

**数源科技股份有限公司**  
**2007年半年度财务报告**  
**(未经审计)**

**一、会计报表**

**1、资产负债表**

编制单位：数源科技股份有限公司

2007年06月30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	444,597,121.04	77,723,513.08	247,232,708.67	78,783,495.37
交易性金融资产	59,056,699.88	47,056,699.88	35,469,876.17	33,469,876.17
应收票据	34,384,288.88	19,949,437.06	67,212,196.98	47,013,732.22
应收账款	69,706,529.25	55,777,268.11	65,113,562.09	76,398,913.89
预付账款	102,129,303.99	24,889,592.13	27,630,785.73	25,764,998.69
应收股利				
应收利息				
其他应收款	8,613,723.83	124,755,830.06	7,040,658.99	107,279,922.32
存货	1,087,382,783.34	136,360,069.74	1,196,228,025.43	196,370,978.33
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	456,807.97	440,101.64	262,989.34	18,300.00
<b>流动资产合计</b>	<b>1,806,327,258.18</b>	<b>486,952,511.70</b>	<b>1,646,190,803.40</b>	<b>565,100,216.99</b>
<b>非流动资产：</b>				
可供出售金融资产	30,802,481.65	30,802,481.65		
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		255,137,144.90		255,137,144.90
投资性房地产				
固定资产	94,760,667.18	92,962,364.15	98,547,696.98	96,575,956.99
在建工程	11,035,100.35	11,686,421.61	4,087,531.95	4,738,853.21
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	25,214,289.93	25,214,289.93	25,999,880.14	25,999,880.14
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	1,205,025.85	1,205,025.85	1,617,076.45	1,617,076.45
递延所得税资产	271,715.52		399,351.03	
其他非流动资产				
<b>非流动资产合计</b>	<b>163,289,280.48</b>	<b>417,007,728.09</b>	<b>130,651,536.55</b>	<b>384,068,911.69</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,969,616,538.66</b>	<b>903,960,239.79</b>	<b>1,776,842,339.95</b>	<b>949,169,128.68</b>
<b>流动负债：</b>				
短期借款	195,000,000.00	160,000,000.00	254,000,000.00	164,000,000.00

交易性金融负债				
应付票据	166,577,260.00	81,453,800.00	139,083,197.57	138,059,867.57
应付账款	144,470,769.06	52,126,810.18	221,708,831.69	83,286,511.13
预收账款	352,992,924.38	35,170,638.05	335,026,029.22	5,389,895.26
应付职工薪酬	4,516,470.32	695,652.39	5,997,194.62	1,339,761.06
应交税费	-19,604,995.91	203,642.43	-5,279,121.32	-5,448,846.17
应付利息				
应付股利				
其他应付款	36,280,012.57	22,622,808.96	20,036,388.73	4,678,999.41
一年内到期的非流动负债	140,000,000.00		154,352,340.00	
其他流动负债	257,584.37	209,573.49	2,187,235.51	1,834,046.76
流动负债合计	1,020,490,024.79	352,482,925.50	1,127,112,096.02	393,140,235.02
非流动负债：				
长期借款	360,000,000.00		60,000,000.00	
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	7,008,104.77	7,008,104.77	6,179,961.11	6,179,961.11
预计负债				
递延所得税负债			627,473.22	627,473.22
其他非流动负债				
非流动负债合计	367,008,104.77	7,008,104.77	66,807,434.33	6,807,434.33
负债合计	1,387,498,129.56	359,491,030.27	1,193,919,530.35	399,947,669.35
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
资本公积	324,201,645.05	324,201,645.05	322,685,884.76	322,685,884.76
减：库存股				
盈余公积	9,842,730.09	9,842,730.09	9,842,730.09	9,842,730.09
未分配利润	20,562,365.25	14,424,834.38	23,337,695.24	20,692,844.48
归属于母公司所有者权益合计	550,606,740.39	544,469,209.52	551,866,310.09	549,221,459.33
少数股东权益	31,511,668.71		31,056,499.51	
所有者权益合计	582,118,409.10	544,469,209.52	582,922,809.60	549,221,459.33
负债和所有者权益总计	1,969,616,538.66	903,960,239.79	1,776,842,339.95	949,169,128.68

