

深圳市桑达实业股份有限公司

审计报告及财务报表

二〇二〇年度

信会师报字[2021]第 ZG11063 号

深圳市桑达实业股份有限公司

审计报告及财务报表

(2020 年 01 月 01 日至 2020 年 12 月 31 日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-6
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-124



审计报告

信会师报字[2021]第 ZG11063 号

深圳市桑达实业股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳市桑达实业股份有限公司（以下简称深桑达）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深桑达 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于深桑达，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 应收账款预期信用损失	
关于应收账款减值的会计政策详见附注三（十）；关于应收账款的披露详见附注五（四）。 截至 2020 年 12 月 31 日，深桑达合并财务报表中应收账款账面余额为 29,815.06 万元，坏账准备余额为 3,957.62 万元，账面价值为 25,857.44 万元。 深桑达管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款和组合应收账款为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于单项计提且已发生信用损失的应收账款，深桑达管理层基于已发生信用损失的客观证据，通过估计预期收取的现金流量单独确定信用损失。除单独确定信用损失之外的应收账款，管理层基于共同信用风险特征以及考虑前瞻性信息，采用账龄分析法和其他方法确定预期信用损失。 应收账款预期信用损失的确定涉及管理层运用重大会计估计和判断，且其对于财务报表整体具有重要性。基于上述原因，我们将应收账款的预期信用损失识别为关键审计事项。	我们针对应收账款预期信用损失执行的审计程序主要有： 1、了解和评价管理层与应收账款预期信用损失相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 2、复核以前年度应收账款坏账计提后转回或实际发生损失的情况，判断管理层对历史数据预期的准确性； 3、对于单项计提单独确定信用损失的应收账款选取样本，复核管理层对预计未来可获得的现金流量所作评估的依据及假设的合理性； 4、对于以共同信用风险特征为依据采用组合计提的方法确定信用损失的应收账款，抽样检查组合分类重点是账龄分类的适当性，同时，结合历史发生的损失率和前瞻性信息，评价管理层确定的预期信用损失率的合理性； 5、检查与应收账款预期信用损失相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 收入确认

关于收入确认会计政策详见附注三、(二十六); 关于收入的披露详见附注五、(三十八)。

2020 年度, 深桑达合并口径主营业务收入 15.11 亿元, 主要来源于电子商贸业、电子物流业、电子信息业的收入以及房屋租赁收入等。电子信息业的收入主要包含智慧城市相关项目的建设收入以及铁路 GSM-R 通信产业收入。自 2020 年 1 月 1 日起, 深桑达执行新收入准则, 公司确认收入的一般原则为在履行了合同中的履约义务, 即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。

公司针对不同的业务模式, 制定了相应的收入确认原则, 主要为:

(1) 电子商贸收入: 国内贸易, 根据合同约定客户取得相关商品控制权时确认收入; 国外贸易, 在已经办理完毕货物出口报关手续且取得货运提单后确认收入;

(2) 电子物流收入: 公司根据合同约定完成相应的物流服务, 与客户完成对账且取得结算单后确认收入;

(3) 工程业务收入: 属于在某一时段内履行履约义务, 公司在该段时间内按照履约进度确认收入。具体按照履行合同实际发生的成本占合同预计总成本的比例

我们针对收入确认执行的审计程序主要有:

(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性;

(2) 选取样本检查各类业务合同以及与管理层访谈, 对合同进行“五步法”分析, 判断履约义务构成和控制权转移的时点, 进而评估深桑达收入确认政策和确认时点是否符合新收入准则的要求;

(3) 结合应收账款函证程序, 对本年记录的收入交易选取样本, 检查已确认收入的真实性和准确性;

对于贸易业务, 主要检查合同、出库单、出口报关单、货运提单、销售发票、销售回款凭证等, 结合函证程序验证商品贸易是否真实发生; 检查大额商品贸易业务的供应商及客户单位是否存在关联方关系, 核实商品贸易业务是否具有商业实质;

对于物流业务, 主要检查合同、订舱单、运输发票、结算单、出口报关单等, 结合函证程序验证物流业务的真实性;

对于工程业务, 主要获取项目明细表, 选取合同样本与相应的施工合同及明细账进行核对; 对履

确定履约进度； (4) 自有产品销售收入：根据客户的订单需求，完成产品出库，取得客户确认的签收单后确认销售收入； (5) 房屋租赁收入：根据合同约定的承租人应付租金的日期确认收入的实现。 由于营业收入是深桑达的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。	约进度、本年确认的收入和成本等数据进行重新计算，并测试其准确性； 对于房屋租赁业务，主要获取房产租赁合同、全年合同台账，选取样本与合同及台账进行核对，并测试其准确性； (4) 对收入和成本执行分析性程序，包括：本期各月份收入、成本、毛利率波动分析；各类业务本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析性程序，评价收入确认的准确性； (5) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。
--	---

四、 其他信息

深桑达管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括深桑达 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估深桑达的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督深桑达的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对深桑达持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用



者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致深桑达不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就深桑达中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

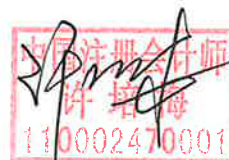
我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

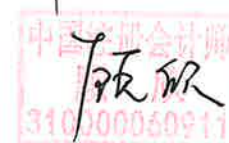


中国·上海

中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



2021 年 4 月 21 日

深圳市桑达实业股份有限公司
合并资产负债表
2020年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	五(一)	859,376,005.57	932,245,165.18
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五(二)	50,473,794.55	101,380,888.90
衍生金融资产			
应收票据	五(三)	51,053,310.25	28,719,117.71
应收账款	五(四)	258,574,333.97	173,441,496.16
应收款项融资			
预付款项	五(五)	117,862,308.59	91,964,431.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五(六)	48,693,006.68	37,140,440.96
买入返售金融资产			
存货	五(七)	79,773,269.96	432,505,413.44
合同资产	五(八)	302,612,226.79	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五(九)	19,845,811.89	3,971,175.77
流动资产合计		1,788,264,068.25	1,801,368,130.01
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五(十)	54,803,391.70	54,762,051.16
长期股权投资	五(十一)		6,780,071.71
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五(十二)	101,399,930.89	108,236,374.62
固定资产	五(十三)	81,993,037.38	86,626,577.88
在建工程	五(十四)	745,000.00	745,000.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五(十五)	225,134,914.00	237,584,240.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五(十六)	1,546,956.65	2,031,187.87
递延所得税资产	五(十七)	20,968,755.22	20,702,166.25
其他非流动资产	五(十八)	310,911,712.04	23,423,664.03
非流动资产合计		797,503,697.88	540,891,334.47
资产总计		2,585,767,766.13	2,342,259,464.48

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

总经理:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

深圳市桑达实业股份有限公司
合并资产负债表（续）
2020 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	五（十九）	132,580,000.00	60,080,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	五（二十）	2,649,167.86	
衍生金融负债			
应付票据	五（二十一）	45,770,469.04	23,842,584.05
应付账款	五（二十二）	304,555,023.14	252,311,735.67
预收款项	五（二十三）		80,213,268.70
合同负债	五（二十四）	78,988,979.87	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（二十五）	34,351,234.28	36,734,380.67
应交税费	五（二十六）	49,672,154.94	38,796,148.77
其他应付款	五（二十七）	101,372,842.30	169,528,683.01
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五（二十八）	394,334.55	
流动负债合计		750,334,205.98	661,506,800.87
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五（二十九）	2,326,000.00	2,326,000.00
递延收益	五（三十）	475,000.00	475,000.00
递延所得税负债	五（三十一）	5,179,034.19	5,787,688.38
其他非流动负债	五（三十二）	19,893,803.51	13,904,960.43
非流动负债合计		27,873,837.70	22,493,648.81
负债合计		778,208,043.68	684,000,449.68
所有者权益：			
股本	五（三十三）	413,219,661.00	413,219,661.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（三十四）	65,125,211.83	69,470,369.06
减：库存股			
其他综合收益	五（三十五）	724,832.20	506,980.87
专项储备	五（三十六）	5,871,041.84	5,974,878.51
盈余公积	五（三十七）	265,568,931.28	256,538,390.76
一般风险准备			
未分配利润	五（三十八）	830,974,195.21	723,971,762.54
归属于母公司所有者权益合计		1,581,483,873.36	1,469,682,042.74
少数股东权益		226,075,849.09	188,576,972.06
所有者权益合计		1,807,559,722.45	1,658,259,014.80
负债和所有者权益总计		2,585,767,766.13	2,342,259,464.48

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

总经理：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳市桑达实业股份有限公司
母公司资产负债表
2020 年 12 月 31 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金		290,824,832.98	394,964,131.10
交易性金融资产		50,473,794.55	101,380,888.90
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四(一)	44,110,567.66	7,259,925.69
应收款项融资			
预付款项		31,482,403.55	64,002,523.49
其他应收款	十四(二)	139,239,356.54	175,424,334.73
存货		6,282,381.35	6,669,585.27
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		16,921,921.27	
流动资产合计		579,335,257.90	749,701,389.18
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四(三)	884,061,362.22	886,138,357.87
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		100,671,921.18	107,312,806.29
固定资产		12,663,196.59	13,657,244.50
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		33,976,061.12	35,380,651.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,048,759.94	1,436,465.39
递延所得税资产		17,779,084.02	18,176,340.71
其他非流动资产		301,461,093.78	6,411,935.93
非流动资产合计		1,351,661,478.85	1,068,513,802.29
资产总计		1,930,996,736.75	1,818,215,191.47

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

总经理:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

深圳市桑达实业股份有限公司
母公司资产负债表（续）
2020 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债		2,649,167.86	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		227,248,435.12	21,691,144.00
预收款项			68,739,276.59
合同负债		43,283,474.08	
应付职工薪酬		13,205,169.19	13,452,020.00
应交税费		10,679,469.11	6,297,180.49
其他应付款		174,710,798.02	302,439,347.88
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		152,414.44	
流动负债合计		471,928,927.82	412,618,968.96
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		475,000.00	475,000.00
递延所得税负债		118,448.64	345,222.23
其他非流动负债			
非流动负债合计		593,448.64	820,222.23
负债合计		472,522,376.46	413,439,191.19
所有者权益：			
股本		413,219,661.00	413,219,661.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		436,461,284.99	440,073,605.79
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		242,355,612.95	233,325,072.43
未分配利润		366,437,801.35	318,157,661.06
所有者权益合计		1,458,474,360.29	1,404,776,000.28
负债和所有者权益总计		1,930,996,736.75	1,818,215,191.47

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

总经理：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳市桑达实业股份有限公司
合并利润表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,520,804,784.50	1,501,126,101.96
其中: 营业收入	五 (三十八)	1,520,804,784.50	1,501,126,101.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,305,456,373.55	1,292,474,973.07
其中: 营业成本	五 (三十八)	1,146,633,984.23	1,132,797,997.94
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五 (三十九)	7,084,220.50	9,794,207.69
销售费用	五 (四十)	36,326,986.14	41,732,746.13
管理费用	五 (四十一)	92,274,704.34	107,485,914.29
研发费用	五 (四十二)	30,393,372.46	24,391,807.98
财务费用	五 (四十三)	-7,256,894.12	-23,727,700.96
其中: 利息费用	五 (四十三)	5,515,983.07	1,986,554.73
利息收入	五 (四十三)	22,085,070.27	24,169,527.78
加: 其他收益	五 (四十四)	10,236,095.82	11,911,978.82
投资收益 (损失以“-”号填列)	五 (四十五)	2,191,839.73	-1,136,929.34
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	五 (四十五)	-143,745.03	-56,355.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	五 (四十六)	-3,556,262.21	981,272.47
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	五 (四十七)	-1,774,440.39	-14,234,079.07
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	五 (四十八)	4,248,051.89	-7,929,767.77
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	五 (四十九)	668,670.12	129,620.34
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		227,362,365.91	198,373,224.34
加: 营业外收入	五 (五十)	1,258,900.82	4,632,890.51
减: 营业外支出	五 (五十一)	32,617.05	280,293.99
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		228,588,649.68	202,725,820.86
减: 所得税费用	五 (五十二)	39,612,075.06	44,943,222.17
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		188,976,574.62	157,782,598.69
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		188,976,574.62	157,782,598.69
2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		149,027,697.59	133,951,876.41
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		39,948,877.03	23,830,722.28
六、其他综合收益的税后净额		217,851.33	-219,921.21
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		217,851.33	-219,921.21
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		217,851.33	-219,921.21
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额		217,851.33	-219,921.21
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		189,194,425.95	157,562,677.48
归属于母公司所有者的综合收益总额		149,245,548.92	133,731,955.20
归属于少数股东的综合收益总额		39,948,877.03	23,830,722.28
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.36	0.32
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.36	0.32

本期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, 上期被合并方实现的净利润为: _____ 元。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: _____ 总经理: _____ 主管会计工作负责人: _____ 会计机构负责人: _____

深圳市桑达实业股份有限公司
母公司利润表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四(四)	895,570,698.56	627,420,220.46
减: 营业成本	十四(四)	796,996,958.57	528,678,544.44
税金及附加		2,968,326.89	3,604,516.62
销售费用		2,466,423.23	3,451,215.78
管理费用		44,970,873.75	41,160,935.94
研发费用		1,127,837.67	
财务费用		-6,452,535.75	-15,366,405.73
其中: 利息费用		2,497,043.76	2,731,444.63
利息收入		14,347,358.00	16,494,510.54
加: 其他收益		1,515,460.82	863,705.85
投资收益(损失以“-”号填列)	十四(五)	46,745,560.70	41,073,735.54
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	十四(五)	-76,230.40	224,165.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-3,556,262.21	981,272.47
信用减值损失(损失以“-”号填列)		2,637,652.74	-9,638,986.56
资产减值损失(损失以“-”号填列)		1,318,095.65	-1,408,571.76
资产处置收益(损失以“-”号填列)		64,791.16	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		102,218,113.06	97,762,568.95
加: 营业外收入		1,016,768.57	298,294.80
减: 营业外支出		8,663.91	9,412.60
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		103,226,217.72	98,051,451.15
减: 所得税费用		12,920,812.51	12,951,019.82
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		90,305,405.21	85,100,431.33
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		90,305,405.21	85,100,431.33
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		90,305,405.21	85,100,431.33
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

总经理:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

深圳市桑达实业股份有限公司
合并现金流量表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
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		1,200,578,996.94	1,405,427,516.79
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		66,218,984.16	64,672,007.99
收到其他与经营活动有关的现金	五(五十五)	63,509,703.06	87,465,330.66
经营活动现金流入小计		1,330,307,684.16	1,557,564,855.44
购买商品、接受劳务支付的现金		1,173,671,577.32	1,179,898,559.50
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			
拆出资金净增加额			
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		100,045,296.20	124,224,447.92
支付的各项税费		57,606,786.00	87,292,818.43
支付其他与经营活动有关的现金	五(五十五)	124,252,333.26	92,465,652.71
经营活动现金流出小计		1,455,575,992.78	1,483,881,478.56
经营活动产生的现金流量净额		-125,268,308.62	73,683,376.88
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		201,855,500.00	180,530,000.00
取得投资收益收到的现金		3,773,462.33	2,826,224.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		392,830.35	234,305.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五(五十五)	668,642,459.56	341,675,391.66
投资活动现金流入小计		874,664,252.24	525,265,920.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,860,078.08	21,022,295.64
投资支付的现金		150,000,000.00	200,000,000.00
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	五(五十六)	53,791,900.00	53,791,900.00
支付其他与投资活动有关的现金	五(五十五)	600,127,006.00	380,925,065.02
投资活动现金流出小计		806,778,984.08	655,739,260.66
投资活动产生的现金流量净额		67,885,268.16	-130,473,339.69
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			
取得借款收到的现金		107,000,000.00	29,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五(五十五)	5,000,000.00	18,920,000.00
筹资活动现金流入小计		112,000,000.00	47,920,000.00
偿还债务支付的现金		34,500,000.00	2,560,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,267,594.18	35,455,719.27
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		2,450,000.00	474,440.14
支付其他与筹资活动有关的现金	五(五十五)	21,913,607.58	6,302,185.42
筹资活动现金流出小计		97,681,201.76	44,317,904.69
筹资活动产生的现金流量净额		14,318,798.24	3,602,095.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,518,062.83	741,468.67
五、现金及现金等价物净增加额		-45,582,305.05	-52,446,398.83
加: 期初现金及现金等价物余额		352,274,522.68	404,720,921.51
六、期末现金及现金等价物余额		306,692,217.63	352,274,522.68

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

总经理:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

深圳市桑达实业股份有限公司
母公司现金流量表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
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		531,992,552.92	646,767,202.16
收到的税费返还		60,874,346.82	55,540,862.26
收到其他与经营活动有关的现金		64,593,856.13	114,838,054.58
经营活动现金流入小计		657,460,755.87	817,146,119.00
购买商品、接受劳务支付的现金		629,636,918.86	580,372,478.17
支付给职工以及为职工支付的现金		26,561,129.67	35,244,549.93
支付的各项税费		15,549,412.60	29,233,382.03
支付其他与经营活动有关的现金		158,860,655.60	133,606,957.31
经营活动现金流出小计		830,608,116.73	778,457,367.44
经营活动产生的现金流量净额		-173,147,360.86	38,688,751.56
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		201,855,500.00	181,953,320.42
取得投资收益收到的现金		86,323,462.33	2,826,224.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		287,530.35	
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		378,143,680.56	341,675,391.66
投资活动现金流入小计		666,610,173.24	526,454,936.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		635,337.75	634,757.93
投资支付的现金		203,791,900.00	253,791,900.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		320,000,000.00	404,280,000.00
投资活动现金流出小计		524,427,237.75	658,706,657.93
投资活动产生的现金流量净额		142,182,935.49	-132,251,721.54
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,994,724.40	32,994,724.40
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		32,994,724.40	32,994,724.40
筹资活动产生的现金流量净额		-32,994,724.40	-32,994,724.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-25,441.74	467,146.25
五、现金及现金等价物净增加额		-63,984,591.51	-126,090,548.13
加: 期初现金及现金等价物余额		112,695,674.02	238,786,222.15
六、期末现金及现金等价物余额		48,711,082.51	112,695,674.02

