



# 审 计 报 告

浙天会审[2007]第 308 号

数源科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的数源科技股份有限公司（以下简称数源科技公司）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2006 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，2006 年度的现金流量表和合并现金流量表，以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是数源科技公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，数源科技公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了数源科技公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

浙江天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国·杭州

陈翔、沈维华、陈志维

报告日期：2007 年 3 月 15 日

# 数源科技股份有限公司

## 财务报表附注

2006 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

数源科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）系经浙江省人民政府浙政发[1998]144号文批准由西湖电子集团有限公司独家发起，并将其所拥有的杭州西湖电子实业有限公司、杭州西沙电器总公司和西湖电子集团注塑模具有限公司等三家全资子公司以 1998 年 3 月 31 日为基准日评估后的经营性净资产折价入股，以募集方式设立的股份有限公司。公司 1999 年 3 月 31 日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3300001005547 的《企业法人营业执照》，现有注册资本 19,600 万元，折 19,600 万股（每股面值 1 元），其中已流通股份（A 股）6,000 万股。公司股票于 1999 年 5 月 7 日在深圳证券交易所挂牌交易。2005 年 12 月 29 日公司股权分置改革事项的相关股东大会审议通过了《数源科技股份有限公司股权分置改革方案的议案》，并于 2006 年 1 月 10 日实施，公司股权分置改革实施后股权结构变更为有限售条件的流通股 11,380.00 万股，占公司总股本的 58.06%，无限售条件的流通股 8,220.00 万股，占公司总股本的 41.94%。

本公司属于电子行业。经营范围：数字（模拟）彩色电视机、数字视音频产品、数字电子计算机及外部设备、卫星广播设备、多媒体设备、电话通信设备、移动通信系统及设备、电子元器件的制造、加工、销售、修理；电器整机的塑壳、模具、塑料制品的制造、加工；电子计算机软件的开发、咨询、服务、成果转让。机电设备、房屋、汽车租赁。房地产开发、销售。主要产品或提供的劳务：数字（模拟）彩色电视机、房地产等。

### 二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

#### （一）会计准则和会计制度

公司及控股子公司执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

#### （二）会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （四）记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

#### （五）外币业务核算方法

对发生的外币经济业务，采用当月 1 日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民

币记账。对各种外币账户的外币期末余额，按期末市场汇价(中间价) 进行调整,发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

#### (六) 现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起 3 个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (七) 短期投资核算方法

1. 短期投资，按实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或利息入账。短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益不确认投资收益，作为冲减投资成本处理；出售短期投资所获得的价款减去短期投资的账面价值以及未收到已记入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。

2. 期末短期投资按成本与市价孰低计价，并按单项投资计提跌价准备。

#### (八) 坏账核算方法

1. 采用备抵法核算坏账。

坏账准备按应收款项（包括应收账款和其他应收款）余额账龄分析法计提，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定提取比例分别为：账龄 1 年（含 1 年，以下类推）以内的，按其余额的 5%计提；账龄 1-2 年的，按其余额的 10%计提；账龄 2-3 年的，按其余额的 30%计提；账龄 3-5 年的，按其余额的 50%计提；账龄 5 年以上的，按其余额的 100%计提。根据公司董事会有关决议，对因募股资金投入或提供房地产业务资金周转借款形成本公司及各控股子公司之间的应收款项本息，不存在坏账风险，本公司及各控股子公司均不计提坏账准备。对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

2. 坏账的确认标准为：

(1) 债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；

(2) 债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

#### (九) 存货核算方法

1. 存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、包装物、低值易耗品、自制半成品、在产品和库存商品；开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品和开发过程中形成的开发成本，或者仍然处于施工过程中的网络系统集成工程等。

2. 存货按实际成本计价。

(1) 购入并已验收入库原材料按实际成本入账，发出原材料采用加权平均法核算；入库产成品（自制半成品）按实际生产成本入账，发出产成品（自制半成品）采用加权平均法核算；购入并已验收入库外购商品按实际成本入账，发出外购商品采用加权平均法核算；网络

系统集成工程施工按实际成本核算，领用低值易耗品按一次摊销法摊销。生产领用的包装物直接计入成本费用。

(2) 开发用土地按取得时的实际成本入账。在项目开发时，按开发产品建筑面积计算分摊计入项目的开发成本。

(3) 开发成本按实际成本入账，待项目完工并验收合格后按实际成本转入开发产品。

(4) 开发产品按实际成本入账，发出开发产品按成本系数分摊法核算。

(5) 出租开发产品和周转房按实际成本入账，按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。

(6) 公共配套设施按实际成本入账。如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项目的实际开发成本计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

3. 存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

4. 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备；但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

#### (十) 长期投资核算方法

1. 长期股权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算。

2. 股权投资差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销，初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不低于 10 年的期限摊销。

自财政部财会[2003]10 号文发布之后发生的股权投资差额，如初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销，初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入“资本公积--股权投资准备”科目。

3. 期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值，按单项投资可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

#### (十一) 固定资产及折旧核算方法

1. 固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；(2)使用年限超过一年；(3)单位价值较高。

2. 固定资产按取得时的成本入账。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值中较低者，作为入账价值。（如果融资租赁资产占资产总额的比例等于或小于 30%的，在租赁开始日，按最低租赁付款额，作为固定资产的入账价值。）

3. 固定资产折旧采用年限平均法。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率（原值的 3%或 5%，土地使用权规定使用年限高于相应的房屋及建筑物预计使用年限的影响金额，也作为净残值预留；符合资本化条件的固定资产装修费用、经营租赁方式租入固定资产的改良支出，不预留残值）确定的折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-35	2.77-3.23
机器设备	7-15	6.47-13.86
电子设备	4-7	13.86-24.25
运输工具	6	16.17
其他设备	5-9	10.78-19.40

4. 期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

#### （十二）在建工程核算方法

1. 在建工程达到预定可使用状态时，根据工程实际成本，按估计的价值转入固定资产。

2. 期末，存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备：

（1）长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

（2）项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

（3）足以证明在建工程已经发生减值的其他情形。

#### （十三）借款费用核算方法

##### 1. 借款费用确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化期间和资本化金额的条件下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

为房地产开发项目借入的资金所发生的利息及有关费用在开发产品完工前予以资本化，计入开发成本，在开发产品完工后，计入当期损益。

## 2. 借款费用资本化期间

(1) 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

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

(3) 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

## 3. 借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积；每期应摊销的折价或溢价金额作为利息的调整额，对资本化利率作相应的调整；汇兑差额的资本化金额为当期外币专门借款本金及利息所发生的汇兑差额。

### (十四) 无形资产核算方法

1. 无形资产按取得时的实际成本入账。

2. 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：(1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；(2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；(3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

3. 期末检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，提取无形资产减值准备。

### (十五) 长期待摊费用核算方法

1. 长期待摊费用按实际支出入账，在费用项目的受益期内分期平均摊销。

2. 筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入损益。

### (十六) 维修基金核算方法

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品销售(预售)时，向购房人收取或由公司计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

### (十七) 质量保证金核算方法

质量保证金按施工单位工程款的 3-5%预留。在开发产品保修期内发生的维修费，冲减质量保证金；在开发产品约定的保修期到期后，将质量保证金余额支付给施工单位。

### (十八) 收入确认原则

#### 1. 商品销售

在商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。在实际销售中，公司对有实力的客户采用串换畅销型号、允许一定时间内无条件退货的促销方法，本年发生的销售退回均冲减本年的销售收入。

#### 2. 提供劳务

(1) 劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

(2) 劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

#### 3. 房地产销售收入

在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，即开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该项目实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且该项目有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

分期收款销售：在开发产品已经完工并验收合格，签订了分期收款销售合同并履行了合同规定的义务，相关价款已经收到或取得了收款的证据，并且该开发产品有关的成本能够可靠地计量时，按合同约定的收款日期和价款确认销售收入的实现。

出售自用房屋：自用房屋所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该房屋实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且该房屋有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

代建房屋和工程业务：代建房屋和工程签订有不可撤销的建造合同，与代建房屋和工程相关的经济利益能够流入企业，代建房屋和工程的完工程度能够可靠地确定，并且代建房屋和工程有关的成本能够可靠地计量时，采用完工百分比法确认营业收入的实现。

#### 4. 网络系统集成收入

在软件收入、工程安装收入与外购商品销售收入能分开核算的情况下，软件收入按软件产品销售和定制软件的原则进行确认；在软件收入、工程安装收入与外购商品销售收入不能分开核算，且工程安装费是商品销售收入的一部分时，则一并核算，软件产品收入与工程安



装收入在整个商品销售时一并确认。

对网络系统集成业务的开始和完成分属不同的会计年度的，在整个网络系统集成合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法(工程完工进度)确认收入。

#### 5. 让渡资产使用权

让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等）以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：(1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；(2) 收入的金额能够可靠地计量。

#### 6. 出租物业收入

按租赁合同、协议约定的承租日期与租金额，在相关租金已经收到或取得了收款的证据确认出租物业收入的实现。

#### 7. 物业管理收入

在物业管理服务已经提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理相关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

#### 8. 其他业务收入

按相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益能够流入企业，与收入相关的成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

#### (十九) 所得税的会计处理方法

企业所得税，采用应付税款法核算。

#### (二十) 合并财务报表的编制方法

母公司将其拥有过半数以上权益性资本的被投资单位，或虽不拥有其过半数以上的权益性资本但拥有实质控制权的被投资单位，纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司、纳入合并范围的子公司的财务报表和其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，合并财务报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等，在合并时抵销。

### 三、税（费）项

#### (一) 增值税

按 17% 的税率计缴；出口货物享受“免、抵、退”税政策，退税率分别为 17%、13%。

#### (二) 营业税

按 3%，5% 的税率计缴。

#### (三) 城市维护建设税

按应交流转税税额的 7%计缴。

(四) 教育费附加

2006 年 1-4 月按应缴流转税税额的 4%计缴, 2006 年 5-12 月按应缴流转税税额的 3%计缴。

(五) 地方教育附加

自 2006 年 5 月起, 按应缴流转税税额的 2%计缴。

(六) 土地增值税

根据《中华人民共和国土地增值税暂行条例》的有关规定, 房地产开发企业出售房产增值额, 未超过扣除项目金额之和 20%的, 免征土地增值税; 增值额超过 20%, 按规定计税。根据国家税务总局国税发[2004]100 号文和房地产项目开发所在地地方税务局的有关规定, 从事房地产开发的控股子公司按照房地产销售收入和预收房款的一定比例计提和预缴土地增值税, 待项目全部竣工决算并实现销售后向税务机关申请清算。

(七) 企业所得税

本公司和控股子公司杭州易和网络有限公司系经批准的杭州市高新技术产业开发区内高新技术企业, 根据财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》([1994]财税字第 001 号)的规定, 2006 年度按 15%的税率计缴企业所得税。

本公司控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司、杭州中兴景洲房地产开发有限公司、合肥西湖房地产开发有限责任公司、诸暨中兴房地产开发有限责任公司、杭州中兴景天房地产开发有限公司、杭州易和互联软件技术有限公司和浙江数源贸易有限公司 2006 年度按 33%的税率计缴企业所得税。