法定代表人：章国经

主管会计工作的负责人：倪勇

会计机构负责人：李兴哲

## 2、资产减值准备明细表

编制：数源科技股份有限公司（合并）

2007年06月30日

单位：人民币元

项 目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	6,541,376.58	2,219,904.70	1,801,475.82	6,959,805.46
其中：应收账款	5,552,592.09	1,367,672.70	1,330,475.35	5,589,789.44
其他应收款	988,784.49	852,232.00	471,000.47	1,370,016.02
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
基金投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	15,497,094.09		6,678,037.42	8,819,056.67
其中：库存商品	10,650,290.67		3,080,783.48	7,569,507.19

在产品	586,743.22		472,879.49	113,863.73
原材料	4,260,060.20		3,124,374.45	1,135,685.75
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	6,155,699.41	19,975.10	32,548.54	6,143,125.97
其中：机器设备	5,880,029.48	19,975.10	0.00	5,900,004.58
六、无形资产减值准备	57,759.72			57,759.72
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				
合并	28,251,929.80	2,239,879.80	8,512,061.78	21,979,747.82

法定代表人：章国经

主管会计工作的负责人：倪勇

会计机构负责人：李兴哲

## 3、利润及利润分配表

编制单位：数源科技股份有限公司

2007 年 1-6 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、营业总收入	349,051,612.82	184,001,812.62	422,785,459.55	343,671,913.25
其中：营业收入	349,051,612.82	184,001,812.62	422,785,459.55	343,671,913.25
二、营业总成本	344,624,969.67	188,568,967.39	416,920,827.81	358,840,048.52
其中：营业成本	300,676,696.63	178,504,429.77	356,931,091.75	313,128,014.65
营业税金及附加	11,488,775.42	857,468.41	6,425,948.29	461,732.84
销售费用	18,688,066.00	3,241,590.19	29,092,097.88	26,196,582.16
管理费用	11,038,937.11	5,086,255.71	17,564,628.70	14,232,908.73
财务费用	8,992,103.05	8,174,443.36	4,200,761.13	2,238,450.79
资产减值损失	-6,259,608.54	-7,295,220.05	2,706,300.06	2,582,359.35
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	2,056,699.88	2,056,699.88		
投资收益(损失以“-”号填列)			3,510,605.00	3,510,605.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	6,483,343.03	-2,510,454.89	9,375,236.74	-11,657,530.27
加：营业外收入	19,091.23	9,091.14	41,648.15	40,648.15
减：营业外支出	410,083.86	210,221.90	452,032.93	352,994.34
其中：非流动资产处置损失	26,876.36	26,428.58	9,696.06	9,696.06
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	6,092,350.40	-2,711,585.65	8,964,851.96	-11,969,876.46
减：所得税费用	4,856,829.60	742.86	8,239,474.27	370.07
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	1,235,520.80	-2,712,328.51	725,377.69	-11,970,246.53
归属于母公司所有者的净利润	780,351.60	-2,712,328.51	838,208.96	-11,970,246.53
少数股东损益	455,169.20		-112,831.27	
六、每股收益：				
(一)基本每股收益	0.0040	-0.0138	0.0043	-0.0611
(二)稀释每股收益	0.0040	-0.0138	0.0043	-0.0611