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人:

总经理:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

深圳市桑达实业股份有限公司
合并所有者权益变动表

2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额									
	股本		其他权益工具		资本公积		归属于母公司所有者权益		少数股东权益	
	优先股	永续债	其他	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计
一、上年年末余额	413,219,661.00				69,470,369.06		506,980.87	5,974,878.51	256,538,390.76	1,469,682,042.74
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年年初余额	413,219,661.00				69,470,369.06		506,980.87	5,974,878.51	256,538,390.76	1,469,682,042.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-4,345,157.23		217,851.33	-103,836.67	9,030,540.52	111,801,830.62
（一）综合收益总额										
1. 所有者投入和减少资本										
2. 所有者投入的普通股										
3. 其他权益工具持有者投入资本										
4. 股份支付计入所有者权益的金额										
5. 其他										
（二）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（三）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（四）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	413,219,661.00				65,125,211.83		724,832.20	5,871,041.84	265,568,931.28	1,581,483,873.36
五、所有者权益合计									830,974,195.21	1,581,483,873.36
六、所有者权益合计										1,581,483,873.36
七、所有者权益合计										1,581,483,873.36
八、所有者权益合计										1,581,483,873.36
九、所有者权益合计										1,581,483,873.36
十、所有者权益合计										1,581,483,873.36
十一、所有者权益合计										1,581,483,873.36
十二、所有者权益合计										1,581,483,873.36
十三、所有者权益合计										1,581,483,873.36
十四、所有者权益合计										1,581,483,873.36
十五、所有者权益合计										1,581,483,873.36
十六、所有者权益合计										1,581,483,873.36
十七、所有者权益合计										1,581,483,873.36
十八、所有者权益合计										1,581,483,873.36
十九、所有者权益合计										1,581,483,873.36
二十、所有者权益合计										1,581,483,873.36
二十一、所有者权益合计										1,581,483,873.36
二十二、所有者权益合计										1,581,483,873.36
二十三、所有者权益合计										1,581,483,873.36
二十四、所有者权益合计										1,581,483,873.36
二十五、所有者权益合计										1,581,483,873.36
二十六、所有者权益合计										1,581,483,873.36
二十七、所有者权益合计										1,581,483,873.36
二十八、所有者权益合计										1,581,483,873.36
二十九、所有者权益合计										1,581,483,873.36
三十、所有者权益合计										1,581,483,873.36
三十一、所有者权益合计										1,581,483,873.36
三十二、所有者权益合计										1,581,483,873.36
三十三、所有者权益合计										1,581,483,873.36
三十四、所有者权益合计										1,581,483,873.36
三十五、所有者权益合计										1,581,483,873.36
三十六、所有者权益合计										1,581,483,873.36
三十七、所有者权益合计										1,581,483,873.36
三十八、所有者权益合计										1,581,483,873.36
三十九、所有者权益合计										1,581,483,873.36
四十、所有者权益合计										1,581,483,873.36
四十一、所有者权益合计										1,581,483,873.36
四十二、所有者权益合计										1,581,483,873.36
四十三、所有者权益合计										1,581,483,873.36
四十四、所有者权益合计										1,581,483,873.36
四十五、所有者权益合计										1,581,483,873.36
四十六、所有者权益合计										1,581,483,873.36
四十七、所有者权益合计										1,581,483,873.36
四十八、所有者权益合计										1,581,483,873.36
四十九、所有者权益合计										1,581,483,873.36
五十、所有者权益合计										1,581,483,873.36
五十一、所有者权益合计										1,581,483,873.36
五十二、所有者权益合计										1,581,483,873.36
五十三、所有者权益合计										1,581,483,873.36
五十四、所有者权益合计										1,581,483,873.36
五十五、所有者权益合计										1,581,483,873.36
五十六、所有者权益合计										1,581,483,873.36
五十七、所有者权益合计										1,581,483,873.36
五十八、所有者权益合计										1,581,483,873.36
五十九、所有者权益合计										1,581,483,873.36
六十、所有者权益合计										1,581,483,873.36
六十一、所有者权益合计										1,581,483,873.36
六十二、所有者权益合计										1,581,483,873.36
六十三、所有者权益合计										1,581,483,873.36
六十四、所有者权益合计										1,581,483,873.36
六十五、所有者权益合计										1,581,483,873.36
六十六、所有者权益合计										1,581,483,873.36
六十七、所有者权益合计										1,581,483,873.36
六十八、所有者权益合计										1,581,483,873.36
六十九、所有者权益合计										1,581,483,873.36
七十、所有者权益合计										1,581,483,873.36
七十一、所有者权益合计										1,581,483,873.36
七十二、所有者权益合计										1,581,483,873.36
七十三、所有者权益合计										1,581,483,873.36
七十四、所有者权益合计										1,581,483,873.36
七十五、所有者权益合计										1,581,483,873.36
七十六、所有者权益合计										1,581,483,873.36
七十七、所有者权益合计										1,581,483,873.36
七十八、所有者权益合计										1,581,483,873.36
七十九、所有者权益合计										1,581,483,873.36
八十、所有者权益合计										1,581,483,873.36
八十一、所有者权益合计										1,581,483,873.36
八十二、所有者权益合计										1,581,483,873.36
八十三、所有者权益合计										1,581,483,873.36
八十四、所有者权益合计										1,581,483,873.36
八十五、所有者权益合计										1,581,483,873.36
八十六、所有者权益合计										1,581,483,873.36
八十七、所有者权益合计										1,581,483,873.36
八十八、所有者权益合计										1,581,483,873.36
八十九、所有者权益合计										1,581,483,873.36
九十、所有者权益合计										1,581,483,873.36
九十一、所有者权益合计										1,581,483,873.36
九十二、所有者权益合计										1,581,483,873.36
九十三、所有者权益合计										1,581,483,873.36
九十四、所有者权益合计										1,581,483,873.36
九十五、所有者权益合计										1,581,483,873.36
九十六、所有者权益合计										1,581,483,873.36
九十七、所有者权益合计										1,581,483,873.36
九十八、所有者权益合计										1,581,483,873.36
九十九、所有者权益合计										1,581,483,873.36
一百、所有者权益合计										1,581,483,873.36

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人：

总经理：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳市桑达实业股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）

项目	上期金额											
	归属于母公司所有者权益											
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存 股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	413,219,661.00		69,680,346.41		726,902.08	3,088,007.54	247,998,376.40		631,254,912.57	1,365,968,206.00	150,152,151.74	1,516,120,357.74
加：会计政策变更							29,971.23		269,741.09	299,712.32		299,712.32
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额	413,219,661.00		69,680,346.41		726,902.08	3,088,007.54	248,028,347.63		631,524,653.66	1,366,267,918.32	150,152,151.74	1,516,420,070.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			-209,977.35		-219,921.21	2,886,870.97	8,510,043.13		92,447,108.88	103,414,124.42	38,424,820.32	141,838,944.74
（一）综合收益总额					-219,921.21				133,951,876.41	133,731,955.20	23,830,722.28	157,562,677.48
（二）所有者投入和减少资本			-209,977.35							-209,977.35	15,068,538.18	14,858,560.83
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他			-209,977.35							-209,977.35	15,068,538.18	14,858,560.83
（三）利润分配							8,510,043.13		-41,504,767.53	-32,994,724.40	-474,440.14	-33,469,164.54
1. 提取盈余公积							8,510,043.13		-8,510,043.13			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-32,994,724.40	-32,994,724.40	-474,440.14	-33,469,164.54
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备						2,886,870.97				2,886,870.97		2,886,870.97
1. 本期提取						2,886,870.97				2,886,870.97		2,886,870.97
2. 本期使用												
（六）其他						9,976.75				9,976.75		9,976.75
四、本期期末余额	413,219,661.00		69,470,369.06		506,980.87	5,974,878.51	256,538,390.76		723,971,762.54	1,469,682,042.74	188,576,972.06	1,658,259,014.80

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人：

总经理:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

深圳市桑达实业股份有限公司
母公司所有者权益变动表

2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额										所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	413,219,661.00				440,073,605.79				233,325,072.43	318,157,661.06	1,404,776,000.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	413,219,661.00				440,073,605.79				233,325,072.43	318,157,661.06	1,404,776,000.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-3,612,320.80				9,030,540.52	48,280,140.29	53,698,360.01
（一）综合收益总额										90,305,405.21	90,305,405.21
（二）所有者投入和减少资本					-2,755,134.58						-2,755,134.58
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他					-2,755,134.58						-2,755,134.58
（三）利润分配											
1．提取盈余公积									9,030,540.52	-42,025,264.92	-32,994,724.40
2．对所有者（或股东）的分配									9,030,540.52	-9,030,540.52	
3．其他										-32,994,724.40	-32,994,724.40
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他					-857,186.22						-857,186.22
四、本期期末余额	413,219,661.00				436,461,284.99				242,355,612.95	366,437,801.35	1,458,474,360.29

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人:

总经理:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

深圳市桑达实业股份有限公司 二〇二〇年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

深圳市桑达实业股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)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日由中国中电国际信息服务有限公司(以下简称“中电信息”)、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,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,本公司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。

根据本公司2014年11月13日第七届董事会第二次会议决议、2015年5月14日第七届董事会第四次会议决议、2015年6月16日2015年第一次临时股东大会决议审议通过的《关于公司发行股份购买资产暨关联交易具体方案的议案》以及经中国证券监督管理委员会《关于深圳市桑达实业股份有限公司向中国中电国际信息服务有限公司等发行股份购买资产的批复》(证监许可【2015】2763号)核准,本公司向中电信息及何兵等26名自然人股东发行78,838,028股股份,购买其合计持有的深圳市桑达无线通讯技术有限公司100%股权;向中电信息及郎建国等28名自然人股东发行8,183,399股股份,购买其合计持有的深圳神彩物流有限公司(以下简称“神彩物流”)100%股权;向中国电子进出口有限公司(原中国电子进出口总公司,以下

简称“中电进出口”)发行 31,992,698 股股份,购买其持有的捷达国际运输有限公司 100%股权。本次变更后的注册资本为人民币 351,878,445.00 元,股本为人民币 351,878,445.00 元。

根据本公司 2016 年 5 月 16 日通过的 2015 年度股东大会决议和修改后的公司章程规定,本公司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 70,375,689 股,每股面值 1 元,转增股本合计人民币 70,375,689.00 元,实施转增后总股本变更为人民币 422,254,134.00 元。

因神彩物流未能完成业绩承诺,2018 年 4 月 24 日,本公司第八届董事会第五次会议审议通过了《关于定向回购深圳神彩物流有限公司原股东应补偿股份及现金返还的提案》和《关于提请股东大会授权董事会全权办理回购股份后注销相关事宜的提案》等本次回购方案的相关提案,对神彩物流原 29 名股东所持有的股份进行回购及注销。2018 年 6 月 26 日,本公司 2017 年度股东大会审议通过了《关于定向回购深圳神彩物流有限公司原股东应补偿股份及现金返还的公告》等本次回购方案的相关提案。由于未能与神彩物流原股东文超先生取得联系,本公司将分两批办理回购注销事宜。本公司以 0.92 元总价回购了除文超先生以外的 28 名神彩物流原股东所持有的 9,034,473 股股份,并完成了注销。本次回购的股票于 2018 年 8 月 22 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续,本公司股份总数由 422,254,134 股减少至 413,219,661 股。

截至 2020 年 12 月 31 日,本公司总股本为 413,219,661 股,其中有限售条件股份 1,795,552 股,占总股本的 0.43%;无限售条件股份 411,424,109 股,占总股本的 99.57%。本公司企业法人统一社会信用代码为 914403001922517431,注册资本为人民币 413,219,661.00 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:刘桂林;公司董事会秘书:钟彦;证券事务代表:李红梅。

本公司属电子信息业,经营范围主要为:研发、生产、销售通信设备、交通通讯设备(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、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;电子信息系统工程、建筑智能化工程、机电设备安装工程、变配电工程的规划、设计、安装、调试、集成及技术咨询服务;智能交通设备及产品、通信设备及产品、安防监控系统产品的技术开发、生产制造、调试、销售;软件及网络通讯产品的技术开发、技术服务、技术咨询;监控系统项目的设计、开发、咨询;国内商业、物资供销业(不含专营、专卖、专控商品);进出口业务按深贸管审证字第 523 号外贸企业审定证书规定办理;物业管理及自有物业租赁;兴办实业(具体项目另行申报);仓储服务、国内外货物运输及代理服务(需许可经营项目另行办理申请)。

本公司之控股股东为中电信息，本公司最终控制人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。

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 4 月 21 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
桑达（香港）有限公司（以下简称“桑达香港”）
深圳中联电子有限公司（以下简称“中联电子”）
深圳市中电联合置业有限公司（以下简称“中联置业”）
无锡桑达房地产开发有限公司（以下简称“无锡桑达”）
深圳中电桑飞智能照明科技有限公司（以下简称“中电桑飞”）
深圳市桑达无线通讯技术有限公司（以下简称“桑达无线”）
捷达国际运输有限公司（以下简称“捷达运输”）
天津捷达国际运输有限公司（以下简称“天津捷达”）
上海捷达国际运输有限公司（以下简称“上海捷达”）
广东捷达国际运输有限公司（以下简称“广东捷达”）
深圳桑达电子设备有限公司（以下简称“桑达设备”）

与上年相比，本年合并范围减少 1 家子公司。2020 年 10 月 16 日，本公司已完成对子公司捷达国际供应链管理（上海）有限公司（以下简称“捷达供应链”）的清算及注销，并办理完毕工商注销登记。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,合并范围包括本公司及全部子公司。控制,是指公司拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体,按照统一的会计政策编制合并财务报表,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的,全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内,因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表,同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内,因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明该多次交易事项为一揽子交易:

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- iv. 一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的,在丧失控制权之前,按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理;在丧失控制权时,按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用

计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

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

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

公司执行新金融工具准则时涉及到本公司业务的金融资产具体划分情况如下：

1、对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备，对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其

他应收款、应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资等划分为若干组合，在组合中基础上计算预期信用损失，确认的组合依据和预期信用损失的办法如下：

应收票据确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据	银行承兑汇票	以银行承兑汇票中承兑银行的信用评级作为信用风险特征
	商业承兑汇票	以商业承兑汇票中承兑公司的信用评级作为信用风险特征

应收账款确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期逾期信用损失率对照表，计算预期信用损失
	合并范围内关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0

应收款项融资确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

科目	重分类项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收款项融资	应收票据	银行承兑汇票	以银行承兑汇票中承兑银行的信用评级作为信用风险特征
		商业承兑汇票	以商业承兑汇票中承兑公司的信用评级作为信用风险特征
	应收账款	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期逾期信用损失率对照表，计算预期信用损失
		合并范围内关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0

其他应收款确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期逾期信用损失率对照表，计算预期信用损失
	合并范围内关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0
	押金、保证金等低信用风险组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0

其中：上述组合中账龄组合，信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用

损失率对照表如下：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)	其他应收款项预期信用损失率(%)
1 年以内（含 1 年）	2-10	2-10
1—2 年	10-30	10-30
2—3 年	20-50	20-50
3—4 年	30-100	30-100
4—5 年	50-100	50-100
5 年以上	100	100

2、对于预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

（十一）存货

1、 存货的分类和成本

本公司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。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

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。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十三) 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值

减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算,除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动(简称“其他所有者权益变动”),调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益,但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于资产减值损失的,全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损,除负有承担额外损失义务外,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的,公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资,剩余股权仍采用权益法核算的,原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转,其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的,在编制个别财务报表时,剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整,对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转,因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益;剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,确认为金融资产,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益,对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权,属于一揽子交易的,各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理;在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额,在个别财务报表中,先确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产,包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

与投资性房地产有关的后续支出,在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时,计入投资性房地产成本;否则,于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。各类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

(十六) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，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；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5	3.17
机器设备	10	5	9.50
运输设备	6	5	15.83
办公及其他	6	5	15.83

本公司于每年年度终了，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。

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
 - (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
 - (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
 - (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
 - (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。
- 公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

4、 固定资产处置

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。

(十七) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资

产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	20-50	年限平均法
软件	10	年限平均法
专利权	5-10	年限平均法
非专利技术	10	年限平均法
特许经营权	10	年限平均法

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

本公司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。

(二十二) 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十三) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本,其中,非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。此外,本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(二十四) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司将其确认为预计负债:

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务;
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

所需支出存在一个连续范围,且该范围内各种结果发生的可能性相同的,最佳估计数按照该范围内的中间值确定;在其他情况下,最佳估计数分别下列情况处理:

- 或有事项涉及单个项目的,按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的,按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十五) 股份支付

本公司的股份支付是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。本公司的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。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的,以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易,在授予日按照权益工具的公允

