

# 目 录

一、公司简介

二、会计数据和业务数据摘要

三、股本变动及股东情况

四、股东大会简介

五、董事会报告

六、监事会报告

七、重要事项

八、财务会计报告

九、公司的其他有关资料

十、备查文件目录

## 重 要 提 示

本公司董事会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、准确性和完整性负个别及连带责任。

### 一、 公司简介

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

联系地址：深圳市福田区振华路 78 号西二层

联系电话：0755 - 3200636

传 真：0755 - 3200639

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

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国际互联网网址：

[www.cninfo.com.cn](http://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：0032

## 二、 会计数据和业务数据摘要

| 1、公司本年度主要会计和业务数据： | 单位：元          |
|-------------------|---------------|
| 利润总额              | 40,479,308.39 |
| 净利润               | 31,003,685.92 |
| 扣除非经常性损益后的净利润     | 29,403,685.92 |
| 主营业务利润            | 94,121,664.70 |
| 其他业务利润            | 7,263,420.33  |
| 营业利润              | 35,179,015.32 |
| 投资收益              | 416,381.28    |
| 补贴收入              | 1,600,000.00  |
| 营业外收支净额           | 2,754,956.92  |
| 经营活动产生的现金流量净额     | 1,943,375.40  |
| 现金及现金等价物净增加额      | 13,893,473.43 |

注：“扣除非经常性损益后的净利润”中扣除项目：补贴收入 1,600,000.00 元。

## 2、截至报告期公司前三年的主要会计数据和财务指标：

| 项 目             | 1999 年       | 1998 年       |              | 1997 年       |              |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                 |              | 调整后          | 调整前          | 调整后          | 调整前          |
| 主营业务收入          | 851657402.03 | 497731586.74 | 497731586.74 | 313732674.98 | 313732674.98 |
| 净利润             | 31003685.92  | 17670070.95  | 18168313.49  | (5886291.61) | 5225648.36   |
| 总资产             | 731148198.57 | 666305308.38 | 746124183.68 | 601708182.10 | 681038065.36 |
| 股东权益(不含少数股东权益)  | 226558482.55 | 206019756.63 | 285847882.92 | 188349685.68 | 267679569.43 |
| 每股收益(元/股)       | 0.237        | 0.135        | 0.139        | (0.045)      | 0.04         |
| 每股净资产(元/股)      | 1.73         | 1.57         | 2.18         | 1.44         | 2.05         |
| 调整后的每股净资产(元/股)  | 1.53         | 1.36         | 1.92         | 1.31         | 1.82         |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | 0.01         | 0.71         | 0.71         |              |              |
| 净资产收益率(%)       | 13.68        | 8.58         | 6.36         | (3.13)       | 1.95         |

注：主要财务指标计算方法：

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股本权益/年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产=(年度末股本权益—三年以上应收款项净额—待摊费用—待处理(流动、

固定) 资产净损失 — 开办费 — 住房周转金负数余额) / 年度末普通股股份总数  
 每股经营活动产生的现金流量净额 = 经营活动产生的现金流量净额 / 年度末普通股股份总数  
 净资产收益率 = 净利润 / 年度末股东权益 × 100%

3、由于会计政策变更，根据财政部财会字[1999]35 号和 49 号文的有关规定采用了追溯法进行了调整。调整前后各年度会计数据如下：(单位：元)

| 项目       | 1999 年      |             | 1998 年     |            | 1997 年      |            |
|----------|-------------|-------------|------------|------------|-------------|------------|
|          |             | 调整后         | 调整后        | 调整前        | 调整后         | 调整前        |
| 坏帐准备     | 63964280.63 | 63406186.83 | 3889658.86 | 3889658.86 | 63490764.25 | 1196275.16 |
| 存货跌价准备   | 8863067.53  | 8783854.73  | 0          | 0          | 5591201.91  | 0          |
| 长期投资减值准备 | 11582653.04 | 11582653.04 | 0          | 0          | 11582653.04 | 0          |

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        | 法定公益金      | 未分配利润         | 股东权益合计       |
|------|--------------|-------------|-------------|------------|---------------|--------------|
| 期初数  | 130812000.00 | 77413487.35 | 58610156.02 | 7206093.87 | (60815886.74) | 206019756.63 |
| 本期增加 |              |             | 10795930.66 | 1079593.07 | 82407748.07   | 93203678.73  |
| 本期减少 | -            |             | 51404062.15 |            | 21257890.66   | 72661952.81  |
| 期末数  | 130812000.00 | 77413487.35 | 18002024.53 | 8285686.94 | 330970.67     | 226558482.55 |

变动原因：

盈余公积金、未分配利润变动原因是本年利润和因计提四项资产减值准备调整年初未分配利润及实施 1999 年度利润分配。

### 三、股本变动及股东情况

#### 1、股本变动情况

|            | 数量单位：股     |      |            |
|------------|------------|------|------------|
|            | 期初数        | 本次变动 | 期末数        |
| 一. 未上市流通股份 |            |      |            |
| 1. 发起人股份   | 94,511,997 | -    | 94,511,997 |
| 其中：        |            |      |            |
| 境内法人持有股份   | 94,511,997 | -    | 94,511,997 |
| 未上市流通股份合计  | 94,511,997 | -    | 94,511,997 |
| 二. 已上市流通股份 |            |      |            |
| 1. 人民币普通股  | 36,300,003 | -    | 36,300,003 |

|           |             |   |             |
|-----------|-------------|---|-------------|
| 已上市流通股份合计 | 36,300,003  | - | 36,300,003  |
| 三.股份总数    | 130,812,000 | - | 130,812,000 |

## 2、股东情况介绍

(1) 报告期末的股东总数为 21512 名，其中高管股股东为 8 名。

### (2) 公司前十名股东持股情况

| 股东名称          | 持股数量（股）    | 持股比例（%） |
|---------------|------------|---------|
| 深圳桑达电子总公司     | 84,384,679 | 64.51   |
| 深圳市鑫德莱实业有限公司  | 7,409,036  | 5.66    |
| 无锡市无线电变压器厂    | 2,718,282  | 2.08    |
| 金鑫证券投资基金      | 1,229,330  | 0.94    |
| 景阳证券投资基金      | 937,331    | 0.72    |
| 金泰基金          | 793,717    | 0.61    |
| 徐福珍           | 200,000    | 0.15    |
| 郑贵询           | 176,200    | 0.13    |
| 普丰证券投资基金      | 159,100    | 0.12    |
| 北京盈生房地产开发有限公司 | 130,000    | 0.10    |

持有本公司 5%以上股份的股东所持股份均无质押或冻结的情况。其中金鑫证券投资基金和金泰基金的基金管理人均是国泰基金管理有限公司。其他股东之间不存在关联关系。

### (3) 持股 10%以上的法人股东情况

深圳桑达电子总公司持有本公司股份 64.51%。法定代表人：佟保安。经营范围：通讯设备，计算机及外部设备，家用电器，电子玩具，电子检测设备

以及电子原器件、原材料，经营本公司及所属企业的自产产品、自用生产原辅材料、普通机械及零配件的进出口业务。

#### 四、股东大会简介

##### 1、股东大会情况

公司于 1999 年 5 月 8 日在《证券时报》上刊登召开 1998 年度股东大会的公告。公司 1998 年度股东大会于 1999 年 6 月 11 日上午在深圳市华发北路桑达大厦三楼桑达电子总公司会议厅召开。出席会议的股东代表 12 名，代表股份 94,744,468 股，占公司总股份的 72.43%，符合公司《章程》及有关法规。经大会审议并投票表决，通过以下决议：

1998 年度董事会工作报告

1998 年度监事会工作报告

公司 1998 年度财务决算报告

公司 1998 年度利润分配方案

1998 年度公司实现净利润 18,168,313.49 元。提取 10%法定公积金，提取 5%公益金，余可供分配利润 15,443,066.27 元，加上年滚存利润 60,078.80 元，本年实际可供分配利润为 15,503,145.27 元。根据公司生产经营及投资的需要，将利润全部转入任意盈余公积金，用于公司再投资。

关于免除陈金元董事的议案

关于增补张永平为公司董事的议案

2、上述股东大会决议刊登在 1999 年 6 月 12 日《证券时报》上。

3、在此次股东大会上免除了陈金元的董事职务，选举张永平为董事。

## 五、董事会报告

### 1、公司的经营情况

#### (1) 公司所处的行业以及公司在本行业中的地位

本公司属电子行业，对本公司绝对控股的深圳桑达电子总公司按销售收入排序几年来均进入“电子百强企业名单”。

#### (2) 公司主营业务范围及经营情况

本公司主营业务有电子产品生产、销售、房地产开发和商贸业务。报告期内公司主营业务收入 851,657,402.06 元，其中工业企业实现 294,349,615.47 元，商业流通企业实现 420,165,120.00 元，房地产开发企业实现 137,142,666.56 元。报告期内公司主营业务毛利 105,955,330.81 元，其中工业企业实现 45,152,303.42 元，商业流通企业实现 13,194,089.42 元，房地产开发企业实现 47,608,937.97 元。

公司新建的为飞利浦彩显配套的高压发生器(HVG)项目生产线已安装调试完毕，将达到年产 HVG 350-400 万只的生产能力；回扫变压器(FBT)产品通过扩大外销克服了内销订单减少的困难，公司全年共生产 FBT 800 余万只。路由器产品在中标北京市政府上网工程后，又在北京取得了接受全球抗攻击实验的成功，为公司进一步开拓市场创造了良好的条件。

在房地产方面基本完成了鹏都大厦的销售，科技工业园的桑达科技工业大厦也已交付使用，新项目“御庭苑”工程已开始启动。

公司还不断地扩大手机销售网点，建立稳固的市场销售网络，全年各类手机销售超过 20 万台。

#### (3) 公司主要全资附属企业及控股子公司的经营情况及业绩

深圳百利电器有限公司：是生产彩电和彩显用回扫变压器(FBT)及其它

线圈类组件的大型骨干企业。FBT 已达到年产 800 万只的生产能力，该公司新建的为飞利浦彩显配套的 HVG（高压发生器）生产线已安装调试完毕，将达到年产 HVG 350-400 万只的生产能力。99 年该公司通过扩大外销出口克服内销订单减少的困难，创出规模效益，生产 FBT 802 万只，其中 70%出口；实现销售收入 1.99 亿元，出口创汇 1298 万美元。

深圳桑达国际电子器件有限公司：是生产 DC/DC 和 DC/AC 模块电源的专业企业。99 年通过了 ISO9002 认证，完成了新型 DC/DC 系列模块电源和铃流电源生产定型。当年生产模块电源 15.6 万只，实现销售收入 3142 万元。

深圳桑达龙金商业机器有限公司：是生产 POS 商业收款机的专业企业。99 年该公司狠抓了新产品开发和国内市场开拓，完成了 SED3000 系列 POS 收款机的生产定型，当年生产 POS 收款机 7400 余台（套），实现销售收入 1055 万元。

深圳桑达宝电有限公司：是生产音响产品的工业企业。99 年该公司加强了对 DVD 影碟机和家庭影院系列产品的研制开发，成功实现了桑达 DVD-8000 系列产品的生产定型；加大了外销订单的生产，克服了历史包袱沉重的困难，一举扭亏为盈。当年生产收录机和组合音响 57.4 万台，音箱 79 万台，DVD 2 万台；实现销售收入 1.13 亿元，出口创汇 550 万美元。

深圳桑达工程开发公司：是从事房地产开发的专业企业。99 年该公司通过正确决策，克服了房地产大市不景气的影响，基本完成了鹏都大厦的销售，完成了科技园桑达科技工业大厦的交付使用，新项目“御庭苑”工程已开始启动。当年实现销售收入 1.13 亿元。

深圳市桑达商贸发展有限公司：是从事以飞利浦手机为主的移动通讯产品销售的专业企业。99 年该公司在激烈的市场竞争中积极开拓国内市场，认真做好售后服务，当年销售手机近 20 万台，实现销售收入 3.38 亿元。

#### (4) 在经营中出现的问题与困难及解决方案

资金方面：由于公司生产经营发展较快，经营收入从上市初期的 2.75 亿元发展到 99 年的 8.5 亿元，造成自有资本金严重不足及流动资金十分紧张的状况。公司通过多种渠道融资贷款解决资金问题，保证了生产经营的正常进行。

管理方面：公司下属企业管理水平参差不齐，少数企业存货和应收款居高不下，成本费用偏高，严重挤占了公司有限的流动资金。公司加强了对各企业经营者的业绩考核和财务审计，进行了部分单位经营者的调整和对各企业经营者的业务培训，整体管理水平有所改进。

重点项目方面：针对国家重点项目 路由器及网络产品项目进展不快的状况，公司在 SED-08 路由器北京摆擂台接受全球抗攻击实验成功的基础上，加快了新型安全路由器和高速以太网交换机研制开发，同时加强与国际上知名公司合作产品的生产销售。

## 2、公司财务状况

| 项 目        | 1999 年 (元)   | 1998 年 (元)   | 增减数         | 增减幅度     |
|------------|--------------|--------------|-------------|----------|
| 总资产        | 731148198.56 | 666305308.38 | 64842889.62 | 9.73%    |
| 长期负债 (元)   | 3000000.00   | 6000000.00   | 3000000.00  | (50.00%) |
| 股东权益 (元)   | 226561482.55 | 206019756.63 | 20541725.92 | 9.97%    |
| 主营业务利润 (元) | 94121664.70  | 70224861.10  | 23896803.60 | 34.03%   |
| 净利润 (元)    | 31003685.92  | 17670070.95  | 13333614.97 | 75.46%   |

变动原因：

总资产较上年增加 6630 万元，增幅为 9.73%，是由公司经营规模扩大所至。

股东权益较上年增长 9.97%，是因 99 年利润分配所至。

主营业务利润较上年增加 2389 万元，增幅为 34.03%，净利润较上年增加 1333 万元，增幅为 75.46%。主要原因是公司主营业务收入大幅度增加，利润也有较大增长。

## 3、公司投资情况

1999 年公司新增投资 1935 万元，其中投资 1125 万元组建深圳桑达百利电器有限公司，该公司注册资本 1500 万元，本公司占 75%，主要生产经营高压发生器、回扫变压器；投资 510 万元组建深圳桑达信息技术有限公司，该公司注册资本 1000 万元，本公司占 51%，主要开发、生产、经营计算机网络系统产品、信息处理产品；对桑达消费通信维修有限公司追加投资 300 万元，该公司注册

资本由 100 万元增加到 400 万元，本公司持股比例由 49% 提高到 87.25%。

#### 4、经营环境及客观政策的变化及其影响

面临中国加入世界贸易组织（WTO），我公司既存在机遇，也存在挑战。加入 WTO 将为我公司 FBT、DVD 影碟机和家庭影院系列产品等出口产品进军国际市场消除关税壁垒，有利于发挥产品的质量、价格方面的优势。另外由于我公司在开发、生产网络产品方面处于起步阶段，产品的性能同国外同类产品相比有一定差距，所以加入 WTO 同时也会对我公司的这部分产品产生一定的冲击。