#### 四、控股子公司及合营企业

(一) 控股子公司

企业全称	业务性质	注册资本	经营范围	实际投资额	所占权益比例(%)
杭州中兴房地产开发有限公司	房地产	120,000,000.00	房地产开发等	118,716,000.00	98.93[注 1]
杭州中兴景洲房地产开发有限公司	房地产	90,000,000.00	房地产开发等	89,037,000.00	98.93[注 2]
浙江数源贸易有限公司	贸易流通	50,000,000.00	批发零售家用电器等	49,945,000.00	99.89[注 3]
杭州中兴景天房地产开发有限公司	房地产	60,000,000.00	房地产开发等	35,616,000.00	59.36[注 4]
合肥西湖房地产开发有限责任公司	房地产	30,000,000.00	房地产开发等	29,694,000.00	98.98[注 5]
诸暨中兴房地产开发有限责任公司	房地产	30,000,000.00	房地产开发等	26,712,000.00	89.04[注 6]
杭州易和网络有限公司	网络服务	28,000,000.00	网络系统集成等	26,600,000.00	95.00
杭州易和互联软件技术有限公司	网络服务	600,000.00	软硬件开发销售等	342,000.00	57.00[注 7]

[注 1]: 本公司直接持有杭州中兴房地产开发有限公司 89.04%的股权, 通过杭州易和网络有限公司持有该公司 10.41%的股权, 故本公司合计持有该公司 98.93%的股权。

[注 2] :杭州中兴景洲房地产开发有限公司系本公司控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司全资子公司，故本公司间接持有该公司 98.93%的股权。

[注 3] :本公司直接持有浙江数源贸易有限公司 90%的股权，通过杭州中兴房地产开发有限公司持有该公司 10%的股权，故本公司合计持有该公司 99.89%的股权。

[注 4] :杭州中兴景天房地产开发有限公司系本公司控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司控股的公司。杭州中兴房地产开发有限公司持有该公司 60%的股权，故本公司间接持有该公司 59.36%的股权。

[注 5] :本公司直接持有合肥西湖房地产开发有限责任公司 5%的股权，通过杭州中兴房地产开发有限公司持有该公司 95%的股权，故本公司合计持有该公司 98.98%的股权。

[注 6] :诸暨中兴房地产开发有限责任公司系本公司控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司控股的公司。杭州中兴房地产开发有限公司持有该公司 90%的股权，故本公司间接持有该公司 89.04%的股权。

[注 7] :杭州易和互联软件技术有限公司系本公司控股子公司杭州易和网络有限公司控股的公司。杭州易和网络有限公司持有该公司 60%的股权，故本公司间接持有该公司 57.00%的股权。

## (二) 合并财务报表范围发生变更的内容、原因及对财务状况和经营成果的影响

2006年6月16日公司控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司出资9,000万元设立杭州中兴景洲房地产开发有限公司，占其注册资本的100%，自该公司成立之日起纳入合并财务报表范围。

2006年8月15日本公司与控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司共同出资设立浙江数源贸易有限公司，其中本公司出资4,500万元占其注册资本的90%，杭州中兴房地产开发有限公司出资500万元占其注册资本的10%，自该公司成立之日起纳入合并财务报表范围。

## 五、利润分配

根据2007年3月15日公司董事会三届十八次会议通过的利润分配预案，按2006年度实现净利润提取10%的法定盈余公积，不进行利润分配，剩余未分配利润滚存至下年度。不进行资本公积转增股本。该利润分配预案尚待公司股东大会审议通过。

## 六、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金 期末数 247,232,708.67

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

现 金	42,817.82	1,727.67
银行存款	205,963,076.58	106,990,125.91
其他货币资金	41,226,814.27[注]	71,988,730.37
合 计	<u>247,232,708.67</u>	<u>178,980,583.95</u>

[注]：其中存出投资款 1,739,730.81 元，系缴存于香港第一上海证券有限公司的尚未支用余额；银行承兑汇票保证金 36,318,174.00 元；信用证保证金 3,168,909.46 元。

(2) 货币资金——外币货币资金

项 目	期 末 数			期 初 数		
	原币及金额	汇率	折人民币金额	原币及金额	汇率	折人民币金额
银行存款	USD659,675.50	7.8087	5,151,208.08	USD1,011,100.07	8.0702	8,159,779.78
其他货币资金	HKD1,731,644.03	1.00467	1,739,730.81	HKD15,330,000.00	1.0430	15,989,190.00
小 计			<u>6,890,938.89</u>			<u>24,148,969.78</u>

2. 短期投资

期末数 2,000,000.00

(1) 明细情况

项 目	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
基金投资				10,000,000.00	640,000.00	9,360,000.00
其他投资	2,000,000.00		2,000,000.00			
合 计	<u>2,000,000.00</u>		<u>2,000,000.00</u>	<u>10,000,000.00</u>	<u>640,000.00</u>	<u>9,360,000.00</u>

(2) 股票、债券、基金投资情况

项 目	期末数	期末市价
利得盈第 20 期	2,000,000.00	[注]
小 计	<u>2,000,000.00</u>	

[注]：系中国建设银行股份有限公司一年期保本浮动型信托类理财产品。

(3) 短期投资跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出[注]	
基金投资	640,000.00			640,000.00	
小 计	<u>640,000.00</u>			<u>640,000.00</u>	

[注]：其他原因转出系基金赎回转出原计提的短期投资跌价准备。

3. 应收票据

期末数 67,212,196.98

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

银行承兑汇票	34,236,695.05	33,986,720.98
商业承兑汇票	32,975,501.93	9,326,387.92
合计	<u>67,212,196.98</u>	<u>43,313,108.90</u>

(2) 持有本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东欠款

股东名称	期末数	期初数
西湖电子集团有限公司	27,308,168.93	
小计	<u>27,308,168.93</u>	

4. 应收账款 期末数 65,113,562.09

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	66,310,923.54	93.84	3,315,546.19	62,995,377.35	56,429,894.03	87.40	2,821,494.71	53,608,399.32
1-2 年	1,060,179.56	1.50	106,017.96	954,161.60	5,581,703.41	8.64	558,170.35	5,023,533.06
2-3 年	798,177.87	1.13	263,253.36	534,924.51	1,070,075.00	1.66	321,022.50	749,052.50
3-5 年	1,258,197.27	1.78	629,098.64	629,098.63	498,450.98	0.77	249,225.49	249,225.49
5 年以上	1,238,675.94	1.75	1,238,675.94		985,778.45	1.53	985,778.45	
合计	<u>70,666,154.18</u>	<u>100.00</u>	<u>5,552,592.09</u>	<u>65,113,562.09</u>	<u>64,565,901.87</u>	<u>100.00</u>	<u>4,935,691.50</u>	<u>59,630,210.37</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 27,564,370.37 元, 占应收账款账面余额的 39.01%。

(3) 无持有本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东欠款。

(4) 应收账款——外币应收账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	4,583,303.46	7.8087	35,789,641.73	3,327,247.40	8.0702	26,851,551.97
小计			<u>35,789,641.73</u>			<u>26,851,551.97</u>

(5) 其他说明

公司控股子公司杭州易和网络有限公司应收杭州天心企业管理咨询有限公司 34,000.00 元, 账龄 2 - 3 年, 因款项无法收回, 公司已根据坏账准备政策全额计提坏账准备, 详见本财务报表九(一)3 之说明。

5. 其他应收款 期末数 7,040,658.99

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值

1 年以内	6,429,397.15	80.07	321,469.87	6,107,927.28	1,190,133.91	69.22	59,506.69	1,130,627.22
1-2 年	277,075.18	3.45	27,707.52	249,367.66	366,665.39	21.33	36,666.54	329,998.85
2-3 年	281,072.62	3.50	84,321.79	196,750.83	102,637.96	5.97	30,791.39	71,846.57
3-5 年	973,226.45	12.12	486,613.23	486,613.22	40,633.06	2.36	20,316.53	20,316.53
5 年以上	68,672.08	0.86	68,672.08		19,179.00	1.12	19,179.00	
合 计	<u>8,029,443.48</u>	<u>100.00</u>	<u>988,784.49</u>	<u>7,040,658.99</u>	<u>1,719,249.32</u>	<u>100.00</u>	<u>166,460.15</u>	<u>1,552,789.17</u>

(2) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 1,760,668.00 元,占其他应收款账面余额的 21.93%。

(3) 无持有本公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

6. 预付账款 期末数 27,630,785.73

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	27,496,295.53	99.51	13,741,085.78	99.78
1-2 年	124,629.20	0.45	5,721.10	0.04
2-3 年			9,861.00	0.07
3 年以上	9,861.00	0.04	14,615.89	0.11
合 计	<u>27,630,785.73</u>	<u>100.00</u>	<u>13,771,283.77</u>	<u>100.00</u>

(2) 无持有本公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

(3) 账龄 1 年以上预付账款均系未结算的货款。

(4) 预付账款——外币预付账款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美 元	2,494,714.24	7.8087	19,480,475.08	845,533.47	8.0702	6,823,624.21
小 计			<u>19,480,475.08</u>			<u>6,823,624.21</u>

7. 应收补贴款 期末数 0.00

项 目	期末数	期初数
应收出口退税		27,561.86
合 计		<u>27,561.86</u>

8. 存货 期末数 1,196,228,025.43

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	52,908,764.34	4,260,060.20	48,648,704.14	75,742,930.62	1,077,156.03	74,665,774.59
委托加工物资	762,325.88		762,325.88			
自制半成品	738,487.83		738,487.83	185,433.14		185,433.14
在产品	17,393,115.79	586,743.22	16,806,372.57	34,092,963.10	188,484.37	33,904,478.73
开发成本	634,315,802.88		634,315,802.88	549,987,267.48		549,987,267.48
开发产品	350,100,753.81		350,100,753.81	118,490,217.45		118,490,217.45
库存商品	155,505,868.99	10,650,290.67	144,855,578.32	181,957,837.39	6,134,626.69	175,823,210.70
合计	<u>1,211,725,119.52</u>	<u>15,497,094.09</u>	<u>1,196,228,025.43</u>	<u>960,456,649.18</u>	<u>7,400,267.09</u>	<u>953,056,382.09</u>

(2) 本期存货的取得方式均为自制或外购。

(3) 期末存货中部分房地产开发成本已用于借款抵押,详见本财务报表附注九(二)1之说明。

(4) 存货——开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初数	期末数
杭州九堡项目	[注 2]			61,539,582.00	64,693,310.40
杭州丁桥一期	2005年12月	2007年12月	15,000万元	28,822,863.50	87,247,323.06
杭州丁桥二期	2005年12月	2007年12月	30,000万元	116,510,682.00	217,693,825.86
合肥西湖花园二期	2005年2月	2006年2月	15,000万元	95,729,450.55	[注 1]
合肥西湖花园三期	[注 2]			25,283,825.68	26,640,043.19
诸暨景城嘉苑一期	2004年7月	2006年6月	8,554万元	69,337,494.72	[注 1]
诸暨景城嘉苑二期	2005年1月	2006年8月	10,647万元	74,106,041.74	[注 1]
诸暨景城嘉苑三期	[注 2]		16,399万元	76,671,642.00	77,591,729.16
杭州杨家村项目	[注 2]				156,131,164.32
其他[注 3]				1,985,685.29	4,318,406.89
小计				<u>549,987,267.48</u>	<u>634,315,802.88</u>

[注 1]: 本期已竣工转入开发产品。

[注 2]: 期末余额主要系支付的土地使用权出让金和土地开发补偿费,具体开发计划尚在设计完善中。

[注 3]: 均系公司控股子公司杭州易和网络有限公司和杭州易和互联软件技术有限公司承接的网络系统集成工程发生的支出,截至2006年12月31日,上述工程尚未完工结算。

(5) 存货——开发产品

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
杭州文都苑	2003年5月	1,077,653.84		86,250.00	991,403.84
杭州景城花园	2005年12月	105,339,023.52	1,273,846.08[注 1]	57,949,636.43	48,663,233.17

