

# 2005 年年度报告

## 目 录

|                     |       |    |
|---------------------|-------|----|
| 一、公司基本情况简介          | ----- | 1  |
| 二、会计数据和业务数据摘要       | ----- | 2  |
| 三、股本变动及股东情况         | ----- | 4  |
| 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况 | ----- | 7  |
| 五、公司治理结构            | ----- | 10 |
| 六、股东大会情况简介          | ----- | 12 |
| 七、董事会报告             | ----- | 12 |
| 八、监事会报告             | ----- | 20 |
| 九、重要事项              | ----- | 21 |
| 十、财务报告              | ----- | 25 |
| 十一、备查文件目录           | ----- | 55 |

# 深圳市桑达实业股份有限公司

## 二〇〇五年年度报告

**重要提示：**本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事长佟保安、总经理姜春明、总会计师徐效臣声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

### 一、公司基本情况简介

- 1、公司中文名称：深圳市桑达实业股份有限公司  
公司英文名称：SHENZHEN SED INDUSTRY CO., LTD.
- 2、公司法定代表人：佟保安
- 3、公司董事会秘书：金 涛  
证券事务代表：李红梅  
联系地址：深圳市福田区振华路78号西二层  
联系电话：0755--83200636  
传 真：0755—83200639  
电子邮箱：sed@sedind.com
- 4、公司注册地址、办公地址：深圳市福田区振华路78号西二层  
邮政编码：518031  
公司网址：www.sedind.com  
电子信箱：sed@sedind.com
- 5、公司选定的信息披露报刊：《证券时报》  
登载公司年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：公司证券部

6、公司股票上市地：深圳证券交易所

股票简称：深桑达A

股票代码：000032

7、其他有关资料：

公司变更注册登记是2003年11月7日于深圳

企业法人营业执照注册号：4403011000022

税务登记号码：国税深字440301192251743

深地税登字440304192251743

公司聘请的会计师事务所名称：深圳南方民和会计师事务所

办公地址：深圳市深南中路2072号电子大厦8楼

## 二、会计数据和业务数据摘要

### 1、公司本年度实现利润数及其构成

项 目

(单位：人民币元)

|               |                 |
|---------------|-----------------|
| 利润总额          | 52,661,923.39   |
| 净利润           | 40,050,725.29   |
| 扣除非经常性损益的净利润* | 38,282,276.92   |
| 主营业务利润        | 164,767,440.18  |
| 其他业务利润        | 6,944,115.83    |
| 营业利润          | 42,112,018.13   |
| 投资收益          | 8,068,839.07    |
| 补贴收入          | 657,993.19      |
| 营业外收支净额       | 1,823,073.00    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -146,631,592.15 |
| 现金及现金等价物净增加额  | -99,141,487.51  |

|                  |              |
|------------------|--------------|
| *非经常性损益项目包括      | 1,768,448.37 |
| 补贴收入             | 300,000.00   |
| 扣除配套费减免收入后的营业外收支 | 153,775.20   |
| 配套费减免收益          | 1,694,623.39 |
| 计提的各项减值准备的转回     | 970,316.23   |
| 短期投资损益           | 22,651.29    |
| 少数股东权益的影响        | -680,963.73  |
| 所得税的影响           | -691,954.01  |

## 2、公司近三年的主要会计数据和指标(单位:人民币元)

| 主要会计数据         | 2005 年度          | 2004 年度          | 本年比上年增减(%) | 2003 年度          |
|----------------|------------------|------------------|------------|------------------|
| 主营业务收入         | 1,476,404,772.02 | 1,523,542,962.58 | -3.09      | 1,278,974,800.08 |
| 利润总额           | 52,661,923.39    | 38,532,625.56    | 36.67      | 62,141,939.13    |
| 净利润            | 40,050,725.29    | 25,845,664.85    | 54.96      | 45,160,449.66    |
| 扣除非经常性损益的净利润   | 38,282,276.92    | 24,406,783.49    | 56.85      | 48,354,086.07    |
|                | 2005 年末          | 2004 年末          | 本年比上年增减(%) | 2003 年末          |
| 总资产            | 1,318,399,862.32 | 1,240,108,228.85 | 6.31       | 1,100,262,438.51 |
| 股东权益(不含少数股东权益) | 596,518,776.61   | 573,812,873.22   | 3.96       | 572,632,868.46   |
| 经营活动产生的现金流量净额  | -146,631,592.15  | 109,444,943.22   | -233.98    | 78,001,778.12    |

| 主要财务指标               | 2005 年度 | 2004 年度 | 本年比上年增减(%)   | 2003 年度 |
|----------------------|---------|---------|--------------|---------|
| 每股收益                 | 0.206   | 0.133   | 54.89%       | 0.233   |
| 每股净资产                | 3.07    | 2.96    | 3.72%        | 2.95    |
| 调整后每股净资产             | 3.01    | 2.90    | 3.79%        | 2.89    |
| 每股经营活动产生的现金流量净额      | (0.76)  | 0.56    | -235.71%     | 0.40    |
| 净资产收益率(全面摊薄)         | 6.71%   | 4.50%   | 增加 2.21 个百分点 | 7.89%   |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 | 6.52%   | 4.22%   | 增加 2.30 个百分点 | 8.35%   |

## 3、净资产收益率和每股收益有关指标如下:

| 报告期利润        | 净资产收益率 |        | 每股收益(元/股) |      |
|--------------|--------|--------|-----------|------|
|              | 全面摊薄   | 加权平均   | 全面摊薄      | 加权平均 |
| 主营业务利润       | 27.62% | 28.05% | 0.85      | 0.85 |
| 营业利润         | 7.06%  | 7.17%  | 0.22      | 0.22 |
| 净利润          | 6.71%  | 6.82%  | 0.21      | 0.21 |
| 扣除非经营性损益后的利润 | 6.42%  | 6.52%  | 0.20      | 0.20 |

## 4、报告期内股东权益变动情况:(单位:元)

| 项目   | 股本             | 资本公积           | 盈余公积           | 其中:<br>法定公益金  | 未分配利润         | 股东权益小计         |
|------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 期初数  | 194,053,600.00 | 262,844,865.80 | 102,524,616.14 | 17,249,438.23 | 15,780,172.92 | 573,812,873.22 |
| 本期增加 | -              | -              | 18,022,826.38  | 2,002,536.26  | 40,050,725.29 | 56,253,017.77  |
| 本期减少 | -              | -              | -              | -             | 33,547,114.38 | 33,547,114.38  |
| 期末数  | 194,053,600.00 | 262,844,865.80 | 120,547,442.52 | 19,251,974.49 | 22,283,783.83 | 596,518,776.61 |

## 变动原因

- 1、未分配利润的增加系本年度实现的净利润转入，减少系支付上年股利和提取本年盈余公积所致。
- 2、盈余公积增加是根据董事会利润分配预案从 2005 年度净利润中提取。

## 三、股本变动及股东情况

### 1、股本变动情况

#### 股份变动情况表：

数量单位：股

|            | 本次变动前       | 本次变动增减 |        |           |        |        |            | 本次变动后       |
|------------|-------------|--------|--------|-----------|--------|--------|------------|-------------|
|            |             | 配<br>股 | 送<br>股 | 公积金<br>转股 | 增<br>发 | 其<br>他 | 小计         |             |
| 一、未上市流通股份  |             |        |        |           |        |        |            |             |
| 1、发起人股份    | 119,331,829 |        |        |           |        |        | 3,533,766  | 122,865,595 |
| 其中：        |             |        |        |           |        |        |            |             |
| 国家持有股份     | 9,631,747   |        |        |           |        |        |            | 9,631,747   |
| 境内法人持有股份   | 109,700,082 |        |        |           |        |        | 3,533,766  | 113,233,848 |
| 境外法人持有股份   |             |        |        |           |        |        |            |             |
| 其他         |             |        |        |           |        |        |            |             |
| 2、募集法人股份   | 3,533,766   |        |        |           |        |        | -3,533,766 | 0           |
| 3、内部职工股    |             |        |        |           |        |        |            |             |
| 4、优先股或其他   |             |        |        |           |        |        |            |             |
| 未上市流通股份合计  | 122,865,595 |        |        |           |        |        |            | 122,865,595 |
| 二、已上市流通股份  |             |        |        |           |        |        |            |             |
| 1、人民币普通股   | 71,188,005  |        |        |           |        |        |            | 71,188,005  |
| 2、境内上市的外资股 |             |        |        |           |        |        |            |             |
| 3、境外上市的外资股 |             |        |        |           |        |        |            |             |
| 4、其他       |             |        |        |           |        |        |            |             |
| 已上市的流通股合计  | 71,188,005  |        |        |           |        |        |            | 71,188,005  |
| 三、股份总数     | 194,053,600 |        |        |           |        |        |            | 194,053,600 |

本次股份变动是由于无锡市国联发展(集团)有限公司所持有的本公司3,533,766股股份性质由原来“募集法人股份”变更为“境内法人持有股份”。

## 股票发行与上市情况

到报告期末为止的前三年内，公司没有发行股票及衍生证券。

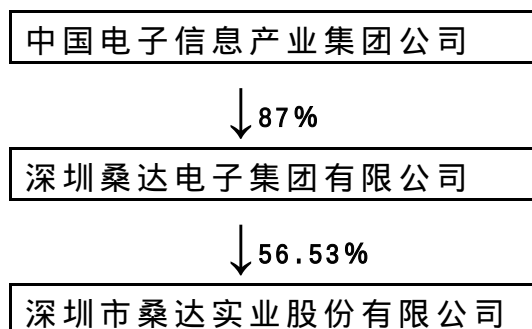
## 2、股东情况介绍

报告期末的股东总数为29883名。

### 公司前十名股东持股情况

| 前十名股东持股情况                     |            |                                                                 |       |                       |                    |                        |
|-------------------------------|------------|-----------------------------------------------------------------|-------|-----------------------|--------------------|------------------------|
| 股东名称（全称）                      | 报告期内<br>增减 | 期末持股数量                                                          | 比例（%） | 股份类别<br>（已流通或<br>未流通） | 质押或冻<br>结的股份<br>数量 | 股东性质（国<br>有股或外资<br>股东） |
| 深圳桑达电子集团<br>有限公司              | 0          | 109,700,082                                                     | 56.53 | 未流通                   | 无                  | 法人股                    |
| 深圳市龙岗区投资<br>管理有限公司            | 0          | 9,631,747                                                       | 4.96  | 未流通                   | 无                  | 国家股                    |
| 无锡市国联发展<br>(集团)有限公司           | 0          | 3,533,766                                                       | 1.82  | 未流通                   | 无                  | 法人股                    |
| 何少勇                           | 未知         | 445,000                                                         | 0.23  | 已流通                   | 未知                 | 流通股                    |
| 王本秀                           | 0          | 262,080                                                         | 0.14  | 已流通                   | 未知                 | 流通股                    |
| 王勇潮                           | 27,100     | 246,319                                                         | 0.13  | 已流通                   | 未知                 | 流通股                    |
| 刘爱军                           | 0          | 218,265                                                         | 0.11  | 已流通                   | 未知                 | 流通股                    |
| 郭志华                           | 0          | 202,800                                                         | 0.10  | 已流通                   | 未知                 | 流通股                    |
| 陈丹松                           | 未知         | 201,949                                                         | 0.09  | 已流通                   | 未知                 | 流通股                    |
| 北京浩鸿房地产<br>开发有限公司             | 未知         | 184,300                                                         | 0.09  | 已流通                   | 未知                 | 流通股                    |
| 前十名流通股股东持股情况                  |            |                                                                 |       |                       |                    |                        |
| 股东名称（全称）                      | 期末持有流通股的数量 |                                                                 |       | 种类（A、B、H股或其它）         |                    |                        |
| 何少勇                           | 445,000    |                                                                 |       | 流通A股                  |                    |                        |
| 王本秀                           | 262,080    |                                                                 |       | 流通A股                  |                    |                        |
| 王勇潮                           | 246,319    |                                                                 |       | 流通A股                  |                    |                        |
| 刘爱军                           | 218,265    |                                                                 |       | 流通A股                  |                    |                        |
| 郭志华                           | 202,800    |                                                                 |       | 流通A股                  |                    |                        |
| 陈丹松                           | 201,949    |                                                                 |       | 流通A股                  |                    |                        |
| 北京浩鸿房地产<br>开发有限公司             | 184,300    |                                                                 |       | 流通A股                  |                    |                        |
| 刘中坚                           | 173,000    |                                                                 |       | 流通A股                  |                    |                        |
| 郑学锋                           | 166,920    |                                                                 |       | 流通A股                  |                    |                        |
| 何笑银                           | 156,700    |                                                                 |       | 流通A股                  |                    |                        |
| 上述股东关联关系或一致行动的<br>说明          |            | 前十大股东中非流通股股东间不存在关联关系；前十名流通股股东之间<br>及前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系未知。 |       |                       |                    |                        |
| 战略投资者或一般法人参与配售<br>新股约定持股期限的说明 |            | 股东名称                                                            |       |                       | 约定持股期限             |                        |
|                               |            | 无                                                               |       |                       | 无                  |                        |

公司控股股东及实际控制人情况介绍：



公司名称：深圳桑达电子集团有限公司

法定代表人：常毓盛

成立日期：2003年11月11日

注册资本：36,000万元

单位性质：有限责任公司

主要业务和产品：兴办企业；国内商业、物资供销业；生产、经营网络信息产品、软件、通信产品、消费电子产品、电子仪器与设备、电子元器件及其他电子产品；资产经营管理；自有物业租赁；物业管理；酒店管理；进出口业务；信息技术服务；福田区 B214-0071 房地产开发经营。

公司控股股东的控股股东情况：

公司名称：中国电子信息产业集团公司

法定代表人：杨晓堂

成立日期：1989年5月26日

注册资本：573,000万元

单位性质：全民所有制

主要业务和产品：军用民用电子原材料、电子元器件、电子仪器仪表、电子整机产品、电子应用产品与应用系统、电子专用设备、配套产品、软件的科研、开发、设计、制造、产品配套销售、储运与组织管理；电子应用系统工程、建筑工程、通讯工程、水处理工程的总承包与组织管理；环保和节能技术的开发、推广、应用；房地产开发、经营；家用电器的维修和销售。

#### 四、 董事、监事、高级管理人员和员工情况

##### 1、 公司董事、监事和高级管理人员的情况：

###### 基本情况：

| 姓 名 | 职 务        | 性别 | 年龄 | 任期     | 年初持股数  | 年末持股数  | 持股变动量 |
|-----|------------|----|----|--------|--------|--------|-------|
| 佟保安 | 董事长        | 男  | 57 | 至2006年 | 0      | 0      | 0     |
| 张永平 | 副董事长       | 男  | 52 | 至2006年 | 0      | 0      | 0     |
| 王 敏 | 副董事长       | 男  | 51 | 至2006年 | 0      | 0      | 0     |
| 李国栋 | 董事         | 男  | 57 | 至2006年 | 0      | 0      | 0     |
| 房向东 | 董事         | 男  | 56 | 至2006年 | 0      | 0      | 0     |
| 娄春明 | 董事、<br>总经理 | 男  | 52 | 至2006年 | 24,700 | 24,700 | 0     |
| 杨淑雯 | 独立董事       | 女  | 66 | 至2006年 | 0      | 0      | 0     |
| 王 捷 | 独立董事       | 男  | 41 | 至2006年 | 0      | 0      | 0     |
| 王成义 | 独立董事       | 男  | 39 | 至2006年 | 0      | 0      | 0     |
| 常毓盛 | 监事会主席      | 男  | 61 | 至2006年 | 0      | 0      | 0     |
| 赵 奇 | 监事会副主席     | 男  | 48 | 至2006年 | 910    | 910    | 0     |
| 张 静 | 监事         | 女  | 36 | 至2006年 | 0      | 0      | 0     |
| 王秋菊 | 监事         | 女  | 39 | 至2006年 | 0      | 0      | 0     |
| 黄光伟 | 监事         | 男  | 41 | 至2006年 | 0      | 0      | 0     |
| 刘和平 | 副总经理       | 男  | 52 | 至2006年 | 12,400 | 12,400 | 0     |
| 陆科农 | 副总经理       | 男  | 58 | 至2006年 | 343    | 343    | 0     |
| 徐效臣 | 总会计师       | 男  | 43 | 至2006年 | 0      | 0      | 0     |
| 段世明 | 总经济师       | 男  | 56 | 至2006年 | 0      | 0      | 0     |
| 金 涛 | 董事会秘书      | 男  | 41 | 至2006年 | 0      | 0      | 0     |

###### 董事、监事在股东单位任职的情况：

副董事长张永平先生在深圳桑达电子集团有限公司任总经理、党委副书记,任期从2003年11月至2006年11月;副董事长王敏先生在深圳市龙岗区投资管理有限公司任董事长;董事李国栋先生在无锡市国联发展(集团)有限公司任资产经营部经理;董事房向东先生在深圳桑达电子集团有限公司任副总经理,任期从2003年11月至2006年11月;监事会主席常毓盛先生在深圳桑达电子集团有限公司任董事长、党委书记,任期从2003年11月至2006年11月;监事张静女士在深圳市龙岗区投资管理有限公司任副总经理、总会计师;监事王秋菊女士在

深圳桑达电子集团有限公司任副总会计师、财务部部长,任期从2003年11月至2006年11月。

现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况：

佟保安 历任电子工业部党组书记、计划司进出口办副主任、机械电子工业部国际合作司处长、电子工业部国际合作司副司长、深圳桑达电子总公司总经理,中国电子信息产业集团公司副总经理、党组副书记,现任中国电子信息产业集团公司董事。

张永平 历任电子部20所组织部长、曲阜市人民政府副市长、电子部20所副所长、中国电子工业威实总公司常务副总经理、总经理、党委书记,现任深圳桑达电子集团有限公司总经理。

王 敏 历任深圳市龙岗区金龙市场总经理、深圳市龙广市场发展有限公司董事长兼总经理、深圳市龙岗区对外经济发展有限公司董事长,现任深圳市龙岗区投资管理有限公司董事长。

李国栋 历任无锡纺织器材厂财务科副科长,无锡市国有资产投资开发总公司投资部、财务部经理,无锡市信托投资公司投资部经理,1999年至今任无锡市国联发展(集团)有限公司投资管理部经理,无锡市国联发展(集团)有限公司资产经营部经理。

房向东 历任机械电子工业部人劳司办公室主任、深圳桑达电子总公司人事部经理、总经理助理、党委副书记。现任深圳桑达电子集团有限公司副总经理。

娄春明 历任电子部驻深圳办事处办公室副主任,电子部深圳电子服务中心副总经理、总经理,深圳桑达电子总公司经理部经理,深圳市桑达实业股份有限公司副总经理,2000年至今担任本公司董事、总经理、党委书记。

杨淑雯 历任电子科技大学教授、深圳大学电子工程系主任、通讯技术研究所所长、国家自然科学基金委员会评审委员。现任深圳大学新技术研究中心主任、深圳市政府科技顾问、深圳市电子学会理事长、深圳市信息化建设专家委员会委员。

王 捷 历任深圳亚太会计师事务所办公室主任,现任深圳华

晟达投资控股公司稽核部经理、北京晟达四宇整合文化传播有限公司总经理。

王成义 曾任香港翁余阮律师行顾问、1996-2004年任深圳市法制研究所助理研究员，2004年起任深圳市法制研究所副研究员（副教授）、深圳市WTO事务中心法律部负责人、深圳市市场经济法制研究会副秘书长、广东东方昆仑律师事务所深圳分所执业律师。

常毓盛 历任电子工业部驻深圳办事处政工处处长、机械电子工业部人劳司专业技术干部处处长、中国电子工业总公司人事局副局长、中国电子信息产业集团人事部总经理，现任深圳桑达电子集团有限公司董事长、党委书记。

赵 奇 历任深圳桑达电子总公司人事部主任科员、深圳市桑达实业股份有限公司人事部经理，2003年至今任深圳市桑达实业股份有限公司党委副书记、纪委书记、兼人事部经理。

张 静 曾在广东省财政学校任教，曾任深圳市龙岗区投资管理有限公司计划财务部经理，现任深圳市龙岗区投资管理有限公司副总经理、总会计师。

王秋菊 历任深圳市桑达实业股份有限公司财务部副经理、1999-2003年担任深圳桑达电子总公司财务部部长，2003年至今任深圳桑达电子集团有限公司副总会计师兼财务部部长。

黄光伟 历任本公司工程师、高级工程师，2000任桑达商用机器有限公司高级工程师。

刘和平 历任电子部深圳电子开发公司业务部副经理、深圳赛达香港有限公司部门经理、深圳市桑达实业股份有限公司进出口部经理，2000年至今任本公司副总经理。

陆科农 历任江苏无锡市无线电变压器厂副厂长、深圳桑达百利电器有限公司总经理，2000年至今任本公司副总经理。

徐效臣 历任电子部河南七六〇厂会计、深圳晨光电子公司财务部经理、深圳桑达电子总公司财务部经理助理，深圳市桑达实业股份有限公司副总会计师兼财务部经理，2000年至今任本公司总会计师兼财务部经理。

段世明 历任深圳深航电子仪器有限公司总经理、深圳中和音响有限公司副总经理、深圳市桑达实业股份有限公司总经理助理兼企业发展部经理、经理部经理，2000年至今任本公司总经济师兼企业发展部经理。

金 涛 历任本公司证券部经理、董事会秘书，现任本公司董事会秘书兼总经理助理。

年度报酬情况：

公司现任董事、监事及高级管理人员2005年度在公司领取报酬的共11人，均依据公司的薪酬标准及考核办法发放，其中：娄春明49.64万元，独立董事杨淑雯、王捷、王成义的津贴为每人3万元，刘和平39.38万元，陆科农36.67万元，徐效臣33.87万元，段世明33.70万元，赵奇33.91万元，黄光伟11.02万元，金涛33.85万元。公司董事、监事及高级管理人员的报酬合计为272.04万元。