#### 5、新年度发展计划

公司将以中共中央十五届四中全会和中央经济工作会议精神为指导，认清形势，抓住机遇，加大改革力度，完善经营机制，加强企业管理，加快技术进步，提高经济效益。重点做好以下几项工作：

路由器等网络产品要提高市场占有率，尽快形成规模。要通过自主开发和与国外知名公司合作相结合，推进网络产品和工程的发展，探讨和推进资产运作，拓宽融资渠道和完善机制。

提高高压发生器（HVG）产量并进一步提高盈利能力，与飞利浦公司建立长期稳定的合作关系。

加紧鹏都大厦剩余楼盘的销售工作，同时抓好“御庭苑”项目的开发及预售前各项准备工作，参与搞好“桑达花园”的开发建设。

根据公司产品多元化特点，努力创建完善有效的营销管理办法，优化配置各类资源，扩大公司产品市场占有率。

#### 6、董事会日常工作情况

报告期内董事会共召开四次会议。

一九九九年元月二十六日召开了公司二届七次董事会会议。审议通过了公司九八年工作总结及九九年工作计划。

一九九九年四月九日召开了公司二届八次董事会会议。审议通过了公司一九九八年度董事会工作报告、公司九八年度财务决算报告、公司九八年度利润分配预案、公司一九九八年年度报告及摘要、更换董事的决议、关于召开九八年度股东大会的决议。决议刊登在 1999 年 4 月 17 日《证券时报》上。

一九九九年六月十一日召开了公司二届九次董事会会议。作出了在深圳科技工业园购买单身公寓的决议。

一九九九年十月十二日召开了公司二届十次董事会会议。审议通过了关于飞利浦桑达消费通信（深圳）有限公司修改工业合同、转让本公司在广州天耀公司股权等提案。

#### 董事会对股东大会决议的执行情况

股东大会决议均已得到执行。

#### 7、公司管理层及员工情况

##### (1) 董事、监事、高级管理人员

| 姓名  | 职务           | 性别 | 年龄 | 任期       | 年初持股数  | 年末持股数  |
|-----|--------------|----|----|----------|--------|--------|
| 佟保安 | 董事长          | 男  | 51 | 至 2000 年 | 0      | 0      |
| 华龙兴 | 副董事长、<br>总经理 | 男  | 58 | 至 2000 年 | 20,000 | 20,000 |
| 张行忠 | 副董事长         | 男  | 52 | 至 2000 年 | 0      | 0      |
| 陈培龙 | 董事           | 男  | 47 | 至 2000 年 | 17,160 | 17,160 |
| 张念林 | 董事           | 男  | 61 | 至 2000 年 | 10,300 | 10,300 |
| 房向东 | 董事           | 男  | 50 | 至 2000 年 | 0      | 0      |
| 张永平 | 董事           | 男  | 46 | 至 2000 年 | 0      | 0      |
| 常毓盛 | 监事会主席        | 男  | 55 | 至 2000 年 | 0      | 0      |
| 潘纲生 | 监事会副主席       | 男  | 58 | 至 2000 年 | 15,100 | 15,100 |
| 钟运强 | 监事           | 男  | 45 | 至 2000 年 | 13,060 | 13,060 |
| 李常生 | 监事           | 男  | 58 | 至 2000 年 | 0      | 0      |
| 娄春明 | 常务副总经理       | 男  | 46 | 至 2000 年 | 17,000 | 17,000 |
| 翁书恒 | 副总经理         | 男  | 58 | 至 2000 年 | 16,500 | 16,500 |
| 邱培寿 | 副总经理         | 男  | 59 | 至 2000 年 | 0      | 0      |
| 刘和平 | 副总经理         | 男  | 46 | 至 2000 年 | 0      | 0      |
| 许金顺 | 总经济师         | 男  | 62 | 至 2000 年 | 11,000 | 11,000 |
| 黄涛  | 总工程师         | 男  | 38 | 至 2000 年 | 0      | 0      |

公司 1999 年董事、监事、高级管理人员年度报酬总额为：1,094,399 元。

140,000 元以上的有 1 人，120,000 元至 140,000 元的有 4 人，120,000 元以下

的有 3 人。董事佟保安、张行忠、陈培龙、张念林、房向东、张永平；监事常毓盛、钟运强、李常生均不在公司领取报酬。

报告期内陈金元董事因不能履行董事职务，由股东大会免除。

## (2) 公司员工情况

公司年末员工总数为 1685 人，其中本科以上学历 181 人，行政人员 81 人，财务人员 54 人，技术人员 252 人，生产工人 1298 人，退休人员 48 人。

## 8、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

一九九九年度公司实现税后利润 31,003,685.92 元。提取 9,411,824.59 元弥补因会计政策变更导致的以前年度亏损。余可供分配利润 21,591,861.33 元 提取 10%法定公积金,计 2,159,186.13 元 提取 5%公益金,计 1,079,593.07 元；提取 35% 任意公积金，计 7,557,151.46 元；提取 50%为分红基金，计 10,795,910.67 元；拟每 10 股派发 0.8 元（含税），计 10,461,960.00 元；余未分配利润 333,970.67 元滚入下年度一并分配。

## 六、监事会报告

一九九九年度，监事会按照《公司法》和本公司《章程》，认真履行职责，正确行使监督权力，保证了公司经营活动的依法健康发展，维护了股东各方和公司的利益，保证了国有资产的保值和增值。

1、九九年度，监事会成员列席了各次董事会会议，对董事会审议的各项工作报告、提案、公司重大项目投资及企业发展规划、股东大会会议程序等进行了现场监督。监事会认为，1999 年度公司召开的董事会会议是有效的，各项程序合法。公司财务运作遵循法规程序，未发现有违反有关财务法规和侵损股东权益现象。

2、监事会认真监督和检查了公司各项经营决策，其中包括成立桑达百利公司以及系统集成部；对电信技术公司资产、人才、市场进行优化重组，加大网络产品开发力度；在全国主要城市设立手机销售点以及维修服务中心；对公司所属广州天耀公司股权进行转让；为完善科技工业园桑达大厦生活配套，购买单身公寓等。监事会认为，公司的一系列经营决策是正确的，未发现任何关联交易。

3、监事会未发现公司董事、总经理和其它高级管理人员在履行公司职务时违反国家法律、法规和导致公司资产流失问题。

4、同意会计师事务所出具的无保留意见的本年度审计报告。

## 七、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、公司董事及高级管理人员未受监管部门处罚。

3、报告期内公司控股股东未变更，公司董事会无换届，公司总经理、董事会秘书未变更。

4、报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

5、报告期内公司无重大关联交易事项。

6、本公司与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”情况：

公司董事长是由股东单位——深圳桑达电子总公司的法定代表人佟保安兼任；公司的总经理是由股东单位——深圳桑达电子总公司的副总经理兼任，其主要工作在本公司。其他高级管理人员没有在公司与股东单位中双重任职；财务人员没有在关联公司兼职；公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

由股份公司使用的生产系统、辅助生产系统和配套设施、工业产权、非

专利技术资产全部进入上市公司；股份公司拥有独立的产、供、销系统；不存在控股股东与公司从事相同产品生产经营的同行业竞争情况。

本公司设立独立的财务部门，建立独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；独立在银行开户，无与控股股东共用一个银行帐户的情况；独立依法纳税。

7、报告期内没有发生本公司托管、承包、租赁其他公司资产和其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

8、报告期内中天会计师事务所为本公司的审计机构。

9、报告期内公司无其它重大合同（含担保）。

10、报告期内公司名称及股票简称均无更改。

11、执行财政部[1999]35号文件后对公司财务状况及经营成果的影响：

对上述会计政策的变更已采用追溯调整法进行了会计处理，累计影响数为人民币(79,828,126.29)元，其中因坏账准备计提方法变更的累计影响数为人民币(59,461,618.52)元，因长期投资减值准备计提方法变更的累计影响数为人民币(11,582,653.04)元，因存货跌价准备计提方法变更累计影响数为人民币(8,783,854.73)元。由于会计政策的变更，调减了1998年度的净利润人民币498,242.54元，调减了1999年年初留存收益人民币79,828,126.29元，其中未分配利润调减了人民币60,815,886.74元，盈余公积金调减19,012,239.55元。本年度以以前年度提取的盈余补亏51,404,062.15元。

## 八、财务会计报告

### 1、审计报告

深圳市桑达实业股份有限公司全体股东：

我们接受委托,审计了贵公司一九九九年十二月三十一日公司及合并的资产负债表及截至上述日期为止一九九九年度公司及合并的利润及利润分配表和一九九九年度公司及合并的现金流量表.这些会计报表由贵公司负责,我们的责任是对这些会计报表发表审计意见.我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的.在审计过程中,我们结合贵公司实际情况,实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序.

我们认为,上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定,在所有重大方面公允地反映了贵公司一九九九年十二月三十一日的财务状况及一九九九年度的经营成果和资金变动情况,会计处理方法的选用遵循了一贯性原则.

深圳中天会计师事务所

中国注册会计师 张 玥

中国注册会计师 卜功桃

中国 深圳

二 000 年三月三日

## 2、会计报表（附后）

资产负债表

利润及利润分配表

现金流量表

### 3、会计报表附注

#### 注释一.公司简介

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,由深圳桑达电子总公司、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股股票而于一九九三年十二月四日正式成立的股份有限公司。目前,本公司发行的社会公众股及内部职工股均已于深圳证券交易所上市交易,股票代码0032。

目前,本公司领取深司字N24059号企业法人营业执照。注册资本人民币13,081.2万元。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。

#### 注释二.公司主要会计政策、会计估计及会计政策变更

##### 1.会计制度

本公司执行中华人民共和国《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》及其补充规定。

##### 2.会计年度

本公司以1月1日至12月31日为一个会计年度。

##### 3.记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

##### 4.记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础,资产以历史成本为计价基础。短期投资、存货等年末余额以成本与市价孰低原则计算确定。

##### 5.外币业务核算方法

本公司及子公司以人民币为记账本位币,会计年度涉及外币的经济业务,按业务发生当月一日人民币市场汇价折合为人民币记账。年末对货币性项目按年末的市场汇率进行调整,所产生的汇兑损益列入本年损益。

##### 6.现金等价物的确定标准

本公司对本公司及子公司所持有的期限短、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等视为现金等价物。

##### 7.坏账核算方法

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;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账款。

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。

#### 8. 短期投资

短期投资指本公司购入的能随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资,包括股票投资、债券投资等。

短期投资在取得时以实际成本计价,即实际支付的价款扣除已宣告发放但未领取的现金股利或利息。在期末以成本与市价孰低计价,并将市价低于成本的金额确认为当期投资损失。

#### 9. 存货计价

本公司存货分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品、开发成本和开发产品等六大类。

各类存货的购入与入库按实际成本计价,工业企业存货的发出按加权平均法计价,房地产企业存货的发出按个别计价法计价。低值易耗品的领用按一次摊销法摊销。

年末,在对存货进行全面清查的基础上,对存货遭受毁损或销售价格低于成本等原因,预计其成本不可收回的部分,提取存货跌价准备。提取时按各类存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

#### 10. 长期投资核算方法

##### 长期股权投资

##### a. 股票投资

公司以货币资金购买股票的,按实际支付的金额计入成本。实际支付的款项中若含有已宣告发放的股利,则按实际支付的金额扣除已宣告发放的股利后的净额作为投资成本。公司以实物和无形资产折价入股的,按协议、合同约定的价值或资产评估确认的价值作为成本。

##### b. 股权投资差额

本公司对采用权益法核算的公司,若长期股权投资取得时的成本与在被投资公司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,投资成本与享有被投资公司所有者权益份额的差额,则设置“股权投资差额”明细科目核算。年末时,对该差额按十年的期限平均摊销。

##### c. 其他股权投资

公司以货币资金投资的,按实际支付金额计入成本;公司以放弃非现金资产取得的长期股权,其投资成本以所放弃的非现金资产的公允价值确定;如果所取得的股权投资的公允价值比所放弃的非现金资产的公允价值更为清楚,则以取得的股权投资的公允价值确定。

放弃非现金资产的公允价值或取得股权的公允价值超过所放弃的非现金资产的帐面价值的差额,在扣除应交的所得税后作为资本公积处理。

#### d. 收益确定方法

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，在中期末或年度终了时，按应分享或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帐面价值。

对于股票投资和其他股权投资，若母公司持有被投资公司的有表决权资本总额 20% 以下，或持有被投资公司有表决权资本总额 20% 或以上，但不具有重大影响，按成本法核算；若母公司持有被投资公司有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽投资不足 20% 但有重大影响，按权益法核算；母公司持有被投资公司有表决权资本总额 50% 以上，或虽不足 50% 但具有实际控制权的子公司按权益法核算并合并会计报表。对共同控制的合营公司以持股比例计算应合并的资产、负债、收入、费用、利润等份额计入合并会计报表。

#### 长期债权投资

投资按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用，以及支付的自发行起至购入债券止的应计利息后余额作为实际成本，实际成本与债权票面价值的差额，作为溢价或折价；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。

收益确认方法是：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当期投资收益；其他债权投资以按期计算的应收利息确认为当期投资收益。

#### 长期投资减值准备

本公司对长期投资提取长期投资减值准备。

年末，本公司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帐面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则对可收回金额低于长期投资帐面价值的差额作为长期投资减值准备，冲减当期损益。

#### 11. 固定资产计价及其折旧方法

固定资产标准为单位价值在 2000 元以上，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。不属于生产、经营主要设备的，单位价值在 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。

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原值和估计的使用年限扣除残值(原值的 5%)制定其折旧率，分类折旧率如下：

| <u>资产类别</u> | <u>使用年限</u> | <u>年折旧率</u> |
|-------------|-------------|-------------|
| 房屋建筑物       | 30 年        | 3.17%       |
| 通用设备        | 10 年        | 9.5%        |
| 专用设备        | 6 年         | 15.83%      |
| 运输工具        | 6 年         | 15.83%      |
| 其他设备        | 6 年         | 15.83%      |

## 12. 在建工程

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产,并按成本值入账。此项目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,按实际发生的全部支出转入固定资产核算。利息资本化的计算方法是:在利息资本化期间将在建工程所发生的平均累计债务支出乘以资本化率。

## 13. 无形资产计价和摊销方法

公司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,按合同约定或评估确认的价值入账。各种无形资产在其有效期限内按直线法摊销。具体如下:

土地使用权按 50 年摊销

## 14. 其他资产核算方法

其他资产以实际发生额核算,并按不少于 5 年的摊销年限摊销。

## 15. 收入确认原则

商品销售:本公司已将商品所有权上的重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,相关的收入已经收到或取得了收款的证据,并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时,确认营业收入的实现。

提供劳务: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、劳务的完成程度能够可靠地确定,与交易相关的价款能够流入,已经发生的成本和完成劳务将

要发生的成本能够可靠地计量为前提。

## 16. 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

## 17. 会计政策、会计估计变更说明

根据《股份有限公司会计制度》、财政部财会字[1999]35 号文《关于印发<股份有限公司会计制度>有关会计处理问题补充规定的通知》、财政部财会字[1999]49 号文《关于<股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定问题解答>的通知》及《企业会计准则——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的有关规定,本公司从 1999 年 1 月 1 日起改变如下会计政策:

a. 期末短期投资原按成本计价,现改按成本与市价孰低计价;

b. 期末坏账准备原按年末应收账款余额的 5% 计提, 现改为按注释二.7 所列方法计提;

c. 期末存货原按成本计价, 现改按成本与可变现净值孰低计价;

d. 期末长期投资原不计提减值准备, 现改为计提减值准备.

