

深圳市桑达实业股份有限公司

二〇一一年半年度报告

2011 年 8 月 17 日

深圳市桑达实业股份有限公司

2011年半年度报告

第一节 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。

公司应到会董事 9 人,实际到会董事 8 人,副董事长江育良先生因工作原因委托独立董事谢维信先生代为行使表决权。

本半年度财务报告未经审计。

公司法定代表人张永平、主管会计工作负责人张革及会计机构负责人徐效臣声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第二节 公司基本情况简介	3
第三节 股本变动和主要股东持股情况	5
第四节 董事、监事、高级管理人员情况.....	7
第五节 董事会报告	7
第六节 重要事项.....	14
第七节 财务报告（未经审计）	20
第八节 备查文件.....	102

本半年度报告中，除非另有说明，以下简称在本报告中之含义如下：

公司/本公司/桑达公司	指	深圳市桑达实业股份有限公司
桑达集团/控股股东	指	深圳桑达电子集团有限公司
百利公司	指	深圳桑达百利电器有限公司
国际电子器件公司	指	深圳桑达国际电子器件有限公司
商用公司	指	深圳桑达商用机器有限公司
汇通公司	指	深圳市桑达汇通电子有限公司
深圳维修公司	指	深圳市桑达消费通信产品维修服务有限公司
上海维修公司	指	上海桑达消费产品维修服务有限公司
深圳房地产公司	指	深圳桑达房地产开发有限公司
无锡房地产公司	指	无锡桑达房地产开发有限公司
桑达（香港）公司	指	桑达（香港）有限公司
中联公司	指	深圳中联电子有限公司
投资公司	指	深圳市桑达投资有限公司
桑菲公司	指	深圳桑菲消费通信有限公司
中电财务公司	指	中国电子财务有限责任公司
南方电子公司	指	深圳市南方电子系统工程有限公司
电子器材总公司	指	中国电子器材总公司
长城计算机公司	指	中国长城计算机深圳股份有限公司

第二节 公司基本情况简介

一、公司基本情况

(一) 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.**

(二) 公司法定代表人：张永平

(三) 公司董事会秘书：林卫

证券事务代表：李红梅

联系地址：深圳市南山区科技园科技路**1**号桑达科技大厦**15—17**层

联系电话：**0755--86316073**

传 真：**0755—86316006**

电子信箱：**sed@sedind.com**

(四) 公司注册地址、办公地址：深圳市南山区科技园科技路**1**号桑达科技大厦**15—17**层

邮政编码：**518057**

公司网址：**www.sedind.com**

电子信箱：**sed@sedind.com**

(五) 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**

公司半年度报告备置地点：公司证券部

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：深桑达**A**

股票代码：**000032**

(七) 其他有关资料：

公司最近一次变更注册登记日期、地点：**2011年1月17日**于深圳

企业法人营业执照注册号：**440301103356497**

税务登记号码：

国税深字**440301192251743**（**04004775**）

深地税登字**440301192251743**（**04004775**）

组织机构代码：**19225174-3**

二、主要财务数据和指标

(一) 主要财务指标

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减(%)
		调整前	调整后	调整后
总资产(元)	1,636,170,833.17	1,489,448,926.88	1,787,506,692.99	-8.47%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	718,480,009.25	731,976,815.52	762,806,699.08	-5.81%
股本(股)	232,864,320.00	232,864,320.00	232,864,320.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.09	3.14	3.28	-5.81%
	报告期(1—6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整前	调整后	调整后
营业总收入(元)	918,308,420.74	596,530,976.52	601,432,603.90	52.69%
营业利润(元)	33,670,553.28	20,281,670.01	19,473,545.46	72.90%
利润总额(元)	34,153,466.42	20,378,271.28	19,570,146.73	74.52%
归属于上市公司股东的净利润(元)	15,945,916.72	11,450,089.32	10,761,326.20	48.18%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	15,503,533.64	468,296.47	-220,466.65	增加 15,724,000.29 元
基本每股收益(元/股)	0.07	0.05	0.05	48.18%
稀释每股收益(元/股)	0.07	0.05	0.05	48.18%
加权平均净资产收益率(%)	2.07%	1.60%	1.37%	上升 0.70 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.01%	0.07%	-0.03%	上升 2.04 个百分点
经营活动产生的现金流量净额(元)	-37,048,855.00	27,050,061.22	24,021,731.90	减少 61,070,586.90 元
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.16	0.12	0.10	减少 0.26 元

关于调整事项的说明：

2011 年1月4 日本公司全资子公司深圳房地产公司对投资公司增资，本公司合并持股比例由30%增至72%，投资公司及其全资子公司中联公司及中联公司子公司内蒙古华联标准晶体有限责任公司，以同一控制下的企业合并方式纳入本公司合并范围。根据《企业会计准则第20 号——企业合并》，应追溯调整可比期间的合并报表，由于投资公司2010年9月10日才成立，为此本公司将桑达投资的全资子公司中联公司（含其子公司内蒙古华联标准晶体有限责任公司）去年同期数据纳入合并。具体调整数据详见“财务报告附注十七—2010 年度1-6 月净利润差异调节表”、“财务报告附注十八—2010 年度1-6 月现金流量表差异调节表”“附注十九—2011 年度期初资产负债表追溯调整数据说明”。

（二）非经常性损益项目及涉及金额

根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008年修订）》的规定，本公司非经常性损益项目如下： 单位：人民币元

项 目	金 额
非流动资产处置损益	-32,551.91
计入当期损益的政府补助	518,097.35
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-2,632.30
所得税的影响	-14,240.86
少数股东损益的影响	-26,289.20
合计	442,383.08

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内公司股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）		本次变动后	
	数量	比例			数量	比例
一、有限售条件股份	45,156	0.02%			45,156	0.02%
1、国家持股						
2、国有法人持股						
3、其他内资持股						
其中：						
境内法人持股						
境内自然人持股						
(高管股份)						
4、外资持股						
其中：						
境外法人持股						
境外自然人持股						
5、高管股份	45,156	0.02%			45,156	0.02%
二、无限售条件股份	232,819,164	99.98%			232,819,164	99.98%
1、人民币普通股	232,819,164	99.98%			232,819,164	99.98%
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其他						
三、股份总数	232,864,320	100%	0	0	232,864,320	100%

二、前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	27,165户				
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售 条件股份数量	质押或冻结的 股份数量
深圳桑达电子集团有限公司	国有法人	42.02%	97,849,865	0	0
深圳市龙岗区城市建设投资有限公司	国有法人	4.04%	9,415,142	0	0
吴绮绯	境内自然人	2.02%	4,711,081	0	0
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.65%	1,514,200	0	0
巫淑英	境内自然人	0.39%	915,301	0	0
周团章	境内自然人	0.32%	748,900	0	0
徐苒	境内自然人	0.28%	656,400	0	0
文乐祥	境内自然人	0.26%	600,862	0	0
王勇潮	境内自然人	0.22%	512,960	0	0
江志明	境内自然人	0.19%	435,500	0	0
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
深圳桑达电子集团有限公司		97,849,865		人民币普通股	
深圳市龙岗区城市建设投资有限公司		9,415,142		人民币普通股	
吴绮绯		4,711,081		人民币普通股	
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		1,514,200		人民币普通股	
巫淑英		915,301		人民币普通股	
周团章		748,900		人民币普通股	
徐苒		656,400		人民币普通股	
文乐祥		600,862		人民币普通股	
王勇潮		512,960		人民币普通股	
江志明		435,500		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司第一大股东与第二大股东间不存在关联关系；其他无限售条件的流通股股东之间是否存在关联关系未知。			

三、有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

有限售条件 股东名称	所持有的有限售条 件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易 股份数量	承诺的限售条件
娄春明	29,344	每年 25% 解除限售	-	(注)
刘和平	14,731	每年 25% 解除限售	-	(注)
赵 奇	1,081	每年 25% 解除限售	-	(注)

注：依据有关高管持股变动的法规规定予以解冻和冻结。

四、报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变化。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内公司董事、监事和高级管理人员持股未发生变动。

二、报告期内公司董事、监事和高级管理人员未发生变动。

第五节 董事会报告

一、报告期内公司经营成果和财务状况简要分析

(一) 报告期内公司经营成果的简要分析 单位：人民币元

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减
营业收入	918,308,420.74	601,432,603.90	52.69%
营业成本	769,191,026.61	518,416,330.39	48.37%
营业税金及附加	15,315,258.58	3,315,343.86	361.95%
销售费用	36,234,993.31	22,178,032.58	63.38%
管理费用	60,353,122.75	52,841,771.10	14.21%
财务费用	3,543,466.21	-881,282.72	增加 4,424,748.93 元
投资收益	0.00	13,911,136.77	-100.00%
营业利润	33,670,553.28	19,473,545.46	72.90%
营业外收入	800,146.55	567,695.43	40.95%
营业外支出	317,233.41	471,094.16	-32.66%
利润总额	34,153,466.42	19,570,146.73	74.52%
所得税	8,401,916.78	5,504,495.49	52.64%
净利润	25,751,549.64	14,065,651.24	83.08%

归属于母公司所有者的净利润	15,945,916.72	10,761,326.20	48.18%
少数股东损益	9,805,632.92	3,304,325.04	196.75%
经营活动产生的现金流量净额	-37,048,855.00	24,021,731.90	减少 61,070,586.90 元

变动原因说明如下：

1、营业收入和营业成本与上年同期相比分别增长 52.69% 和 48.37%，主要是由于本期进出口贸易及房地产企业的收入同比增长较大所致；而营业税金及附加与上年同期相比增长 **361.95%**，主要由于本期营业收入结构比例与上年同期相比有所不同，本期房地产项目收入占当期营业收入的 **21.28%**，而上年同期房地产项目收入仅占当期营业收入的 **7.75%**，相应的营业税金及附加相比上年同期增加。

2、销售费用与上年同期相比增加 1405.70 万元，增幅为 63.38%，主要是由于汇通公司今年销售的手机型号不同，市场投入费用不同所致；管理费用比上年同期增加 **751.14 万元，增幅为 14.21%**，主要是由于中联公司无形资产摊销和房产税增加以及本期人工成本增加所致；财务费用比上年同期增加 **442.47 万元**，主要为本期为补充流动资金新增银行借款，借款利息支出增加以及人民币升值幅度高于上年同期汇兑损失增加所致。

3、投资收益减少 1391.11 万元，下降 100%，主要是由于上期公司减持所持有的招行股票而本期没有所致。

4、营业利润增长 72.90%，主要原因是本期营业收入总额增加 **52.69%**，本期房地产项目收入占当期营业收入的 **21.28%**，而上年同期房地产项目收入仅占当期营业收入的 **7.75%**，房地产项目的毛利率较其他业务的毛利率高，导致公司本期的毛利总额高于上年同期。

5、营业外收入与上年同期相比增加 40.92%，主要是由于本期收到的政府补助高于上年同期以及中联公司本期收到地铁施工补助款而上年没有。

6、营业外支出与上年同期相比下降 32.66%，主要是由于上年同期下属工业企业处理固定资产损失高于本期。

7、利润总额增长 74.52%，与营业利润增长相对应。

8、所得税同比增长 **52.64%**，本期收益较上年增加，相应的所得税费用也同向增加所致。

9、归属于母公司所有者的净利润增长 **48.18%**，原因是本期业务的增长。

10、经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 **6107.56** 万元，主要是由于本期无锡房地产项目预售回款少于上年同期以及深圳房地产公司清算土地增值税支付的税费金额较上年同期增加较大。

（二）报告期内公司财务状况的简要分析 单位：人民币元

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	增减
总资产	1,636,170,833.17	1,787,506,692.99	-8.47%
归属于母公司所有者的净资产	718,480,009.25	762,806,699.08	-5.81%

变动原因说明如下：

1、报告期末公司总资产比年初减少 **8.47%**，主要系本期清算土地增值税以及支付中联公司股权收购款导致货币资金减少。

2、报告期末公司归属于母公司所有者的净资产比年初减少 **5.81%**，主要是因为期初模拟合并增加的归属于母公司所有者的净资产（详情请见公司第 **2011-016** 公告）在本期正式合并后的调减，以及年度利润分配方案的实施，导致归属于母公司所有者的净资产减少数大于本期实现利润数所致。

二、报告期经营情况

（一）报告期内经营情况的回顾

报告期内公司实现销售收入 **9.18** 亿元；利润总额 **3415** 万元；归属于母公司所有者的净利润 **1594** 万元。

公司各行业企业运行情况：

1、工业企业运行情况

百利公司开始采取有效措施，产品结构调整工作虽取得了初步效果，但经营压力仍然没有得到根本缓解；国际电子器件公司改善供应链管理，不断完善生产采购计划、平衡库存、供应和需求，妥善解决了因物料供应紧张造成的延迟交货问题，准时交货率提升到 **99%**；商

用公司携手华润万家，继服务广州亚运会之后，又提供 **120** 余台桑达 **SED3000** 收款机服务深圳世界大学生运动会。

2、电子商贸与服务运行情况

汇通公司开始启动中国电信 **CDMA** 手机业务和 **LED** 销售网络建设，“突破单一代理飞利浦手机产品局面”的工作有了实质性进展；进出口部克服出口退税占压大量资金的困难，大力拓展代理业务，销售收入创历史新高。维修公司落实了新的维修产品业务，网络产品维修量稳步增长。

3、房地产业运行情况

无锡房地产公司沁春园三期顺利开盘，在国家政策调控的不利条件下，取得了较好的销售业绩；桑达投资公司克服各种困难，密切关注政策动向，开展各项调研和前期工作，为中联项目的开工做好各项准备工作。

（二）公司主营业务及其经营情况

1、报告期内公司营业收入、营业成本按行业的构成情况如下： 单位：人民币元

分行业	营业总收入	营业总成本	毛利率
电子元器件制造销售	76,321,368.21	74,599,563.18	2.26%
电子设备制造销售	158,107,434.61	122,450,126.76	22.55%
商品销售	395,417,420.95	385,837,228.79	2.42%
通信产品	167,388,539.90	143,804,578.27	14.09%
房地产及房产租赁	195,410,802.15	116,754,671.21	40.25%
维修及劳务	5,681,785.03	2,992,044.75	47.34%
公司内部行业间相互抵销	(80,018,930.11)	(77,247,186.35)	3.46%
合计	918,308,420.74	769,191,026.61	16.24%

2、公司营业收入、营业成本、毛利率按行业的构成同上年对比如下：

分行业	收入与上年同期比 增减	成本与上年同期比 增减	毛利率与上年同期 比增减
电子元器件制造销售	87.63%	94.26%	-3.34%
电子设备制造销售	20.89%	25.63%	-2.93%
商品销售	87.12%	93.07%	-3.01%
通信产品	-10.07%	-18.81%	9.24%
房地产及房产租赁	319.13%	505.90%	-18.42%
维修及劳务	31.55%	27.76%	1.56%
公司内部行业间相互抵销	334.28%	382.18%	-9.59%
合计	52.69%	48.37%	2.44%

同上年同期相比，公司营业总收入和营业总成本均有较大幅度的增长，综合毛利率略微上升，总体盈利情况与上年同期比略有上升。分行业情况，与上年同期相比，除通信产品行业的收入有所减少，其他行业的收入同比均有不同幅度的增长。电子元器件行业中由于 **LED** 电源的销售量增加，本期收入较上年同期有较大幅度的增加；房地产行业由于本期无锡房地产项目结转收入，公司房地产及房产租赁行业收入同比增长了 **319.13%**；通讯类模块电源产品和商用 **POS** 机由于订单的增加，使公司电子设备行业营业收入上升 **20.89%**；维修劳务行业随着维修量的增加收入也较上年同期增长 **31.55%**；通信产品销售由于今年上半年销售飞利浦品牌手机的单价下降，销售量虽然增长了 **23.53%**，销售收入却下降了 **10.07%**。公司各行业的毛利率，除了通信产品行业和维修及劳务行业略有上升外，其余均略有下降，由于人工成本提高及人民币汇率的持续攀升，制造行业的毛利率均有所下降；而本期无锡房地产项目结转的收入毛利率低于上年同期结转的沙井棕榈堡项目的毛利率，使房地产及房产租赁行业的毛利率同比降低了 **18.42%**。

3、营业收入占公司营业收入 10%以上的产品

单位：人民币元

产品	营业收入	营业成本	毛利率
模块电源	160,350,711.52	134,078,642.07	16.38%
手机	167,388,539.90	143,804,578.27	14.09%
无锡沁春园项目	157,655,823.00	103,509,317.07	34.34%

（三）报告期内利润构成、营业结构、盈利能力与上年同期相比的变化情况

本期房地产项目收入占当期营业收入的 **21.28%**，而上年同期房地产项目收入仅占当期营业收入的 **7.75%**，同时毛利率较低的贸易行业的收入大幅度增长，从而使公司营业结构比例及利润构成较去年有一定变化，公司综合毛利率与上年同期相比略有上升。

（四）公司报告期内没有对净利润产生重大影响的其他经营业务。

（五）报告期内公司未收到联营企业的分红。

（六）公司目前经营中的问题与困难

1、百利公司的经营压力仍然没有得到根本缓解，扭亏增盈工作仍然严峻，公司产品结构调整和产业转型任务艰巨；

2、由于国家对房地产市场的调控和限购政策的出台，公司房地产业务受到一定的影响；

3、由于人民币升值、人工及原材料成本提高、财务借款增加以及出口退税政策变化等因素，公司生产经营面临各种费用成本增加压力。

（七）公司下半年工作计划

下半年，公司将重点开展如下工作：

1、进一步加大百利公司产品结构调整力度，开源节流，力争实现当期减亏；

2、充分发挥国际电子器件公司在电源业务方面的发展优势，加大其在新能源领域的拓展力度；

3、加大商用公司新产品开发力度，扩展 **POS** 周边产品的配套和集成，促其发展上一定规模；

4、大力推进 **LED** 照明产业发展，完善产品系列，加快人才引进，加强市场开拓，尽快形成有效的营销模式和广泛的市场渠道；

5、汇通公司将进一步采取措施开拓新业务，突破单一产品代理局面。

6、无锡房地产公司加大沁春园二期的销售力度，克服困难，确保全年任务的完成；

7、桑达投资公司密切关注深圳市《城市更新办法实施细则》的出台，做好中联项目开工准备工作；

8、宝电公司积极推动宝电工业区城市更新改造项目早日立项。

三、公司报告期投资情况

（一）报告期内公司无募集资金投资项目。

（二）报告期内公司非募集资金投资项目情况

根据公司 **2010** 年第二次临时股东大会通过的《关于对深圳市桑达投资有限公司进行增资的议案》，公司之子公司深圳桑达房地产开发有限公司于 **2011** 年 **1** 月 **4** 日以货币资金 **1.5** 亿元认缴出资。深圳市中瑞泰会计师事务所为本次注册资本变更出具了深中瑞泰验字【**2011**】**001** 号验资报告，上述增资已于 **2011** 年 **1** 月 **7** 日办妥工商登记变更手续。增资后深圳市桑达投资有限公司的注册资本变更为 **25,000** 万元，公司及深圳桑达房地产开发有限公司合计出资比例上升至 **72%**，达到了绝对控股地位。根据《企业会计准则第 **33** 号—合并财务报表》及相关规定，公司将深圳市桑达投资有限公司纳入公司合并报表范围。本报告期深圳市桑达投资有限公司及其子公司深圳中联电子有限公司及其子公司内蒙古华联标准晶体有限责任公司，纳入公司合并报表范围。