董事佟保安、张永平、王敏、李国栋、房向东；监事常毓盛、张静、王秋菊均不在公司领取报酬，在股东单位或其他关联单位领取报酬。

在报告期内没有董事、监事及高级管理人员离任。

2、公司员工情况：

公司年末员工总数为2201人。其中大学本科以上学历223人；管理人员166人，财务人员52人，技术人员178人，销售人员143人，生产人员1536人，公司需承担费用的离退休人员100人。

## 五、公司治理结构

1、公司治理的实际情况：

公司实际治理情况与有关上市公司治理的规范性文件要求不存在差异。

2、独立董事履行职责的情况：

公司聘请的三位独立董事任职以来，认真履行法律、法规和《公司章程》赋予的职责，在董事会日常工作中及重要决策中尽职尽责，

对公司有关关联交易、以募集资金补充流动资金等议案均发表了独立意见，为董事会规范运作和科学决策起到了积极作用，维护了公司及全体股东的利益。报告期内独立董事没有对公司有关审议表决事项提出异议。

独立董事出席情况如下

| 姓名  | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席 | 委托出席 | 缺席 | 备注 |
|-----|------------|------|------|----|----|
| 杨淑雯 | 7          | 6    | 0    | 1  | 出差 |
| 王捷  | 7          | 6    | 1    | 0  | 出差 |
| 王成义 | 7          | 7    | 0    | 0  |    |

3、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面的分开情况：

本公司与控股股东在业务方面独立。本公司和控股股东深圳桑达电子集团有限公司两者市场不同,产品不同。

本公司与控股股东在人员方面独立。本公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立；公司总经理、副总经理等高级管理人员在公司领取薪酬，未在股东单位任职。

本公司与控股股东在资产方面独立。本公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施；工业产权、非专利技术、商标等无形资产由公司拥有；公司独立拥有采购和销售系统。

本公司与控股股东在机构方面独立。本公司拥有独立的办公场所和组织机构。

本公司与控股股东在财务方面独立。本公司设置独立的财务部门,并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度,独立在银行开户。

4、对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立及实施情况：

公司董事会年初对公司高级管理人员下达各项指标，年末进行指标考核，监事会对其工作情况进行监督。对完成或超额完成各项指标的，董事会给予高级管理人员一定奖励；对于工作出现失误或未能按要求履行职责的高管人员，将按照《公司章程》、公司规章制度的规定和有关要求进行处罚。

## 六、股东大会情况简介

### 股东大会情况

报告期内，公司共召开股东大会一次。

公司于2005年5月27日在深圳市华发北路桑达大厦三楼会议厅召开公司2004年年度股东大会，相关决议公告刊登在2005年5月28日《证券时报》、《中国证券报》上。

## 七、董事会报告

### （一）报告期内公司经营情况的回顾

#### 1、公司总体经营情况

2005年，公司生产经营稳中有升，运行总体良好。实现销售收入14.76亿元，比上年同期下降3%；出口创汇6790万美元，比上年同期增长3%；利润总额5266万元，比上年同期增长37%；税后利润4005万元，比上年同期增长55%。

工业方面，公司已形成集模具、注塑、封装、电池装配于一体的通讯配件生产体系，积累了手机配件的制造技术；电源项目初见成效，定制电源已开始向规模企业供货，开关电源已形成较成熟的开发和生产能力，PHILIPS IIPS LCD电源加工量强劲增长；FBT产品全年销售1300万只，占全球总量的10%；税控产品已获得国家信息产业部颁发的生产资质以及生产许可证，有关地区的投标工作正在紧张有序的进行；高速公路紧急电话产品为历年来销售路数最高的一年，GPRS车载卫星定位系统产品已投入市场。

房地产业务方面，“棕榈堡”项目快速进入工程建设阶段，无锡房地产项目开发建设规模为历史最高，新的土地开发项目也以较低的项目资源成本得到落实。

商贸、维修、进出口业务方面，2005年公司销售手机48万台、维修手机29.2万部、实现进出口总额8689万美元。由于国内手机市场的过度竞争，导致行业效益日益走低。面对严峻的市场挑战公司以飞利

浦手机营销为主线，积极拓展桑达品牌手机产品营销业务。尤为重要的是，通过积极争取，公司取得了LG手机的国代商资格，上端资源拓展实现重要突破，为今后的发展奠定了基础。

## 2、公司主营业务及其经营情况

公司主营业务收入、主营业务利润按行业构成情况如下：

(单位人民币元)

| 项 目         | 主营业务收入           | 主营业务成本           | 主营业务利润         | 主营业务利润率 (%) | 主营业务收入比上年增减 (%) | 主营业务成本比上年增减 (%) | 主营业务利润率比上年增减 (%) |
|-------------|------------------|------------------|----------------|-------------|-----------------|-----------------|------------------|
| 电子元器件       | 360,583,799.35   | 321,830,851.43   | 38,744,524.21  | 10.74       | 8.67            | 8.82            | -0.12            |
| 电子设备        | 446,855,041.11   | 400,272,804.09   | 46,287,318.82  | 10.36       | -5.30           | -4.70           | -2.60            |
| 通信产品        | 522,538,856.96   | 502,963,123.44   | 19,382,592.71  | 3.71        | -2.14           | -0.14           | -1.91            |
| 房地产及房产租赁    | 154,290,615.30   | 90,778,112.32    | 53,836,102.93  | 34.89       | -22.26          | -24.61          | 1.49             |
| 劳务          | 15,949,773.60    | 8,254,513.13     | 7,588,859.80   | 47.58       | -26.98          | -29.04          | 13.97            |
| 公司内部行业间相互抵消 | -23,813,314.30   | -22,741,356.00   | -1,071,958.29  | -           | -               | -               | -                |
| 合 计         | 1,476,404,772.02 | 1,301,358,048.41 | 164,767,440.18 | 11.86       | -3.09           | -1.42           | -0.69            |

a、电子元器件行业收入的增长主要是因为：公司在稳定传统的电子元器件产品的同时，积极开发新的产品和开拓新的市场，新产品的销售带动了该行业收入的增长。

b、2005年电子产品市场激烈的竞争导致电子设备行业收入和主营业务利润率下滑。

c、房地产及房地产租赁收入的减少是因为深圳地产项目处在前期建设阶段本报告期尚未实现销售。

d、劳务收入的下降和主营业务利润率的增加是手机维修业务模式的改变所致。

占主营业务利润10%以上的产品

单位：人民币元

| 产品名称  | 所属行业 | 主营业务收入         | 主营业务成本         | 主营业务利润率 | 主营业务收入比上年增减 (%) | 主营业务成本比上年增减 (%) | 主营业务利润率比上年增减 (%) |
|-------|------|----------------|----------------|---------|-----------------|-----------------|------------------|
| 回扫变压器 | 工业   | 231,713,952.49 | 211,053,798.99 | 8.92    | -11.55          | -11.98          | 0.45             |
| 模块电源  | 工业   | 97,688,674.38  | 77,560,251.83  | 20.59   | -17.50          | -16.61          | -0.85            |
| 手机    | 贸易   | 522,538,856.96 | 502,963,123.44 | 3.71    | -2.14           | -0.14           | -1.91            |
| 无锡桑达园 | 房地产  | 101,210,816.99 | 72,033,801.67  | 21.79   | 18.19           | 17.11           | 1.13             |

- a、回扫变压器销售收入下降是因为销售订单的减少和销售单价的下滑。
- b、模块电源销售收入的下降是因为主要客户的销售订单减少所致。
- c、无锡桑达园收入的增加是因为楼盘销售面积增加和销售价格提高所致。

#### 主要供应商、客户情况

公司向前五名供应商采购金额：55093.49 万元

占年度采购总额的：38.40%

前五名客户销售额合计：23052.41 万元

占公司销售总额的：15.61%

### 3、报告期内公司资产构成情况 (单位：人民币元)

| 资产负债项目 | 2005 年           | 占总资产的比重 | 2004 年           | 占总资产的比重 | 比重增减幅度 |
|--------|------------------|---------|------------------|---------|--------|
| 总资产    | 1,318,399,862.32 | 100.00% | 1,240,108,228.85 | 100.00% | -      |
| 应收账款   | 159,639,506.68   | 12.11%  | 165,621,850.06   | 13.36%  | -1.25% |
| 存货     | 557,192,757.87   | 42.26%  | 306,942,319.02   | 24.75%  | 17.51% |
| 长期股权投资 | 37,277,580.55    | 2.83%   | 36,283,920.93    | 2.93%   | -0.10% |
| 固定资产净值 | 191,101,154.63   | 14.49%  | 206,251,062.30   | 16.63%  | -2.14% |
| 在建工程   | 39,189,794.20    | 2.97%   | 29,467,675.00    | 2.38%   | 0.60%  |
| 短期借款   | 148,000,000.00   | 11.23%  | 57,000,000.00    | 4.60%   | 6.63%  |

变动说明：

(1) 存货增加是因为房地产企业土地储备和开发成本增加所致。

(2) 短期借款的增加主要用于公司房地产开发投入。

### 4、报告期期间费用和所得税变动情况：(单位：人民币元)

| 损益项目 | 2005 年         | 2004 年         | 增减幅度      |
|------|----------------|----------------|-----------|
| 营业费用 | 22,467,272.39  | 31,859,965.59  | -29.48%   |
| 管理费用 | 100,035,175.60 | 116,330,340.20 | -14.01%   |
| 财务费用 | 7,097,089.89   | 32,493.94      | 21741.27% |
| 所得税  | 11,224,794.84  | 14,981,670.59  | -25.08%   |

变动说明：

(1) 营业费用的减少系本年度之子公司根据销售政策，计算需要支付的手机销售费用减少所致。

(2) 管理费用的下降是因为公司本年度费用项目主要为经营性的日常支出，而上年度的管理费用支出除了日常支出外还包含了大额

的坏帐准备。

(3) 财务费用的增加主要是本年度汇率变动、汇兑损失增加，和存款减少、利息收入减少共同引致。

(4) 所得税减少是因为本年度公司的应纳税所得额较上年度减少所致。

#### 5、报告期现金流量相关数据构成情况说明

(单位：人民币元)

| 现金流量项目      | 2005 年          | 2004 年         | 差异              |
|-------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 经营活动产生的现金流量 | -146,631,592.15 | 109,444,943.22 | -256,076,535.37 |
| 投资活动产生的现金流量 | -10,107,230.97  | -61,931,261.68 | 51,824,030.71   |
| 筹资活动产生的现金流量 | 63,044,261.22   | -5,537,348.50  | 68,581,609.72   |

变动说明：

(1) 经营活动产生的现金流量较上年度减少是因为本年度房地产开发企业购买了土地，增加了工程开发支出。

(2) 本期经营活动产生的现金流量为-14663万元，实现净利润4005万元，两个指标差异较大主要是因为房地产开发支出影响了公司的现金流，但由于这部分房产尚未实现销售，在存货中核算。根据目前的市场情况，该部分存货具有盈利保障。

(3) 投资活动产生的现金流量较上年度增加是因为本年度的在建工程和固定资产的投入较上年度减少。

(4) 筹资活动产生的现金流量较上年度增加是因为本期的银行借款余额增加所致。

#### 6、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

深圳桑达百利电器有限公司：该公司注册资本1,500万元，现有总资产21936万元，净资产4117万元。是生产彩电和彩显用行输出变压器（FBT）及其它线圈类组件的大型骨干企业，是深圳市高新技术企业。该公司当年生产FBT 1331万只，其中48%出口；实现销售收入36058万元，出口创汇2513万美元；实现净利润1028万元。

深圳桑达国际电子器件有限公司：该公司注册资本182万美元，现有总资产6185万元，净资产4105万元。是生产DC/DC和DC/AC模块电

源的专业企业，是高新技术企业和外商投资先进技术企业。该公司当年生产模块电源125万只；实现销售收入8740万元，出口创汇802万美元，实现净利润436万元。

深圳桑达商用机器有限公司：该公司注册资本3000万元，现有总资产3422万元，净资产2924万元。是生产税控装置和税控收款机的专业企业。该公司当年生产税控装置和税控收款机2497台；实现销售收入286万元，实现净利润-265万元。

深圳桑达龙金商业机器有限公司：该公司注册资本50万美元，现有总资产2798万元，净资产361万元。是生产POS商业收款机的专业企业，是外商投资先进技术企业。该公司当年生产商业收款机9004台；实现销售收入2474万元，出口创汇43万美元，实现净利润-91万元。

深圳桑达房地产开发公司：该公司注册资本5,322万元，现有总资产18921万元，净资产10255万元。是从事房地产开发的专业企业。该公司当年实现销售收入3398万元，实现净利润1212万元。

深圳市桑达汇通电子有限公司：该公司注册资本1200万元，现有总资产13083万元，净资产2561万元。是从事消费通信类产品生产和销售和市场开发的专业企业。该公司全年销售手机48万部，实现销售收入52254万元，实现净利润700万元。

无锡桑达房地产开发有限公司：该公司注册资本1000万元，现有总资产24123万元，净资产4781万元。是从事房地产开发的专业企业。该公司当年实现销售收入10121万元，实现净利润1015万元。

深圳市桑达消费通信产品维修服务有限公司：该公司注册资本400万元，现有总资产1954万元，净资产1081万元。是从事通信、电子产品的维修企业。该公司当年实现销售收入1595万元，实现净利润377万元。

深圳桑菲消费通信有限公司：该公司注册资本3,300万美元，现有总资产180200万元，净资产40800万元。是从事生产寻呼机、有绳电话、无绳电话、蜂窝式移动电话等通信产品的专业企业。

## （二）对公司未来发展的展望

公司已形成手机、手机配件制造,手机销售、手机维修的产业链,且具有一定优势,公司将继续完善手机产业链,做大做强。对于税控收款机项目公司将加大研发、生产和市场的投入力度,努力使公司在这个具有广阔市场前景的领域有所作为。

公司FBT产品由于原材料涨价、人民币升值、下游整机产品价格竞争激烈等原因,销售毛利率日渐走低,公司将加强成本控制,努力提高国内市场的销售比例,以降低FBT行业逐渐衰退给公司带来的风险。

2006年公司还将加快“棕榈堡”房地产项目的开发建设,做好项目营销准备。无锡房地产项目要着手前期规划,为开工做好准备。

## （三）公司投资情况

、报告期内公司募集资金或以前期间募集资金的使用延续到报告期的情况：

单位：(人民币万元)

| 募集资金总额                | 24,749.73 |           | 本年度已使用募集资金总额 |          | 972.21    |
|-----------------------|-----------|-----------|--------------|----------|-----------|
|                       |           |           | 已累计使用募集资金总额  |          | 11,626.98 |
| 承诺项目                  | 拟投入金额     | 实际投入金额    | 产生收益金额       | 是否符合计划进度 | 是否符合预计收益  |
| 年产100万只模块电源技术改造项目     | 5,085.00  | 2,000.00  | 659.00       | 否        | -         |
| 高速公路紧急电话生产技术改造项目      | 4,688.00  | 2,600.00  | 264.00       | 否        | -         |
| 年产400万套手机配件技术改造项目     | 3,845.00  | 2,700.00  | 395.00       | 否        | -         |
| 计税收款机及其系统集成软件技术改造项目*1 | 408.00    | 408.00    | -265.00      | 是        | -         |
| 桑达电子信息产品研发生产基地*2      | 10,706.00 | 3,918.98  | 0.00         | 是        | 是         |
| 合计                    | 24,732.00 | 11,626.98 | 1,053.00     | -        | -         |

|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 未达到计划进度和预计收益的说明（分具体项目） | <p>1、年产100万只模块电源技术改造项目：该项目除厂房外的投资已基本到位，生产经营正常，但由于市场需求差异化变动及技术更新的加快，产品销售利润率与原承诺的预测已有很大变化，使公司在该项目实现的收益与原预计收益有一定差距。</p> <p>2、高速公路紧急电话生产技术改造项目：该项目除厂房外的投资已基本到位，但作为高速公路机电工程一部分的高速公路紧急电话，由于高速公路投资周期长，投资额巨大，市场容量难以在短时间内扩大，公司产品虽然在行业内市场占有率居首，而销量却一直难以达到预期水平，报告期内国家对高速公路紧急电话的强制配置政策有所改变，对公司产品的销量也产生了重大影响。</p> <p>3、年产400万套手机配件技术改造项目：与预期报酬率接近，因市场竞争无序而销售收入与原预期收益有一定差距。</p> <p>4、计收款机及其系统集成软件技术改造项目：该项目由公司的控股子公司深圳桑达商用机器有限公司组织实施。该公司已获得税控产品项目的生产资质许可证和产品生产许可证。由于报告期内税控市场尚未启动，收益未能达到预期水平。</p> |
|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

注：\*1、该项目经公司四届董事会第三次会议及公司2003年临时股东大会审议通过。（详见公司公告2003-019,刊登在2003年11月15日《证券时报》、《中国证券报》上。）

\*2、该项目是经公司四届董事会第五次会议及公司2004年临时股东大会审议通过。（详见公司公告2004-013,刊登在2004年9月30日《证券时报》、《中国证券报》上。）目前该项目前期报批设计方案和主体工程招标工作已完成，进入工程建设阶段。

\*3、根据公司募集资金管理办法及招股意向书承诺，可将暂时闲置的募集资金临时补充流动资金，根据募集资金投资计划和各募集资金投资项目的进展情况，经公司四届董事会第八次会议批准，将7000万元募集资金用于补充流动资金，期限为6个月，2005年7月至2005年12月，共节约财务费用200万元。为保障募集资金投向的正常进行，公司已与中国建设银行、深圳市商业银行、招商银行、中国银行和中国工商银行签订了多达3.8亿元人民币的免担保综合授信额度。根据募集资金用款需要，公司可随时通过银行信用筹措流动资金，保障募集资金投向正常进行。

、报告期内公司非募集资金投资项目。

2005年12月13日，本公司与无锡桑达房地产开发有限公司、无锡市富寓房地产开发有限公司签订了合作协议，共同投资人民币3400万成立无锡富达房地产开发有限公司，三方分别直接持有10%、60%和30%股份。因本公司持有无锡桑达房地产开发有限公司70%的股

权，本公司实际持有该公司52%的股权。无锡富达房地产开发有限公司的经营范围：房地产开发、销售。该公司已取得该地块的锡惠国用（2005）第1880号土地使用权证，并支付土地价款7020万元。

#### （四）董事会日常工作情况

##### 报告期内，董事会的会议情况及决议内容

2005年1月28日召开了公司第四届董事会第六次会议。审议通过了公司2004年生产经营工作总结及2005年工作计划草案、关于汇通公司股权重组的决议。

2005年3月31日召开了公司第四届董事会第七次会议，相关公告详见2005年4月2日《证券时报》、《中国证券报》。

2005年4月20日召开了公司第四届董事会第九次临时会议，相关公告详见2004年4月22日《证券时报》、《中国证券报》。

2005年8月18日公司召开了第四届董事会第八次会议，相关公告详见2005年8月20日《证券时报》、《中国证券报》。

2005年10月20日以通讯表决方式召开了公司第四届董事会第十次临时会议，相关公告详见2005年10月23日《证券时报》、《中国证券报》。

2005年11月14日公司第四届董事会第十一次临时会议以通讯表决方式召开。审议通过了公司为深圳桑达房地产开发有限公司提供保证担保的议案。

2005年12月19日公司第四届董事会第十二次临时会议以通讯表决方式召开。审议通过了公司向无锡富达房地产开发有限公司投资的提案。

##### 董事会对股东大会决议的执行情况

##### 公司2004年度利润分配方案的实施情况

公司于2005年7月6日在《证券时报》、《中国证券报》上刊登了本公司2004年度分红派息实施公告[每10股派现金0.8元人民币（含税）]。股权登记日：2005年7月12日；除息日：2005年7月13日。公众股股东的股息通过其托管商于2005年7月13日已划入股东资金帐户，国有股、法人股及高管股的股息本公司已完成派发。

#### （五）本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

二〇〇五年度公司实现净利润 40,050,725.29 元。提取 10% 的法定盈余公积金，计 4,005,072.53 元；提取 5% 的法定公益金，计 2,002,536.26 元；提取 30% 的任意盈余公积金，计 12,015,217.59 元；提取 55% 为分红基金，计 22,027,898.91 元；加年初未分配利润 255,884.92 元，可供股东分配的利润为 22,283,783.83 元。拟每 10 股派发现金 1.10 元（含税），计 21,345,896.00 元，余 937,887.83 元留作下一并分配。本年度不用公积金转增股本。

### 八、监事会报告

#### 1、监事会会议情况

##### 报告期内监事会的会议情况

2005 年 3 月 31 日召开了公司第四届监事会第六次会议。审议通过了公司 2004 年度监事会工作报告、2004 年年度报告及报告摘要、2004 年度提取资产减值准备的提案、2004 年年度财务决算报告、2004 年度利润分配方案、2005 年日常关联交易的提案、继续使用部分募集资金补充流动资金的提案、修改《公司章程》的议案。

2005 年 4 月 20 日召开了公司第四届监事会第三次临时会议。审议通过了公司审议通过公司二〇〇五年第一季度报告、对《关于修改 公司章程 的议案》进行补充修改的议案。

2005 年 8 月 18 日召开了公司第四届监事会第七次会议。审议通过了关于变更部分募集资金用途的提案、关于公司提取资产减值准备的提案、公司 2005 年半年度报告及报告摘要。

公司监事会出具如下独立意见：

##### 依法运作情况

公司董事会和经营班子依据国家相关法律法规和《公司章程》的相关规定，进行经营管理决策，依法规范运作，决策程序符合有关规

定。公司建立有健全的法人治理结构，较完善的内部控制制度和决策制度，信息披露工作合法规范。公司的董事、高级管理人员在执行职务时尽职尽责、廉洁自律、遵纪守法，未发现有违反法律法规、《公司章程》或损害公司利益及侵犯股东权益的行为。

