 万元。

⑤本公司所属信息大厦电脑楼，账面原值 15,324,646.73 元，已抵押厦门市工商银行湖里支行，用于申请贷款额度 300 万元。

⑥期末暂时闲置的固定资产：

项目	账面原价	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物				
(冶炼炉)	1,045,913.04	398,263.76		647,649.28

(2) 累计折旧

类别	年初数	本期增加	本期提取	本期减少	期末数
房屋及建筑物	43,760,380.01		2,537,042.88	1,531,429.51	44,765,993.38
机器设备	7,980,635.20		948,926.21	0.00	8,929,561.41
运输设备	10,995,165.71		1,319,847.46	758,042.34	11,556,970.83
电子设备	4,987,347.12		1,665,826.72	438,596.91	6,214,576.93
其他	2,470,674.75		-319,418.92	42,665.29	2,108,590.54
合计	<u>70,194,202.79</u>		<u>6,152,224.35</u>	<u>2,770,734.05</u>	<u>73,575,693.09</u>

(3) 固定资产减值准备

类别	年初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备	143,750.00			143,750.00
电子设备				
融资租入固定资产				
固定资产装修				
融资租入固定资产				
改良支出				
其他				
合计	<u>143,750.00</u>			<u>143,750.00</u>

(4) 固定资产账面价值

类别	年初数	期末数
房屋及建筑物	136,552,096.73	135,181,140.38
机器设备	21,671,392.93	21,158,375.65
运输设备	20,726,772.52	19,752,709.97
电子设备	4,549,949.92	4,462,714.34
其他	2,589,631.55	2,089,673.12
合计	<u>186,089,843.65</u>	<u>182,644,613.46</u>

12. 工程物资

类别	年初数		期末数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
工程物资	148,533.65		148,533.65	
合计	<u>148,533.65</u>		<u>148,533.65</u>	

13. 在建工程

工程项目名称	年初数	本期增加	本期减少		期末数
			转入固定资产	其他减少	
零星工程	2,269.00				2,269.00
LED显示屏	2,400,000.00				2,400,000.00
生产厂房及办公楼	76,596,386.38	11,093,377.33			87,689,763.71
休息区改造工程	29,675.00	18,600.00			48,275.00
4S店房屋及建筑		155,401.00			155,401.00
合计	<u>79,028,330.38</u>	<u>11,267,378.33</u>			<u>90,295,708.71</u>

14. 无形资产

(1) 无形资产原价

项目	年初原价	本期增加	本期减少	期末原价
专利权	12,000,000.00			12,000,000.00
非专利技术	75,020.00		7,502.00	67,518.00
软件	1,640,592.00	71,776.00		1,712,368.00
合计	<u>13,715,612.00</u>	<u>71,776.00</u>	<u>7,502.00</u>	<u>13,779,886.00</u>

(2) 累计摊销

项目	年初数	本期摊销	本期减少	期末数
专利权	3,700,000.00	600,000.00		4,300,000.00

非专利技术	14,647.00		14,647.00
软件	286,013.61	108,533.28	394,546.89
合计	<u>4,000,660.61</u>	<u>708,533.28</u>	<u>4,709,193.89</u>

(3) 无形资产账面价值

项目名称	年初数	期末数	剩余摊销期限
专利权	8,300,000.00	7,700,000.00	77 个月
非专利技术	60,373.00	52,871.00	
软件	1,354,578.39	1,317,821.11	
合计	<u>9,714,951.39</u>	<u>9,070,692.11</u>	

15. 商誉

被投资单位名称	初始金额	形成来源	年初余额	本期变动	期末余额
厦门信达汽车销售服 务有限公司	641,821.97	非同一控制 下企业合并	641,821.97		641,821.97
衡阳鑫星河房地产开 发有限公司	6,625,248.00	非同一控制 下企业合并	6,625,248.00		6,625,248.00
济南山和通达汽车有 限公司	10,087,236.90	非同一控制 下企业合并	10,087,236.90		10,087,236.90
合 计	<u>17,354,306.87</u>		<u>17,354,306.87</u>		<u>17,354,306.87</u>

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	<u>47,875,248.00</u>	<u>63,259,726.48</u>		<u>30,520,941.13</u>	<u>17,354,306.87</u>

16. 长期待摊费用

项 目	原始发 生额	年初数	本期增加	本期摊销	本期其他 减少	累计摊销	期末数	剩余摊 销年限
财务软件	43,680.00	18,000.00		6,000.00		31,680.00	12,000.00	2.5 年
其它	226,192.40		226,192.40	50,510.00		50,510.00	175,682.40	
合 计	<u>269,872.40</u>	<u>18,000.00</u>	<u>226,192.40</u>	<u>56,510.00</u>		<u>68,510.00</u>	<u>187,682.40</u>	

长期待摊费用期末数比年初数增加 169,682.40 元，增长比例为 942.68%，增加原因为免税商场有限公司代管的磐基名品中心柜台装修费用增加。

17. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	年初数
1. 坏账准备	7,010,824.21	7,264,886.23
2. 开办费	504,768.27	1,020,494.79
3. 合并抵销未实现内部销售损益	1,161,099.51	1,161,099.51
4. 存货跌价准备	567,691.88	488,305.84
5. 固定资产减值准备	28,750.00	
合 计	<u>9,273,133.87</u>	<u>9,934,786.37</u>

(2) 已确认的递延所得税负债

项 目	期末数	年初数
1. 交易性金融资产公允价值变动损益	126,348.06	85,919.13
2. 其它	980.30	0.00
合 计	<u>127,328.36</u>	<u>85,919.13</u>

18. 短期借款

1、短期借款按借款类别划分

借款类别	期末数	年初数
质押借款	5,400,000.00	14,092,018.33
抵押借款	10,000,000.00	3,000,000.00
保证借款	672,144,631.44	303,446,000.00
合 计	<u>687,544,631.44</u>	<u>320,538,018.33</u>

其中：外币借款明细：

借款类别	原币币种	原币金额	折算汇率	折合人民币
保证借款	美元	47,479,602.28	6.83	329,048,511.65
保证借款	欧元	287,353.12	9.33	2,680,994.51
合 计				<u>331,729,506.16</u>

2、短期借款期末余额比年初余额增加 367,006,613.11 元，增长比例为 114.50%，原因为业务量上升，资金需求增加。

19. 应付票据

种类	期末金额	期初余额	其中下一会计期间将
----	------	------	-----------

			<u>到期的金额</u>
银行承兑汇票	273,553,882.86	191,191,338.75	273,553,882.86
国内信用证	102,024,490.50	188,828,471.32	102,024,490.50
合 计	<u>375,578,373.36</u>	<u>380,019,810.07</u>	<u>375,578,373.36</u>

20. 应付账款

	期末数	年初数
应付账款	378,923,988.87	559,936,417.79
合 计	<u>378,923,988.87</u>	<u>559,936,417.79</u>

21. 应付账款期末余额 378,923,988.87 元，无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

22. 期末应付账款中应付关联方款项为 25.26 万元，占应付账款期末余额的 0.07%，详见本附注七.2 之(6)说明。

23. 应付账款期末数比年初数减少 181,012,428.92 元，降低比例为 32.33%，主要原因为支付货款。

24. 预收账款

	期末数	年初数
预收账款	343,429,633.34	217,360,229.58
合 计	<u>343,429,633.34</u>	<u>217,360,229.58</u>