由于深圳市桑达投资有限公司原控股股东深圳桑达电子集团有限公司亦为本公司的控股股东，因此该合并属于同一控制下的企业合并行为，按《企业会计准则第 **20** 号—企业合并》的相关规定，公司在本报告期调整了公司合并资产负债表年初数，并模拟调整了合并利润表、合并现金流量表的上年同期数。因收购深圳中联电子有限公司股权而应付中国电子基础产品装备公司股权转让款在本期关联单位往来中体现。

四、公司未在上年年度报告中披露盈利预测情况。

五、公司未在上年年度报告中披露本年度经营计划。

第六节 重要事项

一、公司治理状况

（一）公司治理总体情况说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法规的要求，规范公司运作，健全内控制度，维护了全体股东和公司的利益。

公司治理实际情况与中国证监会有关文件要求不存在重大差异。

（二）公司治理的建设与完善情况

根据深证局公司字【**2011**】**31**号通知要求，公司是内控实施试点单位之一，应在**2012**年**6**月底前完成与财务报告相关内控建设工作，在披露**2012**年半年报的同时披露内控自我评价报告。

公司董事会、经理层一直以来非常重视内部控制的建立与健全。报告期内，公司按照《企业内部控制基本规范及配套指引》与证券监管机关的要求，成立了内部控制规范实施领导小组与工作小组，成立了内部风险控制部，聘请了外部咨询机构为内部控制规范实施提供咨询服务。**2011**年**4**月中旬，公司制订了《内部控制规范实施工作方案》，明确了内部控制工作机构职责、工作内容与时间计划等。《内部控制规范实施工作方案》经公司第六届董事会第二次会议审议同意通过，于**2011**年**4**月**23**日在巨潮资讯网等媒体披露。

2011年**4**月**28**日，公司召开了内部控制基本规范实施动员大会。公司经理层、各职能部门、下属单位负责人及内控工作负责人、公司内控项目咨询团队等参加了会议。会议学习了《企业内部控制基本规范及配套指引》等，传达了公司《内部控制规范实施工作方案》内容，公司总经理作了动员报告。

2011年**4**月，公司完成了内部控制基本规范实施准备工作。**2011**年**5**月初，顾问公司咨询团队也进入公司，与公司内控工作小组等开展工作。截止到**2011**年**6**月末，公司已经制定了内控缺陷确认标准，明确了实施重点业务单位与业务流程，完成了部分重点子公司调研并编制了风险清单与缺陷报告等。当前，正在对实施范围内重点子公司规章、制度、业务流程进行调研，查找可能存在的内部控制缺陷与设计优化方案等。

本报告期内，公司内部控制规范实施领导小组与工作小组成员代表参加了多项内控专业学习，组织人员到优秀企业观摩。公司多次开会推进落实内部控制基本规范相关工作。当前，内控实施工作进展与《内部控制规范实施工作方案》一致。本年度内，计划在**2011年8月**制定内控缺陷整改方案，**2011年9月**开始内控手册编制与完善管理制度等工作。截止本报告期末，公司董事会和监事会严格按照法律法规和公司章程履行职权，公司治理的实际状况与《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等文件规定和要求基本相符，公司治理结构完善，公司运作规范。

（三）公司向大股东提供未公开信息情况说明

根据深圳证监局发布的《关于对上市公司向大股东、实际控制人提供未公开信息行为加强监管的通知》及《关于对上市公司向大股东、实际控制人提供未公开信息等治理非规范行为加强监管的补充通知》的规定，公司在报告期内存在向大股东、实际控制人报送未公开信息、定期报送年度计划预算、报表等相关资料的治理非规范情况。

公司根据国资委、财政部有关财务快报、合并报表、预算管理及工信部制定的电子信息产业统计制度等相关规定，每月定期向控股股东桑达集团报送月度财务报表、月度企业财务快报表、年度预算报告、生产及经济指标月报表、生产及经济指标年度报表及临时性重大生产经营计划、经营目标等未公开信息。

公司严格按照深圳证监局《关于对上市公司向大股东、实际控制人提供未公开信息行为加强监管的通知》（深证局公司字【**2007**】**11**号）和《关于对上市公司向大股东、实际控制人提供未公开信息等治理非规范行为加强监管的补充通知》（深证局公司字【**2007**】**39**号）的文件要求，每月及时履行相关信息的报备等义务。

二、利润分配方案的执行情况

公司**2010**年度利润分配方案（每**10**股派发**0.8**元人民币现金（含税））经**2011年6月3日**召开的公司**2010**年度股东大会审议通过，并于**2011年6月17日**实施。

公司**2011**年上半年度不进行利润分配及公积金转增股本。

三、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内公司无持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权情况。

五、报告期内公司未发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并事项。

六、报告期内公司关联交易事项

（一）向关联方收取租金

交易方：桑菲公司；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**14000**平方米厂房、位于南山区科技工业园科技路**1**号桑达科技大厦**5**层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**479.05**万元；占同类交易金额的比例：占本报告期收取租金总额的**13.49%**；结算方式：采用银行收款的结算方式。

（二）向关联方提供维修服务

交易方：桑菲公司；交易内容：桑菲公司委托深圳维修公司维修手机，支付维修费用，定价政策：市场定价（按合同执行）。交易金额：报告期内收取桑菲公司维修费**345.38**万元。占同类交易金额比例：占本报告期维修费收入总额的**93.05%**；结算方式：采用银行收款的结算方式。

（三）向关联方采购货物

交易方：桑菲公司；交易内容：汇通公司向桑菲公司采购手机。定价政策：市场定价（按合同执行）。交易金额：报告期内汇通公司向桑菲公司采购手机**10,538.43**万元。占同类交易金额比例：占本报告期手机采购总额的**73.94%**；结算方式：采用银行收款的结算方式。

交易方：电子器材总公司；交易内容：汇通公司向电子器材总公司采购手机。定价原则：与市场价格一致（按合同执行）；交易金额：报告期内汇通公司向电子器材总公司采购手机**3,635.62**万元；占同类交易金额的比例：占本报告期同类产品采购总额的**25.51%**；结算方式：采用银行收款的结算方式。

（四）在关联方办理存款业务

交易方：中电财务公司；交易内容：公司在中电财务公司办理存款及结算业务，截止**2011年6月30日**，公司在中电财务公司存款余额为**52,692,216.82元**；定价政策：存款按同期银行存款利率。

（五）在关联方办理贷款业务

交易方：中电财务公司；交易内容：公司在中电财务公司办理贷款业务，截止**2011年6月30日**，公司在中电财务公司贷款余额为**70,000,000.00元**；定价政策：贷款按同期银行贷款利率。

中电财务公司风险评估报告（**2011.6.30**）详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

（六）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	桑菲公司	-7,453,540.78	4,836,365.91	1,645,254.01	2,962,005.93
2	南方电子公司	417,320.00	417,320.00	-5,636,672.00	185,000.00
3	中电财务公司	-99,116,939.58	52,692,216.82	70,000,000.00	70,000,000.00
4	电子器材总公司	--	--	1,814,501.00	1,814,501.00
5	中国电子基础产品装备公司	--	21,718,407.94	-100,000,000.00	131,150,000.00

七、报告期内，公司不存在对外证券投资情况。

八、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况

公司按照《上市公司公平信息披露指引》及有关规定，在接待投资者及接到投资者电话问询时，未有实行差别对待，未发生有选择地、私下、提前地向特定对象披露、透露或泄露公司非公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。公司报告期内无现场接待调研、沟通、采访情况。

九、重大合同（含担保）事项

（一）报告期内公司未发生及以前期间发生但持续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

（二）报告期内公司担保事项

单位：人民币万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名	担保额度	担保额度	实际发生日	实际担保	担保类型	担保期	是否履行	是否为关联

称	相关公告披露日和编号		期（协议签署日）	金额			完毕	方担保（是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0.00		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0.00		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0.00		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
深圳桑达百利电器有限公司	2011年6月4日，公告编号2011-019	3,000.00	2011年01月18日	381.73	连带责任担保	2011.01.18-2012.01.18	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		10,000.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		444.05		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		10,000.00		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		381.73		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		10,000.00		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		444.05		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		10,000.00		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		381.73		
实际担保总额（即A4+B4）占公司净资产的比例				0.53%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0.00				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）				381.73				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）				0.00				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				381.73				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				公司为下属子公司开立银行承兑汇票提供不可撤销连带清偿责任				

（三）公司未在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理事项。

十、报告期内公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东未发生对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响及其他任何的承诺事项。

十一、公司半年度财务报告未经审计。

十二、公司及其董事、监事、高级管理人员未有在报告期内受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追

究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十三、独立董事对公司关联方资金占用及对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会和银监会联合下发《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发【2005】120号）及《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发【2003】56号）要求，我们本着认真负责的态度，对截至**2011年6月30日**公司累计及当期关联方资金占用及对外担保情况进行了认真的审查，现就有关情况作出专项说明并发表独立意见如下：

报告期内，本公司不存在控股股东及其子公司违规占用资金事项。

报告期内，公司没有为控股股东及公司持股**50%**以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保；报告期内，公司为全资子公司深圳桑达百利电器有限公司开立银行承兑汇票提供的担保，发生额共计**444.05**万元，期末余额为**381.73**万元。

综上所述，我们认为：报告期内，公司不存在关联方违规占用资金情况。公司对外担保的决策程序符合《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》的有关规定，没有损害股东的利益。

十四、报告期内公司没有发生其他对公司产生重大影响的重要事项。

十五、报告期内公告信息索引

序号	时间	公告名称
1	2011年1月25日	关于控股子公司深圳桑达商用机器有限公司被认定为高新技术企业的公告

2	2011年2月24日	第六届董事会第一次临时会议决议公告
3	2011年4月1日	第六届董事会第二次临时会议决议公告
4	2011年4月1日	关于与中国电子财务有限责任公司签署《全面金融合作协议》暨关联交易的公告
5	2011年4月1日	第六届监事会第一次临时会议决议公告
6	2011年4月1日	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知
7	2011年4月16日	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的提示性公告
8	2011年4月22日	2011 年第一次临时股东大会决议公告
9	2011年4月23日	第六届董事会第二次会议决议公告
10	2011年4月23日	关于 2011 年为下属子公司使用综合授信额度提供担保的公告
11	2011年4月23日	关于公司 2011 年为下属子公司提供财务资助的公告
12	2011年4月23日	关于公司 2010 年度日常关联交易执行情况确认及 2011 年日常关联交易协议的公告
13	2011年4月23日	关于召开 2010 年度股东大会的通知
14	2011年4月23日	第六届监事会第二次会议决议公告
15	2011年4月23日	2010 年年度报告摘要
16	2011年4月28日	第六届董事会第三次临时会议决议公告
17	2011年4月28日	第六届监事会第二次临时会议决议公告
18	2011年5月31日	关于国有股权无偿划转过户的公告
19	2011年6月4日	2010 年度股东大会决议公告
20	2011年6月10日	2010 年度权益分派实施公告
公司所有对外公告均在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上披露。		

第七节 财务报告（未经审计）

深圳市桑达实业股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、 深公司的基本情况

圳市桑达实业股份有限公司(以下简称本公司,在包含子公司时统称本集团)系经深圳市人民政府办公厅深府办复[1993]52号文批准,于1993年12月4日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成立的股份有限公司,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。经过配送公司2001年12月31日的总股本为13,081.20万元。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1,846.00万股股票。

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日的总股本为基准,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4,478.16万元,实施转增后总股本变更为人民币19,405.36万元。

本公司股权分置改革方案于2006年1月23日获股东大会审议通过,流通股股东按流通股数每10股获得3.2股的对价;2006年2月6日为方案实施股份变更登记日,方案实施后本公司的股份总数不变,为19,405.36万股。

根据本公司2008年6月10日通过的2007年度股东大会决议和修改后的公司章程规定,用资本公积金转增股本,转增比例为每10股转增2股。转增股份总数为38,810,720股,每股面值1元,转增股本合计人民币38,810,720.00元,实施转增后总股本变更为人民币232,864,320.00元。

2009年2月9日,本公司有限售条件股份83,946,649股上市流通,占总股本的36.05%。

截至2010年12月31日,本公司总股本为23,286.432万股,其中有限售条件股份4.5156万股,占总股本的0.02%;无限售条件股份23,281.9164万股,占总股本的99.98%。

本公司企业法人营业执照注册号为440301103356497,注册资本为人民币232,864,320.00元,公司注册地址、办公地址:深圳市南山区科技园科技路1号桑达科技大厦15—17层。本公司股票代码为000032;公司法定代表人:张永平;公司董事会秘书:林卫;证券事务代表:李红梅。

本公司属其他电子设备制造业，经营范围主要为：生产通信设备（生产场地营业执照另行办理）、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、税控设备、税控收款机（不含限制项目）；半导体照明产品的购销；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；在合法取得使用权的土地上从事房地产开发经营，物业管理及自有物业租赁；兴办实业（具体项目另行申报）。

本公司之母公司为深圳桑达电子集团有限公司，本集团最终母公司为中国电子信息产业集团有限公司。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权；董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；管理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括财务部、经理部、证券部、审计室、科技质量部、企业发展部、人事部、风险控制部等，二级子公司主要包括深圳桑达宝电有限公司、深圳桑达房地产开发有限公司、深圳桑达百利电器有限公司、深圳桑达商用机器有限公司、深圳桑达国际电子器件有限公司、无锡桑达房地产开发有限公司、深圳市桑达汇通电子有限公司、深圳市桑达消费通信产品维修服务有限公司、深圳市桑达电子产品维修有限公司、桑达（香港）有限公司等，三级子公司包括无锡桑达房地产开发有限公司之子公司无锡富达房地产开发有限公司、无锡桑达物业管理有限公司，深圳市桑达消费通信产品维修服务有限公司之子公司上海桑达通信产品维修服务有限公司，深圳桑达房地产开发有限公司之子公司深圳市桑达投资有限公司等，四级子公司包括深圳市桑达投资有限公司之子公司深圳中联电子有限公司。

二、 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

本集团的会计期间为公历**1月1日**至**12月31日**。

2. 记账本位币

本集团（除子公司桑达（香港）有限公司以港币为记账本位币外）以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

4. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过**3个月**、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

5. 外币业务和外币财务报表折算

（1）外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

（2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

6. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

4) 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

（2） 金融负债

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（3） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1） 金融工具存在活跃市场的，以活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场中，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2） 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按账龄分析组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	2	2
1-2 年	5	5
2-3 年	5	5
3 年以上	5	5

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

8. 存货

本集团存货主要包括原材料、自制半成品及在产品（在研品）、库存商品（产成品）、周转材料、在建开发产品、开发产品、发出商品、包装物、低值易耗品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。

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

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

房地产企业开发成本按实际发生的成本计价；开发用土地按取得时实际成本入账，在项目开发时，按开发项目建筑面积分摊计入开发项目的开发成本，不单独计算建筑面积的部分不分摊土地成本。公共配套设施按实际发生额核算，能够认定到所属开发项目的公共配套设施，直接计入所属开发项目的开发成本；不能直接认定的公共配套设施先在开发成本中单独归集，在公共配套项目竣工决算时，该单独归集的开发成本按开发产品销售面积分摊并计入到各受益开发项目中去。

开发产品按实际开发成本入账，结转开发产品时采用加权平均法核算。出租的开发产品、周转房按开发完成后的实际成本入账，在预计可使用年限内分期摊销。

维修基金的核算方法：本公司之子公司深圳桑达房地产开发有限公司根据深住[1997]39号《深圳市住宅区公共设施专用基金管理试行规定》和《深圳市房屋本体维修基金管理规定》，按各开发产品总投资的**2%**提取公共设施专用基金计入“在建开发产品”；竣工期满一年，多层住宅按**0.15元/平米**，高层住宅按**0.25元/平米**向业主收取房屋本体维修基金；本公司之子公司无锡桑达房地产开发有限公司根据苏建房[2000]22号《江苏省住宅共用部位共用设施设备维修基金管理办法》，购房者按购房款**2%**的比例在购房时向售房单位缴交维修基金，售房单位代为收取的维修基金属全体业主共同所有，不计入住宅销售收入。

质量保证金的核算方法：在支付建安工程结算款时，按合同确定的质量保证金比例进行扣款并分单位进行核算。质量保证期满，未发生工程质量问题，则根据公司工程开发部门的通知退还质量保证金。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时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。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可

变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响确定依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 **20%**（含）以上但低于 **50%** 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企

业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

10. 投资性房地产

本集团投资性房地产系已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类 别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	30	5	3.17

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

11. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	30	5	3.17
2	机器设备	10	5	9.50
3	运输设备	6	5	15.83
4	办公设备及其他	6	5	15.83

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

12. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

13. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

15. 研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

16. 非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

17. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

18. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在**1**年以上(不含**1**年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19. 职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险等，在符合预计负债确认条件时，确认为预计负债计入当期损益。

20. 股份支付

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

21. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过

对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

22. 收入确认原则

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

（1）本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

房地产销售在房产完工并验收合格，签订了销售合同，取得了买方付款证明并交付使用时确认销售收入的实现。买方接到书面交房通知，无正当理由拒绝接受的，于书面交房通知确定的交付使用时限结束后即确认收入的实现。

（2）本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比根据实际情况选用下列方法确定：

- 1) 已完工作的测量。
- 2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- 3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

23. 政府补助

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

24. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

25. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

26. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

27. 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

分部间转移价格参照市场价格确定，共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。

28. 终止经营

终止经营是指本集团已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本集团计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本集团组成部分被划归为持有待售：本集团已经就处置该组成部分作出决议、本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

29. 金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法

金融资产发生转移的，根据相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的转移情况进行判断：已经全部转移的，终止确认相应的金融资产；没有转移且保留了相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不予终止确认；既没有转移也没有保留相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，根据对该项金融资产控制的涉及程度决定是否终止确认：放弃了对该项金融资产控制的，终止确认该项金融资产；未放弃对该项金融资产控制的，按照对其继续涉入该项金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。金融资产符合整体终止确认的，转移所收到的对价与相应的账面价值的差额，计入当期损益，原直接计入所有者权益的相关金融资产的公允价值累积变动额，也一并转入当期损益；满足部分转移终止确认条件的，将涉及转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分与未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，以分摊后的账面价值作为基础比照整体转移对部分转移的部分进行处理。不符合终止确认条件的，将收到的对价确认为一项金融负债。

30. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

31. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本集团合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

五、 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

1. 会计政策变更及影响

本集团本年无会计政策变更事项。

2. 会计估计变更及影响

本集团本年无会计估计变更事项。

3. 前期差错更正和影响

本集团本年无前期差错更正事项。

六、 税项

本集团适用的主要税种及税率如下：

1. 企业所得税

本公司企业所得税的适用税率为 **25%**

本公司处于深圳经济特区，从 **2008 年-2011 年** 每年实际执行的所得税率分别为 **18%、20%、22%、24%**，**2010 年** 适用税率 **22%**，从 **2012 年** 开始执行法定税率 **25%**。