#### 检查公司财务情况

深圳南方民和会计师事务所对公司 2005 年财务情况进行了审计，出具了标准无保留意见的审计报告。监事会认为，公司 2005 年度财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

#### 募集资金使用情况

公司募集资金的使用严格按照有关规定执行。报告期内公司对部分募集资金的使用所做的调整是必要可行的，符合公司发展的具体情况，有利于提高募集资金的使用效率，有利于维护广大投资者的利益，且程序符合相关法律、法规的规定。

#### 收购、出售资产情况

公司报告期内收购、出售资产交易价格合理，未发现内幕交易，无损害股东权益或造成公司资产流失。

#### 关联交易情况

公司与关联公司的关联交易公平，未发现有损害公司利益的情况。相关议案表决时，关联董事依据有关规定回避表决，符合相关法律、法规以及《公司章程》的规定。

## 九、重 要 事 项

- 1、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。
- 2、报告期内公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。
- 3、报告期内公司重大关联交易事项：

#### （1）、关联采购交易

交易方：深圳桑菲消费通信有限公司；交易内容：本公司从交易方采购手机零配件；定价原则：与市场价格一致；交易金额：本报告期采购1334万元人民币；占同类交易金额的比例：占本报告期移动电

话零配件采购总额的14%；结算方式：采用现货交易的结算方式。超过预计金额334万元，主要是因为公司代理采购手机配件业务量增加。

#### （2）、向关联方销售货物

关联方：深圳桑菲消费通信有限公司；交易内容：本公司之子公司深圳桑达百利电器有限公司向交易方提供手机配件销售；定价原则：与市场价格一致（按合同执行）；交易金额：本报告期销售1308万元人民币；占同类交易金额的比例：占本报告期手机配件销售总额的69%；结算方式：采用在信用期内付款的赊销交易的结算方式。

#### （3）、向关联方收取租金

交易方：深圳桑菲消费通信有限公司；交易内容：本公司将位于深圳市南山区科技工业园科技路11号建筑面积18680平方米厂房及位于深圳市南山区高科技公寓60套出租给关联方；定价政策：与向非关联单位收取租金的价格一致；交易金额：本报告期共收取租金人民币770万元；占同类交易金额的比例：占本报告期收取租金总额的36%；结算方式：采用银行收款的结算方式。

#### （4）、向关联方收取加工费

交易方：深圳桑菲消费通信有限公司；交易内容：本公司及本公司之子公司深圳桑达百利电器有限公司利用闲置的生产能力为关联方加工手机部件；关联交易定价政策：市场定价（按合同执行）；交易金额：本报告期共收取加工费人民币1022万元；占同类交易金额比例：占本报告期收取加工费总额的100%；结算方式：采用银行收款的结算方式。

#### （5）、向关联方借入资金及支付利息

交易方：深圳桑达电子集团有限公司；交易内容：本公司之子公司深圳市桑达信息技术有限公司与关联方资金管理部借入资金并支付利息；关联方利息支付标准：与银行同期借款利率一致；交易金额：累计借入资金1,784万元，本报告期发生利息费用106.56万元，实际支付利息18.26万元。

(6)、关联方债权债务往来

单位：人民币元

| 序号 | 关联方             | 向关联方提供资金      |              | 关联方向上市公司提供资金  |               |
|----|-----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
|    |                 | 发生额           | 余额           | 发生额           | 余额            |
| 1  | 深圳桑达电信技术有限公司    | --            | 3,000.000.00 | --            | --            |
| 2  | 深圳桑达电子工程设计所     | -1,125,042.70 | --           | --            | --            |
| 3  | 深圳桑达物业发展公司      | -224,255.55   | --           | --            | --            |
| 4  | 深圳市桑达装饰有限公司     | --            | --           | -54,066.17    | 165,482.45    |
| 5  | 深圳市威诚电子实业股份有限公司 | 147,623.38    | 7,454,964.79 | --            | --            |
| 6  | 深圳桑达群豪电子有限公司    | --            | --           | -416,300.08   | --            |
| 7  | 深圳桑达电子集团有限公司    | --            | --           | -5,921,422.70 | 18,298,975.20 |
| 8  | 深圳桑菲消费通信有限公司    | -1,610,273.00 | 6,222,611.42 | 1,045,278.39  | 2,475,310.89  |
| 9  | 深圳桑达电子销售公司      | --            | --           | --            | 64,198.40     |
| 10 | 深圳桑达电子设备有限公司    | --            | --           | 1,584,544.00  | 1,584,544.00  |

4、报告期内公司重大合同（含担保）事项：

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

报告期内公司重大担保事项。

2005年12月9日，本公司与中国建设银行深圳市分行签定综合融

资额度保证合同,为控股子公司深圳桑达房地产开发有限公司提供综合融资额度2000万元的保证。截止2005年12月31日,深圳桑达房地产开发有限公司使用融资额度出具保函金额119万元,占公司净资产比例的0.2%。

公司未在报告期内发生或报告期继续发生委托他人进行现金资产管理事项。

#### 其他重大合同

2005年6月13日,本公司与深圳市商业银行景田支行签定了人民币壹亿元整的《综合授信额度合同》。(相关公告详见2005年6月14日《证券时报》、《中国证券报》。)

2005年8月11日,本公司与中国银行深圳市分行签定了人民币壹亿元整《授信额度协议》。(相关公告详见2005年8月12日《证券时报》、《中国证券报》。)

5、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内无承诺事项。

6、报告期内,公司续聘深圳南方民和会计师事务所为公司2005年度审计单位,公司支付报酬金额为38万元,该审计机构为我公司提供审计服务从2001年9月26日开始至今。

7、报告期内公司、公司董事会及董事未受监管部门处罚。

8、报告期内公司无其他重大事项。

## 十、财 务 报 告

### 1、审计报告

\*机密\*

## 审 计 报 告

深南财审报字(2006)第 CA078 号

深圳市桑达实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市桑达实业股份有限公司 2005 年 12 月 31 日公司及合并的资产负债表、2005 年度公司及合并的利润表和现金流量表。这些会计报表的编制是深圳市桑达实业股份有限公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

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

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了深圳市桑达实业股份有限公司 2005 年 12 月 31 日公司及合并的财务状况及 2005 年度公司及合并的经营成果和现金流量。

深圳南方民和会计师事务所  
有限责任公司

中国注册会计师 刘四兵

中国注册会计师 宣宜辰

中国深圳

2006 年 3 月 31 日

### 2、会计报表及附表（附后）

### 3、会计报表附注

# 深圳市桑达实业股份有限公司

## 会计报表附注

截止 2005 年 12 月 31 日

(除特别说明,以人民币元表述)

---

### 附注一、公司基本情况

深圳市桑达实业股份有限公司(以下简称“本公司”)系根据国家股份有限公司条例的规定,经深圳市人民政府办公厅深府办复[1993]52 号文批准,由深圳桑达电子集团有限公司、龙岗区工业发展总公司、无锡市无线电变压器厂三方共同发起,并以募集方式分别向公司内部职工发行 250 万股 A 股股票及向社会公众发行 2,500 万股 A 股股票而于 1993 年 12 月 4 日正式成立的股份有限公司。根据本公司 2002 年 5 月 10 日股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会 2002 年 8 月 28 日证监发行字(2002)93 号文核准,本公司于 2002 年 10 月向社会公开增加发行 1,846 万股股票。根据本公司 2003 年 5 月 20 日召开的 2002 年年度股东大会决议和修改后的公司章程的规定,本公司以 2002 年 12 月 31 日总股本为基准,用资本公积金转增股本,转增比例为每 10 股转增 3 股。转增股本合计人民币 44,781,600 元,实施转增后总股本变更为人民币 194,053,600.00 元。本公司现持有深司字 N24059 号企业法人营业执照,注册资本为人民币 19,405 万元,股票代码为 000032。

本公司的经营范围包括:生产通信设备(含电话机系列产品)、计算机及软件、办公自动化设备、普通机械、光机电一体化设备、电子检测设备(不含限制项目);国内商业、物资供销业(不含专营、专卖、专控商品);进出口业务按深贸管审证字第 523 号外贸企业审定证书规定办理;物业管理。

### 附注二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

#### 1、会计制度

本公司及子公司(本集团)执行中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

#### 2、会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

#### 3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

#### 4、记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。各项资产在取得时按实际成本计量，其后若发生减值，则计提减值准备，按以账面余额减计提的资产减值准备后的净额确定为账面价值。

#### 5、外币业务核算方法

会计年度内涉及外币的经济业务，按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇率折合人民币记账。年末各项外币货币性资产和负债项目按中国人民银行公布的年末市场汇率进行调整，汇兑损益计入当期损益；属筹建期间的，计入长期待摊费用；属于为购建固定资产而借入的借款产生的汇兑损益，则计入固定资产成本。

#### 6、外币会计报表的折算方法

在编制合并会计报表时，本公司已将境外子公司的会计报表折算为人民币，折算方法如下：

资产负债表：资产及负债类项目均按会计报表日中国人民银行公布的市场汇率折算为人民币；未分配利润以折算后的利润及利润分配表中的该项目的数额列示；其他所有者权益类项目按发生时中国人民银行公布的市场汇率折算为人民币；由于折算汇率不同产生的折算差额，在股东权益中的“外币报表折算差额”项目中列示。

利润表及利润分配表：所有发生额均按当年度中国人民银行公布的市场汇率的平均汇率折算为人民币；年初未分配利润按上年度所折算的数额列示。

现金流量表：对现金流量表中的有关收入、费用各项目，按照当年度中国人民银行公布的市场汇率的平均汇率折算为人民币。有关长期负债、长期投资、固定资产、递延资产、无形资产的增减项目，按会计报表日中国人民银行公布的市场汇率折算为人民币。有关资本的净增加额项目按照发生时的汇率折算为人民币。

#### 7、现金等价物的确定标准

现金等价物系指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 8、短期投资核算方法

短期投资系指能随时变现、并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资。

短期投资在取得时，以实际成本计价，即实际支付的全部价款扣除支付的价款中包含的已宣告或已到期尚未领取的现金股利或利息而确定的。短期投资持有期间收到的现金股利或利息，冲减投资的账面值，但已记入应收项目的现金股利或利息冲减原应收项目。

期末，短期投资采用成本与市价孰低计价，按投资单项计算并将市价低于成本的差额确认为短期投资跌价准备。

#### 9、坏账的核算方法

坏账确认标准：

a.债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；b.债务人逾期未履行偿债义务超过三年仍然不能收回的应收款项。

本公司的坏账核算采用备抵法。坏账准备采用账龄分析法提取，具体提取比例为：应收款项（包括应收账款和其他应收款）逾期一年以内的按余额的 2%提取坏账准备，逾期一年以上的按余额的 5%提取坏账准备；同时，每年年末在对逾期应收款项相应债务单位的实际财务状况和现金流量及相关信息进行综合分析的基础上，对那些确认为收回可能性不大的应收款项，则加大坏账准备计提比例，直至按全额提取坏账准备。

#### 10、存货的核算方法

存货分为库存商品、原材料、开发成本和开发产品、在产品、产成品、低值易耗品等。

存货的购入以实际成本计价，房地产企业存货的发出按个别计价法计价，其他企业存货的发出按加权平均法计价，低值易耗品和周转使用的包装物在领用时按一次摊销法核算。

年末，在对存货进行全面清查的基础上，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的，以成本与可变现净值孰低法计价，并按单个存货项目的可变现净值低于成本的差额计提存货跌价准备。

#### 11、长期投资核算方法

长期股权投资

a.长期股权投资计价

股票投资：以货币资金购买的股票，按实际支付的金额计入成本，实际支付的款项中含有已宣告发放的股利，则实际支付的金额扣除已宣告但尚未领取的股利后的净额作为投资成本；公司以放弃非现金资产取得的股票，以放弃非现金资产的账面价值加上应支付的相关税费作为投资成本，但不包括为取得长期股权投资而发生的评估、审计、咨询等费用。

其它股权投资：以货币资金投资的，按实际支付的金额计入成本；以放弃非现金资产取得的长期股权，以所放弃非现金资产的账面价值加上应支付的相关税费作为投资成本。

长期股权投资期末按其账面价值与可收回金额孰低计量。

b.收益确认方法

对于股票投资和其他股权投资，若持有被投资单位有表决权资本总额 20%以下或虽持

有被投资单位有表决权资本总额 20%或以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；若母公司持有被投资单位有表决权资本总额 20%或以上，或虽投资不足 20%，但有重大影响的，按权益法核算。

采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益；采用权益法核算的，在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。

处置股权投资时，按实际取得的价款与长期股权投资账面价值和尚未领取的现金股利或利润的差额，确认投资损益。

#### c.股权投资差额

对采用权益法核算的长期股权投资，若长期投资取得时的初始成本与在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额以及对长期股权投资由成本法改为权益法时，初始投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，设置“股权投资差额”明细科目核算。期末时，对初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额按一定的期限平均摊销，计入损益。股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年（含 10 年）的期限摊销。

自财政部财会[2003]10 号文发布之后发生的股权投资差额，如初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不高于 10 年（含 10 年）的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，计入资本公积（——股权投资准备）。

#### 长期债权投资

##### a.长期债权投资计价

长期债权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本。初始投资成本是指取得长期债权投资时支付的全部价款减去包含在价款中的已到付息期但尚未领取的债权利息，或放弃的非现金资产的账面价值，加上应支付的相关税费。实际成本与债券票面价值的差额，作为溢价或折价。

实际支付的税金、手续费等相关费用一般应当构成初始投资成本。但当金额较小时，可于购买时一次计入投资损益；当金额较大时，应计入初始投资成本，并单独核算，并于购买债券后至到期前的期间内在确认相关债券利息收入时予以摊销，计入当期投资损益。

长期债权投资期末按其账面价值与可收回金额孰低计量。

##### b.收益确认方法

债券投资按期计算应收利息，计算的债券投资利息收入，经调整债券投资溢价或折价摊

销后的金额确认为当期投资收益；其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

出售或到期收回债权投资，按实际收到的金额与长期债权投资账面价值和已计未收利息的差额，确认为投资损益。

c.溢价或折价的摊销方法

债券的溢价或折价在债券存续期间内，于确认相关债券利息收入时摊销。摊销方法为直线法。

长期投资减值准备

对长期股权投资和长期债权投资提取长期投资减值准备。期末，对长期投资逐项进行检查，如果长期投资的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，则对可收回金额低于账面价值的部分计提长期投资减值准备，并确认为当期投资损失。对已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的，则在原已确认的投资损失的数额内转回。

12、固定资产计价及其折旧方法

固定资产标准为使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产、经营主要设备的，单位价值在人民币 2000 元以上并且使用年限在两年以上的资产。

a.固定资产按实际成本计价，融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。年末按账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额按单项项目计提固定资产减值准备。

b.固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的账面价值，即固定资产原值减去累计折旧和已计提的减值准备，以及估计的尚未使用年限扣除残值（原值的 5%）确定年折旧率如下：

| 资产类别     | 使用年限 | 年折旧率   |
|----------|------|--------|
| 房屋建筑物    | 30 年 | 3.17%  |
| 生产设备     | 10 年 | 9.5%   |
| 电子设备     | 6 年  | 15.83% |
| 运输工具     | 6 年  | 15.83% |
| 其他设备     | 6 年  | 15.83% |
| 固定资产改良支出 | 5 年  | 20.00% |

13、在建工程核算方法

在建工程是指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，在发生时按实际成本入账，其中包

括直接建筑及安装成本,以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。在建工程在完工并交付使用时,确认固定资产,并截止利息资本化。期末,对在建工程进行全面检查,若存在长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工,或所建项目由于性能或技术上已经落后,且预计带来的经济利益具有很大的不确定性,以及其他足以证明在建工程已经发生减值的情形的,则对在建工程计提减值准备。

#### 14、借款费用的会计处理方法

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额,因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额,在同时具备下列三个条件时,借款费用予以资本化:

- a.资产支出已经发生;
- b.借款费用已经发生;
- c.为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额,在发生当期确认费用。

##### 资本化金额的确定

截至当期期末止购建固定资产资本化利息的金额,等于累计支出加权平均数乘以资本化率,资本化率按以下原则确定:

- a.为购建固定资产只借入一笔专门借款,资本化率为该项借款的利率;
- b.为购入固定资产借入一笔以上的专门借款,资本化率为这些借款的加权平均利率。

##### 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断,并且时间连续超过3个月,则暂停借款费用的资本化,将其确认为当期费用,直至资产的购建活动重新开始。

##### 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时,停止其借款费用的资本化,以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

#### 15、无形资产核算方法

对购入或按法律程序申请取得的无形资产,按实际支付金额入账;对接受投资转入的无形资产,按投资各方确认的价值入账。研究开发费直接计入当期损益。

按账面价值与可收回金额孰低计量,对可收回金额低于账面价值差额计提无形资产减值准备。

各种无形资产以其受益期和有效期之较短者为摊销期限,在摊销期限内按直线法摊销;无明确受益期和有效期的按不超过10年摊销,具体如下:

a.土地使用权按 50 年摊销；

b.专利技术按 10 年摊销。

#### 16、其他资产核算方法

a.开办费：在公司开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益；

b.长期待摊费用：在受益期内平均摊销。

#### 17、预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债的金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

#### 18、收入确认原则

商品销售：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

提供劳务（不包括长期合同）：在同一会计年度开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入，跨年度劳务按照完工百分比法确认相关的劳务收入。在确认劳务收入时，以劳务合同的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的价款能够流入，劳务的完成程度能够可靠地确定为前提。

让渡本企业的无形资产等使用权而发生的收入：按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认收入的实现。

#### 19、所得税的会计处理方法：

本公司的所得税费用系采用应付税款法核算。

20、合并会计报表的编制方法

合并会计报表原则：对持有被投资单位有表决权资本总额 50%以上，或虽不超过 50%但具有实际控制权的子公司合并其会计报表。

合并会计报表编制方法：以母公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据，合并时将母公司与各子公司相互间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东损益；对符合比例合并法的合营公司的资产、负债、收入、费用、利润等亦按所占比例份额予以合并。

21、关联方

如果本集团有能力直接或间接控制及共同控制另一方或者对另一方施加重大影响；或另一方有能力直接或者间接控制或共同控制本集团或对本集团施加重大影响；或本集团与另一方或多方同受一方控制，均被视为关联方。关联方可为自然人或企业。

22、股利分配

现金股利于宣告发放时计入当期利润分配表。资产负债表日后至会计报表批准报出日之间建议或批准的现金股利在资产负债表股东权益中单独列示。

附注三、税项

本集团适用的主要税种和税率

| 税种    | 计税依据      | 税率        |
|-------|-----------|-----------|
| 增值税   | 销售收入      | 17%       |
| 营业税   | 服务收入及其他收入 | 5%        |
| 所得税   | 应纳税所得额    | 15% - 33% |
| 城建税   | 实际缴纳流转税额  | 1% - 7%   |
| 教育费附加 | 实际缴纳流转税额  | 3% - 4%   |

本公司在深圳市注册，所得税税率为 15%；

本公司下属无锡桑达房地产开发有限公司在无锡注册，所得税税率为 33%；

本公司下属深圳桑达百利电器有限公司系在深圳市注册的中外合资企业，经深圳市地方税务局深地税三检函[2000]47 号文批准，该公司自 2001 年度起享受“二免三减”所得税优惠政策，本年度实际所得税率为 7.5%；

本公司下属深圳桑达商用机器有限公司系在深圳市注册的生产性企业，根据深地税二函[2003]134 号文批准，该公司自 2002 年度起享受“二免三减”的所得税优惠政策；本年度实际所得税率为 7.5%；

本公司下属深圳市桑达龙金商用机器有限公司系在深圳市注册的中外合资企业，自2004年开始，延长减半征收企业所得税优惠三年，本年度实际执行的所得税率为7.5%。

#### 附注四、控股子公司及联营企业

##### 1. 纳入合并报表范围的子公司情况及其变化：

| 公司名称                | 注册地 | 法人代表 | 注册资本       | 实际投资       | 实际持股比例 | 主营业务                 |
|---------------------|-----|------|------------|------------|--------|----------------------|
| 深圳桑达宝电有限公司*1        | 深圳  | 娄春明  | RMB852 万   | RMB3,390 万 | 100%   | 家用电器、电子产品、各种元器件      |
| 深圳桑达房地产开发有限公司*2     | 深圳  | 娄春明  | RMB5,322 万 | RMB5,322 万 | 100%   | 土地开发、房产经营            |
| 深圳市桑达凯实电子有限公司       | 深圳  | 娄春明  | RMB603 万   | RMB422 万   | 76.30% | 无线放大器、家用电器等          |
| 深圳百利电器有限公司*3        | 深圳  | 娄春明  | RMB2,213 万 | RMB1,757 万 | 100%   | 彩电回归变压器等             |
| 深圳桑达百利电器有限公司*3      | 深圳  | 娄春明  | RMB1,500 万 | RMB1,125 万 | 100%   | 生产经营高压发生器、回扫变压器等     |
| 深圳桑达商用机器有限公司        | 深圳  | 娄春明  | RMB3,000 万 | RMB1,530 万 | 51%    | 商用收款机 POS 系统及部件、商用软件 |
| 深圳桑达国际电子器件有限公司      | 深圳  | 陆科农  | USD180.2 万 | USD91.9 万  | 51%    | 开关电源、模块电源和铃流等        |
| 无锡桑达房地产开发有限公司       | 无锡  | 娄春明  | RMB2,000 万 | RMB1,400 万 | 70%    | 房地产开发                |
| 深圳市桑达汇通电子有限公司*4     | 深圳  | 娄春明  | RMB1,200 万 | RMB1,080 万 | 95.45% | 经营贸易                 |
| (香港)赛达实业有限公司        | 香港  | 刘和平  | HKD50 万    | RMB1198 万  | 100%   | 电子产品贸易               |
| 深圳市桑达消费通信产品维修服务有限公司 | 深圳  | 娄春明  | RMB400 万   | RMB349 万   | 87.25% | 通信产品维修               |
| 深圳市桑达信息技术有限公司       | 深圳  | 王康宁  | RMB4,000 万 | RMB2,040 万 | 51%    | 开发、生产、销售计算机网络系统产品等   |
| 深圳桑达龙金商业机器有限公司      | 深圳  | 娄春明  | USD50 万    | USD30 万    | 60%    | 商业收款机 POS 系统及部件等     |
| 北京桑达电子技术公司          | 北京  | 翟玉华  | RMB50 万    | RMB42.1 万  | 100%   | 销售公司产品               |
| 桑达(香港)有限公司          | 香港  | 娄春明  | HKD100 万   | HKD1 元     | 100%   | 投资及贸易                |
| 无锡富达房地产开发有限公司*5     | 无锡  | 娄春明  | RMB3,400 万 | RMB1768 万  | 52%    | 房地产开发销售              |