(1) 预收账款期末余额 343,429,633.34 元，无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(2) 期末预收账款中预收关联方款项为 36.72 万元，占预收账款期末余额的 0.11%，详见本附注七.2 之(6)说明。

(3) 账龄超过一年的大额预收账款

<u>客户名称</u>	<u>金 额</u>	<u>未结转原因</u>
上海富盟金属材料	8,499,999.63	业务未完结
陈传德	3,106,500.00	业务未完结

(4) 预收账款期末数比年初数增加 126,069,403.76 元，增长比例为 58.00%，主要原因为预收的货款增加。

25. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬

<u>项 目</u>	<u>年初数</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期支付</u>	<u>期末数</u>
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,018,168.01	30,851,810.22	32,854,384.41	2,015,593.82
二、职工福利费		2,118,953.62	1,151,964.84	966,988.78
三、社会保险费	46,585.23	3,862,504.43	2,983,445.22	925,644.44

四、住房公积金	10,381.16	1,858,152.99	1,886,242.35	-17,708.20
五、工会经费和职工教育经费	1,931,966.38	621,078.87	377,269.99	2,175,775.26
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿		79,397.39	79,397.39	
八、其他	1,655,715.34	508,466.19	2,003,486.18	160,695.35
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	<u>7,662,816.12</u>	<u>39,900,363.71</u>	<u>41,336,190.38</u>	<u>6,226,989.45</u>

26. 应付股利

<u>投资者名称或类别</u>	<u>期末欠付股利金额</u>
广西钟山金易集团有限公司	531,440.81
厦门捷茂贸易有限公司	596,442.01
合 计	<u>1,127,882.82</u>

27. 应交税费

<u>税 种</u>	<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
增值税	-10,240,754.36	-4,690,005.89
消费税	8,269.33	10,807.03
营业税	3,759,556.72	9,392.59
城建税	566,035.86	114,987.12
企业所得税	17,405,768.11	10,248,718.23
个人所得税	479,011.20	402,870.61
土地增值税	24,103,679.35	12,582,523.87
土地使用税	1,327,916.75	756,581.75
房产税	27,742.32	53,577.96
教育费附加	260,036.37	82,143.79
堤防费	199,428.04	288,356.40
河道管理费	9,166.79	12,599.59
地方教育费附加	100,459.68	13,999.60
印花税	79,042.61	32,001.11
合 计	<u>38,085,358.77</u>	<u>19,918,553.76</u>

应交税费期末数比年初数增加 18,166,805.00 元，主要原因为：本期开发产品“龙江明珠二期”及“锦绣康城二期一标段”实现销售增加土地增值税、企业所得税等所致。

28. 应付利息

<u>项 目</u>	<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
金融机构贷款利息	278,182.00	1,070,560.51
合 计	<u>278,182.00</u>	<u>1,070,560.51</u>

29. 其他应付款

	期末数	年初数
其他应付款	117,254,379.12	119,306,329.81
合 计	<u>117,254,379.12</u>	<u>119,306,329.81</u>

(1) 期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(2) 期末其他应付款中应付关联方款项为 1961.18 万元，占其他应付款期末余额的 16.72%，详见本附注七.2 之(6)说明。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款

客户名称	金 额	未偿还原因
厦门国贸控股建设开发有限公司	18,761,763.00	欠少数股东款, 未结算
厦门众鑫旺投资有限公司	14,400,000.00	未结算
惠州新东方策划有限公司	13,150,000.00	未结算
厦门海沧东裕兴实业发展有限公司	9,480,000.00	未结算

1. 金额较大的其他应付款

客户名称	金 额	性质或内容
厦门众鑫旺投资有限公司	24,400,000.00	往来款
厦门国贸控股建设开发有限公司	18,761,763.00	往来款
惠州新东方策划有限公司	13,950,000.00	往来款
厦门海沧东裕兴实业发展有限公司	13,980,000.00	往来款
福建三安集团有限公司	10,063,916.20	应付长期股权投资款
广东第二建筑工程公司	2,500,000.00	履约保证金
金信废旧物资公司	850,000.00	往来款
湖里区蒙威尔服饰店	442,749.39	往来款
湖南六建公司	400,000.00	投标保证金
厦门港珑房地产有限公司	300,000.00	建筑施工保证金
黄华建	250,000.00	往来款
厦门鑫星河房地产开发有限公司	163,045.22	往来款
合 计	<u>86,061,473.81</u>	
占其他应付款总额比例	73.40%	

(5) 其他应付款期末数较期初数减少 2,051,950.69 元，降低比例为 1.72%，减少原因为支付单位之间的往来款项。

30. 长期借款

贷款单位	币种	借款条件	期末数	年初数	期限	利率
财政国债转贷款	人民币	信用	10,909,092.00	10,909,092.00	2001.08.10—2016.08.10	

贷款单位	币种	借款条件	期末数	年初数	期限	利率
兴业银行漳州营业部	人民币	抵押	0.00	25,000,000.00		
兴业银行漳州营业部	人民币	抵押	10,000,000.00	20,000,000.00	2009.03.20 - 2011.03.20	5.40%
厦门国际信托有限公司	人民币	担保	50,000,000.00	50,000,000.00	2008.10.24—2010.10.23	8.2836%
合计			<u>70,909,092.00</u>	<u>105,909,092.00</u>		

31. 股本

	年初数		本期变动增减(+, -)				期末数		
	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%						55,748,187	23.204%
1、国家持股									
2、国有法人持股	55,737,500	23.200%						55,737,500	23.200%
3、其他内资持股	10,687	0.004%						10,687	0.004%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	10,687	0.004%						10,687	0.004%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	184,501,813	76.796%						184,501,813	76.796%
1、人民币普通股	184,501,813	76.796%						184,501,813	76.796%
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%

限售股份变动情况表:

股东名称	年初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
厦门信息—信达总公司	55,737,500			55,737,500	股改限售	2009年7月28日解禁 12,012,500股; 2011年7月28日解禁 43,725,000股
董事、监事、高管持股	10,687			10,687	董事、监事、高管持股	

32. 资本公积

项目	调整前年初数	调整金额	调整后年初数	本期增加	本期减少	期末数
----	--------	------	--------	------	------	-----

项 目	调整前年初数	调整金额	调整后年初数	本期增加	本期减少	期末数
1、股本溢价	195,595,545.97		195,595,545.97			195,595,545.97
2、其他资本公积	6,186,644.93		6,186,644.93			6,186,644.93
(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			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			5,227,384.94
合 计	<u>201,782,190.90</u>		<u>201,782,190.90</u>			<u>201,782,190.90</u>

33. 盈余公积

项 目	调整前年初数	调整金额	调整后年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	38,900,687.45		38,900,687.45			38,900,687.45
合 计	<u>38,900,687.45</u>		<u>38,900,687.45</u>			<u>38,900,687.45</u>

34. 未分配利润

项 目	本期数
上年年末余额	124,336,512.20
加：会计政策变更	
前期差错更正	-238,250.18
本年年初余额	124,098,262.02
加：本期归属于母公司的净利润	28,631,162.40
减：提取法定盈余公积	
应付普通股股利	
本期期末余额	152,729,424.42