本公司之子公司无锡桑达房地产开发有限公司在无锡注册，企业所得税税率为 **25%**。

本公司之子公司桑达（香港）有限公司在香港注册，利得税税率为 **16.5%**。

本公司之子公司深圳桑达商用机器有限公司自 **2010 年 9 月** 获得高新技术企业认定资格起三年内，企业所得税税率为 **15%**；深圳桑达国际电子器件有限公司亦获得高新技术企业认定资格，自 **2009 年** 起的三年内，企业所得税税率为 **15%**。

除上述子公司外，本公司其他子公司均与本公司所得税税率一致。

2. 增值税

本集团商品销售收入适用增值税。其中：内销商品销项税率为 **17%**。

购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税，税率为 **17%**。其中：为出口产品而支付的进项税可以申请退税。

增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

本公司之子公司桑达（香港）有限公司在香港注册，不征收增值税。

3. 营业税

本集团房屋租赁收入、劳务收入、商品房销售收入适用营业税，适用税率 **5%**。

本公司之子公司桑达（香港）有限公司在香港注册，不征收营业税。

4. 城建税及教育费附加

本公司城建税以应纳增值税、营业税额为计税依据，适用税率为 **7%**。

本公司教育费附加均以应纳增值税、营业税额为计税依据，适用税率为 **5%**。

本公司之子公司无锡桑达房地产开发有限公司城建税适用税率为 **7%**，教育费附加 **3%**，地方教育费附加 **1%**。

本公司之子公司深圳桑达国际电子器件有限公司和深圳桑达商用机器有限公司系外商投资企业，根据《中华人民共和国城市维护建设税暂行条例》和国发（**2010**）**35** 号文的有关规定，自 **2010** 年 **12** 月 **1** 日起，开始缴纳教育费附加，适用税率为 **7%**。

本公司之子公司桑达（香港）有限公司在香港注册，不征收城建税及教育费附加。

本公司之其他子公司均与本公司税率一致。

5. 房产税

本公司以房产原值的 **70%**为计税依据，适用税率为 **1.2%**。

本公司之子公司桑达（香港）有限公司在香港注册，不征收房产税。

七、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
1、深圳市桑达汇通电子有限公司	有限公司	深圳市	手机销售	1,200 万元	手机销售	11,550,000.00	-	96.25	96.25	是	1,006,045.46	-
2、深圳桑达百利电器有限公司	有限公司	深圳市	电子产品生产销售	6,713 万元	生产经营高压发生器、回扫变压器等	77,380,449.61	-	100.00	100.00	是	-	-
3、深圳桑达房地产开发有限公司	有限公司	深圳市	房地产开发	5,875 万元	土地开发、房产经营	71,055,262.32	-	100.00	100.00	是	62,219,262.54	-
4、深圳桑达商用机器有限公司	有限公司	深圳市	电子设备生产销售	1,415 万元	收款机POS系统及部件、商用软件	13,316,690.00	-	100.00	100.00	是	-	-
5、桑达(香港)有限公司	有限公司	香港	商品购销	HKD720 万元	投资及贸易	5,469,840.00	-	100.00	100.00	是	-	-
6、深圳市桑达消费通信产品维修服务有限公司	有限公司	深圳市	手机维护	400 万元	通信产品维修	4,507,104.72	-	100.00	100.00	是	-	-
7、深圳桑达国际电子器件有限公司	有限公司	深圳市	电子产品生产销售	USD262 万元	开关电源,模块电源和铃流等	10,511,566.69	-	51.00	51.00	是	40,460,487.30	-
8、深圳市桑达电子产品维修有限公司	有限公司	深圳市	手机维修	300 万元	手机维修	3,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-
9、无锡桑达房地产开发有限公司	有限公司	无锡市	房地产开发	2,000 万元	房地产开发	14,000,000.00	-	70.00	70.00	是	27,890,497.11	21,076.03
10、深圳桑达宝电有限公司	有限公司	深圳市	物业租赁	852 万元	家用电器、电子产品、各种元器件	33,899,444.09	-	100.00	100.00	是	-	-

1. 本公司持有深圳市桑达汇通电子有限公司 **90%**的股权，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持有该公司 **6.25%**的股权，本公司实际持有该公司 **96.25%**股权。

2. 深圳桑达百利电器有限公司系由本公司与本公司之子公司桑达（香港）有限公司共同投资设立的公司，本公司持股 **86.17%**，桑达（香港）有限公司持股 **13.83%**。本公司实际持有该公司 **100%**股权。

3. 深圳桑达房地产开发有限公司系本公司的全资子公司。

4. 深圳桑达商用机器有限公司系由本公司与本公司之子公司桑达（香港）有限公司共同投资设立的公司，其中本公司持股 **53.64%**，桑达（香港）有限公司持股 **46.36%**。本公司实际持有该公司 **100%**的股权。

5. 桑达（香港）有限公司系本公司在香港投资设立的全资子公司。

6. 深圳市桑达消费通信产品维修服务有限公司系由本公司与本公司之子公司深圳桑达房地产开发有限公司共同投资设立的公司，本公司持有该公司 **87.25%**的股权，深圳桑达房地产开发有限公司持有该公司 **12.75%**的股权，本公司实际持有该公司 **100.00%**的股权。

7. 深圳桑达国际电子器件有限公司系由本公司和（美国）国际电源装置有限公司（**Power-one**）共同出资组建的公司，本公司持股 **51%**；（美国）国际电源装置有限公司（**Power-one**）持股 **49%**。

8. 深圳市桑达电子产品维修有限公司系由本公司与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共同投资设立的公司，本公司持有该公司 **70%**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 **30%**的股权，本公司实际持有该公司 **100.00%**的股权。

9. 无锡桑达房地产开发有限公司系由本公司与无锡市金锡房地产开发有限公司共同投资设立的公司，本公司持股 **70%**；无锡市金锡房地产开发有限公司持股 **30%**。

10. 深圳桑达宝电有限公司系本公司的全资子公司。

（二）特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本集团无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

（三） 本年合并财务报表合并范围的变动

1. 本年度本公司合并财务报表范围增加深圳市桑达投资有限公司及其全资子公司深圳中联电子有限公司。

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例	期末净资产	本期净利润
深圳市桑达投资有限公司	实施控制	72%	239,750,441.43	-301,731.62
深圳中联电子有限公司	实施控制	72%	305,282,757.92	-6,312,681.47
内蒙古华联标准晶体有限责任公司	实施控制	33%	-737,375.95	-

（1）、合并企业的有关信息

1) 深圳市桑达投资有限公司（简称“投资公司”）注册资本原为人民币 **10,000.00** 万元，其中：深圳桑达电子集团有限公司出资 **7,000** 万元，出资比例为 **70%**；本公司出资 **2,000** 万元，出资比例 **20%**；深圳桑达房地产开发有限公司出资 **1,000** 万元，出资比例为 **10%**。

2011 年 **1** 月 **4** 日本公司之子公司深圳桑达房地产开发有限公司向投资公司增资人民币 **15,000** 万元，增资后投资公司的注册资本变更为 **25,000** 万元，其中：深圳桑达电子集团有限公司出资 **7,000** 万元，出资比例下降至 **28%**；本公司出资 **2,000** 万元，出资比例下降至 **8%**；深圳桑达房地产开发有限公司出资 **16,000** 万元，出资比例上升至 **64%**，本公司达到绝对控制地位。根据《企业会计准则第 **33** 号—合并财务报表》及相关规定，公司在本期报表中将其纳入合并范围。

2) 深圳中联电子有限公司（简称“中联公司”）成立于 **1985** 年 **1** 月 **5** 日，原注册资本为 **1359** 万元，后经改制注册资本变更为 **5000** 万元。**2010** 年 **9** 月，根据中国电子信息产业集团公司中电资（**2010**）**538** 号“关于深圳中联电子公司股权协议转让有关事项的批复”，同意中国瑞达系统装备公司所属中国电子基础产品装备公司将持有的中联公司 **100%** 的国有股权以协议转让方式转让给投资公司，成为投资公司的全资子公司，本期也纳入合并范围。

3) 内蒙古华联标准晶体有限责任公司（简称“内蒙古华联公司”）成立于 **1997** 年 **3** 月 **13** 日，注册资本 **741** 万元，中联公司持有其 **46.29%** 的股权，虽然中联公司拥有内蒙古华联公司的股权不足一半，但能对其形成控制，因此本期也纳入合并范围。

(2)、所有者权益年初数的调整情况

项目		上年年末余额	会计政策变更	前期差错更正	其他因素调整	本年年初余额
归属于母公司所有者权益	实收资本	232,864,320.00				232,864,320.00
	资本公积	218,407,678.01			30,953,968.75	249,361,646.76
	减：库存股					
	盈余公积	159,996,705.45				159,996,705.45
	一般风险准备					
	未分配利润	118,715,814.97			-124,085.19	118,591,729.78
	外币折算差额	1,992,297.09				1,992,297.09
	小计	731,976,815.52			30,829,883.56	762,806,699.08
少数股东权益		69,684,418.72			22,071,298.20	91,755,716.92
所有者权益合计		801,661,234.24			52,901,181.76	854,562,416.00

1) 资本公积本年年初较上年年末余额增加了 **30,953,968.75** 元，主要系本公司本年取得属于同一控制下的投资公司和中联公司的控制权，在编制比较期间的合并报表时，视同上述公司在以前期间即受本集团控制，将上述公司比较期间的财务报表模拟合并至本集团比较期间的合并财务报表；此项模拟导致本集团合并财务报表的资本公积模拟调增 **30,829,883.56** 元。中联公司在企业合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分，自资本公积转入留存收益，增加了资本公积 **124,085.19** 元。

2) 未分配利润本年年初较上年年末余额减少了 **124,085.19** 元，主要系将中联公司在企业合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分，自资本公积转入留存收益，减少了未分配利润 **124,085.19** 元。

3) 少数股东权益本年年初较上年年末余额增加了 **22,071,298.20** 元，主要系本年取得属于同一控制下的投资公司的控制权，在编制比较期间的合并报表时，视同上述公司在以前期间即受本公司控制，将上述公司的有关资产、负债在抵销内部交易的影响后并入比较期间的合并财务报表，增加了年初少数股东权益。

2. 本年度无新增不再纳入合并范围的子公司。

(四) 本年发生的企业合并

1. 本年度通过同一控制下企业合并取得的子公司。

公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本	持股比例	表决权比例
深圳市桑达投资有限公司	有限责任公司	深圳	实业投资	鲍青	2.5 亿元	72%	72%

2. 本年度无通过非同一控制下企业合并取得的子公司。

八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2011 年 1 月 1 日，“期末”系指 2011 年 6 月 30 日，“本期”系指 2011 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2010 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

（七）货币资金

项目	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
现金			596,461.95			425,950.56
1.人民币	504,686.54	1.0000	504,686.54	348,570.81	1.0000	348,570.81
2.美元	2,560.52	6.4716	16,570.66	2,279.52	6.6227	15,096.57
3.港元	72,015.64	0.8316	59,888.21	50,321.64	0.8509	42,818.68
4.韩币	7,810.00	0.0061	47.34	7,810.00	0.0059	45.94
5.日元	58,690.00	0.0802	4,709.46	114,277.00	0.0813	9,286.15
6.英镑	455.27	10.3986	4,734.17	455.27	10.2182	4,652.04
7.欧元	622.31	9.3612	5,825.57	622.31	8.8065	5,480.37
银行存款			127,899,686.59			131,111,055.62
8.人民币	113,353,204.20	1.0000	113,353,204.20	111,257,795.71	1.0000	111,257,795.71
9.美元	2,145,141.99	6.4716	13,882,500.59	2,851,657.99	6.6227	18,885,696.34
10.港元	788,563.32	0.8316	655,769.27	1,127,340.78	0.8509	959,254.26
11.日元	101,246.00	0.0802	8,124.09	101,246.00	0.0813	8,227.34
12.欧元	9.30	9.3612	87.06	9.30	8.8065	81.90
13.澳元	0.20	6.9173	1.38	0.01	7.0000	0.07
其他货币资金			43,353,152.87			143,334,131.75
14.人民币	43,353,152.87	1.0000	43,353,152.87	143,301,018.32	1.0000	143,301,018.32
15.美元		6.4716		4,999.99	6.6227	33,113.43
合计			171,849,301.41			274,871,137.93

（1）期末其他货币资金中，在中国电子财务有限责任公司的存款金额为人民币 5,296 万元。

(2) 货币资金期末比期初减少了 **10,302** 万元，同比下降 **37%**，主要系本公司清算土地增值税、支付股利及深圳市桑达投资有限公司支付中联项目的投资款所致。

(八) 应收票据

三、应收票据种类

项目	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	5,703,223.61	9,232,927.89
商业承兑汇票	324,206.10	105,280.00
合计	6,027,429.71	9,338,207.89

期末应收票据比期初减少了 **331** 万元，同比减少 **35%**，主要系本公司之子公司深圳桑达百利电器有限公司的票据结算量大幅减少所致。

四、期末无已用于质押的应收票据。

五、期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

六、期末已经背书给他方但尚未到期的票据

出票单位	票据种类	出票日期	到期日	金额
惠州市纳伟仕视听科技有限公司	银行承兑汇票	2011-1-14	2011-7-14	3,500,000.00
惠州市纳伟仕视听科技有限公司	银行承兑汇票	2011-1-14	2011-7-14	3,500,000.00
惠州市纳伟仕视听科技有限公司	银行承兑汇票	2011-1-14	2011-7-14	3,000,000.00
中兴通讯股份有限公司	商业承兑汇票	2011-2-18	2011-7-15	102,163.00
中兴通讯股份有限公司	商业承兑汇票	2011-2-28	2011-8-15	100,000.00
康佳集团股份有限公司	银行承兑汇票	2011-2-24	2011-8-20	1,199,337.69
合计				11,401,500.69

七、期末无已贴现但尚未到期的票据

(九) 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末金额				期初金额			
	账面金额		坏账准备		账面金额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	18,599,704.30	10.97	15,230,537.06	81.89	19,038,171.31	12.69	15,230,537.05	80.00
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	149,290,984.98	88.03	2,702,166.52	1.81	129,284,577.48	86.17	2,681,024.29	2.07
组合小计	149,290,984.98	88.03	2,702,166.52	1.81	129,284,577.48	86.17	2,681,024.29	2.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,704,475.87	1.01	618,490.06	36.29	1,708,901.42	1.14	618,490.06	36.19
合计	169,595,165.15	100.00	18,551,193.64	10.94	150,031,650.21	100.00	18,530,051.40	12.35

期末应收账款余额比年初增加 1956 万元，同比增长 13%，主要系本公司进出口贸易因业务量大幅增长而相应引起应收账款的增长所致。

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提原因
POWER SOLUTIONS ASIA PACIFIC LTD.	18,599,704.30	15,230,537.06	81.89	客户申请清盘
合计	18,599,704.30	15,230,537.06	81.89	

注：POWER SOLUTIONS ASIA PACIFIC LTD. 于 2009 年 7 月宣布进入破产保护状态，本公司根据可能形成的损失按 81.89% 的比例计提坏账准备 15,230,537.06 元。

2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

类别	期末金额			期初金额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	135,702,180.79	1.49	2,022,751.70	122,950,865.61	1.90	2,330,832.21
1-2 年	8,886,324.19	5.00	444,316.21	1,000,951.59	5.00	50,047.58

类别	期末金额			期初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
2-3年	1,033,270.72	5.00	51,658.15	1,309,311.10	5.00	65,465.55
3-4年	989,337.07	5.00	49,466.85	1,607,870.05	5.13	82,509.54
4-5年	794,643.08	5.00	39,712.15	533,350.00	5.00	26,667.50
5年以上	1,885,229.13	5.00	94,261.46	1,882,229.13	6.67	125,501.91
合计	149,290,984.98	1.81	2,702,166.52	129,284,577.48	2.07	2,681,024.29

3) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提原因
上海广电信息产业股份有限公司	21,038.98	6,311.70	30.00%	可能形成损失
康佳集团股份有限公司	553,992.97	115,088.94	20.77%	可能形成损失
北京华创信通科技有限公司	52,200.00	15,660.00	30.00%	可能形成损失
深圳创维-RGB 电子有限公司	29,778.74	8,933.62	30.00%	可能形成损失
深圳康佳通信科技有限公司	505,332.39	151,599.71	30.00%	可能形成损失
武汉数码腾峰信息科技有限公司	80,200.00	24,060.00	30.00%	可能形成损失
烽火通信科技股份有限公司	47,493.04	14,247.91	30.00%	可能形成损失
惠州 TCL 金能电池有限公司	710.00	213.00	30.00%	可能形成损失
冠捷科技(武汉)有限公司	10,093.11	3,098.63	30.70%	可能形成损失
TTE POLSKA SP.ZO.O.	179,452.94	55,092.85	30.70%	可能形成损失
潘显东	64,195.00	64,195.00	100.00%	逾期未履行偿债义务
武汉烽火网络有限责任公司	159,988.70	159,988.70	100.00%	逾期未履行偿债义务
合计	1,704,475.87	618,490.06	36.29	

(2) 本期无核销的应收账款

(3) 期末应收账款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 期末余额中前五名单位欠款 **94,811,622.31** 元，占应收账款总额的 **55.90%**。

单位名称	与本单位关系	年末金额	占应收账款总额的比例	账龄
美国第一电源公司	销售客户	31,427,036.91	18.53%	1 年以内
EXCALIBUR INTERNATIONAL HOLDING CO.,LTD	销售客户	30,517,023.97	17.99%	1 年以内
POWER SOLUTIONS ASIA PACIFIC LTD	销售客户	18,599,704.30	10.97%	2-3 年
惠州市纳伟仕视听科技有限公司	销售客户	7,993,800.00	4.71%	1 年以内
Sloan LED	销售客户	6,274,057.13	3.70%	1 年以内
合计		94,811,622.31	55.90%	

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本单位关系	年末金额	占应收账款总额的比例	备注
深圳桑菲消费通信有限公司	同一母公司	3,299,683.19	1.95%	
中国长城计算机深圳股份有限公司	同一最终控制方	11,203.25	0.01%	
南京熊猫电子制造有限公司	同一最终控制方	42,000.00	0.02%	
美国第一电源公司	其他关联方	40,895,483.08	24.11%	
北海长城能源科技股份有限公司	同一最终控制方	87,228.13	0.05%	
合计		44,335,597.65	26.14%	

(6) 应收账款中外币余额

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	15,771,583.74	6.4716	102,067,381.33	11,196,595.91	6.6227	74,151,913.08
合计			102,067,381.33			74,151,913.08

(十) 预付款项

(1) 预付款项账龄

类别	期末金额		期初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	111,841,150.49	98.89	142,485,403.87	99.08
1-2年	764,819.85	0.68	730,284.11	0.51
2-3年	45,197.87	0.04	218,411.82	0.15
3-4年	426,305.52	0.38	369,645.66	0.26
4-5年	15,921.41	0.01		
合计	113,093,395.14	100.00	143,803,745.46	100.00