价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

(二十六) 收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，

结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2、 收入确认的具体原则

公司针对不同的业务模式，制定了相应的收入确认原则，主要为：

（1）电子商贸收入：国内贸易，根据合同约定客户取得相关商品控制权时确认收入；国外贸易，在已经办理完毕货物出口报关手续且取得货运提单后确认收入；

(2) 电子物流收入：公司根据合同约定完成相应的物流服务，与客户完成对账且取得结算单后确认收入；

(3) 工程业务收入：属于在某一时段内履行履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。具体按照履行合同实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定履约进度；

(4) 自有产品销售收入：根据客户的订单需求，完成产品出库，取得客户确认的签收单后确认销售收入；

(5) 房屋租赁收入：根据合同约定的承租人应付租金的日期确认收入的实现。

2020年1月1日前的会计政策

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、建造合同收入及让渡资产使用权收入。

1、 销售商品收入确认政策

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

2、 提供劳务收入的确认方法

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

公司采用已发生的成本占预计总成本的比例确定劳务交易的完工进度。公司在劳务尚未完成时，资产负债表日按照合同金额乘以完工进度扣除以前会计期间已确认提供劳务收入后的金额，确认当期劳务收入；同时结转当期已发生劳务成本。劳务已经完成尚未办理决算的，按合同金额扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认劳务完成当期提供劳务收入；

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。

已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

3、建造合同收入的确认方法

建造合同的结果能够可靠估计的情况下，公司在资产负债表日采用完工百分比法确认收入的实现，公司采用已发生的成本占预计总成本的比例确定完工进度。建造合同的结果能够可靠估计是指：合同总收入能够可靠计量；与合同相关经济利益很可能流入公司；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。完工百分比按照累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例计算确定。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。

已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

对于结算周期较长（除质保金外的工程款项结算周期在三年以上）的合同，比照具有融资性质的分期收款确认收入的处理，按合同或协议的公允价值（折现值）作为完工百分比法确认收入的金额，折现值与合同或协议金额之间的差额确认未实现融资收益，并在收款期内采用实际利率法进行摊销，冲减当期财务费用。

4、让渡资产使用权收入的确认方法

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

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

(二十七) 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十八) 政府补助

1、 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款

本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的, 本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外, 本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产, 以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减, 以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异, 除特殊情况外, 确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

- 商誉的初始确认;
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异, 确认递延所得税负债, 除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时, 确认递延所得税资产。

资产负债表日, 对于递延所得税资产和递延所得税负债, 根据税法规定, 按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日, 本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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的利益, 则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。

当拥有以净额结算的法定权利, 且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行, 当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日, 递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;

- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

(三十) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(三十一) 安全生产费用

本公司根据财政部、安全监察总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企〔2012〕16号）的有关规定，普通货运业务按实际营业收入的1%提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(三十二) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(三十三) 分部报告

本公司以内部组织结构、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并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本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；(3) 本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。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(三十四) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

- (1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表

其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
(1) 将原计入“存货-工程施工”的金额重分类至“合同资产”列报	董事会审批	存货	-364,075,188.71	
		合同资产	364,075,188.71	
(2) 将“预收账款”重分类至“合同负债”、“其他流动负债”和“其他非流动负债”列报	董事会审批	预收账款	-80,213,268.70	-68,739,276.59
		合同负债	79,409,205.69	68,339,334.78
		其他流动负债	552,693.97	399,941.81
		其他非流动负债	251,369.04	

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下（增加/（减少））：

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额	
	合并	母公司
存货	-597,661,384.64	-295,049,157.85
合同资产	302,612,226.79	
其他非流动资产	295,049,157.85	295,049,157.85
预收款项	-79,594,700.63	-43,435,888.52
合同负债	78,988,979.87	43,283,474.08
其他流动负债	394,334.55	152,414.44
其他非流动负债	211,386.21	

受影响的利润表项目	对 2020 年度发生额的影响金额	
	合并	母公司
营业成本	2,960,547.70	1,961,742.77
销售费用-运输装卸费	-2,960,547.70	-1,961,742.77

(2) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”），自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（3）执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会[2019]22 号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（4）执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理，并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

本公司作为出租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期营业收入 12,963,060.86 元。

2、重要会计估计变更

本公司本期未发生重要的会计估计变更。

3、首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	932,245,165.18	932,245,165.18			
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	101,380,888.90	101,380,888.90			
应收票据	28,719,117.71	28,719,117.71			
应收账款	173,441,496.16	173,441,496.16			
应收款项融资					
预付款项	91,964,431.89	91,964,431.89			
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	37,140,440.96	37,140,440.96			
买入返售金融资产					
存货	432,505,413.44	68,430,224.73	-364,075,188.71		-364,075,188.71
合同资产		364,075,188.71	364,075,188.71		364,075,188.71
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	3,971,175.77	3,971,175.77			
流动资产合计	1,801,368,130.01	1,801,368,130.01			
非流动资产：					
发放贷款和垫款					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款	54,762,051.16	54,762,051.16			
长期股权投资	6,780,071.71	6,780,071.71			
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
投资性房地产	108,236,374.62	108,236,374.62			
固定资产	86,626,577.88	86,626,577.88			
在建工程	745,000.00	745,000.00			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	237,584,240.95	237,584,240.95			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	2,031,187.87	2,031,187.87			
递延所得税资产	20,702,166.25	20,702,166.25			
其他非流动资产	23,423,664.03	23,423,664.03			
非流动资产合计	540,891,334.47	540,891,334.47			
资产总计	2,342,259,464.48	2,342,259,464.48			
流动负债：					
短期借款	60,080,000.00	60,080,000.00			
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	23,842,584.05	23,842,584.05			
应付账款	252,311,735.67	252,311,735.67			
预收款项	80,213,268.70		-80,213,268.70		-80,213,268.70
合同负债		79,409,205.69	79,409,205.69		79,409,205.69
卖出回购金融资产款					
吸收存款及同业存放					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
应付职工薪酬	36,734,380.67	36,734,380.67			
应交税费	38,796,148.77	38,796,148.77			
其他应付款	169,528,683.01	169,528,683.01			
应付手续费及佣金					
应付分保账款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债		552,693.97	552,693.97		552,693.97
流动负债合计	661,506,800.87	661,255,431.83	-251,369.04		-251,369.04

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
非流动负债：					
保险合同准备金					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债	2,326,000.00	2,326,000.00			
递延收益	475,000.00	475,000.00			
递延所得税负债	5,787,688.38	5,787,688.38			
其他非流动负债	13,904,960.43	14,156,329.47	251,369.04		251,369.04
非流动负债合计	22,493,648.81	22,745,017.85	251,369.04		251,369.04
负债合计	684,000,449.68	684,000,449.68			
所有者权益：					
实收资本	413,219,661.00	413,219,661.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	69,470,369.06	69,470,369.06			
减：库存股					
其他综合收益	506,980.87	506,980.87			
专项储备	5,974,878.51	5,974,878.51			
盈余公积	256,538,390.76	256,538,390.76			
一般风险准备					
未分配利润	723,971,762.54	723,971,762.54			
归属于母公司所有者权益合计	1,469,682,042.74	1,469,682,042.74			
少数股东权益	188,576,972.06	188,576,972.06			
所有者权益合计	1,658,259,014.80	1,658,259,014.80			
负债和所有者权益总计	2,342,259,464.48	2,342,259,464.48			

各项目调整情况的说明：

- ① 将原计入“存货-工程施工”的金额 364,075,188.71 元重分类至“合同资产”列报；
- ② 将“预收账款”80,213,268.70 元重分类至“合同负债”、“其他流动负债”、“其他非流动负债”列报。

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	394,964,131.10	394,964,131.10			
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	101,380,888.90	101,380,888.90			
应收票据					
应收账款	7,259,925.69	7,259,925.69			
应收款项融资					
预付款项	64,002,523.49	64,002,523.49			
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	175,424,334.73	175,424,334.73			
买入返售金融资产					
存货	6,669,585.27	6,669,585.27			
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计	749,701,389.18	749,701,389.18			
非流动资产：					
发放贷款和垫款					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款					
长期股权投资	886,138,357.87	886,138,357.87			
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产	107,312,806.29	107,312,806.29			
固定资产	13,657,244.50	13,657,244.50			
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
无形资产	35,380,651.60	35,380,651.60			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	1,436,465.39	1,436,465.39			
递延所得税资产	18,176,340.71	18,176,340.71			
其他非流动资产	6,411,935.93	6,411,935.93			
非流动资产合计	1,068,513,802.29	1,068,513,802.29			
资产总计	1,818,215,191.47	1,818,215,191.47			
流动负债：					
短期借款					
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	21,691,144.00	21,691,144.00			
预收款项	68,739,276.59		-68,739,276.59		-68,739,276.59
合同负债		68,339,334.78	68,339,334.78		68,339,334.78
卖出回购金融资产款					
吸收存款及同业存放					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
应付职工薪酬	13,452,020.00	13,452,020.00			
应交税费	6,297,180.49	6,297,180.49			
其他应付款	302,439,347.88	302,439,347.88			
应付手续费及佣金					
应付分保账款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债		399,941.81	399,941.81		399,941.81
流动负债合计	412,618,968.96	412,618,968.96			
非流动负债：					
保险合同准备金					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	475,000.00	475,000.00			
递延所得税负债	345,222.23	345,222.23			
其他非流动负债					
非流动负债合计	820,222.23	820,222.23			
负债合计	413,439,191.19	413,439,191.19			
所有者权益：					
实收资本	413,219,661.00	413,219,661.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	440,073,605.79	440,073,605.79			
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	233,325,072.43	233,325,072.43			
一般风险准备					
未分配利润	318,157,661.06	318,157,661.06			
所有者权益合计	1,404,776,000.28	1,404,776,000.28			
负债和所有者权益总计	1,818,215,191.47	1,818,215,191.47			

各项目调整情况的说明：

将“预收账款”68,739,276.59 元重分类至“合同负债”和“其他流动负债”列报。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%、0%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	8.25%、15%、16.5%、20%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%、2%
房产税	房产原值的 70%为计税依据	1.20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
桑达（香港）有限公司	16.5%、8.25%
深圳中联电子有限公司	25%
无锡桑达房地产开发有限公司	25%
深圳中电桑飞智能照明科技有限公司	25%
深圳市桑达无线通讯技术有限公司	15%
捷达国际运输有限公司	25%
上海捷达国际运输有限公司	20%
天津捷达国际运输有限公司	20%
广东捷达国际运输有限公司	25%
深圳桑达电子设备有限公司	15%

(二) 税收优惠

1、本公司之子公司桑达设备于 2009 年获得高新技术企业认定资格。2018 年 11 月 9 日，该公司高新技术资格复审通过，获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合向该公司颁发的《高新技术企业证书》编号为：GR201844203838，有效期三年，即该公司 2018 年、2019 年、2020 年企业所得税税率为 15%。

2、本公司之子公司桑达无线 2012 年度通过高新技术企业认定，享受高新技术企业的税收优惠政策，减按 15% 的优惠税率征收企业所得税。2018 年 10 月 16 日，该公司高新技术资格复审通过，获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合向该公司颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201844200942，有效期为三年，即该公司 2018 年、2019 年、2020 年企业所得税税率为 15%。

3、本公司之子公司桑达无线软件产品享受增值税即征即退政策，根据财政部和国家税务总局联合下发的《关于软件产品增值税政策的通知》财税[2011]100 号规定，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

4、捷达运输之子公司上海捷达和天津捷达执行《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2019 年第 2 号)规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

5、本公司之子公司桑达香港根据香港最新税收优惠政策，利润在 200 万港元以内的部分，按照 8.25% 的税率进行征收，超过 200 万港元部分的利润，按照 16.5% 的税率全额征收。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	115,926.93	185,908.49
银行存款	826,703,296.70	922,088,614.19
银行存款应收利息	2,113,750.47	2,268,457.08
其他货币资金	30,443,031.47	7,702,185.42
合计	859,376,005.57	932,245,165.18
其中：存放在境外的款项总额	14,529,831.62	5,595,307.76

注：公司定期存款的存款期为六个月、一年期不等，依公司的现金需求而定，并按照相应的金融机构定期存款利率取得利息收入。

其中因抵押、质押、冻结等对使用有限制，准备持有至到期的定期存款及应收利息以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	14,295,793.00	7,702,185.42
保函保证金	2,000,000.00	
被冻结的银行存款	14,147,238.47	
准备持有至到期的定期存款及应收利息	522,240,756.47	572,268,457.08
合计	552,683,787.94	579,970,642.50

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,473,794.55	101,380,888.90
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
银行理财产品	50,473,794.55	101,380,888.90
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
其他		
合计	50,473,794.55	101,380,888.90

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	50,188,218.25	24,269,419.67
商业承兑汇票	865,092.00	4,449,698.04
合计	51,053,310.25	28,719,117.71

2、 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	180,823,708.14	132,800,233.48
1 至 2 年	74,452,147.83	17,684,656.95
2 至 3 年	10,331,359.55	26,602,247.47
3 至 4 年	11,272,258.24	17,134,406.21
4 至 5 年	14,327,292.80	7,037,308.50
5 年以上	6,943,787.33	7,999,054.77
小计	298,150,553.89	209,257,907.38
减：坏账准备	39,576,219.92	35,816,411.22
合计	258,574,333.97	173,441,496.16

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				上年年末余额			
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备	4,654,645.49	1.56	4,654,645.49	100.00		4,654,645.49	2.22	4,654,645.49
按组合计提坏账准备	293,495,908.40	98.44	34,921,574.43	11.90	258,574,333.97	204,603,261.89	97.78	31,161,765.73
其中：账龄组合	293,495,908.40	98.44	34,921,574.43	11.90	258,574,333.97	204,603,261.89	97.78	31,161,765.73
合计	298,150,553.89	100.00	39,576,219.92		258,574,333.97	209,257,907.38	100.00	35,816,411.22

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
东峡大通(北京)管理咨询有限公司	1,926,922.84	1,926,922.84	100.00	预计无法收回
桑达国际电源科技有限公司	1,010,010.87	1,010,010.87	100.00	预计无法收回
长沙桑达科技发展实业有限公司	599,000.00	599,000.00	100.00	预计无法收回
四川省长江国际贸易有限公司	513,372.27	513,372.27	100.00	预计无法收回
上海交技发展股份有限公司	265,200.00	265,200.00	100.00	预计无法收回
深圳市爱尔发智能设备有限公司	91,000.00	91,000.00	100.00	预计无法收回
潘显东	64,195.00	64,195.00	100.00	预计无法收回
广东飞达交通工程有限公司	62,154.51	62,154.51	100.00	预计无法收回
山西华远交通光电技术工程有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	预计无法收回
武汉烽火信息集成技术有限公司	42,420.00	42,420.00	100.00	预计无法收回
井冈山风景名胜管理局	30,370.00	30,370.00	100.00	预计无法收回
合计	4,654,645.49	4,654,645.49		

按组合计提坏账准备:

其中: 账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	179,642,599.31	5,610,032.11	3.12
1-2年	73,690,633.82	7,909,917.89	10.73
2-3年	9,487,354.68	2,461,945.52	25.95
3-4年	11,121,952.24	5,778,913.99	51.96
4-5年	14,327,292.80	7,934,689.37	55.38
5年以上	5,226,075.55	5,226,075.55	100.00
合计	293,495,908.40	34,921,574.43	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	4,654,645.49	4,654,645.49				4,654,645.49
按组合计提坏账准备	31,161,765.73	31,161,765.73	3,759,808.70			34,921,574.43

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
合计	35,816,411.22	35,816,411.22	3,759,808.70			39,576,219.92

4、 本期无实际核销的应收账款。

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中国电信股份有限公司大丰分公司	41,736,775.00	14.00	4,156,175.98
北京中电兴发科技有限公司	38,262,285.15	12.83	9,001,377.68
SUNSONNY INTERNATIONAL GROUP LTD	29,760,737.96	9.98	595,214.76
江苏启安建设集团有限公司	25,112,132.28	8.42	502,242.65
中国铁路乌鲁木齐局集团有限公司库尔勒铁路建设指挥部	13,349,800.00	4.48	667,490.00
合计	148,221,730.39	49.71	14,922,501.07

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	113,436,859.65	96.25	87,728,848.38	95.39
1至2年	2,735,453.64	2.32	3,750,666.13	4.08
2至3年	1,453,658.50	1.23	409,838.58	0.45
3年以上	236,336.80	0.20	75,078.80	0.08
合计	117,862,308.59	100.00	91,964,431.89	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
达飞轮船(中国)有限公司深圳分公司	8,068,708.19	6.85
华南中远海运集装箱运输有限公司	8,021,935.13	6.81
上海联骏国际船舶代理有限公司深圳分公司	7,255,487.27	6.15
成都国际陆港运营有限公司	7,190,214.48	6.10

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
南京中电熊猫照明有限公司	4,950,000.00	4.20
合计	35,486,345.07	30.11

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	48,693,006.68	37,140,440.96
合计	48,693,006.68	37,140,440.96

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	41,351,833.31	22,414,863.01
1 至 2 年	2,116,012.30	20,003,302.03
2 至 3 年	11,685,796.23	20,505,398.43
3 至 4 年	19,131,270.91	9,614,700.00
4 至 5 年	9,352,800.00	1,714,906.80
5 年以上	2,467,352.53	2,284,697.60
小计	86,105,065.28	76,537,867.87
减：坏账准备	37,412,058.60	39,397,426.91
合计	48,693,006.68	37,140,440.96