注：前期会计差错更正，影响年初未分配利润-238,250.18元（详见附注二.24之(3)）。

35. 合并营业收入及营业成本

项 目	本期发生数			上期发生数		
	主营业务	其他业务	小计	主营业务	其他业务	小计
营业收入	4,139,484,906.61	5,942,688.82	4,145,427,595.43	2,682,182,796.22	11,300,242.79	2,693,483,039.01
营业成本	3,951,184,710.36	1,266,443.51	3,952,451,153.87	2,508,497,534.30	2,853,052.68	2,511,350,586.98
营业利润	188,300,196.25	4,676,245.31	192,976,441.56	173,685,261.92	8,447,190.11	182,132,452.03

(1) 按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本:

项 目	本期发生数			上期发生数		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
信息业	36,192,375.82	28,858,812.38	7,333,563.44	30,640,065.45	25,141,859.96	5,498,205.49
商业贸易	3,897,357,066.28	3,801,192,836.61	96,164,229.67	2,497,154,607.10	2,398,772,795.61	98,381,811.49
房地产	204,992,668.20	120,599,940.32	84,392,727.88	150,193,955.67	84,582,878.73	65,611,076.94
仓储及其他服务	942,796.31	533,121.05	409,675.26	4,194,168.00		4,194,168.00
合计	<u>4,139,484,906.61</u>	<u>3,951,184,710.36</u>	<u>188,300,196.25</u>	<u>2,682,182,796.22</u>	<u>2,508,497,534.30</u>	<u>173,685,261.92</u>

(2) 按内外销售情况列示营业收入与营业成本 (单位: 万元)

项 目	本期发生数			上期发生数		
	境内销售	境外销售	小计	境内销售	境外销售	小计
营业收入	398,673.36	15,869.40	414,542.76	244,012.25	25,336.05	269,348.30
营业成本	380,113.19	15,131.93	395,245.12	226,738.69	24,396.37	251,135.06
营业利润	18,560.17	737.47	19,297.64	17,273.56	939.69	18,213.25

(3) 房地产行业

项 目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生数	上期发生数	本期发生数	上期发生数
(1) 开发产品	203,862,806.40	148,906,367.30	120,483,725.55	84,085,329.94
(2) 出租开发产品				
(3) 土地转让				
(4) 其他	1,129,861.80	1,287,588.37	116,214.77	497,548.79
合 计	<u>204,992,668.20</u>	<u>150,193,955.67</u>	<u>120,599,940.32</u>	<u>84,582,878.73</u>

(4) 房地产行业按地区列示主营业务收入与主营业务成本

项 目	本期发生数			上期发生数		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
淮南	128,667,723.00	73,722,284.11	54,945,438.89	10,487,263.30	5,651,703.96	4,835,559.34
厦门	1,185,772.80	161,080.55	1,024,692.25	1,726,159.37	905,639.68	820,519.69
漳州	75,139,172.40	46,716,575.66	28,422,596.74	137,980,533.00	78,025,535.09	59,954,997.91
合计	<u>204,992,668.20</u>	<u>120,599,940.32</u>	<u>84,392,727.88</u>	<u>150,193,955.67</u>	<u>84,582,878.73</u>	<u>65,611,076.94</u>

(5) 公司向前五名客户销售总额为2,190,872,995.54元, 占公司本期全部营业收入的 52.85%。

<u>名次</u>	<u>客户</u>	<u>销售金额</u>	<u>占营业收入的比例</u>
第一名	深圳迈科金属有限公司	1,064,979,967.98	25.69%
第二名	上海灏特实业有限公司	421,808,435.07	10.18%
第三名	北大方正	304,286,818.16	7.34%
第四名	上海迈科金属资源有限公司	221,022,908.91	5.33%
第五名	上海洋迪金属材料有限公司	178,774,865.42	4.31%
	合计	<u>2,190,872,995.54</u>	<u>52.85%</u>

(6) 营业收入本期发生数比上期发生数增加 1,451,944,556.40 元，增加比例为 53.91%，增加原因为本期贸易业务量增加及“龙江明珠二期”、“锦绣康城二期”实现销售所致。

36. 营业税金及附加

<u>项 目</u>	<u>本期发生数</u>	<u>上期发生数</u>
营业税	11,082,840.00	8,877,506.88
城建税	2,098,748.80	1,147,504.32
消费税	69,391.09	84,494.67
教育费附加	976,781.32	647,125.04
地方教育费附加	296,289.56	215,708.35
土地增值税	13,876,028.87	10,363,036.06
其 他	534,033.06	1,242,738.76
合 计	<u>28,934,112.70</u>	<u>22,578,114.08</u>

营业税金及附加本期发生数比上期发生数增加 6,355,998.62 元，增加比例为 28.15%，增加原因为：本期营业税随营业收入的增长而增加，及子公司本期开发产品销售预缴土地增值税所致。

37. 财务费用

<u>项 目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
利息支出	20,592,311.59	38,534,763.73
减：利息收入	2,818,320.10	10,437,248.88
汇兑损失	1,732,456.85	161,840.09
减：汇兑收益	2,321,070.84	5,169,979.41
其他	-747,229.55	2,738,949.46
合计	<u>16,438,147.95</u>	<u>25,828,324.99</u>

38. 资产减值损失

<u>项 目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
1. 坏账损失	4,428,981.74	3,002,556.64
2. 存货跌价损失	-16,596.86	400,000.00
3. 长期股权投资减值损失		
4. 固定资产减值损失		
合 计	<u>4,412,384.88</u>	<u>3,402,556.64</u>

39. 公允价值变动收益

<u>产生公允价值变动收益的来源</u>	<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
1. 企业合并			
2. 债务重组			
3. 非货币性资产交换			
4. 金融工具			
其中：	基金	346,197.36	-562,343.54
	套期保值	-733,277.22	5,870,000.00
	合 计	<u>-387,079.86</u>	<u>5,307,656.46</u>

40. 投资收益

<u>项目或被投资单位名称</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
1、金融资产投资收益	1,535,917.72	12,548,332.32
(1) 持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-1,778.66	248,979.78
(2) 持有持有至到期投资期间取得的投资收益	1,537,696.38	843,239.00
(3) 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		11,456,113.54
(4) 处置交易性金融资产取得的投资收益		
(5) 处置持有至到期投资取得的投资收益		
(6) 处置可供出售金融资产取得的投资收益		
2、长期股权投资收益	-3,053,448.69	150,000.00
(1) 按成本法核算确认的长期股权投资收益	-843,585.57	150,000.00
(2) 按权益法核算确认的长期股权投资收益	-2,209,694.75	
(3) 处置长期股权投资产生的投资收益	-168.37	
合 计	<u>-1,517,530.97</u>	<u>12,698,332.32</u>

注：本公司投资收益汇回无重大限制。

41. 营业外收入

<u>项 目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
1. 非流动资产处置利得合计	193,633.51	67,161.46
其中：固定资产处置利得	193,633.51	67,161.46
无形资产处置利得		
2. 非货币性资产交换利得		
3. 债务重组利得		
4. 政府补助	489,867.62	679,667.00
5. 盘盈利得		
6. 捐赠利得		
7. 无需支付款项	1,155,618.99	
8. 罚款赔偿收入	69,215.46	14,266.20

9. 其他	128,468.78	37,451.91
合 计	<u>2,036,804.36</u>	<u>798,546.57</u>

营业外收入本期发生数比上期发生数增加 1,238,257.79 元，增加比例为 155.06%，主要原因为本期无需支付的款项产生的利得增加。

42. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 非流动资产处置损失合计	196,130.63	66,725.60
其中：固定资产处置损失	191,136.53	66,725.60
无形资产处置损失		129,390.92
2. 非货币性资产交换损失		
3. 债务重组损失		
4. 公益性捐赠支出		597,250.00
5. 违约金	60,000.00	238,780.22
6. 盘亏损失		
7. 税收滞纳金	8,799.08	19,897.32
8. 非常损失		
9. 其他	252,990.06	210,290.97
合 计	<u>517,919.77</u>	<u>1,262,335.03</u>