年末预付账款较年初减少了 3071 万元，同比下降 21.36%，主要系本公司进出口部预付货款结转成本所致。

(2) 年末余额中前五名欠款合计为 50,635,271.94 元，占预付账款总额的 44.75%。

单位名称	与本单位关系	年末金额	占预付账款总额的比例	账龄
深圳市多精彩电子科技有限公司	供应商	19,986,337.02	17.66%	1年以内
深圳市技展电子科技有限公司	供应商	12,228,412.77	10.81%	1年以内
深圳市海岸线投资发展有限公司	供应商	10,000,000.00	8.84%	1年以内
广州市高迪空调设备有限公司	供应商	5,695,400.74	5.03%	1年以内
东莞市三众电子科技有限公司	供应商	2,725,121.41	2.41%	1年以内
合计		50,635,271.94	44.75%	

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

(4) 预付关联方账款情况

单位名称	与本单位关系	期末金额	占应账款总额的比例	备注
深圳市南方电子系统工程有限公司	同一母公司	417,320.00	0.37%	
中国长城计算机深圳股份有限公司	同一最终控制方	181,793.60	0.16%	
合计		599,113.60	0.53%	

(5) 预付款项中外币余额

项目	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	68,161.45	6.4716	441,113.64	343,881.96	6.6227	2,277,448.27
港币				31,500.00	0.8509	26,803.35
日元	408,555.28	0.0802	32,766.13	2,057,354.35	0.0813	167,180.61
合计			444,389.77			2,471,432.23

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额				期初金额			
	账面金额		坏账准备		账面金额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,275,136.86	1.58	1,275,136.86	100.00	1,275,136.86	2.33	1,275,136.86	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	78,890,567.85	97.91	861,457.75	1.09	52,924,940.47	96.88	883,478.88	1.67
组合小计	78,890,567.85	97.91	861,457.75	1.09	52,924,940.47	96.88	883,478.88	1.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	410,508.85	0.51	410,508.85	100.00	427,508.85	0.78	410,508.85	96.02
合计	80,576,213.56	100.00	2,547,103.46	3.16	54,627,586.18	100.00	2,569,124.59	4.70

其他应收款期末余额较期初增加 **2595** 万元，同比增长 **47.50%**，主要是本公司进出口部因业务增长应收出口退税款大幅增加所致。

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提原因
意大利MMCR公司	1,275,136.86	1,275,136.86	100	账龄较长,回收的可能性很小
合计	1,275,136.86	1,275,136.86	100	

应收意大利 MWCR 公司（以下简称“MWCR 公司”）款项系本公司之子公司深圳桑达房地产开发有限公司于 2008 年 5 月 31 日吸收合并深圳市桑达凯实电子有限公司（以下简称“凯实公司”）时转入的债权。2005 年 6 月 8 日，凯实公司与 MWCR 公司签订股权转让协议，将凯实公司持有意中希诺达国际商用设备有限公司 9% 的股权转让给 MWCR 公司。合同签订后，凯实公司依约履行了合同义务，办理公司股权转让事宜。但 MWCR 公司迟迟不履行合同义务，凯实公司按照合同约定于 2006 年 8 月 14 日向深圳仲裁委员会提出仲裁申请，深圳仲裁委员会于 2007 年 1 月 11 日做出裁决，裁决 MWCR 公司向凯实公司支付股权转让款、违约金、律师费及仲裁费共计人民币 1,580,379.50 元，裁决书于 2007 年 2 月 9 日向 MWCR 公司送达，但 MWCR 公司未履行裁定书确定的义务。2007 年 8 月，凯实公司已委托律师，向法院申请强制执行，截至报告日，执行工作尚未完毕。本公司认为，上述款项挂账时间较长，回收的可能性较小，故对此笔款项全额计提了坏账准备。

2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

类别	期末金额			期初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	75,291,621.39	0.51	382,703.19	49,756,611.87	0.81	403,681.40
1-2 年	1,721,978.22	5.06	87,098.91	2,013,721.60	5.75	115,843.04
2-3 年	1,051,734.65	3.10	32,586.73	245,932.98	3.35	8,237.64
3-4 年	169,257.61	2.05	3,462.88	68,672.11	1.42	976.11
4-5 年	37,306.90	2.32	865.35			
5 年以上	618,669.08	57.34	354,740.69	840,001.91	42.23	354,740.69
合计	78,890,567.85	1.09	861,457.75	52,924,940.47	1.67	883,478.88

3) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提原因
张家港华峰电接插件有限公司	5,000.00	5,000.00	100.00	账龄较长，回收可能性很小
汕头中联公司	350,000.00	350,000.00	100.00	账龄较长，回收可能性很小
深圳市亿腾科技公司	5,000.00	5,000.00	100.00	账龄较长，回收可能性很小
金天信公司	3,000.00	3,000.00	100.00	账龄较长，回收可能性很小
百富计算机	15,798.00	15,798.00	100.00	账龄较长，回收可能性很小
奔喜客公司	600.00	600.00	100.00	账龄较长，回收可能性很小
东峰深圳有限公司	500.00	500.00	100.00	账龄较长，回收可能性很小

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提原因
广州融通	24,752.10	24,752.10	100.00	账龄较长, 回收可能性很小
深圳国安实业发展公司	4,200.00	4,200.00	100.00	账龄较长, 回收可能性很小
特区报福田发行部	330.00	330.00	100.00	账龄较长, 回收可能性很小
上海构寻广告有限公司	1,328.75	1,328.75	100.00	账龄较长, 回收可能性很小
合计	410,508.85	410,508.85	100.00	

(2) 本年度无核销的其他应收款

(3) 年末其他应收款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 年末余额中前五名欠款合计为 68,496,688.72 元, 占其他应收款总额的 85.01%。

单位名称	与本单位关系	年末金额	占其他应收款总额的比例	账龄
应收出口退税	非关联方	43,045,959.20	53.42%	1 年以内
中国电子基础产品装备公司	最终同一控制人	21,718,407.94	26.95%	1-2 年
深圳桑菲消费通信有限公司	同一母公司	1,536,682.72	1.91%	3-4 年
意大利 MWCR 公司	非关联方	1,275,136.86	1.58%	1 年以内
王氏港建科技设备(深圳)有限公司	非关联方	920,502.00	1.14%	1 年以内
合计		68,496,688.72	85.01%	

(5) 应收关联方款项

单位名称	与本单位关系	年末金额	占其他应收款总额的比例	备注
深圳桑菲消费通信有限公司	同一母公司	1,536,682.72	1.91%	
中国电子进出口总公司	最终同一控制人	80,000.00	0.10%	
中国电子基础产品装备公司	最终同一控制人	21,718,407.94	26.95%	
合计		23,335,090.66	28.96%	

(6) 其他应收款中外币余额

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
港币	134,339.70	0.8316	111,716.89	7,900.00	0.8509	6,722.11
合计			111,716.89			6,722.11

6. 存货

(1) 存货分类

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	74,028,981.09	18,905,708.86	55,123,272.23	73,218,918.00	18,905,708.86	54,313,209.14
在产品	18,254,913.36	199,471.43	18,055,441.93	18,425,953.82	199,471.43	18,226,482.39
发出商品	9,974,184.61	3,093,943.36	6,880,241.25	16,892,147.11	3,093,943.36	13,798,203.75
库存商品	63,605,090.66	6,566,396.25	57,038,694.41	57,687,174.65	6,566,396.25	51,120,778.4
委托加工物资	974,287.84		974,287.84	490,587.40		490,587.40
已完工开发产品	227,024,275.79		227,024,275.79	30,322,462.69		30,322,462.69
在建开发产品	136,066,917.63		136,066,917.63	377,540,628.90		377,540,628.90
合计	529,928,650.98	28,765,519.90	501,163,131.08	574,577,872.57	28,765,519.9	545,812,352.67

(2) 存货跌价准备

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
原材料	18,905,708.86				18,905,708.86
在产品	199,471.43				199,471.43
库存商品	6,566,396.25				6,566,396.25
发出商品	3,093,943.36				3,093,943.36
合计	28,765,519.90				28,765,519.90

(3) 本期未计提存货跌价准备

(4) 在建开发产品

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资
无锡天河国际第一期	2008 年 6 月	2010 年 8 月	282,546,495.84
无锡天河国际第二期	2009 年 9 月	2011 年 5 月	360,000,000.00
无锡天河国际第三期	2010 年 8 月	2011 年 12 月	250,000,000.00
合计			892,546,495.84

续

项目名称	期初余额	期末余额	跌价准备
无锡天河国际第二期	272,650,390.07		
无锡天河国际第三期	104,890,238.83	136,066,917.63	
合计	377,540,628.90	136,066,917.63	

(5) 完工开发产品

项目名称	最近一期的竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	跌价准备
无锡馨园项目(六期南)	2008年12月	772,282.37		677,222.78	95,059.59	
无锡天河国际第一期	2010年8月	29,550,180.32		14,776,221.20	14,773,959.12	
无锡天河国际第二期	2011年5月		300,211,130.17	88,055,873.09	212,155,257.08	
合计		30,322,462.69	300,211,130.17	103,509,317.07	227,024,275.79	

8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	期初金额
按成本法核算的长期股权投资	24,944,975.69	24,944,975.69
按权益法核算的长期股权投资		
长期股权投资合计	24,944,975.69	24,944,975.69
减：长期股权投资减值准备	19,977,990.28	19,977,990.28
合计	4,966,985.41	4,966,985.41

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
成本法核算:			24,944,975.69	24,944,975.69			24,944,975.69
深圳桑菲消费通信有限公司	10	10	24,944,975.69	24,944,975.69			24,944,975.69
权益法核算:							
合计			24,944,975.69	24,944,975.69			24,944,975.69

(3) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	计提原因
深圳桑菲消费通信有限公司	19,977,990.28	0.00	0.00	19,977,990.28	连年亏损
合计					

(4) 本年不存在向投资企业转移资金的能力受到限制情况。

(5) 本年不存在长期股权投资处置受到重大限制的情况。

9. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原值:				
房屋、建筑物	193,401,840.24	23,914,781.95	71,787.99	217,244,834.20
土地使用权				
合计	193,401,840.24	23,914,781.95	71,787.99	217,244,834.20
累计折旧				
房屋、建筑物	70,422,611.41	15,826,226.01	44,371.97	86,204,465.45
土地使用权				
合计	70,422,611.41	15,826,226.01	44,371.97	86,204,465.45
净值:				
房屋、建筑物	122,979,228.83	8,088,555.94	27,416.02	131,040,368.75
土地使用权				
合计	122,979,228.83	8,088,555.94	27,416.02	131,040,368.75

(2) 本期投资性房地产增加，主要系本公司房屋出租，从固定资产中转入 23,914,781.95 元。

(3) 本期增加的累计折旧中，其中：本期计提 3,477,228.30 元，从固定资产转入 12,348,997.71 元。

10. 固定资产

(1) 固定资产明细

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原值:				
房屋、建筑物	137,031,490.30	-	23,914,781.95	113,116,708.35
机器设备	88,497,382.64	11,863,090.12	12,746,281.40	87,614,191.36
运输设备	11,280,524.19	678,552.00	229,100.00	11,729,976.19
办公设备	73,065,874.35	1,922,325.52	1,377,545.62	73,610,654.25
其他设备	26,699,648.03	326,778.06	39,296.00	26,987,130.09
合计	336,574,919.51	14,790,745.70	38,307,004.97	313,058,660.24
累计折旧:				
房屋、建筑物	33,589,741.38	1,681,784.58	12,348,997.71	22,922,528.25
机器设备	71,359,953.85	12,553,022.47	12,060,419.01	71,852,557.31
运输设备	8,133,958.96	587,476.34	217,645.00	8,503,790.30
办公设备	52,861,942.91	3,255,669.31	1,013,430.23	55,104,181.99
其他设备	18,390,958.18	1,542,950.13	20,814.63	19,913,093.68
合计	184,336,555.28	19,620,902.83	25,661,306.58	178,296,151.53
账面净值:				
房屋、建筑物	103,441,748.92	-1,681,784.58	11,565,784.24	90,194,180.10
机器设备	17,137,428.79	-689,932.35	685,862.39	15,761,634.05
运输设备	3,146,565.23	91,075.66	11,455.00	3,226,185.89
办公设备	20,203,931.44	-1,333,343.79	364,115.39	18,506,472.26
其他设备	8,308,689.85	-1,216,172.07	18,481.37	7,074,036.41
合计	152,238,364.23	-4,830,157.13	12,645,698.39	134,762,508.71
减值准备:				
房屋、建筑物	450,000.00			450,000.00
机器设备	2,135,318.92		1,978.01	2,133,340.91
运输设备				
办公设备				
其他设备				
合计	2,585,318.92		1,978.01	2,583,340.91

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
账面价值:				
房屋、建筑物	102,991,748.92	-1,681,784.58	11,565,784.24	89,744,180.10
机器设备	17,137,428.79	-689,932.35	685,862.39	15,761,634.05
运输设备	3,146,565.23	91,075.66	11,455.00	3,226,185.89
办公设备	18,068,612.52	-1,333,343.79	362,137.38	16,373,131.35
其他设备	8,308,689.85	-1,216,172.07	18,481.37	7,074,036.41
合计	149,653,045.31	-4,830,157.13	12,643,720.38	132,179,167.80

(2) 期末固定资产减值共计 **2,583,340.91** 元, 其中: 房屋建筑物减值准备 **450,000.00** 元, 机器设备减值准备 **2,133,340.91** 元。

(3) 本期增加的累计折旧中, 本年计提 **8,116,420.29** 元。

(4) 期末无暂时闲置的固定资产。

(5) 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(6) 期末通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	2,895,157.22	2,501,451.57		393,705.65	桑达百利
合计	2,895,157.22	2,501,451.57		393,705.65	

11. 无形资产

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原值:				
土地使用权	335,823,540.82			335,823,540.82
非专利技术	1,195,076.76			1,195,076.76
合计	337,018,617.58			337,018,617.58
累计摊销:				
土地使用权	13,707,259.87	5,323,920.02		19,031,179.89
非专利技术	831,250.00	18,191.34		849,441.34
合计	14,538,509.87	5,342,111.36		19,880,621.23

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
净值:				
土地使用权	322,116,280.95	-5,323,920.02		316,792,360.93
非专利技术	363,826.76	-18,191.34		345,635.42
合计	322,480,107.71	-5,342,111.36		317,137,996.35

本年增加的累计摊销中，本年摊销 5,342,111.36 元。

12. 长期待摊费用

项目	期初金额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末金额
金蝶EAS财务软件	1,814,682.13	349,200.00	334,192.48		1,829,689.65
办公室装修费	3,886,119.51	239,586.21	786,405.63		3,339,300.09
税控费用	44,611.14		8,111.10		36,500.04
消防工程	160,416.64		17,500.00		142,916.64
合计	5,905,829.42	588,786.21	1,146,209.21		5,348,406.42

13. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产

项目	期末金额	期初金额
计提资产减值准备产生的可抵扣差异的所得税影响金额	6,625,505.68	6,546,714.27
计提职工薪酬产生的可抵扣差异的所得税影响金额	920,264.16	1,112,264.16
预收购房款产生的可抵扣差异的所得税影响金额	6,537,097.39	6,537,097.39
可抵扣亏损产生的可抵扣差异的所得税影响金额	98,539.42	98,539.42
预提费用产生的可抵扣差异的所得税影响金额	7,812,017.27	7,890,808.68
费用摊销产生的可抵扣差异的所得税影响金额	204,254.45	204,254.45
内部交易未实现收益产生的可抵扣差异的所得税影响金额	2,093,891.12	1,746,313.59
合计	24,291,569.49	24,135,991.96

(2) 可抵扣差异明细

项目	本期金额
计提资产减值准备产生的可抵扣暂时性差异	30,803,236.82
计提职工薪酬产生的可抵扣暂时性差异	3,834,434.00
预收购房款产生的可抵扣暂时性差异	26,141,263.80
可抵扣亏损产生的可抵扣暂时性差异	394,157.68
预提费用产生的可抵扣暂时性差异	32,550,071.91
费用摊销产生的可抵扣暂时性差异	1,472,361.60
内部交易未实现收益产生的可抵扣暂时性差异	8,724,546.33
合计	103,920,074.14

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣差异或可抵扣亏损金额

项目	期末金额	期初金额
计提资产减值准备产生的可抵扣暂时性差异	36,081,705.00	36,081,705.00
可抵扣亏损产生的可抵扣暂时性差异	71,418,158.99	61,603,130.98
合计	107,499,863.99	97,684,835.98

未确认递延所得税资产的可抵扣差异或可抵扣亏损金额主要系本公司之子公司深圳桑达百利电器有限公司在可抵扣暂时性差异转回的未来期间内，很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益。

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	期末金额	期初金额	备注
2012 年度	5,840,388.61	5,840,388.61	
2013 年度	17,342,928.98	17,342,928.98	
2014 年度	20,973,927.50	20,973,927.50	
2015 年度	17,445,885.89	17,445,885.89	
2016 年度	9,815,028.01		
合计	71,418,158.99	61,603,130.98	

本年未确认递延所得税资产的可抵扣亏损均为本公司之子公司深圳桑达百利电器有限公司形成的亏损。

14. 资产减值准备明细表

项目	期初金额	本期新增	本期转回	本期其他转出	期末金额
坏账准备	21,163,011.35			878.89	21,162,132.46
存货跌价准备	28,765,519.90				28,765,519.90
长期股权投资减值准备	19,977,990.28				19,977,990.28
固定资产减值准备	2,585,318.92				2,585,318.92
合计	72,491,840.45			878.89	72,490,961.56

15. 短期借款

项目	期末金额	期初金额
信用借款	70,000,000.00	2,000,000.00
合计	70,000,000.00	2,000,000.00

期末短期借款比期初增加 **6,800** 万元，系本公司为补充流动资金向中国电子财务有限责任公司借款所致。

16. 应付票据

项目	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	3,817,274.11	10,202,497.02
商业承兑汇票		
合计	3,817,274.11	10,202,497.02

应付票据期末较期初减少 **639** 万元，同比下降 **63%**，系本公司之子公司深圳桑达百利电器有限公司本期的票据结算量大幅减少所致。

17. 应付账款

(1) 应付账款

类别	期末金额	期初金额
合计	227,014,969.51	241,477,409.75
其中：1年以上	23,278,383.99	26,395,226.66

期末应付账款主要系本公司之子公司无锡富达房地产开发有限公司应付房地产开发项目工程款项，以及深圳桑达国际电子器件有限公司应付供应商的货款。

(2) 年末应付账款中不含应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付关联方账款情况

单位名称	与本单位关系	年末金额	占应付账款总额的比例
无锡富寓房地产开发公司	其他关联方	62,000,935.00	27.31%
深圳桑菲消费通信有限公司	同一母公司	1,766,341.32	0.78%
中国电子器材总公司	最终同一控制人	1,814,501.00	0.80%
POWERONE INC 及附属公司	其他关联方	991,610.53	0.44%
合计		66,573,387.85	29.33%