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	37,195,585.75	43.20	37,195,585.75	100.00		36,737,966.50	48.00	36,737,966.50	100.00	
按组合计提坏账准备	48,909,479.53	56.80	216,472.85	0.44	48,693,006.68	39,799,901.37	52.00	2,659,460.41	6.68	37,140,440.96
其中：账龄组合	1,587,710.64	1.84	216,472.85	13.63	1,371,237.79	14,399,909.55	18.81	2,659,460.41	18.47	11,740,449.14
押金、保证金等低 信用风险组合	47,321,768.89	54.96			47,321,768.89	25,399,991.82	33.19			25,399,991.82
合计	86,105,065.28	100.00	37,412,058.60		48,693,006.68	76,537,867.87	100.00	39,397,426.91		37,140,440.96

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
桑达国际电源科技有限公司	29,169,558.23	29,169,558.23	100.00	预计无法收回
中电乐创投资(深圳)有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00	100.00	预计无法收回
四川宏达股份有限公司	14,607.36	14,607.36	100.00	预计无法收回
四川南玻节能玻璃有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回
成都江南物业管理有限公司	1,420.16	1,420.16	100.00	预计无法收回
合计	37,195,585.75	37,195,585.75		

按组合计提坏账准备:

其中: 账龄组合

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,211,378.88	45,875.16	3.79
1-2 年	169,460.00	33,892.00	20.00
2-3 年	113,094.39	42,928.32	37.96
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上	93,777.37	93,777.37	100.00
合计	1,587,710.64	216,472.85	

其中: 押金、保证金等低信用风险组合

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
押金、保证金等低信用风险组合	47,321,768.89		
合计	47,321,768.89		

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	2,659,460.41		36,737,966.50	39,397,426.91
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-2,442,987.56		457,619.25	-1,985,368.31
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	216,472.85		37,195,585.75	37,412,058.60

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	39,799,901.37		36,737,966.50	76,537,867.87
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	128,097,446.73		457,619.25	128,555,065.98
本期终止确认	118,987,619.52			118,987,619.52
其他变动	-249.05			-249.05
期末余额	48,909,479.53		37,195,585.75	86,105,065.28

注: 其他变动为子公司桑达香港汇率变动的影响。

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	36,737,966.50	457,619.25			37,195,585.75
按组合计提坏账准备	2,659,460.41	-2,442,987.56			216,472.85
合计	39,397,426.91	-1,985,368.31			37,412,058.60

(5) 本期无实际核销的其他应收款项。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
员工备用金	1,586,201.91	76,500.00
支付的押金及保证金	32,813,647.24	11,536,027.60
应收出口退税	13,724,203.77	14,635,306.94
其他单位往来	36,953,235.29	50,005,925.59
其他	1,027,777.07	284,107.74
合计	86,105,065.28	76,537,867.87

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
桑达国际电源科技有限公司	往来款	29,169,558.23	1-5 年, 5 年以上	33.88	29,169,558.23
徐州市公安局	履约保证金	22,183,000.00	1 年以内	25.76	
深圳市出口退税分局	应收出口退税	13,724,203.77	1 年以内	15.94	
中电乐创投资(深圳)有限公司	往来款	8,000,000.00	2-3 年	9.29	8,000,000.00
北京中电兴发科技有限公司	履约保证金	1,320,000.00	3-4 年	1.53	
合计		74,396,762.00		86.40	37,169,558.23

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	23,500,062.14	838,313.11	22,661,749.03	23,249,670.44	753,036.76	22,496,633.68
发出商品	3,036,236.93		3,036,236.93	2,165,735.10		2,165,735.10
库存商品	35,779,984.45	610,687.76	35,169,296.69	34,907,119.58	5,267,735.79	29,639,383.79
委托加工物资	1,683,267.20		1,683,267.20	474,293.84		474,293.84
工程施工				364,075,188.71		364,075,188.71
开发产品				13,654,178.32		13,654,178.32
合同履约成本	17,222,720.11		17,222,720.11			
合计	81,222,270.83	1,449,000.87	79,773,269.96	438,526,185.99	6,020,772.55	432,505,413.44

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
			计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	753,036.76	753,036.76	85,276.35				838,313.11
库存商品	5,267,735.79	5,267,735.79			4,657,048.03		610,687.76
合计	6,020,772.55	6,020,772.55	85,276.35		4,657,048.03		1,449,000.87

注：本期减少中转回金额为 4,557,595.65 元，转销金额为 99,452.38 元。

(八) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
现代数字城市	302,836,494.20	224,267.41	302,612,226.79	364,075,188.71		364,075,188.71
合计	302,836,494.20	224,267.41	302,612,226.79	364,075,188.71		364,075,188.71

2、 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

项目	变动金额	变动原因
现代数字城市	-61,462,961.92	年初确认的合同资产转入应收账款
合计	-61,462,961.92	

3、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提	302,836,494.20	100.00	224,267.41	0.07	302,612,226.79
合计	302,836,494.20	100.00	224,267.41		302,612,226.79

类别	年初余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提	364,075,188.71	100.00			364,075,188.71
合计	364,075,188.71	100.00			364,075,188.71

组合计提项目：

名称	期末余额			年初余额		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
现代数字城市	302,836,494.20	224,267.41	0.07	364,075,188.71		
合计	302,836,494.20	224,267.41	0.07	364,075,188.71		

4、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	年初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额	原因
现代数字城市		224,267.41			224,267.41	
合计		224,267.41			224,267.41	

注：根据项目结算进度及预计可收回款项情况，对其按照会计政策计提减值准备。

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税	19,829,960.86	3,969,301.75
预缴所得税	13,966.35	1,874.02
其他	1,884.68	
合计	19,845,811.89	3,971,175.77

(十) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末余额			上年年末余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	54,803,391.70		54,803,391.70	54,762,051.16		54,762,051.16	
合计	54,803,391.70		54,803,391.70	54,762,051.16		54,762,051.16	

(十一) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
1. 子公司										
深圳桑达国际电源科技有限公司										10,511,566.69
小计										10,511,566.69
2. 联营企业										
深圳桑达商用机器有限公司	6,780,071.71		6,636,326.68	-143,745.03						
中电乐创投资（深圳）有限公司										2,674,692.23
小计	6,780,071.71		6,636,326.68	-143,745.03						2,674,692.23
合计	6,780,071.71		6,636,326.68	-143,745.03						13,186,258.92

注：1、子公司桑达电源已申请破产清算，于2019年4月起不纳入公司合并范围，截至2020年12月31日桑达电源仍在清算中，公司合并层面体现对子公司桑达电源的长期股权投资并全额计提减值准备10,511,566.69元；

2、本公司及子公司桑达（香港）将持有的联营企业深圳桑达商用机器有限公司20.09%股权在北京产权交易所挂牌转让，并于2020年11月17日完成处置；

3、联营企业中电乐创投资（深圳）有限公司已于2019年9月终止经营，本公司对截至2019年9月30日的长期股权投资账面价值全额计提减值准备2,674,692.23元。

(十二) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	218,060,777.23	218,060,777.23
(2) 本期增加金额	78,516.75	78,516.75
—外购		
—固定资产转入	78,516.75	78,516.75
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	218,139,293.98	218,139,293.98
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 上年年末余额	109,824,402.61	109,824,402.61
(2) 本期增加金额	6,914,960.48	6,914,960.48
—计提或摊销	6,866,494.67	6,866,494.67
—固定资产转入	48,465.81	48,465.81
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	116,739,363.09	116,739,363.09
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	101,399,930.89	101,399,930.89
(2) 上年年末账面价值	108,236,374.62	108,236,374.62

2、 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
414 栋一层二层	425,142.36	该房产证在中电信息名下，因政策原因，无法办理变更
415 栋五层	184,932.00	该房产证在中电信息名下，因政策原因，无法办理变更
415 栋三层东侧	99,578.40	该房产证在中电信息名下，因政策原因，无法办理变更
415 栋厂房西三层	85,353.60	该房产证在中电信息名下，因政策原因，无法办理变更
桑达新村裙楼	248,160.44	因历史原因，不满足办理房产证的条件，未办妥产权证
合计	1,043,166.80	

(十三) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	81,993,037.38	86,625,739.88
固定资产清理		838.00
合计	81,993,037.38	86,626,577.88

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	101,971,252.50	8,469,118.48	82,580,292.56	12,253,325.15	3,841,504.57	209,115,493.26
(2) 本期增加金额		485,058.40	4,501,314.19	1,503,753.67	34,239.62	6,524,365.88
—购置		485,058.40	4,501,314.19	1,503,753.67	34,239.62	6,524,365.88
(3) 本期减少金额	78,516.75	648,340.00	20,136,846.75	323,690.24		21,187,393.74
—处置或报废		648,340.00	20,136,846.75	323,690.24		21,108,876.99
—转入投资性房地产	78,516.75					78,516.75
(4) 期末余额	101,892,735.75	8,305,836.88	66,944,760.00	13,433,388.58	3,875,744.19	194,452,465.40
2. 累计折旧						
(1) 上年年末余额	42,856,954.96	7,354,486.49	59,831,704.00	9,412,198.27	3,034,409.66	122,489,753.38
(2) 本期增加金额	3,142,480.70	560,762.36	4,309,015.05	807,369.05	16,662.87	8,836,290.03
—计提	3,142,480.70	560,762.36	4,309,015.05	807,369.05	16,662.87	8,836,290.03
(3) 本期减少金额	48,465.81	169,378.77	18,345,232.62	303,538.19		18,866,615.39
—处置或报废		169,378.77	18,345,232.62	303,538.19		18,818,149.58
—转入投资性房地产	48,465.81					48,465.81
(4) 期末余额	43,950,969.85	7,745,870.08	45,795,486.43	9,916,029.13	3,051,072.53	112,459,428.02
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额						
(2) 本期增加金额						
—计提						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合计
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	55,941,765.90	559,966.80	21,149,273.57	3,517,359.45	824,671.66	81,993,037.38
(2) 上年年末账面价值	59,114,297.54	1,114,631.99	22,748,588.56	2,841,126.88	807,094.91	86,625,739.88

- 3、 本公司无暂时闲置的固定资产。
- 4、 本公司年末无通过融资租赁租入的固定资产。
- 5、 本公司年末通过经营租赁租出的固定资产账面价值为 7,909,803.91 元。
- 6、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
上步电子工业区 402 栋第 4 层	838,533.69	房产登记在原子公司深圳环球电容器有限公司名下，但该公司已注销，无法办理产权过户手续。

7、 固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产清理		838.00
合计		838.00

(十四) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	745,000.00	745,000.00
合计	745,000.00	745,000.00

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上步区第十四单元城市更新项目	745,000.00		745,000.00	745,000.00		745,000.00
合计	745,000.00		745,000.00	745,000.00		745,000.00

(十五) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	专利权	非专利技术	特许经营权	其他	合计
1. 账面原值							
(1) 上年年末余额	336,134,149.82	662,476.79	22,984,853.04	19,489,090.00	5,188,679.25	471,698.11	384,930,947.01
(2) 本期增加金额							
—购置							
(3) 本期减少金额		217,808.30					217,808.30
—处置		217,808.30					217,808.30
(4) 期末余额	336,134,149.82	444,668.49	22,984,853.04	19,489,090.00	5,188,679.25	471,698.11	384,713,138.71
2. 累计摊销							
(1) 上年年末余额	105,481,265.12	342,958.73	21,935,121.77	19,489,090.00	43,238.99	55,031.45	147,346,706.06
(2) 本期增加金额	10,777,657.64	55,900.32	1,049,731.27		518,867.90	47,169.82	12,449,326.95
—计提	10,777,657.64	55,900.32	1,049,731.27		518,867.90	47,169.82	12,449,326.95
(3) 本期减少金额		217,808.30					217,808.30
—处置		217,808.30					217,808.30
(4) 期末余额	116,258,922.76	181,050.75	22,984,853.04	19,489,090.00	562,106.89	102,201.27	159,578,224.71
3. 减值准备							
(1) 上年年末余额							
(2) 本期增加金额							
—计提							
(3) 本期减少金额							

项目	土地使用权	软件	专利权	非专利技术	特许经营权	其他	合计
一、处置							
(4) 期末余额							
4. 账面价值							
(1) 期末账面价值	219,875,227.06	263,617.74			4,626,572.36	369,496.84	225,134,914.00
(2) 上年年末账面价值	230,652,884.70	319,518.06	1,049,731.27		5,145,440.26	416,666.66	237,584,240.95

(十六) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
内控系统	494,515.49	198,000.00	271,379.05		421,136.44
办公室装修	140,060.26	47,388.49	39,753.90		147,694.85
其他	1,396,612.12		418,486.76		978,125.36
合计	2,031,187.87	245,388.49	729,619.71		1,546,956.65

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	77,851,421.46	16,480,529.30	77,479,400.49	16,598,744.51
内部交易未实现利润			838,457.32	209,614.33
交易性金融负债	2,649,167.86	662,291.97		
预计负债	2,326,000.00	581,500.00	2,326,000.00	581,500.00
应付职工薪酬	12,977,735.81	3,244,433.95	13,249,229.63	3,312,307.41
合计	95,804,325.13	20,968,755.22	93,893,087.44	20,702,166.25

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	473,794.56	118,448.64	1,380,888.90	345,222.23
资产评估增值	20,242,342.20	5,060,585.55	21,769,864.60	5,442,466.15
合计	20,716,136.76	5,179,034.19	23,150,753.50	5,787,688.38

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	13,996,384.26	16,941,469.11
可抵扣亏损	61,835,731.51	80,737,279.74
合计	75,832,115.77	97,678,748.85

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

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2020		18,579,275.67	
2021	18,134,942.41	18,134,942.41	
2022	14,015,016.36	14,291,739.34	
2023	12,417,771.63	12,701,913.80	
2024	14,374,091.51	17,029,408.52	
2025	2,893,909.60		
合计	61,835,731.51	80,737,279.74	

(十八) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高新公寓拆迁转出	6,411,935.93		6,411,935.93	6,411,935.93		6,411,935.93
EMC 项目待结转资产	9,450,618.26		9,450,618.26	13,586,728.10		13,586,728.10
购买固定资产预付款				3,425,000.00		3,425,000.00
亭湖、徐州已完工未结算项目	295,049,157.85		295,049,157.85			
合计	310,911,712.04		310,911,712.04	23,423,664.03		23,423,664.03

注：EMC 项目待结转资产为本公司之子公司中电桑飞承接的政府节能项目形成的产品成本，按合同约定的收款期分期进行摊销。

(十九) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款	132,580,000.00	60,080,000.00
合计	132,580,000.00	60,080,000.00

注：本公司无已逾期未偿还的短期借款。

(二十) 交易性金融负债

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
对桑达设备少数股东超额奖励		2,649,167.86		2,649,167.86
合计		2,649,167.86		2,649,167.86

(二十一) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	41,825,508.24	22,960,618.05
商业承兑汇票	3,944,960.80	881,966.00
合计	45,770,469.04	23,842,584.05

注：年末无已到期未支付的应付票据。

(二十二) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
供应商采购款等	300,435,303.68	248,192,016.21
其他	4,119,719.46	4,119,719.46
合计	304,555,023.14	252,311,735.67

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市晟祥通讯技术有限公司	20,092,356.00	尚未结算
扬中市金盛交通设施工程有限公司	7,072,557.74	尚未结算
无锡华通智能交通技术开发有限公司	5,805,646.17	尚未结算
无锡市宝安智能电子设备工程有限公司	4,114,837.31	尚未结算
西藏阅维信息科技有限公司	2,573,487.18	尚未结算
鹏都大厦专用基金	1,825,650.69	尚未结算
广东亚安电子有限公司	1,650,240.91	尚未结算
珠海市新德汇信息技术有限公司	1,428,949.39	尚未结算
镇江广宇交通设施工程有限公司	1,049,536.36	尚未结算
北京中科智远达科技有限公司	312,649.52	尚未结算
成都中星世通电子科技有限公司	121,700.00	尚未结算
合计	46,047,611.27	

(二十三) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
客户货款等		80,213,268.70
合计		80,213,268.70

(二十四) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额	年初余额
客户货款等	78,988,979.87	79,409,205.69
合计	78,988,979.87	79,409,205.69

2、 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

项目	变动金额	变动原因
客户货款等	-420,225.82	期初合同负债本期确认收入
合计	-420,225.82	

(二十五) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	36,650,181.69	100,578,871.58	102,902,149.87	34,326,903.40
离职后福利-设定提存计划	84,198.98	1,791,143.55	1,851,011.65	24,330.88
辞退福利		33,000.00	33,000.00	
合计	36,734,380.67	102,403,015.13	104,786,161.52	34,351,234.28

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	36,052,314.11	89,330,436.35	91,679,254.92	33,703,495.54
(2) 职工福利费		2,687,778.87	2,669,698.87	18,080.00
(3) 社会保险费	56,637.03	3,298,512.85	3,288,793.49	66,356.39
其中：医疗保险费	54,423.68	3,046,579.72	3,035,389.59	65,613.81

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费	1,976.95	10,681.04	12,396.22	261.77
生育保险费	236.40	241,252.09	241,007.68	480.81
(4) 住房公积金		4,468,452.80	4,458,484.40	9,968.40
(5) 工会经费和职工教育经费	541,230.55	793,690.71	805,918.19	529,003.07
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	36,650,181.69	100,578,871.58	102,902,149.87	34,326,903.40

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	80,257.00	658,818.74	724,117.30	14,958.44
失业保险费	3,941.98	24,684.19	28,404.41	221.76
企业年金缴费		1,107,640.62	1,098,489.94	9,150.68
合计	84,198.98	1,791,143.55	1,851,011.65	24,330.88