对上述会计政策的变更已采用追溯调整法, 调整了 1999 年年初留存收益及相关项目的年初数; 利润及利润分配表的上年数栏已按调整后的数字填列. 上述会计政策变更的累计影响数为人民币 (79,828,126.29) 元, 其中因坏账准备计提方法变更的累计影响数为人民币 (59,461,618.52) 元, 因长期投资减值准备计提方法变更的累计影响数为人民币 (11,582,653.04) 元, 因存货跌价准备计提方法变更的累计影响数为人民币 (8,783,854.73) 元. 由于会计政策的变更, 调减了 1998 年度的净利润人民币 498,242.54 元, 调减了 1999 年年初留存收益人民币 79,828,126.29 元, 其中盈余公积调减了人民币 19,012,239.55 元, 未分配利润调减了人民币 60,815,886.74 元; 利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了人民币 78,546,036.49 元. 根据董事会决议, 本年以以前年度提取的盈余公积补亏人民币 51,404,062.15 元.

### 注释三. 税项

本公司适用的主要税种和税率如下:

本公司及下属之国内纳税单位, 产品及商品销售适用增值税, 税率 17%; 出口销售的增值税税率为 0;

服务性营业收入, 劳务及其他收入适用营业税, 税率 5%;

附加的城市维护建设税为 1%; 教育费附加为 3%;

本公司于深圳市注册, 所得税税率为 15%. 本公司之子公司无锡桑达房地产开发有限公司于无锡市注册, 实际所得税税率为 15%.

### 注释四. 控股子公司、联营企业及参股企业

#### 1. 纳入合并报表范围的子公司情况:

| 公司名称           | 注册地 | 法人代表 | 注册资本       | 实际投资额      | 持股比例  | 主营业务                           |
|----------------|-----|------|------------|------------|-------|--------------------------------|
| 深圳桑达宝电有限公司     | 深圳  | 姜春明  | RMB852 万   | RMB3,390 万 | 100%  | 家用电器、电子产品、各种元器件                |
| 深圳桑达工程开发公司     | 深圳  | 翁书恒  | RMB5,322 万 | RMB5,322 万 | 100%  | 土地开发、房产经营                      |
| 深圳桑达凯实电子有限公司   | 深圳  | 姜春明  | RMB603 万   | RMB422 万   | 76.3% | 无线放大器、家用电器等                    |
| 深圳百利电器有限公司     | 深圳  | 华龙兴  | RMB2,213 万 | RMB1,757 万 | 75%   | 彩电回归变压器等                       |
| 深圳桑达龙金商业机器有限公司 | 深圳  | 姜春明  | USD50 万    | USD30 万    | 60%   | 商业收款机 POS 系统及部件等               |
| 深圳桑达国际电子器件有限公司 | 深圳  | 华龙兴  | USD50 万    | USD25.5 万  | 51%   | 开关电源, 模块水源和铃流等                 |
| 无锡桑达房地产开发有限公司  | 无锡  | 翁书恒  | RMB1,000 万 | RMB519 万   | 70%   | 房地产开发                          |
| (香港) 赛达实业有限公司  | 香港  | 刘和平  | HKD50 万    | HKD50 万    | 100%  | 电子产品                           |
| 深圳市桑达商贸发展有限公司  | 深圳  | 姜春明  | RMB300 万   | RMB270 万   | 90%   | 经营贸易                           |
| 深圳桑达百利电器有限公司   | 深圳  | 华龙兴  | RMB1,500 万 | RMB1,125 万 | 75%   | 生产经营高压发生器、回扫变压器等               |
| 深圳市桑达信息技术有限公司  | 深圳  | 佟保安  | RMB1,000 万 | RMB510 万   | 51%   | 开发、生产、销售计算机网络系统产品<br>信息处理系统产品等 |

## 2. 未纳入合并报表范围的分公司及子公司情况：

| 公司名称                | 注册地 | 法人代表 | 注册资本      | 实际投资额     | 持股比例   | 主营业务                            |
|---------------------|-----|------|-----------|-----------|--------|---------------------------------|
| 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                          |
| 广州桑达电子实业有限公司        | 广州  | 窦春祥  | RMB1000 万 | RMB54.5 万 | 100%   | 销售公司产品                          |
| 深圳市桑达消费通信产品维修服务有限公司 | 深圳  | 潘纲生  | RMB400 万  | RMB349 万  | 87.25% | 通信产品维修                          |
| 深圳桑达装饰有限公司          | 深圳  | 姜春明  | RMB500 万  | RMB76 万   | 76%    | 建筑装饰材料、五金配件、经济信息咨询、室内外美化装饰、美化设计 |

上述子公司未纳入合并报表范围的原因：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%。截至一九九九年十二月三十一日止，上述未纳入合并报表范围之子公司的资产总额合计人民币 1,223.30 万元，一九九九年度的主营业务收入合计人民币 1,230.03 万元，净利润合计人民币 93.92 万元。

## 3. 联营企业及参股企业：

| 公司名称              | 注册地 | 注册资本       | 持股比例   | 主营业务                             |
|-------------------|-----|------------|--------|----------------------------------|
| 烟台碧海花苑项目公司        | 烟台  | RMB2,000 万 | 27.5%  | 房地产开发                            |
| 深圳新宝利名板有限公司       | 深圳  | USD95 万    | 10%    | 生产标牌,名板                          |
| 中电智能卡有限责任公司       | 北京  | RMB3,000 万 | 10.5%  | 智能卡开发等                           |
| 深圳北音电声有限公司        | 深圳  | RMB263 万   | 20%    | 生产扬声器                            |
| 意中希诺达国际商用设备有限公司   | 北京  | USD500 万   | 9%     | 商业电子系统工程及软件开发等                   |
| 深圳威诚电器有限公司        | 深圳  | USD529.2 万 | 12.15% | 家用电器                             |
| 飞利浦桑达消费通信(深圳)有限公司 | 深圳  | USD2,700 万 | 10%    | 生产经营通讯设备                         |
| 深圳市桑达电信技术有限公司     | 深圳  | RMB2,632 万 | 47.5%  | 数字程控交换机、光纤、用户接口板、远端模块及相关通讯网络终端设备 |

## 注释五. 合并会计报表主要项目注释

### 1. 货币资金

| 项目     | 币种  | 原币余额          | 折合率  | 1999.12.31    | 1998.12.31    |
|--------|-----|---------------|------|---------------|---------------|
|        |     |               |      | RMB           | RMB           |
| 现 金    | 人民币 | 606,167.65    | 1.00 | 606,167.65    | 917,750.05    |
|        | 港币  | 249,373.12    | 1.07 | 266,829.26    | 177,236.92    |
|        | 美元  | 10,970.54     | 8.28 | 90,889.60     | 32,362.92     |
|        | 小 计 |               |      | 963,886.51    | 1,127,349.89  |
| 银行存款   | 人民币 | 51,331,981.45 | 1.00 | 51,331,981.45 | 52,100,379.96 |
|        | 港币  | 2,277,702.30  | 1.07 | 2,437,140.65  | 1,048,293.97  |
|        | 美元  | 2,031,550.06  | 8.28 | 16,821,537.71 | 4,164,498.97  |
|        | 日元  | 648,003.00    | 0.08 | 52,602.29     | 46,473.55     |
|        | 小 计 |               |      | 70,643,262.10 | 57,359,646.45 |
| 其他货币资金 | 人民币 | 2,256,868.98  | 1.00 | 2,256,868.98  | 1,483,547.82  |
| 合 计    |     |               |      | 73,864,017.59 | 59,970,544.16 |

## 2. 短期投资和短期投资跌价准备

| 类别        | 1999.12.31          |          | 1998.12.31          |          |
|-----------|---------------------|----------|---------------------|----------|
|           | 投资金额                | 跌价准备     | 投资金额                | 跌价准备     |
|           | RMB                 | RMB      | RMB                 | RMB      |
| 股票投资(成本值) | 1,811,189.12        | —        | 1,565,316.84        | —        |
| 其中:上市股票*  | 1,811,189.12        | —        | 1,565,316.84        | —        |
| 债券投资      | 45,100.00           | —        | 45,100.00           | —        |
|           | <u>1,856,289.12</u> | <u>—</u> | <u>1,610,416.84</u> | <u>—</u> |
|           | =====               | =====    | =====               | =====    |

\*上市股票的期末市值为人民币2,088,670.00元(期末市价采用深、沪证券交易所1999.12.31收市价)。

## 3. 应收票据

| 出票单位             | 出票日        | 到期日        | 金额                  |
|------------------|------------|------------|---------------------|
|                  |            |            | RMB                 |
| TCL 王牌电器(惠州)有限公司 | 1999.12.10 | 2000.06.10 | 300,000.00          |
| 康佳集团股份有限公司       | 1999.12.29 | 2000.05.10 | 402,819.41          |
| 陕西中讯通电信器材有限责任公司  | 1999.09.02 | 2000.03.01 | 1,000,000.00        |
| 武汉邮电科学研究院        | 1999.09.06 | 2000.01.06 | 411,050.00          |
| 合计               |            |            | <u>2,113,869.41</u> |
|                  |            |            | =====               |

上述应收票据中无贴现、抵押的票据。

## 4. 应收账款

| 账龄       | 1999.12.31            |               |                      | 1998.12.31            |               |                      |
|----------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|
|          | 金额                    | 比例            | 坏账准备                 | 金额                    | 比例            | 坏账准备                 |
|          | RMB                   | (%)           | RMB                  | RMB                   | (%)           | RMB                  |
| 一年以内     | 94,422,931.10         | 72.81         | 849,470.70           | 78,024,116.85         | 70.88         | 648,447.28           |
| 一年以上二年以内 | 3,323,153.97          | 2.56          | 116,904.52           | 6,242,241.08          | 5.67          | 1,874,505.17         |
| 二年以上三年以内 | 6,118,615.56          | 4.72          | 1,874,505.17         | 5,175,203.88          | 4.70          | 5,019,361.48         |
| 三年以上者    | 25,818,178.63         | 19.91         | 25,662,336.23        | 20,642,974.75         | 18.75         | 20,642,974.75        |
| 合计       | <u>129,682,879.26</u> | <u>100.00</u> | <u>28,503,216.62</u> | <u>110,084,536.56</u> | <u>100.00</u> | <u>28,185,288.68</u> |
|          | =====                 | =====         | =====                | =====                 | =====         | =====                |

应收账款中无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

欠款金额前五名单位情况如下：

| 欠款单位名称          | 所欠金额          | 欠款时间 | 欠款原因   |
|-----------------|---------------|------|--------|
|                 | RMB           |      |        |
| TCL王牌电器(惠州)有限公司 | 11,969,493.00 | 1999 | 对方尚未支付 |
| 深圳康讯电子有限公司      | 6,402,174.00  | 1999 | 对方尚未支付 |
| 北京太力通信技术公司      | 5,340,000.00  | 1999 | 对方尚未支付 |
| 中国邮电器材总公司       | 4,450,000.00  | 1999 | 对方尚未支付 |
| 香港永佳电子厂         | 3,481,589.47  | 1997 | 对方尚未支付 |

## 5. 其他应收款

| 账龄       | 1999.12.31    |        |               | 1998.12.31    |        |               |
|----------|---------------|--------|---------------|---------------|--------|---------------|
|          | 金额            | 比例     | 坏账准备          | 金额            | 比例     | 坏账准备          |
|          | RMB           | (%)    | RMB           | RMB           | (%)    | RMB           |
| 一年以内     | 17,368,451.21 | 20.59  | 14,052.78     | 13,995,194.86 | 16.48  | 6,266.59      |
| 一年以上二年以内 | 6,448,735.50  | 7.64   | 78,764.18     | 7,185,719.12  | 8.46   | 351,880.90    |
| 二年以上三年以内 | 3,213,239.26  | 3.81   | 373,279.32    | 5,950,042.26  | 7.00   | 200,807.36    |
| 三年以上者    | 57,326,155.36 | 67.96  | 34,994,967.73 | 57,807,451.02 | 68.06  | 36,661,943.3  |
| 合计       | 84,356,581.33 | 100.00 | 35,461,064.01 | 84,938,407.26 | 100.00 | 35,220,898.15 |

其他应收款中无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

欠款金额前五名的单位欠款情况如下：

| 欠款单位名称         | 所欠金额          | 欠款时间      | 欠款原因   |
|----------------|---------------|-----------|--------|
|                | RMB           |           |        |
| 深圳桑达电信技术有限公司   | 40,408,354.25 | 1999      | 借款,未到期 |
| 深圳威诚电器有限公司     | 4,274,398.30  | 1998-1999 | 借款,未到期 |
| 惠阳惠桑实业开发公司     | 3,704,320.40  | 1992      | 对方无力归还 |
| 深圳中浩股份(集团)有限公司 | 3,330,000.00  | 1994      | 对方无力归还 |
| 京宝电子有限公司       | 1,800,000.00  | 1992      | 对方无力归还 |

## 6. 预付账款

| 账龄       | 1999.12.31    |        | 1998.12.31    |        |
|----------|---------------|--------|---------------|--------|
|          | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
|          | RMB           | (%)    | RMB           | (%)    |
| 一年以内     | 21,839,430.03 | 95.31  | 20,354,777.04 | 94.36  |
| 一年以上二年以内 | 1,075,404.51  | 4.69   | 1,216,775.01  | 5.64   |
| 合计       | 22,914,834.54 | 100.00 | 21,571,552.05 | 100.00 |

预付账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

欠款金额前五名的单位欠款情况如下：

| 欠款单位名称        | 所欠金额         | 欠款时间 | 欠款原因  |
|---------------|--------------|------|-------|
|               | RMB          |      |       |
| 深圳市御庭实业发展有限公司 | 9,483,703.58 | 1999 | 预付工程款 |
| 伟扬建筑五金公司      | 1,942,297.22 | 1999 | 预付购货款 |
| 无锡市第五建筑工程公司   | 1,789,794.45 | 1999 | 预付工程款 |
| 无锡市第七建筑工程公司   | 1,103,070.52 | 1999 | 预付工程款 |
| 时代电器有限公司      | 1,021,678.00 | 1999 | 预付购货款 |

## 7. 应收补贴款

| 项 目    | 1999.12.31   | 1998.12.31 |
|--------|--------------|------------|
|        | RMB          | RMB        |
| 应收出口退税 | 4,242,523.74 | —          |
|        | =====        | =====      |

## 8. 坏账准备说明

本公司对部分应收款项全额或较大比例计提了坏账准备,其中金额在人民币 100 万元以上的款项说明如下：

(1)其他应收款中有本公司应收联营企业深圳桑达电信技术有限公司借款等共计人民币 4,040.84 万元,由于该公司经营情况不佳,本公司在对其财务状况作出具体分析后,对本公司帐面的长期投资余额人民币 7,582,653.04 元全额计提了长期投资减值准备,并对上述其他应收款计提了人民币 2,365.23 万元的坏账准备。

(2)其他应收款中有本公司应收深圳中浩(集团)股份有限公司欠款 333 万元.该欠款为 1994 年发生,本公司已向深圳市福田区人民法院提起诉讼.根据福田法院 1998 年 4 月 16 日下达的(1998)深福法经初字第 360 号民事调解书,深圳中浩(集团)股份有限公司应于 98 年 5 月 30 日前向本公司返还其全部欠款,利息及诉讼费.但深圳中浩(集团)股份有限公司并未按期还款,本公司已向福田法院申请执行,并对其计提了人民币 166.5 万元的坏账准备。

(3)应收帐款中有本公司之子公司深圳中和音响有限公司应收香港飞业公司港币 299.67 万元,折人民币 320.65 万元,1995 年法院已判中和公司胜诉,但截止报表日仍未收到款;应收香港禾惠公司港币 298 万元,折人民币 318.94 万

元,1996 年法院已判中和公司胜诉,但截止报表日仍未收到款;应收香港润通公司港币 168.96 万元及美元 5.8 万元,折人民币 228.97 万元,对方拒不付款,已聘请催款公司催款.深圳中和音响有限公司对上述款项全额计提了坏账准备.