(4) 应付账款中外币余额

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	6,952,344.91	6.4716	44,992,795.32	4,634,056.33	6.6227	30,689,964.92
欧元	10,299.05	9.3612	96,411.47	19,332.56	8.8065	170,252.18
港币	2,811,182.15	0.8316	2,337,779.08	3,490,794.04	0.8509	2,970,316.64
瑞士法郎	3,913.80	7.7655	30,392.61	6,295.18	7.0526	44,397.39
英镑	132.52	10.3986	1,378.02	132.52	10.2182	1,354.12
日元	152,169.39	0.0802	12,203.99	130,941.97	0.0813	10,640.34
合计			47,470,960.49			33,886,925.59

18. 预收款项

(1) 预收款项

类别	期末金额	期初金额
合计	243,389,653.94	308,437,364.54
其中：1 年以上	8,908,602.60	11,544,788.70

期末预收账款较期初减少 6405 万元,减少 21%主要系房地产项目本期结转收入所致。

(2) 年末预收款项中不含预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 预收关联方账款情况

单位名称	与本单位关系	年末金额	占预收款总额的比例	备注
深圳桑达电子销售有限公司	同一母公司	110,000.00	0.05%	1-2 年
合计		110,000.00	0.05%	

(4) 预收款项中外币余额

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	10,244,309.62	6.4716	66,297,074.14	16,336,612.42	6.6227	108,192,698.73
合计			66,297,074.14			108,192,698.73

19. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	11,281,213.24	48,054,847.43	52,111,128.88	7,224,931.79
职工福利费		2,381,729.67	2,381,729.67	
社会保险费	83,308.58	4,701,900.54	4,701,900.54	83,308.58
其中: 1. 医疗保险费	16,717.41	692,608.77	692,608.77	16,717.41
2. 基本养老保险费	55,724.78	3,012,985.97	3,012,985.97	55,724.78
3. 年金缴费(补充养老保险)		702,082.91	702,082.91	
4. 失业保险费	5,572.47	135,059.02	135,059.02	5,572.47
5. 工伤保险费	3,343.58	60,019.89	60,019.89	3,343.58
6. 生育保险费	1,950.34	97,513.30	97,513.30	1,950.34
住房公积金	55,724.73	1,760,056.11	1,760,056.11	55,724.73
工会经费	2,412,389.08	682,467.78	1,135,269.83	1,959,587.03
职工教育经费	1,332,148.29	50,472.29	239,523.00	1,143,097.58
非货币性福利				
辞退福利及内退补偿	193,189.32	888,489.05	724,695.05	356,983.32
其中: 1. 因解除劳动关系给予的补偿		310,000.00	146,206.00	163,794.00
2. 预计内退人员支出				
其他		76,061.00	76,061.00	
其中: 以现金结算的股份支付				
合计	15,357,973.24	58,596,023.87	63,130,364.08	10,823,633.03

因解除劳动关系而给予的补偿金额为 **310,000.00** 元。

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质或工效挂钩的工资。

20. 应交税费

项目	期末金额	期初金额
增值税	-3,760,194.78	-3,918,812.23
营业税	-4,470,341.52	-7,478,406.68
企业所得税	15,394,523.95	21,756,347.84
个人所得税	1,825,200.75	360,924.57
印花税	-37,988.80	41,019.92
土地增值税	-2,076,322.69	30,359,355.62
城市维护建设税	-241,259.27	-187,588.31
房产税	128,782.46	70,585.36
土地使用税	-28,423.05	395,147.84
教育费附加	-131,995.73	-158,726.18
堤围费	3,587.06	3,731.65
上海河道费	218.52	114.04
其他	-43,896.17	-960.00
合计	6,561,890.73	41,242,733.44

期末应交税费中营业税、土地增值税、城建税、教育费附加和其他为负数，主要系本公司之子公司无锡桑达房地产开发有限公司预收商品房销售款所预交的营业税、城建税、教育费附加和其他税费。

期末企业所得税，主要系本公司之子公司无锡桑达房地产开发有限公司应缴纳的企业所得税。

21. 其他应付款

(1) 其他应付款

类别	期末金额	期初金额
合计	218,768,040.86	306,555,045.87
其中：1 年以内	27,550,653.20	25,614,356.61

期末其他应付款项中账龄超过 1 年的款项，主要系收到客户的房屋租赁保证金及工程质保金。

(2) 应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	期末金额	期初金额
深圳桑达电子集团有限公司	600,000.00	600,000.00
合计	600,000.00	600,000.00

(3) 期末其他应付款前五名合计 181,446,153.46 元，占其他应付款总额的 82.94%。

(4) 应付关联方账款情况

单位名称	与本单位关系	年末金额	占其他应付款总额的比例
深圳桑达电子集团有限公司	母公司	600,000.00	0.27%
深圳桑菲消费通信有限公司	同一母公司	1,195,664.61	0.55%
南方电子工程有限公司	同一母公司	185,000.00	0.08%
中国电子器材总公司	最终同一控制人	35,660.00	0.02%
深圳市中软创新信息技术有限公司	最终同一控制人	73,315.40	0.03%
中国电子基础产品装备公司	最终同一控制人	131,150,000.00	59.95%
无锡市金锡房地产开发有限公司	其他关联方	19,086,177.77	8.72%
合计		152,325,817.78	69.63%

(5) 其他应付款中的外币金额

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
港币	28,000.00	0.8316	23,284.80	18,454.00	0.8509	15,702.51
合计	28,000.00		23284.80	18,454.00		15,702.51

22. 其他流动负债

项目	期末金额	期初金额	备注
递延收益	433,333.33	533,333.33	
合计	433,333.33	533,333.33	

23. 预计负债

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
未决诉讼	5,380,000.00	-	-	5,380,000.00
合 计	5,380,000.00	-	-	5,380,000.00

本期预计负债系本公司之四级子公司深圳市中联电子有限公司之原子公司深圳市友联实业投资有限公司（现已注销）对惠州市皖桂市贸易有限公司应付借款本金和利息合计**8,280,141.00**元。惠州市皖桂市贸易有限公司以本公司对该子公司出资不实为由将本公司列为被告。本公司依据惠来县人民法院**2010**年**2**月**3**日发出的**(2008)**惠法执字第**110-2**号执行裁定书，计提本公司应在出资不实**640**万元范围内对惠州市皖桂市贸易有限公司承担的债务。由于**2010**年**10**月**25**日广东省惠来县人民法院发出**(2008)**惠法执指字第**110**号通知书，通知法院已从本公司账户上扣划人民币**102**万元，故**2010**年末计提预计负债**538**万。

24. 股本

股东名称/类别	年初金额		本年变动		年末金额	
	金额	比例(%)	其他	小计	金额	比例(%)
有限售条件股份						
国家持有股						
国有法人持股						
其他内资持股	45,156.00	0.02			45,156.00	0.02
其中：境内法人持股						
境内自然人持股	45,156.00	0.02			45,156.00	0.02
外资持股						
其中：境外法人持股						
境外自然人持股						
有限售条件股份合计	45,156.00	0.02			45,156.00	0.02
无限售条件股份						
人民币普通股	232,819,164.00	99.98			232,819,164.00	99.98
境内上市外资股						
境外上市外资股						
其他						
无限售条件股份合计	232,819,164.00	99.98			232,819,164.00	99.98
股份总额	232,864,320.00	100.00			232,864,320.00	100.00

24. 资本公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
资本（股本）溢价	249,361,646.76		42,000,000.00	207,361,646.76
其他资本公积				
合计	249,361,646.76		42,000,000.00	207,361,646.76

资本溢价年初余额 249,361,646.75 元详见本附注七（三）之说明；本年对投资公司的合并日为 2011 年 1 月 6 日，因比较报表模拟调整的资本公积不应影响并购日后的资本公积余额，故在本年合并报表中对比较报表模拟调增的资本公积余额 30,829,883.56 元同时作模拟调减处理，此项模拟调整减少本年资本公积 30,829,883.56 元。本期对桑达投资增加投资，出资额与相对应享有投资公司净资产的差额调减资本公积 11,170,116.44 元。

25. 盈余公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积金	34,798,865.81	.00	.00	34,798,865.81
任意盈余公积金	125,197,839.64	22,382,373.29	.00	147,580,212.93
合计	159,996,705.45	22,382,373.29	.00	182,379,078.74

根据本公司 2011 年 6 月 3 日召开的 2010 年年度股东大会决议，本年度实施 2010 年度利润分配方案，按 2010 年度实现的净利润的 50%提取任意盈余公积金 2,238 万元。

26. 未分配利润

项目	期末金额	提取或分配比例（%）
上年年末金额	118,591,729.78	
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初金额	118,591,729.78	
加：本年归属于母公司股东的净利润	15,945,916.72	
其他		
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积	22,382,373.29	50%
提取一般风险准备		
应付普通股股利	18,629,145.60	
转作股本的普通股股利		
其他		
本年年末金额	93,526,127.61	

根据本公司 2011 年 6 月 4 日召开的 2010 年年度股东大会决议，本年度实施 2010 年度利润分配方案，以 2010 年 12 月 31 日的股本为基数，每 10 股派发 0.80 元现金股利（含税），共计分配普通股股利 18,629,145.60 元。本公司于 2011 年 6 月 17 日登记派发。

27. 少数股东权益

投资者名称	少数股权比例	期末金额	期初金额
深圳市桑达汇通电子有限公司	3.75%	1,006,045.46	967,474.40
无锡桑达房地产开发有限公司	30.00%	27,890,497.11	25,787,033.55
深圳市桑达投资有限公司	28.00%	62,219,262.54	22,071,298.20
深圳桑达国际电子器件有限公司	49.00%	40,460,487.30	42,929,910.77
合计		131,576,292.41	91,755,716.92

年末少数股东权益较年初增加 1,947 万元，同比增长 39%，主要系本公司之子公司无锡桑达房地产开发有限公司和深圳国际电子器件有限公司本年盈利大幅增加，少数股东占比较大，从而导致少数股东权益大幅增长。

本年少数股东权益冲减少数股东损失的金额为 21,076.03 元。

28. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	912,830,147.48	590,551,956.95
其他业务收入	5,478,273.26	10,880,646.95
合计	918,308,420.74	601,432,603.90
主营业务成本	765,037,512.83	508,878,028.46
其他业务成本	4,153,513.78	9,538,301.93
合计	769,191,026.61	518,416,330.39

本期营业收入较上年同期增加 31,688 万元，增长 53%，主要系本公司之子公司无锡桑达房地产开发有限公司开发的天河国际二期竣工验收并已交房结转收入，以及本公司进出口贸易、深圳桑达国际电子器件有限公司业务量增长较大所致。因收入增长相应引起营业成本的增加。

(1) 营业收入—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
制造业	234,428,802.82	197,049,689.94	171,466,683.24	135,867,447.12
商业	482,787,030.74	452,394,620.71	379,023,633.20	360,937,491.61
房地产业	195,410,802.15	116,754,671.21	46,623,159.04	19,269,556.25
其他	5,681,785.03	2,992,044.75	4,319,128.42	2,341,835.41
合计	918,308,420.74	769,191,026.61	601,432,603.90	518,416,330.39

(2) 营业收入—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
中国大陆	397,686,176.24	283,170,025.22	281,857,012.68	238,204,263.58
中国香港及海外	520,622,244.50	486,021,001.39	314,673,963.84	277,995,621.97
合计	918,308,420.74	769,191,026.61	596,530,976.52	516,199,885.55

(3) 营业收入—按产品分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
电子产品	76,321,368.21	74,599,563.18	40,677,092.89	38,401,228.63
电子设备	158,107,434.61	122,450,126.76	130,789,590.35	97,466,218.49
商品贸易	482,787,030.74	452,394,620.71	379,023,633.20	360,937,491.61
商品房	159,895,347.41	105,235,063.33	18,204,433.11	9,146,519.41
物业租赁	35,515,454.74	11,519,607.88	28,418,725.93	10,123,036.84
维修服务	5,681,785.03	2,992,044.75	4,319,128.42	2,341,835.41
合计	918,308,420.74	769,191,026.61	601,432,603.90	518,416,330.39

(4) 本年前五名客户销售收入总额 198,771,517.10 元，占本年全部销售收入总额的 21.65%。

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
美国第一电源公司	72,682,314.10	7.91
深圳市中电普新迪电子有限公司	36,875,078.64	4.02
cooler master co. ltd.	33,694,386.07	3.67
crossroad ingredients, llc	30,226,072.62	3.29
CHINA PACIFIC RIM LIMITED	25,293,665.67	2.75
合计	198,771,517.10	21.65

29. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	9,620,138.85	2,178,663.19
城建税	1,197,615.83	152,298.19
教育费附加	656,391.83	200,274.14
房产税	789,449.72	512,279.10
土地增值税	3,179,895.56	60,944.44
土地使用税	161,975.90	207,536.29
其他	-290,209.11	3,348.51
合计	15,315,258.58	3,315,343.86

30. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	3,476,814.09	3,421,976.46
运输装卸费	7,293,372.83	10,318,654.00
维护维修费	457,514.60	731,862.39
代理费	2,440,756.12	
广告费	1,217,606.02	84,736.51
差旅费	2,056,274.23	2,164,921.44
渠道物料费	16,446,088.45	2,060,100.31
其他	2,846,566.97	3,394,877.67
合计	36,234,993.31	22,177,128.78

31. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	31,240,284.40	26,197,882.05
折旧费	4,495,539.83	5,861,866.49
无形资产摊销	5,342,111.36	676,684.04
差旅费	1,089,727.69	1,042,411.41
办公费	1,874,279.61	2,010,840.84
维修维护费	835,808.69	1,339,533.80
房租及管理费	512,542.87	399,346.53
水电费	387,902.93	445,947.02
研究开发费	2,480,538.20	1,334,455.23
其他	12,094,387.17	13,552,803.69
合计	60,353,122.75	52,861,771.10

32. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	1,208,644.32	445,430.73
减：利息收入	868,618.04	-2,028,099.58
加：汇兑损失	2,673,389.03	481,705.01
加：手续费	591,491.39	425,436.49
其他	-61,440.49	-205,755.37
合计	3,543,466.21	-881,282.72

本期财务费用较上年增加了 442 万元，主要系本公司为补充流动资金增加银行借款，利息支出大幅增加且取得的利息收入大幅减少所致。

34. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	1.00
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	0.00	0.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	13,911,135.77
合计	0.00	13,911,136.77

35. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得	31,546.20	30,086.42
其中：固定资产处置利得	31,546.20	30,086.42
无需支付的应付款项		68,884.57
政府补助利得	518,097.35	463,374.09
其他利得	250,503.00	5,350.35
合计	800,146.55	567,695.43

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	上年金额	来源和依据
鼓励外贸出口资助资金	100,000.00	72,465	深圳市贸工局与深圳市财政局深贸工财[2009]34号文
大型零售企业税控系统项目		240,909.09	深圳市南山区科学技术局与深科信[2009]202号文件
在税控收款机使用闪存时处理坏块的方法		150,000	深圳市南山区科学技术局南知发 09-1-18
专利资助费	100,000.00		深圳市南山区科学技术局南科企 2010008
大型零售企业税控系统项目	200,000.00		深圳市南山区科学技术局与深科信[2009]202号文件
增值税即征即返	117,097.35		增值税的有关规定
知识产权资助款	1,000.00		市政府相关文件
合计	518,097.35	463,374.09	

36. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失	64,098.11	182,381.60
其中：固定资产处置损失	64,098.11	182,381.60
捐赠支出	240,919.00	240,651.00
罚款支出	12,000.00	8,469.68
其他	216.30	39,591.88
合计	317,233.41	471,094.16

37. 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当年所得税	8,534,111.62	5,162,866.54
递延所得税	-132,194.84	341,628.95
合计	8,401,916.78	5,504,495.49

38. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	本年	上年
每股收益			
归属于母公司普通股股东的净利润	A	15,945,916.72	10,761,326.20
归属于母公司普通股股东的非经常性损益	B	442,383.08	10,981,792.85
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	C=A-B	15,503,533.64	-220,466.65
期初发行在外普通股股数	E	232,864,320.00	232,864,320.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (I)	F		

项目	代码	本年	上年
发行新股或债转股等增加股份数 (II)	G		
增加股份 (II) 下一月份起至年末的累计月数	H		
因回购等减少股份数	I		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	J		
缩股减少股份数	K		
报告期月份数	L	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数 $M = E + F + G \cdot H / L - I \cdot J / L - K$		232,864,320.00	232,864,320.00
基本每股收益 (I)	$N = A / M$	0.07	0.05
基本每股收益 (II 扣除)	$O = C / M$	0.07	0.00
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	P		
转换费用	Q		
所得税率	R		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	S		
稀释每股收益 (I) $T = [A + (P - Q) \times (1 - R)] \div (M + S)$		0.07	0.05
稀释每股收益 (II 扣除) $T = [C + (P - Q) \times (1 - R)] \div (M + S)$		0.07	0.00

39. 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得 (损失) 金额		78,852.31
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响		-3,948,997.54
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		18,028,841.12
小计		-14,000,991.27
2. 外币财务报表折算差额	356,539.05	140,986.09
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	356,539.05	140,986.09
3. 其他		
减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		-
合计	356,539.05	-13,860,005.18

40. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
利息收入	769,944.85
政府补助	269,961.00
变卖废品收入	27,446.00
往来款	11,852,783.63
合计	12,920,135.48

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
运输费	7,000,755.60
展览费	326,021.71
代理费	2,431,626.52
广告费及业务宣传费	1,401,306.00
差旅费	2,738,404.66
汽车费用	1,155,018.91
网络费和通讯费	836,055.07
办公费	2,117,976.02
水电费	1,742,708.79
维修维护费	995,140.82
财产保险费	430,373.53
劳动保护费	350,407.68
业务招待费	2,285,771.05
审计费	973,884.30
产品开发专项费用	876,097.81
报关费	165,711.09
离退休人员费用	652,679.80
董事会会费/上市费用	516,547.00
房屋租赁管理费	4,349,172.40
物料消耗	4,449,557.73
物业管理费用	1,163,266.44
其他日常费用	3,819,679.89
往来款	32,566,593.43
合计	73,344,756.25

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	25,751,549.64	14,065,651.24
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,593,648.59	12,955,832.07
无形资产摊销	5,342,111.36	676,684.04
长期待摊费用摊销	1,146,209.21	623,944.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-25,231.16	95,129.07
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	57,783.07	26,499.38
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	3,882,033.35	689,281.95
投资损失（收益以“－”号填列）		-13,911,136.77
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-155,577.53	724,475.19
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	44,649,221.59	-1,481,519.02
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-107,324,217.63	157,315,699.77
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-21,966,385.49	-147,758,809.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-37,048,855.00	24,021,731.90
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	171,849,301.41	328,724,032.55
减：现金的期初余额	274,871,137.93	342,510,212.71
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	-103,021,836.52	-13,786,180.16

(3) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
现金	171,849,301.41	328,724,032.55
其中：库存现金	596,461.95	332,597.93
可随时用于支付的银行存款	127,899,686.59	183,380,139.50
可随时用于支付的其他货币资金	43,353,152.87	145,011,295.12
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	171,849,301.41	328,724,032.55
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

九、 关联方及关联交易

a) 关联方关系

i. 母公司

(1) 母公司基本情况

母公司及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
母公司：深圳桑达电子集团有限公司	国有企业	深圳	生产、开发、销售	张永平	192174995