(二十六) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	23,060,887.89	20,115,833.58
企业所得税	25,689,112.04	18,050,036.32
个人所得税	643,937.07	373,243.24
城市维护建设税	80,011.51	62,860.51
教育费附加	56,881.75	44,404.13
其他税费	141,324.68	149,770.99
合计	49,672,154.94	38,796,148.77

(二十七) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	101,372,842.30	169,528,683.01
合计	101,372,842.30	169,528,683.01

1、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
押金	1,453,023.90	3,136,278.40
保证金	17,072,428.88	16,487,364.52
其他单位往来	9,944,137.02	37,537,512.39
收购股权款	56,547,034.58	107,583,800.00
其他	16,356,217.92	4,783,727.70
合计	101,372,842.30	169,528,683.01

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国中电国际信息服务有限公司	30,628,469.58	股权转让款未到支付节点以及往来款未结算
江苏科中信息技术有限公司	26,368,600.00	股权转让款未到支付节点
深圳市图道智能科技有限公司	2,125,987.16	租房保证金
深圳市伟杰置业发展有限公司	1,673,906.00	租房保证金

(二十八) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	394,334.55	
合计	394,334.55	

(二十九) 预计负债

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
未决诉讼	2,326,000.00	2,326,000.00			2,326,000.00	详见附注十一、(一)或有事项披露
合计	2,326,000.00	2,326,000.00			2,326,000.00	

(三十) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	475,000.00			475,000.00	拨款形成
合计	475,000.00			475,000.00	

涉及政府补助的项目:

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
信息化重点项目资金	475,000.00				475,000.00	与资产相关
合计	475,000.00				475,000.00	

(三十一) 其他非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	19,893,803.51	13,904,960.43
合计	19,893,803.51	13,904,960.43

(三十二) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	413,219,661.00						413,219,661.00

(三十三) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	64,274,497.44		2,755,134.58	61,519,362.86
其他资本公积	5,195,871.62		1,590,022.65	3,605,848.97
合计	69,470,369.06		4,345,157.23	65,125,211.83

注: 1、资本溢价本期减少为根据股权收购协议约定计提的对子公司桑达设备股东中电信息的超额奖励;

2、其他资本公积本期减少为本公司及子公司桑达 (香港) 处置联营企业深圳桑达商用机器有限公司股权相应结转其他资本公积。

(三十四) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额					期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计入其 他综合收益当期 转入损益	减：前期计入其他 综合收益当期转入 留存收益	减：所得税费 用	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东
1. 不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动							
企业自身信用风险公允价值变动							
2. 将重分类进损益的其他综合收益	506,980.87	217,851.33				217,851.33	724,832.20
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的 金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额	506,980.87	217,851.33				217,851.33	724,832.20
其他综合收益合计	506,980.87	217,851.33				217,851.33	724,832.20

(三十五) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,974,878.51		103,836.67	5,871,041.84
合计	5,974,878.51		103,836.67	5,871,041.84

(三十六) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	108,909,084.74	108,909,084.74	9,030,540.52		117,939,625.26
任意盈余公积	147,629,306.02	147,629,306.02			147,629,306.02
合计	256,538,390.76	256,538,390.76	9,030,540.52		265,568,931.28

(三十七) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	723,971,762.54	631,254,912.57
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		269,741.09
调整后年初未分配利润	723,971,762.54	631,524,653.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	149,027,697.59	133,951,876.41
减：提取法定盈余公积	9,030,540.52	8,510,043.13
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	32,994,724.40	32,994,724.40
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	830,974,195.21	723,971,762.54

(三十八) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,511,439,396.70	1,144,766,994.82	1,492,529,897.37	1,132,775,416.25
其他业务	9,365,387.80	1,866,989.41	8,596,204.59	22,581.69
合计	1,520,804,784.50	1,146,633,984.23	1,501,126,101.96	1,132,797,997.94

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
电子信息业	442,364,044.64	377,034,831.86
房屋租赁业	93,404,397.42	107,197,982.33
电子商贸业	583,938,427.93	558,116,717.59
电子物流业	391,732,526.71	450,180,365.59
其他	9,365,387.80	8,596,204.59
合计	1,520,804,784.50	1,501,126,101.96

(三十九) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	1,009,663.16	1,744,855.48
教育费附加	723,397.74	1,242,403.21
房产税	3,947,216.70	5,327,941.01
土地使用税	207,356.15	163,934.79
印花税	1,051,001.99	779,455.80
土地增值税		341,505.26
其他	145,584.76	194,112.14
合计	7,084,220.50	9,794,207.69

(四十) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	21,180,592.50	22,086,791.94
运输装卸费		3,326,220.23
代理费	2,437,892.38	1,609,437.71
广告费	40,230.00	547,820.00
差旅费	2,072,581.37	2,845,215.42
维修维护费	2,721,572.45	2,552,909.38
业务费用	1,228,632.77	1,768,880.58
物料消耗	65,674.95	300,982.34
安全生产费及其他	6,579,809.72	6,694,488.53
合计	36,326,986.14	41,732,746.13

注：运输装卸费变动较大是根据新收入准则本期将运输装卸费重分类到营业成本中核算所致。

(四十一) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	49,420,264.90	61,193,782.39
无形资产摊销	11,403,309.78	12,467,036.67
折旧费	4,132,736.80	8,915,379.96
中介机构及咨询费	11,498,216.34	2,991,459.92
差旅费	1,772,009.14	2,090,776.85
办公费	1,403,688.62	4,026,536.68
维修维护费	614,506.06	721,585.81
房租及管理费	2,276,897.31	3,444,693.77
长期待摊费用	625,459.35	1,030,734.05
业务招待费	613,978.41	805,540.14
离退休人员费用	2,413,030.56	3,001,064.60
汽车费用	609,093.16	577,516.18
网络通讯费	617,158.88	588,115.42
水电费	1,124,176.34	697,025.66
低值易耗品	5,765.00	40,620.58
董事会会费	242,747.51	85,200.00
其他	3,501,666.18	4,808,845.61
合计	92,274,704.34	107,485,914.29

(四十二) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	23,060,949.14	16,861,684.48
物料消耗	1,889,905.52	1,257,240.15
技术咨询设计	82,775.86	117,345.28
差旅费	605,270.29	850,066.54
研发设备折旧费	327,183.74	420,349.97
产品测试与认证	1,167,921.30	767,559.08
研发招待费	13,338.70	76,628.33
专利登记注册费	2,398.68	6,307.55
其他	3,243,629.23	4,034,626.60
合计	30,393,372.46	24,391,807.98

(四十三) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	5,515,983.07	1,986,554.73
减：利息收入	22,085,070.27	24,169,527.78
汇兑损益	8,557,892.78	-2,564,584.05
其他	754,300.30	1,019,856.14
合计	-7,256,894.12	-23,727,700.96

(四十四) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	10,036,515.52	11,785,368.65
个税手续费返还	199,580.30	126,610.17
合计	10,236,095.82	11,911,978.82

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
软件产品增值税即征即退	5,995,805.36	9,036,973.79	与收益相关
稳岗补贴	583,681.49	65,842.42	与收益相关
智能光伏微网路由器关键技术和产品开发应用项目资金		137,821.26	与资产相关
企业研究开发资助款		838,000.00	与收益相关
出口信用保险保费资助	685,577.00	710,239.00	与收益相关
深圳市南山区工业和信息化局企业参加展会活动资助		98,100.00	与收益相关
深圳市福田区企业发展服务中心专利支持费		12,000.00	与收益相关
深圳市福田区科技创新局 2018 年国家高新技术企业认定奖补支持金		30,000.00	与收益相关
深圳市市场和监督管理委员会 2018 年度深圳专项资金资助		150,000.00	与收益相关
2018 年第一批企业研究开发资助		576,000.00	与收益相关
国家高新技术企业倍增支持计划补贴		130,000.00	与收益相关
生育津贴		392.18	与收益相关
社保局失业保险返还补贴	750,171.16		与收益相关
南山区人力资源局援企稳岗-“四上”企业社保补贴	23,600.00		与收益相关
收深圳市市场监督管理局 2018 年第二批专利第六次补贴	15,000.00		与收益相关
深圳市福田区国库支付中心科技创新投入	696,200.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
收深圳市市场监督管理局 2019 年深圳标准领域专项资金资助奖励	98,750.00		与收益相关
收深圳市科技创新委员会 2019 年企业研发资助第一批第 1 次拨款	464,000.00		与收益相关
收深圳市福田区企业发展服务中心 11-防护用品支持	10,000.00		与收益相关
收深圳市福田区企业发展服务中心 2019 年底工业产值 1 亿-18 亿企业增长奖励基金	300,000.00		与收益相关
收深圳市福田区企业发展服务中心国内有效发明专利年费	4,000.00		与收益相关
收深圳市福田区企业发展服务中心科技创新专利支持	24,000.00		与收益相关
收深圳市市场监督管理局 2018 年第二批计算机软件著作权第九次补助	4,500.00		与收益相关
深圳市福田区企业发展服务中心科技创新国高企业认定	200,000.00		与收益相关
房产税、城镇土地使用税退税	8,976.04		与收益相关
国家高新技术企业倍增支持计划补贴	13,500.00		与收益相关
进项税加计抵扣	58,754.47		与收益相关
收到深圳市南山区工业和信息化局自主创新产业发展专项资金资助款	100,000.00		与收益相关
合计	10,036,515.52	11,785,368.65	

(四十五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-143,745.03	-56,355.20
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,224,285.37	813.56
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,559,870.13	2,666,249.36
其他		-3,747,637.06
合计	2,191,839.73	-1,136,929.34

(四十六) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产公允价值变动	-907,094.35	981,272.47
交易性金融负债公允价值变动	-2,649,167.86	
合计	-3,556,262.21	981,272.47

(四十七) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	3,759,808.70	5,303,593.43
其他应收款坏账损失	-1,985,368.31	8,930,485.64
合计	1,774,440.39	14,234,079.07

(四十八) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,472,319.30	5,255,075.54
合同资产减值损失	224,267.41	
长期股权投资减值损失		2,674,692.23
合计	-4,248,051.89	7,929,767.77

(四十九) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产收益	668,670.12	129,620.34	668,670.12
合计	668,670.12	129,620.34	668,670.12

(五十) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		3,390,000.00	
非流动资产报废利得	4,891.24	4,271.84	4,891.24
盘盈利得	0.79		0.79
其他	1,254,008.79	1,238,618.67	1,254,008.79
合计	1,258,900.82	4,632,890.51	1,258,900.82

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
特困企业补助资金		3,390,000.00	与收益相关
合计		3,390,000.00	

(五十一) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	19,818.99	53,723.17	19,818.99
滞纳金	188.88		188.88
其他	12,609.18	226,570.82	12,609.18
合计	32,617.05	280,293.99	32,617.05

(五十二) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	40,487,318.22	47,023,893.09
递延所得税费用	-875,243.16	-2,080,670.92
合计	39,612,075.06	44,943,222.17

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	228,588,649.68
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	57,147,162.42
子公司适用不同税率的影响	-14,978,244.57
调整以前期间所得税的影响	1,448,916.26
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,576,701.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-794,543.19
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,488,791.64
税法规定的额外可扣除费用	-6,276,709.23
所得税费用	39,612,075.06

(五十三) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	149,027,697.59	133,951,876.41
本公司发行在外普通股的加权平均数	413,219,661.00	413,219,661.00
基本每股收益	0.36	0.32
其中：持续经营基本每股收益	0.36	0.32
终止经营基本每股收益		

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	413,219,661.00	413,219,661.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	413,219,661.00	413,219,661.00

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	149,027,697.59	133,951,876.41
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	413,219,661.00	413,219,661.00
稀释每股收益	0.36	0.32
其中：持续经营稀释每股收益	0.36	0.32
终止经营稀释每股收益		

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	413,219,661.00	413,219,661.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	413,219,661.00	413,219,661.00
年末普通股的加权平均数（稀释）	413,219,661.00	413,219,661.00

(五十四) 费用按性质分类的利润表补充资料

利润表中的营业成本、销售费用、管理费用、研发费用和财务费用按照性质分类，列示如下：

项目	本期金额	上期金额
库存商品及原材料	612,475,344.76	676,619,940.60
工程采购及工程材料	192,309,507.94	80,299,016.75
货运及劳务成本	338,888,583.83	381,027,327.75
职工薪酬费用	93,661,806.54	100,142,258.81
折旧费和摊销费用	16,488,689.67	22,833,500.65
业务招待费及差旅交通费	6,305,810.68	8,437,107.86
房租及管理费	2,276,897.31	3,444,693.77
中介机构及咨询费	11,580,992.20	2,991,459.92
财务费用	-7,256,894.12	-23,727,700.96
广告费、代理费及安全生产费等	9,057,932.10	8,851,746.24
维修维护费	3,336,078.51	3,274,495.19
运输装卸费	2,960,547.70	3,326,220.23
物料消耗、产品测试与认证等	3,123,501.77	2,325,781.57
其他	13,163,354.16	12,834,917.00
合计	1,298,372,153.05	1,282,680,765.38

(五十五) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	15,941,389.71	11,225,679.04
收到的政府补助	4,240,290.46	6,127,183.77
保证金及押金	9,345,572.25	28,214,834.15
往来款及其他	33,982,450.64	41,897,633.70
合计	63,509,703.06	87,465,330.66

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
三项费用	52,559,414.73	37,948,509.58
保证金及押金	28,826,508.76	9,939,556.78
往来款及其他	42,866,409.77	44,577,586.35
合计	124,252,333.26	92,465,652.71

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到的定期存款及利息	656,642,459.56	340,675,391.66
收回商用机器借款	12,000,000.00	
收回的保函保证金		1,000,000.00
合计	668,642,459.56	341,675,391.66

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
准备持有到期的定期存款	600,127,006.00	380,000,000.00
处置子公司支付的现金		925,065.02
合计	600,127,006.00	380,925,065.02

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
子公司收到的少数股东借款	5,000,000.00	18,920,000.00
合计	5,000,000.00	18,920,000.00

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付银行承兑汇票保证金	7,993,607.58	6,302,185.42
子公司归还少数股东借款	13,920,000.00	
合计	21,913,607.58	6,302,185.42

(五十六) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	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	188,976,574.62	157,782,598.69
加：信用减值损失	1,774,440.39	14,234,079.07
资产减值准备	-4,248,051.89	7,929,767.77
投资性房地产及固定资产折旧	15,702,784.70	17,623,375.94
油气资产折耗		
无形资产摊销	12,449,326.95	12,521,142.96
长期待摊费用摊销	729,619.71	1,332,613.59
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）	-668,670.12	-129,620.34
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	14,927.75	49,451.33
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	3,556,262.21	-981,272.47
财务费用（收益以“—”号填列）	-1,446,651.86	-7,947,368.26
投资损失（收益以“—”号填列）	-2,191,839.73	1,136,929.34
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-266,588.97	-1,621,380.79
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-608,654.19	-459,290.13
存货的减少（增加以“—”号填列）	-240,681,189.27	-167,589,102.42
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-217,922,645.22	-92,566,394.51
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	119,562,046.30	132,367,847.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-125,268,308.62	73,683,376.88
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	306,692,217.63	352,274,522.68
减：现金的期初余额	352,274,522.68	404,720,921.51
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	-45,582,305.05	-52,446,398.83

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	53,791,900.00
其中：深圳桑达电子设备有限公司	53,791,900.00
取得子公司支付的现金净额	53,791,900.00

3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	306,692,217.63	352,274,522.68
其中：库存现金	115,926.93	185,908.49
可随时用于支付的银行存款	306,576,290.70	352,088,614.19
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	306,692,217.63	352,274,522.68
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		

(五十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	552,683,787.94	银行承兑汇票及保函保证金、准备持有到期的定期存款及应收利息以及冻结的银行存款
合计	552,683,787.94	

(五十八) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			24,836,388.96
其中：美元	3,028,580.22	6.52490	19,761,183.08
欧元	0.18	8.02500	1.44

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
港币	6,025,151.41	0.84164	5,071,008.43
日元	5,051.00	0.06324	319.43
台币	16,103.00	0.23210	3,737.51
瑞士法郎	0.01	7.40060	0.07
澳大利亚元	27.71	5.01630	139.00
应收账款			49,377,339.22
其中：美元	6,724,117.83	6.52490	43,874,196.43
欧元	685,749.88	8.02500	5,503,142.79
应付账款			16,965.61
其中：港币	20,157.80	0.84164	16,965.61

(五十九) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

种类	余额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费 用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期金额	上期金额	
智能光伏微网路由器关 键技术和产品开发应用 项目资金		递延收益		137,821.26	其他收益
信息化重点项目资金	475,000.00	递延收益			