合肥西湖花园一期	2005年11月	12,073,540.09		7,040,271.86	5,033,268.23
合肥西湖花园二期	2006年12月		158,578,110.49	66,791,596.39	91,786,514.10[注2]
诸暨景城嘉苑一期	2006年5月		105,960,348.18	31,120,233.54	74,840,114.64[注2]
诸暨景城嘉苑二期	2006年8月		148,988,614.18	20,202,394.35	128,786,219.83[注2]
小计		<u>118,490,217.45</u>	<u>414,800,918.93</u>	<u>183,190,382.57</u>	<u>350,100,753.81</u>

[注1]：本期增加系补交的土地出让金及相应契税。

[注2]：期末余额主要系房产竣工后尚未销售或尚未交付业主的开发产品。

#### (6) 存货跌价准备

##### 1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
原材料	1,077,156.03	3,182,904.17			4,260,060.20
在产品	188,484.37	398,258.85			586,743.22
库存商品	6,134,626.69	4,515,663.98			10,650,290.67
小计	<u>7,400,267.09</u>	<u>8,096,827.00</u>			<u>15,497,094.09</u>

##### 2) 存货可变现净值确定依据的说明

对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用成本与市价孰低计价原则，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备；但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

9. 待摊费用			期末数	262,989.34
项目	期末数	期初数	期末结存原因	
租赁费	244,689.34	1,129,296.29	按受益期摊销的摊余价值	
养路费	18,300.00	12,984.00	按受益期摊销的摊余价值	
报刊费		105,000.00	按受益期摊销的摊余价值	
合计	<u>262,989.34</u>	<u>1,247,280.29</u>		

#### 10. 长期股权投资

期末数 29,286,721.36

##### (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他股权投资	29,286,721.36		29,286,721.36	900,000.00	165,000.00	735,000.00
合计	<u>29,286,721.36</u>		<u>29,286,721.36</u>	<u>900,000.00</u>	<u>165,000.00</u>	<u>735,000.00</u>



## (2) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	投资期限	期初数	本期增加	本期减少	期末数
北京中视联数字系统有限公司	2.11%	[注 1]	900,000.00		900,000.00	
三丸东杰(控股)有限公司	9.52%	[注 2]		29,286,721.36		29,286,721.36
小 计			<u>900,000.00</u>	<u>29,286,721.36</u>	<u>900,000.00</u>	<u>29,286,721.36</u>

[注 1]：详见本财务报表附注十二(六)之说明。

[注 2]：经浙江省发展和改革委员会核准，公司购买在香港联交所上市的三丸东杰（控股）有限公司(HK2358)部分股份。截至 2006 年 12 月 31 日，公司累计购入 38,088,000.00 股，约占该公司总股本的 9.52%。

## (3) 长期投资减值准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出[注]	
北京中视联数字系统有限公司	165,000.00			165,000.00	
小 计	<u>165,000.00</u>			<u>165,000.00</u>	

[注]：系股权转让相应转出的长期投资减值准备，详见本财务报表附注十二(六)之说明。

## 11. 固定资产原价

期末数 198,197,773.59

### (1) 明细情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	96,519,086.99	847,101.92	1,056,663.98	96,309,524.93
机器设备	83,745,481.17	6,148,662.44	15,430,366.79	74,463,776.82
电子设备	21,973,086.37	1,980,383.70	3,248,277.16	20,705,192.91
运输工具	5,238,013.82	694,467.80	839,459.46	5,093,022.16
其他设备	1,740,317.17	418,337.29	532,397.69	1,626,256.77
合 计	<u>209,215,985.52</u>	<u>10,088,953.15</u>	<u>21,107,165.08</u>	<u>198,197,773.59</u>

(2) 本期增加中包括从在建工程完工转入 1,824,871.66 元。

(3) 本期减少中包括出售固定资产 20,797,717.76 元，报废固定资产 309,447.32 元。

### (4) 经营租出固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	14,373,656.26	1,621,972.36		12,751,683.90
小 计	<u>14,373,656.26</u>	<u>1,621,972.36</u>		<u>12,751,683.90</u>

### (5) 暂时闲置固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	68,600.00	66,542.00		2,058.00

小 计	<u>68,600.00</u>	<u>66,542.00</u>		<u>2,058.00</u>
-----	------------------	------------------	--	-----------------

(6) 已提足折旧仍继续使用固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	1,362,390.00	1,321,518.30		40,871.70
机器设备	34,267,509.41	32,355,592.96	807,737.20	1,104,179.25
电子设备	3,281,371.11	3,158,906.03	29,169.30	93,295.78
运输工具	562,263.00	541,009.11	10,680.00	10,573.89
其他设备	281,627.10	272,826.12	4,045.53	4,755.45
小 计	<u>39,755,160.62</u>	<u>37,649,852.52</u>	<u>851,632.03</u>	<u>1,253,676.07</u>

(7) 期初及本期新增固定资产是否办妥产权过户手续的说明

截至 2006 年 12 月 31 日，运输工具原值 664,010.32 元尚未办妥产权过户手续。

12. 累计折旧

期末数 70,563,174.31

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	8,298,614.63	2,846,011.02	13,942.10	11,130,683.55
机器设备	42,680,033.53	5,443,830.82	7,351,599.48	40,772,264.87
电子设备	17,591,904.52	1,127,303.76	2,919,783.45	15,799,424.83
运输工具	2,076,850.04	756,456.76	740,431.71	2,092,875.09
其他设备	988,164.18	223,142.44	443,380.65	767,925.97
合 计	<u>71,635,566.90</u>	<u>10,396,744.80</u>	<u>11,469,137.39</u>	<u>70,563,174.31</u>

13. 固定资产净值

期末数 127,634,599.28

类 别	期末数	期初数
房屋及建筑物	85,178,841.38	88,220,472.36
机器设备	33,691,511.95	41,065,447.64
电子设备	4,905,768.08	4,381,181.85
运输工具	3,000,147.07	3,161,163.78
其他设备	858,330.80	752,152.99
合 计	<u>127,634,599.28</u>	<u>137,580,418.62</u>

14. 固定资产减值准备

期末数 6,155,699.41

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
			价值回升转回 其他原因转出[注]	

机器设备	6,155,242.97	300,723.39	5,900,004.58
电子设备	293,089.51	13,619.45	240,214.91
运输工具	16,040.00	5,360.00	10,680.00
其他设备	11,029.77		4,799.92
合计	<u>6,475,402.25</u>	<u>319,702.84</u>	<u>6,155,699.41</u>

[注]：均系公司本期出售、报废固定资产相应转出的固定资产减值准备。

## (2) 固定资产减值准备计提原因说明

期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

15. 在建工程		期末数 4,087,531.95			
工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他 减少	期末数
设备安装工程		1,824,871.66	1,824,871.66		
机卡分离数字电视机顶盒 及一体化接收机开发项目[注]		4,087,531.95			4,087,531.95
合计		<u>5,912,403.61</u>	<u>1,824,871.66</u>		<u>4,087,531.95</u>

[注]：详见本财务报表附注八(二)4(8)之说明。

## 16. 无形资产

期末数 3,068,677.25

### (1) 明细情况

种类	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
三维CAD软件	57,759.72	57,759.72		57,759.72	57,759.72	
财务管理软件	8,797.25		8,797.25	61,580.93		61,580.93
ORACLE 9i 软件	8,000.00		8,000.00	11,000.00		11,000.00
交互型数字终端产 品软硬件授权费	3,051,880.00		3,051,880.00			
合计	<u>3,126,436.97</u>	<u>57,759.72</u>	<u>3,068,677.25</u>	<u>130,340.65</u>	<u>57,759.72</u>	<u>72,580.93</u>

### (2) 无形资产增减变动情况

种类	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	累计摊销额	剩余摊销期限
三维CAD软件	购买	288,798.60	57,759.72				57,759.72	231,038.88	
财务管理软件	购买	158,351.00	61,580.93			52,783.68	8,797.25	149,553.75	2个月
ORACLE 9i 软件	购买	15,000.00	11,000.00			3,000.00	8,000.00	7,000.00	32个月
交互型数字终端产									

品软硬件使用权	购买	3,500,000.00		3,500,000.00	448,120.00	3,051,880.00	448,120.00	[注]
合计		<u>3,962,149.60</u>	<u>130,340.65</u>	<u>3,500,000.00</u>	<u>503,903.68</u>	<u>3,126,436.97</u>	<u>835,712.63</u>	

[注]：根据双方签订的《合作协议书》，杭州彩视科技股份有限公司向本公司收取交互型数字终端产品软硬件使用权，公司对该使用权按约定的销售量6万台产品摊销。

### (3) 无形资产减值准备

#### 1) 无形资产减值准备明细

类别	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
三维CAD软件	57,759.72				57,759.72
小计	<u>57,759.72</u>				<u>57,759.72</u>

#### 2) 无形资产减值准备计提原因说明

公司按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，提取无形资产减值准备。

### 17. 长期待摊费用

期末数 1,617,076.45

项目	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销[注1]	本期转出	期末数	累计摊销额	剩余摊销期限
模具费	7,361,205.15	1,556,563.29	970,427.34	1,009,914.18		1,517,076.45	5,844,128.70	[注2]
变压器增容费	1,972,500.00	641,062.50		641,062.50			1,972,500.00	
用水权	704,000.00	228,799.73		228,799.73			704,000.00	
排污许可费	518,100.00	168,382.50		168,382.50			518,100.00	
认证测试费	100,000.00		100,000.00			100,000.00		
合计	<u>10,655,805.15</u>	<u>2,594,808.02</u>	<u>1,070,427.34</u>	<u>2,048,158.91</u>		<u>1,617,076.45</u>	<u>9,038,728.70</u>	

[注1]：本期摊销中1,038,244.73元系公司生产基地搬迁后将原摊余的变压器增容费等一次转销。

[注2]：其中20寸彩电模具费按产量17.09元/台摊销，26、27寸液晶彩电模具费按产量70.75元/台摊销，30寸液晶彩电模具费按产量110.25元/台摊销，32寸液晶彩电模具费按产量51.45元/台摊销，40寸液晶彩电模具费按产量108.98元/台摊销，42寸液晶彩电模具费按产量341.88元/台摊销，其他产品模具费按照各月产量摊销。

### 18. 短期借款

期末数 254,000,000.00

#### (1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
保证借款	174,000,000.00[注1]	103,555,883.99
抵押借款	25,000,000.00[注2]	30,000,000.00
信用借款	55,000,000.00	35,000,000.00

合 计 254,000,000.00 168,555,883.99

[注 1]：详见本财务报表八(二)4(6)2)a 之说明。

[注 2]：详见本财务报表九(二)之说明。

(2) 短期借款——外币借款

币 种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美 元				5,397,125.72	8.0702	43,555,883.99
小 计						<u>43,555,883.99</u>

19. 应付票据 期末数 139,083,197.57

(1) 明细情况

种 类	期 末 数	期 初 数
银行承兑汇票	122,778,197.57 [注]	167,483,771.74
商业承兑汇票	16,305,000.00	10,566,000.00
合 计	<u>139,083,197.57</u>	<u>178,049,771.74</u>

[注]：公司控股股东西湖电子集团有限公司为本公司开具银行承兑汇票提供保证，详见本财务报表附注八(二)4(6)2)b 之注释。

(2) 无持有本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东账款。

20. 应付账款 期末数 221,708,831.69

(1) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款。

(2) 应付账款——外币应付账款

币 种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美 元	1,217,091.62	7.8087	9,503,903.33	3,116,299.00	8.0702	25,149,156.19
小 计			<u>9,503,903.33</u>			<u>25,149,156.19</u>