营业外支出本期数比上期数减少 744,415.26 元，减少比例为 58.97%，主要原因为本期公益性捐赠支出及违约金较上年同期减少。

43. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	21,467,556.52	13,927,516.56
递延所得税费用	703,061.73	-165,201.36
合 计	<u>22,170,618.25</u>	<u>13,762,315.20</u>

44. 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	本期发生额
利息收入	2,924,291.13
政府补助收入	421,167.62
收到往来款	690,929,553.21
营业外收入	371,463.41

合 计 694,646,475.37

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额
费用支出	44,550,311.87
支付往来款	378,718,691.98
营业外支付	368,152.48
合 计	<u>423,637,156.33</u>

(3) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额
净利润	28,631,162.40
加:少数股东本期损益	20,787,692.83
加: 资产减值准备	-2,526,348.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,152,224.35
无形资产摊销	708,533.28
长期待摊费用摊销	56,510.00
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)	-2,496.98
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	387,079.86
财务费用(收益以“-”号填列)	20,592,311.59
投资损失(收益以“-”号填列)	1,517,530.97
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	661,652.50
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	41,409.23
存货的减少(增加以“-”号填列)	60,526,528.96
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-339,212,340.79
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-46,695,436.37
其 他	11,965,499.70
经营活动产生的现金流量净额	<u>-236,408,486.87</u>

六、 母公司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, 凡未注明年初数的均为期末数)

1. 应收账款

(1) 应收账款构成

项 目	期末数				年初数			
	账面余额	占总额比 例	坏账准备	坏账准备	账面余额	占总额 比例	坏账准 备	坏账准备

			计提比例				计提比例	
1、单项金额重大并 已单独计提坏账准备的 款项	190,119,146.03	86.04%	0.5%- 20%	9,426,977.67	211,822,420.90	69.37%	0.5%- 10%	5,042,791.01
2、单项金额非重大并 已单独计提坏账准备的 款项	1,779,439.55	0.81%	100%	1,779,439.55	1,779,439.55	0.58%	100%	1,779,439.55
3、其他按账龄段划分 为类似信用风险特征的 款项	29,075,897.22	13.16%		1,034,233.26	91,772,103.04	30.05%		1,408,157.46
其中：1年以内	23,543,609.50	10.65%	0.5%	117,718.05	86,339,457.14	28.27%	0.5%	431,697.28
1-2年	4,520,775.17	2.05%	10%	452,077.51	4,349,656.94	1.43%	10%	434,965.70
2-3年	137,728.59	0.06%	20%	27,545.72				
3年以上	873,783.96	0.40%	50%	436,891.98	1,082,988.96	0.35%	50%	541,494.48
合 计	<u>220,974,482.80</u>	<u>100%</u>		<u>12,240,650.48</u>	<u>305,373,963.49</u>	<u>100%</u>		<u>8,230,388.02</u>

(2) 期末单项金额重大的应收账款坏账准备计提

单项重大排名	金 额	计提比例	计提坏账金额	账龄	理由
上海洋迪材料公司	52,408,558.39	0.50%	262,042.79	1年以内	按坏账政策计提
深圳亿矿实业有限公司	40,578,932.19	20.00%	8,115,786.44	1-2年	
广西万鑫国际公司	25,810,590.00	0.50%	129,052.95	1年以内	
福建文贵石材有限公司	23,480,550.54	0.50%	117,402.75	1年以内	
广西盛隆冶金有限公司	15,969,394.29	0.50%	79,846.97	1年以内	
SCHAEFER (HONG KONG) TRADE CO., LIMITED	14,785,978.22	0.50%	73,929.89	1年以内	
厦门三安电子有限公司	5,965,874.11	0.50%	29,829.37	1年以内	
华仁(青岛)钢业开发有限公司	5,931,475.44	10.00%	593,147.54	1-2年	
厦门海沧东裕实业发展有限公司	5,187,792.85	0.50%	25,938.96	1年以内	
合 计	190,119,146.03		9,426,977.67		

(3) 期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。

(4) 单项金额不重大并已单独计提坏账准备的应收账款

客户名称	金 额	计提比例	计提坏账金额	计提原因
SINDANOL SA (PTY)	1,733,566.08	100%	1,733,566.08	已经无法收回
服装皮具等款	45,873.47	100%	45,873.47	减值迹象明显
合 计	<u>1,779,439.55</u>		<u>1,779,439.55</u>	

(5) 期末应收账款中欠款金额前五名

债务人排名	债务人名称	金 额	账龄	占应收账款总额的
-------	-------	-----	----	----------

				比例
第一名	上海洋迪材料公司	52,408,558.39	一年以内	13.42%
第二名	深圳亿矿实业有限公司	40,578,932.19	1-2 年	10.39%
第三名	广西万鑫国际公司	25,810,590.00	一年以内	6.61%
第四名	福建文贵石材有限公司	23,480,550.54	一年以内	6.01%
第五名	广西盛隆冶金有限公司	15,969,394.29	一年以内	4.09%
合计		<u>158,248,025.41</u>		<u>40.52%</u>

2. 其他应收款

(1) 其他应收款构成

项 目	期末数				年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备 计提比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备 计提比例	坏账准备
1、单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项	92,120,552.99	61.17%	0.5%-100%	5,883,352.76	111,825,258.39	55.83%	0.50%	501,358.55
2、单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项	2,791,413.43	1.85%	100%	2,791,413.43	10,731,096.25	5.36%	100%	10,731,096.25
3、其他按账龄段划分为类似信用风险特征的款项，	55,673,860.76	36.97%		1,837,519.59	77,728,949.44	38.81%		1,467,141.97
其中：1 年以内	47,433,372.42	31.50%	0.5%	53,295.42	70,520,930.14	35.21%	0.50%	102,198.07
1-2 年	4,531,300.00	3.01%	10%	453,130.00	3,799,600.00	1.90%	10%	372,000.00
2-3 年	1,745,000.00	1.16%	20%	349,000.00	2,508,000.00	1.25%	20%	501,600.00
3 年以上	1,964,188.34	1.30%	50%	982,094.18	900,419.30	0.45%	50%	491,343.90
合 计	<u>150,585,827.18</u>	<u>100.00%</u>		<u>10,512,285.78</u>	<u>200,285,304.08</u>	<u>100.00%</u>		<u>12,699,596.77</u>

(2) 单项金额重大的其他应收款

债务人名称	金额	计提比例	计提坏账金额	理 由
全华物流中心有限公司	23,377,455.34	0.50%	116,887.27	一年以内
上海海关	21,168,952.66	0.50%	105,844.76	一年以内
福建能源发展有限公司	18,260,000.00	0.50%	91,300.00	一年以内
国贸期货	9,154,013.26	0.50%	45,770.07	一年以内
应收出口退税	7,628,469.39	0.50%	38,142.35	一年以内
厦门豪江进出口有限公司	7,081,662.34	0.50%	35,408.31	一年以内
厦门对外供应总公司	5,450,000.00	100.00%	5,450,000.00	3 年以上
合计	<u>92,120,552.99</u>		<u>5,883,352.76</u>	