2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失 的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
		本期金额	上期金额	
软件产品增值税即征即退	15,032,779.15	5,995,805.36	9,036,973.79	其他收益
稳岗补贴	649,523.91	583,681.49	65,842.42	其他收益
企业研究开发资助款	838,000.00		838,000.00	其他收益
出口信用保险保费资助	1,395,816.00	685,577.00	710,239.00	其他收益
深圳市南山区工业和信息化 局企业参加展会活动资助	98,100.00		98,100.00	其他收益
深圳市福田区企业发展服务 中心专利支持费	12,000.00		12,000.00	其他收益
深圳市福田区科技创新局 2018 年国家高新技术企业认 定奖补支持金	30,000.00		30,000.00	其他收益
深圳市市场和质量监督管理 委员会 2018 年度深圳专项资 金资助	150,000.00		150,000.00	其他收益
2018 年第一批企业研究开发 资助 20190093	576,000.00		576,000.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
国家高新技术企业倍增支持计划补贴	130,000.00		130,000.00	其他收益
生育津贴	392.18		392.18	其他收益
特困企业补助资金	3,390,000.00		3,390,000.00	营业外收入
社保局失业保险返还补贴	750,171.16	750,171.16		其他收益
南山区人力资源局援企稳岗“四上”企业社保补贴	23,600.00	23,600.00		其他收益
收深圳市市场监督管理局2018年第二批专利第六次补贴	15,000.00	15,000.00		其他收益
深圳市福田区国库支付中心科技创新投入	696,200.00	696,200.00		其他收益
收深圳市市场监督管理局2019年深圳标准领域专项资金资助奖励	98,750.00	98,750.00		其他收益
收深圳市科技创新委员会2019年企业研发资助第一批第1次拨款	464,000.00	464,000.00		其他收益
收深圳市福田区企业发展服务中心11-防护用品支持	10,000.00	10,000.00		其他收益
收深圳市福田区企业发展服务中心2019年底工业产值1亿-18亿企业增长奖励基金	300,000.00	300,000.00		其他收益
收深圳市福田区企业发展服务中心国内有效发明专利年费	4,000.00	4,000.00		其他收益
收深圳市福田区企业发展服务中心科技创新专利支持	24,000.00	24,000.00		其他收益
收深圳市市场监督管理局2018年第二批计算机软著第九次补助	4,500.00	4,500.00		其他收益
深圳市福田区企业发展服务中心科技创新高企认定	200,000.00	200,000.00		其他收益
房产税、城镇土地使用税退税	8,976.04	8,976.04		其他收益
国家高新技术企业倍增支持计划补贴	13,500.00	13,500.00		其他收益
进项税加计抵扣	58,754.47	58,754.47		其他收益
收到深圳市南山区工业和信息化局自主创新产业发展专项资金资助款	100,000.00	100,000.00		其他收益

六、 合并范围的变更

(一) 其他原因的合并范围变动

2020年10月16日，本公司已完成对子公司捷达供应链的清算及注销，并办理完毕工商注销登记。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市桑达无线通讯技术有限公司	深圳市	深圳市	电子产品生产	100.00		同一控制下企业合并
深圳中联电子有限公司	深圳市	深圳市	房屋租赁	72.00		投资设立
深圳市中电联合置业有限公司	深圳市	深圳市	房屋租赁		37.40	投资设立
深圳中电桑飞智能照明科技有限公司	深圳市	深圳市	智慧照明系统集成	70.00		投资设立
无锡桑达房地产开发有限公司	无锡市	无锡市	房地产开发	70.00		投资设立
捷达国际运输有限公司	北京市	北京市	物流服务	100.00		同一控制下企业合并
广东捷达国际运输有限公司	深圳市	深圳市	物流服务		100.00	投资设立
天津捷达国际运输有限公司	天津市	天津市	物流服务		100.00	投资设立
上海捷达国际运输有限公司	上海市	上海市	物流服务		100.00	投资设立
桑达（香港）有限公司	中国香港	中国香港	商业贸易	100.00		投资设立
深圳桑达电子设备有限公司	深圳市	深圳市	电子信息系统工程	51.00		同一控制下企业合并

2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳中联电子有限公司	28%	-1,399,330.66		35,954,596.21
深圳中电桑飞智能照明科技有限公司	30%	1,355,834.51		35,424,521.38
无锡桑达房地产开发有限公司	30%	768,854.09		11,672,356.89
深圳桑达电子设备有限公司	49%	39,223,519.09	2,450,000.00	143,024,374.59

财务报表附注 第88页

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳中联电子有限公司	15,301,951.44	-2,893,909.60	-2,893,909.60	-602,147.76	11,185,650.47	-8,581,835.35	-8,581,835.35	7,113,734.45
深圳中电桑飞智能照明科技有限公司	100,316,941.82	4,519,448.41	4,519,448.41	-12,486,473.46	73,755,514.47	4,913,681.28	4,913,681.28	13,189,370.58
无锡桑达房地产开发有限公司	1,264,200.00	2,562,846.96	2,562,846.96	344,259.02	9,267,095.22	-12,568,870.68	-12,568,870.68	-8,796,050.07
深圳桑达电子设备有限公司	322,575,007.58	80,047,998.15	80,047,998.15	3,530,399.47	232,958,210.08	60,936,437.35	60,936,437.35	-108,244,642.09

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
深圳桑达商用机器有限公司	深圳市	深圳市	电子产品生产	10.78	9.31	权益法	否
中电乐创投资(深圳)有限公司	深圳市	深圳市	商业贸易	30.00		权益法	否

注：1、本公司及子公司桑达（香港）将持有的联营企业深圳桑达商用机器有限公司 20.09%股权在北京产权交易所挂牌转让，并于 2020 年 11 月 17 日完成处置。

2、联营企业中电乐创投资（深圳）有限公司已于 2019 年 9 月终止经营，本公司对其长期股权投资全额计提减值准备。

2、 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	深圳桑达商用机器有限公司	中电乐创投资(深圳)有限公司	深圳桑达商用机器有限公司	中电乐创投资(深圳)有限公司
流动资产	70,656,330.56		67,047,484.81	3,669,997.53
非流动资产	5,464,143.74		6,348,124.30	4,670,783.49
资产合计	76,120,474.30		73,395,609.11	8,340,781.02
流动负债	46,396,612.50		46,227,484.70	10,170,516.99
非流动负债	11,163,887.27		7,901,003.31	
负债合计	57,560,499.77		54,128,488.01	10,170,516.99
少数股东权益				321,245.43
归属于母公司股东权益	18,559,974.53		19,267,121.10	-2,150,981.40
按持股比例计算的净资产份额	3,728,698.88		3,870,764.63	-645,294.42
调整事项	2,907,627.80		2,909,307.08	645,294.42
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他	2,907,627.80		2,909,307.08	645,294.42
对联营企业权益投资的账面价值	6,636,326.68		6,780,071.71	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	72,570,624.11		94,546,105.57	1,087,345.89
净利润	-707,146.57		4,340,515.63	-5,080,443.06
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-707,146.57		4,340,515.63	-5,080,443.06
本期收到的来自联营企业的股利				

注：深圳桑达商用机器有限公司期末财务数据为 2020 年 10 月 31 日的财务数据。

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括交易性金融资产、交易性金融负债、短期借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

各类风险管理目标和政策：

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(一) 信用风险

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：148,221,730.39 元。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款及关联方借款等带息债务。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司的带息债务主要为人民币的浮动利率借款合同，金额合计为 13,258.00 万元（2019 年 12 月 31 日：6,008.00 万元）。

(2) 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元、港币和欧元等有关，除本公司及几个下属子公司以美元及港币进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。截至 2020 年 12 月 31 日，除下表所述资产及负债的美元、港币余额和零星的其他币

种余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元及港币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2020.12.31				2019.12.31			
	美元	港币	其他外币	合计	美元	港币	其他外币	合计
货币资金	19,761,183.08	5,071,008.43	4,197.45	24,836,388.96	19,255,928.59	5,426,487.02	96,329.58	24,778,745.19
应收账款	43,874,196.43		5,503,142.79	49,377,339.22	15,290,341.12	1,113,857.42		16,404,198.54
应付账款		16,965.61		16,965.61				

(三) 流动性风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	期末余额				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	859,376,005.57				859,376,005.57
交易性金融资产	50,473,794.55				50,473,794.55
应收票据	51,053,310.25				51,053,310.25
应收账款	298,150,553.89				298,150,553.89
其他应收款	86,105,065.28				86,105,065.28
金融负债					
短期借款	132,580,000.00				132,580,000.00
交易性金融负债	2,649,167.86				2,649,167.86
应付票据	45,770,469.04				45,770,469.04
应付账款	304,555,023.14				304,555,023.14
其他应付款	101,372,842.30				101,372,842.30

项目	上年年末余额				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	932,245,165.18				932,245,165.18
交易性金融资产	101,380,888.90				101,380,888.90

项目	上年年末余额				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
应收票据	28,719,117.71				28,719,117.71
应收账款	209,257,907.38				209,257,907.38
其他应收款	76,537,867.87				76,537,867.87
金融负债					
短期借款	60,080,000.00				60,080,000.00
应付票据	23,842,584.05				23,842,584.05
应付账款	252,311,735.67				252,311,735.67
其他应付款	169,528,683.01				169,528,683.01

九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产			50,473,794.55	50,473,794.55
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			50,473,794.55	50,473,794.55
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他（理财产品）			50,473,794.55	50,473,794.55
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
◆应收款项融资				
◆其他债权投资				

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
◆其他权益工具投资				
持续以公允价值计量的资产总额			50,473,794.55	50,473,794.55
◆交易性金融负债			2,649,167.86	2,649,167.86
1.交易性金融负债			2,649,167.86	2,649,167.86
（1）发行的交易性债券				
（2）衍生金融负债				
（3）其他			2,649,167.86	2,649,167.86
持续以公允价值计量的负债总额			2,649,167.86	2,649,167.86

(二) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司持有的第三层次公允价值计量的交易性金融资产为银行理财产品，期末根据理财产品的预期收益率调整公允价值。

本公司持有的第三层次公允价值计量的交易性金融负债为根据股权收购协议约定计算应支付给子公司桑达设备原股东江苏科中的超额奖励，每年根据未来三年的业绩情况进行调整。

(三) 持续的第三层次公允价值计量项目，上年年末与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

1、 持续的第三层次公允价值计量项目的调节信息

项目	上年年末余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产或负债，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
◆交易性金融资产	101,380,888.90			2,652,775.78		150,000,000.00		203,559,870.13		50,473,794.55	473,794.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	101,380,888.90			2,652,775.78		150,000,000.00		203,559,870.13		50,473,794.55	473,794.55
—债务工具投资											
—权益工具投资											
—衍生金融资产											
—其他（银行理财）	101,380,888.90			2,652,775.78		150,000,000.00		203,559,870.13		50,473,794.55	473,794.55
◆应收款项融资											
◆其他债权投资											
◆其他权益工具投资											
合计	101,380,888.90			2,652,775.78				203,559,870.13		50,473,794.55	473,794.55
其中：与金融资产有关的损益				2,652,775.78							473,794.55
与非金融资产有关的损益											
◆交易性金融负债				2,649,167.86						2,649,167.86	2,649,167.86

十、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
中国中电国际信息服务有限公司	深圳	生产、开发、销售	64,000 万元	49.04	49.04

本公司最终控制方是：中国电子信息产业集团有限公司。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
中电乐创投资（深圳）有限公司	联营企业
深圳桑达商用机器有限公司	联营企业

注：1、本公司及子公司桑达（香港）将持有的联营企业深圳桑达商用机器有限公司 20.09%股权在北京产权交易所挂牌转让，并于 2020 年 11 月 17 日完成处置。

2、联营企业中电乐创投资（深圳）有限公司已于 2019 年 9 月终止经营，本公司对其长期股权投资全额计提减值准备。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
深圳桑达科技发展有限公司	控股股东之联营企业
冠捷视听科技（深圳）有限公司（注 1）	受同一最终控制方控制的其他企业
中国长城科技集团股份有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中国电子财务有限责任公司	受同一最终控制方控制的其他企业
深圳迪富酒店管理有限公司	控股股东之全资子公司
深圳桑达物业发展有限公司	控股股东之全资子公司
中国电子集团控股有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中电基础产品装备有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中国电子物资有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
南京熊猫电子进出口有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
南京长江电子信息产业集团有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
南京中电熊猫液晶材料科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
深圳中电投资股份有限公司	控股股东之控股子公司
南京中电熊猫平板显示科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
广东中电富嘉工贸有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
南京中电熊猫照明有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
深圳市中电物业管理有限公司	控股股东之控股子公司
东莞长城开发科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
深圳长城开发电子产品维修有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
深圳中电国际信息科技有限公司	控股股东之控股子公司
深圳中电智谷运营有限公司	控股股东之联营企业
中国电子产业工程有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
深圳长城开发科技股份有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
南京科瑞达电子装备有限责任公司	受同一最终控制方控制的其他企业
彩虹集团新能源股份有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
彩虹（延安）新能源有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中国电子进出口珠海有限公司	控股股东之控股子公司
中国电子进出口东方贸易有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
华大半导体有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中电华大科技（深圳）有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
成都长城开发科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中国电子器材有限公司	控股股东之全资子公司
深圳市爱华电子有限公司	控股股东之全资子公司
中国电子系统工程第三建设有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中国电子系统技术有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中国电子进出口有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业且为本公司之股东
昕诺飞（中国）投资有限公司	控股子公司之股东控制的其他企业
江苏科中信息技术有限公司	控股子公司之股东
咸阳彩虹光电科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
彩虹（合肥）光伏有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
昆山协多利洁净系统股份有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
协多利洁净系统（常州）有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中国电子系统工程第四建设有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
广东长城科技发展有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
深圳南方信息企业有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
中电和瑞科技有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
深圳桑达国际电源科技有限公司（注2）	本公司之子公司现进入破产清算

注：1、深圳桑菲消费通信有限公司已更名为冠捷视听科技（深圳）有限公司；
2、从2019年4月起，深圳桑达国际电源科技有限公司进入破产清算，不再纳入本公司合并范围。

（五）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中国长城科技集团股份有限公司	采购商品		12,884.96
东莞长城开发科技有限公司	采购商品	2,822,768.10	5,691,092.52
深圳中电国际信息科技有限公司	采购商品		217,862.07
昕诺飞（中国）投资有限公司	采购商品	62,106,650.37	37,464,624.62
深圳桑达物业发展有限公司	物业管理	5,986,630.35	6,518,002.41
深圳迪富酒店管理有限公司	接受劳务		24,750.00
深圳市中电物业管理有限公司	物业管理、租赁	901,332.01	1,210,931.20
南京中电熊猫照明有限公司	接受劳务	100,000.00	141,509.43
深圳桑达科技发展有限公司	接受劳务		129,174.34
中国电子进出口有限公司	租赁	208,052.28	208,052.28
广东长城科技发展有限公司	采购商品	35,203.54	
深圳南方信息企业有限公司	采购商品	122,882.89	
北京中电华大电子设计有限责任公司	采购商品	772,302.39	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中国电子进出口有限公司	物流服务	16,706,632.15	27,474,971.24
中国电子产业工程有限公司	物流服务	9,932.88	20,313.91
彩虹集团新能源股份有限公司	物流服务		205,460.07
南京熊猫电子进出口有限公司	物流服务		4,700.00
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	物流服务	33,205.31	224,520.32
南京中电熊猫液晶材料科技有限公司	物流服务	19,836.00	20,690.00
南京中电熊猫平板显示科技有限公司	物流服务	1,487,994.65	10,172.02
南京中电熊猫照明有限公司	销售商品、提供劳务	8,335,937.59	18,692,924.41

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中国电子进出口珠海有限公司	物流服务		3,893.00
冠捷视听科技（深圳）有限公司	物业管理、租赁	1,981,848.12	1,888,265.40
深圳市爱华电子有限公司	物业管理、租赁		795,162.87
深圳桑达科技发展有限公司	物业管理、租赁	450,238.34	515,730.32
华大半导体有限公司	物业管理、租赁、销售商品	1,778,723.17	2,257,331.66
中电华大科技（深圳）有限公司	物业管理、租赁	1,493,987.05	1,412,918.10
深圳迪富酒店管理有限公司	提供劳务、物业管理、租赁	140,385.75	2,502,939.99
中国电子系统技术有限公司	出售商品、提供劳务	129,938.17	4,363,431.04
深圳桑达物业发展有限公司	物业管理、租赁	203,773.60	203,773.59
中国电子系统工程第三建设有限公司	物流服务	4,770.00	22,500.00
中电乐创投资（深圳）有限公司	物业管理、租赁		637,503.25
深圳桑达商用机器有限公司	物业管理、租赁	1,106,692.56	1,320,260.42
彩虹（延安）新能源有限公司	物流服务	9,973,361.67	1,609,806.79
南京科瑞达电子装备有限责任公司	物流服务		7,565.00
中国电子进出口东方贸易有限公司	物流服务	29,284.79	3,951.72
广东中电富嘉工贸有限公司	物流服务	145,775.10	186,109.44
中国中电国际信息服务有限公司	出售商品、提供劳务		-653,199.36
彩虹（合肥）光伏有限公司	物流服务	129,627.25	
成都长城开发科技有限公司	物流服务	233,686.09	
东莞长城开发科技有限公司	提供劳务	581,121.16	
昆山协多利洁净系统股份有限公司	物流服务	155,394.50	
南京长江电子信息产业集团有限公司	物流服务	22,847.00	
咸阳彩虹光电科技有限公司	物流服务	1,605,034.02	
协多利洁净系统（常州）有限公司	物流服务	17,293.58	
中电基础产品装备有限公司	销售商品	3,709,541.44	
中国电子系统工程第四建设有限公司	物业管理、租赁	254,541.54	

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	本期确认的 租赁收入	上期确认的 租赁收入
冠捷视听科技（深圳）有限公司	桑达科技园 2# 厂房 6-7 层、厂房 1 层	2020/1/1	2020/12/31	1,847,108.52	1,753,531.44
深圳中电智谷运营有限公司	桑达大厦四楼				37,157.13
深圳桑达科技发展有限公司	17F-320.83 平	2018/12/1	2021/11/30	395,079.20	459,031.32
华大半导体有限公司	15F 北 889.9 平	2018/4/1	2021/3/31	420,288.57	404,242.20