(3) 账龄 3 年以上的大额应付账款未偿还原原因的说明

期末账龄 3 年以上未偿还应付账款共计 1,913,042.25 元，主要系尚未结算的零星尾款。

21. 预收账款 期末数 335,026,029.22

(1) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款。

(2) 预收账款——外币预收账款

币 种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额

美元	991,087.16	8.0702	7,998,271.60
小计			<u>7,998,271.60</u>

(3) 账龄 1 年以上的预收账款未结转原因的说明

1) 公司控股子公司合肥西湖房地产开发有限责任公司预收房款 1,260,612.00 元因部分业主尚未办理交房手续暂挂预收账款科目。

2) 公司账龄 1 年以上未结算的零星货款计 104,233.85 元。

(4) 金额较大的预收账款性质或内容的说明

项目	期末数
杭州丁桥项目预收售房款	257,426,657.04
诸暨景城嘉苑项目预收售房款	49,433,308.97
合肥西湖花园项目预收售房款	11,442,588.00
杭州景城花园项目预收售房款	3,539,436.71
小计	<u>321,841,990.72</u>

22. 应付工资 期末数 3,349,883.54

(1) 无拖欠性质的工资。

(2) 经公司职代会联席会议讨论同意，公司本期发放改制前结余工资 360,931.49 元。

23. 应交税金 期末数 -5,386,981.96

税种	期末数	期初数	税率
增值税	-6,850,056.01[注 1]	-1,993,988.55	17%
企业所得税	9,863,448.60	4,893,796.08	15%，33%
营业税	-7,656,014.39[注 2]	-3,905,770.26	3%，5%
城市维护建设税	-344,751.02[注 2]	-204,374.70	按应交流转税税额的 7%
土地增值税	-804,813.82[注 3]	-415,469.06	按税法规定
房产税	20,653.32	13,838.09	1.2%，12%
代扣代缴个人所得税	384,551.36	11,700.79	按税法规定
合计	<u>-5,386,981.96</u>	<u>-1,600,267.61</u>	

[注 1]：应交增值税期末借方余额主要系未出售库存商品尚未抵扣的进项税额。

[注 2]：应交营业税和应交城市维护建设税期末借方余额主要系公司控股子公司收到预售房款后预缴的营业税和城市维护建设税。

[注 3]：应交土地增值税期末借方余额主要系公司控股子公司根据国家税务总局国税发[2004]100 号文和房地产项目开发所在地地方税务局的有关规定，按照预收房款的一定比例预

缴土地增值税。

24. 其他应交款		期末数 107,860.64	
项 目	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	-189,999.77[注]	-116,197.72	按应交流转税税额的 4%、3%
地方教育附加	-25,756.69[注]		按应交流转税税额的 2%
水利建设基金	323,401.71	-16,669.22	按上年销售收入的 1%
其 他	215.39	95.83	
合 计	<u>107,860.64</u>	<u>-132,771.11</u>	

[注]：应交教育费附加和应交地方教育附加期末借方余额主要系公司控股子公司收到预售房款后预缴的教育费附加和地方教育附加。

25. 其他应付款 期末数 20,527,788.06

(1) 持有本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东账款

股东名称	期末数	期初数
西湖电子集团有限公司	175,536.60	12,000.70
小 计	<u>175,536.60</u>	<u>12,000.70</u>

(2) 无账龄 3 年以上的大额其他应付款。

(3) 金额较大其他应付款的性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
西湖电子集团货运有限公司	1,944,603.46	应付运费
浙江国昌建设集团有限公司	750,000.00	投标保证金
浙江亚克建筑门窗有限公司	620,000.00	工程保证金
杭州富日物流有限公司	413,203.72	应付运费
广州远翔物流有限公司	300,000.00	押金
浙江中强建工集团有限公司	300,000.00	投标保证金
小 计	<u>4,327,807.18</u>	

26. 预提费用 期末数 2,187,235.51

项 目	期末数	期初数	期末结余原因
运保费及仓储费	658,242.91	1,135,562.54	年末尚未结算
利息支出	389,813.30	1,142,169.66	年末尚未结算
电 费	18,023.70		年末尚未结算

其他	1,121,155.60		年末尚未结算
合计	<u>2,187,235.51</u>	<u>2,277,732.20</u>	

27. 一年内到期的长期负债 期末数 154,352,340.00

(1) 明细情况

类别	期末数	期初数
长期借款	154,352,340.00[注]	
合计	<u>154,352,340.00</u>	

(2) 一年内到期的长期负债——长期借款

借款条件	期末数	期初数
保证借款	120,292,500.00[注 1]	
抵押借款	34,059,840.00[注 2]	
小计	<u>154,352,340.00</u>	

[注 1]：系由公司控股股东西湖电子集团有限公司提供连带责任担保，详见本财务报表附注八(二)4(6)2)a 之说明。

[注 2]：详见本财务报表附注九(二)之说明。

28. 长期借款 期末数 60,000,000.00

借款条件	期末数	期初数
抵押借款		40,070,400.00
保证借款	60,000,000.00	
合计	<u>60,000,000.00</u>	<u>40,070,400.00</u>

29. 专项应付款 期末数 6,179,961.11

项目	期末数	期初数
机卡分离项目补助经费	4,305,000.00[注 1]	
数字电视产品生产线技改资助	1,674,934.14[注 2]	
科技项目补助经费	200,026.97[注 3]	584,853.89
合计	<u>6,179,961.11</u>	<u>584,853.89</u>

[注 1]：机卡分离项目补助经费详见本财务报表附注八(二)4(8)之说明。

[注 2]：根据杭州市财政局、杭州市经济委员会《关于下达 2006 年第二批杭州市工业企业技术改造项目财政资助资金的通知》(杭财企一[2006]704 号)，公司收到拨付的数字电视产品生产线技改项目 2,774,000.00 元。



[注 3]：根据杭州市财政局及杭州市经济委员会共同发布的《关于下达 2006 年度杭州市第一批工业企业信息化应用项目财政资助资金的通知》(杭财企一[2006]774 号)，公司本期取得科技项目补助经费 28,000.00 元。根据杭州市高新区《关于进一步鼓励合扶持产业发展的若干意见》(杭高新[2005]255 号)，公司本期取得管理创新奖 75,000.00 元。公司本期已支用期初结存和本期增加的拨款 87,826.92 元。

浙江省视听数字技术应用中试基地项目本期已完工验收，根据相关文件，该项目期初结存和本期增加的 600,000.00 元中，形成固定资产部分 500,000.00 元转入资本公积，核销费用 100,000.00 元。

截至 2006 年 12 月 31 日公司上述拨款尚余 6,179,961.11 元，待科研项目完工支用结算后转入相关科目。

### 30. 股本

期末数 196,000,000.00

#### (1) 明细情况

项 目	期初数		本期增减变动(+,-)					期末数	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
(一) 有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股	136,000,000.00	69.39%				-22,200,000.00	-22,200,000.00	113,800,000.00	58.06%
3. 其他内资持股									
其中：									
境内法人持股									
境内自然人持股									
4. 外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	136,000,000.00	69.39%				-22,200,000.00	-22,200,000.00	113,800,000.00	58.06%
(二) 无限售条件股份									
1. 人民币普通股	60,000,000.00	30.61%		22,200,000.00			22,200,000.00	82,200,000.00	41.94%
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									

份	已上市流通 股份合计	60,000,000.00	30.61%		22,200,000.00			22,200,000.00	82,200,000.00	41.94%
(三)	股份总 数	196,000,000.00	100.00%		22,200,000.00		-22,200,000.00		196,000,000.00	100.00%

(2) 根据 2005 年 12 月 29 日公司股权分置改革事项的相关股东大会审议通过并于 2006 年 1 月 10 日实施的《数源科技股份有限公司股权分置改革方案的议案》，公司唯一非流通股股东西湖电子集团有限公司以其持有的非流通股份以本次股权分置改革时公司股本结构为计算基础按流通股每 10 股送 3.7 股的对价方式支付给公司流通股股东，以换取其所持有的其余非流通股股份获得上市流通权，送股后西湖电子集团有限公司持有本公司有限售条件的流通股股份 11,380 万股，占股本总额的 58.06%。同时西湖电子集团有限公司承诺，其持有的原非流通股股份自股权分置改革实施之日起，在 12 个月内不上市交易或者转让，在上述禁售期满后 12 个月内通过深圳证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份数量占本公司股份总数的比例不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%。截至本财务报告批准报出日，西湖电子集团有限公司已出售 6,358,746.00 股，占股份总数的 3.24%。

31. 资本公积 期末数 322,685,884.76

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	312,019,577.49			312,019,577.49
拨款转入	584,721.63	500,000.00		1,084,721.63
关联交易差价	870,289.22			870,289.22
其他资本公积	8,696,494.22	14,802.20		8,711,296.42
合 计	<u>322,171,082.56</u>	<u>514,802.20</u>		<u>322,685,884.76</u>

(2) 资本公积本期增减原因及依据说明

浙江省视听数字技术应用中试基地项目本期完工验收，拨款形成的固定资产 500,000.00 元按规定转入资本公积。

公司因无需支付款项转入增加资本公积 14,802.20 元。

32. 盈余公积 期末数 9,449,962.22

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	6,210,194.35	3,239,767.87		9,449,962.22
法定公益金	3,105,097.18		3,105,097.18	
合 计	<u>9,315,291.53</u>	<u>3,239,767.87</u>	<u>3,105,097.18</u>	<u>9,449,962.22</u>

(2) 盈余公积本期增减原因及依据说明

1) 根据 2007 年 3 月 15 日公司董事会三届十八次会议通过的利润分配预案，按 2006 年度实现净利润提取 10%的法定盈余公积 134,670.69 元。

2) 根据财政部《关于<公司法>施行后有关企业财务处理问题的通知》(财企[2006]67 号)的规定，公司本期将原结余的法定公益金 3,105,097.18 元转入法定盈余公积管理使用。

33. 未分配利润 期末数 19,794,487.04

(1) 明细情况

期初数	17,838,977.51
本期增加	2,090,180.22
本期减少	134,670.69
期末数	<u>19,794,487.04</u>

(2) 本期未分配利润增减变动情况的说明

1) 本期增加均系本期净利润转入。

2) 本期减少系根据 2007 年 3 月 15 日公司董事会三届十八次会议通过的利润分配预案，按 2006 年度实现净利润提取 10%的法定盈余公积 134,670.69 元，不进行利润分配，剩余未分配利润滚存至下年度。不进行资本公积转增股本。该利润分配预案尚待公司股东大会审议通过。

(二) 合并利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入/主营业务成本 本期数 946,766,285.45/787,532,992.75

(1) 业务分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
彩电产品销售	702,620,461.18	571,018,321.00
房地产销售	292,905,864.99	238,461,597.27
网络系统集成业务	14,886,271.68	4,259,623.54
电脑产品销售		3,550,907.36
加工修理劳务	9,386,071.45	6,070,811.96
小 计	<u>1,019,798,669.30</u>	<u>823,361,261.13</u>
抵 销	73,032,383.85	3,576,643.20
合 计	<u>946,766,285.45</u>	<u>819,784,617.93</u>
主营业务成本		
彩电产品销售	654,304,841.76	529,831,743.25

房地产销售	186,767,539.80	138,361,656.88
网络系统集成业务	10,479,862.48	3,933,733.09
电脑产品销售		3,419,783.11
加工修理劳务	8,168,314.07	2,818,420.11
小计	<u>859,720,558.11</u>	<u>678,365,336.44</u>
抵销	72,187,565.36	3,024,815.65
合计	<u>787,532,992.75</u>	<u>675,340,520.79</u>

(2) 地区分部

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
国内地区	789,592,937.15	616,045,836.45
国外地区	230,205,732.15	207,315,424.68
小计	<u>1,019,798,669.30</u>	<u>823,361,261.13</u>
抵销	73,032,383.85	3,576,643.20
合计	<u>946,766,285.45</u>	<u>819,784,617.93</u>
主营业务成本		
国内地区	635,879,398.46	484,253,690.49
国外地区	223,841,159.65	194,111,645.95
小计	<u>859,720,558.11</u>	<u>678,365,336.44</u>
抵销	72,187,565.36	3,024,815.65
合计	<u>787,532,992.75</u>	<u>675,340,520.79</u>