法定代表人：章国经

主管会计工作的负责人：倪勇

会计机构负责人：李兴哲

## 4、现金流量表

编制单位：数源科技股份有限公司

2007 年 1-6 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金	460,739,765.57	249,112,265.11	426,558,108.57	308,555,751.80
收到的税费返还	3,317,863.10	3,317,863.10	695,261.17	695,261.17
收到其他与经营活动有关的现金	141,995,853.68	82,671,110.51	37,446,990.91	47,213,841.63
经营活动现金流入小计	606,053,482.35	335,101,238.72	464,700,360.65	356,464,854.60
购买商品、接受劳务支付的现金	289,772,170.64	177,961,769.32	509,760,785.28	304,189,816.13
支付给职工以及为职工支付的现金	13,862,000.32	7,353,735.23	16,712,200.97	14,717,876.26
支付的各项税费	40,975,133.80	3,749,097.35	24,895,166.45	3,208,950.16
支付其他与经营活动有关的现金	251,147,489.09	114,656,794.83	113,945,465.79	66,107,899.47
经营活动现金流出小计	595,756,793.85	303,721,396.73	665,313,618.49	388,224,542.02
经营活动产生的现金流量净额	10,296,688.50	31,379,841.99	-200,613,257.84	-31,759,687.42
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金			10,204,090.27	10,204,090.27
取得投资收益收到的现金			3,510,605.00	3,510,605.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	91,426.00	91,326.00	86,323.00	86,323.00
收到其他与投资活动有关的现金	14,918.18	14,198.18		
投资活动现金流入小计	106,344.18	105,524.18	13,801,018.27	13,801,018.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,598,640.67	2,452,246.32	13,814,313.87	13,558,847.98
投资支付的现金	55,000,000.00	45,000,000.00	15,872,050.05	15,872,050.05
支付其他与投资活动有关的现金			3,661.20	3,661.20
投资活动现金流出小计	57,598,640.67	47,452,246.32	29,690,025.12	29,434,559.23
投资活动产生的现金流量净额	-57,492,296.49	-47,346,722.14	-15,889,006.85	-15,633,540.96
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
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	370,000,000.00	70,000,000.00	245,000,000.00	40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	370,000,000.00	70,000,000.00	245,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	119,000,000.00	50,000,000.00	64,496,116.60	34,496,116.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,100,629.02	4,753,751.52	3,309,101.69	833,510.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	14,475.24	14,475.24		
筹资活动现金流出小计	125,115,104.26	54,768,226.76	67,805,218.29	35,329,627.48
筹资活动产生的现金流量净额	244,884,895.74	15,231,773.24	177,194,781.71	4,670,372.52
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-324,875.38	-324,875.38	-169,703.71	-169,703.71
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	197,364,412.37	-1,059,982.29	-39,477,186.69	-42,892,559.57
加：期初现金及现金等价物余额	247,232,708.67	78,783,495.37	178,980,583.95	118,367,816.67
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	444,597,121.04	77,723,513.08	139,503,397.26	75,475,257.10

法定代表人：章国经

主管会计工作的负责人：倪勇

会计机构负责人：李兴哲

## 5、所有者权益变动表

编制单位：数源科技股份有限公司

2007年06月30日

单位：(人民币)元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	196,000,000	322,685,884.76		9,449,962.22		19,794,487.04		31,037,442.96	578,967,776.98
加：会计政策变更				392,767.87		3,543,208.20		19,056.55	3,955,032.62
前期差错更正									
二、本年初余额	196,000,000	322,685,884.76		9,842,730.09		23,337,695.24		31,056,499.51	582,922,809.60
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		1,515,760.29				-2,775,329.99		455,169.20	-804,400.50
(一)净利润						780,351.60		455,169.20	1,235,520.80
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-2,667,394.52				627,473.22			-2,039,921.30
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		-2,667,394.52							-2,667,394.52
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响						627,473.22			627,473.22
4.其他									
上述(一)和(二)小计		-2,667,394.52				1,407,824.82		455,169.20	-804,400.50
(三)所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四)利润分配									
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有(或股东)									

的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转		4,183,154.81				-4,183,154.81		
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.其他		4,183,154.81				-4,183,154.81		
四、本期末余额	196,000,000	324,201,645.05		9,842,730.09		20,562,365.25	31,511,668.71	582,118,409.10

续上表：

项目	上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	196,000,000	322,171,082.56		9,315,291.53		17,838,977.51		30,551,647.69	575,876,999.29
加：会计政策变更				48,082.72		272,468.74		15,542.26	336,093.72
前期差错更正									
二、本年初余额	196,000,000	322,171,082.56		9,363,374.25		18,111,446.25		30,567,189.95	576,213,093.01
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		514,802.20		479,355.84		5,226,248.99		489,309.56	6,709,716.59
(一)净利润						5,226,248.99		489,309.56	5,715,558.55
(二)直接计入所有者权益的利得和损失									
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他									
上述(一)和(二)小计						5,226,248.99		489,309.56	5,715,558.55
(三)所有者投入和减少资本									
1.所有者									