\*1、深圳桑达宝电有限公司系由本公司与本公司下属深圳桑达房地产开发有限公司共同投资设立的公司，深圳桑达房地产开发有限公司持有其 10.24%的股权，本公司持股 89.76%。

\*2、深圳桑达房地产开发有限公司注册资本为人民币 5,322 万元，其中深圳桑达宝电有限公司持股 10%，本公司持股 90%。

\*3、深圳桑达百利电器有限公司和深圳百利电器有限公司均系由本公司与本公司下属(香港)赛达实业有限公司共同投资设立的公司，本公司持有深圳桑达百利电器有限公司和深圳百利电器有限公司 75%的股权，(香港)赛达实业有限公司持有深圳桑达百利电器有限公司和深圳百利电器有限公司 25%的股权。

\*4、本公司持有深圳市桑达汇通电子有限公司 90%的股权，深圳市桑达消费通信产品维修服务有限公司持有该公司 6.25%的股权，本公司持有深圳市桑达消费通信产品维修服务有限公司 87.25%的股权，因而本公司实际持有该公司 95.45%的股权。

\*5、系本年度新增投资成立的公司。本公司直接持有无锡富达房地产开发有限公司 10% 的股权，本公司持股 70% 的子公司无锡桑达房地产开发有限公司持有该公司 60% 的股权，因而本公司实际持有该公司 52% 的股权。

## 2.未纳入合并报表范围的公司情况：

| 公司名称               | 注册<br>地址 | 法人<br>代表 | 注册<br>资本 | 实际<br>投资额 | 持股<br>比例 | 主营业务       |
|--------------------|----------|----------|----------|-----------|----------|------------|
| 上海桑达通信产品维修服务有限公司*1 | 上海       | 刘和平      | RMB50 万  | RMB45 万   | 90%      | 通信产品维修     |
| 深圳市桑达装饰有限公司        | 深圳       | 姜春明      | RMB500 万 | RMB76 万   | 76%      | 建筑装饰材料等    |
| 上海惠宏达信息科技服务有限公司*1  | 上海       | 赵奇       | RMB50 万  | RMB45 万   | 90%      | 通信等产品销售及维修 |

\*1、由本公司之子公司深圳市桑达消费通信产品维修服务有限公司投资设立。

该等子公司的资产总额、主营业务收入、净利润合计数均未超过应合并数的 10%，根据重要性原则本公司未将上述公司纳入合并报表范围。

## 3.联营企业情况：

| 公司名称             | 注册地 | 注册资本       | 实际投资额        | 持股比例  | 主营业务           |
|------------------|-----|------------|--------------|-------|----------------|
| 深圳新宝利铭板有限公司      | 深圳  | USD95 万    | RMB49.4 万    | 10%   | 生产标牌、铭板        |
| 意中希诺达国际商用设备有限公司  | 北京  | USD500 万   | RMB127.5 万   | 9%    | 商业电子系统工程及软件开发等 |
| 深圳威诚电子实业股份有限公司*1 | 深圳  | RMB7,500 万 | RMB1,364 万   | 23%   | 家用电器           |
| 深圳桑菲消费通信有限公司     | 深圳  | USD3,000 万 | RMB2,494 万   | 10%   | 生产经营通讯设备       |
| 深圳桑达电信技术有限公司*2   | 深圳  | RMB2,632 万 | RMB1,250.2 万 | 47.5% | 数字程控交换机等       |
| 北京三佳网络科技发展有限公司   | 北京  | RMB600 万   | RMB120 万     | 30%   | 销售网络产品         |
| 无锡市桑达国联电源有限公司    | 无锡  | RMB1,000 万 | RMB350 万     | 35%   | 生产锂电池等         |
| 深圳宝通电子有限公司*3     | 深圳  | USD100 万   | RMB392 万     | 50%   | 生产、加工音响等       |
| 深圳爱宝塑料有限公司*4     | 深圳  | USD200 万   | RMB477.19 万  | 50%   | 生产经营各种塑料制品等    |

\*1、该公司因诉讼于 2005 年 1 月被法院实施整体财产保全停止经营，2005 年 6 月 3 日深圳市中级法院受理了中国电子财务有限责任公司对该公司的破产申请。

\*2、根据本公司 2003 年 8 月 18 日第四届董事会第二次会议决议，深圳桑达电信技术有限公司现已提前终止经营，清算手续正在办理中。

\*3、深圳宝通电子有限公司系本公司子公司深圳桑达宝电有限公司之子公司，于 2003 年 6 月营业执照到期。2005 年 5 月 31 日，经深圳宝通电子有限公司董事会批准，自即日起对深圳宝通电子有限公司实行清算。截止 2005 年 12 月 31 日，该公司尚未结束清算程序。

\*4、深圳爱宝塑料有限公司系本公司子公司深圳桑达宝电有限公司之子公司。2005 年 5 月 31 日，经深圳爱宝塑料有限公司董事会批准，自即日起对深圳爱宝塑料

有限公司实行清算。截止 2005 年 12 月 31 日，该公司尚未结束清算程序，本年度未将其纳入合并范围。

#### 附注五、合并会计报表主要项目注释

##### 1、货币资金

| 种类     | 2005.12.31     |         |                       | 2004.12.31     |         |                       |
|--------|----------------|---------|-----------------------|----------------|---------|-----------------------|
|        | 原币金额           | 折合率     | 折人民币                  | 原币金额           | 折合率     | 折人民币                  |
| 现金     |                |         |                       |                |         |                       |
| 人民币    | 795,345.84     | -       | 795,345.84            | 424,613.79     | -       | 424,613.79            |
| 港币     | 214,828.94     | 1:1.04  | 224,421.53            | 205,417.99     | 1:1.06  | 218,107.77            |
| 美元     | 33,884.10      | 1:8.07  | 273,424.91            | 29,614.13      | 1:8.28  | 245,158.27            |
| 韩币     | 7,810.00       | 1:0.008 | 64.03                 | 10,526.58      | 1:0.006 | 62.37                 |
| 英镑     | 455.27         | 1:14.80 | 6,739.86              | -              | -       | -                     |
| 日元     | 451.00         | 1:0.069 | 30.93                 | 454.00         | 1:0.08  | 35.13                 |
| 现金小计   |                |         | <b>1,300,027.10</b>   |                |         | <b>887,977.33</b>     |
| 银行存款   |                |         |                       |                |         |                       |
| 人民币    | 210,076,580.40 | -       | 210,076,580.40        | 288,640,879.69 | -       | 288,640,879.69        |
| 港币     | 1,145,051.68   | 1:1.04  | 1,193,318.84          | 6,048,482.19   | 1:1.06  | 6,433,725.85          |
| 美元     | 1,872,199.31   | 1:8.07  | 15,110,623.71         | 3,535,334.80   | 1:8.28  | 29,262,783.77         |
| 日元     | 758,246.00     | 1:0.069 | 51,997.79             | 307,112.00     | 1:0.08  | 24,477.52             |
| 欧元     | 114,766.49     | 1:9.55  | 1,096,425.08          | 89,131.83      | 1:11.26 | 1,003,862.24          |
| 银行存款小计 |                |         | <b>227,528,945.82</b> |                |         | <b>325,365,729.07</b> |
| 其他货币资金 | 1,995,238.08   | -       | <b>1,995,238.08</b>   | 3,711,992.11   | -       | <b>3,711,992.11</b>   |
| 合计     |                |         | <b>230,824,211.00</b> |                |         | <b>329,965,698.51</b> |

注：1) 其他货币资金主要系本公司股票账户的存出保证金。

2) 本年末货币资金较年初减少 30%，主要系本年度成立合资公司并购入土地大量使用资金引致。

##### 2、短期投资

| 项目      | 2005.12.31          |                  |                     | 2004.12.31        |                  |                   |
|---------|---------------------|------------------|---------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|         | 投资金额                | 跌价准备             | 净额                  | 投资金额              | 跌价准备             | 净额                |
| 股权投资    | 1,685,578.04        | 16,145.00        | 1,669,433.04        | 800,751.50        | 95,321.50        | 705,430.00        |
| 其中：股票投资 | 1,685,578.04        | 16,145.00        | 1,669,433.04        | 800,751.50        | 95,321.50        | 705,430.00        |
| 合计      | <b>1,685,578.04</b> | <b>16,145.00</b> | <b>1,669,433.04</b> | <b>800,751.50</b> | <b>95,321.50</b> | <b>705,430.00</b> |

注：1) 本公司持有的上市股票的期末市值为 1,709,698.60 元。

2) 短期投资跌价准备增减变动情况：

| 项目      | 2004.12.31       | 本期增加     | 本期减少             | 2005.12.31       |
|---------|------------------|----------|------------------|------------------|
| 股权投资    | 95,321.50        | -        | 79,176.50        | 16,145.00        |
| 其中：股票投资 | 95,321.50        | -        | 79,176.50        | 16,145.00        |
| 合计      | <b>95,321.50</b> | <b>-</b> | <b>79,176.50</b> | <b>16,145.00</b> |

期末市价采用深沪证券交易所 2005 年 12 月最后一个交易日收市价。

3) 本公司短期投资的变现不存在重大限制。

### 3、应收票据

| 票据种类   | 票据期限  | 2005.12.31          | 2004.12.31           |
|--------|-------|---------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | 三至六个月 | 6,364,718.55        | 16,883,052.36        |
| 商业承兑汇票 | 三至六个月 | -                   | -                    |
| 合计     |       | <b>6,364,718.55</b> | <b>16,883,052.36</b> |

### 4、应收账款

| 账龄      | 2005.12.31            |                |                     |                       | 2004.12.31            |                |                      |                       |
|---------|-----------------------|----------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|----------------|----------------------|-----------------------|
|         | 金额                    | 比例             | 坏账准备                | 净额                    | 金额                    | 比例             | 坏账准备                 | 净额                    |
| 1 年以内   | 142,372,863.05        | 84.09%         | 2,179,143.39        | 140,193,719.66        | 134,468,175.82        | 76.40%         | 1,317,626.12         | 133,150,549.70        |
| 1 - 2 年 | 7,557,477.09          | 4.46%          | 327,464.17          | 7,230,012.92          | 7,753,101.54          | 4.40%          | 357,344.25           | 7,395,757.29          |
| 2 - 3 年 | 6,142,821.52          | 3.63%          | 292,046.08          | 5,850,775.44          | 22,797,174.79         | 12.95%         | 1,139,858.74         | 21,657,316.05         |
| 3 年以上   | 13,236,010.49         | 7.82%          | 6,871,011.83        | 6,364,998.66          | 10,989,690.76         | 6.25%          | 7,571,463.74         | 3,418,227.02          |
| 合计      | <b>169,309,172.15</b> | <b>100.00%</b> | <b>9,669,665.47</b> | <b>159,639,506.68</b> | <b>176,008,142.91</b> | <b>100.00%</b> | <b>10,386,292.85</b> | <b>165,621,850.06</b> |

注：1) 应收账款期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

2) 期末应收账款中前五名欠款单位欠款合计 75,852,375.31 元，占应收账款总额的 44.80%。

3) 计提的应收账款专项坏账准备主要情况如下：

本公司之子公司深圳市桑达信息技术有限公司根据债务单位的财务状况，于以前年度对应收账款的预计形成损失部分，专项计提坏账准备 6,229,912.68 元。

### 5、其他应收款

| 账龄      | 2005.12.31           |                |                      |                      | 2004.12.31           |                |                      |                      |
|---------|----------------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------------|
|         | 金额                   | 比例             | 坏账准备                 | 净额                   | 金额                   | 比例             | 坏账准备                 | 净额                   |
| 1 年以内   | 38,261,817.72        | 54.08%         | 3,014,281.40         | 35,247,536.32        | 40,750,258.63        | 62.15%         | 1,803,746.54         | 38,946,512.09        |
| 1 - 2 年 | 17,312,993.63        | 24.47%         | 2,330,372.12         | 14,982,621.51        | 2,866,970.32         | 4.37%          | 106,543.27           | 2,760,427.05         |
| 2 - 3 年 | 1,013,606.83         | 1.43%          | 101,687.07           | 911,919.76           | 7,750,271.84         | 11.82%         | 5,913,207.90         | 1,837,063.94         |
| 3 年以上   | 14,167,911.19        | 20.02%         | 12,803,136.39        | 1,364,774.80         | 14,198,389.36        | 21.66%         | 12,387,481.70        | 1,810,907.66         |
| 合计      | <b>70,756,329.37</b> | <b>100.00%</b> | <b>18,249,476.98</b> | <b>52,506,852.39</b> | <b>65,565,890.15</b> | <b>100.00%</b> | <b>20,210,979.41</b> | <b>45,354,910.74</b> |

注：1) 期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

2) 期末其他应收款中前五名欠款单位欠款合计 35,603,671.22 元，占其他应收款总额的 50.32%。

3) 其他应收款坏账准备计提主要情况如下：

本公司之子公司深圳桑达房地产开发有限公司应收深圳桑达电信技术有限公司款项期末余额 3,000,000.00 元，因深圳桑达电信技术有限公司已清算，该款项收回的可能性较小，已于以前年度全额计提坏账准备。

本公司之子公司深圳桑达宝电有限公司应收深圳威诚电子实业股份有限公司房租、水

电费等款项期末余额合计 7,454,964.79 元。由于深圳威诚电子实业股份有限公司已停止经营并进入清算程序，本公司已于以前年度对该项债权单项计提坏账准备 5,517,045.90 元，本年度根据深圳威诚电子实业股份有限公司的资产、负债及目前的现状，增加计提 1,937,918.89 元。

本公司之子公司深圳桑达宝电有限公司应收深圳宝通电子有限公司款项 1,503,718.09 元，由于深圳宝通电子有限公司已停业并清算，本公司本年度对其计提坏账准备 1,503,718.09 元。

#### 6、预付账款

| 账龄    | 2005.12.31           |                | 2004.12.31           |                |
|-------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
|       | 金额                   | 比例             | 金额                   | 比例             |
| 1 年以内 | 29,796,912.14        | 100.00%        | 89,315,628.04        | 100.00%        |
| 合计    | <b>29,796,912.14</b> | <b>100.00%</b> | <b>89,315,628.04</b> | <b>100.00%</b> |

注：1）预付账款期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

2）本年度预付账款余额较年初减少 59,518,715.90 元，主要是本公司之进出口业务部及时结清业务核算，减少挂帐所致；同时本公司之子公司深圳桑达房地产开发有限公司，将上年度预付的竞拍土地款项转入开发成本，减少了该科目的年末余额。

#### 7、存货

| 项目    | 2005.12.31            |                     | 2004.12.31            |                     |
|-------|-----------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|
|       | 金额                    | 跌价准备                | 金额                    | 跌价准备                |
| 原材料   | 56,490,207.30         | 1,953,213.78        | 70,617,772.36         | 1,716,526.11        |
| 在产品   | 25,061,941.36         | -                   | 12,260,658.08         | -                   |
| 产成品   | 32,290,330.42         | 2,452,183.85        | 29,247,796.02         | 2,452,183.85        |
| 外购商品  | 43,727,760.11         | 4,863,751.53        | 41,166,467.43         | 4,993,620.08        |
| 低值易耗品 | 111,350.31            | -                   | 39,302.06             | -                   |
| 开发成本  | 383,291,205.56        | -                   | 85,233,746.07         | -                   |
| 开发产品  | 5,817,254.75          | -                   | 42,147,910.45         | -                   |
| 其他    | 861,871.01            | -                   | 271,362.95            | -                   |
| 发出商品  | 18,975,529.01         | 165,542.80          | 35,119,633.64         | -                   |
| 合计    | <b>566,627,449.83</b> | <b>9,434,691.96</b> | <b>316,104,649.06</b> | <b>9,162,330.04</b> |

注：1）期末存货中，价值 2,570 万元的 38,979 平方米商品房用地已作为抵押物，向银行贷款 1,800 万元。

2）存货余额增加 250,522,800.77 元，主要是本期公司下属子公司新增土地及房地产开发费用增加所致。

3）存货跌价准备增减变动情况：

| 项目   | 存货跌价准备              |                   |                   |                     |
|------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
|      | 2004.12.31          | 本期增加              | 本期减少              | 2005.12.31          |
| 原材料  | 1,716,526.11        | 236,687.67        | -                 | 1,953,213.78        |
| 发出商品 | -                   | 165,542.80        | -                 | 165,542.80          |
| 产成品  | 2,452,183.85        | -                 | -                 | 2,452,183.85        |
| 外购商品 | 4,993,620.08        | 113,839.98        | 243,708.53        | 4,863,751.53        |
| 合计   | <b>9,162,330.04</b> | <b>516,070.45</b> | <b>243,708.53</b> | <b>9,434,691.96</b> |

## 8、待摊费用

| 项目   | 2004.12.31          | 本期增加                | 本期摊销              | 本期转出     | 2005.12.31          | 结存原因        |
|------|---------------------|---------------------|-------------------|----------|---------------------|-------------|
| 待摊税金 | 3,033,157.44        | 1,696,846.54        | 385,827.35        | -        | 4,344,176.63        | 预收售楼款应预计的税金 |
| 其他   | -                   | 435,097.94          | 412,522.94        | -        | 22,575.00           |             |
| 合计   | <b>3,033,157.44</b> | <b>2,131,944.48</b> | <b>798,350.29</b> | <b>-</b> | <b>4,366,751.63</b> |             |

## 9、长期股权投资

| 项目         | 2004.12.31           | 本期增加                | 本期减少              | 2005.12.31           |
|------------|----------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| 长期股权投资     |                      |                     |                   |                      |
| 其中：股票投资*A  | 4,551,930.53         | -                   | -                 | 4,551,930.53         |
| 其他股权投资*B   | 50,843,430.51        | 1,176,126.33        | 182,466.71        | 51,837,090.13        |
| 合并价差*C     | 109,587.90           | -                   | -                 | 109,587.90           |
| 合计         | <b>55,504,948.94</b> | <b>1,176,126.33</b> | <b>182,466.71</b> | <b>56,498,608.56</b> |
| 减：长期投资减值准备 | 19,221,028.01        | -                   | -                 | 19,221,028.01        |
| 长期投资净额     | <b>36,283,920.93</b> |                     |                   | <b>37,277,580.55</b> |

### \*A 股票投资

| 被投资单位名称     | 股份类别 | 股票数量       | 投资比例  | 初始投资成本              | 期末余额                | 减值准备 |
|-------------|------|------------|-------|---------------------|---------------------|------|
| 上海市原水股份有限公司 | 法人股  | 37.95 万股   | 0.02% | 1,087,650.00        | 1,087,650.00        | -    |
| 招商银行        | 法人股  | 302.879 万股 | 0.04% | 3,464,280.53        | 3,464,280.53        | -    |
| 合计          |      |            |       | <b>4,551,930.53</b> | <b>4,551,930.53</b> | -    |

注：以上股票投资均按成本法核算；

### \*B 其他股权投资

| 被投资单位名称           | 投资期限 | 投资金额                 |                   |                   |                        |                      | 投资比例 | 减值准备                 |
|-------------------|------|----------------------|-------------------|-------------------|------------------------|----------------------|------|----------------------|
|                   |      | 初始投资额                | 本年权益调整            | 分配股利              | 累计权益调整                 | 期末余额                 |      |                      |
| 按权益法核算：           |      | <b>34,632,526.01</b> | <b>726,126.33</b> | <b>182,466.71</b> | <b>(11,469,548.43)</b> | <b>23,162,977.58</b> |      | <b>19,221,028.01</b> |
| 深圳威诚电子实业股份有限公司    | 20 年 | 17,250,000.65        | -                 | -                 | 1,025,256.00           | 18,275,256.65        | 23%  | 18,275,256.65        |
| 深圳路优数码电子有限公司      |      | 4,284,000.00         | -                 | -                 | (3,338,228.64)         | 945,771.36           | 51%  | 945,771.36           |
| 无锡桑达国联电源有限公司      | 20 年 | 3,500,000.00         | 358,049.04        | -                 | (913,136.39)           | 2,586,863.61         | 35%  | -                    |
| 上海桑达通信产品维修服务有限公司  | 10 年 | 450,000.00           | 364,389.85        | 182,466.71        | 451,398.52             | 901,398.52           | 90%  | -                    |
| 深圳宝通电子有限公司        |      | 3,926,664.61         | -                 | -                 | (3,926,664.61)         | -                    | 50%  | -                    |
| 深圳爱宝塑料有限公司        |      | 4,771,860.75         | -                 | -                 | (4,771,860.75)         | -                    | 50%  | -                    |
| 上海惠宏达信息科技服务有限公司*1 |      | 450,000.00           | 3,687.44          | -                 | 3,687.44               | 453,687.44           | 90%  | -                    |
| 按成本法核算：           |      | <b>28,674,112.55</b> | -                 | -                 | -                      | <b>28,674,112.55</b> |      | -                    |
| 深圳桑菲消费通信有限公司      | 25 年 | 24,944,975.69        | -                 | -                 | -                      | 24,944,975.69        | 10%  | -                    |
| 意中希诺达国际商用设备有限公司   | 20 年 | 1,275,136.86         | -                 | -                 | -                      | 1,275,136.86         | 9%   | -                    |
| 北京三佳网络科技发展有限公司    | 20 年 | 1,200,000.00         | -                 | -                 | -                      | 1,200,000.00         | 30%  | -                    |
| 深圳市桑达装饰有限公司       | 15 年 | 760,000.00           | -                 | -                 | -                      | 760,000.00           | 76%  | -                    |
| 深圳新宝利铭板有限公司       | 30 年 | 494,000.00           | -                 | -                 | -                      | 494,000.00           | 20%  | -                    |
| 合计                |      | <b>63,306,638.56</b> | <b>726,126.33</b> | <b>182,466.71</b> | <b>(11,469,548.43)</b> | <b>51,837,090.13</b> |      | <b>19,221,028.01</b> |