承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	本期确认的 租赁收入	上期确认的 租赁收入
中电华大科技（深圳）有限公司	15F 北 889.9 平	2019/5/1	2020/4/30	1,341,460.92	1,281,795.24
深圳迪富酒店管理有限公司	401 栋西三楼				216,952.40
深圳市爱华电子有限公司	桑达大厦四楼				795,162.87
深圳桑达商用机器有限公司	10F 北-889.9 平	2020/1/1	2020/12/31	947,533.30	1,153,988.40
中电乐创投资（深圳）有限公司	9F 北-889.9 平、高新公寓 7 套				558,744.51
中国电子系统工程第四建设有限公司	6F-387.8 平	2020/8/1	2021/7/31	227,695.25	

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	本期确认的 租赁费	上期确认的 租赁费
深圳市中电物业管理有限公司	房屋租赁	2020/1/1	2020/12/31	886,032.01	894,897.20
中国电子进出口有限公司	房屋租赁	2020/1/1	2020/12/31	208,052.28	208,052.28

3、 关联担保情况

（1）本公司为子公司桑达无线开立履约保函提供担保，发生额 220.36 万元，期末余额 596.96 万元；

（2）本公司为子公司捷达运输开立履约保函提供担保，发生额 103.00 万元，期末余额 103.00 万元；

（3）本公司为子公司中电桑飞开立银行承兑汇票提供担保，发生额 4,178.99 万元，期末余额 3,006.33 万元。

（4）本公司为子公司桑达设备借款提供担保，发生额 2,000.00 万元，期末余额 0.00 万元。

4、 关联方利息收支

（1）向关联方收取利息

关联方	本年发生额	上年发生额
中国电子财务有限责任公司	17,907,268.27	21,749,577.41

(2) 向关联方支付利息

关联方	本年发生额	上年发生额
中国电子财务有限责任公司	4,090,462.00	1,733,771.38
江苏科中信息技术有限公司	722,269.15	

5、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额（万元）	上期金额（万元）
关键管理人员薪酬	595.58	492.08

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	南京中电熊猫液晶显示科技有限公司			27,666.38	1,383.32
	南京中电熊猫液晶材料科技有限公司			3,000.00	150.00
	中国电子进出口有限公司	3,296,869.44	164,843.47	8,113,746.16	405,687.31
	中电基础产品装备有限公司	973.00	486.50	973.00	291.90
	中国电子产业工程有限公司	9,015.88	450.79	9,334.88	466.74
	中国电子物资有限公司	5,496.20	5,496.20	5,496.20	5,496.20
	彩虹集团新能源股份有限公司	96,006.08	9,600.61	234,421.58	12,141.85
	南京中电熊猫照明有限公司			113,716.42	2,274.33
	中国电子系统技术有限公司	355,955.57	337,785.03	4,032,755.49	2,166,686.79
	中国中电国际信息服务有限公司	582,041.22	34,762.48	1,289,020.66	105,780.41
	华大半导体有限公司	2,441,191.66	126,091.91	965,851.01	19,317.02
	彩虹（延安）新能源有限公司	10,725,653.63	536,282.68	1,754,689.40	87,734.47
	深圳桑达国际电源科技有限公司	1,010,010.87	1,010,010.87	1,010,010.87	1,010,010.87
	彩虹（合肥）光伏有限公司	141,293.70	7,064.69		
	成都长城开发科技有限公司	147,529.27	7,376.46		

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	广东中电富嘉工贸 有限公司	94,470.55	4,723.53		
	昆山协多利洁净系 统股份有限公司	169,380.00	8,469.00		
	深圳迪富酒店管理 有限公司	338.73	6.77		
	协多利洁净系统(常 州)有限公司	18,850.00	942.50		
应收票据					
	彩虹集团新能源股 份有限公司	80,000.00		713,380.04	
预付账款					
	北京中电华大电子 设计有限责任公司			346,324.77	
	南京中电熊猫照明 有限公司	4,950,000.00			
其他应收款					
	深圳长城开发科技 股份有限公司			1,568,156.80	1,254,525.44
	深圳市中电物业管 理有限公司	141,000.00		141,000.00	
	中国电子进出口有 限公司	33,336.46		333,336.46	
	中国电子系统技术 有限公司	20,000.00		220,000.00	
	深圳桑达商用机器 有限公司			12,000,000.00	1,200,000.00
	中电乐创投资(深 圳)有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00
	深圳桑达国际电源 科技有限公司	29,169,558.23	29,169,558.23	28,711,938.98	28,711,938.98
存货-工程施工					
	中国中电国际信息 服务有限公司			27,153,156.36	
	深圳迪富酒店管理 有限公司			288,161.45	
	中国电子系统技术 有限公司			3,843,858.56	
合同资产					
	中国中电国际信息 服务有限公司	24,480,384.12			
	中国电子系统技术 有限公司	3,985,491.16			
	南京中电熊猫照明 有限公司	8,249,570.52	164,991.41		

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	中国电子进出口有限公司	1,489.00	1,489.00
	东莞长城开发科技有限公司	941,203.06	432,702.06
	昕诺飞（中国）投资有限公司	1,139,995.77	
	江苏科中信息技术有限公司	909,925.43	1,459,925.43
	深圳南方信息企业有限公司	183,334.00	
其他应付款			
	中国中电国际信息服务有限公司	32,677,085.31	57,310,861.60
	江苏科中信息技术有限公司	36,368,600.00	52,737,200.00
	冠捷视听科技（深圳）有限公司	468,705.57	468,705.57
	中国电子集团控股有限公司		213,576.00
	深圳桑达科技发展有限公司	93,618.20	93,618.20
	深圳长城开发电子产品维修有限公司		162,436.59
	中国电子器材有限公司	100.00	100.00
	华大半导体有限公司	72,828.00	72,828.00
	中电乐创投资（深圳）有限公司	99,138.00	306,880.76
	深圳桑达商用机器有限公司		3,245,708.59
	中国电子进出口有限公司	4,452.84	
	中电华大科技（深圳）有限公司	256,647.20	
	中国电子系统工程第四建设有限公司	103,388.00	
预收账款			
	中国电子进出口有限公司		11,753.16
	中电和瑞科技有限公司		20,000.00
合同负债			
	中电和瑞科技有限公司	20,000.00	
	中国电子进出口有限公司	11,753.16	
应付票据			
	昕诺飞（中国）投资有限公司	30,063,330.00	
交易性金融负债			
	江苏科中信息技术有限公司	2,649,167.86	

3、向关联方贷款

关联方名称	期末余额	上年年末余额
中国电子财务有限责任公司	95,580,000.00	60,080,000.00
江苏科中信息技术有限公司	10,000,000.00	

4、在关联方存款

关联方名称	上年年末余额	本年增加	本年减少	年末余额
中国电子财务有限责任公司	698,205,080.92	2,034,709,428.40	2,058,071,777.62	674,842,731.70

(七) 其他关联事项

1、深圳桑达电子设备有限公司业绩承诺事项

本公司于 2018 年 2 月 13 日与桑达设备原股东中电信息、江苏科中信息技术有限公司签署了《股权收购协议》，协议约定，桑达设备原股东承诺标的公司 2018 年、2019 年和 2020 年经审计的合并报表口径下截至当期期末累积的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的实际净利润额分别不低于人民币 4,655.83 万元、5,736.35 万元、6,659.98 万元。

在业绩承诺期限届满后，本公司应对标的资产进行减值测试并由本公司聘请各方认可的具有证券期货业务资格的审计机构在业绩承诺期最后一个年度业绩承诺实现情况《专项审核报告》出具后 30 日内出具《减值测试专项审核报告》。经减值测试，倘若：标的资产期末减值额>已补偿现金总额（如有），则补偿义务人应向公司另行补偿。如标的公司在业绩承诺期内的实际净利润数的总和大于业绩承诺期预测净利润数总和的，且不存在因对标的资产减值测试而需要进行补偿的条件下，则超额部分收益的 25.50%将作为对标的公司原股东的激励。

标的公司在 2020 年度实现的扣除非经常性损益后的净利润数超过承诺的盈利数，净利润数完成率达到承诺盈利数的 119.98%。具体如下表：

标的公司	2020 年度承诺盈利数	2020 年度扣除非经常性损益后净利润实现数	实现净利润数高于承诺盈利数	完成率
桑达设备	66,599,800.00	79,906,594.92	13,306,794.92	119.98%

2、公司与中国电子财务有限责任公司续签《全面金融合作协议》

为充分利用中国电子财务有限责任公司（以下简称“中国电子财务”）所提供的内部金融服务平台，公司与中国电子财务续签《全面金融合作协议》，由中国电子财务提供资金结算、授信融资、银行承兑汇票等金融服务，其中办理资金结算日存款余额最高不超过人民币 7 亿元，以信用方式取得综合授信额度不超

过人民币 10 亿元，自本公司股东大会批准之日起有效期三年。公司第八届董事会第三十二次会议于 2020 年 10 月 28 日审议通过了该项关联交易提案，公司 2020 年第五次临时股东大会于 2020 年 12 月 22 日表决通过了该项提案。

十一、承诺及或有事项

(一) 或有事项

1、 计提预计负债的涉诉事项

本公司之子公司捷达运输于 2018 年 3 月与东峡大通（北京）管理咨询有限公司（以下简称“东峡大通”）签订合同，约定捷达运输为东峡大通提供运输服务（服务期限从 2018 年 3 月 1 日至 2019 年 2 月 28 日）及电动三轮车租赁服务（租赁期限从 2018 年 5 月 19 日至 2021 年 5 月 19 日）。同时捷达运输与上海智租物流科技有限公司（以下简称“智租科技”）签订车辆租赁合同，捷达运输从智租科技租赁三轮车为东峡大通提供运输服务，合作期限从 2018 年 5 月 8 日至 2021 年 5 月 7 日。

2018 年 3-6 月，捷达运输依据合同向东峡大通提供运输服务并收取相应服务费，2018 年 7 月开始东峡大通违约，至今未支付服务费。因此捷达运输起诉东峡大通，并于 2019 年 7 月 22 日经海淀区人民法院立案。后经海淀区人民法院调解，于 2019 年 7 月 26 日双方就服务费达成协议：东峡大通应于 2020 年 4 月 30 日前支付捷达运输服务费 1,504,788.00 元，支付方式为自 2019 年 7 月起每月 30 日前支付 150,478.80 元。

2018 年 5-9 月，捷达运输依据合同向东峡大通提供三轮车租赁服务并收取相应租赁费，2018 年 10 月开始东峡大通违约，至今未支付租赁费。因此捷达运输起诉东峡大通，后经丰台区人民法院调解，于 2019 年 9 月 6 日就租赁费达成协议：东峡大通应支付捷达运输 1,321,200.00 元，从 2019 年 9 月 30 日至 2020 年 1 月 30 日每月支付 264,240.00 元。

东峡大通的实际控制人为 OFO (HK) LIMITED，该公司经营困难，对于上述调解未能履行，上述款项预计无法收回。因东峡大通违约，2018 年 7 月捷达运输与智租科技签订的车辆租赁合同违约。于 2019 年 6 月，捷达运输收到上海市青浦区人民法院传票，智租科技起诉捷达运输，要求支付赔偿违约金 2,325,635.00 元。由于捷达运输主动违约，判决书尚未公告，经咨询律师很可能败诉，故计提预计负债 2,326,000.00 元。

2、 被冻结资金的涉诉事项

(1) 2020 年 1 月 19 日, 马士基航运公司诉本公司之子公司广东捷达海上货物运输合同纠纷一案, 广州海事法院裁定冻结广东捷达银行存款 7,945,613.47 元;

(2) 2020 年 12 月 11 日, 无锡华通智能交通技术开发有限公司诉本公司之子公司桑达设备买卖合同纠纷一案, 广东省深圳市南山区人民法院裁定冻结桑达设备银行存款 6,201,625.00 元。

十二、资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

根据 2021 年 4 月 21 日第八届董事会第三十七次会议决议, 按母公司口径, 2020 年度本公司实现净利润 90,305,405.21 元, 提取 10% 的法定盈余公积金计 9,030,540.52 元; 加以前年度未分配利润 285,162,936.66 元, 可供股东分配的利润合计 366,437,801.35 元。

根据《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》及《公司章程》等的有关规定, 考虑到公司 2021 年度重大资产重组安排和发展规划, 公司拟定 2020 年度利润分配预案为: 不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本, 可供股东分配利润转结至下一年度。

上述议案尚需经公司 2020 年度股东大会审议通过。

(二) 重大资产重组

本公司拟发行股份购买中国电子系统技术有限公司(以下简称“中国系统”)96.7186% 股权并募集配套资金, 经向深圳证券交易所申请, 本公司股票自 2020 年 1 月 8 日起停牌。

本公司于 2020 年 1 月 20 日召开的第八届董事会第二十一次会议审议通过了《关于<深圳市桑达实业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案>及其摘要的提案》等相关议案。本次交易构成重大资产重组。本次交易中, 购买资产涉及的发行股份定价基准日为本公司审议本次交易相关事项的第八届董事会第二十一次会议决议公告日。经交易各方协商一致, 本次交易的发行价格为 11.36 元/股, 不低于定价基准日前 120 个交易日股票交易均价的 90%。

本公司于 2020 年 1 月 20 日与中国系统的 15 名交易对方股东即中国电子、宏德嘉业、宏图嘉业、宏伟嘉业、宏景嘉业、宏达嘉业、陈士刚、德盛投资、深圳优点、隆盛实业、宏寰嘉业、中电金投、中电海河基金、瑞达集团、工银投资共同签署附条件生效的《发行股份购买资产协议》。

经向深圳证券交易所申请，本公司于 2020 年 1 月 22 日发布《深圳市桑达实业股份有限公司关于披露重大资产重组预案暨公司股票复牌的提示性公告》，公司股票于 2020 年 1 月 22 日开市起复牌。本次重组预案披露后，公司分别于 2020 年 2 月 20 日、3 月 21 日、4 月 18 日、5 月 16 日、6 月 13 日和 7 月 11 日发布了《深圳市桑达实业股份有限公司关于披露重大资产重组预案后的进展公告》。

本公司于 2020 年 5 月 15 日召开 2019 年度股东大会，审议通过了《公司 2019 年度利润分配预案》，决定向全体股东每 10 股派 0.80 元人民币现金（含税）；公司于 2020 年 5 月 28 日出具的《2019 年度权益分派实施公告》（公告编号：2020-036），以公司现有总股本 413,219,661 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.80 元人民币现金（含税），本次权益分派股权登记日为 2020 年 6 月 3 日，除权除息日为 2020 年 6 月 4 日。根据上述公告，除权除息后本次发行股份购买资产的发行价格由 11.36 元/股调整为 11.29 元/股，最终发行价格尚需公司股东大会批准。

2020 年 7 月 31 日，本公司召开第八届董事会第二十七次会议审议通过了《关于深圳市桑达实业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）及其摘要的议案》等与本次交易相关议案。

2020 年 8 月 10 日，本公司收到深圳证券交易所公司管理部下发的《关于对深圳市桑达实业股份有限公司的重组问询函》（许可类重组问询函（2020）第 12 号）。

2020 年 8 月 18 日，本公司披露了《关于对深圳证券交易所重组问询函回复的公告》。

2020 年 8 月 21 日，本公司收到中国电子通知，国务院国有资产监督管理委员会已于 2020 年 8 月 20 日作出《关于深圳市桑达实业股份有限公司资产重组和配套融资有关事项的批复》（国资产权（2020）459 号），原则同意本次交易。

2020 年 8 月 21 日，本公司召开 2020 年第三次临时股东大会，经非关联股东审议通过了本次交易的相关事项。

2020 年 8 月 27 日，中国证券监督管理委员会接收了本公司提交的《深桑达发行股份购买资产核准》申请材料，并出具了《中国证监会行政许可申请接收凭证》（202332 号）。

2020 年 10 月 28 日，本公司收到了中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（202666 号）（以下简称“《反馈意见》”），按照中国证监会《反馈意见》要求，本公司及相关中介机构已于 2020 年 11 月 22 日向中国证监会申报《深圳市桑达实业股份有限公司关于<中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书>[202666]号反馈意见的回复》等文件。

2020 年 12 月 7 日，本公司收到中国证监会出具的第 202666 号《中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书》（以下简称“二次反馈意见”），由于部分问题仍需进一步核查与落实，预计无法在 30 个工作日内向中国证监会报送《二次反馈意见》。

的回复材料，上市公司已于 2021 年 1 月 15 日向中国证监会申请延期至 2021 年 3 月 5 日之前对《二次反馈意见》做出回复。

2021 年 1 月 28 日，本公司召开第八届董事会第三十六次会议审议通过了《关于调整本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的方案之业绩承诺补偿安排的提案》等相关议案，同时本公司及相关中介机构已于 2021 年 1 月 28 日向中国证监会申报《关于〈中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书〉[202666]号反馈意见的回复》等文件。