(3) 单项金额不重大并已单独计提坏账准备的其他应收款

客户名称	金额	计提比例	计提坏账金额	计提原因
VD-MODEN 项目款	2,765,000.00	100%	2,765,000.00	无法收回
按金	26,413.43	100%	26,413.43	无法收回
合计	<u>2,791,413.43</u>	<u>100%</u>	<u>2,791,413.43</u>	

(4) 期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。

3. 长期股权投资

	期末数		年初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
成本法核算的长期股权投资	676,189,154.04	8,280,000.00	676,189,154.04	8,280,000.00
权益法核算的长期股权投资	9,015,244.35		9,051,208.86	
合计	<u>685,204,398.39</u>	<u>8,280,000.00</u>	<u>685,240,362.90</u>	<u>8,280,000.00</u>

(1) 按成本法核算的长期股权投资

① 成本法核算的子公司主要信息

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持 股比例	本企业在被投 资单位表决 权比例	期末净资产总额	本期营业 收入总额	本期 净利润
上海信达诺国际贸易有限公司	上海	贸易	96.25%	96.25%	56,624,870.93	816,236,048.94	1,054,465.88
厦门信达房产开发有限公司	厦门	房地产	95%	95%	70,891,814.28		-149,932.23
厦门信达通宝汽车销售服务有限公司	厦门	汽车代理	51%	51%	29,551,678.98		-430,081.85
厦门信达美克汽车有限公司	厦门	汽车代理	95%	95%	9,544,381.01		46,441.37
厦门信达北克汽车有限公司	厦门	汽车代理	95%	95%	5,812,422.34	15,548,569.87	-856,192.75
厦门信达汽车销售服务有限公司	厦门	汽车代理	60%	60%	15,040,594.22	86,233,917.32	1,600,950.47
厦门信达诺汽车销售服务有限公司	厦门	汽车代理	95%	95%	62,219,320.92	163,785,706.30	7,555,599.58
福州信达诺汽车销售服务有限公司	福州	汽车代理	60%	60%	16,689,800.03	113,360,662.37	5,638,825.92
福建信田汽车有限公司	福州	汽车代理	80%	80%	13,594,728.50	90,069,280.63	2,197,701.91
江西信达电子有限公司	江西	制造业	69%	69%	18,875,517.38		
厦门信达电子有限公司	厦门	制造业	95%	95%	50,130,141.41		-3,044,123.35
广西钟山金信铜业有限公司	钟山	制造加工	40%	40%	9,561,521.08		-927,962.15
厦门信达免税商场有限公司	厦门	零售业	95%	95%	22,934,296.49	65,633,654.50	4,764,521.73
上海信达诺有限公司	上海	服务业	100%	100%	23,826,002.22	1,046,386.91	213,993.00
厦门信达网络科技有限公司	厦门	软件开发	80%	80%	16,420,299.50		-483,103.81
厦门信达汇聪科技发展有限公司	厦门	制造业	80%	80%	10,131,569.31	1,662,815.85	-2,042,640.75
厦门市信达安贸易有限公司	厦门	贸易	55%	55%	84,739,550.21	100,319,918.61	2,558,389.68
厦门市信达光电科技有限公司	厦门	制造业	70%	70%	208,246,667.79	35,464,551.02	3,699,737.45
济南山和通达汽车有限公司	济南	汽车代理	95%	95%	11,384,103.24	86,852,525.82	3,007,620.79

② 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	年初 账面余额	本期 投资增减额	期末 账面余额	减值准备
上海信达诺有限公司				23,087,946.21	

	23,087,946.21	23,087,946.21		
厦门信达网络科技有限公司	16,000,000.00	16,000,000.00	16,000,000.00	
江西信达电子有限公司	27,600,000.00	27,600,000.00	27,600,000.00	8,280,000.00
厦门信达电子有限公司	54,917,291.63	54,917,291.63	54,917,291.63	
厦门信达免税商场有限公司	9,690,000.00	9,690,000.00	9,690,000.00	
厦门信达房产开发有限公司	57,000,000.00	57,000,000.00	57,000,000.00	
上海信达诺国际贸易有限公司	38,500,000.00	38,500,000.00	38,500,000.00	
福州信达诺汽车销售服务有限公司	5,500,000.00	5,500,000.00	5,500,000.00	
厦门信达汽车销售服务有限公司	6,250,000.00	6,250,000.00	6,250,000.00	
厦门信达诺汽车销售服务有限公司	11,400,000.00	11,400,000.00	11,400,000.00	
厦门信达美克汽车有限公司	9,500,000.00	9,500,000.00	9,500,000.00	
厦门信达北克汽车有限公司	9,500,000.00	9,500,000.00	9,500,000.00	
福建信田汽车有限公司	4,500,000.00	8,420,000.00	8,420,000.00	
厦门市信达安贸易有限公司	44,000,000.00	44,000,000.00	44,000,000.00	
厦门信达汇聪科技发展有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00	
广西钟山金信铜业有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	
济南山和通达汽车有限公司	13,300,000.00	13,300,000.00	13,300,000.00	
厦门信达通宝汽车销售服务有限公司	15,300,000.00	15,300,000.00	15,300,000.00	
厦门信达酒业有限公司	120,000.00	120,000.00	120,000.00	
厦门三安电子有限公司	150,000,000.00	160,063,916.20	160,063,916.20	
曹县紫山信达罐头食品有限公司	2,040,000.00	2,040,000.00	2,040,000.00	
厦门信达光电科技有限公司	140,000,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00	
天津开发区瑞德琪商贸发展有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00	
合 计		<u>676,189,154.04</u>	<u>676,189,154.04</u>	<u>8,280,000.00</u>

(2) 按权益法核算的长期股权投资

① 权益法核算联营公司主要信息:

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业 持股比例	本企业在被投资单 位表决权比例
1、厦门信达数字技术有限公司	厦门	数字技术产品销售服务	20%	20%
2、厦门滨北汽车城有限公司	厦门	汽车代理	49%	49%
3、江西信丰金信铜业有限公司	江西	加工业	45%	45%

② 权益法核算的对联营企业股权投资

被投资单位名称	初始金额	年初余额	本期权益增减额		期末余额
			合计	其中： 分得现金红利	
联营企业					
1. 厦门信达数字技术有限公司	400,000.00	220,727.03			220,727.03
2. 厦门滨北汽车城有限公司	3,969,312.45	4,652,363.64	-35,964.51	665,352.14	4,616,399.13
3. 江西信丰金信铜业	4,500,000.00	4,178,118.19			4,178,118.19
合计	<u>8,869,312.45</u>	<u>9,051,208.86</u>	<u>-35,964.51</u>	<u>665,352.14</u>	<u>9,015,244.35</u>

(3) 长期投资减值准备

被投资单位名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
江西信达电子有限公司	8,280,000.00			8,280,000.00
合计	<u>8,280,000.00</u>			<u>8,280,000.00</u>

4. 应交税费

税种	期末数	年初数
增值税	-13,875,847.04	-3,428,314.45
营业税	-78,496.93	221,660.07
城建税	-5,495.69	15,515.34
企业所得税	465,822.61	2,063,201.29
个人所得税	291,453.12	52,332.25
土地增值税		2,850.00
房产税	25,075.32	21,250.92
教育费附加	-2,354.90	7,844.14
地方教育费附加	-785.32	1,021.91
印花税	208.96	
合计	<u>-13,180,419.87</u>	<u>-1,042,638.53</u>