(3) 本期向前 5 名客户销售的收入总额为 163,381,462.41 元，占公司全部主营业务收入的 17.26%。

2. 主营业务税金及附加

本期数 20,553,098.55

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	14,843,298.00	11,985,139.86	3%、5%
城市维护建设税	1,797,733.37	1,674,566.17	按应交流转税税额的 7%
教育费附加	962,363.57	956,894.79	按应交流转税税额的 3%、4%
地方教育附加	214,641.26		按应交流转税税额的 2%
土地增值税	2,735,062.35	1,454,790.49	按税法规定
合计	<u>20,553,098.55</u>	<u>16,071,391.31</u>	

### 3. 其他业务利润

本期数 3,437,819.40

项 目	本期数			上年同期数		
	业务收入	业务支出	利 润	业务收入	业务支出	利 润
材料销售	10,681,474.82	8,269,388.16	2,412,086.66	4,056,708.89	2,255,499.20	1,801,209.69
租赁收入	1,729,517.38	837,552.70	891,964.68	1,349,600.00	750,897.36	598,702.64
代收电费	3,788,463.35	3,788,463.35		2,679,533.45	2,679,533.45	
其 他	146,898.49	13,130.43	133,768.06	292,955.74	12,058.02	280,897.72
合 计	<u>16,346,354.04</u>	<u>12,908,534.64</u>	<u>3,437,819.40</u>	<u>8,378,798.08</u>	<u>5,697,988.03</u>	<u>2,680,810.05</u>

### 4. 财务费用

本期数 13,190,702.73

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	10,804,264.18	6,610,058.94
减：利息收入	1,676,629.85	1,708,860.36
汇兑净损益	2,736,496.25	1,166,181.44
其 他	1,326,572.15	1,624,733.09
合 计	<u>13,190,702.73</u>	<u>7,692,113.11</u>

### 5. 投资收益

本期数 4,765,605.00

#### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
短期投资收益	3,510,605.00	1,378,970.00
股权投资转让收益	450,000.00	
计提的短期、长期投资减值准备	805,000.00	-385,000.00
合 计	<u>4,765,605.00</u>	<u>993,970.00</u>

(2) 占本期利润总额 10%以上(含 10%)的投资项目的业务内容、相关成本、交易金额等的说明。

公司本期赎回原持有的融通行业景气基金 10,000,000.00 份，取得赎回净收益 3,510,605.00 元。

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

### 6. 补贴收入

本期数 78,000.00

#### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
财政资助资金	28,000.00	15,000.00

出口奖励	50,000.00	39,831.00
合 计	<u>78,000.00</u>	<u>54,831.00</u>

(2) 本期补贴收入来源和依据、相关批准文件、批准机关和文件时效的说明

公司本期收到高新技术产业开发区财政局拨付的工业企业信息化应用项目的财政配套资助资金 28,000.00 元。

出口奖励系根据杭州市对外贸易经济合作局发布的《关于申报“走出去”战略财政扶持政策的的通知》(杭外经贸外经[2006]123号),公司本期取得高新技术产品出口奖励款 50,000.00 元。

7. 营业外收入		本期数 87,556.90
项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产净收益	71,556.90	53,978.51
赔款收入	16,000.00	7,400.00
合 计	<u>87,556.90</u>	<u>61,378.51</u>

8. 营业外支出		本期数 975,748.68
项 目	本期数	上年同期数
水利建设基金	901,888.10	494,106.87
处置固定资产净损失	72,188.78	133,156.93
其 他	1,671.80	
合 计	<u>975,748.68</u>	<u>627,263.80</u>

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收回杭州市国土资源局投标保证金	149,000,000.00
收回的银行承兑汇票保证金	45,419,690.51
收到西湖电子集团有限公司往来款	24,017,449.03
收到浙江中强建工集团有限公司滨江分公司投标保证金	15,000,000.00
与杭州智能楼宇系统工程有限公司往来款	14,100,000.00
收回信用证保证金	7,672,297.26
收回杭州市建设委员会投标保证金	2,000,000.00
收到杭州市电力房地产开发有限公司投标保证金	1,000,000.00
小 计	<u>258,209,436.80</u>

2. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付杭州市国土资源局投标保证金	149,000,000.00
支付西湖电子集团有限公司往来款	47,917,449.03
支付银行承兑汇票保证金	36,318,174.00
归还浙江中强建工集团有限公司滨江分公司投标保证金	15,000,000.00
支付杭州智能楼宇系统工程有限公司往来款	14,268,972.35
支付的运输费	12,940,322.04
支付的销售服务费	11,201,351.69
支付的技术开发费	9,155,021.39
业务宣传费	8,079,355.14
支付杭州市建设委员会投标保证金	3,800,000.00
支付信用证保证金	3,168,909.46
归还杭州市电力房地产开发有限公司投标保证金	1,000,000.00
小 计	<u>311,849,555.10</u>

3. 无收到的价值较大的其他与投资活动有关的现金。

4. 无支付的价值较大的其他与投资活动有关的现金。

5. 收到的价值较大的其他与筹资活动有关的现金。

项 目	本期数
未到期商业承兑汇票贴现	24,000,000.00[注]
小 计	<u>24,000,000.00</u>

[注]：详见本财务报表附注九(三)之说明。

6. 无支付的价值较大的其他与筹资活动有关的现金

7. 2006 年度现金流量表中现金期末数为 207,745,625.21 元,2006 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 247,232,708.67 元,差额 39,487,083.46 元,系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 36,318,174.00 元;信用证保证金 3,168,909.46 元。

8. 2005 年度现金流量表中现金期末数为 125,888,596.18 元, 2005 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 178,980,583.95, 差额 53,091,987.77 元, 系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 45,419,690.51 元; 信用证保证金 7,672,297.26 元。

## 七、母公司财务报表项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款 期末数 76,398,913.89

##### (1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	79,725,276.56	97.46	3,986,263.83	75,739,012.73	54,724,588.12	96.98	2,736,229.41	51,988,358.71
1-2 年	525,040.90	0.64	52,504.09	472,536.81	270,048.76	0.48	27,004.88	243,043.88
2-3 年	133,236.75	0.16	39,971.03	93,265.72	75.00	0.01	22.50	52.50
3-5 年	188,197.27	0.23	94,098.64	94,098.63	498,450.98	0.88	249,225.49	249,225.49
5 年以上	1,238,675.94	1.51	1,238,675.94		928,846.37	1.65	928,846.37	
合计	<u>81,810,427.42</u>	<u>100.00</u>	<u>5,411,513.53</u>	<u>76,398,913.89</u>	<u>56,422,009.23</u>	<u>100.00</u>	<u>3,941,328.65</u>	<u>52,480,680.58</u>

(2) 应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 27,564,370.37 元, 占应收账款账面余额的 33.69%。

(3) 无持有本公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

##### (4) 应收账款——外币应收账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	4,583,303.46	7.8087	35,789,641.73	3,327,247.40	8.0702	26,851,551.97
小计			<u>35,789,641.73</u>			<u>26,851,551.97</u>

#### 2. 其他应收款 期末数 107,279,922.32

##### (1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备[注]	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	2,690,517.49	2.49	134,525.87	2,555,991.62	61,105,602.79	32.81	50,320.14	61,055,282.65
1-2 年	60,363,435.18	55.94	26,423.53	60,337,011.65	292,665.39	0.16	29,266.54	263,398.85
2-3 年	61,072.62	0.06	18,321.79	42,750.83	46,339,197.96	24.88	10,889.39	46,328,308.57
3-5 年	44,787,536.45	41.50	443,368.23	44,344,168.22	78,470,483.06	42.14	10,241.53	78,460,241.53



5年以上	11,740.00	0.01	11,740.00	19,179.00	0.01	19,179.00		
合计	<u>107,914,301.74</u>	<u>100.00</u>	<u>634,379.42</u>	<u>107,279,922.32</u>	<u>186,227,128.20</u>	<u>100.00</u>	<u>119,896.60</u>	<u>186,107,231.60</u>

[注]：根据公司董事会有关决议，对募集资金投入形成本公司应收控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司的款项 104,000,000.00 元(其中账龄 2-3 年以内款项 60,099,200.00 元，3-5 年款项 43,900,800.00 元)不存在坏账风险，本公司不计提坏账准备。

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
杭州中兴房地产开发有限公司	104,000,000.00	暂借款
小计	<u>104,000,000.00</u>	

(3) 其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 106,387,175.00 元，占其他应收款账面余额的 98.58%。

(4) 无持有本公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

3. 长期股权投资

期末数 284,051,869.20

(1) 明细情况

项目	期末数		账面价值	期初数		账面价值
	账面余额	减值准备		账面余额	减值准备	
对子公司投资	254,765,147.84		254,765,147.84	140,256,782.99		140,256,782.99
其他股权投资	29,286,721.36		29,286,721.36	900,000.00	165,000.00	735,000.00
合计	<u>284,051,869.20</u>		<u>284,051,869.20</u>	<u>141,156,782.99</u>	<u>165,000.00</u>	<u>140,991,782.99</u>

(2) 权益法核算的长期股权投资

1) 明细情况

a. 期末余额构成明细情况

被投资单位名称	初始投资额	投资成本	损益调整	股权投资准备	股权投资差额	期末数
杭州易和网络有限公司	26,600,000.00	26,600,000.00	23,868,783.76			50,468,783.76
杭州中兴房地产开发有限公司	46,850,000.00	108,994,297.38	47,368,363.65			156,362,661.03
合肥西湖房地产开发有限责任公司	1,500,000.00	1,477,976.96	1,015,000.54			2,492,977.50
浙江数源贸易有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00	440,725.55			45,440,725.55
小计	<u>119,950,000.00</u>	<u>182,072,274.34</u>	<u>72,692,873.50</u>			<u>254,765,147.84</u>

b. 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	期初数	本期投资成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期投资准备增减额	本期股权投资差额增减额	期末数
杭州易和网络有限公司	40,226,455.93		10,242,327.83				50,468,783.76

杭州中兴房地产开发有限公司	98,520,587.22	60,000,000.00	37,160,403.46	39,318,329.65	156,362,661.03
合肥西湖房地产开发有限责任公司	1,509,739.84		983,237.66		2,492,977.50
浙江数源贸易有限公司		45,000,000.00	440,725.55		45,440,725.55
小 计	<u>140,256,782.99</u>	<u>105,000,000.00</u>	<u>48,826,694.50</u>	<u>39,318,329.65</u>	<u>254,765,147.84</u>

2) 被投资单位与公司会计政策无重大差异，投资变现及投资收益汇回未受到重大限制。

(3) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	投资期限	期初数	本期增加	本期减少	期末数
北京中视联数字系统有限公司	2.11% [注 1]		900,000.00		900,000.00	
三丸东杰(控股)有限公司	9.52% [注 2]			29,286,721.36		29,286,721.36
小 计			<u>900,000.00</u>	<u>29,286,721.36</u>	<u>900,000.00</u>	<u>29,286,721.36</u>

[注 1]：详见本财务报表附注十二(六)之说明。

[注 2]：详见本财务报表附注六(一)10 之注释。

(4) 长期投资减值准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出[注]	
北京中视联数字系统有限公司	165,000.00			165,000.00	
小 计	<u>165,000.00</u>			<u>165,000.00</u>	

[注 1]：详见本财务报表附注六(一)10 之注释。

(二) 母公司利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入 本期数 652,108,623.31

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
彩电产品销售	642,748,530.17	571,018,321.00
加工修理劳务	9,360,093.14	6,070,811.96
合 计	<u>652,108,623.31</u>	<u>577,089,132.96</u>