2021 年 2 月 26 日，经中国证监会并购重组委员会第 2021 年第 3 次会议审核，本次交易获得有条件通过。

2021 年 4 月 1 日，本公司收到中国证监会出具的《关于核准深圳市桑达实业股份有限公司向中国电子信息产业集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2021]1018 号），批复主要内容如下：“核准你公司向中国电子信息产业集团有限公司发行 199,241,427 股股份、向陈士刚发行 48,595,470 股股份、向横琴宏德嘉业投资中心（有限合伙）发行 35,581,603 股股份、向横琴宏图嘉业投资中心（有限合伙）发行 35,581,603 股股份、向横琴宏伟嘉业投资中心（有限合伙）发行 27,903,518 股股份、向横琴宏景嘉业投资中心（有限合伙）发行 11,162,379 股股份、向横琴宏达嘉业投资中心（有限合伙）发行 30,697,758 股股份、向德盛投资集团有限公司发行 28,559,557 股股份、向深圳优点投资有限公司发行 22,324,758 股股份、向深圳市总章隆盛实业有限公司发行 16,741,139 股股份、向珠海宏寰嘉业投资中心（有限合伙）发行 7,240,725 股股份、向中电金投控股有限公司发行 77,752,752 股股份、向中电海河智慧新兴产业投资基金（天津）合伙企业（有限合伙）发行 48,595,470 股股份、向中国瑞达投资发展集团有限公司发行 19,438,188 股股份、向工银金融资产投资有限公司发行 48,595,470 股股份购买相关资产”。

2021 年 4 月 15 日本公司完成了本次交易标的公司中国系统 96.7186%的股权过户手续及相关工商变更登记，现合计持有中国系统 96.7186%股权。

（三） 公司转让无锡桑达 70%股权

公司于 2021 年 1 月 24 日召开第八届董事会第三十五次会议，审议通过了关于转让所持无锡桑达 70%股权暨关联交易的提案，将无锡桑达 70%股权转让给中电信息，股权转让价款为人民币 3,065.84 万元，并已于 2021 年 1 月 27 日完成工商变更。

十三、其他重要事项

(一) 分部信息

1、 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 5 个报告分部，分别为：电子信息业、房屋租赁业、电子商贸业、电子物流业、其他。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配。

2、报告分部的财务信息

项目	电子信息业	电子商贸业	电子物流业	房屋租赁业	其他	分部间抵销	合计
一、营业收入	726,035,829.72	616,200,295.40	391,732,526.71	98,081,039.00	9,419,883.22	-320,664,789.55	1,520,804,784.50
其中：对外交易收入	442,364,044.64	583,938,427.93	391,732,526.71	93,404,397.42	9,365,387.80		1,520,804,784.50
分部间交易收入	283,671,785.08	32,261,867.47		4,676,641.58	54,495.42	-320,664,789.55	
二、对联营和合营企业的投资收益		-67,514.63		-76,230.40			-143,745.03
三、信用减值损失	2,082,004.18	786,351.85	588,517.61	-2,066,799.95	-1,218,033.30	1,602,400.00	1,774,440.39
四、资产减值损失	308,908.90			-1,318,095.65	-3,238,865.14		-4,248,051.89
五、折旧费和摊销费	10,289,879.47	129,909.40	6,255,685.71	11,908,972.23	297,284.55		28,881,731.36
六、利润总额（亏损总额）	216,892,499.54	8,092,598.51	18,082,905.56	16,837,368.23	14,940,123.66	-46,256,845.82	228,588,649.68
七、所得税费用	30,475,450.21	1,250,738.36	5,167,729.38	2,830,844.66	48,709.66	-161,397.21	39,612,075.06
八、净利润（净亏损）	186,417,049.33	6,841,860.16	12,915,176.18	14,006,523.57	14,891,413.99	-46,095,448.61	188,976,574.62
九、资产总额	2,478,783,519.49	281,791,217.10	309,850,192.79	586,869,896.57	181,699,783.34	-1,253,226,843.16	2,585,767,766.13
十、负债总额	648,144,862.22	161,985,712.71	73,155,468.59	177,199,659.10	97,391,065.28	-379,668,724.22	778,208,043.68
其他重要的非现金项目							
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用							
对联营和合营企业的长期股权投资							
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	355,563,423.99	-3,971,392.56	-6,763,588.35	52,798,283.73	-277,969.70	-133,956,321.99	263,392,435.12

(二) 其他对投资者决策有影响的重要事项

无。

(三) 其他重大事项

1、高新公寓搬迁事项进展

本公司于 2018 年 11 月 23 日与深圳市南山人才安居有限公司、深圳市南山区粤海街道办事处签署《深圳市南山区高新公寓改造项目搬迁安置补偿协议》。深圳市南山人才安居有限公司作为项目改造实施主体,负责组织实施项目房屋搬迁安置补偿工作。深圳市南山区粤海街道办事处对本协议约定事项进行监督。本公司选择“产权调换”作为被搬迁房屋的补偿安置方式。本公司在高新公寓拥有 120 套房屋,总建筑面积 4,673.40 平方米,套内建筑面积 3,514.30 平方米,深圳市南山人才安居有限公司按照被搬迁房屋套内建筑面积 1:1 的比例标准给予本公司调换与被搬迁房屋产权性质相同的房屋。本公司可按照每套被搬迁房屋建筑面积的 10%增购建筑面积,且每套最高不超过 10 m²,增购的建筑面积合计不超过 467.34 m²,本公司应按照本项目同地块安居型商品房价格(最高不超过被搬迁住房类似房地产的市场价格)即 39,000 元/m²缴纳面积增购房款,并于本公司根据选房规则选定安置房之日起 10 日内一次性付清。本公司 120 套房屋已于 2018 年 10 月底全部搬迁交房,搬迁补偿涉及的清租、交房工作已全面完成。目前,高新公寓改造项目土方开挖已完成,正在进行地下室施工。

2、关于桑达电源破产清算的进展

本公司于 2018 年 11 月 7 日召开第八届董事会第十一次会议,审议通过了《关于申请控股子公司深圳桑达国际电源科技有限公司破产清算的提案》,并于 2018 年 11 月 23 日召开 2018 年第四次临时股东大会审议通过该提案。本公司于 2018 年 11 月 26 日向深圳市中级人民法院提交了申请桑达电源破产清算的《破产申请书》及相关证据材料,法院予以接收。于 2019 年 3 月 26 日,深圳市中级人民法院出具(2018)粤 03 破申 422 号《民事裁定书》,裁定受理桑达电源的破产清算申请。

2019 年 4 月 15 日,桑达电源收到深圳市中级人民法院《通知书》[(2019)粤 03 破 91 号之一],指定广东深金牛律师事务所为桑达电源管理人。同日,广东深金牛律师事务所向桑达电源送达《深圳桑达国际电源科技有限公司管理人接管通知》[(2019)深桑达破产清算字第 03 号],并从即日起接管桑达电源。桑达电源于 2019 年 11 月 20 日收到深圳市中级人民法院《民事裁定书》

[（2019）粤 03 破 91 号之一]，裁定宣告桑达电源破产。

桑达电源由深圳市中级人民法院指定的管理人接管后，本公司已丧失对其控制权，从 2019 年 4 月起不再将其纳入公司合并报表范围。目前破产清算程序尚在执行中。

3、公司董事会及监事会延期换届

本公司第八届董事会及监事会任期于 2020 年 12 月 26 日届满。为保证公司重大资产重组工作顺利推进，并保持董事会、监事会工作的连续性和稳定性，公司决定董事会和监事会延期换届，董事会各专门委员会和高级管理人员的任期也相应顺延。公司将认真做好换届的筹备工作，将尽快完成换届选举工作并及时履行相应的信息披露义务。

十四、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1、应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	43,155,495.42	7,383,607.86
1 至 2 年	2,035,902.38	844,004.87
2 至 3 年	844,004.87	150,306.00
3 至 4 年	150,306.00	
4 至 5 年		194,155.16
5 年以上	1,398,494.67	1,204,339.51
小计	47,584,203.34	9,776,413.40
减：坏账准备	3,473,635.68	2,516,487.71
合计	44,110,567.66	7,259,925.69

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,214,350.38	4.65	2,214,350.38	100.00		2,214,350.38	22.65	2,214,350.38	100.00	
按组合计提坏账准备	45,369,852.96	95.35	1,259,285.30	2.78	44,110,567.66	7,562,063.02	77.35	302,137.33	4.00	7,259,925.69
其中：账龄组合	45,369,852.96	95.35	1,259,285.30	2.78	44,110,567.66	7,534,815.31	77.07	302,137.33	4.01	7,232,677.98
合并范围内关联方组合						27,247.71	0.28			27,247.71
合计	47,584,203.34	100.00	3,473,635.68		44,110,567.66	9,776,413.40	100.00	2,516,487.71		7,259,925.69

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
桑达国际电源科技有限公司	1,010,010.87	1,010,010.87	100.00	预计无法收回
长沙桑达科技发展实业有限公司	599,000.00	599,000.00	100.00	预计无法收回
上海交技发展股份有限公司	265,200.00	265,200.00	100.00	预计无法收回
深圳市爱尔发智能设备有限公司	91,000.00	91,000.00	100.00	预计无法收回
潘显东	64,195.00	64,195.00	100.00	预计无法收回
广东飞达交通工程有限公司	62,154.51	62,154.51	100.00	预计无法收回
山西华远交通光电技术工程有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	预计无法收回
武汉烽火信息集成技术有限公司	42,420.00	42,420.00	100.00	预计无法收回
井冈山风景名胜区管理局	30,370.00	30,370.00	100.00	预计无法收回
合计	2,214,350.38	2,214,350.38		

按组合计提坏账准备:

其中: 账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	43,155,495.42	863,109.91	2.00
1 至 2 年	2,020,202.38	202,020.23	10.00
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	194,155.16	194,155.16	100.00
合计	45,369,852.96	1,259,285.30	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	2,214,350.38	2,214,350.38				2,214,350.38
按组合计提坏账准备	302,137.33	302,137.33	957,147.97			1,259,285.30

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
合计	2,516,487.71	2,516,487.71	957,147.97			3,473,635.68

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
SUNSONNY INTERNATIONAL GROUP LTD	29,760,737.96	62.54	595,214.76
CAITEC CORPORATION	9,898,372.22	20.80	197,967.44
桑达国际电源科技有限公司	1,010,010.87	2.12	1,010,010.87
RDMRDI (格鲁吉亚公路局)	925,578.79	1.95	92,557.88
深圳市海斯比船艇科技股份有限公司	745,475.00	1.57	74,547.50
合计	42,340,174.84	88.98	1,970,298.45

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		40,000,000.00
其他应收款项	139,239,356.54	135,424,334.73
合计	139,239,356.54	175,424,334.73

1、应收股利

(1) 应收股利明细

项目 (或被投资单位)	期末余额	上年年末余额
深圳市桑达无线通讯技术有限公司		30,000,000.00
捷达国际运输有限公司		10,000,000.00
小计		40,000,000.00
减: 坏账准备		
合计		40,000,000.00

2、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	59,718,062.96	47,948,477.59
1 至 2 年	625,192.53	18,348,916.04
2 至 3 年	9,348,916.04	82,895,807.33
3 至 4 年	82,895,807.33	22,402,800.00
4 至 5 年	22,402,800.00	1,585,956.80
5 年以上	16,184,850.69	17,773,450.69
小计	191,175,629.55	190,955,408.45
减：坏账准备	51,936,273.01	55,531,073.72
合计	139,239,356.54	135,424,334.73

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	51,872,243.83	27.13	51,872,243.83	100.00		53,017,024.58	27.76	53,017,024.58	100.00	
按组合计提坏账准备	139,303,385.72	72.87	64,029.18	0.05	139,239,356.54	137,938,383.87	72.24	2,514,049.14	1.82	135,424,334.73
其中：账龄组合	95,232.31	0.05	64,029.18	67.23	31,203.13	13,669,059.39	7.16	2,514,049.14	18.39	11,155,010.25
押金、保证金等低风险组合	36,108,153.41	18.89			36,108,153.41	14,769,324.48	7.73			14,769,324.48
合并范围内关联方组合	103,100,000.00	53.93			103,100,000.00	109,500,000.00	57.34			109,500,000.00
合计	191,175,629.55	100.00	51,936,273.01		139,239,356.54	190,955,408.45	100.00	55,531,073.72		135,424,334.73

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
桑达国际电源科技有限公司	29,169,558.23	29,169,558.23	100.00	预计无法收回
桑达(香港)有限公司	14,702,685.60	14,702,685.60	100.00	预计无法收回
中电乐创投资(深圳)有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00	100.00	预计无法收回
合计	51,872,243.83	51,872,243.83		

按组合计提坏账准备:

其中: 账龄组合

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	15,343.94	306.88	2.00
1 至 2 年			
2 至 3 年	23,094.39	6,928.32	30.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	56,793.98	56,793.98	100.00
合计	95,232.31	64,029.18	

其中: 押金、保证金等低信用风险组合

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
押金、保证金等低信用风险组合	36,108,153.41		
合计	36,108,153.41		

其中: 合并范围内关联方组合

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合	103,100,000.00		
合计	103,100,000.00		

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	2,514,049.14		53,017,024.58	55,531,073.72
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-2,450,019.96		457,619.25	-1,992,400.71
本期转回			1,602,400.00	1,602,400.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	64,029.18		51,872,243.83	51,936,273.01

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	137,938,383.87		53,017,024.58	190,955,408.45
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	117,399,610.86		457,619.25	117,857,230.11
本期终止确认	116,034,609.01		1,602,400.00	117,637,009.01
其他变动				
期末余额	139,303,385.72		51,872,243.83	191,175,629.55

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	53,017,024.58	457,619.25	1,602,400.00		51,872,243.83
按组合计提坏账准备	2,514,049.14	-2,450,019.96			64,029.18
合计	55,531,073.72	-1,992,400.71	1,602,400.00		51,936,273.01

其中：本期单项计提坏账准备收回 1,602,400.00 元为收回对子公司桑达（香港）部分其他应收款。

(5) 本期无实际核销的其他应收款项。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
员工备用金		2,000.00
支付的押金及保证金	22,373,949.64	107,017.54
应收出口退税	13,724,203.77	14,635,306.94
其他单位往来	154,972,243.83	176,085,181.38
其他	105,232.31	125,902.59
合计	191,175,629.55	190,955,408.45

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳中联电子有限公司	往来款	83,520,000.00	1 年以内, 3-5 年	43.69	
桑达国际电源科技有限公司	往来款	29,169,558.23	1-5 年, 5 年以上	15.26	29,169,558.23
徐州市公安局	履约保证金	22,183,000.00	1 年以内	11.60	
深圳桑达电子设备有限公司	往来款	19,580,000.00	1 年以内	10.24	
桑达（香港）有限公司	往来款	14,702,685.60	5 年以上	7.69	14,702,685.60
合计		169,155,243.83		88.48	43,872,243.83

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	900,042,768.91	15,981,406.69	884,061,362.22	900,042,768.91	15,981,406.69	884,061,362.22
对联营、合营企业投资	10,212,079.22	10,212,079.22		18,289,074.87	16,212,079.22	2,076,995.65
合计	910,254,848.13	26,193,485.91	884,061,362.22	918,331,843.78	32,193,485.91	886,138,357.87

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
无锡桑达房地产开发有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00		
深圳桑达国际电源科技有限公司	10,511,566.69			10,511,566.69		10,511,566.69
桑达（香港）有限公司	5,469,840.00			5,469,840.00		5,469,840.00
深圳中电桑飞智能照明科技有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
深圳市桑达无线通讯技术有限公司	284,703,584.75			284,703,584.75		
捷达国际运输有限公司	188,954,149.72			188,954,149.72		
深圳中联电子有限公司	165,316,455.86			165,316,455.86		
深圳桑达电子设备有限公司	161,087,171.89			161,087,171.89		
合计	900,042,768.91			900,042,768.91		15,981,406.69

2、对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
1. 联营企业										
深圳桑达商用机器有限公司	8,076,995.65		8,000,765.25	-76,230.40						
中电乐创投资(深圳)有限公司	10,212,079.22									
小计	18,289,074.87		8,000,765.25	-76,230.40					10,212,079.22	10,212,079.22
合计	18,289,074.87		8,000,765.25	-76,230.40					10,212,079.22	10,212,079.22

注：1、本公司将持有的联营企业深圳桑达商用机器有限公司 16.09%股权在北京产权交易所挂牌转让，并于 2020 年 11 月 17 日完成处置；
2、联营企业中电乐创投资(深圳)有限公司已于 2019 年 9 月终止经营，截至 2019 年 9 月 30 日，本公司对其长期股权投资账面价值已减记至零。

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	888,101,946.69	796,735,244.27	620,259,972.95	528,678,544.44
其他业务	7,468,751.87	261,714.30	7,160,247.51	
合计	895,570,698.56	796,996,958.57	627,420,220.46	528,678,544.44

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	42,550,000.00	40,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-76,230.40	224,165.76
处置长期股权投资产生的投资收益	711,920.97	-1,816,679.58
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,559,870.13	2,666,249.36
合计	46,745,560.70	41,073,735.54

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-570,543.00	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,040,710.16	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	591,738.10	
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，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

项目	金额	说明
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,607.92	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	1,241,211.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,341,880.85	
小计	12,648,605.55	
所得税影响额	3,522,523.78	
少数股东权益影响额（税后）	102,015.52	
合计	9,024,066.25	

注：其他符合非经常性损益定义的损益项目：

项目	涉及金额	原因
高新公寓拆迁过渡期临时安置费	7,142,300.55	高新公寓拆迁过渡期间参照同类房屋市场租金取得的临时安置费
个税手续费返还	199,580.30	
合计	7,341,880.85	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.78	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.22	0.34	0.34

深圳市桑达实业股份有限公司
(加盖公章)
二〇二一年四月二十一日