投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配				479,355.84				479,355.84
1.提取盈余公积				479,355.84				479,355.84
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转		514,802.20						514,802.20
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.其他		514,802.20						514,802.20
四、本期末余额	196,000,000	322,685,884.76		9,842,730.09		23,337,695.24	31,056,499.51	582,922,809.60

法定代表人：章国经

主管会计工作的负责人：倪勇

会计机构负责人：李兴哲

## 6、净利润差异调节表

单位：(人民币)元

项目	金额
2006.1.1—6.30 净利润(原会计准则)	838,208.96
加：追溯调整项目影响合计数	
其中：营业成本	
销售费用	
管理费用	
公允价值变动收益	
投资收益	
所得税	
其他	
减：追溯调整项目影响少数股东损益	0.00
2006.1.1—6.30 归属于母公司所有者的净利润(新会计准则)	838,208.96
假定全面执行新会计准则的备考信息	
一、加：其他项目影响合计数	
其中：开发费用	
债务重组损益	
非货币性资产交换损益	
投资收益	
所得税	
其他	

二、加：追溯调整项目影响少数股东损益	
三、加：原中期财务报表列示的少数股东损益	
2006.1.1—6.30 模拟净利润	838,208.96

## 7、利润表调整项目表

编制单位：数源科技股份有限公司

2006.1.1—6.30

单位：(人民币)元

项目	调整前	调整后
营业成本	356,931,091.75	356,931,091.75
销售费用	29,092,097.88	29,092,097.88
管理费用	18,543,075.38	17,564,628.70
公允价值变动收益	0.00	
投资收益	1,782,751.62	3,510,605.00
净利润	838,208.96	838,208.96

## 二、会计报表附注

金额单位：人民币元

### 附注一、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。

### 附注二、财务报表的编制基准与方法

本公司自2007年1月1日起执行财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》，即本报告所载



2007 年 1 月 1 日至 2007 年 6 月 30 日之财务信息按本财务报表附注三“公司采用的重要会计政策和会计估计”所列各项会计政策编制。同时根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》(证监会计字[2007]10 号),本报告所载比较财务数据系按照中国证券监督管理委员会证监发[2006]136 号文规定的原则确定 2007 年 1 月 1 日资产负债表期初数,并以此为基础,根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条,按照追溯调整的原则,编制 2006 年度的可比资产负债表和可比利润表。

### 附注三、公司采用的重要会计政策和会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

#### (二) 财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为前提,根据发生的业务和交易事项,按照《企业会计准则》及其指南进行确认和计量,并在此基础上编制财务报表。

#### (三) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本报告所载财务信息的会计期间为 2007 年 1 月 1 日至 2007 年 6 月 30 日止。

#### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五) 会计计量属性

财务报表项目以历史成本计量为主。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产等以公允价值计量;采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等,以购买价款的现值计量;发生减值损失的存货以可变现净值计量,其他减值资产按可收回金额(公允价值与现值孰高)计量;盘盈资产等按重置成本计量。

#### (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) 外币折算

对发生的外币经济业务,采用交易发生当月 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,按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理:

(1) 外币货币性项目,采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生当月 1 日的汇率折算，不改变其记账本位币金额。外币汇兑损益除与构建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

#### (八) 金融工具的确认和计量

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

##### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

#### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

#### (九) 应收款项坏账准备的计提方法

##### (1) 坏账的确认标准为：

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；

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。

(2) 对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备。本公司根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定具体提取比例为：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。

#### (十) 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. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### (十一) 长期股权投资的确认和计量

#### 1. 长期股权投资初始投资成本的确定：

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 对实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期投资减值准备；其他投资，当存在减值迹象时，按本财务报表附注三(十五)3 所述方法计提长期投资减值准备。

4. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据：按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

## (十二) 固定资产的确认和计量

1. 固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2) 使用寿命超过一个会计年度；(3) 单位价值较高。

2. 固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

3. 固定资产按照成本进行初始计量。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

符合下列一项或数项标准的，公司将租入固定资产认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给公司；(2) 公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定公司将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 ( 含 75% ) ] ；(4) 公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上 ( 含 90% ) ] ；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上 ( 含 90% ) ] ；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有公司才能使用。