(2) 本期向前 5 名客户销售的收入总额为 183,525,284.96 元，占公司全部主营业务收入的 31.80%。

2. 主营业务成本 本期数 607,637,798.59

项 目	本期数	上年同期数
彩电产品销售	599,469,698.20	529,831,743.25

加工修理劳务	8,168,100.39	2,818,420.11
合计	<u>607,637,798.59</u>	<u>532,650,163.36</u>

3. 投资收益 本期数 53,592,299.50

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
权益法核算下调整的被投资单位损益净增减的金额	48,826,694.50	44,634,344.33
计提的短期、长期投资减值准备	805,000.00	-385,000.00
短期投资收益	3,510,605.00	566,700.00
股权投资转让收益	450,000.00	
合计	<u>53,592,299.50</u>	<u>44,816,044.33</u>

(2) 占报告期利润总额 10% (含 10%) 以上的项目的情况说明

公司本期赎回原持有的融通行业景气基金 10,000,000.00 份，取得赎回净收益 3,510,605.00 元。

## 八、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 存在控制关系的关联方

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地址	经营范围	与企业关系	经济性质或类型	法定代表人
西湖电子集团有限公司	杭州市	视频产品等	控股股东	国有独资	章国经
杭州中兴房地产开发有限公司	杭州市	房地产开发等	控股子公司	有限公司	裘树南
杭州中兴景洲房地产开发有限公司	杭州市	房地产开发等	控股子公司	有限公司	裘树南
浙江数源贸易有限公司	杭州市	批发零售家用电器等	控股子公司	有限公司	朴东国
杭州中兴景天房地产开发有限公司	杭州市	房地产开发等	控股子公司	有限公司	裘树南
合肥西湖房地产开发有限责任公司	合肥市	房地产开发等	控股子公司	有限公司	裘树南
诸暨中兴房地产开发有限责任公司	诸暨市	房地产开发等	控股子公司	有限公司	裘树南
杭州易和网络有限公司	杭州市	网络系统集成等	控股子公司	有限公司	薛松林
杭州易和互联软件技术有限公司	杭州市	软硬件开发销售等	控股子公司	有限公司	丁毅

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
西湖电子集团有限公司	266,000,000			266,000,000

杭州中兴房地产开发有限公司	60,000,000	60,000,000		120,000,000
杭州中兴景洲房地产开发有限公司		90,000,000		90,000,000
浙江数源贸易有限公司		50,000,000		50,000,000
杭州中兴景天房地产开发有限公司	60,000,000			60,000,000
合肥西湖房地产开发有限责任公司	30,000,000			30,000,000
诸暨中兴房地产开发有限责任公司	30,000,000			30,000,000
杭州易和网络有限公司	28,000,000			28,000,000
杭州易和互联软件技术有限公司	600,000			600,000

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	(%)	金额	(%)	金额	(%)	金额	(%)
西湖电子集团有限公司	136,000,000	69.39			22,200,000	11.33	113,800,000	58.06
杭州中兴房地产开发有限公司	58,716,000	97.86	60,000,000	1.07			118,716,000	98.93
杭州中兴景洲房地产开发有限公司			89,037,000	98.93			89,037,000	98.93
浙江数源贸易有限公司			49,945,000	99.89			49,945,000	99.89
杭州中兴景天房地产开发有限公司	35,229,600	58.72	386,400	0.64			35,616,000	59.36
合肥西湖房地产开发有限责任公司	29,391,000	97.97	303,000	1.01			29,698,000	98.98
诸暨中兴房地产开发有限责任公司	26,421,000	88.07	291,000	0.97			26,712,000	89.04
杭州易和网络有限公司	26,600,000	95.00					26,600,000	95.00
杭州易和互联软件技术有限公司	342,000	57.00					342,000	57.00

2. 不存在控制关系的关联方(有交易的关联方)

关联方名称	与本公司的关系
杭州西湖电子进出口有限公司	同一控股股东
杭州智能楼宇系统工程有限公司	同一控股股东
三菱数源移动通讯设备有限公司	同一控股股东
西湖集团(香港)有限公司	同一控股股东

(二) 关联方交易情况

1. 采购货物

关联方名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
西湖电子集团有限公司		市场价	120,894.00	市场价
杭州西湖电子进出口有限公司			-1,493,287.13	市场价
西湖集团(香港)有限公司	16,877,391.33	市场价		

合 计	16,877,391.33		-1,372,393.13	
-----	---------------	--	---------------	--

2. 销售货物

关联方名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
西湖电子集团有限公司			15,136.76	市场价
杭州西湖电子进出口有限公司	490,212.69	市场价	6,917,223.16	市场价
西湖集团(香港)有限公司	39,739,123.07	市场价		
合 计	40,229,335.76		6,932,359.92	

3. 关联方应收(预收)应付(预付)款项余额

项目及关联方名称	余额		占全部应收(预收) 应付(预付)款余额的比重(%)	
	期末数	期初数	期末数	期初数
(1) 应收票据				
西湖电子集团有限公司	27,308,168.93		40.63	
杭州西湖电子进出口有限公司		9,326,387.92		21.53
杭州智能楼宇系统工程技术有限公司	800,000.00		1.19	
小 计	28,108,168.93	9,326,387.92	41.82	21.53
(2) 应收账款				
杭州智能楼宇系统工程技术有限公司[注]	1,365,806.57	5,285,015.42	1.93	8.19
杭州西湖电子进出口有限公司		74,427.38		0.12
小 计	1,365,806.57	5,359,442.80	1.93	8.31
(3) 预付账款				
西湖集团(香港)有限公司	17,234,427.47		62.37	
小 计	17,234,427.47		62.37	
(4) 预收账款				
杭州西湖电子进出口有限公司	6,000.00		0.01	
小 计	6,000.00		0.01	
(5) 其他应付款				
西湖电子集团有限公司	175,536.60	12,000.70	0.86	0.06
小 计	175,536.60	12,000.70	0.86	0.06

[注]：公司期末应收关联方杭州智能楼宇系统工程技术有限公司货款主要系公司控股子公司杭州易和网络有限公司部分网络系统集成项目通过关联方杭州智能楼宇系统工程技术有限公司承接，部分项目货款通过杭州智能楼宇系统工程技术有限公司向项目发包单位结算。其中账龄 1 年

以内的款项 389,068.55 元，账龄 1 - 2 年的款项 465,038.66 元，账龄 2 - 3 年的款项 511,699.36 元。

#### 4. 其他关联方交易

##### (1) 购买或销售除商品以外的其他资产

公司本期将部分固定资产按账面净值作价 7,734,195.02 元转让给控股东西湖电子集团有限公司。

公司本期按账面净值作价 346,816.03 元受让控股东西湖电子集团有限公司部分固定资产。

公司控股子公司杭州易和网络有限公司本期按协议价格受让控股东西湖电子集团有限公司 CDMA 直放站业务资产，该等业务资产作价 1,788,505.10 元，按账面净值作价 247,359.80 元受让控股东西湖电子集团有限公司部分固定资产。

##### (2) 代理

公司控股子公司杭州易和网络有限公司本期通过关联方杭州智能楼宇系统工程有限公司承接合同总金额为 3,833,532.89 元的网络系统集成工程项目，截至 2006 年 12 月 31 日部分合同已完工并确认收入 1,829,914.53 元，杭州易和网络有限公司本期支付杭州智能楼宇系统工程有限公司总包管理费 5,843.95 元。

##### (3) 租赁

1) 公司本期向控股东西湖电子集团有限公司承租办公用房，根据双方签订的《房产使用租赁协议》及《补充协议书》，公司本期支付租赁及物业管理费 596,340.00 元。

2) 公司控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司本期向控股东西湖电子集团有限公司承租办公用房，每半年结算一次，本期已付 2006 年度租赁及物业管理费 1,116,405.41 元，并预付 2007 年 1-4 月租赁及物业管理费 229,001.40 元。

3) 公司控股子公司杭州易和网络有限公司本期向控股东西湖电子集团有限公司承租办公用房，支付租赁及物业管理费 145,189.23 元。

4) 控股子公司杭州易和互联软件有限公司本期向控股东西湖电子集团有限公司承租办公用房，支付租赁及物业管理费 74,736.55 元。

5) 本公司上海分公司本期向控股东西湖电子集团有限公司承租上海新宏大厦的办公用房，支付租赁费 152,928.00 元，收取房屋管理费 23,624.30 元。

6) 关联方三菱数源移动通讯设备有限公司本期承租公司位于杭州下沙经济技术开发区西湖电子城内部分厂房和附属设施，公司本期收取租赁费等共计 693,000.00 元。

7) 控股东西湖电子集团有限公司本期承租公司位于杭州下沙经济技术开发区西湖电子城内部分厂房和附属设施，公司本期收取租赁费等共计 1,033,761.60 元。

##### (4) 资金往来

1) 公司本期与控股股东西湖电子集团有限公司往来借方累计发生额 47,137,830.35 元, 贷方累计发生额 47,468,931.86 元。其中公司将收到控股股东西湖电子集团有限公司的 3 份商业承兑汇票共计 2,400 万元向银行贴现, 该等商业承兑汇票到期日为 2007 年 5 月 10 日。公司将 2,400 万元支付给了西湖电子集团有限公司, 截至本财务报告批准报出日, 西湖电子集团有限公司已归还上述款项。

2) 公司控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司本期与控股股东西湖电子集团有限公司往来借方往来 17,000,000.00 元, 均系支付的暂借款; 发生贷方往来 17,100,210.00 元, 其中收到暂借款 17,100,000.00 元, 代扣房租 210.00 元。

3) 根据本公司与控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司签订的协议, 杭州中兴房地产开发有限公司向本公司借入转贷资金, 并按照约定由杭州中兴房地产开发有限公司承担借款利息, 杭州中兴房地产开发有限公司根据实际占用期限支付利息 2,389,930.00 元, 已计入九堡项目开发成本。

4) 根据公司控股子公司杭州易和网络有限公司与控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司签订的协议, 杭州易和网络有限公司本期按实际资金占用金额和约定利率向杭州中兴房地产开发有限公司收取资金占用费 267,976.82 元, 已计入财务费用。

5) 公司控股子公司杭州易和网络有限公司本期支付公司关联方杭州智能楼宇系统工程有限公司 7,268,972.35 元, 截至 2006 年 12 月 31 日杭州易和网络有限公司已收回其中 710 万元。

6) 公司控股子公司杭州易和网络有限公司本期支付控股股东西湖电子集团有限公司 9,000,000.00 元用于购买 CDMA 直放站业务等资产, 截至 2006 年 12 月 31 日已收回该等项目结算后余款 6,917,449.03 元。

7) 根据公司控股子公司浙江数源贸易有限公司与控股子公司杭州中兴景洲房地产开发有限公司签订的协议, 浙江数源贸易有限公司本期按实际资金占用金额和约定利率向杭州中兴景洲房地产开发有限公司收取资金占用费 95,200.00 元, 已计入财务费用。

8) 根据公司控股子公司浙江数源贸易有限公司与控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司签订的协议, 浙江数源贸易有限公司本期按实际资金占用金额和约定利率向杭州中兴房地产开发有限公司收取资金占用费 96,600.00 元, 已计入财务费用。

9) 公司控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司本期收到关联方杭州智能楼宇系统工程有限公司暂借款 700 万元, 截至 2006 年 12 月 31 日公司已归还其暂借款 700 万元。

#### (5) 提供或接受劳务

公司本期向控股股东西湖电子集团有限公司提供加工劳务, 取得收入 385,564.64 元。公司本期委托西湖电子集团有限公司进行产品加工并支付加工费等 5,311,719.40 元。