\*1、该公司系本公司之子公司深圳市桑达消费通信产品维修服务有限公司于本年度新增投资成立的公司，深圳市桑达消费通信产品维修服务有限公司直接持有该公司 90%的股权，增加投资成本 450,000.00 元。

其他股权投资减值准备计提情况如下：

| 被投资单位名称          | 减值准备                 |          |          |                      |      |
|------------------|----------------------|----------|----------|----------------------|------|
|                  | 2004.12.31           | 本期增加     | 本期减少     | 2005.12.31           | 计提原因 |
| 深圳路优数码电子有限公司     | 945,771.36           | -        | -        | 945,771.36           | 清算中  |
| 深圳威诚电子实业股份有限公司*1 | 18,275,256.65        | -        | -        | 18,275,256.65        | 清算中  |
| 合计               | <b>19,221,028.01</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>19,221,028.01</b> |      |

注：本公司根据联营企业深圳威诚电子实业股份有限公司的经营和财务状况，于 2004 年度对长期投资计提了全额长期投资减值准备 18,275,256.65 元，同时全额转销股权投资差额的摊余金额(3,427,302.56)元。

\*C 合并价差

| 被投资单位名称        | 初始金额              | 形成原因     | 期末余额              |
|----------------|-------------------|----------|-------------------|
| 深圳桑达国际电子器件有限公司 | 50,277.90         | 外币资本折算差额 | 50,277.90         |
| 深圳桑达龙金商业机器有限公司 | 59,310.00         | 外币资本折算差额 | 59,310.00         |
| 合计             | <b>109,587.90</b> |          | <b>109,587.90</b> |

#### 10、固定资产及累计折旧

| 固定资产类别       | 2004.12.31            | 本期增加                 | 本期减少                | 2005.12.31            |
|--------------|-----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| 原值           |                       |                      |                     |                       |
| 房屋建筑物        | 166,053,889.38        | 99,399.54            | -                   | 166,153,288.92        |
| 生产设备         | 98,538,536.58         | 1,595,675.56         | 5,271,606.00        | 94,862,606.14         |
| 运输工具         | 14,538,316.54         | -                    | 2,230,384.00        | 12,307,932.54         |
| 电子设备         | 31,715,778.00         | 5,244,513.36         | 571,211.74          | 36,389,079.62         |
| 其他设备         | 6,025,724.00          | 305,111.42           | 861,057.18          | 5,469,778.24          |
| 固定资产改良支出     | 4,591,413.85          | -                    | -                   | 4,591,413.85          |
| 合计           | <b>321,463,658.35</b> | <b>7,244,699.88</b>  | <b>8,934,258.92</b> | <b>319,774,099.31</b> |
| 累计折旧         |                       |                      |                     |                       |
| 房屋建筑物        | 46,758,012.65         | 5,246,606.61         | -                   | 52,004,619.26         |
| 生产设备         | 42,986,486.84         | 8,905,853.92         | 4,986,495.81        | 46,905,844.95         |
| 运输工具         | 9,272,310.14          | 1,049,601.39         | 2,118,864.80        | 8,203,046.73          |
| 电子设备         | 12,822,061.87         | 5,089,836.49         | 431,766.98          | 17,480,131.38         |
| 其他设备         | 3,180,804.32          | 675,049.70           | 783,323.17          | 3,072,530.85          |
| 固定资产改良支出     | 192,920.23            | 813,851.28           | -                   | 1,006,771.51          |
| 合计           | <b>115,212,596.05</b> | <b>21,780,799.39</b> | <b>8,320,450.76</b> | <b>128,672,944.68</b> |
| 净值           | <b>206,251,062.30</b> |                      |                     | <b>191,101,154.63</b> |
| 减:固定资产减值准备 * | 880,302.42            |                      |                     | 880,302.42            |
| 净额           | <b>205,370,759.88</b> |                      |                     | <b>190,220,852.21</b> |

#### 11、固定资产减值准备

| 类别   | 2004.12.31        | 本期增加 | 本期减少 | 2005.12.31        |
|------|-------------------|------|------|-------------------|
| 电子设备 | 365,035.55        | -    | -    | 365,035.55        |
| 其他设备 | 515,266.87        | -    | -    | 515,266.87        |
| 合计   | <b>880,302.42</b> | -    | -    | <b>880,302.42</b> |

#### 12、在建工程

| 工程名称       | 2004.12.31           | 本期增加额               | 本期转入<br>固定资产 | 其他<br>减少额 | 2005.12.31           | 资金来源 |
|------------|----------------------|---------------------|--------------|-----------|----------------------|------|
| 桑达科技大厦工程   | 29,467,675.00        | 9,722,119.20        | -            | -         | 39,189,794.20        | 募集资金 |
| 合计         | <b>29,467,675.00</b> | <b>9,722,119.20</b> | -            | -         | <b>39,189,794.20</b> |      |
| 减：在建工程减值准备 | -                    | -                   | -            | -         | -                    |      |
| 净额         | <b>29,467,675.00</b> |                     |              |           | <b>39,189,794.20</b> |      |

#### 13、无形资产

| 类别             | 取得<br>方式 | 原值                   | 2004.12.31          | 本期<br>增加额 | 本期<br>转出额 | 本期<br>摊销额  | 累计<br>摊销额     | 2005.12.31          | 剩余摊<br>销年限 |
|----------------|----------|----------------------|---------------------|-----------|-----------|------------|---------------|---------------------|------------|
| 土地使用权          | 购入       | 16,161,155.80        | 8,069,149.25        | -         | -         | 466,463.20 | 8,558,469.75  | 7,602,686.05        | 18-48 年    |
| 专有技术           | 购入       | 3,023,060.78         | 949,059.86          | -         | -         | 414,053.84 | 2,488,054.76  | 535,006.02          | 1 年        |
| 合计             |          | <b>19,184,216.58</b> | <b>9,018,209.11</b> | -         | -         | 880,517.04 | 11,046,524.51 | 8,137,692.07        |            |
| 减：无形资<br>产减值准备 |          | -                    | -                   | -         | -         | -          | -             | -                   |            |
| 净额             |          | <b>19,184,216.58</b> | <b>9,018,209.11</b> |           |           |            |               | <b>8,137,692.07</b> |            |

#### 14、长期待摊费用

| 项目        | 2004.12.31          | 本期增加              | 本期摊销                | 其他减少 | 2005.12.31          | 剩余摊销年限  |
|-----------|---------------------|-------------------|---------------------|------|---------------------|---------|
| 厂房及办公室装修费 | 2,092,451.11        | 663,841.53        | 1,585,059.26        | -    | 1,171,233.38        | 1 - 4 年 |
| 易网通软件费    | 53,166.65           | -                 | 11,600.04           | -    | 41,566.61           | 3.75 年  |
| 合计        | <b>2,145,617.76</b> | <b>663,841.53</b> | <b>1,596,659.30</b> | -    | <b>1,212,799.99</b> |         |

#### 15、短期借款

| 借款条件及币种      | 月利<br>率‰ | 2005.12.31            |                       | 2004.12.31           |                      |
|--------------|----------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
|              |          | 原币                    | 折人民币                  | 原币                   | 折人民币                 |
| <b>抵押借款：</b> |          |                       |                       |                      |                      |
| 人民币          | 5.580    | 18,000,000.00         | 18,000,000.00         | 18,000,000.00        | 18,000,000.00        |
| <b>信用借款：</b> |          |                       |                       |                      |                      |
| 人民币          | 4.185    | 130,000,000.00        | 130,000,000.00        | 39,000,000.00        | 39,000,000.00        |
| 合计           |          | <b>148,000,000.00</b> | <b>148,000,000.00</b> | <b>57,000,000.00</b> | <b>57,000,000.00</b> |

注：本公司借款的抵押情况详见附注九。

#### 16、应付票据

| 票据种类   | 2005.12.31           | 2004.12.31           |
|--------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | 99,898,919.40        | 97,435,594.47        |
| 合计     | <b>99,898,919.40</b> | <b>97,435,594.47</b> |

#### 17、应付账款

应付账款余额中无欠付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

## 18、预收账款

预收账款余额中无欠付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

## 19、应交税金

| 税种        | 税率        | 2005.12.31          | 2004.12.31          |
|-----------|-----------|---------------------|---------------------|
| 增值税       | 17%       | (601,527.43)        | (1,334,554.00)      |
| 营业税       | 5%        | 950,726.41          | 1,258,005.18        |
| 城市维护建设税   | 1% - 7%   | 103,636.90          | 108,310.81          |
| 教育费附加     | 3% - 4%   | 270,137.33          | 230,802.42          |
| 企业所得税     | 15% - 33% | 2,423,371.58        | 6,438,472.50        |
| 代扣代缴个人所得税 | -         | 84,836.35           | 24,632.65           |
| 房产税       | -         | 97,015.97           | 91,265.83           |
| 印花税       | -         | -                   | 27,423.46           |
| 土地增值税     | -         | (2,319,353.98)      | (1,201,551.41)      |
| 其他        | -         | 5,537.75            | (462,571.88)        |
| 合计        |           | <b>1,014,380.88</b> | <b>5,180,235.56</b> |

注：1)土地增值税及其他项目系本公司之子公司无锡桑达房地产开发有限公司预缴的税费；

2)本期期末应交税金比年初余额减少 80.42%，主要是由于应交未交所得税减少所致。

## 20、其他应付款

其他应付款余额中欠付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。参见附注七、（三）。

## 21、预提费用

| 项目               | 结存原因 | 2005.12.31          | 2004.12.31          |
|------------------|------|---------------------|---------------------|
| 销售费用*1           | 尚未支付 | 1,768,958.83        | 799,316.77          |
| 工资及奖金            | 尚未支付 | 2,018,718.28        | 1,295,340.03        |
| 房租及水电            | 尚未支付 | 536,000.00          | 516,000.00          |
| 小区配套会所、道路、幼儿园等设施 | 尚未结算 | -                   | 2,426,000.00        |
| 工程施工成本*2         | 尚未结算 | 1,924,370.14        | 3,320,675.30        |
| 其他               | 尚未支付 | 137,551.86          | 63,858.98           |
| 合计               |      | <b>6,385,599.11</b> | <b>8,421,191.08</b> |

\*1、销售费用系依据合同、内部管理文件及本期实际经营情况计提；

\*2、工程施工成本系根据收入成本配比原则，按项目的完成进度和款项的支付情况计提。

## 22、一年内到期的长期负债

| 借款条件 | 2005.12.31 |      | 2004.12.31           |                      |
|------|------------|------|----------------------|----------------------|
|      | 原币         | 折人民币 | 原币                   | 折人民币                 |
| 担保借款 | -          | -    | 14,600,000.00        | 14,600,000.00        |
| 合计   | -          | -    | <b>14,600,000.00</b> | <b>14,600,000.00</b> |

## 23、股本

| 项目       | 2004.12.31            | 本年增减变动 | 2005.12.31            |
|----------|-----------------------|--------|-----------------------|
| 一.尚未流通股份 |                       |        |                       |
| 1.发起人股份  | 122,865,596.00        | -      | 122,865,596.00        |
| 其中：      |                       |        |                       |
| 国家股      | 9,631,747.00          | -      | 9,631,747.00          |
| 境内法人持有股份 | 113,233,849.00        | -      | 113,233,849.00        |
| 尚未流通股份合计 | <b>122,865,596.00</b> | -      | <b>122,865,596.00</b> |
| 二.已流通股份  |                       |        |                       |
| 1.人民币普通股 | 71,149,651.00         | -      | 71,149,651.00         |
| 2.高管股    | 38,353.00             | -      | 38,353.00             |
| 已流通股份合计  | <b>71,188,004.00</b>  | -      | <b>71,188,004.00</b>  |
| 三、.股份总数  | <b>194,053,600.00</b> | -      | <b>194,053,600.00</b> |

上述股本业经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司深南验字(2003)第 075 号验资报告验证。

## 24、资本公积

| 项目     | 2004.12.31            | 本期增加 | 本期减少 | 2005.12.31            |
|--------|-----------------------|------|------|-----------------------|
| 股本溢价   | 261,669,164.08        | -    | -    | 261,669,164.08        |
| 股权投资准备 | 1,175,701.72          | -    | -    | 1,175,701.72          |
| 合计     | <b>262,844,865.80</b> | -    | -    | <b>262,844,865.80</b> |

## 25、盈余公积

| 项目     | 2004.12.31            | 本期增加                 | 本期减少 | 2005.12.31            |
|--------|-----------------------|----------------------|------|-----------------------|
| 法定盈余公积 | 20,086,688.74         | 4,005,072.53         | -    | 24,091,761.27         |
| 任意盈余公积 | 65,188,489.17         | 12,015,217.59        | -    | 77,203,706.76         |
| 小计     | <b>85,275,177.91</b>  | <b>16,020,290.12</b> | -    | <b>101,295,468.03</b> |
| 法定公益金  | 17,249,438.23         | 2,002,536.26         | -    | 19,251,974.49         |
| 合计     | <b>102,524,616.14</b> | <b>18,022,826.38</b> | -    | <b>120,547,442.52</b> |

## 26、未分配利润

|            | 2005 年度              |
|------------|----------------------|
| 年初未分配利润    | 15,780,172.92        |
| 加：本期增加净利润  | 40,050,725.29        |
| 可分配利润      | 55,830,898.21        |
| 减：提取法定盈余公积 | 4,005,072.53         |
| 提取法定公益金    | 2,002,536.26         |
| 提取任意盈余公积金  | 12,015,217.59        |
| 支付普通股股利*1  | 15,524,288.00        |
| 期末未分配利润*2  | <b>22,283,783.83</b> |
| 其中：拟分配现金股利 | 21,345,896.00        |

\*1、根据本公司 2005 年 5 月 27 日召开的 2004 年年度股东大会决议，本年度实施 2004 年度利润分配方案，以 2004 年 12 月 31 日的股本为基数，每 10 股派发 0.8 元现金股利（含税），共计分配普通股股利 15,524,288.00 元。

\*2、本公司四届七次董事会于 2006 年 3 月 31 日召开，会议通过 2005 年度如下利润预分配方案，即：以本公司 2005 年度净利润 40,050,725.29 元作为 2005 年度利润分配的基数，提取 10%的法定盈余公积金计 4,005,072.53 元；提取 5%的公益金计 2,002,536.26 元；提取 30%的任意盈余公积金 12,015,217.59 元；未分配利润为人民币 22,283,783.83 元，其中拟按照每 10 股分配现金股利 1.1 元（含税）分配现金股利计人民币 21,345,896.00 元。此利润分配预案有待本公司股东大会审议通过。股东大会决议与本利润预分配方案有变动时，按股东大会决议的分配方案调整。

## 27、主营业务收入及成本

### （一）业务分部

| 项目          | 营业收入                    |                         | 营业成本                    |                         | 营业毛利                  |                       |
|-------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
|             | 2005 年度                 | 2004 年度                 | 2005 年度                 | 2004 年度                 | 2005 年度               | 2004 年度               |
| 电子元器件       | 360,583,799.35          | 331,803,727.07          | 321,830,851.43          | 295,745,916.88          | 38,752,947.92         | 36,057,810.19         |
| 电子设备        | 446,855,041.11          | 471,880,989.21          | 400,272,804.09          | 420,000,189.48          | 46,582,237.02         | 51,880,799.73         |
| 通信产品        | 522,538,856.96          | 533,976,833.18          | 502,963,123.44          | 503,693,309.84          | 19,575,733.52         | 30,283,523.34         |
| 房地产及房产租赁    | 154,290,615.30          | 198,465,677.04          | 90,778,112.32           | 120,408,906.31          | 63,512,502.98         | 78,056,770.73         |
| 劳务          | 15,949,773.60           | 21,841,611.82           | 8,254,513.13            | 11,633,107.17           | 7,695,260.47          | 10,208,504.65         |
| 公司内部行业间相互抵销 | (23,813,314.30)         | (34,425,875.74)         | (22,741,356.00)         | (31,425,604.54)         | (1,071,958.30)        | (3,000,271.20)        |
| 合计          | <b>1,476,404,772.02</b> | <b>1,523,542,962.58</b> | <b>1,301,358,048.41</b> | <b>1,320,055,825.14</b> | <b>175,046,723.61</b> | <b>203,487,137.44</b> |

### （二）地区分部

| 地区  | 2005 年度                 |                         | 2004 年度                 |                         |
|-----|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|     | 收入                      | 成本                      | 收入                      | 成本                      |
| 华东  | 288,889,326.08          | 248,645,062.02          | 218,985,438.75          | 179,883,450.51          |
| 华南  | 357,618,162.99          | 284,662,895.80          | 437,349,956.80          | 352,614,248.29          |
| 华中  | 53,696,932.36           | 50,847,651.23           | 48,589,042.87           | 44,936,691.63           |
| 华北  | 94,902,816.79           | 88,743,220.27           | 118,149,004.89          | 106,715,648.97          |
| 东北  | 99,938,628.98           | 95,308,978.15           | 106,690,433.30          | 96,294,040.79           |
| 西南  | 30,805,269.59           | 29,633,151.35           | 36,536,359.00           | 34,218,987.26           |
| 西北  | 68,972,459.75           | 66,295,144.62           | 70,005,849.57           | 66,848,407.16           |
| 港澳台 | 212,121,426.81          | 196,697,327.44          | 188,861,566.87          | 171,151,728.13          |
| 东南亚 | 59,958,064.26           | 54,683,804.49           | 82,405,218.06           | 75,867,844.07           |
| 美国  | 142,758,380.12          | 125,024,273.16          | 121,959,160.20          | 109,006,306.30          |
| 欧洲  | 90,549,633.22           | 83,555,314.78           | 128,436,808.01          | 113,944,076.57          |
| 非洲  | 6,985.37                | 2,581.10                | -                       | -                       |
| 合计  | <b>1,500,218,086.32</b> | <b>1,324,099,404.41</b> | <b>1,557,968,838.32</b> | <b>1,351,481,429.68</b> |
| 抵销  | (23,813,314.30)         | (22,741,356.00)         | (34,425,875.74)         | (31,425,604.54)         |
| 抵销后 | <b>1,476,404,772.02</b> | <b>1,301,358,048.41</b> | <b>1,523,542,962.58</b> | <b>1,320,055,825.14</b> |

前五位客户销售情况：

| 客户        | 2005 年度               |               | 2004 年度               |               |
|-----------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
|           | 销售额                   | 占公司全部销售收入的比例  | 销售额                   | 占公司全部销售收入的比例  |
| 前五位客户销售合计 | <b>230,524,055.40</b> | <b>15.61%</b> | <b>294,735,162.83</b> | <b>19.35%</b> |

## 28、主营业务税金及附加

| 项目      | 计缴标准    | 2005 年度              | 2004 年度              |
|---------|---------|----------------------|----------------------|
| 营业税     | 5%      | 7,696,747.31         | 9,603,761.55         |
| 城市维护建设税 | 1% - 7% | 524,298.07           | 527,777.11           |
| 综合基金    | -       | 8,377.70             | 607,378.40           |
| 教育费附加   | 3% - 4% | 542,417.15           | 377,566.98           |
| 土地增值税   | -       | 1,507,443.20         | 1,248,655.73         |
| 合计      |         | <b>10,279,283.43</b> | <b>12,365,139.77</b> |

## 29、其他业务利润

| 项目             | 其他业务收入               |                     | 其他业务支出              |                     | 其他业务利润              |                     |
|----------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                | 2005 年度              | 2004 年度             | 2005 年度             | 2004 年度             | 2005 年度             | 2004 年度             |
| 租赁费收入          | 2,469,548.00         | 2,082,360.72        | 141,396.81          | 140,832.84          | 2,328,151.19        | 1,941,527.88        |
| 劳务收入           | 7,782,540.47         | 4,163,983.59        | 2,466,186.47        | 617,749.62          | 5,316,354.00        | 3,546,233.97        |
| 售料收入           | 903,191.66           | 251,964.09          | 1,622,576.62        | 16,517.37           | -719,384.96         | 235,446.72          |
| 物业管理及停<br>车费收入 | -                    | 307,336.70          | -                   | 18,102.26           | -                   | 289,234.44          |
| 其他             | 57,271.49            | 790,227.83          | 38,275.89           | 630,426.43          | 18,995.60           | 159,801.40          |
| 合计             | <b>11,212,551.62</b> | <b>7,595,872.93</b> | <b>4,268,435.79</b> | <b>1,423,628.52</b> | <b>6,944,115.83</b> | <b>6,172,244.41</b> |

## 30、营业费用

本年度营业费用较上年减少 9,392,693.20 元，下降 29.48%，主要系本年度本公司之子公司深圳市桑达汇通电子有限公司根据销售政策，本期计算需要支付的手机销售费用减少所致。