4. 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，各类固定资产的使用寿命、预计净残值（原值的 3%或 5%）和年折旧率如下：

固定资产类别	使用寿命（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

5. 因开工不足、自然灾害等导致连续 12 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产（季节性停用除外）。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

6. 资产负债表日，由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注三(十五)3 所述方法计提固定资产减值准备。

#### (十三) 在建工程的确认和计量

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注三(十五)3 所述方法计提在建工程减值准备。

#### (十四) 无形资产的确认和计量

1. 无形资产按取得时的实际成本进行初始计量。

2. 根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

3. 对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3) 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5) 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7) 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

4. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

5. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注三(十五)3

所述方法计提无形资产减值准备。

6. 内部研究开发项目研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 确认为无形资产:(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;(3) 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, 可证明其有用性;(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。

#### (十五) 资产减值

1. 在资产负债表日判断资产(除存货、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资、采用公允价值模式计量的建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产以外的资产)是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的, 以单项资产为基础估计其可收回金额; 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或资产组组合为基础确定其可收回金额。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产组产生的主要现金流入独立于其他资产或资产组的现金流入的依据详见本财务报表附注九(三)之说明。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的, 按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的, 确认其相应的减值损失, 减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值, 再根据资产组或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; 以上资产账面价值的抵减, 作为各单项资产(包括商誉)的减值损失, 计提各单项资产的减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不予转回。

#### (十六) 借款费用的确认和计量

##### 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和存货等资产。

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时, 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或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 暂停资本化: 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断, 并且中断时间连续超过 3 个月, 暂停借款费用的资本化; 中断期间发生的借款费用确认为当期费用, 直至资产的购建

或者生产活动重新开始。

(3) 停止资本化：当所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. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

#### (十七) 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。

#### (十八) 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。

#### (十九) 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。

#### (二十) 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。

#### (二十一) 企业所得税的确认和计量

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面价值之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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，转回减记的金额。

#### (二十二) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### 附注四、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

按应缴流转税税额的 7% 计缴。

#### (四) 教育费附加

按应缴流转税税额的 3% 计缴。

#### (五) 地方教育附加

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%，按增值额与扣除项目金额的比率，实行四级超率累进税率（30%~60%）。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，报告期按 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报告期内按 33%的税率计缴企业所得税。

### 附注五、企业合并及合并财务报表

通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司 全称	注册 地	组织机构 代码	业务 性质	注册 资本	经营 范围
杭州中兴房地产开发有限公司	杭州	1430755443	房地产	120,000,000.00	房地产开发等
杭州中兴景洲房地产开发有限公司	杭州	788285071	房地产	90,000,000.00	房地产开发等
浙江数源贸易有限公司	杭州	790926923	贸易流通	50,000,000.00	批发零售家用电器等
杭州中兴景天房地产开发有限公司	杭州	779289695	房地产	60,000,000.00	房地产开发等
合肥西湖房地产开发有限责任公司	合肥	744867504	房地产	30,000,000.00	房地产开发等
诸暨中兴房地产开发有限责任公司	诸暨	759084625	房地产	30,000,000.00	房地产开发等
杭州易和网络有限公司	杭州	725270649	网络服务	28,000,000.00	网络系统集成等
杭州易和互联软件技术有限公司	杭州	782377178	网络服务	600,000.00	软件开发销售等

续上表：

子公司全称	至本期末实际投资 额	实质上构成对子公 司的净投资余额	持股比例 (%)	表决权 比例(%)	商誉(负 商誉)的 金额
杭州中兴房地产开发有限公司	118,716,000.00	118,716,000.00	98.93[注 1]	98.93	
杭州中兴景洲房地产开发有限公司	89,037,000.00	89,037,000.00	98.93[注 2]	98.93	
浙江数源贸易有限公司	49,945,000.00	49,945,000.00	99.89[注 3]	99.89	
杭州中兴景天房地产开发有限公司	35,616,000.00	35,616,000.00	59.36[注 4]	59.36	
合肥西湖房地产开发有限责任公司	29,694,000.00	29,694,000.00	98.98[注 5]	98.98	
诸暨中兴房地产开发有限责任公司	26,712,000.00	26,712,000.00	89.04[注 6]	89.04	
杭州易和网络有限公司	26,600,000.00	26,600,000.00	95.00	95.00	
杭州易和互联软件技术有限公司	342,000.00	342,000.00	57.00[注 7]	57.00	