#### (6) 担保

1) 本公司为关联方提供担保的情况

截至 2006 年 12 月 31 日，本公司为关联方提供保证担保的情况：（单位：万元）

被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注
杭州易和网络有限公司	华夏银行股份有限公司杭州之江支行	3,000.00	2007.2.28	
小 计		<u>3,000.00</u>		

2) 关联方为本公司提供担保的情况

a. 截至 2006 年 12 月 31 日，关联方为本公司银行借款提供保证担保的情况：（单位：万元）

关联方名称	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注
西湖电子集团有限公司	中国银行股份有限公司 杭州市高新技术开发区支行	2,000.00	2007.1.4	[注]
西湖电子集团有限公司	交通银行股份有限公司 杭州华浙广场支行	3,000.00	2007.6.25	
西湖电子集团有限公司	交通银行股份有限公司 杭州华浙广场支行	2,000.00	2007.8.22	
西湖电子集团有限公司	中国建设银行股份有限公司 杭州天水支行	5,000.00	2007.9.29	
西湖电子集团有限公司	中国建设银行股份有限公司 杭州中山支行	12,000.00	2007.10.20	
西湖电子集团有限公司	中国农业银行杭州市 解放路支行	6,000.00	2008.5.29	
小 计		<u>30,000.00</u>		

[注]：该项保证最高额为 8,000.00 万元。

b. 控股股东西湖电子集团有限公司为本公司开具银行承兑汇票提供保证。截至 2006 年 12 月 31 日，扣除本公司向银行提供的银行承兑汇票保证金，西湖电子集团有限公司为公司提供保证的金额共计 67,945,352.35 元。

(7) 共同对外投资

根据公司董事会决议，本公司和控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司共同出资设立浙江数源贸易有限公司。该公司注册资本 5,000 万元，其中本公司出资 4,500 万元，占其注册资本的 90%，杭州中兴房地产开发有限公司出资 500 万元，占其注册资本的 10%。上述出资业经浙江中浩华天会计师事务所有限公司审验并出具华天会验[2006]第 96 号和 135 号《验资报告》。浙江数源贸易有限公司成立后主要从事批发、零售家用电器、电子产品等。

(8) 根据财政部驻浙江省财政监察专员办事处《关于对西湖电子集团有限公司国家高技术产业发展项目检查结论和处理的通知》（财驻浙监[2006]178 号），要求公司控股股东西湖电子集团有限公司机卡分离数字电视接收机高技术产业化示范项目单独建账核算。根据本公司与控股股东签订的《机卡分离数字电视机顶盒及一体化接收机开发项目的合作协议》，西湖



电子集团有限公司委托本公司进行上述项目的具体实施，公司根据西湖电子集团有限公司的通知将实施过程中发生的支出在在建工程科目归集核算，待项目完工后按规定结转。

(9) 向关联方人士支付报酬

2006 年度公司共有关联方人士 13 人，其中，在本公司领取报酬 5 人，全年报酬总额 95.48 万元。2005 年度公司共有关联方人士 14 人，其中，在本公司领取报酬 6 人，领取独立董事津贴 3 人，全年报酬总额 102.24 万元。公司确定的 2006 年度每一位关键管理人员报酬方案如下：

关联方人士姓名	职 务	2006 年度	2005 年度
章国经	董事长、总经理	23.60	20.83
朴东国	董事、副总经理	17.90	15.12
汪丽萍	董事、副总经理	17.09	14.22
丁毅	董事、董事会秘书	15.76	14.34
倪勇	财务总监	12.13	
陈建华	董事、副总经理		14.31
范广照	独立董事	3.00	3.00
胡旺山	独立董事	3.00	3.00
陶久华	独立董事	3.00	3.00
戴杨	监事、总工程师		14.42
合 计		95.48	102.24

**九、或有事项**

(一) 未决诉讼或仲裁

1. 2001 年 12 月 27 日本公司向杭州市西湖区人民法院提起诉讼，诉请周传祥支付本公司 193 台彩电的货款，共计人民币 265,920.00 元。根据 2002 年 5 月 17 日杭州市西湖区人民法院[2002]杭西经初字第 40 号《民事判决书》，本公司胜诉。周传祥于 2002 年上诉至杭州市中级人民法院。根据 2003 年 5 月 10 日杭州市中级人民法院[2002]杭经终字第 975 号《民事判决书》，驳回上诉，维持原判。截至 2006 年 12 月 31 日，上述诉讼尚未执行。本公司已按照既定的会计政策全额计提坏账准备。

2. 2002 年 9 月 10 日本公司向浙江省长兴县人民法院提起诉讼，诉请长兴县五金交电化工公司支付所欠本公司彩电货款 563,984.00 元。根据 2002 年 10 月 17 日浙江省长兴县人民法院[2002]长经初字第 339 号《民事判决书》，本公司胜诉。截至 2006 年 12 月 31 日，上述诉讼尚未执行。本公司已按照既定的会计政策全额计提坏账准备。

3. 2005 年 1 月 25 日公司控股子公司杭州易和网络有限公司向杭州市上城区人民法院提

起诉讼，诉请杭州天心企业管理咨询有限公司支付所欠产品货款 34,000.00 元。根据 2005 年 7 月 25 日杭州市上城区人民法院(2005)上民二初字第 93 号《民事判决书》，杭州易和网络有限公司胜诉。截至 2006 年 12 月 31 日，上述诉讼尚未执行。杭州易和网络有限公司已按照既定的会计政策全额计提坏账准备。

## (二) 公司提供的各种债务担保

截至 2006 年 12 月 31 日，本公司对外抵押情况(单位：万元)：

被担保单位	抵押物	抵押权人	抵押物		担保 借款余额	借款 到期日
			账面原值	账面净值		
合肥西湖房地产开发有限责任公司	合肥新站试验区土地及在建工程	中国工商银行合肥市银河支行	[注 1]	[注 1]	3,400 万	2007.9.28
诸暨中兴房地产开发有限责任公司小区 B 号地块	诸暨经济开发区詹家山居住区诸暨支行	中国建设银行股份有限公司	[注 2]	[注 2]	2,500 万	2007.06.07
杭州中兴景天房地产开发有限公司	杭州丁桥居住区 R21-22 地块	中国建设银行股份有限公司杭州中山支行	[注 3]	[注 3]	5,200 万	2007.10.20
小 计					11,100 万	

[注 1] :公司控股子公司合肥西湖房地产开发有限责任公司将其拥有的位于合肥市新站试验区双七路北土地使用权 33,333.32 平方米及该地块上开发的房产 25,537.56 平方米评估作价 93,962,149.00 元用作借款抵押，并由杭州中兴房地产开发有限公司提供连带责任保证。

[注 2] :公司控股子公司诸暨中兴房地产开发有限责任公司将其拥有的位于诸暨市经济开发区詹家山居住小区 B 号地块土地使用权评估作价 4,000 万元用于借款抵押，取得中国建设银行股份有限公司诸暨市支行 2,800 万元的最高额授信额度，授信期间自 2006 年 6 月 8 日至 2008 年 6 月 7 日止。

[注 3] :公司控股子公司杭州中兴景天房地产开发有限公司将其拥有的位于杭州市丁桥居住区 R21-22 地块土地使用权评估作价 115,663,596.00 元用于向中国建设银行股份有限公司杭州中山支行 12,000 万元借款中 5,200 万元主债权的抵押。

## (三) 已贴现商业承兑汇票

截至 2006 年 12 月 31 日，公司本期将收到控股东西湖电子集团有限公司的商业承兑汇票 2,400 万元向浙商银行贴现，详见本财务报表附注八(二)4(4)1)之说明。

(四) 根据公司控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司、诸暨中兴房地产开发有限责任公司、合肥西湖房地产开发有限责任公司及杭州中兴景天房地产开发有限公司和相关银行签署的协议，上述从事房地产业务的控股子公司为购房者办妥相关房产抵押手续前的按揭贷款提供连带责任保证。

## 十、承诺事项

(一) 公司控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司以 29,809.00 万元的价格竞得位于杭州市江干区九堡镇的杭政储出[2005]23 号地块 33,961 平方米的土地使用权,根据杭州中兴房地产开发有限公司与国有土地管理部门分别签订的《国有土地使用权出让合同》和《土地开发补偿协议书》的规定,公司已支付首期土地使用权出让金和土地开发补偿金共计 5,962.00 万元,剩余款项 23,847.00 万元应于 2006 年 3 月 10 日前分期付清。截至财务报告批准报出日,因土地拆迁工作未能顺利实施,剩余款项公司未按照上述合同及协议约定如期支付,本公司亦未办妥国有土地使用权证。

(二) 公司控股子公司杭州中兴景洲房地产开发有限公司于 2005 年度取得位于杭州市下城区杨家村的 R21-10、R21-2 地块经济适用房建设项目的开发权。根据杭州中兴景洲房地产开发有限公司与杭州市草荡小区建设指挥部签订的《土地开发补偿协议》,上述经济适用房建设项目土地开发补偿费合计 162,889,560.00 元应于 2006 年 12 月 30 日前支付完毕。截至财务报告批准报出日,公司已支付 152,767,520.00 元,剩余款项尚未支付。上述部分地块已办妥国有土地使用权证。该项目已开始实施前期工程。

(三) 截至 2006 年 12 月 31 日,公司开立的未到期信用证共计 1,994,825.00 美元。

## 十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

根据双方签订的《开立保函协议》,公司控股子公司杭州中兴景洲房地产开发有限公司于 2007 年 1 月 23 日在华夏银行股份有限公司杭州分行开立工程履约保函,保函金额 8,249,070.30 元,保函有效期自 2007 年 1 月 24 日起至 2008 年 4 月 24 日止。

## 十二、其他重要事项

### (一) 债务重组事项

无重大债务重组事项。

### (二) 非货币性交易事项

无重大非货币性交易事项。

(三) 根据公司董事会有关决议,对因募股资金投入或提供房地产业务资金周转借款形成本公司及各控股子公司之间的应收款项本息,不存在坏账风险,本公司及各控股子公司均不计提坏账准备。

(四) 公司控股子公司合肥西湖房地产开发有限责任公司开发的中兴西湖花园项目二期本期已竣工并通过分项验收,部分房产已交付业主使用。总承包商浙江中强建工集团有限公司和浙江国昌建设集团有限公司等建设单位工程款尚未结算,合肥西湖房地产开发有限责任公司按照初步决算结果计算项目开发成本。

(五) 公司控股子公司诸暨中兴房地产开发有限责任公司开发的中兴景城嘉苑项目一、二

期本期已竣工并通过分项验收，部分房产已交付业主使用。总承包商浙江国昌建设集团有限公司和浙江暨阳建设集团有限公司等建设单位工程款尚未结算，诸暨中兴房地产开发有限责任公司按照初步决算结果计算项目开发成本。

(六) 根据双方签订的《股权转让协议》，公司将持有的北京中视联系统有限公司 90 万元股权以 135 万元价格转让给北京诺力通科技有限公司，截至 2006 年 12 月 31 日，公司已收到北京诺力通科技有限公司股权转让款 73.50 万元，剩余款项北京诺力通科技有限公司已承诺于 2007 至 2008 年分期支付完毕。上述股权转让已办妥工商变更登记手续。

(七) 根据国家税务总局《国家税务总局关于房地产开发企业土地增值税清算管理有关问题的通知》(国税发[2006]187 号)文的规定，自 2007 年 2 月 1 日起，税务部门将加强房地产开发企业土地增值税清算管理工作。

根据国家税务总局国税发[2004]100 号文和房地产项目开发所在地地方税务局的有关规定，从事房地产开发的控股子公司目前已按照房地产销售收入和预收房款的一定比例计提和预缴土地增值税，待项目全部竣工决算并实现销售后向税务机关申请清算。截至 2006 年 12 月 31 日，公司已预缴土地增值税 4,994,666.66 元。