(4)其他应收款中有本公司应收深圳京宝电子有限公司 1993 年借用的款项人民币 150 万元,本公司之子公司深圳桑达工程开发公司应收深圳京宝电子有限公司 1993 年借用的款项人民币 30 万元,应收惠阳惠桑实业开发公司 1992 年向本公司借用的款项人民币 370.43 万元,鉴于这两家公司投资的房地产行业不景气,财务状况欠佳,无力归还上述借款.本公司及工程开发公司对其全额计提了坏账准备.

(5)其他应收款中有本公司之子公司深圳桑达工程开发公司应收惠州市三栋镇房地产开发公司人民币 100.06 万元,系 1992 年工程开发公司与该公司合作项目时投入的建设资金,后双方协议终止该项目合作,并约定由对方于 1996 年 3 月底前将上述资金归还工程开发公司,但截止报表日工程开发公司尚未收到还款.故对其全额计提了坏账准备.

(6)应收账款中有本公司之子公司深圳爱宝塑料有限公司应收香港永佳电子厂港币 325.15 万元,折人民币 348.16 万元,另有应收茂讯公司人民币 128.91 万元,均为 1997 年以前的应收销货款,由于对方刻意逃债,爱宝公司多方设法亦未能追回货款,故对其全额计提了坏账准备.

#### 9. 存货及存货跌价准备

| 项 目   | 1999.12.31     |              | 1998.12.31     |              |
|-------|----------------|--------------|----------------|--------------|
|       | 金 额<br>RMB     | 跌价准备<br>RMB  | 金 额<br>RMB     | 跌价准备<br>RMB  |
| 原材料   | 38,655,197.50  | 1,835,854.76 | 35,240,746.69  | 1,756,641.96 |
| 在产品   | 6,917,087.42   | 1,478,383.80 | 5,765,757.91   | 1,478,383.80 |
| 产成品   | 114,663,596.09 | 5,520,608.72 | 70,424,488.93  | 5,520,608.72 |
| 低值易耗品 | 1,970,096.67   | 28,220.25    | 402,985.07     | 28,220.25    |
| 开发成本  | 36,445,647.42  | —            | 81,304,509.31  | —            |
| 开发产品  | 48,363,504.19  | —            | 18,516,923.09  | —            |
| 合 计   | 247,015,129.29 | 8,863,067.53 | 211,655,411.00 | 8,783,854.73 |
|       | =====          | =====        | =====          | =====        |

## 10. 待摊费用

| 类别    | 年初余额         | 本期增加         | 本期摊销         | 期末余额         |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|       | RMB          | RMB          | RMB          | RMB          |
| 销售费   | 3,819,777.00 | 2,736,609.32 | 4,797,669.48 | 1,758,716.84 |
| 模具制板费 | —            | 443,062.98   | 165,201.00   | 277,861.98   |
| 研究开发费 | —            | 157,354.88   | 72,200.00    | 85,154.88    |
| 广告费   | —            | 149,740.00   | 31,440.00    | 118,300.00   |
| 保险    | 145,533.57   | 191,469.44   | 218,684.78   | 118,318.23   |
| 其它    | 17,200.00    | 502,548.65   | 398,997.43   | 120,751.22   |
| 合计    | 3,982,510.57 | 4,180,785.27 | 5,684,192.69 | 2,479,103.15 |

变动原因: 本年待摊费用减少主要是鹏都大厦销售费随鹏都大厦销售收入的实现而摊销所致。

## 11. 长期股权投资

### (1) 投资项目

| 项目名称   | 年初数           |               | 本期增加         |      | 本期减少         |      | 期末数           |               |
|--------|---------------|---------------|--------------|------|--------------|------|---------------|---------------|
|        | 金额            | 减值准备          | 金额           | 减值准备 | 金额           | 减值准备 | 金额            | 减值准备          |
|        | RMB           | RMB           | RMB          | RMB  | RMB          | RMB  | RMB           | RMB           |
| 股票投资   | 9,110,436.53  | —             | —            | —    | —            | —    | 9,110,436.53  | —             |
| 其他股权投资 | 55,962,949.33 | 11,582,653.04 | 3,801,378.35 | —    | 7,321,785.39 | —    | 52,442,542.29 | 11,582,653.04 |
| 合并价差   | 109,587.90    | —             | —            | —    | —            | —    | 109,587.90    | —             |
| 合计     | 65,182,973.76 | 11,582,653.04 | 3,801,378.35 | —    | 7,321,785.39 | —    | 61,662,566.72 | 11,582,653.04 |

### (2) 股票投资

| 被投资单位名称      | 股份性质 | 股票数量     | 投资金额         | 减值准备 | 期末余额         |
|--------------|------|----------|--------------|------|--------------|
|              |      |          | RMB          | RMB  | RMB          |
| 上海市原水股份有限公司  | 法人股  | 34.5 万股  | 1,087,650.00 | —    | 1,087,650.00 |
| 贵州凯涤股份有限公司   | 法人股  | 220.0 万股 | 2,920,000.00 | —    | 2,920,000.00 |
| 海南国邦企业股份有限公司 | 法人股  | 25.0 万股  | 800,000.00   | —    | 800,000.00   |
| 四川深特金鹏股份有限公司 | 法人股  | 82.5 万股  | 838,506.00   | —    | 838,506.00   |
| 招商银行         | 法人股  | 125.0 万股 | 3,464,280.53 | —    | 3,464,280.53 |
| 合计           |      |          | 9,110,436.53 | —    | 9,110,436.53 |

以上股票投资均按成本法核算。

### (3) 其他股权投资

| 被投资单位名称             | 占被投资单位        |         |               |               |
|---------------------|---------------|---------|---------------|---------------|
|                     | 投资金额          | 注册资本比例  | 减值准备          | 期末余额          |
|                     | RMB           | RMB     | RMB           | RMB           |
| 烟台碧海花苑项目公司*         | 10,000,000.00 | 27.5%   | 4,000,000.00  | 6,000,000.00  |
| 深圳新宝利名板有限公司         | 494,000.00    | 20%     | —             | 494,000.00    |
| 中电智能卡有限责任公司         | 1,000,000.00  | 3.3%    | —             | 1,000,000.00  |
| 深圳北音电声有限公司          | 533,963.64    | 20%     | —             | 533,963.64    |
| 意中希诺达国际商用设备有限公司     | 1,326,600.00  | 9%      | —             | 1,326,600.00  |
| 深圳威诚电器有限公司          | 3,261,351.34  | 12.15%  | —             | 3,261,351.34  |
| 广州桑达电子实业有限公司        | 545,000.00    | 100.00% | —             | 545,000.00    |
| 北京桑达电子技术公司          | 421,169.92    | 100.00% | —             | 421,169.92    |
| 深圳桑达装饰有限公司          | 760,000.00    | 76.00%  | —             | 760,000.00    |
| 飞利浦桑达消费通信(深圳)有限公司   | 22,410,000.00 | 10.00%  | —             | 22,410,000.00 |
| 深圳市桑达消费通信产品维修服务有限公司 | 4,091,378.35  | 87.25%  | —             | 4,091,378.35  |
| 深圳市桑达电信技术有限公司*      | 7,582,653.04  | 47.50%  | 7,582,653.04  | —             |
| 深圳市桑达麦逊电子有限公司       | 16,426.00     | 20.00%  | —             | 16,426.00     |
| 合 计                 | 52,442,542.29 |         | 11,582,653.04 | 40,859,889.25 |
|                     | =====         |         | =====         | =====         |

\*长期股权投资计提减值准备的原因是：该等公司经营情况欠佳，估计无法全部收回投资。

### (4) 合并价差

| 被投资单位名称        | 初始金额       | 形成原因     | 摊销年限 | 摊销金额  | 期末余额       |
|----------------|------------|----------|------|-------|------------|
|                | RMB        |          |      | RMB   | RMB        |
| 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            | 109,587.90 |          |      | —     | 109,587.90 |
|                | =====      |          |      | ===== | =====      |

## 12. 固定资产及累计折旧

| 固定资产类别      | 1999.1.1       | 本期增加          | 本期减少          | 1999.12.31     |
|-------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
|             | RMB            | RMB           | RMB           | RMB            |
| <b>原值</b>   |                |               |               |                |
| 房屋建筑物       | 124,210,828.99 | 18,118,755.10 | 11,326,251.04 | 131,003,333.05 |
| 生产设备        | 53,281,975.46  | 850,494.98    | 256,696.48    | 53,875,773.96  |
| 电子设备        | 6,771,918.71   | 1,316,489.00  | 178,672.00    | 7,909,735.71   |
| 运输工具        | 10,710,694.58  | 576,300.00    | 290,000.00    | 10,996,994.58  |
| 其他设备        | 5,913,019.14   | 627,829.50    | 18,281.73     | 6,522,566.91   |
| 合 计         | 200,888,436.88 | 21,489,868.58 | 12,069,901.25 | 210,308,404.21 |
| <b>累计折旧</b> |                |               |               |                |
| 房屋建筑物       | 19,237,032.74  | 3,657,640.71  | 592,488.79    | 22,302,184.66  |
| 生产设备        | 21,205,436.93  | 4,214,242.61  | 20,115.73     | 25,399,563.81  |
| 电子设备        | 3,232,404.10   | 818,412.55    | 168,368.58    | 3,882,448.07   |
| 运输工具        | 6,987,528.98   | 1,425,883.65  | 275,500.00    | 8,137,912.63   |
| 其他设备        | 3,744,960.87   | 527,861.21    | —             | 4,272,822.08   |
| 合 计         | 54,407,363.62  | 10,644,040.73 | 1,056,473.10  | 63,994,931.25  |
| 净 值         | 146,481,073.26 |               |               | 146,313,472.96 |

上述固定资产中,含有本期由在建工程转入的固定资产价值为人民币 1,338,397.70 元.为取得银行贷款,本公司已将上列部分固定资产作为抵押物,详见注释十说明.

## 13. 在建工程

| 工程项目名称    | 年初数          | 本期增加          | 本期转入<br>固定资产 | 期末数           | 资金来源 | 项目进度 |
|-----------|--------------|---------------|--------------|---------------|------|------|
|           | RMB          | RMB           | RMB          | RMB           |      |      |
| 技术中心计     |              |               |              |               |      |      |
| 算机站工程     | 8,790.00     | 8,790.00      | 17,580.00    | —             | 自筹   | 100% |
| 爱普斯灌装机    | 152,000.00   | 100,000.00    | —            | 252,000.00    | 自筹   | 90%  |
| 厂房改造工程    | 82,046.00    | 44,496.60     | —            | 126,542.60    | 自筹   | 80%  |
| 科技园 3#厂房  | 7,056,524.50 | 17,877,331.28 | —            | 24,933,855.78 | 自筹   | 95%  |
| 宝电 6#厂房加层 | 1,277,817.70 | 43,000.00     | 1,320,817.70 | —             | 自筹   | 100% |
| 网络工程      | —            | 217,992.00    | —            | 217,992.00    | 自筹   | 70%  |
| 宝电综合楼     | —            | 328,384.01    | —            | 328,384.01    | 自筹   | 20%  |
| 老化台       | —            | 4,566.40      | —            | 4,566.40      | 自筹   | 90%  |
| 新手焊线      | —            | 36,264.00     | —            | 36,264.00     | 自筹   | 50%  |
| 合 计       | 8,577,178.20 | 18,660,824.29 | 1,338,397.70 | 25,899,604.79 |      |      |

上述年初余额中含有资本化的利息金额为人民币 1,989,628.44 元,本期增加的资本化的利息金额为人民币 1,359,124.12 元,期末数中含有的资本化利息金额为人民币 3,348,752.56 元.本期无转入固定资产的资本化利息.

变动原因:本年在建工程增加主要是由于科技园 3#厂房的建设已基本完工所致.