[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。

## 附注六、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 444,597,121.04

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	20,858.47	42,817.82
银行存款	383,928,882.51	205,963,076.58
其他货币资金	60,647,380.06[注]	41,226,814.27
合 计	<u>444,597,121.04</u>	<u>247,232,708.67</u>

[注]：银行承兑汇票保证金 58,942,700.00 元；信用证保证金 1,704,680.06 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	USD825,549.35	7.6155	6,286,971.07	USD659,675.50	7.8087	5,151,208.08
其他货币资金				HKD1,731,644.03	1.00467	1,739,730.81
小 计			<u>6,286,971.07</u>			<u>6,890,938.89</u>

2. 交易性金融资产 期末数 59,056,699.88

#### (1) 明细情况

项 目	期末公允价值	年初公允价值
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	59,056,699.88	35,469,876.17
合 计	<u>59,056,699.88</u>	<u>35,469,876.17</u>

(2) 本公司不存在投资变现的重大限制。

## 3. 应收票据 期末数 34,384,288.88

## (1) 明细情况

项 目	期 末 数	期 初 数
银行承兑汇票	25,730,065.84	34,236,695.05
商业承兑汇票	8,654,223.04	32,975,501.93
合 计	<u>34,384,288.88</u>	<u>67,212,196.98</u>

## 4. 应收账款 期末数 69,706,529.25

## (1) 明细情况

项 目	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
其他 不重大	75,296,318.69	100.00	5,589,789.44	69,706,529.25	70,666,154.18	100.00	5,552,592.09	65,113,562.09
合 计	<u>75,296,318.69</u>	<u>100.00</u>	<u>5,589,789.44</u>	<u>69,706,529.25</u>	<u>70,666,154.18</u>	<u>100.00</u>	<u>5,552,592.09</u>	<u>65,113,562.09</u>

## (2) 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	71,093,648.67	94.42	3,554,682.43	67,538,966.24	66,310,923.54	93.84	3,315,546.19	62,995,377.35
1-2 年	1,131,483.07	1.50	113,148.31	1,018,334.76	1,060,179.56	1.50	106,017.96	954,161.60
2-3 年	1,249,863.74	1.66	374,959.12	874,904.62	798,177.87	1.13	263,253.36	534,924.51
3-5 年	548,647.27	0.73	274,323.64	274,323.63	1,258,197.27	1.78	629,098.64	629,098.63
5 年以上	1,272,675.94	1.69	1,272,675.94		1,238,675.94	1.75	1,238,675.94	
合 计	<u>75,296,318.69</u>	<u>100.00</u>	<u>5,589,789.44</u>	<u>69,706,529.25</u>	<u>70,666,154.18</u>	<u>100.00</u>	<u>5,552,592.09</u>	<u>65,113,562.09</u>

(3) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计 27,068,245.71 为元，占应收账款账面余额的 35.95%。

(4) 无持有本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(5) 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	4,305,491.51	7.6155	32,788,470.60	4,583,303.46	7.8087	35,789,641.73
小 计			<u>32,788,470.60</u>			<u>35,789,641.73</u>

## (6) 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. 预付款项 期末数 102,129,303.99

(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	101,610,914.39	99.49		101,610,914.39	27,496,295.53	99.51		27,496,295.53
1-2 年	416,326.57	0.41		416,326.57	124,629.20	0.45		124,629.20
2-3 年	80,100.00	0.08		80,100.00				
3 年以上	21,963.03	0.02		21,963.03	9,861.00	0.04		9,861.00
合计	<u>102,129,303.99</u>	<u>100.00</u>		<u>102,129,303.99</u>	<u>27,630,785.73</u>	<u>100.00</u>		<u>27,630,785.73</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,期末数比期初数上升 269.54%,主要是下属房地产公司支付的土地保证金。

(4) 预付款项坏账准备

经测试,期末预付款项不存在减值迹象,故未计提坏账准备。

(5) 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	3,817,179.86	7.6155	29,069,733.23	2,494,714.24	7.8087	19,480,475.08
小计			<u>29,069,733.23</u>			<u>19,480,475.08</u>