## 31、财务费用

| 项目     | 2005 年度             | 2004 年度          |
|--------|---------------------|------------------|
| 利息支出   | 5,003,739.67        | 4,990,233.28     |
| 减：利息收入 | 5,018,743.68        | 7,260,982.51     |
| 汇兑损失   | 5,446,925.61        | 1,062,619.70     |
| 减：汇兑收益 | -                   | 213,251.52       |
| 其他     | 1,665,168.29        | 1,453,874.99     |
| 合计     | <b>7,097,089.89</b> | <b>32,493.94</b> |

注：本年度财务费用较上年度增加 7,064,595.95 元，主要是本年度汇兑损失增加，及存款利息收入减少共同影响所致。

## 32、投资收益

| 项目          | 2005 年度             | 2004 年度                |
|-------------|---------------------|------------------------|
| 短期投资收益：     | <b>22,651.29</b>    | <b>78,211.08</b>       |
| 其中：股票投资收益   | 22,651.29           | 44,719.61              |
| 债券投资收益      | -                   | 33,491.47              |
| 长期投资收益：     | <b>8,046,187.78</b> | <b>(14,329,058.09)</b> |
| 其中：长期股票投资收益 | 260,061.45          | 173,780.00             |
| 长期股权投资收益    | 7,786,126.33        | 345,116.00             |
| 其中：成本法核算    | 7,060,000.00        | 115,000.00             |
| 权益法核算       | 726,126.33          | 230,116.00             |
| 股权投资差额摊销    | -                   | 3,427,302.56           |
| 长期投资减值准备    | -                   | (18,275,256.65)        |
| 合计          | <b>8,068,839.07</b> | <b>(14,250,847.01)</b> |

注：1)投资收益比上年增加 22,319,686.08 元，主要系上年对投资单位深圳威诚电子实业股份有限公司计提减值准备而本年度不存在此事项，及本年本公司收到被投资单位深圳桑菲消费通信有限公司分配股利 7,055,000.00 元所致。

2) 本公司投资收益的汇回不存在重大限制。

### 33、补贴收入

| 项目        | 2005 年度           | 2004 年度           |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 新产品财政优惠补助 | 300,000.00        | 553,800.00        |
| 新产品财政优惠   | -                 | 159,900.00        |
| 增值税退税     | 357,993.19        | -                 |
| 合计        | <b>657,993.19</b> | <b>713,700.00</b> |

注：根据深科信[2004]222 号文件，本公司本年度收到深圳市科技和信息局、深圳市财政局下拨的新产品财政优惠补助 300,000.00 元；根据财税发[2000]25 号文件，本公司本年度收到深圳市国税局退回的软件及集成电路产品增值税 357,993.19 元。

### 34、营业外收入

| 项目            | 2005 年度             | 2004 年度             |
|---------------|---------------------|---------------------|
| 市政公共设施配套费减免收入 | 1,694,623.39        | 1,666,239.22        |
| 处理固定资产净收益     | 130,552.14          | 2,187,467.06        |
| 违约金收入         | 400.00              | 99,981.00           |
| 其他            | 154,707.00          | 59,535.75           |
| 科技进步奖         | -                   | 30,000.00           |
| 合计            | <b>1,980,282.53</b> | <b>4,043,223.03</b> |

注：营业外收入本年较上年减少 2,062,940.50 元，减少幅度 51.02%，主要系上年度结转出售职工住房收入而本年度不存在此事项所致。

### 35、营业外支出

| 项目       | 2005 年度           | 2004 年度             |
|----------|-------------------|---------------------|
| 罚款及滞纳金   | 75,947.83         | 12,253.50           |
| 处理固定资产损失 | 81,261.70         | 150,497.74          |
| 其他支出     | -                 | 1,839.15            |
| 固定资产减值准备 | -                 | 880,302.42          |
| 合计       | <b>157,209.53</b> | <b>1,044,892.81</b> |

### 36、支付其他与经营活动有关的现金

主要系支付与管理费用、销售费用及其他往来资金有关的现金。

## 附注六、母公司财务报表主要项目附注

### 1、应收账款

| 账龄        | 2005.12.31           |                |                   |                      | 2004.12.31           |             |                   |                      |
|-----------|----------------------|----------------|-------------------|----------------------|----------------------|-------------|-------------------|----------------------|
|           | 金额                   | 比例             | 坏账准备              | 净额                   | 金额                   | 比例          | 坏账准备              | 净额                   |
| 1 年以内     | 12,373,146.31        | 87.42%         | 194,754.19        | 12,178,392.12        | 11,758,343.25        | 95.13%      | 170,507.93        | 11,587,835.32        |
| 1 - 2 年   | 1,397,827.56         | 9.88%          | 19,481.70         | 1,378,345.86         | 602,016.60           | 4.87%       | -                 | 602,016.60           |
| 2 - 3 年   | 381,850.22           | 2.70%          | 4,207.51          | 377,642.71           | -                    | -           | -                 | -                    |
| <b>合计</b> | <b>14,152,824.09</b> | <b>100.00%</b> | <b>218,443.40</b> | <b>13,934,380.69</b> | <b>12,360,359.85</b> | <b>100%</b> | <b>170,507.93</b> | <b>12,189,851.92</b> |

应收账款期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

### 2、其他应收款

| 账龄        | 2005.12.31            |             |                 |                       | 2004.12.31            |             |                   |                       |
|-----------|-----------------------|-------------|-----------------|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------------|-----------------------|
|           | 金额                    | 比例          | 坏账准备            | 净额                    | 金额                    | 比例          | 坏账准备              | 净额                    |
| 1 年以内     | 226,151,414.74        | 99.96%      | 2,305.86        | 226,149,108.88        | 130,930,160.55        | 98.88%      | -                 | 130,930,160.55        |
| 1 - 2 年   | 14,916.00             | 0.01%       | -               | 14,916.00             | 351,416.00            | 0.26%       | -                 | 351,416.00            |
| 2 - 3 年   | 86,700.00             | 0.03%       | 4,075.00        | 82,625.00             | 1,000.00              | -           | -                 | 1,000.00              |
| 3 年以上     | -                     | -           | -               | -                     | 1,125,042.70          | 0.86%       | 725,042.70        | 400,000.00            |
| <b>合计</b> | <b>226,253,030.74</b> | <b>100%</b> | <b>6,380.86</b> | <b>226,246,649.88</b> | <b>132,407,619.25</b> | <b>100%</b> | <b>725,042.70</b> | <b>131,682,576.55</b> |

期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

### 3、长期股权投资

| 项目        | 2005.12.31            |          |                       | 2004.12.31            |          |                       |
|-----------|-----------------------|----------|-----------------------|-----------------------|----------|-----------------------|
|           | 金额                    | 减值准备     | 净额                    | 金额                    | 减值准备     | 净额                    |
| 股票投资      | 4,551,930.53          | -        | 4,551,930.53          | 4,551,930.53          | -        | 4,551,930.53          |
| 其他股权投资    | 312,045,268.80        | -        | 312,045,268.80        | 301,133,317.44        | -        | 301,133,317.44        |
| <b>合计</b> | <b>316,597,199.33</b> | <b>-</b> | <b>316,597,199.33</b> | <b>305,685,247.97</b> | <b>-</b> | <b>305,685,247.97</b> |

(1)控股程度列示如下：

| 项目        | 2005.12.31            |          |                       | 2004.12.31            |          |                       |
|-----------|-----------------------|----------|-----------------------|-----------------------|----------|-----------------------|
|           | 金额                    | 减值准备     | 净额                    | 金额                    | 减值准备     | 净额                    |
| 对子公司投资    | 284,513,429.50        | -        | 284,513,429.50        | 273,959,527.18        | -        | 273,959,527.18        |
| 对联营企业投资   | 27,531,839.30         | -        | 27,531,839.30         | 27,173,790.26         | -        | 27,173,790.26         |
| <b>合计</b> | <b>312,045,268.80</b> | <b>-</b> | <b>312,045,268.80</b> | <b>301,133,317.44</b> | <b>-</b> | <b>301,133,317.44</b> |

### (2)股票投资

| 被投资单位名称     | 股份类别 | 股票数量       | 投资比例  | 初始投资成本              | 期末余额                | 减值准备     |
|-------------|------|------------|-------|---------------------|---------------------|----------|
| 上海市原水股份有限公司 | 法人股  | 37.95 万股   | 0.02% | 1,087,650.00        | 1,087,650.00        | -        |
| 招商银行        | 法人股  | 302.879 万股 | 0.04% | 3,464,280.53        | 3,464,280.53        | -        |
| <b>合计</b>   |      |            |       | <b>4,551,930.53</b> | <b>4,551,930.53</b> | <b>-</b> |

### (3) 其他股权投资

| 被投资单位名称             | 投资成本                  | 本期权益调整               | 分配利润                 | 累计权益调整               | 期末投资金额                | 减值准备 |
|---------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|------|
| 深圳市桑达凯实电子有限公司       | 4,223,755.00          | 1,346,188.29         | 1,055,938.75         | 3,682,786.24         | 7,906,541.24          | -    |
| 无锡桑达房地产开发有限公司       | 12,190,000.00         | 6,764,198.17         | 1,400,000.00         | 20,688,322.45        | 32,878,322.45         | -    |
| 深圳桑达宝电有限公司          | 33,899,444.09         | (7,707,278.60)       | -                    | (41,185,828.62)      | (7,286,384.53)        | -    |
| 深圳桑达房地产开发有限公司       | 60,233,007.32         | 12,120,698.37        | 5,000,000.00         | 42,314,744.19        | 102,547,751.51        | -    |
| 深圳百利电器有限公司          | 17,570,449.61         | (764,725.46)         | -                    | 7,587,884.97         | 25,158,334.58         | -    |
| (香港)赛达实业有限公司        | 15,734,546.61         | 1,963,688.29         | -                    | 3,270,834.30         | 19,005,380.91         | -    |
| 北京桑达电子技术公司          | 421,169.92            | 81,126.98            | -                    | 358,241.45           | 779,411.37            | -    |
| 深圳桑达国际电子器件有限公司      | 7,622,700.00          | 2,222,674.02         | -                    | 13,360,864.04        | 20,983,564.04         | -    |
| 深圳桑达龙金商业机器有限公司      | 2,490,690.00          | (542,596.12)         | 104,402.52           | -58,788.51           | 2,431,901.49          | -    |
| 深圳市桑达装饰有限公司         | 510,000.00            | -                    | -                    | -                    | 510,000.00            | -    |
| 深圳市桑达汇通电子有限公司       | 10,800,000.00         | 6,269,791.66         | 6,800,754.75         | 12,994,390.14        | 23,794,390.14         | -    |
| 深圳桑达百利电器有限公司        | 11,250,000.00         | 7,708,901.29         | 6,500,000.00         | 17,492,002.51        | 28,742,002.51         | -    |
| 深圳市桑达信息技术有限公司       | 20,400,000.00         | -                    | -                    | (20,400,000.00)      | -                     | -    |
| 深圳桑菲消费通信有限公司        | 24,944,975.69         | -                    | -                    | -                    | 24,944,975.69         | -    |
| 深圳市桑达消费通信产品维修服务有限公司 | 3,490,000.00          | 3,289,933.67         | 2,558,374.29         | 5,930,996.25         | 9,420,996.25          | -    |
| 深圳桑达商用机器有限公司        | 15,300,000.00         | (1,350,045.69)       | 460,144.08           | (610,796.47)         | 14,689,203.53         | -    |
| 无锡市桑达国联电源有限公司       | 3,500,000.00          | 358,049.04           | -                    | (913,136.39)         | 2,586,863.61          | -    |
| 桑达(香港)有限公司          | -                     | (369,038.16)         | -                    | (447,985.99)         | (447,985.99)          | -    |
| 无锡富达房地产开发有限公司       | 3,400,000.00          | -                    | -                    | -                    | 3,400,000.00          | -    |
| 合计                  | <b>247,980,738.24</b> | <b>31,391,565.75</b> | <b>23,879,614.39</b> | <b>64,064,530.56</b> | <b>312,045,268.80</b> | -    |

### 4、主营业务收入及成本

| 项目       | 营业收入                  |                       | 营业成本                  |                       | 营业毛利                 |                      |
|----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
|          | 2005 年度               | 2004 年度               | 2005 年度               | 2004 年度               | 2005 年度              | 2004 年度              |
| 电子设备     | 300,186,784.36        | 277,732,293.17        | 282,923,166.97        | 263,978,413.83        | 17,263,617.39        | 13,753,879.34        |
| 房地产及房产租赁 | 12,534,119.00         | 14,210,767.20         | -                     | -                     | 12,534,119.00        | 14,210,767.20        |
| 合计       | <b>312,720,903.36</b> | <b>291,943,060.37</b> | <b>282,923,166.97</b> | <b>263,978,413.83</b> | <b>29,797,736.39</b> | <b>27,964,646.54</b> |

### 5、投资收益

| 项目            | 2005 年度              | 2004 年度              |
|---------------|----------------------|----------------------|
| 短期投资收益 - 债券收益 | -                    | 20,891.47            |
| 短期投资收益 - 股票收益 | 55,983.61            | -                    |
| 长期投资收益 - 权益法  | 31,391,565.75        | 22,915,279.39        |
| 长期投资收益 - 成本法  | 7,055,000.00         | -                    |
| 长期投资收益 - 股票投资 | 260,061.48           | 173,780.00           |
| 合计            | <b>38,762,610.84</b> | <b>23,109,950.86</b> |

本公司投资收益的汇回不存在重大限制。

### 6、支付的其他与筹资活动有关的现金

系支付子公司在本公司结算中心的存款和向子公司拨付的经营资金。

## 附注七、关联方关系及其交易

### （一）关联方概况

#### 1、关联方关系

与本公司存在控制关系的关联方，包括已在附注四、1 及 2 中列示的存在控制关系的关联公司及下列存在控制关系的本公司股东和不存在控制关系的关联各方。

1.与本公司存在控制关系的关联方（除附注四.1 及 2 外）详细情况如下：

| 关联方名称        | 经济性质   | 法人代表 | 注册地 | 与本公司关系 | 主营业务          |
|--------------|--------|------|-----|--------|---------------|
| 深圳桑达电子集团有限公司 | 有限责任公司 | 常毓盛  | 深圳市 | 控股股东   | 电子通讯产品、房地产开发等 |

存在控制关系的关联方（除附注四.1 及 2 外）的注册资本及其变化如下：

| 关联方名称        | 2004.12.31 | 本期增加数 | 本期减少数 | 2005.12.31 |
|--------------|------------|-------|-------|------------|
| 深圳桑达电子集团有限公司 | 36,000 万   | -     | -     | 36,000 万   |

存在控制关系的关联方（除附注四.1 及 2 外）所持股份或权益及其变化

| 关联方名称        | 2004.12.31     |        | 本期增加数 |     | 本期减少数 |     | 2005.12.31     |        |
|--------------|----------------|--------|-------|-----|-------|-----|----------------|--------|
|              | 金额             | 百分比    | 金额    | 百分比 | 金额    | 百分比 | 金额             | 百分比    |
| 深圳桑达电子集团有限公司 | 109,700,082.00 | 56.53% | -     | -   | -     | -   | 109,700,082.00 | 56.53% |

#### 2.不存在控制关系的关联方关系的性质

| 关联方名称                | 与本公司的关系    |
|----------------------|------------|
| 深圳桑达物业发展公司           | 控股股东之另一子公司 |
| 桑达电子销售公司             | 控股股东之另一子公司 |
| 深圳桑达电子设备有限公司         | 控股股东之另一子公司 |
| 深圳桑达群豪电子有限公司         | 控股股东之另一子公司 |
| 深圳桑达电子工程设计所          | 控股股东之另一子公司 |
| 深圳市桑达民惠工贸有限公司        | 公司工会之子公司   |
| 深圳桑菲消费通信有限公司         | 联营公司       |
| 深圳桑达电信技术有限公司         | 联营公司       |
| 深圳威诚电子实业股份有限公司       | 联营公司       |
| 深圳市桑达装饰有限公司          | 控股子公司      |
| 无锡市桑达国联电源有限公司        | 联营公司       |
| 上海桑达通信产品维修服务有限公司     | 控股子公司      |
| 美国 LOGICCONTROLS,INS | 控股子公司之外方股东 |
| POWERONEINC          | 控股子公司之外方股东 |

## （二）关联方交易

### （1）采购货物

| 关联方名称             | 2005 年度              | 占年度购<br>货百分比 | 2004 年度              | 占年度购<br>货百分比 |
|-------------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|
| 深圳桑菲消费通信有限公司      | 13,340,497.50        | 0.93%        | 41,285,536.94        | 3.19%        |
| 深圳桑达群豪电子有限公司      | -                    | -            | 3,265,530.35         | 0.25%        |
| 无锡市桑达国联电源有限公司     | 5,086,570.73         | 0.36%        | 4,828,285.56         | 0.37%        |
| POWERONEINC 及附属公司 | 969,387.67           | 0.07%        | 9,911,659.05         | 0.77%        |
| 合计                | <b>19,396,455.90</b> | <b>1.36%</b> | <b>59,291,011.90</b> | <b>4.58%</b> |

定价政策：与市场价格一致；

### （2）销售货物

| 关联方名称               | 2005 年度              | 占年度销<br>售百分比 | 2004 年度               | 占年度销<br>售百分比 |
|---------------------|----------------------|--------------|-----------------------|--------------|
| 无锡市桑达国联电源有限公司       | 490,237.96           | 0.04%        | -                     | -            |
| 上海桑达通信产品维修服务有限公司    | -                    | -            | 2,079,211.62          | 0.14%        |
| 深圳桑菲消费通信有限公司        | 13,081,780.15        | 0.89%        | 5,792,631.88          | 0.38%        |
| 深圳桑达电子集团有限公司        | 20,000,000.00        | 1.35%        | -                     | -            |
| 美国 LOGICCONTROLSINS | 3,456,682.26         | 0.24%        | 4,672,638.71          | 0.31%        |
| POWERONEINC 及附属公司   | 62,860,373.59        | 4.25%        | 94,382,850.70         | 6.19%        |
| 合计                  | <b>99,889,073.96</b> | <b>6.77%</b> | <b>106,927,332.91</b> | <b>7.02%</b> |

定价政策：与市场价格一致。

### （3）收取租金

| 关联方名称          | 2005 年度             | 占百分比          | 2004 年度              | 占百分比          |
|----------------|---------------------|---------------|----------------------|---------------|
| 深圳桑菲消费通信有限公司   | 7,696,800.00        | 35.67%        | 7,096,860.00         | 26.06%        |
| 深圳市桑达民惠工贸有限公司  | 7,200.00            | 0.04%         | 7,200.00             | 0.03%         |
| 深圳桑达电子工程设计所    | 32,400.00           | 0.15%         | 64,800.00            | 0.24%         |
| 深圳威诚电子实业股份有限公司 | -                   | -             | 8,735,444.28         | 32.07%        |
| 合计             | <b>7,736,400.00</b> | <b>35.86%</b> | <b>15,904,304.28</b> | <b>58.40%</b> |

定价政策:与向非关联单位收取租金的价格一致。

### （4）支付房租

| 关联方名称        | 2005 年度           | 2004 年度 |
|--------------|-------------------|---------|
| 深圳桑达群豪电子有限公司 | 727,950.00        | -       |
| 深圳桑达电子集团有限公司 | 154,018.90        | -       |
| 合计           | <b>881,968.90</b> |         |

定价政策:与向非关联单位支付租金的价格一致。

### （5）接受劳务

| 关联方名称       | 2005 年度 | 2004 年度             |
|-------------|---------|---------------------|
| 深圳市桑达装饰有限公司 | -       | 3,759,078.71        |
| 合计          | -       | <b>3,759,078.71</b> |

定价政策：参考市场价格。

(6) 提供劳务

| 关联方名称        | 2005 年度       | 2004 年度      |
|--------------|---------------|--------------|
| 深圳桑菲消费通信有限公司 | 11,412,062.87 | 7,503,667.11 |
| 合计           | 11,412,062.87 | 7,503,667.11 |

定价政策：参考市场价格。

(7) 借入资金及支付利息

本公司下属深圳市桑达信息技术有限公司于以前年度向深圳桑达电子集团有限公司资金管理部借入款项2,210万元，本年度归还426万元，期末借款余额为1,784万元，列其他应付款科目反映。上述借款月利率为4.2‰，本期发生利息费用1,065,572.28元，实际支付利息182,590.00元。

(8) 销售房产

本公司下属深圳桑达房地产开发有限公司于 2004 年 8 月 3 日与深圳桑达电子集团有限公司签订桑达雅苑房产买卖协议，深圳桑达房地产开发有限公司将其所拥有的位于深圳市福田区华发北路都市千千汇（原名桑达雅苑）12 - 15 层部分还建住宅物业（即该物业 13 - 15 层全部单位和 12 层的 A、B、C、J、P 单位），总建筑面积 4,000 平方米，按现状整体转让给深圳桑达电子集团有限公司，双方约定该物业转让总价款为人民币 2,000 万元。

深圳桑达房地产开发有限公司于 2005 年 1 月收到转让款，相应确认收入并结转成本。

(9) 提供商标使用权

根据本公司于 2003 年 8 月 26 日与深圳桑菲消费通信有限公司签订的 SED 商标使用许可合同，本公司特许可深圳桑菲消费通信有限公司在 2003 年 8 月 1 日至 2007 年 6 月 1 日期间无偿使用本公司 SED 注册商标。

(10) 关键管理人员报酬

本公司 2005 年度董事、监事、高级管理人员年度报酬总额 2,720,400.00 元。在公司领取报酬的董事有一名，报酬总额为 496,400.00 元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 1,099,600.00 元。报酬总额在 350,000.00 元以上的有 3 人，200,000.00 元至 350,000.00 元的有 4 人，200,000.00 元以下的有 1 人。董事佟保安、张永平、王敏、房向东、李国栋；监事常毓盛、张静、王秋菊均不在本公司领取报酬，在股东单位或其他关联单位领取报酬。