应交税费期末数比年初数减少 12,137,781.34 元，主要原因为进口增值税进项税额增加所致。

5. 其他应付款

其他应付款	期末数	年初数
合计	<u>14,157,627.72</u>	<u>14,949,516.17</u>

(1) 期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(2) 期末余额中无应付关联方往来的款项。

(3) 金额较大的其他应付款

客户名称	金额	性质或内容
福建三安集团有限公司	10,063,916.20	应付未付股权受让款

6. 营业收入及营业成本

项 目	本期发生数			上期发生数		
	主营业务	其他业务	小计	主营业务	其他业务	小计
营业收入	2,450,462,416.43	21,464.00	2,450,483,880.43	1,381,954,905.09		1,381,954,905.09
营业成本	2,424,362,208.85		2,424,362,208.85	1,354,026,460.87		1,354,026,460.87
营业利润	26,100,207.58	21,464.00	26,121,671.58	27,928,444.22		27,928,444.22

(1) 按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

项 目	本期发生数			上期发生数		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
商业贸易	2,449,276,643.63	2,424,201,128.30	25,075,515.33	1,380,633,881.69	1,353,120,821.19	27,513,060.50
房地产	1,185,772.80	161,080.55	1,024,692.25	1,321,023.40	905,639.68	415,383.72
合计	<u>2,450,462,416.43</u>	<u>2,424,362,208.85</u>	<u>26,100,207.58</u>	<u>1,381,954,905.09</u>	<u>1,354,026,460.87</u>	<u>27,928,444.22</u>

(2) 房地产行业

项 目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生数	上期发生数	本期发生数	上期发生数
(1) 开发产品	55,911.00	440,171.00	44,865.78	408,090.89
(2) 出租开发产品				
(3) 土地转让				
(4) 其他	1,129,861.80	880,852.40	116,214.77	497,548.79
小 计	<u>1,185,772.80</u>	<u>1,321,023.40</u>	<u>161,080.55</u>	<u>905,639.68</u>

(3) 按内外销售情况列示营业收入与成本

项 目	本期发生数			上期发生数		
	境内销售	境外销售	小计	境内销售	境外销售	小计
营业收入	2,291,789,900.19	158,693,980.24	2,450,483,880.43	1,130,635,561.89	251,319,343.20	1,381,954,905.09
营业成本	2,273,042,946.73	151,319,262.12	2,424,362,208.85	1,111,948,019.21	242,078,441.66	1,354,026,460.87
营业利润	18,746,953.46	7,374,718.12	26,121,671.58	18,687,542.68	9,240,901.54	27,928,444.22

(4) 公司向前五名客户销售总额为 1,865,092,826.88 元，占公司本期全部营业收入的 44.99%。

(5) 营业收入本期发生数比上期发生数增加 1,068,528,975.34 元，增加比例为 77.32%，增加原因主要为贸易业务收入增长所致。

7. 投资收益

项目或被投资单位名称	本年金额	上年金额
1、金融资产投资收益	2,347,553.75	14,124,462.32
(1) 持有交易性金融资产期间取得的投资收益		248,979.78
(2) 持有持有至到期投资期间取得的投资收益	2,347,553.75	2,419,369.00

(3) 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		11,456,113.54
(4) 处置交易性金融资产取得的投资收益		
(5) 处置持有至到期投资取得的投资收益		
(6) 处置可供出售金融资产取得的投资收益		
2、长期股权投资收益	3,319,743.69	150,000.00
(1) 按成本法核算确认的长期股权投资收益	2,690,356.05	150,000.00
(2) 按权益法核算确认的长期股权投资收益	629,387.63	
(3) 处置长期股权投资产生的投资收益		
合 计	<u>5,667,297.44</u>	<u>14,274,462.32</u>

8. 营业税金及附加

<u>项 目</u>	<u>本期发生数</u>	<u>上期发生数</u>
营业税	294,945.35	857,006.82
城建税	16,772.22	59,990.46
教育费附加	7,188.12	25,184.98
地方教育费附加	2,396.02	8,395.00
其 他	256,367.33	570,018.92
合计	<u>577,669.04</u>	<u>1,520,596.18</u>

9. 营业外收入

<u>项 目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
1. 非流动资产处置利得合计	24,386.00	
其中：固定资产处置利得	24,386.00	
无形资产处置利得		
2. 非货币性资产交换利得		
3. 债务重组利得		
4. 政府补助	413,767.62	19,667.00
5. 盘盈利得		
6. 捐赠利得		
7. 无需支付款项	1,155,618.99	
8. 罚款赔偿收入	62,670.46	
9. 其他		
合 计	<u>1,656,443.07</u>	<u>19,667.00</u>

10. 营业外支出

<u>项 目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
------------	--------------	--------------

1. 非流动资产处置损失合计	4,994.10	
其中：固定资产处置损失	4,994.10	
无形资产处置损失		
2. 非货币性资产交换损失		
3. 债务重组损失		
4. 公益性捐赠支出		500,000.00
5. 违约金	50,000.00	
6. 盘亏损失		
7. 税收滞纳金	453.34	2,693.81
8. 其他	153,255.96	108,000.00
合 计	<u>208,703.40</u>	<u>610,693.81</u>

营业外支出本期数比上期数减少 401,990.41 元，增加比例为 65.83 %，减少原因主要为本期未发生公益性捐赠支出。

11. 所得税费用

<u>项 目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
本期所得税费用	0.00	-201,385.60
递延所得税费用	-429,272.61	-221,411.19
合 计	<u>-429,272.61</u>	<u>-422,796.79</u>

七、 关联方关系及其交易

1. 存在控制关系的关联方情况

(1) 存在控制关系的关联方

控制本公司的关联方

<u>企业名称</u>	<u>注册 地址</u>	<u>主营业务</u>	<u>与本企业的 关系</u>	<u>经济性质 或类型</u>	<u>法定代 表人</u>	<u>组织机构 代码</u>	<u>本企业最终 控制方</u>
厦门信息一信达总公司	厦门市	信息咨询、房地产	持本公司 23.20%	国有	何福龙	154996787	厦门国贸控股有限公司

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（金额单位：万元）：

<u>公司名称</u>	<u>年初数</u>	<u>本期增加数</u>	<u>本期减少数</u>	<u>期末数</u>
厦门信息一信达总公司	2,111			2,111

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化（金额单位：万元）

<u>企业名称</u>	<u>年初数</u>		<u>本期增加</u>		<u>本期减少</u>		<u>期末数</u>	
	<u>金额</u>	<u>百分比</u>	<u>增加额</u>	<u>百分比</u>	<u>减少额</u>	<u>百分比</u>	<u>金额</u>	<u>百分比</u>
厦门信息一信达总公司	6775	28.20%					6775	28.20%

(4) 不存在控制关系的关联方

<u>企业名称</u>	<u>与本公司关系</u>
武汉延铭房地产开发有限公司	本公司之控股子公司持 30% 股权
商务周刊杂志社	与本公司同一母公司
厦门信达数字技术有限公司	本公司持 20% 股权
厦门信达酒业有限公司	本公司持 10% 股权
厦门滨北汽车城	本公司持 49% 股权
厦门 EPCOS 有限公司	本公司之控股子公司持 40% 股权
厦门毅信联合商业管理有限公司	本公司之控股子公司持 30% 股权
天津开发区瑞德琪商贸发展有限公司	本公司持 40% 股权
厦门三安电子有限公司	本公司持 10% 股权
江西信丰金信铜业有限公司	本公司持 45% 股权
曹县紫山信达罐头食品有限公司	本公司持 30% 股权
厦门三安钢铁有限公司	本公司持 3% 股权
厦门国贸股份有限公司	与本公司同受一方控制
厦门国贸控股建设开发有限公司	与本公司同受一方控制