(2) 母公司的注册资本及其变化

母公司	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
深圳桑达电子集团有限公司	360,000,000.00			360,000,000.00

(3) 母公司的所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额		持股比例 (%)	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例
深圳桑达电子集团有限公司	97,849,865.00	97,849,865.00	42.02	42.02

2. 最终控制方

(1) 最终控制方基本情况

最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
中国电子信息产业集团公司	国有企业	北京	其他电子设备制造	熊群力	100010249

(2) 最终控制方的注册资本及其变化

最终控制方	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
中国电子信息产业集团有限公司	79.30 亿元			79.30 亿元

中国电子信息产业集团有限公司为本公司的最终控制方，更名前为中国电子信息产业集团公司，于 1989 年 1 月 8 日经国务院“国办函[1989]1 号”文批准成立，并于 1989 年 5 月 26 日在国家工商行政管理局注册登记，领取注册号为 1000001001024 的企业法人营业执照。中国电子信息产业集团公司系国有独资公司，法定代表人熊群力，注册资本人民币 793,022 万元，注册地址北京市海淀区万寿路 27 号。中国电子信息产业集团公司于 2009 年 3 月 4 日进行了工商变更，更名为中国电子信息产业集团有限公司，注册号变更为 100000000010245。

3. 子公司

(1) 子公司基本情况

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
深圳桑达宝电有限公司	有限公司	深圳市	物业租赁	徐效臣	19247086-6
深圳桑达房地产开发有限公司	有限公司	深圳市	房地产开发	娄春明	19218517-6
深圳市桑达投资有限公司	有限公司	深圳市	实业投资	鲍青	56180627-1
深圳中联电子有限公司	有限公司	深圳市	电子产品生产	鲍青	19219490-2
深圳桑达百利电器有限公司	有限公司	深圳市	电子产品生产	娄春明	70848828-3
深圳桑达商用机器有限公司	有限公司	深圳市	电子产品生产	娄春明	73110739-7
深圳桑达国际电子器件有限公司	有限公司	深圳市	电子产品生产	林卫	61889620-8
无锡桑达房地产开发有限公司	有限公司	无锡市	房地产开发	娄春明	70354770-7
无锡富达房地产开发有限公司	有限公司	无锡市	房地产开发	娄春明	78025439-3
无锡桑达物业管理有限公司	有限公司	无锡市	物业管理	蔡龙庆	76357653-4
深圳市桑达汇通电子有限公司	有限公司	深圳市	商业贸易	刘和平	70846488-X
深圳市桑达消费通信产品维修服务有限公司	有限公司	深圳市	电子产品维修	刘和平	27944669-0
上海桑达通信产品维修服务有限公司	有限公司	上海市	电子产品维修	刘和平	63152867-X
桑达（香港）有限公司	有限公司	中国香港	商业贸易	娄春明	-
深圳市桑达电子产品维修有限公司	有限公司	深圳市	电子产品维修	刘和平	66101217-2

(2) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
深圳桑达宝电有限公司	8,520,000.00			8,520,000.00
深圳桑达房地产开发有限公司	58,750,000.00			58,750,000.00
深圳市桑达投资有限公司	100,000,000.00	150,000,000.00		250,000,000.00
深圳中联电子有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
深圳桑达百利电器有限公司	67,129,200.00			67,129,200.00
深圳桑达商用机器有限公司	14,153,190.00			14,153,190.00
深圳桑达国际电子器件有限公司	20,595,004.49			20,595,004.49
无锡桑达房地产开发有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
无锡富达房地产开发有限公司	34,000,000.00			34,000,000.00
无锡桑达物业管理有限公司	500,000.00			500,000.00
深圳市桑达汇通电子有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00
深圳市桑达消费通信产品维修服务有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00
上海桑达通信产品维修服务有限公司	450,000.00			450,000.00
桑达（香港）有限公司	HKD7,200,000.00			HKD7,200,000.00
深圳市桑达电子产品维修有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
深圳桑达宝电有限公司	33,899,444.09	33,899,444.09	100	100
深圳桑达房地产开发有限公司	58,750,000.00	58,750,000.00	100	100
深圳市桑达投资有限公司	250,000,000.00	100,000,000.00	72	30
深圳中联电子有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	72	30
深圳桑达百利电器有限公司	67,129,200.00	67,129,200.00	100	100
深圳桑达商用机器有限公司	14,153,190.00	14,153,190.00	100	100
深圳桑达国际电子器件有限公司	10,503,452.29	10,503,452.29	51	51
无锡桑达房地产开发有限公司	14,000,000.00	14,000,000.00	70	70
无锡富达房地产开发有限公司	24,480,000.00	24,480,000.00	72	72
无锡桑达物业管理有限公司	245,000.00	245,000.00	49	49
深圳市桑达汇通电子有限公司	11,550,000.00	11,550,000.00	96.25	96.25
深圳市桑达消费通信产品维修服务有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	100	100
上海桑达通信产品维修服务有限公司	450,000.00	450,000.00	100	100
桑达(香港)有限公司	HKD 7,200,000.00	HKD 7,200,000.00	100	100
深圳市桑达电子产品维修有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100	100

5. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业			
	深圳桑达电子销售有限公司	销售、采购	19217887-3
	深圳市南方电子系统工程有限公司	接受劳务	19217200-9
	深圳桑菲消费通信有限公司	销售、采购、劳务、租赁	61892113-5
	深圳桑达电子设备有限公司	销售、采购	77162208-6
	中国长城计算机深圳股份有限公司	销售	27935126-1
	中国电子财务有限责任公司	资金往来	10209083-6
	中国电子器材总公司	租赁、采购	
	深圳市中软创新信息技术有限公司	租赁	
	中国电子基础产品装备公司	股权收购、资金往来	
	深圳桑达物业管理有限公司	租赁	
	深圳迪富酒店管理有限公司	租赁	
	南京熊猫有限公司	销售、采购	
	北海长城能源科技股份有限公司	销售、采购	

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
其他关联关系方			
	POWER-ONE 及其附属公司	销售、采购	
	无锡市金锡房地产开发有限公司	资金往来	
	无锡富寓房地产开发公司	资金往来	72416765-8

b) 关联交易

i. 购买商品、接受劳务等关联交易

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
母公司及最终控制方				
其中：深圳桑达电子集团有限公司	639,972.60	0.11		
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中：中国电子器材总公司	36,356,237.61	6.02	48,988,919.81	7.40
中国长城计算机深圳股份有限公司	798,707.69	0.13		
深圳迪富酒店管理有限公司	50,400.00	0.01		
深圳桑菲消费通信有限公司	106,147,544.43	17.58	113,733,121.47	17.19
深圳市南方电子系统工程有限公司			6,000,000.00	0.91
深圳桑达物业管理有限公司	281,394.00	0.05		
其他关联关系方				
其中：POWER-ONE 及其附属公司	1,817,580.71	0.30	2,888,739.99	0.44
合计	146,091,837.04		171,610,781.27	

ii. 销售商品、提供劳务等关联交易

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
母公司及最终控制方				
其中：深圳桑达电子集团有限公司	30,625.32		2,564.10	
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中：中国电子器材总公司	51,037.08	0.01	44,670.48	
深圳市中软创新信息技术有限公司	233,542.51	0.03	193,302.39	0.03
中国长城计算机深圳股份有限公司	63843.8	0.01	8,935.25	
北海长城能源科技股份有限公司	80,847.26	0.01		

深圳桑达电子销售有限公司			1,047,628.20	0.18
深圳桑菲消费通信有限公司	3,683,574.15	0.40	11,320,199.37	1.90
其他关联关系方				
其中: POWER-ONE 及其附属公司	88,334,098.22	9.62	66,052,065.83	11.07
合计	92,477,568.34		78,669,365.62	

本公司之子公司深圳市桑达通信产品维修服务有限公司与深圳桑菲消费通信有限公司签订协议,由深圳市桑达通信产品维修服务有限公司为深圳桑菲消费通信有限公司生产的 **PHILIPS** 飞利浦手机提供售后维修服务,维修材料由深圳桑菲消费通信有限公司提供,深圳市桑达通信产品维修服务有限公司承担维修材料的管理责任。

本公司之子公司深圳市桑达电子产品维修有限公司与深圳桑菲消费通信有限公司签订维修委托书,由深圳桑菲消费通信有限公司授权深圳市桑达电子产品维修有限公司检测维修深圳桑菲消费通信有限公司生产销往海外的 **PHILIPS** 品牌手机及 **MP3**、**MP4** 产品。

iii. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
深圳市桑达实业股份有限公司	深圳桑菲消费通信有限公司	桑达科技大厦第五层	2008年5月1日	2013年3月31日	4,790,476.80	市场价格	增加净利润
深圳市桑达实业股份有限公司	深圳桑菲消费通信有限公司	桑达工业大厦2号厂房1-7层	2004年1月1日	2008年12月31日		市场价格	增加净利润
深圳市桑达实业股份有限公司	深圳桑菲消费通信有限公司	桑达科技工业大厦2层	2011年4月1日	2013年3月31日		市场价格	增加净利润
深圳市桑达实业股份有限公司	深圳桑菲消费通信有限公司	桑达科技工业大厦3层	2003年8月10日	2008年12月31日		市场价格	增加净利润
深圳市桑达实业股份有限公司	深圳桑菲消费通信有限公司	桑达科技工业大厦4层	2004年7月1日	2008年12月31日		市场价格	增加净利润
深圳市桑达实业股份有限公司	深圳桑菲消费通信有限公司	高新公寓4栋	2004年1月1日	2008年12月31日		市场价格	增加净利润
深圳市桑达实业股份有限公司	中国电子器材总公司	桑达科技大厦第四层-254m2	2009年8月1日	2011年7月31日	56,960.00	市场价格	增加净利润
深圳市桑达实业股份有限公司	深圳市中软创源信息技术有限公司	桑达科技大厦第七层-1143.47m2	2009年1月12日	2013年5月26日	274,432.80	市场价格	增加净利润
深圳桑达房地产开发有限公司	深圳桑达电子集团有限公司	桑达大厦第四层			309,978.00	市场价格	增加净利润
合计					5,431,847.60		

本公司将位于深圳市南山区科技园科技路桑达科技大厦第五层出租给关联方深圳桑菲消费通信有限公司，租赁期从**2008年5月1日**起至**2013年3月31日**，租金为每月每平方米**60元**。

本公司将位于深圳市南山区科技园科技路桑达科技大厦二层出租给关联方深圳桑菲消费通信有限公司，租赁期从**2011年4月1日**起至**2013年3月31日**，租金为每月每平方米**57元**。

本公司将位于深圳市南山区科技工业园科技路桑达工业大厦**2号厂房1-7层14000**平方米出租给关联方深圳桑菲消费通信有限公司，租赁期从**2004年1月1日**起至**2008年12月31日**，租金为每月每平方米**31.50元**。截至**2011年6月30日**深圳桑菲消费通信有限公司继续使用上述资产，未签订续租合同。

本公司将位于深圳市南山区科技工业园科技路桑达科技工业大厦**3层2340**平方米出租给关联方深圳桑菲消费通信有限公司，租赁期从**2003年8月10日**起至**2008年12月31日**，租金为每月每平方米**30.00元**。截至**2011年6月30日**深圳桑菲消费通信有限公司继续使用上述资产，未签订续租合同。

本公司将位于深圳市南山区科技工业园科技路桑达科技工业大厦**4层2340**平方米出租给关联方深圳桑菲消费通信有限公司，租赁期从**2004年7月1日**起至**2008年12月31日**，租金为每月每平方米**30.00元**。截至**2010年12月31日**深圳桑菲消费通信有限公司继续使用上述资产，未签订续租合同。

本公司将位于深圳市南山区科技工业园科技路桑达科技大厦**4层254**平方米(按**204**平方米收取租金)出租给关联方中国电子器材总公司，租赁期从**2009年8月1日**起至**2011年7月31日**，租金为每月每平方米**40.00元**。

本公司将位于深圳市南山区科技工业园科技路桑达科技大厦**7层1143.47**平方米出租给关联方深圳市中软创新信息技术有限公司，租赁期从**2009年1月12日**起至**2013年5月26日**，租金为每月每平方米**40.00元**。

c) 关联方往来余额

i. 关联方存款

关联方类型及关联方名称	年末余额	年初余额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中：中国电子财务有限责任公司	52,692,216.82	151,809,156.40
合计	52,692,216.82	151,809,156.40

ii. 关联方应收账款

关联方类型及关联方名称	年末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中：深圳桑菲消费通信有限公司	3,299,683.19	83,499.91	2,831,244.36	83,499.91
北海长城能源科技股份有限公司	87,228.13	1,744.56	350,946.25	7,018.93
南京熊猫有限公司	42,000.00	840.00	423,247.50	8,464.95
中国长城计算机深圳股份有限公司	11,203.25	224.07	1,319.76	26.40
其他关联关系方				
其中：POWER-ONE 及其附属公司	40,895,483.08	565,819.23	28,290,961.54	565,819.23
合计	44,335,597.65	652,127.77	31,897,719.41	664,829.42

iii. 关联方其他应收款

关联方类型及关联方名称	年末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中：深圳桑菲消费通信有限公司	1,536,682.72	76,834.14	9,458,662.33	196,703.40
中国电子进出口总公司	80,000.00			
中国电子基础产品装备公司	21,718,407.94		21,718,407.94	
合计	23,335,090.66	76,834.14	31,177,070.27	196,703.40

iv. 关联方预付账款

关联方类型及关联方名称	年末余额	年初余额
	金额	金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中：深圳市南方电子系统工程有限公司	417,320.00	
中国长城计算机深圳股份有限公司	181,793.60	
其他关联关系方		
其中：无锡富寓房地产开发公司		6,254,760.44
合计	599,113.60	6,254,760.44

v. 关联方应付账款

关联方类型及关联方名称	年末余额	年初余额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中：深圳桑菲消费通信有限公司	1,766,341.32	139,771.03
深圳市南方电子系统工程有限公司		5,636,672.00
中国电子器材总公司	1,814,501.00	
其他关联关系方		
其中：POWER-ONE 及其附属公司	991,610.53	902,509.41
无锡富寓房地产开发公司	62,000,935.00	62,000,935.00
合计	66,573,387.85	68,679,887.44

vi. 关联方其他应付款

关联方类型及关联方名称	年末余额	年初余额
母公司及最终控制方		
其中：深圳桑达电子集团有限公司	600,000.00	600,000.00
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中：深圳桑菲消费通信有限公司	1,195,664.61	1,176,980.89
南方电子工程有限公司	185,000.00	185,000.00
深圳市中软创新信息技术有限公司	73,315.40	73,315.40
中国电子器材总公司	35,660.00	35,660.00
中国电子基础产品装备公司	131,150,000.00	231,150,000.00
其他关联关系方		
其中：无锡市金锡房地产开发有限公司	19,086,177.77	13,686,177.77
合计	152,325,817.78	246,907,134.06

vii. 关联方预收账款

关联方类型及关联方名称	年末余额	年初余额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中：深圳桑达电子销售有限公司	110,000.00	110,000.00
其他关联关系方		
其中：POWER-ONE 及其附属公司		674,116.02
合计	110,000.00	784,116.02

十、或有事项

1. 本集团无因未决诉讼或仲裁形成的或有负债。
2. 本集团无对外提供担保形成的或有负债。
3. 其他

2005年6月8日,本公司之子公司深圳市桑达凯实电子有限公司(以下简称凯实公司)与意大利 MWCR 公司(以下简称 MWCR 公司)签订股权转让协议,将凯实公司持有意中希诺达国际商用设备有限公司 9%的股权转让给 MWCR 公司。合同签订后,凯实公司依约履行了合同义务,办理公司股权转让事宜。但 MWCR 公司迟迟不履行合同义务,凯实公司按照合同约定于 2006 年 8 月 14 日向深圳仲裁委员会提出仲裁申请,深圳仲裁委员会于 2007 年 1 月 11 日做出裁决,裁决 MWCR 公司向凯实公司支付股权转让款、违约金、律师费及仲裁费共计人民币 1,580,379.50 元,裁决书于 2007 年 2 月 9 日向意大利 MWCR 公司送达,但意大利 MWCR 公司未履行裁定书确定的义务。2007 年 8 月,凯实公司已委托律师,向法院申请强制执行。凯实公司于 2008 年 5 月被吸收合并至本公司之子公司深圳桑达房地产开发有限公司。截至报告日,执行工作尚未完毕。

4. 除存在上述或有事项外,截至 2011 年 6 月 30 日,本集团无其他重大或有事项。

十一、承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日,本集团无重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

截至 2011 年 6 月 30 日,本集团无重大资产负债表日后事项。

十三、 分部信息

1. 2011 年 1-6 月报告分部

项目	制造业	房地产业	商业贸易	其他	抵销	合计
营业收入	234,428,802.82	195,410,802.15	562,805,960.85	5,681,785.03	-80,018,930.11	918,308,420.74
其中：对外交易收入	234,428,802.82	192,639,058.39	485,568,774.50	5,681,785.03		918,308,420.74
分部间交易收入		2,771,743.76	77,247,186.35		-80,018,930.11	
营业费用	8,131,245.67	4,349,273.68	23,631,506.29	122,967.67		36,234,993.31
营业利润（亏损）	-2,404,674.53	52,492,794.86	2,605,684.79	1,878,823.12	-20,902,074.96	33,670,553.28
资产总额	292,354,709.57	1,513,834,666.65	313,457,998.01	234,722,622.94	-718,199,164.00	1,636,170,833.17
负债总额	236,589,701.53	513,950,866.55	259,155,672.64	215,146,120.35	-438,727,829.56	786,114,531.51
补充信息：						
折旧和摊销费用	6,309,260.97	11,414,188.00	208,183.92	150,336.27		18,081,969.16
资本性支出	2,866,951.31	101,354,466.17	59,946.44	196,917.15		104,478,281.07
折旧和摊销以外的非 现金费用						

2. 2010 年 1-6 月报告分部

项目	制造业	房地产行业	商业	其他	抵销	合计
营业收入	171,466,683.24	46,623,159.04	397,449,114.85	7,874,851.73	-21,981,204.96	601,432,603.90
其中：对外交易收入	161,073,477.05	44,217,935.72	391,822,062.71	4,319,128.42		601,432,603.90
分部间交易收入	10,393,206.19	2,405,223.32	5,627,052.14	3,555,723.31	-21,981,204.96	
营业费用	8,354,167.65	1,214,439.73	12,526,127.04	83,298.16		22,178,032.58
营业利润（亏损）	-899,922.14	49,984,723.57	2,142,711.22	2,785,559.40	-34,539,526.59	19,473,545.46
资产总额	353,458,385.79	1,501,109,181.31	217,056,331.36	344,879,639.86	-865,388,979.69	1,551,114,558.63
负债总额	225,982,392.67	586,067,529.26	169,420,918.35	329,020,155.57	-563,803,112.77	746,687,883.08
补充信息						
折旧和摊销费用	7,116,004.28	6,764,864.31	227,679.99	147,911.67		14,256,460.25
资本性支出	6,279,481.29	38,521,520.20	14,923.89	7,646.17	-35,469,840.00	9,353,731.55
折旧和摊销以外的 非现金费用						