### (三) 关联方应收应付款项

| 项目                  | 2005.12.31    | 2004.12.31    | 占 2005 年该科目比例 | 占 2004 年该科目比例 |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>应收账款:</b>        |               |               |               |               |
| 无锡市桑达国联电源有限公司       | 955,061.79    | 381,483.38    | 0.57%         | 0.22%         |
| 深圳桑菲消费通信有限公司        | 4,943,615.17  | 2,271,668.59  | 2.92%         | 1.29%         |
| 美国 LOGICCONTROLSINS | 1,125,741.95  | 1,205,188.83  | 0.67%         | 0.68%         |
| POWERONEINC 及附属公司   | 16,198,582.40 | 20,444,802.60 | 9.57%         | 11.62%        |
| <b>预付账款:</b>        |               |               |               |               |
| 深圳桑菲消费通信有限公司        | -             | 5,561,215.83  | -             | 6.23%         |
| 无锡市桑达国联电源有限公司       | 1,000,000.00  |               | 3.36%         |               |
| <b>其他应收款:</b>       |               |               |               |               |
| 深圳桑达电子工程设计所         | -             | 1,125,042.70  | -             | 1.72%         |
| 深圳桑达电信技术有限公司*1      | 3,000,000.00  | 3,000,000.00  | 4.24%         | 4.58%         |
| 深圳桑菲消费通信有限公司        | 1,278,996.25  |               | 1.81%         |               |
| 深圳桑达物业发展公司          | -             | 224,255.55    | -             | 0.34%         |
| 深圳威诚电子实业股份有限公司      | 7,454,964.79  | 7,307,341.41  | 10.54%        | 11.15%        |
| 深圳路优数码电子有限公司        | 350,000.00    | 350,000.00    | 0.50%         | 0.53%         |
| 深圳宝通电子有限公司          | 1,503,718.09  | 4,115,000.00  | 2.13%         | 6.28%         |
| <b>应付账款:</b>        |               |               |               |               |
| 深圳桑达电子销售公司          | 64,198.40     | 64,198.40     | 0.03%         | 0.03%         |
| 深圳桑达电子设备有限公司        | 1,584,644.00  | -             | 0.69%         | -             |
| POWERONEINC 及附属公司   | 131,034.99    | 1,057,782.53  | 0.06%         | 0.48%         |
| 深圳市桑达装饰有限公司         | -             | 5,321.50      | -             | -             |
| 深圳桑达群豪电子有限公司        | -             | 416,300.08    | -             | 0.19%         |
| <b>其他应付款:</b>       |               |               |               |               |
| 深圳桑达电子集团有限公司        | 18,298,975.20 | 24,220,397.90 | 33.81%        | 24.47%        |
| 深圳桑菲消费通信有限公司        | 2,475,310.89  | 1,430,032.50  | 4.58%         | 1.44%         |
| 深圳市桑达装饰有限公司         | 165,482.45    | 214,227.12    | 0.31%         | 0.22%         |
| 上海桑达通信产品维修服务有限公司    | -             | 1,135,000.00  | -             | 1.15%         |

### 附注八、或有事项

#### (一) 担保事项

##### 1、对外担保事项

| 被担保企业名称    | 按揭银行           | 期限          | 金 额     |
|------------|----------------|-------------|---------|
| 鹏都大厦客户按揭担保 | 中国工商银行深圳分行华强支行 | 15 年 - 20 年 | 1279 万元 |
| 御庭园客户按揭担保  | 中国建设银行深圳分行上步支行 | 15 年 - 20 年 | 1279 万元 |
| 御庭园客户按揭担保  | 中国银行深圳分行       | 15 年 - 20 年 | 2099 万元 |

## 2、为控股子公司提供综合融资额度的担保事项

2005 年 12 月 9 日，本公司与中国建设银行深圳市分行签定综合融资额度保证合同，为控股子公司深圳桑达房地产开发有限公司提供综合融资额度 2000 万元的保证。截止 2005 年 12 月 31 日，深圳桑达房地产开发有限公司使用融资额度出具保函金额 119 万元。

## (二) 重大未决诉讼、仲裁

2005 年 3 月 1 日，河北沧州新华区法院在执行沧州新华区财政局诉海南赛格国际信托投资公司（以下简称海南赛格）追偿垫付款一案中，因被执行人海南赛格无财产可执行，以本公司之子公司深圳桑达宝电有限公司（以下简称宝电公司）1992 年投资海南赛格资金不到位为由，追加宝电公司为被执行人，欲强制执行宝电公司财产 200 万元（（2005）沧新执字第 95-28 号），已强制划走宝电公司银行存款人民币 8 万元及港币 6,899.00 元（折合人民币共计 87,316.12 元）。本公司以已出资到位为由，向新华区法院提出执行异议申请书，截止 2006 年 3 月 31 日，新华区法院未做出最后的裁定。

## 附注九、资产抵押说明

本公司下属无锡桑达房地产开发有限公司于 2005 年 1 月 5 日将位于无锡市锡山东亭柏庄村锡锡国用 2002 字第 2317 号、锡锡国用 2002 字第 2316 号总面积为 38,979 平方米的商品房用地（价值人民币 2,570 万元）已作为抵押物向中国建设银行无锡锡山支行贷款人民币 1,800 万元。

## 附注十、资产负债表日后事项

### 1、利润分配

本公司四届七次董事会于 2006 年 3 月 31 日召开，会议通过 2005 年度如下利润预分配方案，即：以本公司 2005 年度净利润 40,050,725.29 元作为 2005 年度利润分配的基数，提取 10% 的法定盈余公积金计 4,005,072.53 元；提取 5% 的公益金计 2,002,536.26 元；提取 30% 的任意盈余公积金 12,015,217.59 元；未分配利润为人民币 22,283,783.83 元，其中拟按照每 10 股分配现金股利 1.1 元（含税）分配现金股利计人民币 21,345,896.00 元。此利润分配预案有待本公司股东大会审议通过。股东大会决议与本利润预分配方案有变动时，按股东大会决议的分配方案调整。

## 附注十一、其他重要事项

### 1、股权分置改革事项

本公司经国务院国有资产监督管理委员会（国资产权〔2006〕【54】号）《关于桑达实业

股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》的批准，并于 2006 年 1 月 23 日股权分置改革相关股东会议审议通过：流通股股东按流通股数每 10 股获得 3.2 股的对价，方案实施的股份变更登记日是 2006 年 2 月 6 日。

## 2、成立合资公司并购入土地

本公司与无锡桑达房地产开发有限公司、无锡富寓房地产开发有限公司共同出资设立无锡富达房地产开发有限公司（以下简称“富达公司”）。富达公司注册资本人民币 3400 万元，本公司出资 340 万元直接持有富达公司 10%的股权，无锡桑达房地产开发有限公司出资 2380 万元持有该公司 60%的股权，本公司实际拥有富达公司 52%的权益。

富达公司是为开发房地产设立的项目公司，该项目涉及土地面积 167710 平方米，由合资公司股东无锡富寓房地产开发有限公司于 2004 年拍得，现由富达公司开发。富达公司已取得该地块的锡惠国用（2005）第 1880 号土地使用权证，并支付土地价款 7020 万元。

## 3、坏账准备的资产损失核销

深圳宝通电子有限公司系本公司子公司深圳桑达宝电有限公司之子公司，由于该公司经营情况长期恶化，目前已进入清算程序，深圳桑达宝电有限公司本年度核销了对该公司的其他应收款 4,115,000.00 元，该其他应收款已全额计提坏账准备。

## 附注十二、财务报告的批准报出

本财务报告业经本公司四届九次董事会于 2006 年 3 月 31 日批准报出。

补充资料：其他财务资料

附表一、合并资产减值准备明细表

附表二、合并股东权益增减变动表

附表三、净资产收益率和每股收益有关指标计算表

上述 2005 年度公司及合并的会计报表和有关附注，系我们按照企业会计准则和《企业会计制度》及有关规定编制。

法定代表人： 佟保安

主管会计工作负责人： 娄春明

会计机构负责人： 徐效臣

日 期： 2006 年 3 月 31 日

日 期： 2006 年 3 月 31 日

日 期： 2006 年 3 月 31 日

## **十一、备 查 文 件 目 录**

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

**深圳市桑达实业股份有限公司**

**董 事 会**

**二〇〇六年三月三十一日**

# 合并资产负债表

编制单位：深圳市桑达实业股份有限公司

单位：人民币元

| 资 产                | 附注    | 2005年12月31日             | 2004年12月31日             |
|--------------------|-------|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动资产：</b>       |       |                         |                         |
| 货币资金               | 五、 1  | 230,824,211.00          | 329,965,698.51          |
| 短期投资               | 五、 2  | 1,669,433.04            | 705,430.00              |
| 应收票据               | 五、 3  | 6,364,718.55            | 16,883,052.36           |
| 应收股利               |       | -                       | -                       |
| 应收利息               |       | -                       | -                       |
| 应收账款               | 五、 4  | 159,639,506.68          | 165,621,850.06          |
| 其他应收款              | 五、 5  | 52,506,852.39           | 45,354,910.74           |
| 预付帐款               | 五、 6  | 29,796,912.14           | 89,315,628.04           |
| 应收补贴款              |       | -                       | -                       |
| 存 货                | 五、 7  | 557,192,757.87          | 306,942,319.02          |
| 待摊费用               | 五、 8  | 4,366,751.63            | 3,033,157.44            |
| 一年内到期的长期债权投资       |       | -                       | -                       |
| 其他流动资产             |       | -                       | -                       |
| <b>流动资产合计</b>      |       | <b>1,042,361,143.30</b> | <b>957,822,046.17</b>   |
| <b>长期投资：</b>       |       |                         |                         |
| 长期股权投资             | 五、 9  | 37,277,580.55           | 36,283,920.93           |
| 长期债权投资             |       | -                       | -                       |
| <b>长期投资合计</b>      |       | <b>37,277,580.55</b>    | <b>36,283,920.93</b>    |
| <b>固定资产：</b>       |       |                         |                         |
| 固定资产原价             | 五、 10 | 319,774,099.31          | 321,463,658.35          |
| 减：累计折旧             | 五、 10 | 128,672,944.68          | 115,212,596.05          |
| 固定资产净值             | 五、 10 | <b>191,101,154.63</b>   | <b>206,251,062.30</b>   |
| 减：固定资产减值准备         | 五、 11 | 880,302.42              | 880,302.42              |
| 固定资产净额             |       | 190,220,852.21          | 205,370,759.88          |
| 工程物资               |       | -                       | -                       |
| 在建工程               | 五、 12 | 39,189,794.20           | 29,467,675.00           |
| 固定资产清理             |       | -                       | -                       |
| <b>固定资产合计</b>      |       | <b>229,410,646.41</b>   | <b>234,838,434.88</b>   |
| <b>无形资产和其他资产：</b>  |       |                         |                         |
| 无形资产               | 五、 13 | 8,137,692.07            | 9,018,209.11            |
| 长期待摊费用             | 五、 14 | 1,212,799.99            | 2,145,617.76            |
| 其他长期资产             |       | -                       | -                       |
| <b>无形资产和其他资产合计</b> |       | <b>9,350,492.06</b>     | <b>11,163,826.87</b>    |
| <b>递延税项：</b>       |       |                         |                         |
| 递延税款借项             |       | -                       | -                       |
| <b>资 产 总 计</b>     |       | <b>1,318,399,862.32</b> | <b>1,240,108,228.85</b> |

## 合并资产负债表（续）

编制单位：深圳市桑达实业股份有限公司

单位：人民币元

| 债和股东权益        | 附注   | 2005年12月31日           | 2004年12月31日           |
|---------------|------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动负债：</b>  |      |                       |                       |
| 短期借款          | 五、15 | 148,000,000.00        | 57,000,000.00         |
| 应付票据          | 五、16 | 99,898,919.40         | 97,435,594.47         |
| 应付账款          | 五、17 | 231,312,600.18        | 219,047,452.66        |
| 预收账款          | 五、18 | 105,634,247.02        | 103,602,273.84        |
| 应付工资          |      | 1,856,551.82          | 838,088.43            |
| 应付福利费         |      | 10,649,200.64         | 9,118,825.97          |
| 应付股利          |      | -                     | -                     |
| 应交税金          | 五、19 | 1,014,380.88          | 5,180,235.56          |
| 其他未交款         |      | -                     | -                     |
| 其他应付款         | 五、20 | 54,132,220.15         | 99,000,030.29         |
| 预提费用          | 五、21 | 6,385,599.11          | 8,421,191.08          |
| 预计负债          |      | -                     | -                     |
| 一年内到期的长期负债    | 五、22 | -                     | 14,600,000.00         |
| 其他流动负债        |      | -                     | -                     |
| <b>流动负债合计</b> |      | <b>658,883,719.20</b> | <b>614,243,692.30</b> |
| <b>长期负债：</b>  |      |                       |                       |
| 长期借款          |      | -                     | -                     |
| 应付债券          |      | -                     | -                     |
| 长期应付款         |      | -                     | -                     |
| 专项应付款         |      | -                     | -                     |
| 其他长期负债        |      | -                     | -                     |
| <b>长期负债合计</b> |      | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| <b>递延税项：</b>  |      |                       |                       |
| 递延税项贷项        |      | -                     | -                     |
| <b>负债合计</b>   |      | <b>658,883,719.20</b> | <b>614,243,692.30</b> |
| <b>少数股东权益</b> |      | <b>62,997,366.51</b>  | <b>52,051,663.33</b>  |
| <b>股东权益：</b>  |      |                       |                       |
| 股本            | 五、23 | 194,053,600.00        | 194,053,600.00        |
| 减：已归还投资       |      | -                     | -                     |
| 股本净额          |      | 194,053,600.00        | 194,053,600.00        |
| 资本公积          | 五、24 | 262,844,865.80        | 262,844,865.80        |
| 盈余公积          | 五、25 | 120,547,442.52        | 102,524,616.14        |
| 其中：法定公益金      | 五、25 | 19,251,974.49         | 17,249,438.23         |
| 未分配利润         | 五、26 | 22,283,783.83         | 15,780,172.92         |
| 其中：拟分配现金股利    | 五、26 | 21,345,896.00         | 15,524,288.00         |
| 未确认的投资损失      |      | -3,210,915.54         | -1,390,381.64         |
| 外币报表折算差额      |      | -                     | -                     |
| <b>股东权益合计</b> |      | <b>596,518,776.61</b> | <b>573,812,873.22</b> |

# 合并利润表

编制单位：深圳市桑达实业股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目        | 附注   | 2005年度           | 2004年度           |
|------------|------|------------------|------------------|
| 一、主营业务收入   | 五、27 | 1,476,404,772.02 | 1,523,542,962.58 |
| 减：主营业务成本   | 五、27 | 1,301,358,048.41 | 1,320,055,825.14 |
| 主营业务税金及附加  | 五、28 | 10,279,283.43    | 12,365,139.77    |
| 二、主营业务利润   |      | 164,767,440.18   | 191,121,997.67   |
| 加：其他业务利润   | 五、29 | 6,944,115.83     | 6,172,244.41     |
| 减：营业费用     | 五、30 | 22,467,272.39    | 31,859,965.59    |
| 管理费用       |      | 100,035,175.60   | 116,330,340.20   |
| 财务费用       | 五、31 | 7,097,089.89     | 32,493.94        |
| 三、营业利润     |      | 42,112,018.13    | 49,071,442.35    |
| 加：投资收益     | 五、32 | 8,068,839.07     | -14,250,847.01   |
| 补贴收入       | 五、33 | 657,993.19       | 713,700.00       |
| 营业外收入      | 五、34 | 1,980,282.53     | 4,043,223.03     |
| 减：营业外支出    | 五、35 | 157,209.53       | 1,044,892.81     |
| 四、利润总额     |      | 52,661,923.39    | 38,532,625.56    |
| 减：所得税      |      | 11,224,794.84    | 14,981,670.59    |
| 少数股东损益     |      | 3,206,937.16     | -904,328.24      |
| 加：未确认的投资损益 |      | 1,820,533.90     | 1,390,381.64     |
| 五、净利润      |      | 40,050,725.29    | 25,845,664.85    |

补充资料：

| 项 目                 | 2005年度 | 2004年度 |
|---------------------|--------|--------|
| 1、出售、处置部门或被投资单位所得收益 | -      | -      |
| 2、自然灾害发生的损失         | -      | -      |
| 3、会计政策变更增加（或减少）利润总额 | -      | -      |
| 4、会计估计变更增加（或减少）利润总额 | -      | -      |
| 5、债务重组损失            | -      | -      |
| 6、其他                | -      | -      |

# 合并利润分配表

利润表附表1

编制单位：深圳市桑达实业股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                | 附注 | 2005年度               | 2004年度               |
|--------------------|----|----------------------|----------------------|
| <b>一、净利润</b>       |    | <b>40,050,725.29</b> | <b>25,845,664.85</b> |
| 加：年初未分配利润          |    | 15,780,172.92        | 23,300,749.36        |
| 其他转入               |    | -                    | -                    |
| <b>二、可供分配利润</b>    |    | <b>55,830,898.21</b> | <b>49,146,414.21</b> |
| 减：提取法定盈余公积         |    | 4,005,072.53         | 2,584,566.49         |
| 提取法定公益金            |    | 2,002,536.26         | 1,292,283.24         |
| 提取职工奖励及福利基金        |    | -                    | -                    |
| 提取储备基金             |    | -                    | -                    |
| 提取企业发展基金           |    | -                    | -                    |
| 利润归还投资             |    | -                    | -                    |
| <b>三、可供股东分配的利润</b> |    | <b>49,823,289.42</b> | <b>45,269,564.48</b> |
| 减：应付优先股股利          |    | -                    | -                    |
| 提取任意盈余公积           |    | 12,015,217.59        | 6,202,959.56         |
| 应付普通股股利            |    | 15,524,288.00        | 23,286,432.00        |
| 转作股本的普通股股利         |    | -                    | -                    |
| <b>四、未分配利润</b>     |    | <b>22,283,783.83</b> | <b>15,780,172.92</b> |

（所附附注系本会计报表的组成部分）

# 合并现金流量表

编制单位：深圳市桑达实业股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                      | 附注   | 2005年度                  |
|--------------------------|------|-------------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>     |      |                         |
| 销售商品、提供劳务收到的现金           |      | 1,577,329,584.59        |
| 收到的税费返还                  |      | 30,310,998.05           |
| 收到的其他与经营活动有关的现金          |      | 4,945,481.27            |
| <b>现金流入小计</b>            |      | <b>1,612,586,063.91</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金           |      | 1,565,859,630.79        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金          |      | 67,536,652.39           |
| 支付的各项税费                  |      | 51,986,381.85           |
| 支付的其他与经营活动有关的现金          | 五、36 | 73,834,991.03           |
| <b>现金流出小计</b>            |      | <b>1,759,217,656.06</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>     |      | <b>-146,631,592.15</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>     |      |                         |
| 收回投资所收到的现金               |      | 267,000.00              |
| 取得投资收益所收到的现金             |      | 7,602,528.16            |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金 |      | 557,390.00              |
| 收到的其他与投资活动有关的现金          |      | -                       |
| <b>现金流入小计</b>            |      | <b>8,426,918.16</b>     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 |      | 16,877,522.76           |
| 投资所支付的现金                 |      | 1,656,626.37            |
| 支付的其他与投资活动有关的现金          |      | -                       |
| <b>现金流出小计</b>            |      | <b>18,534,149.13</b>    |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>     |      | <b>-10,107,230.97</b>   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>     |      |                         |
| 吸收投资所收到的现金               |      | 10,200,000.00           |
| 借款所收到的现金                 |      | 318,000,000.00          |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金          |      | 5,018,743.68            |
| <b>现金流入小计</b>            |      | <b>333,218,743.68</b>   |
| 偿还债务所支付的现金               |      | 245,860,000.00          |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金       |      | 22,649,314.17           |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金          |      | 1,665,168.29            |
| <b>现金流出小计</b>            |      | <b>270,174,482.46</b>   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>     |      | <b>63,044,261.22</b>    |
| <b>四、汇率变动对现金的影响</b>      |      | <b>-5,446,925.61</b>    |

## 合并现金流量表（补充资料）

编制单位：深圳市桑达实业股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                        | 2005年 度                |
|----------------------------|------------------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量</b>   |                        |
| 净利润                        | 40,050,725.29          |
| 减：未确认的投资损益                 | 1,820,533.90           |
| 加：少数股东损益                   | 3,206,937.16           |
| 计提的资产减值准备                  | 5,455,394.15           |
| 固定资产折旧                     | 21,780,799.39          |
| 无形资产摊销                     | 880,517.04             |
| 长期待摊费用摊销                   | 1,596,659.30           |
| 待摊费用的减少（减：增加）              | -1,333,594.19          |
| 预提费用的增加（减：减少）              | -2,035,591.97          |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减：收益） | -68,335.94             |
| 固定资产报废损失                   | 19,045.50              |
| 财务费用                       | 7,097,089.89           |
| 投资损失（减：收益）                 | -8,068,839.07          |
| 递延税款贷项（减：借项）               | -                      |
| 存货的减少（减：增加）                | -250,522,800.77        |
| 经营性应收项目的减少（减：增加）           | 71,545,580.26          |
| 经营性应付项目的增加（减：减少）           | -34,414,644.29         |
| 其他                         | -                      |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>       | <b>-146,631,592.15</b> |

### 2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

|             |   |
|-------------|---|
| 债务转为股本      | - |
| 一年内到期的可转换债券 | - |
| 融资租入固定资产    | - |

### 3、现金及现金等价物净增加情况：

|              |                |
|--------------|----------------|
| 现金的期末余额      | 230,824,211.00 |
| 减：现金的期初余额    | 329,965,698.51 |
| 加：现金等价物的期末余额 | -              |
| 减：现金等价物的期初余额 | -              |