2. 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) 向关联方销售货物

交易规模

<u>企业名称</u>	关联交易 定价原则	本期金额		上期金额	
		<u>金额</u> (万元)	<u>占年度(同期)同</u> <u>类交易百分比(%)</u>	<u>金额</u> (万元)	<u>占年度(同期)</u> <u>同类交易</u> <u>百分比(%)</u>
厦门信达酒业有限公司	市场价	1,306.52	100.00%	26.40	100.00%
厦门三安电子有限公司	市场价	6.37	6.71%		
合 计		<u>1,312.89</u>		<u>26.40</u>	<u>100.00%</u>

(3) 本期度向关联企业收取资金占用费:

<u>企业名称</u>	本期金额		上期金额	
	<u>金额</u> (万元)	<u>占年度(同期)同</u> <u>类交易百分比(%)</u>	<u>金额</u> (万元)	<u>占年度(同期)</u> <u>同类交易百分</u> <u>比(%)</u>
厦门信达酒业有限公司	0.23	0.05%		

厦门三安电子有限公司	67.50	14.70%
合计	<u>67.73</u>	

(5) 支付关联方担保费情况

企业名称	本期金额		上期金额	
	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	0.00	100%	280.32	100%
合计	<u>0.00</u>	<u>100%</u>	<u>280.32</u>	<u>100%</u>

(6) 关联方往来款项余额

项 目	关联方	期末金额(万元)			年初金额(万元)		
		账面余额	占所属科目全部余 额的比重(%)	坏账准 备	账面余额	占所属科目全部余 额的比重(%)	坏账准 备
应收账款							
	厦门三安电子有限公司	641.62	1.71%	0.00	635.24	1.73%	0.00
	厦门 EPCOS 有限公司	12.81	0.03%	0.00	12.81	0.03%	0.00
预付账款							
	厦门信达数字技术有限 公司	0.00	0.00%	0.00	1.85	0.00%	0.00
	天津瑞德琪商贸发展有 限公司	2,442.00	3.31%	0.00	2,442.00	7.12%	0.00
其他应收 款							
	厦门信达酒业有限公司	200.00	1.33%	0.00	235.80	0.93%	0.00
	厦门三安电子有限公司	0.00	0.00%	0.00	4,500.00	17.83%	0.00
	紫山信达罐头食品有限 公司	246.00	1.64%	0.00	246.00	0.97%	0.00
	厦门 EPCOS 有限公司	7.93	0.05%	0.00	7.93	0.03%	0.00
应付账款							
	厦门国贸股份有限公司	0.00	0.00%	0.00	1.56	0.00%	0.00
	紫山信达罐头食品有限 公司	18.86	0.05%	0.00	61.49	0.11%	0.00
	厦门 EPCOS 有限公司	6.40	0.02%	0.00	6.40	0.01%	0.00
	厦门信达酒业有限公司	0.00	0.00%	0.00	4.31	0.01%	0.00
其他应付 款							
	厦门国贸控股建设开发 有限公司	1876.18	16.00%	0.00	1876.18	15.73%	0.00
	金信废旧物资公司	85.00	0.72%	0.00			
预收账款							
	厦门信达酒业有限公司	36.72	0.11%	0.00	22.70	0.10%	0.00

八、 关联方为本公司提供担保情况:

<u>担保人</u>	<u>担保事由</u>	<u>担保额度</u>	<u>担保期限</u>	<u>担保权人</u>
厦门信息-信达总公司	借款	2000 万元	2009.04.17-2009.10.28	工商银行厦门分行
厦门信息-信达总公司	借款	1000 万元	2009.01.07-2009.12.03	光大银行厦门分行
厦门信息-信达总公司	借款	3000 万元	2009.05.13-2009.11.13	民生银行厦门分行
厦门信息-信达总公司	借款	1000 万元	2009.04.21-2010.04.21	中信银行福州分行
厦门信息-信达总公司	借款	1000 万元	2009.03.06-2010.03.06	商业银行厦门分行
厦门信息-信达总公司	借款	2000 万元	2009.06.12-2010.06.12	厦门国际信托有限公司
厦门信息-信达总公司	借款	550 万美元	2009.06.05-2009.12.03	建设银行厦门分行
厦门信息-信达总公司	借款	230 万美元	2009.06.04-2010.06.02	中国银行厦门分行
厦门信息-信达总公司	借款	300 万美元	2009.06.12-2010.06.12	商业银行厦门分行
厦门国贸控股有限公司	借款	6700 万元	2009.01.16-2010.01.16	中国进出口银行上海分行
厦门国贸控股有限公司	借款	17000 万元	2009.03.26-2010.03.26	中国进出口银行上海分行
厦门国贸控股有限公司	借款	1350 万美元	2009.05.26-2010.05.26	中国进出口银行上海分行
厦门国贸控股有限公司	借款	1000 万美元	2009.06.24-2010.06.23	中国进出口银行上海分行

九、 或有事项

1、 本公司重大诉讼事项如下

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

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

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

(4) 经厦门市湖里区人民法院民事判决书(2001)湖经初字第 1000 号判决,香港恒信发展有限公司应偿还本公司货款 145,730.85 美元,并按 0.2%/日的利率支付自 2001 年 7 月 1 日起至还款日的逾期利息。同时,本公司有权处分香港恒信发展有限公司座落在厦门湖里区华泰路 88 号 5-6 层东侧厂房,并以所得款优先受偿,截至 2004 年 12 月 31 日,本公司已收到上述厂房拍卖款人民币 1,206,670.60 元。

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

1,172,783.83 元，目前尚未执行。

(6) 经厦门市中级人民法院民事判决书(2005)厦民初字第 190 号判决，广州外轮公司应偿还厦门信达股份有限公司欠款本金 720 万元及利息(其中 230 万元、450 万元分别自 2003 年 8 月 13 日、8 月 31 日起计算，该利息按中国人民银行规定的同期贷款利率计算至实际还款日);广州翔午公司、广州碧源公司、广州惠午公司及肖先敏对上述债务承担连带责任。根据上述判决书，以上欠款本金中包括广州外轮公司欠本公司之控股子公司上海信达诺国际贸易有限公司的 490 万元。本公司账列应收广州翔午公司欠款 220 万元，上海信达诺国际贸易有限公司账列应收广州外轮公司款项 4,942,285.04 元。目前执行程度不明。

(7) 2008 年 7 月 14 日，本公司就存货红土镍矿短少一事向厦门海事法院提起诉讼，请求被告连云港惠远国际货运有限公司赔偿短交货物损失人民币 1,533,938.55 元，截止报告日尚未判决。