十四、 其他重要事项

1. 经营租出资产

项目	期末金额	期初金额
房屋建筑物	131,040.368.75	122,979,228.83
机器设备	393.705.65	434,075.57
合计	131.434.074.40	123,413,304.40

本年出租房屋及建筑物原值 **217.244.834.20** 元，累计折旧 **86.204.465.45** 元；机器设备原值 **2,895,157.22** 元，累计折旧 **2.501.451.57** 元。

2. 本公司签订的综合融资额度授信合同及其使用的额度情况如下：

金融机构	授信期间	总额度 (万元)	截止 2011 年 6 月 30 日使用情况 (万元)			
			借款金额	承兑汇票金额	保函	信用证
中国建设银行股份有限公司上步支行	2010-12-14 至 2011-12-14	30,000			1,500.00	
招商银行股份有限公司深圳深纺大厦支行	2010-6-10 至 2011-6-10	4,000		107.90		
中国电子财务有限责任公司	2010-12-30 至 2011-12-30	20,000	7,000.00			
平安银行股份有限公司深圳分行	2010-8-20 至 2011-8-20	5,000				
中国银行股份有限公司深圳市分行	2010-4-19 至 2011-4-19	10,000		273.83	1,000.00	6.38

(1) 2010 年 8 月 20 日，本公司与平安银行股份有限公司深圳分行签订了编号为平银（深圳）授信字（2010）第(A1001102331000012)号《综合授信额度合同》，期限自 2010 年 8 月 20 日至 2011 年 8 月 20 日，授信额度 5,000 万元，可用于一年以下短期贷款、开立即期信用证和工程保函、银行承兑汇票承兑。截至 2011 年 6 月 30 日，本公司尚未使用授信额度。

(2) 2010 年 4 月 19 日，本公司与中国银行股份有限公司深圳市分行签订了编号为 2010 年圳中银额协字第 000140 号的《授信额度协议》，期限自 2010 年 4 月 19 日至 2011 年 4 月 19 日，授信总额度 1 亿元人民币，其中贷款额度 5,000 万元，贸易融资额度 800 万元（其中开立信用证 800 万元），开票额度 4,200 万元（其中开立银行承兑汇票 4,200 万元），截止到 2011 年 6 月 30 日该额度已到期尚未续签。

同时，本公司及其下属子公司深圳市桑达汇通电子有限公司、深圳市桑达百利电器有限公司、深圳桑达商用机器有限公司与中国银行股份有限公司深圳市分行又签订了编号为**2010**年圳中银补协字第**0040**号《补充协议》，约定使用上述授信额度时，其中贷款额度**5,000**万元和贸易融资额度**800**万元只能由本公司单独使用，开票额度**4,200**万元可以由本公司及其下属子公司以自己的名义申请使用，并可根据实际需求调剂为其他授信品种使用，包括不限于开立信用证、开立保函等。截至**2011**年**6**月**30**日，深圳桑达百利电器有限公司开具承兑汇票余额为**273.83**万元，本公司开具保函**1,000**万元，开具信用证**6.38**万元。

(3) **2010**年**12**月**30**日，本公司与中国电子财务有限责任公司签订了编号为**CECF**综信[**2010**]第**034**号的《综合授信合同》，期限从**2010**年**12**月**30**日至**2011**年**12**月**30**日，授信额度为**20,000**万元，用于流动资金周转。截至**2011**年**6**月**30**日，本公司使用短期借款**7,000.00**万元。

(4) **2010**年**6**月**10**日，本公司及其下属子公司深圳市桑达汇通电子有限公司、深圳市桑达百利电器有限公司与招商银行股份有限公司深圳深纺大厦支行签订了编号为**2010**年深字第**0010956100**号的《综合融资额度合同》，期限从**2010**年**6**月**10**日至**2011**年**6**月**10**日，授信额度为**4,000**万元，其中：本公司可申请使用的授信额度金额不超过等值人民币肆仟万元整，深圳市桑达汇通电子有限公司不超过等值人民币贰仟万元整，深圳桑达百利电器有限公司不超过等值人民币壹仟万元整。截至**2011**年**6**月**30**日，深圳桑达百利电器有限公司开具承兑汇票余额为**107.90**万元。

(5) **2010**年**12**月**20**日，本公司与中国建设银行股份有限公司深圳分行签订了编号为平银（深圳）授信字（**2010**）第**(A1001102331000012)**号《综合授信额度合同》，期限自**2010**年**12**月**20**日至**2011**年**12**月**20**日，授信额度**30,000**万元，可用于一年以下短期贷款、开立即期信用证和工程保函、银行承兑汇票承兑。截至**2011**年**6**月**30**日，本公司开立保函**1,500.00**万元。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

五、 应收账款

2、 应收账款分类

类别	期末金额				期初金额			
	账面金额		坏账准备		账面金额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	41,341,284.90	99.84	411,144.77	0.99	20,158,299.77	99.68	411,144.77	2.04
组合小计	41,341,284.90	99.84	411,144.77	0.99	20,158,299.77	99.68	411,144.77	2.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	64,195.00	0.16	64,195.00	100.00	64,195.00	0.32	64,195.00	100
合计	41,405,479.90	100.00	475,339.77	1.15	20,222,494.77	100	475,339.77	2.35

1) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

类别	期末金额			期初金额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	40,280,490.39	0.90	361,314.79	19,097,505.26	1.89	361,314.79
1-2 年	80,370.00	5.00	4,018.50	80,370.00	5.00	4,018.50
2-3 年	11,650.00	5.00	582.50	11,650.00	5.00	582.50
3-4 年						
4-5 年						
5 年以上	968,774.51	4.67	45,228.98	968,774.51	4.67	45,228.98
合计	41,341,284.90	0.99%	411,144.77	20,158,299.77	2.04	411,144.77

2) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提原因
潘显东	64,195.00	64,195.00	100.00	回收可能性很小
合计	64,195.00	64,195.00	100.00	

3、本期无核销的应收账款。

4、期末应收账款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

5、期末应收账款余额中前五名欠款单位欠款 40,560,597.63 元，占应收账款总额的 98.11%。

单位名称	与本单位关系	期末金额	占应收账款总 额的比例	账龄
EXCALIBUR INTERNATIONAL HOLDING CO.,LTD	销售客户	30,517,023.97	73.82%	1 年以内
深圳市裕丰隆科技有限公司	销售客户	5,879,690.47	14.22%	1 年以内
深圳桑菲消费通信有限公司	同一母公司	3,299,683.19	7.98%	1 年以内
长沙桑达科技发展实业有限公司	销售客户	599,000.00	1.45%	5 年以上
上海交技发展股份有限公司	销售客户	265,200.00	0.64%	5 年以上
合计		40,560,597.63	98.11%	

6、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	占应收账款总 额的比例	备注
深圳桑菲消费通信有限公司	同一母公司	3,299,683.19	7.98%	
深圳桑达百利电器有限公司	本公司之子公司	2,476,449.72	5.99%	
合计		5,776,132.91	13.97%	

六、其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额				期初金额			
	账面金额		坏账准备					
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	262,099,557.94	100.00	171,625.56	0.07	231,358,311.60	100.00	171,625.56	0.07
组合小计	262,099,557.94	100.00	171,625.56	0.07	231,358,311.60	100.00	171,625.56	0.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	262,099,557.94	100.00	171,625.56	0.07	231,358,311.60	100.00	171,625.56	0.07

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

类别	期末金额			期初金额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	62,467,759.10	0.18	112,653.15	49,821,841.51	0.28	137,616.11
1-2年	84,024,497.92	0.07	58,972.41	10,881,944.08	0.31	34,009.45
2-3年	111,060,552.95			169,754,526.01		
3-4年	3,646,747.97					
4-5年				900,000.00		
5年以上	900,000.00					
合计	262,099,557.94	0.07	171,625.56	231,358,311.60	0.07	171,625.56

(2) 期末其他应收款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 期末余额中前五名欠款合计 **203,559,191.88** 元, 占其他应收款总额的 **87.98%**。

单位名称	与本单位关系	期末金额	占其他应款 总额的比例	账龄
深圳桑达百利电器有限公司	本公司之子公司	90,285,537.98	34.45%	2-3 年
桑达(香港)有限公司	本公司之子公司	14,760,552.95	5.63%	2-3 年
深圳桑达宝电有限公司	本公司之子公司	22,298,903.28	8.51%	2-3 年
无锡桑达房地产开发有限公司	本公司之子公司	30,804,665.87	11.75%	1 年以内
无锡富达房地产开发有限公司	本公司之孙公司	45,000,000.00	17.17%	2-3 年
合计		203,149,660.08	77.51%	

(4) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	期末金额	占其他应 款总额的 比例	备注
深圳桑达百利电器有限公司	本公司之子公司	90,285,537.98	34.45%	
桑达(香港)有限公司	本公司之子公司	14,760,552.95	5.63%	
桑达宝电有限公司	本公司之子公司	22,298,903.28	8.51%	
无锡桑达房地产开发有限公司	本公司之子公司	30,804,665.87	11.75%	
无锡富达房地产开发有限公司	本公司之子公司	45,000,000.00	17.17%	
深圳桑达商用机器有限公司	本公司之子公司	14,260,144.08	5.44%	
合计		217,409,804.16	82.95%	

七、长期股权投资

十五、长期股权投资分类

项目	期末金额	期初金额
按成本法核算的长期股权投资	270,844,563.36	270,844,563.36
按权益法核算的长期股权投资		
长期股权投资合计	270,844,563.36	270,844,563.36
减: 长期股权投资减值准备	19,977,990.28	19,977,990.28
合计	250,866,573.08	250,866,573.08

十六、按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	投资成本	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本年现金红利
成本法核算:								
深圳市桑达汇通电子有限公司	90	96.25	10,800,000.00	10,800,000.00			10,800,000.00	
深圳桑达百利电器有限公司	86.17	100	58,820,449.61	58,820,449.61			58,820,449.61	
深圳桑达房地产开发有限公司	100	100	71,055,262.32	71,055,262.32			71,055,262.32	
深圳桑达商用机器有限公司	51	100	7,590,690.00	7,590,690.00			7,590,690.00	
桑达(香港)有限公司	100	100	5,469,840.00	5,469,840.00			5,469,840.00	
深圳市桑达消费通信产品维修服务有限公司	87.25	100	3,490,000.00	3,490,000.00			3,490,000.00	
深圳桑达国际电子器件有限公司	51	51	10,511,566.69	10,511,566.69			10,511,566.69	6,853,835.27
深圳市桑达电子产品维修有限公司	70	100	2,100,000.00	2,100,000.00			2,100,000.00	
无锡桑达房地产开发有限公司	70	70	14,000,000.00	14,000,000.00			14,000,000.00	12,600,000.00
无锡富达房地产开发有限公司	30	72	10,200,000.00	10,200,000.00			10,200,000.00	
深圳桑达宝电有限公司	100	100	33,899,444.09	33,899,444.09			33,899,444.09	
桑达投资有限公司	8	72	20,000,000.00	17,962,334.96			17,962,334.96	
深圳桑菲消费通信有限公司	10	10	24,944,975.69	24,944,975.69			24,944,975.69	
合计			272,882,228.40	270,844,563.36			270,844,563.36	19,453,835.27

十七、长期股权投资减值准备

被投资单位名称	期初金额	本期增加	本期减少	年期金额	计提原因
深圳桑菲消费通信有限公司	19,977,990.28			19,977,990.28	连年亏损
合计	19,977,990.28			19,977,990.28	

八、营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	315,502,348.63	182,613,722.42
其他业务收入	1,212,903.12	358,216.03
合计	316,715,251.75	182,971,938.45
主营业务成本	289,540,716.37	157,687,707.34
其他业务成本	1,779,340.26	214,860.06
合计	291,320,056.63	157,902,567.40

(1) 营业收入—按行业分类

行业名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
制造业	4,034,718.65	4,019,636.21	572,415.18	526,169.67
商业	291,606,506.07	282,403,761.34	164,157,013.94	152,889,003.57
租赁业	21,074,027.03	4,896,659.08	18,242,509.33	4,487,394.16
合计	316,715,251.75	291,320,056.63	182,971,938.45	157,902,567.40

(2) 营业收入—按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
电子设备	4,034,718.65	4,019,636.21	572,415.18	526,169.67
商品贸易	291,606,506.07	282,403,761.34	164,157,013.94	152,889,003.57
物业租赁	21,074,027.03	4,896,659.08	18,242,509.33	4,487,394.16
合计	316,715,251.75	291,320,056.63	182,971,938.45	157,902,567.40

(3) 营业收入按地区分类

地区名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
中国大陆	40,274,613.70	23,601,290.86	27,721,788.53	13,560,479.80
中国香港及海外	276,440,638.05	267,718,765.77	155,250,149.92	144,342,087.60
合计	316,715,251.75	291,320,056.63	182,971,938.45	157,902,567.40

(4) 本年公司前五名客户销售收入总额 **44,808,632.17** 元, 占本年全部销售收入总额的 **14.15%**。

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
CHINA PACIFIC RIM LIMITED	25,293,665.67	7.99
深圳桑菲消费通信有限公司	4,942,970.24	1.56
AMGAL CHEMICALS MANUFACTURING LTD.	5,865,738.98	1.85
SWEETMIX IND.E COM.DE IMPE EXPLTDA.	4,456,458.99	1.41
深圳市裕丰隆科技有限公司	4,249,798.29	1.34
合计	44,808,632.17	14.15

九、投资收益

(四) 投资收益来源

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	19,453,835.27	33,080,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		1.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		13,911,135.77
合计	19,453,835.27	46,991,136.77

(五) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
深圳房地产开发有限公司		32,000,000.00	未分配
深圳桑达国际电子器件有限公司	6,853,835.27		本期分配
深圳市桑达汇通电子有限公司		1,080,000.00	未分配
无锡桑达房地产开发有限公司	12,600,000.00		本期分配
合计	19,453,835.27	33,080,000.00	

十、母公司现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	23,147,375.84	45,471,824.68
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,963,606.41	4,805,962.60
无形资产摊销	648,976.04	648,976.04
长期待摊费用摊销	334,192.48	162,693.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	17,133.39	2,473.80
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	480,410.29	411,499.93
投资损失（收益以“－”号填列）	-19,453,835.27	-46,991,136.77
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		1,038,657.38
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,309,503.51	97,822.16
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-58,408,336.01	45,394,743.34
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	41,257,769.20	-48,919,656.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,322,211.14	2,123,860.21
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	89,701,096.67	220,048,871.55

项目	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	198,645,004.71	253,648,056.66
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	-108,943,908.04	-33,599,185.11

十六、 补充资料

1. 本年非经营性损益表

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-32,551.91	-152,295.18
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	518,097.35	463,374.09
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		13,911,135.77
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,632.30	-214,477.64
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	482,913.14	14,007,737.04
所得税影响额	14,240.86	3,023,333.22
少数股东权益影响额（税后）	26,289.20	2,610.97
合计	442,383.08	10,981,792.85

2. 净资产收益率及每股收益

(1) 本期金额

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	2.07%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	2.01%	0.07	0.07

(2) 上期金额

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	1.37%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-0.03%	0.00	0.00

十七、2010 年 1-6 月利润表调整项目

项目	2010 年 1-6 月损益数据(调整前)	中联公司 2010 年 1-6 月损益数据并入*	2010 年 1-6 月损益数据(调整后)
一. 营业收入	596,530,976.52	4,901,627.38	601,432,603.90
其中: 营业收入	596,530,976.52	4,901,627.38	601,432,603.90
二. 营业总成本	590,160,443.28	5,709,751.93	595,870,195.21
其中: 营业成本	516,199,885.55	2,216,444.84	518,416,330.39
营业税金及附加	3,122,530.69	192,813.17	3,315,343.86
销售费用	22,167,128.78	10,903.80	22,178,032.58
管理费用	49,549,551.75	3,292,219.35	52,841,771.10
财务费用	-878,653.49	-2,629.23	-881,282.72
资产减值损失			
加: 公允价值变动收益			
投资收益	13,911,136.77		13,911,136.77
其中: 联营企业和合营企业投资收益			

三.营业利润(亏损以“-”填列)	20,281,670.01	-808,124.55	19,473,545.46
加: 营业外收入	567,695.43		567,695.43
减: 营业外支出	471,094.16		471,094.16
其中: 非流动资产处置损失	182,381.60		182,381.60
四.利润总额(亏损以“-”号填列)	20,378,271.28	-808,124.55	19,570,146.73
减: 所得税	5,356,004.60	148,490.89	5,504,495.49
五.净利润	15,022,266.68	-956,615.44	14,065,651.24
归属于母公司所有者的净利润	11,450,089.32	-688,763.12	10,761,326.20
少数股东损益	3,572,177.36	-267,852.32	3,304,325.04
六.每股收益			
(一)基本每股收益	0.05		0.05
(二)稀释每股收益	0.05		0.05

*由于桑达投资公司 2010 年 9 月 10 日才成立, 而中联公司的子公司内蒙古华联公司已停业, 因此 2010 年 1-6 月并入数据为桑达投资公司全资子公司中联公司的数据。

十八、2010 年 1-6 月现金流量表调整项目

项目	2010 年 1-6 月现金流量数据(调整前)	中联公司 2010 年 1-6 月现金流量数据并入*	2010 年 1-6 月现金流量数据(调整后)
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金	799,878,822.50	479,863.90	800,358,686.40
收到的税费返还	21,535,345.05		21,535,345.05
收到的其他与经营活动有关的现金	10,585,208.03	4,557,342.13	15,142,550.16
现金流入小计	831,999,375.58	5,037,206.03	837,036,581.61
购买商品、接受劳务支付的现金	661,809,161.62	412,625.74	662,221,787.36
支付给职工以及为职工支付的现金	49,839,482.26	1,240,491.37	51,079,973.63
支付的各项税费	47,054,234.18	821,069.39	47,875,303.57
支付的其他与经营活动有关的现金	46,246,436.30	5,591,348.85	51,837,785.15
现金流出小计	804,949,314.36	8,065,535.35	813,014,849.71
经营活动产生的现金流量净额	27,050,061.22	-3,028,329.32	24,021,731.90
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金	1,739,738.09		1,739,738.09
取得投资收益所收到的现金	13,911,135.77		13,911,135.77

处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金	228,725.82		228,725.82
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计	15,879,599.68		15,879,599.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	8,035,401.25	4,300.00	8,039,701.25
投资所支付的现金	1,314,030.30		1,314,030.30
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计	9,349,431.55	4,300.00	9,353,731.55
投资活动产生的现金流量净额	6,530,168.13	-4,300.00	6,525,868.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		100,000.00	100,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		4,643.00	4,643.00
现金流入小计		104,643.00	104,643.00
偿还债务所支付的现金	20,147,457.62		20,147,457.62
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	23,776,798.92		23,776,798.92
支付的其他与筹资活动有关的现金		2,079.75	2,079.75
现金流出小计	43,924,256.54	2,079.75	43,926,336.29
筹资活动产生的现金流量净额	-43,924,256.54	102,563.25	-43,821,693.29
四、汇率变动对现金的影响	-512,086.90		-512,086.90
五、现金及现金等价物净增加额	-10,856,114.09	-2,930,066.07	-13,786,180.16
加：期初现金及现金等价物余额	337,932,488.51	4,577,724.20	342,510,212.71
六、期末现金及现金等价物余额	327,076,374.42	1,647,658.13	328,724,032.55