# 资产负债表

编制单位：深圳市桑达实业股份有限公司

单位：人民币元

| 资 产                | 附注  | 2005年12月31日           | 2004年12月31日           |
|--------------------|-----|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>       |     |                       |                       |
| 货币资金               |     | 138,902,301.68        | 238,910,310.93        |
| 短期投资               |     | 1,158,583.04          | -                     |
| 应收票据               |     | 1,000,000.00          | -                     |
| 应收股利               |     |                       | -                     |
| 应收利息               |     |                       | -                     |
| 应收账款               | 六、1 | 13,934,380.69         | 12,189,851.92         |
| 其他应收款              | 六、2 | 226,246,649.88        | 131,682,576.55        |
| 预付帐款               |     | 22,889,076.86         | 44,183,185.69         |
| 应收补贴款              |     | -                     | -                     |
| 存 货                |     | 1,385,249.09          | 1,963,415.17          |
| 待摊费用               |     | -                     | -                     |
| 一年内到期的长期债权投资       |     | -                     | -                     |
| 其他流动资产             |     | -                     | -                     |
| <b>流动资产合计</b>      |     | <b>405,516,241.24</b> | <b>428,929,340.26</b> |
| <b>长期投资：</b>       |     |                       |                       |
| 长期股权投资             | 六、3 | 316,597,199.33        | 305,685,247.97        |
| 长期债权投资             |     | -                     | -                     |
| <b>长期投资合计</b>      |     | <b>316,597,199.33</b> | <b>305,685,247.97</b> |
| <b>固定资产：</b>       |     |                       |                       |
| 固定资产原价             |     | 107,226,309.62        | 107,209,089.51        |
| 减：累计折旧             |     | 28,649,009.25         | 23,808,948.06         |
| 固定资产净值             |     | 78,577,300.37         | 83,400,141.45         |
| 减：固定资产减值准备         |     | -                     | -                     |
| 固定资产净额             |     | 78,577,300.37         | 83,400,141.45         |
| 工程物资               |     | -                     | -                     |
| 在建工程               |     | 39,189,794.20         | 29,467,675.00         |
| 固定资产清理             |     | -                     | -                     |
| <b>固定资产合计</b>      |     | <b>117,767,094.57</b> | <b>112,867,816.45</b> |
| <b>无形资产和其他资产：</b>  |     |                       |                       |
| 无形资产               |     | 7,602,686.05          | 8,069,149.25          |
| 长期待摊费用             |     | -                     | 122,647.60            |
| 其他长期资产             |     | -                     | -                     |
| <b>无形资产和其他资产合计</b> |     | <b>7,602,686.05</b>   | <b>8,191,796.85</b>   |
| <b>递延税项：</b>       |     |                       |                       |

## 资产负债表（续）

| 编制单位：深圳市桑达实业股份有限公司  |    |                       |                       |  | 单位：人民币元 |
|---------------------|----|-----------------------|-----------------------|--|---------|
| 负债和股东权益             | 附注 | 2005年12月31日           | 2004年12月31日           |  |         |
| <b>流动负债：</b>        |    |                       |                       |  |         |
| 短期借款                |    | 130,000,000.00        | 39,000,000.00         |  |         |
| 应付票据                |    | 15,159,794.00         | 6,359,538.00          |  |         |
| 应付账款                |    | 13,106,439.83         | 14,272,522.79         |  |         |
| 预收账款                |    | 26,209,245.81         | 21,774,973.71         |  |         |
| 应付工资                |    | -                     | -                     |  |         |
| 应付福利费               |    | 2,666,618.87          | 1,781,384.62          |  |         |
| 应付股利                |    | -                     | -                     |  |         |
| 应交税金                |    | 273,761.35            | 1,418,527.18          |  |         |
| 其他未交款               |    | -                     | -                     |  |         |
| 其他应付款               |    | 59,444,653.77         | 195,647,836.80        |  |         |
| 预提费用                |    | 893,015.41            | 216,163.57            |  |         |
| 预计负债                |    | -                     | -                     |  |         |
| 一年内到期的长期负债          |    | -                     | -                     |  |         |
| 其他流动负债              |    | -                     | -                     |  |         |
| <b>流动负债合计</b>       |    | <b>247,753,529.04</b> | <b>280,470,946.67</b> |  |         |
| <b>长期负债：</b>        |    |                       |                       |  |         |
| 长期借款                |    | -                     | -                     |  |         |
| 应付债券                |    | -                     | -                     |  |         |
| 长期应付款               |    | -                     | -                     |  |         |
| 专项应付款               |    | -                     | -                     |  |         |
| 其他长期负债              |    | -                     | -                     |  |         |
| <b>长期负债合计</b>       |    | <b>-</b>              | <b>-</b>              |  |         |
| <b>递延税项：</b>        |    |                       |                       |  |         |
| 递延税项贷项              |    | -                     | -                     |  |         |
| <b>负债合计</b>         |    | <b>247,753,529.04</b> | <b>280,470,946.67</b> |  |         |
| <b>股东权益：</b>        |    |                       |                       |  |         |
| 股本                  |    | 194,053,600.00        | 194,053,600.00        |  |         |
| 减：已归还投资             |    |                       |                       |  |         |
| 股本净额                |    | 194,053,600.00        | 194,053,600.00        |  |         |
| 资本公积                |    | 262,844,865.80        | 262,844,865.80        |  |         |
| 盈余公积                |    | 120,547,442.52        | 102,524,616.14        |  |         |
| 其中：法定公益金            |    | 19,251,974.49         | 17,249,438.23         |  |         |
| 未分配利润               |    | 22,283,783.83         | 15,780,172.92         |  |         |
| 其中：拟分配现金股利          |    | 21,345,896.00         | 15,524,288.00         |  |         |
| 外币报表折算差额            |    | -                     | -                     |  |         |
| <b>股东权益合计</b>       |    | <b>599,729,692.15</b> | <b>575,203,254.86</b> |  |         |
| <b>负债和股东权益总计</b>    |    | <b>847,483,221.19</b> | <b>855,674,201.53</b> |  |         |
| ( 所附附注系本会计报表的组成部分 ) |    |                       |                       |  |         |

# 利润表

编制单位：深圳市桑达实业股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目       | 附注  | 2005年度         | 2004年度         |
|-----------|-----|----------------|----------------|
| 一、主营业务收入  | 六、4 | 312,720,903.36 | 291,943,060.37 |
| 减：主营业务成本  | 六、4 | 282,923,166.97 | 263,978,413.83 |
| 主营业务税金及附加 |     | 773,886.85     | 830,138.69     |
| 二、主营业务利润  |     | 29,023,849.54  | 27,134,507.85  |
| 加：其他业务利润  |     | 3,593,225.07   | 1,758,836.83   |
| 减：营业费用    |     | 322,655.60     | 278,281.83     |
| 管理费用      |     | 27,364,183.17  | 26,250,758.85  |
| 财务费用      |     | 3,691,228.92   | 785,962.76     |
| 三、营业利润    |     | 1,239,006.92   | 1,578,341.24   |
| 加：投资收益    | 六、5 | 38,762,610.84  | 23,109,950.86  |
| 补贴收入      |     | 214,905.99     | -              |
| 营业外收入     |     | 2,950.00       | 2,142,087.06   |
| 减：营业外支出   |     | 1,607.78       | 66,718.91      |
| 四、利润总额    |     | 40,217,865.97  | 26,763,660.25  |
| 减：所得税     |     | 167,140.68     | 917,995.40     |
| 少数股东损益    |     | -              | -              |
| 五、净利润     |     | 40,050,725.29  | 25,845,664.85  |

补充资料：

| 项 目                 | 2004年度 | 2003年度 |
|---------------------|--------|--------|
| 1、出售、处置部门或被投资单位所得收益 | -      | -      |
| 2、自然灾害发生的损失         | -      | -      |
| 3、会计政策变更增加（或减少）利润总额 | -      | -      |
| 4、会计估计变更增加（或减少）利润总额 | -      | -      |
| 5、债务重组损失            | -      | -      |
| 6、其他                | -      | -      |

（所附附注系本会计报表的组成部分）

# 利润分配表

利润表附表1

编制单位：深圳市桑达实业股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目               | 附注 | 2005年度        | 2004年度        |
|-------------------|----|---------------|---------------|
| 一、净利润（净亏损以“-”号填列） |    | 40,050,725.29 | 25,845,664.85 |
| 加：年初未分配利润         |    | 15,780,172.92 | 23,300,749.36 |
| 其他转入              |    | -             | -             |
| 二、可供分配利润          |    | 55,830,898.21 | 49,146,414.21 |
| 减：提取法定盈余公积        |    | 4,005,072.53  | 2,584,566.49  |
| 提取法定公益金           |    | 2,002,536.26  | 1,292,283.24  |
| 提取职工奖励及福利基金       |    | -             | -             |
| 提取储备基金            |    | -             | -             |
| 提取企业发展基金          |    | -             | -             |
| 利润归还投资            |    | -             | -             |
| 三、可供股东分配的利润       |    | 49,823,289.42 | 45,269,564.48 |
| 减：应付优先股股利         |    | -             | -             |
| 提取任意盈余公积          |    | 12,015,217.59 | 6,202,959.56  |
| 应付普通股股利           |    | 15,524,288.00 | 23,286,432.00 |
| 转作股本的普通股股利        |    | -             | -             |
| 四、未分配利润           |    | 22,283,783.83 | 15,780,172.92 |

（所附附注系本会计报表的组成部分）

# 现金流量表

编制单位：深圳市桑达实业股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                      | 附注  | 2005年度                 |
|--------------------------|-----|------------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>     |     |                        |
| 销售商品、提供劳务收到的现金           |     | 323,155,939.63         |
| 收到的税费返还                  |     | 28,330,895.89          |
| 收到的其他与经营活动有关的现金          |     | 2,100,897.80           |
| <b>现金流入小计</b>            |     | <b>353,587,733.32</b>  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金           |     | 276,274,489.32         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金          |     | 9,253,916.39           |
| 支付的各项税费                  |     | 5,950,005.35           |
| 支付的其他与经营活动有关的现金          |     | 25,001,651.20          |
| <b>现金流出小计</b>            |     | <b>316,480,062.26</b>  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>     |     | <b>37,107,671.06</b>   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>     |     |                        |
| 收回投资所收到的现金               |     | -                      |
| 取得投资收益所收到的现金             |     | 33,630,129.15          |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金 |     | 2,950.00               |
| 收到的其他与投资活动有关的现金          |     | -                      |
| <b>现金流入小计</b>            |     | <b>33,633,079.15</b>   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 |     | 12,458,308.05          |
| 投资所支付的现金                 |     | 4,502,599.43           |
| 支付的其他与投资活动有关的现金          |     | -                      |
| <b>现金流出小计</b>            |     | <b>16,960,907.48</b>   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>     |     | <b>16,672,171.67</b>   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>     |     |                        |
| 吸收投资所收到的现金               |     | -                      |
| 借款所收到的现金                 |     | 300,000,000.00         |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金          |     | 8,532,516.72           |
| <b>现金流入小计</b>            |     | <b>308,532,516.72</b>  |
| 偿还债务所支付的现金               |     | 209,000,000.00         |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金       |     | 24,056,804.72          |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金          | 六、6 | 226,160,832.58         |
| <b>现金流出小计</b>            |     | <b>459,217,637.30</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>     |     | <b>-150,685,120.58</b> |
| <b>四、汇率变动对现金的影响</b>      |     | <b>-3,102,731.40</b>   |

# 现金流量表（补充资料）

编制单位：深圳市桑达实业股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                        | 附注 | 2005年 度                |
|----------------------------|----|------------------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>  |    |                        |
| 净利润                        |    | 40,050,725.29          |
| 加：少数股东损益                   |    | -                      |
| 计提的资产减值准备                  |    | 114,516.27             |
| 固定资产折旧                     |    | 4,915,505.07           |
| 无形资产摊销                     |    | 466,463.20             |
| 长期待摊费用摊销                   |    | 122,647.60             |
| 待摊费用的减少（减：增加）              |    | -                      |
| 预提费用的增加（减：减少）              |    | 676,851.84             |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减：收益） |    | -1,813.00              |
| 固定资产报废损失                   |    | -                      |
| 财务费用                       |    | 3,691,228.92           |
| 投资损失（减：收益）                 |    | -38,762,610.84         |
| 递延税款贷项（减：借项）               |    | -                      |
| 存货的减少（减：增加）                |    | 578,166.08             |
| 经营性应收项目的减少（减：增加）           |    | 17,951,430.07          |
| 经营性应付项目的增加（减：减少）           |    | 7,304,560.56           |
| 其他                         |    | -                      |
| 经营活动产生的现金流量净额              |    | <u>37,107,671.06</u>   |
| <b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>  |    |                        |
| 债务转为股本                     |    | -                      |
| 一年内到期的可转换债券                |    | -                      |
| 融资租入固定资产                   |    | -                      |
| <b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>    |    |                        |
| 现金的期末余额                    |    | 138,902,301.68         |
| 减：现金的期初余额                  |    | 238,910,310.93         |
| 加：现金等价物的期末余额               |    | -                      |
| 减：现金等价物的期初余额               |    | -                      |
| 现金及现金等价物净增加额               |    | <u>-100,008,009.25</u> |

（所附附注系本会计报表的组成部分）

# 合并资产减值准备明细表

其他财务资料附表1

| 编制单位：深圳市桑达实业股份有限公司 |               | 2005年        |            | 单位：人民币元          |              |               |
|--------------------|---------------|--------------|------------|------------------|--------------|---------------|
| 项 目                | 期初余额          | 本期增加数        | 因资产价值回升转回数 | 本期减少数<br>其他原因转出数 | 合计           | 期末余额          |
| 一、坏账准备合计           | 30,597,272.26 | 5,908,074.93 | -          | 8,586,204.74     | 8,586,204.74 | 27,919,142.45 |
| 其中：应收账款            | 10,386,292.85 | 271,805.34   | -          | 988,432.72       | 988,432.72   | 9,669,665.47  |
| 其他应收款              | 20,210,979.41 | 5,636,269.59 | -          | 7,597,772.02     | 7,597,772.02 | 18,249,476.98 |
| 二、短期投资跌价准备合计       | 95,321.50     | -            | 1,565.00   | 77,611.50        | 79,176.50    | 16,145.00     |
| 其中：股票投资            | 95,321.50     | -            | 1,565.00   | 77,611.50        | 79,176.50    | 16,145.00     |
| 债券投资               | -             | -            | -          | -                | -            | -             |
| 三、存货跌价准备合计         | 9,162,330.04  | 516,070.45   | -          | 243,708.53       | 243,708.53   | 9,434,691.96  |
| 其中：产成品             | 2,452,183.85  | -            | -          | -                | -            | 2,452,183.85  |
| 原材料                | 1,716,526.11  | 236,687.67   | -          | -                | -            | 1,953,213.78  |
| 外购商品               | 4,993,620.08  | 113,839.98   | -          | 243,708.53       | 243,708.53   | 4,863,751.53  |
| 发出商品               | -             | 165,542.80   | -          | -                | -            | 165,542.80    |
| 四、长期投资减值准备合计       | 19,221,028.01 | -            | -          | -                | -            | 19,221,028.01 |
| 其中：长期股权投资          | 19,221,028.01 | -            | -          | -                | -            | 19,221,028.01 |
| 长期债权投资             | -             | -            | -          | -                | -            | -             |
| 五、固定资产减值准备合计       | 880,302.42    | -            | -          | -                | -            | 880,302.42    |
| 其中：其他设备            | 515,266.87    | -            | -          | -                | -            | 515,266.87    |
| 电子设备               | 365,035.55    | -            | -          | -                | -            | 365,035.55    |
| 六、无形资产减值准备合计       | -             | -            | -          | -                | -            | -             |
| 其中：专利权             | -             | -            | -          | -                | -            | -             |
| 商标权                | -             | -            | -          | -                | -            | -             |
| 七、在建工程减值准备         | -             | -            | -          | -                | -            | -             |
| 八、委托贷款减值准备         | -             | -            | -          | -                | -            | -             |
| 九、总计               | 59,956,254.23 | 6,424,145.38 | 1,565.00   | 8,907,524.77     | 8,909,089.77 | 57,471,309.84 |

# 合并股东权益增减变动明细表

其他财务资料附表2

| 编制单位:深圳市桑达实业股份有限公司  | 2005年                 | 单位:人民币元               |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| 项 目                 | 2005年                 | 2004年                 |
| <b>一、股本：</b>        |                       |                       |
| 期初余额                | 194,053,600.00        | 194,053,600.00        |
| 本期增加数               | -                     | -                     |
| 其中：资本公积转入           | -                     | -                     |
| 盈余公积转入              | -                     | -                     |
| 利润分配转入              | -                     | -                     |
| 新增股本                | -                     | -                     |
| 本期减少数               | -                     | -                     |
| 期末余额                | <b>194,053,600.00</b> | <b>194,053,600.00</b> |
| <b>二、资本公积：</b>      |                       |                       |
| 期初余额                | 262,844,865.80        | 262,833,712.25        |
| 本期增加数               | -                     | 11,153.55             |
| 其中：股本溢价             | -                     | -                     |
| 接受捐赠非现金资产准备         | -                     | -                     |
| 接受现金捐赠              | -                     | -                     |
| 股权投资准备              | -                     | 11,153.55             |
| 拨款转入                | -                     | -                     |
| 外币资本折算差额            | -                     | -                     |
| 其他资本公积              | -                     | -                     |
| 本期减少数               | -                     | -                     |
| 其中：转增股本             | -                     | -                     |
| 期末余额                | <b>262,844,865.80</b> | <b>262,844,865.80</b> |
| <b>三、法定和任意盈余公积：</b> |                       |                       |
| 期初余额                | 85,275,177.91         | 76,487,651.86         |
| 本期增加数               | 16,020,290.12         | 8,787,526.05          |
| 其中：从净利润中提取数         | 16,020,290.12         | 8,787,526.05          |
| 其中：法定盈余公积           | 4,005,072.53          | 2,584,566.49          |
| 任意盈余公积              | 12,015,217.59         | 6,202,959.56          |
| 储备基金                | -                     | -                     |
| 企业发展基金              | -                     | -                     |
| 法定公益金转入数            | -                     | -                     |
| 本期减少数               | -                     | -                     |
| 其中：弥补亏损             | -                     | -                     |
| 转增股本                | -                     | -                     |
| 分派现金股利或利润           | -                     | -                     |
| 分派股票股利              | -                     | -                     |
| 期末余额                | <b>101,295,468.03</b> | <b>85,275,177.91</b>  |
| 其中：法定盈余公积           | -                     | -                     |
| 储备基金                | -                     | -                     |
| 企业发展基金              | -                     | -                     |
| <b>四、法定公益金：</b>     |                       |                       |
| 期初余额                | 17,249,438.23         | 15,957,154.99         |
| 本期增加数               | 2,002,536.26          | 1,292,283.24          |
| 其中：从净利润中提取数         | 2,002,536.26          | 1,292,283.24          |
| 本年减少数               | -                     | -                     |
| 其中：集体福利支出           | -                     | -                     |
| 期末余额                | <b>19,251,974.49</b>  | <b>17,249,438.23</b>  |

# 净资产收益率和每股收益有关指标计算表

其他财务资料附表3

2005年

编制单位：深圳市桑达实业股份有限公司

| 报告期利润          | 净资产收益率% |        | 每股收益(元/股) |      |
|----------------|---------|--------|-----------|------|
|                | 全面摊薄    | 加权平均   | 全面摊薄      | 加权平均 |
| <b>一、相关指标：</b> |         |        |           |      |
| 主营业务利润         | 27.62%  | 28.05% | 0.85      | 0.85 |
| 营业利润           | 7.06%   | 7.17%  | 0.22      | 0.22 |
| 净利润            | 6.71%   | 6.82%  | 0.21      | 0.21 |
| 扣除非经常性损益后的净利润  | 6.42%   | 6.52%  | 0.20      | 0.20 |

## 二、计算方法

(1) 全面摊薄净资产收益率和每股收益的计算公式如下：

全面摊薄净资产收益率=报告期利润÷期末净资产

全面摊薄每股收益=报告期利润÷期末股份总数

(2) 加权平均净资产收益率(ROE)的计算公式如下：

P

ROE=-----

$$E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0$$

其中：P为报告期利润；NP为报告期净利润；E<sub>0</sub>为期初净资产；E<sub>i</sub>为当期发行新股或债转股等新增净资产；E<sub>j</sub>为当期回购或现金分红等减少净资产；M<sub>0</sub>为报告期月份数；M<sub>i</sub>为新增净资产下一月份至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub>为自减少净资产下一月份至报告期期末的月份数。

(3) 加权平均每股收益(EPS)的计算公式如下：

P

EPS=-----

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

其中：P为报告期利润；S<sub>0</sub>为期初股份总数；S<sub>1</sub>为因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub>为当期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为当期因回购或缩股等减少股份数；M<sub>0</sub>为报告期月份数；M<sub>i</sub>为自增加股份下一月份至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub>为自减少股份下一月份至报告期期末的月份数。

(4) 非经营性损益扣除项目计1,768,448.37元，其中所得税691,954.01元。

## 关于坏帐准备计提比例的说明：

本公司从 1999 年 1 月 1 日起坏账准备不再按年末应收账款余额的 5% 计提。而更改为：应收款项(包括应收账款和其他应收款)逾期一年以内的按余额的 2% 提取坏账准备，逾期一年以上的按余额的 5% 提取坏账准备；同时每年年末在对逾期的应收款项相应的债务单位的实际财务状况和现金流量及相关信息进行综合分析的基础上，对那些确认为收回的可能性不大的应收款项，则加大坏账准备计提比例，直至按全额提取坏账准备。因此我公司既有按大比例提取的坏帐准备，又有按逾应收款 2%、5% 提取的坏帐准备（没有逾期的应收款项不计提坏帐准备）。故期末坏帐准备余额与应收款项余额没有固定的比例。