#### 14. 无形资产

| 类别    | 原始金额          | 年初数           | 本期增加 | 本期转出         | 本期摊销       | 期末数           | 剩余摊销年限 |
|-------|---------------|---------------|------|--------------|------------|---------------|--------|
|       | RMB           | RMB           | RMB  | RMB          | RMB        | RMB           |        |
| 土地使用权 | 14,763,230.82 | 14,115,186.42 | —    | 3,502,874.60 | 292,662.78 | 10,319,649.04 | 47年    |
| 专利技术  | 1,661,250.00  | 1,241,383.88  | —    | —            | 138,416.04 | 1,102,967.84  | 6年     |
| 合计    | 16,424,480.82 | 15,356,570.30 | —    | 3,502,874.60 | 431,078.82 | 11,422,616.88 |        |

#### 15. 其他长期资产

| 种类     | 年初数          | 本期增加         | 本期摊销         | 期末数          |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|        | RMB          | RMB          | RMB          | RMB          |
| 长期待摊费用 | 2,236,543.91 | 839,966.65   | 1,786,284.46 | 1,290,226.10 |
| 开办费    | 367,074.77   | 196,484.14   | 191,028.41   | 372,530.50   |
| 合计     | 2,603,618.68 | 1,036,450.79 | 1,977,312.87 | 1,662,756.60 |

#### 16. 短期借款

| 借款类别      | 1999.12.31     | 1998.12.31     |
|-----------|----------------|----------------|
|           | RMB            | RMB            |
| 抵押借款(注释十) | 33,920,000.00  | 52,420,000.00  |
| 担保借款      | 194,800,000.00 | 128,218,000.00 |
| 信用借款      | 15,000,000.00  | —              |
| 合计        | 243,720,000.00 | 180,638,000.00 |

#### 17. 应付账款

应付账款期末余额中无欠付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

变动原因: 本年应付账款比上年增加 42%, 主要是本年生产规模扩大, 材料采购相应增加所致。

#### 18. 预收账款

预收货款期末余额中无欠付持本公司 5%(含%)以上股份的股东单位欠款。

变动原因: 本年预收账款比上年下降 89%, 主要是鹏都大厦的预收售楼款本年结转收入所致。

## 19. 应交税金

| 税 种       | 1999.12.31<br>RMB     | 1998.12.31<br>RMB       |
|-----------|-----------------------|-------------------------|
| 增值税       | 138,000.51            | (40,793.25)             |
| 营业税       | 993,196.43            | (3,786,234.36)          |
| 城市维护建设税   | 9,072.71              | (35,028.51)             |
| 教育费附加     | 16,484.32             | 4,502.27                |
| 企业所得税     | 3,063,482.14          | 2,039,621.78            |
| 契税        | 149,492.07            | 180.00                  |
| 代扣代缴个人所得税 | 134,336.64            | 26,695.94               |
| 房产税       | 71,161.09             | 65,579.94               |
| 印花税       | —                     | 1,860.00                |
| 合 计       | 4,575,225.91<br>===== | (1,723,616.79)<br>===== |

变动原因: 本年应交税金比上年增加 365%, 主要是上年预交的预收鹏都大厦售楼款对应的营业税金及附加本年随着鹏都大厦销售收入的实现相应结转损益所致。

## 20. 其他应付款

其他应付款期末余额中无欠付持本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

## 21. 预提费用

| 预提费用项目 | 1999.12.31<br>RMB     | 1998.12.31<br>RMB   | 年末结存余额的原因 |
|--------|-----------------------|---------------------|-----------|
| 利息     | 430,194.89            | 14,000.00           | 尚未支付      |
| 房屋装修费  | 2,450,000.00          | 95,000.00           | 尚未支付      |
| 道路改造费  | 250,000.00            | —                   | 尚未支付      |
| 奖金     | 600,000.00            | 297,240.00          | 尚未支付      |
| 房租     | 1,016,139.67          | 164,684.00          | 尚未支付      |
| 其他     | 213,964.00            | 100,000.00          | 尚未支付      |
| 合 计    | 4,960,298.56<br>===== | 670,924.00<br>===== |           |

变动原因: 本年预提费用比上年增长 639%, 主要是预提鹏都大厦群楼装修费、道路改造费及部分房租所致。

## 22. 一年内到期的长期负债

| 借款类别 | 1999.12.31   | 1998.12.31   |
|------|--------------|--------------|
|      | RMB          | RMB          |
| 担保借款 | —            | 5,000,000.00 |
| 信用借款 | 6,000,000.00 | —            |
| 合 计  | 6,000,000.00 | 5,000,000.00 |
|      | =====        | =====        |

## 23. 长期借款

| 借款类别 | 1999.12.31   | 1998.12.31   |
|------|--------------|--------------|
|      | RMB          | RMB          |
| 信用借款 | —            | 6,000,000.00 |
| 担保借款 | 3,000,000.00 | —            |
| 合 计  | 3,000,000.00 | 6,000,000.00 |
|      | =====        | =====        |

## 24. 股本

| 项目            | 年初数         | 本年增减变动 |       |       |       |       | 期末数   | 每股面值           | 期末余额 |
|---------------|-------------|--------|-------|-------|-------|-------|-------|----------------|------|
|               |             | 配股     | 送股    | 公积金转股 | 其他    | 小 计   |       |                |      |
|               | 股           | 股      | 股     | 股     | 股     | 股     | RMB   | RMB            |      |
| 一. 尚未流通股份:    |             |        |       |       |       |       |       |                |      |
| 1. 发起人股份      | 94,511,997  | —      | —     | —     | —     | —     | 1.00  | 94,511,997.00  |      |
| 其中:           | —           | —      | —     | —     | —     | —     | 1.00  | —              |      |
| 境内法人持有股份      | 94,511,997  | —      | —     | —     | —     | —     | 1.00  | 94,511,997.00  |      |
| 尚未流通股份合计      | 94,511,997  | —      | —     | —     | —     | —     | 1.00  | 94,511,997.00  |      |
| 二. 已流通股份      |             |        |       |       |       |       |       |                |      |
| 1. 境内上市的人民币   |             |        |       |       |       |       |       |                |      |
| 普通股           | 36,179,883  | —      | —     | —     | —     | —     | 1.00  | 36,179,883.00  |      |
| 2. 内部职工股(高管股) | 120,120     | —      | —     | —     | —     | —     | 1.00  | 120,120.00     |      |
| 已流通股份合计       | 36,300,003  | —      | —     | —     | —     | —     | 1.00  | 36,300,003.00  |      |
| 三. 股份总数       | 130,812,000 | —      | —     | —     | —     | —     | 1.00  | 130,812,000.00 |      |
|               | =====       | =====  | ===== | ===== | ===== | ===== | ===== | =====          |      |

以上实收资本业经原深圳中华会计师事务所验证。

## 25. 资本公积

| 项 目  | 年初余额          | 本期增加  | 本期减少  | 期末余额          |
|------|---------------|-------|-------|---------------|
|      | RMB           | RMB   | RMB   | RMB           |
| 股本溢价 | 77,413,487.35 | —     | —     | 77,413,487.35 |
|      | =====         | ===== | ===== | =====         |

## 26. 盈余公积

| 项 目    | 年初余额            | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|--------|-----------------|---------------|---------------|---------------|
|        | RMB             | RMB           | RMB           | RMB           |
| 法定盈余公积 | 17,577,590.23   | 2,159,186.13  | 17,577,590.23 | 2,159,186.13  |
| 法定公益金  | 7,206,093.87    | 1,079,593.07  | —             | 8,285,686.94  |
| 任意盈余公积 | 33,826,471.92   | 7,557,151.46  | 33,826,471.92 | 7,557,151.46  |
| 合 计    | 58,610,156.02 * | 10,795,930.66 | 51,404,062.15 | 18,002,024.53 |
|        | =====           | =====         | =====         | =====         |

\*年初余额调整及本期减少情况见注释二.17 说明.

## 27. 未分配利润

| 项 目   | 年初余额            | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额       |
|-------|-----------------|---------------|---------------|------------|
|       | RMB             | RMB           | RMB           | RMB        |
| 未分配利润 | (60,815,886.74) | 82,407,748.07 | 21,260,890.66 | 330,970.67 |
|       | =====           | =====         | =====         | =====      |

注：(1) 根据《股份有限公司会计制度》、财政部财会字[1999]35 号文《关于印发<股份有限公司会计制度>有关会计处理问题补充规定的通知》、财政部财会字[1999]49 号文《关于<股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定问题解答>的通知》及《企业会计准则——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的有关规定,本公司从 1999 年 1 月 1 日起改变了四项准备计提的会计政策,对会计政策的变更已采用追溯调整法,调整了 1999 年年初留存收益及相关项目的年初数,详见注释二.17 说明.

(2) 有关利润分配比例情况如下:

经董事会建议,1999 年度的可分配利润预分配比例是:提取 10%的法定盈余公积为人民币 2,159,186.13 元;提取提取 5%的法定公益金为人民币 1,079,593.07 元;可供股东分配利润为人民币 18,353,082.13 元,其中:提取任

意盈余公积为人民币 7,557,151.46 元,派发普通股股利人民币 10,464,960.00 元,剩余未分配利润为人民币 330,970.67 元.股东大会决议与本建议有变动时,按股东大会决议的分配方案调整.

## 28. 营业税金及附加

| <u>税 种</u> | <u>1999.12.31</u>    | <u>1998.12.31</u>   |
|------------|----------------------|---------------------|
|            | RMB                  | RMB                 |
| 土地增值费      | 4,201,600.78         | —                   |
| 营业税        | 7,338,524.36         | 1,751,630.16        |
| 城市维护建设税    | 73,385.24            | 17,516.30           |
| 教育费附加      | 220,155.73           | 52,548.91           |
| 合 计        | <u>11,833,666.11</u> | <u>1,821,695.37</u> |
|            | =====                | =====               |

变动原因:本年营业税金及附加比上年增加 549%,主要是本年鹏都大厦实现销售,从而使土地增值费及营业税等各项税金及附加相应增加所致.

## 29. 其他业务利润

| <u>其他业务项目分类</u> | <u>本期收入</u>          | <u>本期成本</u>         | <u>本期税金</u>       | <u>本期利润</u>         | <u>上年同期利润</u>        |
|-----------------|----------------------|---------------------|-------------------|---------------------|----------------------|
|                 | RMB                  | RMB                 | RMB               | RMB                 | RMB                  |
| 劳务费收入           | 3,023,686.03         | 1,157,490.60        | 38,777.73         | 1,827,417.70        | —                    |
| 材料销售            | 1,361,864.28         | 1,440,470.56        | 947.53            | (79,553.81)         | 154,218.39           |
| 利息收入            | 621,008.60           | —                   | 32,292.45         | 588,716.15          | 5,390,289.73         |
| 租赁费收入           | 8,086,299.91         | 2,842,579.99        | 316,879.63        | 4,926,840.29        | 4,470,025.62         |
| 其他              | —                    | —                   | —                 | —                   | 487,355.09           |
| 合 计             | <u>13,092,858.82</u> | <u>5,440,541.15</u> | <u>388,897.34</u> | <u>7,263,420.33</u> | <u>10,501,888.83</u> |
|                 | =====                | =====               | =====             | =====               | =====                |

变动原因:本年其他业务利润比上年下降 31%,主要是上年收中信物业和南油物业收入本年不再发生所致.

### 30. 财务费用

| <u>项 目</u> | <u>1999</u>   | <u>1998</u>   |
|------------|---------------|---------------|
|            | RMB           | RMB           |
| 利息支出       | 16,203,000.00 | 19,221,763.41 |
| 减：利息收入     | 3,307,090.79  | 2,313,808.88  |
| 汇兑损失       | 169,147.13    | 36,300.92     |
| 减：汇兑收益     | 214,087.98    | 37,897.35     |
| 其他         | 247,817.13    | 564,487.67    |
|            | -----         | -----         |
| 合 计        | 13,098,785.49 | 17,470,845.77 |
|            | =====         | =====         |

### 31. 投资收益

| <u>项 目</u> | <u>1999</u>    | <u>1998</u>    |
|------------|----------------|----------------|
|            | RMB            | RMB            |
| 短期股票投资收益   | 2,471,996.87   | 366,716.32     |
| 债券投资收益     | —              | 6,479.10       |
| 长期投资收益-成本法 | 1,088,404.99   | 1,240,193.00   |
| 长期投资收益-权益法 | (3,398,621.65) | (2,910,479.34) |
| 收到承包利润     | 254,601.07     | 196,853.47     |
|            | -----          | -----          |
| 合 计        | 416,381.28     | (1,100,237.45) |
|            | =====          | =====          |

### 32. 补贴收入

| <u>收入项目</u> | <u>1999</u>  | <u>1998</u> |
|-------------|--------------|-------------|
|             | RMB          | RMB         |
| 财政贴息        | 1,600,000.00 | —           |
| 所得税返还       | 528,954.87   | —           |
|             | -----        | -----       |
| 合计          | 2,128,954.87 | —           |
|             | =====        | =====       |

### 33. 营业外收入

| 收入项目            | 1999<br>RMB            | 1998<br>RMB            |
|-----------------|------------------------|------------------------|
| 处理固定资产净收益       | 6,800.00               | 58,911.73              |
| 接受捐赠转入          | —                      | —                      |
| 罚款净收入           | 150.00                 | —                      |
| 市政公共配套设施配套费减免收入 | —                      | 1,340,532.45           |
| 固定资产投资方向调节税减免收入 | —                      | 483,000.40             |
| 无法支付而转入的应付款     | 266,007.41             | 579,651.03             |
| 房地产销项税转入        | 11,901,348.77          | 15,996,455.25          |
| 其他              | 500,035.11             | 95,477.26              |
| 合 计             | 12,674,341.29<br>===== | 18,554,028.12<br>===== |

变动原因: 本年营业外收入比上年下降 32%, 营业外支出比上年下降 23%, 主要是本年房地产销产品减少, 造成房地产销项税及进项税转入减少所致。

### 34. 营业外支出

| 支出项目      | 1999<br>RMB           | 1998<br>RMB            |
|-----------|-----------------------|------------------------|
| 固定资产盘亏    | —                     | 775.04                 |
| 处理固定资产净损失 | 18,188.14             | 28,867.86              |
| 罚款支出      | 154,269.38            | 534,014.63             |
| 捐赠支出      | —                     | 12,000.00              |
| 非常损失      | 38,586.30             | 9,835.46               |
| 房地产销进项税转入 | 9,656,787.94          | 12,340,734.53          |
| 其他        | 51,552.61             | 1,397.93               |
| 合 计       | 9,919,384.37<br>===== | 12,927,625.45<br>===== |

### 35. 其他与经营活动有关的现金

| 项 目     | 收入<br>RMB              | 支出<br>RMB              |
|---------|------------------------|------------------------|
| 利息收入    | 3,307,090.79           | —                      |
| 其他收入    | 1,670,036.18           | —                      |
| 往来款     | 32,176,108.22          | 9,621,867.72           |
| 各项费用性开支 | —                      | 22,735,266.02          |
| 合 计     | 37,153,235.19<br>===== | 32,357,133.74<br>===== |

### 36. 分行业资料

| 项 目            | 营业收入 (RMB)     |                | 营业成本 (RMB)     |                | 营业毛利 (RMB)     |               |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|                | 1999           | 1998           | 1999           | 1998           | 1999           | 1998          |
| 工业             | 294,349,615.47 | 225,204,617.03 | 249,197,312.05 | 182,529,776.14 | 45,152,303.42  | 42,674,840.89 |
| 贸易             | 420,165,120.00 | 253,346,454.55 | 406,971,030.58 | 230,829,964.52 | 13,194,089.42  | 22,516,490.03 |
| 房地产            | 137,142,666.56 | 19,180,515.16  | 89,533,728.59  | 12,325,289.61  | 47,608,937.97  | 6,855,225.55  |
| 公司内行业<br>间相互抵消 | —              | —              | —              | —              | —              | —             |
| 合 计            | 851,657,402.03 | 497,731,586.74 | 745,702,071.22 | 425,685,030.27 | 105,955,330.81 | 72,046,556.47 |

变动原因:本年营业收入比上年增长 71%,营业成本比上年增长 75%,主要原因有:(1)本公司之子公司深圳桑达工程开发公司开发的鹏都大厦本年实现销售;(2)本公司之子公司深圳桑达商贸发展有限公司销售的飞利浦桑达消费通信(深圳)有限公司(本公司持股 10%)生产的手机销售量大幅增加;(3)本公司之子公司深圳百利电器有限公司、深圳桑达国际电子器件有限公司及深圳桑达龙金商业机器有限公司本年扩大生产规模,收入和成本相应增加。