2、截止 2009 年 6 月 30 日本公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债

(1) 对外担保情况

单位：万元

担保银行	担保单位	担保事由	担保额度	担保期限
招商银行福州分行	福建信田汽车有限公司	综合授信	1500	2008.07.25-2009.07.25
招商银行福州分行	福州信达诺汽车销售服务有限公司	综合授信	1350	2009.05.20-2010.05.20
招商银行济南分行	济南山和通达汽车有限公司	综合授信	1000	2008.06.20-2009.06.20
交通银行虹口支行	上海信达诺国际贸易有限公司	综合授信	4000	2008.07.25-2009.03.11
交通银行虹口支行	上海信达诺国际贸易有限公司	流动资金贷款	1050	2008.07.25-2009.03.11
农业银行厦门湖里支行	厦门市信达安贸易有限公司	综合授信	5000	2008.11.27-2009.11.27
中信银行厦门富山支行	厦门信达北克汽车有限公司	综合授信	1000	2008.03.28-2009.06.28
农业银行厦门湖里支行	厦门信达诺汽车销售服务有限公司	综合授信	3000	2008.11.27-2009.11.27
交通银行厦门分行	厦门信达汽车销售服务有限公司	综合授信	500	2008.07.25-2009.07.25
中国银行厦门分行	厦门信达汽车销售服务有限公司	综合授信	500	2008.07.25-2009.07.25
商业银行厦门分行	厦门信达诺汽车销售服务有限公司	流动资金贷款	1000	2009.06.01-2010.06.01
福特金融	厦门信达汽车销售服务有限公司	综合授信	2500	2009.04.23-2010.04.23

(2) 本公司按经营惯例为商品房承购人的抵押贷款提供阶段性连带责任担保，与各按揭银行签订房产抵押贷款合作协议书并约定期限为“自楼宇按揭借款合同签订之日起至按揭银行取得该房产权证和办妥抵押登记时”。截止 2009 年 6 月 30 日，本公司为开发的项目“龙江明珠二期”的商品房承购人累计向银行办理了 177 份的按揭，金额 4375.11 万元，“锦绣康城二期一标段”的商品房承购人累计向银行办理了 139 份的按揭，金额 1900.60 万元。上述《土地房屋权证》尚未办出。

本公司按经营惯例为商品房承购人的抵押贷款提供阶段性连带责任担保，与安徽省淮南市房产局公积金管理中心签订房产抵押贷款合作协议书并约定期限为“自楼宇按揭借款合同签订之日

起至按揭银行取得该房产产权证和办妥抵押登记时”。截止 2009 年 6 月 30 日，本公司为开发的项目“锦绣康城二期一标段”的商品房承购人累计向淮南市矿物局公积金管理中心申请办理 346 份的按揭，金额 5676.70 万元。

十、 承诺事项

1、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》。江西信达电子拟以人民币 2800 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。上述交易已完成，目前资产收购方仍以江西电子有限公司名义经营，但购买方书面承诺承担因使用江西信达电子名称而产生的所有现实和潜在的义务和相关责任。

2、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。

3、2009 年 6 月 30 日公司抵押、质押情况如下：

银行	期限	抵押/质押额度	抵押/质押物
兴业银行漳州营业部	2007.7.12-2009.7.12	100,000,000.00	福建省漳州市芗城区下洲路与规划东一路交叉口东北角龙江明珠二期、三期土地使用权 4.12 万平方米，账面价值 69,908,801.16 元
农业银行湖里支行	2009.01.05-2011.01.05	42,922,500.00	厦门湖里区信源大厦 1 楼
工商银行湖里支行	2008.11.14-2010.11.13	10,000,000.00	厦门湖里区信源大厦 2 楼
兴业银行湖里支行	2008.08.20-2009.08.20	17,005,000.00	厦门湖里区信源大厦 3 楼
工商银行湖里支行	2007.02.07-2010.02.06	3,000,000.00	厦门湖里区兴隆路 27 号 1-8 楼
中国银行厦门分行	2008.08.25-2009.08.25	18,045,100.00	厦门湖里区信息大厦 2-7、11、12 楼；信息大厦 8B、8C、8F1、8F2、8G 单元；信息大厦 13C、13D、13E、13G1、13G2、13H 单元
衡阳农业银行江东支行	2009.06.30-2009.09.30	5,400,000.00	协定存款 540 万元

十一、 其他事项说明

1、本公司控股子公司漳州信达诺房地产开发有限公司本期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，截止 2009 年 6 月 30 日土地增值税尚未进行清算。

2、本公司控股子公司淮南信达房地产开发有限公司本期土地增值税按销售收入的 0.5% 预缴，截止 2009 年 6 月 30 日土地增值税尚未进行清算。

3、本公司于 1992 年 11 月经厦门市经济体制改革委员会及厦门财政局“厦体（1992）020 号”文批准，由厦门信息-信达总公司下属六个单位，即厦门信达计算机有限公司、香港信达诺国际有限

公司、厦门经济特区国营外币免税商场、厦门信达股份有限公司房产分公司、厦门信达股份有限公司外贸分公司、厦门信德储运有限公司联合组建。其中，厦门信德储运有限公司已于 1999 年 3 月 31 日终止经营且已注销，厦门经济特区国营外币免税商场于 2001 年 6 月变更为厦门信达免税商场有限公司，厦门信达计算机有限公司 2003 年度已终止经营且已注销。

十二、 补充资料

(一) 本期归属于普通股股东的非经常性损益列示如下 (收益 +、损失 -):

明 细 项 目	金 额
(一) 非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分;	-99,625.77
(二) 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免;	
(三) 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;	76,100.00
(四) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费;	4,592,343.09
(五) 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;	
(六) 非货币性资产交换损益;	
(七) 委托他人投资或管理资产的损益;	
(八) 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;	
(九) 债务重组损益;	
(十) 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等;	
(十一) 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;	
(十二) 同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益;	
(十三) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益;	
(十四) 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;	344,418.70
(十五) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回;	
(十六) 对外委托贷款取得的损益;	1,537,696.38
(十七) 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;	
(十八) 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;	
(十九) 受托经营取得的托管费收入;	
(二十) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出;	1,539,811.95
(二十一) 其他符合非经常性损益定义的损益项目;	234,736.36
(二十二) 少数股东损益的影响数;	-974,956.49
(二十三) 所得税的影响数;	-1,631,559.30
合 计	<u>5,618,964.92</u>

(二) 净资产收益率及每股收益:

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	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	4.5080	4.6119	0.1192	0.1192
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.6654	3.7499	0.0969	0.0969

1、计算过程

上述数据采用以下计算公式计算而得:

全面摊薄净资产收益率

$$\text{全面摊薄净资产收益率} = P \div E$$

其中, P 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; E 为归属于公司普通股股东的期末净资产。“归属于公司普通股股东的净利润”不包括少数股东损益金额;“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础,扣除母公司非经常性损益(考虑所得税影响)、各子公司非经常性损益(考虑所得税影响)中母公司普通股股东所占份额;“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额。

加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中: P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润; NP 为归属于公司普通股股东的净利润; E₀ 为归属于公司普通股股东的年初净资产; E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产; E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产; M₀ 为报告期月份数; M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数; M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数; E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动; M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中: P 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 为年初股份总数; 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; S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; S_j 为报告期因回购等减少股份数; S_k 为报告期缩股数; M₀ 为报告期月份数; M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数; M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益

稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用)×(1-所得税率)]/(S0 + S1 + Si × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 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,P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。公司在计算稀释每股收益时,已考虑所有稀释性潜在普通股的影响,直至稀释每股收益达到最小。

3、资产负债表日至财务报告批准报出日之间,公司发行在外普通股或潜在普通股股数无发生的重大变化

十四、财务报告的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2009年8月13日批准报出。

厦门信达股份有限公司

(加盖公章)

二〇〇九年八月十三日