(八) 根据 2006 年 12 月 30 日公司控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司股东会决议，公司本期单方面对其增加投资 6,000 万元，增资后杭州中兴房地产开发有限公司注册资本变更为 12,000 万元，公司出资 10,685 万元，占其注册资本的 89.04%。上述出资业经浙江中浩华天会计师事务所有限公司审验并出具华天会验[2006]第 175 号《验资报告》。公司已于 2006 年 12 月 31 日办妥工商变更登记手续。

(九) 公司本期出口销售给三丸东杰(控股)有限公司及其关联企业东杰电气(上海)有限公司、东杰数码电子(上海)有限公司、东杰电气(中国)有限公司彩电产品折合人民币 54,665,178.77 元，向其采购显象管等产品折合人民币 89,371,168.72 元。截至 2006 年 12 月 31 日，公司应付上述公司货款人民币 53,441,201.72 元，其中暂估购货款折合人民币 18,377,391.75 元。

(十) 根据中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司的信息披露规范问答第 1 号----非经常性损益》(2004 年修订)的规定，本公司非经常性损益发生额情况如下(收益为+，损失为-)：

项 目	2006 年度
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	449,368.12
各种形式的政府补贴	78,000.00
短期投资损益，(除国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益外)	3,510,605.00

各项非经常性营业外收入、支出	14,328.20
以前年度已经计提各项减值准备的转回	245,000.00
小 计	4,297,301.32
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	11,675.95
少数股东损益影响数（亏损以“-”表示）	4,618.80
非经常性损益净额	4,281,006.57

## 资产负债表

编制单位：数源科技股份有限公司

2006年12月31日

单位：人民币元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>流动资产：</b>				
货币资金	247,232,708.67	78,783,495.37	178,980,583.95	118,367,816.67
短期投资	2,000,000.00		9,360,000.00	9,360,000.00
应收票据	67,212,196.98	47,013,732.22	43,313,108.90	43,313,108.90
应收股利				
应收利息				
应收账款	65,113,562.09	76,398,913.89	59,630,210.37	52,480,680.58
其他应收款	7,040,658.99	107,279,922.32	1,552,789.17	186,107,231.60
预付账款	27,630,785.73	25,764,998.69	13,771,283.77	13,408,248.50
应收补贴款			27,561.86	27,561.86
存货	1,196,228,025.43	196,370,978.33	953,056,382.09	284,116,640.42
待摊费用	262,989.34	18,300.00	1,247,280.29	709,113.20
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,612,720,927.23	531,630,340.82	1,260,939,200.40	707,890,401.73
<b>长期投资：</b>				
长期股权投资	29,286,721.36	284,051,869.20	735,000.00	140,991,782.99
长期债权投资				
长期投资合计	29,286,721.36	284,051,869.20	735,000.00	140,991,782.99
合并价差				
<b>固定资产：</b>				
固定资产原价	198,197,773.59	195,070,743.18	209,215,985.52	207,013,429.24
减：累计折旧	70,563,174.31	69,407,883.89	71,635,566.90	70,919,217.28
固定资产净值	127,634,599.28	125,662,859.29	137,580,418.62	136,094,211.96
减：固定资产减值准备	6,155,699.41	6,155,699.41	6,475,402.25	6,475,402.25
固定资产净额	121,478,899.87	119,507,159.88	131,105,016.37	129,618,809.71
工程物资				
在建工程	4,087,531.95	4,738,853.21		
固定资产清理				
固定资产合计	125,566,431.82	124,246,013.09	131,105,016.37	129,618,809.71
无形资产及其他资产：				

无形资产	3,068,677.25	3,068,677.25	72,580.93	72,580.93
长期待摊费用	1,617,076.45	1,617,076.45	2,594,808.02	2,594,808.02
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	4,685,753.70	4,685,753.70	2,667,388.95	2,667,388.95
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	1772259834.11	944613976.81	1395446605.72	981168383.38
流动负债：				
短期借款	254,000,000.00	164,000,000.00	168,555,883.99	103,555,883.99
应付票据	139,083,197.57	138,059,867.57	178,049,771.74	178,049,771.74
应付账款	221,708,831.69	83,286,511.13	265,377,723.80	123,583,787.30
预收账款	335,026,029.22	5,389,895.26	142,688,937.24	19,151,189.32
应付工资	3,349,883.54		3,710,815.03	360,931.49
应付福利费	2,155,911.75	848,361.73	1,065,454.23	67,580.60
应付股利				
应交税金	-5,386,981.96	-5,895,572.70	-1,600,267.61	-1,837,769.55
其他应交款	107,860.64	446,726.53	-132,771.11	38,672.87
其他应付款	20,527,788.06	5,170,398.74	18,921,073.03	12,086,427.97
预提费用	2,187,235.51	1,834,046.76	2,277,732.20	2,094,782.20
预计负债				
一年内到期的长期负债	154,352,340.00			
其他流动负债				
流动负债合计	1,127,112,096.02	393,140,235.02	778,914,352.54	437,151,257.93
长期负债：				
长期借款	60,000,000.00		40,070,400.00	
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	6,179,961.11	6,179,961.11	584,853.89	584,853.89
其他长期负债				
长期负债合计	66,179,961.11	6,179,961.11	40,655,253.89	584,853.89
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	1,193,292,057.13	399,320,196.13	819,569,606.43	437,736,111.82
少数股东权益	31,037,442.96		30,551,647.69	
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	196,000,000.00	196,000,000.00	196,000,000.00	196,000,000.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	196,000,000.00	196,000,000.00	196,000,000.00	196,000,000.00
资本公积	322,685,884.76	322,685,884.76	322,171,082.56	322,171,082.56
盈余公积	9,449,962.22	9,449,962.22	9,315,291.53	9,315,291.53
其中：法定公益金			3,105,097.18	3,105,097.18
未分配利润	19,794,487.04	17,157,933.70	17,838,977.51	15,945,897.47
其中：现金股利				
未确认的投资损失				
外币报表折算差额				
所有者权益（或股东权益）合	547,930,334.02		545,325,351.60	

计		545,293,780.68		543,432,271.56
负债和所有者权益(或股东权益)合计	1,772,259,834.11	944,613,976.81	1,395,446,605.72	981,168,383.38

### 利润及利润分配表

编制单位：数源科技股份有限公司

2006年1-12月

单位：(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	946,766,285.45	652,108,623.31	819,784,617.93	577,089,132.96
减：主营业务成本	787,532,992.75	607,637,798.59	675,340,520.79	532,650,163.36
主营业务税金及附加	20,553,098.55	1,229,237.85	16,071,391.31	1,303,398.53
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	138,680,194.15	43,241,586.87	128,372,705.83	43,135,571.07
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	3,437,819.40	3,380,219.63	2,680,810.05	2,634,233.69
减：营业费用	57,766,782.75	49,404,566.98	53,629,065.93	47,901,399.49
管理费用	47,478,266.39	40,110,841.52	39,236,893.33	32,568,260.77
财务费用	13,190,702.73	8,765,330.93	7,692,113.11	4,962,378.09
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	23,682,261.68	-51,658,932.93	30,495,443.51	-39,662,233.59
加：投资收益(亏损以“-”号填列)	4,765,605.00	53,592,299.50	993,970.00	44,816,044.33
补贴收入	78,000.00	78,000.00	54,831.00	54,831.00
营业外收入	87,556.90	71,556.90	61,378.51	54,028.51
减：营业外支出	975,748.68	734,811.64	627,263.80	532,447.30
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	27,637,674.90	1,348,111.83	30,978,359.22	4,730,222.95
减：所得税	24,507,778.27	1,404.91	25,982,208.68	946.42
少数股东损益	1,031,716.43		797,501.56	
加：未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润(亏损以“-”号填列)	2,098,180.20	1,346,706.92	4,198,648.98	4,729,276.53
加：年初未分配利润	17,838,977.51	15,945,897.47	14,349,720.01	11,926,012.42
其他转入				
六、可供分配的利润	19,937,157.71	17,292,604.39	18,548,368.99	16,655,288.95
减：提取法定盈余公积	142,670.67	134,670.69	472,927.65	472,927.65
提取法定公益金			236,463.83	236,463.83
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	19,794,487.04	17,157,933.70	17,838,977.51	15,945,897.47
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作资本(或股本)的普通股股利				
八、未分配利润	19,794,487.04	17,157,933.70	17,838,977.51	15,945,897.47
利润表(补充资料)				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2.自然灾害发生的损失				
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额				

4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

## 现金流量表

编制单位：数源科技股份有限公司

2006年1-12月

单位：(人民币)元

项目	本期	
	合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售产品、提供劳务收到的现金	1,044,024,193.48	529,891,631.63
收到的税费返还	1,629,446.54	1,629,446.54
收到的其他与经营活动有关的现金	295,266,439.55	197,309,652.68
经营活动现金流入小计	1,340,920,079.57	728,830,730.85
购买商品、接受劳务支付的现金	1,023,571,159.92	507,310,997.53
支付给职工以及为职工支付的现金	31,403,806.74	25,339,175.95
支付的各项税费	48,149,465.28	4,181,757.61
支付的其他与经营活动有关的现金	362,126,737.01	179,177,780.43
经营活动现金流出小计	1,465,251,168.95	716,009,711.52
经营活动产生的现金流量净额	-124,331,089.38	12,821,019.33
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金	11,735,000.00	10,735,000.00
取得投资收益所收到的现金	3,714,695.27	43,033,024.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	7,983,503.05	8,125,547.11
收到的其他与投资活动有关的现金	-1,026,217.65	
投资活动现金流入小计	22,406,980.67	61,893,572.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	20,535,809.07	19,713,152.36
投资所支付的现金	37,490,811.63	134,490,811.63
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	58,026,620.70	154,203,963.99
投资活动产生的现金流量净额	-35,619,640.03	-92,310,391.96
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资所收到的现金	5,000,000.00	
借款所收到的现金	430,000,000.00	160,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	24,000,000.00	24,000,000.00
筹资活动现金流入小计	459,000,000.00	184,000,000.00
偿还债务所支付的现金	194,555,883.99	123,555,883.99
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	22,636,357.57	5,907,942.72
其中：子公司支付少数股东的股利	553,921.14	
支付的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	217,192,241.56	129,463,826.71
筹资活动产生的现金流量净额	241,807,758.44	54,536,173.29
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	81,857,029.03	-24,953,199.34
现金流量表补充资料		
1.将净利润调节为经营活动现金流		



量：		
净利润	2,098,180.20	1,346,706.92
加：计提的资产减值准备	8,411,349.09	9,036,791.86
固定资产折旧	7,819,324.96	7,345,139.50
无形资产摊销	503,903.68	503,903.68
长期待摊费用摊销	2,416,337.29	2,416,337.29
待摊费用减少（减：增加）	984,290.95	690,813.20
预提费用增加（减：减少）	-78,434.99	-260,735.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	320,334.72	315,352.74
固定资产报废损失		
财务费用	10,738,122.87	5,907,942.72
投资损失（减：收益）	-3,960,605.00	-52,787,299.50
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-238,799,577.63	79,568,835.09
经营性应收项目的减少（减：增加）	-31,515,478.30	53,823,270.85
经营性应付项目的增加（减：减少）	115,699,446.35	-95,086,039.58
其他		
少数股东损益	1,031,716.43	
经营活动产生的现金流量净额	-124,331,089.38	12,821,019.33
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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增加情况：		
现金的期末余额	207,745,625.21	40,322,629.56
减：现金的期初余额	125,888,596.18	65,275,828.90
加：现金等价物期末余额		
减：现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	81,857,029.03	-24,953,199.34