## 注释六.母公司会计报表主要项目注释

### 1. 长期股权投资

#### (1) 投资项目

| 项目名称   | 期初数            |              | 本期增加          | 本期减少          | 期末数            |              |
|--------|----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|--------------|
|        | 金额             | 减值准备         |               |               | 金额             | 减值准备         |
|        | RMB            | RMB          | RMB           | RMB           | RMB            | RMB          |
| 股票投资   | 9,110,436.53   | —            | —             | —             | 9,110,436.53   | —            |
| 其他股权投资 | 176,182,282.44 | 7,582,653.04 | 43,788,204.85 | 13,961,522.67 | 206,008,964.62 | 7,582,653.04 |
| 合 计    | 185,292,718.97 | 7,582,653.04 | 43,788,204.85 | 13,961,522.67 | 215,119,401.15 | 7,582,653.04 |

## (2) 股票投资

| 被投资单位名称      | 股份性质 | 股票数量    | 投资金额         | 减值准备 | 期末余额         |
|--------------|------|---------|--------------|------|--------------|
|              |      | 股       | RMB          | RMB  | RMB          |
| 上海市原水股份有限公司  | 法人股  | 34.5 万  | 1,087,650.00 | —    | 1,087,650.00 |
| 贵州凯涤股份有限公司   | 法人股  | 220.0 万 | 2,920,000.00 | —    | 2,920,000.00 |
| 海南国邦企业股份有限公司 | 法人股  | 25.0 万  | 800,000.00   | —    | 800,000.00   |
| 四川深特金鹏股份有限公司 | 法人股  | 82.5 万  | 838,506.00   | —    | 838,506.00   |
| 招商银行         | 法人股  | 125.0 万 | 3,464,280.53 | —    | 3,464,280.53 |
| 合 计          |      |         | 9,110,436.53 | —    | 9,110,436.53 |

## (3) 其他股权投资

| 被投资单位名称             | 投资金额           | 占被投资单位  |  | 减值准备         | 期末余额           |
|---------------------|----------------|---------|--|--------------|----------------|
|                     |                | 注册资本比例  |  |              |                |
|                     | RMB            | RMB     |  | RMB          | RMB            |
| 深圳桑达凯实电子有限公司        | 4,716,891.23   | 76.30%  |  | —            | 4,716,891.23   |
| 无锡桑达房地产开发有限公司       | 10,960,836.16  | 70.00%  |  | —            | 10,960,836.16  |
| 深圳桑达宝电有限公司          | 15,481,038.29  | 100.00% |  | —            | 15,481,038.29  |
| 深圳桑达工程开发公司          | 70,878,265.43  | 100.00% |  | —            | 70,878,265.43  |
| 深圳百利电器有限公司          | 37,113,220.44  | 100.00% |  | —            | 37,113,220.44  |
| 广州桑达电子实业有限公司        | 545,000.00     | 100.00% |  | —            | 545,000.00     |
| (香港)赛达实业有限公司        | 2,479,032.66   | 100.00% |  | —            | 2,479,032.66   |
| 北京桑达电子技术公司          | 421,169.92     | 100.00% |  | —            | 421,169.92     |
| 深圳桑达国际电子器件有限公司      | 4,659,752.11   | 51.00%  |  | —            | 4,659,752.11   |
| 深圳桑达龙金商业机器有限公司      | 2,663,586.31   | 60.00%  |  | —            | 2,663,586.31   |
| 深圳桑达装饰有限公司          | 510,000.00     | 76.00%  |  | —            | 510,000.00     |
| 深圳市桑达商贸发展有限公司       | 4,146,140.68   | 90.00%  |  | —            | 4,146,140.68   |
| 深圳桑达百利电器有限公司        | 11,250,000.00  | 100.00% |  | —            | 11,250,000.00  |
| 深圳市桑达信息技术有限公司       | 5,100,000.00   | 51.00%  |  | —            | 5,100,000.00   |
| 中电智能卡有限责任公司         | 1,000,000.00   | 10.00%  |  | —            | 1,000,000.00   |
| 飞利浦桑达消费通信(深圳)有限公司   | 22,410,000.00  | 10.00%  |  | —            | 22,410,000.00  |
| 深圳市桑达消费通信产品维修服务有限公司 | 4,091,378.35   | 87.25%  |  | —            | 4,091,378.35   |
| 深圳市桑达电信技术有限公司*      | 7,582,653.04   | 47.50%  |  | 7,582,653.04 | —              |
| 合 计                 | 206,008,964.62 |         |  | 7,582,653.04 | 198,426,311.58 |

\*长期股权投资计提减值准备的原因是：该公司经营情况欠佳，估计无法全部收回投资。

上述按权益法核算的其他股权投资的详细情况列示如下：

| 被投资单位名称             | 持股<br>比例 | 原始<br>投资金额     | 本年<br>权益调整额    | 累计<br>权益调整额     | 投资<br>期末余额     |
|---------------------|----------|----------------|----------------|-----------------|----------------|
|                     | RMB      | RMB            | RMB            | RMB             | RMB            |
| 深圳桑达凯实电子有限公司        | 76.30%   | 4,950,293.60   | 530,299.11     | (233,402.37)    | 4,716,891.23   |
| 无锡桑达房地产开发有限公司       | 70.00%   | 5,190,000.00   | 1,286,786.67   | 5,770,836.16    | 10,960,836.16  |
| 深圳桑达宝电有限公司          | 100.00%  | 33,899,444.09  | (819,438.32)   | (18,418,405.80) | 15,481,038.29  |
| 深圳桑达工程开发公司          | 100.00%  | 60,233,007.32  | 14,732,024.98  | 10,645,258.11   | 70,878,265.43  |
| 深圳百利电器有限公司          | 100.00%  | 17,574,994.70  | 8,536,957.28   | 19,538,225.74   | 37,113,220.44  |
| (香港)赛达实业有限公司        | 100.00%  | 9,610,856.53   | 80,480.92      | (7,131,823.87)  | 2,479,032.66   |
| 深圳桑达国际电子器件有限公司      | 51.00%   | 2,116,500.00   | 1,393,465.45   | 2,543,252.11    | 4,659,752.11   |
| 深圳桑达龙金商业机器有限公司      | 60.00%   | 2,490,690.00   | 430,109.73     | 172,896.31      | 2,663,586.31   |
| 深圳市桑达商贸发展有限公司       | 90.00%   | 2,700,000.00   | 1,446,140.68   | 1,446,140.68    | 4,146,140.68   |
| 深圳桑达百利电器有限公司        | 100.00%  | 11,250,000.00  | —              | —               | 11,250,000.00  |
| 深圳市桑达信息技术有限公司       | 51.00%   | 5,100,000.00   | —              | —               | 5,100,000.00   |
| 深圳市桑达消费通信产品维修服务有限公司 | 87.25%   | 3,490,000.00   | 601,378.35     | 601,378.35      | 4,091,378.35   |
| 深圳市桑达电信技术有限公司       | 47.50%   | 12,502,000.00  | (4,000,000.00) | (4,919,346.96)  | 7,582,653.04   |
| 合 计                 |          | 171,107,786.24 | 24,218,204.85  | 10,015,008.46   | 181,122,794.70 |

## 2. 投资收益

| 项 目        | 1999          | 1998          |
|------------|---------------|---------------|
|            | RMB           | RMB           |
| 短期股票投资收益   | 2,471,996.87  | 355,250.26    |
| 长期投资收益-成本法 | 1,088,404.99  | —             |
| 长期投资收益-权益法 | 24,218,204.85 | 13,425,456.88 |
| 合 计        | 27,778,606.71 | 13,780,707.14 |

## 3. 主营业务收入

| 项 目  | 1999          | 1998           |
|------|---------------|----------------|
|      | RMB           | RMB            |
| 商品销售 | 81,742,224.36 | 260,832,898.66 |
| 租金收入 | 12,411,696.25 | 11,484,179.10  |
| 合 计  | 94,153,920.61 | 272,317,077.76 |

#### 4. 主营业务成本

| 项 目  | 1999          | 1998           |
|------|---------------|----------------|
|      | RMB           | RMB            |
| 商品销售 | 78,820,044.86 | 247,640,060.82 |
|      | =====         | =====          |

#### 5. 母公司投资总额占净资产的比例

截止 1999 年年末, 本公司短期投资和长期投资账面价值合计人民币 208,808,875.12 元, 占本公司年末净资产的比例为 92%.

#### 注释七. 关联方关系及其交易

##### (一) 关联方概况

##### 1. 与本公司存在控制关系的关联方 (除注释四.1 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         |
|-----------|------|------|-----|--------|--------------|
| 深圳桑达电子总公司 | 国有企业 | 佟保安  | 深圳市 | 控股股东   | 电子通讯产品、房地产开发 |

##### 存在控制关系的关联方 (除注释四.1 及 2 外) 的注册资本及其变化如下:

| 关联方名称     | 年初数    | 本期增加数 | 本年减少数 | 期末数    |
|-----------|--------|-------|-------|--------|
|           | RMB    | RMB   | RMB   | RMB    |
| 深圳桑达电子总公司 | 6342 万 | —     | —     | 6342 万 |

##### 存在控制关系的关联方 (除注释四.1 及 2 外) 所持股份或权益及其变化

| 关联方名称     | 年初数           |       | 本年增加数 |     | 本年减少数 |     | 年末数           |       |
|-----------|---------------|-------|-------|-----|-------|-----|---------------|-------|
|           | 金 额           | 百分比   | 金 额   | 百分比 | 金 额   | 百分比 | 金 额           | 百分比   |
|           | RMB           | %     | RMB   | %   | RMB   | %   | RMB           | %     |
| 深圳桑达电子总公司 | 84,384,679.00 | 64.5% | —     | —   | —     | —   | 84,384,679.00 | 64.5% |

##### 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 |
| 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 |
| 惠阳惠桑实业开发公司          | 控股股东之另一子公司 |
| 京宝电子有限公司            | 控股股东之另一子公司 |
| 深圳桑达民惠工贸有限公司        | 公司工会之子公司   |
| 飞利浦桑达消费通信 (深圳) 有限公司 | 参股公司       |
| 深圳桑达电信技术有限公司        | 联营公司       |

## (二) 关联方交易

### 1. 采购货物

本公司 1999 年度及 1998 年度向关联方采购货物有关明细资料如下：

| <u>关联方名称</u> | <u>1999 年度</u> | <u>1998 年度</u> |
|--------------|----------------|----------------|
|              | RMB            | RMB            |
| 深圳桑达群豪电子有限公司 | 8,127,795.63   | 17,090,348.00  |
|              | =====          | =====          |

定价政策: 与其他供应商的价格一致.

### 2. 销售货物

本公司 1999 年度及 1998 年度向关联方销售货物有关明细资料如下：

| <u>关联方名称</u>      | <u>1999 年度</u> | <u>1998 年度</u> |
|-------------------|----------------|----------------|
|                   | RMB            | RMB            |
| 深圳桑达太平洋网络系统工程有限公司 | 93,889.71      | —              |
| 深圳桑达电信技术有限公司      | 125,085.47     | —              |
| 合计                | 218,975.18     | —              |
|                   | =====          | =====          |

定价政策: 与对非关联单位销售的价格一致.

### 3. 收取租金

本公司 1999 年度及 1998 年度向关联方收取租金有关明细资料如下：

| <u>关联方名称</u>        | <u>1999 年度</u> | <u>1998 年度</u> |
|---------------------|----------------|----------------|
|                     | RMB            | RMB            |
| 飞利浦桑达消费通信（深圳）有限公司   | 5,663,405.40   | 6,105,610.80   |
| 深圳桑达电信技术有限公司        | 27,760.00      | 405,305.00     |
| 深圳桑达电子工程设计所         | 25,200.00      | 9,500.00       |
| 深圳市桑达消费通信产品维修服务有限公司 | 295,020.00     | 222,720.00     |
| 深圳桑达电子总公司           | 2,254,253.36   | —              |
| 深圳桑达民惠工贸有限公司        | 264,600.00     | 271,050.00     |
| 深圳桑达群豪电子有限公司        | 54,000.00      | —              |
| 合计                  | 8,584,238.76   | 7,014,185.80   |
|                     | =====          | =====          |

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

本公司 1999 年度及 1998 年度向关联方支付房租有关明细资料如下：

| <u>关联方名称</u> | <u>1999 年度</u> | <u>1998 年度</u> |
|--------------|----------------|----------------|
|              | RMB            | RMB            |
| 深圳桑达物业发展公司   | 3,132,524.74   | 415,588.00     |
|              | =====          | =====          |

定价政策：与向非关联单位支付租金的价格一致。

#### 5. 支付利息

本公司 1999 年度及 1998 年度向关联方支付利息有关明细资料如下：

| <u>关联方名称</u> | <u>1999 年度</u> | <u>1998 年度</u> |
|--------------|----------------|----------------|
|              | RMB            | RMB            |
| 深圳桑达电子总公司    | 2,437,280.00   | 112,500.00     |
|              | =====          | =====          |

定价政策：月息 7.26‰。

#### 6. 关联方为本公司提供担保及相应的担保费

深圳桑达电子总公司共为本公司之银行借款人民币 15,100 万元提供担保，  
本公司为此支付担保费人民币 36 万元。

### (三). 关联方应收应付款项余额

| 项 目               | 1999.12.31<br>RMB | 1998.12.31<br>RMB |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 应收账款：             |                   |                   |
| 深圳桑达电子总公司门市部      | —                 | 3,013,913.53      |
| 其他应收款：            |                   |                   |
| 深圳桑达电子工程设计所       | 1,214,347.70      | 1,214,347.70      |
| 深圳桑达电信技术有限公司      | 40,408,354.25     | 41,208,354.25     |
| 惠阳惠桑实业开发公司        | 3,704,320.40      | 5,887,506.93      |
| 京宝电子有限公司          | 1,800,000.00      | 1,800,000.00      |
| 应付账款：             |                   |                   |
| 深圳桑达物业发展公司        | 250,000.00        | 667,493.25        |
| 深圳桑达电子总公司         | —                 | 447,056.30        |
| 飞利浦桑达消费通信(深圳)有限公司 | —                 | 12,131,993.14     |
| 其他应付款：            |                   |                   |
| 广州桑达电子实业有限公司      | 250,000.00        | —                 |
| 深圳桑达装饰材料有限公司      | 100,000.00        | —                 |
| 深圳桑达民惠工贸有限公司      | 50,000.00         | —                 |
| 短期借款：             |                   |                   |
| 深圳桑达电子总公司         | 15,000,000.00     | —                 |
| 一年内到期长期负债：        |                   |                   |
| 深圳桑达电子总公司         | 6,000,000.00      | 5,000,000.00      |

### 注释八. 担保事项

截至 1999 年 12 月 31 日本公司为外单位提供担保有关明细资料如下：

| 被担保企业名称    | 担保期限                  | 担保金额<br>RMB            |
|------------|-----------------------|------------------------|
| 深圳桑达电子总公司  | 1998.09.30-2000.09.30 | 6,000,000.00           |
| 深圳桑达电子总公司  | 1999.04.12-2000.04.12 | 5,000,000.00           |
| 深圳威诚电器有限公司 | 1999.04.14-2000.04.14 | 3,000,000.00           |
| 鹏都大厦按揭担保   | 1998.09.10-2013.09.09 | 41,180,000.00          |
|            | 1999.01.05-2044.01.04 | 5,080,000.00           |
|            | 1999.03.11-2014.03.10 | 3,220,000.00           |
|            | 1999.02.01-2014.01.31 | 2,900,000.00           |
|            | 1999.05.11-2014.05.10 | 1,020,000.00           |
| 合计         |                       | 67,400,000.00<br>===== |

#### 注释九.或有事项

1.本公司与烟台东银公司、北京中国电子技术进出口公司三方合作开发烟台碧海花苑别墅,于1993年投入烟台经济技术开发区实业公司1000万元人民币,占该项目27.5%的份额.但由于别墅的消费市场不大,目前该项目已停止兴建.公司对该项目已计提400万元的长期投资减值准备.