*由于桑达投资公司 2010 年 9 月 10 日才成立，而中联公司的子公司内蒙古华联公司已停业，因此 2010 年 1-6 月并入数据为桑达投资公司全资子公司中联公司的数据。

十九、2011 年度期初资产负债表追溯调整数据说明

序号	报表项目	调整前	调整后	差异(减少: -)	差异原因
1	货币资金	272,535,110.70	274,871,137.93	2,336,027.23	将同一控制下合并形成的子公司深圳市桑达投资有限公司纳入合并报表造成项目增加
2	应收账款	126,091,252.91	131,501,598.81	5,410,345.90	将同一控制下合并形成的子公司深圳市桑达投资有限公司纳入合并报表造成项目增加
3	其他应收款	30,321,403.65	52,058,461.59	21,737,057.94	将同一控制下合并形成的子公司深圳市桑达投资有限公司纳入合并报表造成项目增加
4	存货	545,367,129.79	545,812,352.67	445,222.88	将同一控制下合并形成的子公司深圳市桑达投资有限公司纳入合并报表造成项目增加
5	长期股权投资	31,910,487.86	4,966,985.41	-26,943,502.45	将同一控制下合并形成的子公司深圳市桑达投资有限公司纳入合并报表造成项目增加
6	固定资产	133,518,756.04	149,653,045.31	16,134,289.27	将同一控制下合并形成的子公司深圳市桑达投资有限公司纳入合并报表造成项目增加
7	无形资产	43,541,782.37	322,480,107.71	278,938,325.34	将同一控制下合并形成的子公司深圳市桑达投资有限公司纳入合并报表造成项目增加
8	短期借款		2,000,000.00	2,000,000.00	将同一控制下合并形成的子公司深圳市桑达投资有限公司纳入合并报表造成项目增加
9	应付账款	241,477,409.75	243,235,329.55	1,757,919.80	将同一控制下合并形成的子公司深圳市桑达投资有限公司纳入合并报表造成项目增加
10	应付职工薪酬	13,380,277.89	15,357,973.24	1,977,695.35	将同一控制下合并形成的子公司深圳市桑达投资有限公司纳入合并报表造成项目增加
11	应交税费	40,781,269.05	41,242,733.44	461,464.39	将同一控制下合并形成的子公司深圳市桑达投资有限公司纳入合并报表造成项目增加
12	其他应付款	72,975,541.06	306,555,045.87	233,579,504.81	将同一控制下合并形成的子公司深圳市桑达投资有限公司纳入合并报表造成项目增加
13	预计负债		5,380,000.00	5,380,000.00	将同一控制下合并形成的子公司深圳市桑达投资有限公司纳入合并报表造成项目增加
14	资本公积	218,407,678.01	249,361,646.76	30,953,968.75	将同一控制下合并形成的子公司深圳市桑达投资有限公司纳入合并报表造成项目增加
15	未分配利润	118,715,814.97	118,591,729.78	-124,085.19	将同一控制下合并形成的子公司深圳市桑达投资有限公司纳入合并报表造成项目增加
16	少数股东权益	69,684,418.72	91,755,716.92	22,071,298.20	将同一控制下合并形成的子公司深圳市桑达投资有限公司纳入合并报表造成项目增加

二十、财务报告批准

本财务报告于**2011**年**8**月**15**日由本公司董事会批准报出。

第八节 备查文件

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- 四、《公司章程》文本；
- 五、其他有关资料。

深圳市桑达实业股份有限公司

董 事 会

二〇一一年八月十五日

合并资产负债表

2011年6月30日

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	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金	八、1	171,849,301.41	274,871,137.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	八、2	6,027,429.71	9,338,207.89
应收账款	八、3	151,043,971.51	131,501,598.81
预付款项	八、4	113,093,395.14	143,803,745.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	八、5	78,029,110.10	52,058,461.59
买入返售金融资产			
存货	八、6	501,163,131.08	545,812,352.67
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,021,206,338.95	1,157,385,504.35
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	八、7		
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八、8	4,966,985.41	4,966,985.41
投资性房地产	八、9	131,040,368.75	122,979,228.83
固定资产	八、10	132,179,167.80	149,653,045.31
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八、11	317,137,996.35	322,480,107.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	八、12	5,348,406.42	5,905,829.42
递延所得税资产	八、13	24,291,569.49	24,135,991.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		614,964,494.22	630,121,188.64
资产总计		1,636,170,833.17	1,787,506,692.99

(后附财务报表附注为本财务报表的组成部分)

合并资产负债表 (续)

2011年6月30日

编制单位：深圳市桑达实业股份有限公司

单位：人名币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款	八、15	70,000,000.00	2,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	八、16	3,817,274.11	10,202,497.02
应付账款	八、17	227,014,969.51	243,235,329.55
预收款项	八、18	243,315,389.94	308,437,364.54
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、19	10,823,633.03	15,357,973.24
应交税费	八、20	6,561,890.73	41,242,733.44
应付利息			
应付股利			
其他应付款	八、21	218,768,040.86	306,555,045.87
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	八、22	433,333.33	533,333.33
流动负债合计		780,734,531.51	927,564,276.99
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		5,380,000.00	5,380,000.00
递延所得税负债	八、13		
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,380,000.00	5,380,000.00
负 债 合 计		786,114,531.51	932,944,276.99
股东权益：			
股本	八、23	232,864,320.00	232,864,320.00
资本公积	八、24	207,361,646.76	249,361,646.76
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	八、25	182,379,078.74	159,996,705.45
一般风险准备			
未分配利润	八、26	93,526,127.61	118,591,729.78
外币报表折算差额		2,348,836.14	1,992,297.09
归属于母公司股东权益合计		718,480,009.25	762,806,699.08
少数股东权益	八、27	131,576,292.41	91,755,716.92
股东权益合计		850,056,301.66	854,562,416.00
负债和股东权益总计		1,636,170,833.17	1,787,506,692.99

(后附财务报表附注为本财务报表的组成部分)

合并利润表

2011年1-6月

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	本年金额	上年金额
一、营业总收入		918,308,420.74	601,432,603.90
其中：营业收入	八、28	918,308,420.74	601,432,603.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		884,637,867.46	595,870,195.21
其中：营业成本	八、28	769,191,026.61	518,416,330.39
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	八、29	15,315,258.58	3,315,343.86
销售费用	八、30	36,234,993.31	22,178,032.58
管理费用	八、31	60,353,122.75	52,841,771.10
财务费用	八、32	3,543,466.21	-881,282.72
资产减值损失	八、33		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	八、34		13,911,136.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	八、34		
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		33,670,553.28	19,473,545.46
加：营业外收入	八、35	800,146.55	567,695.43
减：营业外支出	八、36	317,233.41	471,094.16
其中：非流动资产处置损失	八、36	64,098.11	182,381.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		34,153,466.42	19,570,146.73
减：所得税费用	八、37	8,401,916.78	5,504,495.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,751,549.64	14,065,651.24
归属于母公司股东的净利润		15,945,916.72	10,761,326.20
少数股东损益		9,805,632.92	3,304,325.04
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	八、38	0.07	0.05
（二）稀释每股收益	八、38	0.07	0.05
七、其他综合收益	八、39	356,539.05	-13,860,005.18
八、综合收益总额		26,108,088.69	205,646.06
归属于母公司股东的综合收益总额		16,302,455.77	-3,098,678.98
归属于少数股东的综合收益总额		9,805,632.92	3,304,325.04

本年发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为_____元。

（后附财务报表附注为本财务报表的组成部分）

合并现金流量表

2011年1-6月

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	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		845,518,751.38	800,358,686.40
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		16,861,888.71	21,535,345.05
收到其他与经营活动有关的现金	八、40	12,920,135.48	15,142,550.16
经营活动现金流入小计		875,300,775.57	837,036,581.61
购买商品、接受劳务支付的现金		706,489,977.35	662,221,787.36
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		60,639,314.18	51,079,973.63
支付的各项税费		71,875,582.79	47,875,303.57
支付其他与经营活动有关的现金	八、40	73,344,756.25	51,837,785.15
经营活动现金流出小计		912,349,630.57	813,014,849.71
经营活动产生的现金流量净额		-37,048,855.00	24,021,731.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,739,738.09
取得投资收益收到的现金			13,911,135.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		85,668.89	228,725.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		85,668.89	15,879,599.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,478,281.07	8,039,701.25
投资支付的现金		100,000,000.00	1,314,030.30
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		104,478,281.07	9,353,731.55
投资活动产生的现金流量净额		-104,392,612.18	6,525,868.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款所收到的现金		70,000,000.00	100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			4,643.00
筹资活动现金流入小计		70,000,000.00	104,643.00
偿还债务所支付的现金		2,000,000.00	20,147,457.62
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		26,508,859.36	23,776,798.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,585,057.43	45,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			2,079.75
筹资活动现金流出小计		28,508,859.36	43,926,336.29
筹资活动产生的现金流量净额		41,491,140.64	-43,821,693.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,071,509.98	-512,086.90
五、现金及现金等价物净增加额		-103,021,836.52	-13,786,180.16
加：期初现金及现金等价物余额		274,871,137.93	342,510,212.71
六、期末现金及现金等价物余额		171,849,301.41	328,724,032.55

（后附财务报表附注为本财务报表的组成部分）

合并股东权益变动表

2011年1-6月

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	本年金额									
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	232,864,320.00	249,361,646.76			159,996,705.45		118,591,729.78	1,992,297.09	91,755,716.92	854,562,416.00
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										-
二、本年年年初余额	232,864,320.00	249,361,646.76			159,996,705.45		118,591,729.78	1,992,297.09	91,755,716.92	854,562,416.00
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-42,000,000.00	-	-	22,382,373.29	-	-25,065,602.17	356,539.05	39,820,575.49	-4,506,114.34
（一）净利润							15,945,916.72		9,805,632.92	25,751,549.64
（二）其他综合收益								356,539.05		356,539.05
上述（一）和（二）小计		-					15,945,916.72	356,539.05	9,805,632.92	26,108,088.69
（三）股东投入和减少资本										
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					22,382,373.29		-41,011,518.89		-11,985,057.43	-30,614,203.03
1. 提取盈余公积					22,382,373.29		-22,382,373.29			
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配							-18,629,145.60		-11,985,057.43	-30,614,203.03
4. 其他										
（五）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
（七）其他		-42,000,000.00							42,000,000.00	-
四、本年年末余额	232,864,320.00	207,361,646.76			182,379,078.74		93,526,127.61	2,348,836.14	131,576,292.41	850,056,301.66

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

合并股东权益变动表（续）

2010年度

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	归属于母公司股东权益						上年金额			
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	股东 权益合计
一、上年年末余额	232,864,320.00	235,846,994.57			124,155,621.85		149,191,125.51	1,448,259.31	50,211,592.64	793,717,913.88
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他		35,714,017.12							16,975,122.55	52,689,139.67
二、本年初余额	232,864,320.00	271,561,011.69			124,155,621.85		149,191,125.51	1,448,259.31	67,186,715.19	846,407,053.55
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-22,199,364.93	-	-	35,841,083.60	-	-30,599,395.73	544,037.78	24,569,001.73	8,155,362.45
（一）净利润							28,652,205.06		19,517,826.08	48,170,031.14
（二）其他综合收益		-17,439,316.56						544,037.78		-16,895,278.78
上述（一）和（二）小计		-17,439,316.56					28,652,205.06	544,037.78	19,517,826.08	31,274,752.36
（三）股东投入和减少资本										
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					35,841,083.60		-59,127,515.60		-45,000.00	-23,331,432.00
1. 提取盈余公积					35,841,083.60		-35,841,083.60			
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配							-23,286,432.00		-45,000.00	-23,331,432.00
4. 其他										
（五）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
（七）其他		-4,760,048.37					-124,085.19		5,096,175.65	212,042.09
四、本年年末余额	232,864,320.00	249,361,646.76			159,996,705.45		118,591,729.78	1,992,297.09	91,755,716.92	854,562,416.00

（后附财务报表附注为本财务报表的组成部分）

资产负债表

2011年6月30日

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	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金		89,701,096.67	198,645,004.71
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十五、1	40,930,140.13	19,747,155.00
预付款项		102,277,641.06	135,181,245.47
应收利息		68,625.00	
应收股利		14,491,402.52	1,891,402.52
其他应收款	十五、2	261,927,932.38	231,186,686.04
存货		8,296,401.14	6,986,897.63
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		517,693,238.90	593,638,391.37
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	250,866,573.08	250,866,573.08
投资性房地产		93,117,361.94	134,868,349.83
固定资产		85,609,913.55	48,239,710.97
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		42,528,979.57	43,177,955.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,829,689.65	1,814,682.13
递延所得税资产		5,649,399.26	5,841,399.26
其他非流动资产			
非流动资产合计		479,601,917.05	484,808,670.88
资产总计		997,295,155.95	1,078,447,062.25

（后附财务报表附注为本财务报表的组成部分）

资产负债表（续）			
2011年6月30日			
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	年末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款		70,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		32,827,653.10	23,638,596.95
预收款项		106,774,524.45	113,258,628.99
应付职工薪酬		3,245,191.63	3,902,016.17
应交税费		2,253,009.97	4,430,231.44
应付利息		9,737.75	15,580.50
应付股利			
其他应付款		118,405,804.63	273,849,004.02
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		400,000.00	300,000.00
流动负债合计		333,915,921.53	419,394,058.07
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	-
负 债 合 计		333,915,921.53	419,394,058.07
股东权益：			
股本		232,864,320.00	232,864,320.00
资本公积		222,869,597.64	222,869,597.64
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		182,379,078.74	159,996,705.45
一般风险准备			
未分配利润		25,222,222.22	42,222,222.22

利润表

2011年1-6月

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	本年金额	上年金额
一、营业收入	十五、4	316,715,251.75	182,971,938.45
减：营业成本	十五、4	316,193,496.08	181,516,541.55
营业税金及附加		291,320,056.63	157,902,567.40
销售费用		1,736,155.31	1,233,067.87
管理费用		5,701,121.91	9,060,539.00
财务费用		17,448,761.51	15,655,132.44
资产减值损失		-12,599.28	-2,334,765.16
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十五、5	19,453,835.27	46,991,136.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		19,975,590.94	48,446,533.67
加：营业外收入		101,000.00	-
减：营业外支出		29,133.39	90,598.61
其中：非流动资产处置损失		17,133.39	2,473.80
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		20,047,457.55	48,355,935.06
减：所得税费用		-2,907,918.29	2,884,110.38
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		22,955,375.84	45,471,824.68
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.10	0.20
（二）稀释每股收益		0.10	0.20
六、其他综合收益		-	-14,000,991.27
七、综合收益总额		22,955,375.84	31,470,833.41

（后附财务报表附注为本财务报表的组成部分）

现金流量表

2011年1-6月

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	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		303,420,739.47	215,858,338.43
收到的税费返还		12,085,184.63	19,371,214.91
收到其他与经营活动有关的现金		1,392,831.87	4,183,211.64
经营活动现金流入小计		316,898,755.97	239,412,764.98
购买商品、接受劳务支付的现金		301,682,117.05	208,587,532.07
支付给职工以及为职工支付的现金		10,480,089.77	10,573,086.69
支付的各项税费		2,512,570.51	2,365,897.66
支付其他与经营活动有关的现金		11,546,189.78	15,762,388.35
经营活动现金流出小计		326,220,967.11	237,288,904.77
经营活动产生的现金流量净额		-9,322,211.14	2,123,860.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,739,738.09
取得投资收益收到的现金		6,853,835.27	46,991,135.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		3,363.39	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,857,198.66	48,730,873.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,107,615.17	1,700,249.79
投资支付的现金			36,783,870.30
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,107,615.17	38,484,120.09
投资活动产生的现金流量净额		5,749,583.49	10,246,753.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		70,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		70,000,000.00	-
偿还债务支付的现金			20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,869,845.60	23,709,609.50
支付其他与筹资活动有关的现金		153,323,258.39	1,940,701.39
筹资活动现金流出小计		173,193,103.99	45,650,310.89
筹资活动产生的现金流量净额		-103,193,103.99	-45,650,310.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,178,176.40	-319,488.20
五、现金及现金等价物净增加额		-108,943,908.04	-33,599,185.11
加：期初现金及现金等价物余额		198,645,004.71	253,648,056.66
六、期末现金及现金等价物余额		89,701,096.67	220,048,871.55

（后附财务报表附注为本财务报表的组成部分）

股东权益变动表

2011年1-6月

编制单位：深圳市桑达实业股份有限公司

单位：人民币元

		本年金额							
项 目		股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	股东权益合计
一、	上年年末余额	232,864,320.00	222,869,597.64			159,996,705.45		43,322,381.09	659,053,004.18
	加：会计政策变更								
	前期差错更正								
	其他								
二、	本年年年初余额	232,864,320.00	222,869,597.64			159,996,705.45		43,322,381.09	659,053,004.18
三、	本年增减变动金额（减少以“－”号填列）					22,382,373.29		-18,056,143.05	4,326,230.24
	（一）净利润							22,955,375.84	22,955,375.84
	（二）其他综合收益								-
	上述（一）和（二）小计							22,955,375.84	22,955,375.84
	（三）股东投入和减少资本								
	1. 股东投入资本								
	2. 股份支付计入股东权益的金额								
	3. 其他								
	（四）利润分配					22,382,373.29		-41,011,518.89	-18,629,145.60
	1. 提取盈余公积					22,382,373.29		-22,382,373.29	
	2. 提取一般风险准备								
	3. 对股东的分配							-18,629,145.60	-18,629,145.60
	4. 其他								
	（五）股东权益内部结转								
	1. 资本公积转增股本								
	2. 盈余公积转增股本								
	3. 盈余公积弥补亏损								
	4. 其他								
	（六）专项储备								
	1. 本年提取								
	2. 本年使用								
	3. 其他								
四、	本年年末余额	232,864,320.00	222,869,597.64			182,379,078.74		25,266,238.04	663,379,234.42

(后附财务报表附注为本财务报表的组成部分)

股东权益变动表（续）

2010年度

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	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	上年金额 盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	232,864,320.00	240,308,914.20			124,155,621.85		57,685,150.10	655,014,006.15
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	232,864,320.00	240,308,914.20			124,155,621.85		57,685,150.10	655,014,006.15
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）		-17,439,316.56			35,841,083.60		-14,362,769.01	4,038,998.03
（一）净利润							44,764,746.59	44,764,746.59
（二）其他综合收益		-17,439,316.56						-17,439,316.56
上述（一）和（二）小计		-17,439,316.56					44,764,746.59	27,325,430.03
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					35,841,083.60		-59,127,515.60	-23,286,432.00
1. 提取盈余公积					35,841,083.60		-35,841,083.60	
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配							-23,286,432.00	-23,286,432.00
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
3. 其他								
四、本年年末余额	232,864,320.00	222,869,597.64			159,996,705.45		43,322,381.09	659,053,004.18

（后附财务报表附注为本财务报表的组成部分）