2.本公司期末存货中包括宝安公明镇、东莞塘厦二块土地,地价分别为150万、550万元,均已付清地价款,但尚未办理土地使用证,亦未明确用途.土地买卖合同均于1992年签订,上述土地目前的市场价已与合同价不一致,若转让土地使用权,可能会给本公司造成一定的损失.

#### 注释十.资产抵押说明

1.本公司之固定资产科技园桑达二号厂房,账面净值人民币2,212.78万元,已作为抵押物向中国银行深圳分行贷款人民币1,700万元.

2.本公司之固定资产深圳市福田区华发北路412栋3-7层厂房,账面净值人民币518.32万元,已作为抵押物向中国建设银行上步支行贷款人民币1,000万元.

3.本公司之固定资产深圳市福田区华发北路419栋北段,账面净值人民币550.94万元,已作为向中国建设银行深圳市分行贷款的抵押物.

4.本公司之固定资产桑达大厦十楼,账面净值人民币305.29万元,已作为抵押物向中国建设银行上步支行贷款人民币300万元.

5.本公司之固定资产宝电七号厂房,价值人民币1,019.50万元,三号、四号宿舍楼价值人民币1,024.80万元,已作为抵押物向中国建设银行上步支行贷款人民币1,300万元;宝电五号宿舍楼评估价人民币430万元,已作为抵押物向中国工

商银行布吉支行贷款人民币 80 万元。

#### 注释十一.其他重要事项

本公司之子公司深圳桑达工程开发公司与深圳桑达电子总公司及深圳桑达物业发展公司于 1999 年 12 月 8 日签订了《“桑达新大楼”项目合作开发协议书》，深圳桑达工程开发公司占该项目 38.1%的权益。该项目将在深圳桑达工程开发公司之“存货-出租开发产品-桑达工业区 412#房屋”的地块上建设，因此该房产将于 2000 年拆除。截止报表日该房产账面净值为人民币 518.32 万元。

#### 九、公司的其他有关资料

- 1、公司变更注册登记是 1997 年 1 月 10 日于深圳。
- 2、企业法人营业执照注册号：1925174 - 3
- 3、税务登记号码：国税深字 440301192251743
- 4、公司未流通股票的托管机构名称：深圳证券登记有限公司
- 5、公司聘请的会计师事务所名称：深圳中天会计师事务所  
办公地：深圳市深南路爱华大厦十六楼

#### 十、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 000 年四月十五日

## 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

| <u>资产类</u> | <u>注 释</u> | <u>1999.12.31</u><br>RMB | <u>1998.12.31</u><br>RMB |
|------------|------------|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产:      |            |                          |                          |
| 货币资金       | 五.1        | 73,864,017.59            | 59,970,544.16            |
| 短期投资       | 五.2        | 1,856,289.12             | 1,610,416.84             |
| 减:短期投资跌价准备 |            | _____                    | _____                    |
| 短期投资净额     |            | 1,856,289.12             | 1,610,416.84             |
| 应收票据       | 五.3        | 2,113,869.41             | 17,991,255.95            |
| 应收账款       | 五.4        | 129,682,879.26           | 110,084,536.56           |
| 其他应收款      | 五.5        | 84,356,581.33            | 84,938,407.26            |
| 减:坏账准备     | 五.8        | 63,964,280.63            | 63,406,186.83            |
| 应收款项净额     |            | 150,075,179.96           | 131,616,756.99           |
| 预付账款       | 五.6        | 22,914,834.54            | 21,571,552.05            |
| 应收补贴款      | 五.7        | 4,242,523.74             | _____                    |
| 存货         |            | 247,015,129.29           | 211,655,411.00           |
| 减:存货跌价准备   |            | 8,863,067.53             | 8,783,854.73             |
| 存货净额       | 五.9        | 238,152,061.76           | 202,871,556.27           |
| 待摊费用       | 五.10       | 2,479,103.15             | 3,982,510.57             |
| 流动资产合计     |            | 495,697,879.27           | 439,614,592.83           |
| 长期投资:      |            |                          |                          |
| 长期股权投资     | 五.11       | 61,662,566.72            | 65,182,973.76            |
| 长期债权投资     |            | _____                    | _____                    |
| 长期投资合计     |            | 61,662,566.72            | 65,182,973.76            |
| 减:长期投资减值准备 | 五.11       | 11,582,653.04            | 11,582,653.04            |
| 长期投资净额     |            | 50,079,913.68            | 53,600,320.72            |
| 其中:合并价差    | 五.11       | 109,587.90               | 109,587.90               |
| 其中:股权投资差额  |            | _____                    | _____                    |

## 合并资产负债表(续表)

编制单位:深圳市桑达实业股份有限公司

单位:人民币元

| <u>资产类</u>       | <u>注 释</u> | <u>1999.12.31</u><br>RMB       | <u>1998.12.31</u><br>RMB       |
|------------------|------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>固定资产:</b>     |            |                                |                                |
| 固定资产原值           |            | 210,308,404.21                 | 200,888,436.88                 |
| 减:累计折旧           |            | 63,994,931.25                  | 54,407,363.62                  |
| 固定资产净值           | 五.12       | 146,313,472.96                 | 146,481,073.26                 |
| 在建工程             | 五.13       | 25,899,604.79                  | 8,577,178.20                   |
| 待处理固定资产净损失       |            | 71,954.39                      | 71,954.39                      |
| 固定资产合计           |            | <u>172,285,032.14</u>          | <u>155,130,205.85</u>          |
| <b>无形资产及其他资产</b> |            |                                |                                |
| 无形资产             | 五.14       | 11,422,616.88                  | 15,356,570.30                  |
| 开办费              | 五.15       | 372,530.50                     | 367,074.77                     |
| 长期待摊费用           | 五.15       | 1,290,226.10                   | 2,236,543.91                   |
| 无形资产及其他资产合计      |            | <u>13,085,373.48</u>           | <u>17,960,188.98</u>           |
| <b>递延税项:</b>     |            |                                |                                |
| 递延税款借项           |            | _____                          | _____                          |
| <b>资产总计</b>      |            | <u>731,148,198.57</u><br>===== | <u>666,305,308.38</u><br>===== |

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

## 合并资产负债表(续表)

编制单位:深圳市桑达实业股份有限公司

单位:人民币元

| <u>负债及股东权益</u> | <u>注 释</u> | <u>1999.12.31</u><br>RMB | <u>1998.12.31</u><br>RMB |
|----------------|------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动负债:</b>   |            |                          |                          |
| 短期借款           | 五.16       | 243,720,000.00           | 180,638,000.00           |
| 应付票据           |            | 8,630,099.50             | —                        |
| 应付账款           | 五.17       | 150,807,238.86           | 106,403,704.57           |
| 预收账款           | 五.18       | 11,594,380.42            | 104,419,558.52           |
| 应付工资           |            | 752,555.00               | 60,000.00                |
| 应付福利费          |            | 4,257,404.09             | 3,608,402.30             |
| 应付股利           |            | 10,999,986.31            | 100,576.43               |
| 应交税金           | 五.19       | 4,575,225.91             | (1,723,616.79)           |
| 其他应付款          |            | (99,801.18)              | (142,407.95)             |
| 其他应付款          | 五.20       | 33,309,530.47            | 39,885,498.65            |
| 预提费用           | 五.21       | 4,960,298.56             | 670,924.00               |
| 一年内到期的长期负债     | 五.22       | 6,000,000.00             | 5,000,000.00             |
| 流动负债合计         |            | 479,506,917.94           | 438,920,639.73           |
| <b>长期负债:</b>   |            |                          |                          |
| 长期借款           | 五.23       | 3,000,000.00             | 6,000,000.00             |
| 长期负债合计         |            | 3,000,000.00             | 6,000,000.00             |
| <b>递延税项:</b>   |            |                          |                          |
| 递延税款贷项         |            | —                        | —                        |
| 负债合计           |            | 482,506,917.94           | 444,920,639.73           |
| 少数股东权益         |            | 22,082,798.08            | 15,364,912.02            |
| <b>股东权益:</b>   |            |                          |                          |
| 股本             | 五.24       | 130,812,000.00           | 130,812,000.00           |
| 资本公积           | 五.25       | 77,413,487.35            | 77,413,487.35            |
| 盈余公积           | 五.26       | 18,002,024.53            | 58,610,156.02            |
| 其中:公益金         |            | 8,285,686.94             | 7,206,093.87             |
| 未分配利润          | 五.27       | 330,970.67               | (60,815,886.74)          |
| 外币报表折算差额       |            | —                        | —                        |
| 股东权益合计         |            | 226,558,482.55           | 206,019,756.63           |
| 负债及股东权益总计      |            | 731,148,198.57           | 666,305,308.38           |
|                |            | =====                    | =====                    |

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

## 合并利润及利润分配表

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          | 注 释  | 1999<br>RMB     | 1998<br>RMB     |
|--------------|------|-----------------|-----------------|
| 一. 主营业务收入    |      | 851,657,402.03  | 497,731,586.74  |
| 减: 折扣与折让     |      | —               | —               |
| 主营业务收入净额     | 五.36 | 851,657,402.03  | 497,731,586.74  |
| 减: 主营业务成本    | 五.36 | 745,702,071.22  | 425,685,030.27  |
| 主营业务税金及附加    | 五.28 | 11,833,666.11   | 1,821,695.37    |
| 二. 主营业务利润    |      | 94,121,664.70   | 70,224,861.10   |
| 加: 其他业务利润    | 五.29 | 7,263,420.33    | 10,501,888.83   |
| 减: 存货跌价损失    |      | 79,212.80       | 3,192,652.82    |
| 营业费用         |      | 13,208,717.95   | 4,251,798.60    |
| 管理费用         |      | 39,819,353.47   | 36,792,070.01   |
| 财务费用         | 五.30 | 13,098,785.49   | 17,470,845.77   |
| 三. 营业利润      |      | 35,179,015.32   | 19,019,382.73   |
| 加: 投资收益      | 五.31 | 416,381.28      | (1,100,237.45)  |
| 补贴收入         | 五.32 | 2,128,954.87    | —               |
| 营业外收入        | 五.33 | 12,674,341.29   | 18,554,028.12   |
| 减: 营业外支出     | 五.34 | 9,919,384.37    | 12,927,625.45   |
| 四. 利润总额      |      | 40,479,308.39   | 23,545,547.95   |
| 减: 所得税       |      | 6,740,113.86    | 2,984,253.42    |
| 少数股东本期损益     |      | 2,735,508.61    | 2,891,223.58    |
| 五. 净利润       |      | 31,003,685.92   | 17,670,070.95   |
| 加: 年初未分配利润   |      | (60,815,886.74) | (78,485,957.69) |
| 盈余公积转入       |      | 51,404,062.15   | —               |
| 六. 可供分配利润    |      | 21,591,861.33   | (60,815,886.74) |
| 减: 提取法定盈余公积  |      | 2,159,186.13    | —               |
| 提取法定公益金      |      | 1,079,593.07    | —               |
| 七. 可供股东分配的利润 |      | 18,353,082.13   | (60,815,886.74) |
| 减: 应付优先股股利   |      | —               | —               |
| 提取任意盈余公积     |      | 7,557,151.46    | —               |
| 应付普通股股利      |      | 10,464,960.00   | —               |
| 八. 未分配利润     |      | 330,970.67      | (60,815,886.74) |

(所附注释系合并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      一九九九年度      单位:人民币元

| 项 目                      | 注 释  | 金 额<br>RMB      |
|--------------------------|------|-----------------|
| <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           |      | 730,705,878.38  |
| 收取的租金                    |      | 15,435,588.19   |
| 收到的增值税销项税额和退回的增值税款       |      | 24,167,746.21   |
| 收到的除增值税以外的其他税费返还         |      | 1,882,579.60    |
| 收到的其他与经营活动有关的现金          | 五.35 | 37,153,235.19   |
| 现金流入小计                   |      | 809,345,027.57  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金           |      | 707,586,100.49  |
| 经营租赁所支付的现金               |      | 4,899,870.47    |
| 支付给职工以及为职工支付的现金          |      | 30,315,048.69   |
| 支付的增值税款                  |      | 22,268,580.26   |
| 支付的所得税款                  |      | 5,064,816.14    |
| 支付的除增值税、所得税以外的其他税费       |      | 4,910,102.38    |
| 支付的其他与经营活动有关的现金          | 五.35 | 32,357,133.74   |
| 现金流出小计                   |      | 807,401,652.17  |
| 经营活动产生的现金流量净额            |      | 1,943,375.40    |
| <b>二. 投资活动产生的现金流量</b>    |      |                 |
| 收回长期投资所收到现金              |      | 4,096,386.46    |
| 收回短期投资所收到现金              |      | 6,199,869.86    |
| 取得债券利息收入所收到的现金           |      | 588,404.99      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金 |      | 714,734.05      |
| 净额                       |      |                 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金          |      | —               |
| 现金流入小计                   |      | 11,599,395.36   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 |      | 39,848,745.96   |
| 净额                       |      |                 |
| 权益性投资所支付的现金              |      | 3,220,000.00    |
| 短期投资所支付的现金               |      | 3,973,745.27    |
| 支付的其他与投资活动有关的现金          |      | —               |
| 现金流出小计                   |      | 47,042,491.23   |
| 投资活动产生的现金流量净额            |      | (35,443,095.87) |

## 合并现金流量表(续表)

编制单位:深圳市桑达实业股份有限公司 一九九九年度

单位:人民币元

| 项 目                    | 注 释 | 金 额            |
|------------------------|-----|----------------|
|                        |     | RMB            |
| 三. 筹资活动产生的现金流量         |     |                |
| 吸收权益性投资所收到的现金          |     | 5,200,000.00   |
| 其中:子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金 |     | 5,200,000.00   |
| 发行债券所收到的现金             |     | —              |
| 借款所收到的现金               |     | 269,720,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金        |     | —              |
| 现金流入小计                 |     | 274,920,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金             |     | 208,638,000.00 |
| 发生筹资费用所支付的现金           |     | 363,769.17     |
| 分配股利或利润所支付的现金          |     | 783,172.67     |
| 其中:子公司支付少数股东的股利        |     | 783,172.67     |
| 偿付利息所支付的现金             |     | 17,786,805.11  |
| 融资租赁所支付的现金             |     | —              |
| 减少注册资本所支付的现金           |     | —              |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金        |     | —              |
| 现金流出小计                 |     | 227,571,746.95 |
| 筹资活动产生的现金流量净额          |     | 47,348,253.05  |
| 四. 汇率变动对现金的影响          |     | 44,940.85      |
| 五. 现金及现金等价物净增加额        |     | 13,893,473.43  |

## 合并现金流量表(续表)

编制单位:深圳市桑达实业股份有限公司 一九九九年度

单位:人民币元

附注:

| 项 目                        | 注 释 | 金 额             |
|----------------------------|-----|-----------------|
|                            |     | RMB             |
| 1. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:        |     |                 |
| 以固定资产偿还债务                  |     | —               |
| 以投资偿还债务                    |     | —               |
| 以固定资产进行长期投资                |     | —               |
| 以存货偿还债务                    |     | —               |
| 融资租赁固定资产                   |     | —               |
| 2. 将净利润调节为经营活动的现金流量:       |     |                 |
| 净利润                        |     | 31,003,685.92   |
| 加:少数股东损益                   |     | 2,735,508.61    |
| 加:计提的坏账准备或转销的坏账            |     | 558,093.80      |
| 固定资产折旧                     |     | 10,644,040.73   |
| 无形资产及其他资产摊销                |     | 2,408,391.69    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益) |     | 11,388.14       |
| 固定资产报废损失                   |     | —               |
| 财务费用                       |     | 16,105,633.43   |
| 投资损失(减收益)                  |     | (416,381.29)    |
| 递延税款贷项(减借项)                |     | —               |
| 存货的减少(减增加)                 |     | (35,280,505.49) |
| 经营性应收项目的减少(减增加)            |     | (8,724,936.45)  |
| 经营性应付项目的增加(减减少)            |     | (23,073,119.43) |
| 增值税增加净额(减减少)               |     | 178,793.76      |
| 待摊费用的减少(减增加)               |     | 1,503,407.42    |
| 预提费用的增加(减减少)               |     | 4,289,374.56    |
| 其他                         |     | —               |
| 经营活动产生的现金流量净额              |     | 1,943,375.40    |
| 3. 现金及现金等价物净增加情况:          |     |                 |
| 货币资金的期末余额                  |     | 73,864,017.59   |
| 减:货币资金的期初余额                |     | 59,970,544.16   |
| 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               |     | 13,893,473.43   |

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

## 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

| 资产类        | 注 释 | 1999.12.31     | 1998.12.31     |
|------------|-----|----------------|----------------|
|            |     | RMB            | RMB            |
| 流动资产:      |     |                |                |
| 货币资金       |     | 37,165,951.41  | 38,125,670.53  |
| 短期投资       |     | 1,272,127.01   | 1,034,660.84   |
| 减:短期投资跌价准备 |     | —              | —              |
| 短期投资净额     |     | 1,272,127.01   | 1,034,660.84   |
| 应收票据       |     | 1,000,000.00   | 15,736,977.95  |
| 应收账款       |     | 6,148,869.94   | 21,922,861.50  |
| 其他应收款      |     | 164,439,596.84 | 137,935,651.00 |
| 减:坏账准备     |     | 30,023,424.11  | 33,393,362.29  |
| 应收款项净额     |     | 140,565,042.67 | 126,465,149.21 |
| 预付账款       |     | 9,526,720.85   | 7,289,073.54   |
| 应收补贴款      |     | 4,242,523.74   | —              |
| 存货         |     | —              | 8,726,732.79   |
| 减:存货跌价准备   |     | —              | —              |
| 存货净额       |     | —              | 8,726,732.79   |
| 待摊费用       |     | —              | —              |
| 其他流动资产     |     | —              | —              |
| 流动资产合计     |     | 193,772,365.68 | 197,378,265.86 |
| 长期投资:      |     |                |                |
| 长期股权投资     | 六.1 | 215,119,401.15 | 185,292,718.97 |
| 长期债权投资     |     | —              | —              |
| 长期投资合计     |     | 215,119,401.15 | 185,292,718.97 |
| 减:长期投资减值准备 | 六.1 | 7,582,653.04   | 7,582,653.04   |
| 长期投资净额     |     | 207,536,748.11 | 177,710,065.93 |
| 其中:合并价差    |     | —              | —              |
| 其中:股权投资差额  |     | —              | —              |

## 资产负债表(续表)

编制单位:深圳市桑达实业股份有限公司

单位:人民币元

| 资产类         | 注 释 | 1999.12.31<br>RMB | 1998.12.31<br>RMB |
|-------------|-----|-------------------|-------------------|
| 固定资产:       |     |                   |                   |
| 固定资产原值      |     | 63,788,323.54     | 62,949,427.18     |
| 减:累计折旧      |     | 10,782,686.69     | 9,469,958.06      |
| 固定资产净值      |     | 53,005,636.85     | 53,479,469.12     |
| 在建工程        |     | 25,151,847.78     | 7,065,314.50      |
| 固定资产合计      |     | 78,157,484.63     | 60,544,783.62     |
| 无形资产及其他资产   |     |                   |                   |
| 无形资产        |     | 10,319,649.04     | 14,115,186.42     |
| 长期待摊费用      |     | 41,515.00         | 828,000.00        |
| 无形资产及其他资产合计 |     | 10,361,164.04     | 14,943,186.42     |
| 递延税项:       |     |                   |                   |
| 递延税款借项      |     | _____             | _____             |
| 资产总计        |     | 489,827,762.46    | 450,576,301.83    |

(所附注释系会计报表的组成部分)

## 资产负债表(续表)

编制单位:深圳市桑达实业股份有限公司

单位:人民币元

| 负债及股东权益    | 注释 | 1999.12.31     | 1998.12.31      |
|------------|----|----------------|-----------------|
|            |    | RMB            | RMB             |
| 流动负债:      |    |                |                 |
| 短期借款       |    | 191,420,000.00 | 124,420,000.00  |
| 应付票据       |    | —              | —               |
| 应付账款       |    | 4,025,369.36   | 16,838,811.55   |
| 预收账款       |    | 5,681,012.62   | 6,583,527.26    |
| 应付工资       |    | 142,555.00     | —               |
| 应付福利费      |    | 469,748.64     | 284,098.68      |
| 应付股利       |    | 10,565,536.43  | 100,576.43      |
| 应交税金       |    | 697,035.13     | (539,826.37)    |
| 其他应交款      |    | —              | —               |
| 其他应付款      |    | 43,957,827.84  | 85,587,117.65   |
| 预提费用       |    | 310,194.89     | 282,240.00      |
| 一年内到期的长期负债 |    | 6,000,000.00   | 5,000,000.00    |
| 其他流动负债     |    | —              | —               |
| 流动负债合计     |    | 263,269,279.91 | 238,556,545.20  |
| 长期负债:      |    |                |                 |
| 长期借款       |    | —              | 6,000,000.00    |
| 长期负债合计     |    | —              | 6,000,000.00    |
| 递延税项:      |    |                |                 |
| 递延税款贷项     |    | —              | —               |
| 负债合计       |    | 263,269,279.91 | 244,556,545.20  |
| 股东权益:      |    |                |                 |
| 股本         |    | 130,812,000.00 | 130,812,000.00  |
| 资本公积       |    | 77,413,487.35  | 77,413,487.35   |
| 盈余公积       |    | 18,002,024.53  | 58,610,156.02   |
| 其中:公益金     |    | 8,285,686.94   | 7,206,093.87    |
| 未分配利润      |    | 330,970.67     | (60,815,886.74) |
| 股东权益合计     |    | 226,558,482.55 | 206,019,756.63  |
| 负债及股东权益总计  |    | 489,827,762.46 | 450,576,301.83  |

(所附注释系会计报表的组成部分)

## 利润及利润分配表

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          | 注 释 | 1999<br>RMB     | 1998<br>RMB     |
|--------------|-----|-----------------|-----------------|
| 一. 主营业务收入    |     | 94,153,920.61   | 272,317,077.76  |
| 减: 折扣与折让     |     | —               | —               |
| 主营业务收入净额     | 六.3 | 94,153,920.61   | 272,317,077.76  |
| 减: 主营业务成本    | 六.4 | 78,820,044.86   | 247,640,060.82  |
| 主营业务税金及附加    |     | 646,790.34      | 625,218.70      |
| 二. 主营业务利润    |     | 14,687,085.41   | 24,051,798.24   |
| 加: 其他业务利润    |     | 716,048.67      | 422,970.35      |
| 减: 存货跌价损失    |     | —               | —               |
| 营业费用         |     | —               | 591,248.98      |
| 管理费用         |     | 12,110,521.30   | 14,318,633.76   |
| 财务费用         |     | 538,834.96      | 4,357,060.77    |
| 三. 营业利润      |     | 2,753,777.82    | 5,207,825.08    |
| 加: 投资收益      | 六.2 | 27,778,606.71   | 13,780,707.14   |
| 补贴收入         |     | 1,600,000.00    | —               |
| 营业外收入        |     | —               | —               |
| 减: 营业外支出     |     | 436.00          | 629,799.97      |
| 四. 利润总额      |     | 32,131,948.53   | 18,358,732.25   |
| 减: 所得税       |     | 1,128,262.61    | 688,661.30      |
| 少数股东损益       |     | —               | —               |
| 五. 净利润       |     | 31,003,685.92   | 17,670,070.95   |
| 加: 年初未分配利润   |     | (60,815,886.74) | (78,485,957.69) |
| 盈余公积转入       |     | 51,404,062.15   | —               |
| 六. 可供分配利润    |     | 21,591,861.33   | (60,815,886.74) |
| 减: 提取法定盈余公积  |     | 2,159,186.13    | —               |
| 提取法定公益金      |     | 1,079,593.07    | —               |
| 七. 可供股东分配的利润 |     | 18,353,082.13   | (60,815,886.74) |
| 减: 应付优先股股利   |     | —               | —               |
| 提取任意盈余公积     |     | 7,557,151.46    | —               |
| 应付普通股股利      |     | 10,464,960.00   | —               |
| 八. 未分配利润     |     | 330,970.67      | (60,815,886.74) |

(所附注释系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      一九九九年度      单位:人民币元

| 项 目                        | 注 释 | 金 额             |
|----------------------------|-----|-----------------|
|                            |     | RMB             |
| <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             |     | 85,358,104.18   |
| 收取的租金                      |     | 9,940,855.89    |
| 收到的增值税销项税额和退回的增值税款         |     | _____           |
| 收到的除增值税以外的其他税费返还           |     | 1,600,000.00    |
| 收到的其他与经营活动有关的现金            |     | 11,211,482.83   |
| 现金流入小计                     |     | 108,110,442.90  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             |     | 78,145,752.94   |
| 经营租赁所支付的现金                 |     | _____           |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            |     | 4,979,256.61    |
| 支付的增值税款                    |     | 47,443.02       |
| 支付的所得税款                    |     | 1,499,661.25    |
| 支付的除增值税、所得税以外的其他税费         |     | 1,027,036.08    |
| 支付的其他与经营活动有关的现金            |     | 41,449,162.86   |
| 现金流出小计                     |     | 127,148,312.76  |
| 经营活动产生的现金流量净额              |     | (19,037,869.86) |
| <b>二. 投资活动产生的现金流量</b>      |     |                 |
| 收回长期投资所收到现金                |     | 14,461,522.67   |
| 收回短期投资所收到现金                |     | 6,199,869.86    |
| 取得债券利息收入所收到的现金             |     | 588,404.99      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额 |     | 446,456.29      |
| 收到的其他与投资活动有关的现金            |     | _____           |
| 现金流入小计                     |     | 21,696,253.81   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金净额 |     | 29,397,976.56   |
| 权益性投资所支付的现金                |     | 19,570,000.00   |
| 短期投资所支付的现金                 |     | 3,965,339.16    |
| 支付的其他与投资活动有关的现金            |     | _____           |
| 现金流出小计                     |     | 52,933,315.72   |
| 投资活动产生的现金流量净额              |     | (31,237,061.91) |

## 现金流量表(续表)

编制单位:深圳市桑达实业股份有限公司 一九九九年度

单位:人民币元

| 项 目             | 注 释 | 金 额            |
|-----------------|-----|----------------|
|                 |     | RMB            |
| 三. 筹资活动产生的现金流量  |     |                |
| 吸收权益性投资所收到的现金   |     | —              |
| 发行债券所收到的现金      |     | —              |
| 借款所收到的现金        |     | 216,420,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 |     | —              |
| 现金流入小计          |     | 216,420,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金      |     | 154,420,000.00 |
| 发生筹资费用所支付的现金    |     | 360,000.00     |
| 分配股利或利润所支付的现金   |     | —              |
| 偿付利息所支付的现金      |     | 12,311,651.91  |
| 融资租赁所支付的现金      |     | —              |
| 减少注册资本所支付的现金    |     | —              |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 |     | —              |
| 现金流出小计          |     | 167,091,651.91 |
| 筹资活动产生的现金流量净额   |     | 49,328,348.09  |
| 四. 汇率变动对现金的影响   |     | (13,135.44)    |
| 五. 现金及现金等价物净增加额 |     | (959,719.12)   |
|                 |     | =====          |

## 现金流量表(续表)

编制单位:深圳市桑达实业股份有限公司 一九九九年度

单位:人民币元

附注:

| 项 目                        | 注 释 | 金 额             |
|----------------------------|-----|-----------------|
|                            |     | RMB             |
| 1. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:        |     |                 |
| 以固定资产偿还债务                  |     | —               |
| 以投资偿还债务                    |     | —               |
| 以固定资产进行长期投资                |     | —               |
| 以存货偿还债务                    |     | —               |
| 融资租赁固定资产                   |     | —               |
| 2. 将净利润调节为经营活动的现金流量:       |     |                 |
| 净利润                        |     | 31,003,685.92   |
| 加:计提的坏账准备或转销的坏账            |     | 61,854.40       |
| 固定资产折旧                     |     | 2,259,830.46    |
| 无形资产及其他资产摊销                |     | 294,847.78      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益) |     | 436.00          |
| 固定资产报废损失                   |     | —               |
| 财务费用                       |     | 11,325,663.23   |
| 投资损失(减收益)                  |     | (27,778,606.71) |
| 递延税款贷项(减借项)                |     | —               |
| 存货的减少(减增加)                 |     | 8,726,732.79    |
| 经营性应收项目的减少(减增加)            |     | (5,904,939.96)  |
| 经营性应付项目的增加(减减少)            |     | (39,042,434.69) |
| 增值税增加净额(减减少)               |     | (12,893.97)     |
| 待摊费用的减少(减增加)               |     | —               |
| 预提费用的增加(减减少)               |     | 27,954.89       |
| 其他                         |     | —               |
| 经营活动产生的现金流量净额              |     | (19,037,869.86) |
| 3. 现金及现金等价物净增加情况:          |     |                 |
| 货币资金的期末余额                  |     | 37,165,951.41   |
| 减:货币资金的期初余额                |     | 38,125,670.53   |
| 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               |     | (959,719.12)    |

(所附注释系会计报表的组成部分)