6. 其他应收款 期末数 8,613,723.83

(1) 明细情况

项目	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
其他不重大	9,983,739.85	100.00	1,370,016.02	8,613,723.83	8,029,443.48	100.00	988,784.49	7,040,658.99
合计	<u>9,983,739.85</u>	<u>100.00</u>	<u>1,370,016.02</u>	<u>8,613,723.83</u>	<u>8,029,443.48</u>	<u>100.00</u>	<u>988,784.49</u>	<u>7,040,658.99</u>

(2) 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	8,131,899.49	81.44	406,594.97	7,725,304.52	6,429,397.15	80.07	321,469.87	6,107,927.28
1-2 年	725,148.19	7.26	72,514.82	652,633.37	277,075.18	3.45	27,707.52	249,367.66
2-3 年	72,210.04	0.72	21,663.01	50,547.03	281,072.62	3.50	84,321.79	196,750.83
3-5 年	370,477.82	3.71	185,238.91	185,238.91	973,226.45	12.12	486,613.23	486,613.22
5 年以上	684,004.31	6.87	684,004.31		68,672.08	0.86	68,672.08	

合 计 9,983,739.85 100.00 1,370,016.02 8,613,723.83 8,029,443.48 100.00 988,784.49 7,040,658.99

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 5,536,000 元, 占其他应收款账面余额的 55.44%。

(4) 无持有本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东欠款。

## 7. 存货

期末数 1,087,382,783.34

### (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	30,394,542.08	1,135,685.75	29,258,856.33	52,908,764.34	4,260,060.20	48,648,704.14
委托加工物资	597.13		597.13	762,325.88		762,325.88
自制半成品	532,300.36		532,300.36	738,487.83		738,487.83
在产品	8,708,320.15	113,863.73	8,594,456.42	17,393,115.79	586,743.22	16,806,372.57
开发成本	696,455,681.16		696,455,681.16	634,315,802.88		634,315,802.88
开发产品	243,806,466.36		243,806,466.36	350,100,753.81		350,100,753.81
库存商品	116,303,932.77	7,569,507.19	108,734,425.58	155,505,868.99	10,650,290.67	144,855,578.32
合 计	<u>1,096,201,840.01</u>	<u>8,819,056.67</u>	<u>1,087,382,783.34</u>	<u>1,211,725,119.52</u>	<u>15,497,094.09</u>	<u>1,196,228,025.43</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)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 1]			64,693,310.40	65,369,175.74
杭州丁桥一期	2005 年 12 月	2007 年 12 月	15,000 万元	87,247,323.06	71,672,669.03
杭州丁桥二期	2005 年 12 月	2007 年 12 月	30,000 万元	217,693,825.86	265,441,091.24
合肥西湖花园三期	[注 1]			26,640,043.19	33,345,740.32
诸暨景城嘉苑三期	[注 1]		16,399 万元	77,591,729.16	78,790,490.64
杭州杨家村项目	[注 1]			156,131,164.32	179,731,157.33
其 他[注 2]				4,318,406.89	2,105,356.86
小 计				<u>634,315,802.88</u>	<u>696,455,681.16</u>

[注 1]: 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 2]: 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 2007 年 6 月 30 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	991,403.84	71,250.00[注 1]	1,062,653.84
杭州景城花园	2005 年 12 月	48,663,233.17	11,324,408.50	37,338,824.67
合肥西湖花园一期	2005 年 11 月	5,033,268.23	646,554.71	4,386,713.52
合肥西湖花园二期	2006 年 12 月	91,786,514.10	27,761,373.44	64,025,140.66[注 2]
诸暨景城嘉苑一期	2006 年 5 月	74,840,114.64	14,876,323.34	59,963,791.30[注 2]
诸暨景城嘉苑二期	2006 年 8 月	128,786,219.83	51,756,877.46	77,029,342.37[注 2]
小 计		<u>350,100,753.81</u>	<u>71,250.00</u>	<u>106,365,537.45</u>
				<u>243,806,466.36</u>

[注 1]：本期增加系销售退回的车库。

[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
			转回	转销	
原材料	4,260,060.20			3,124,374.45	1,135,685.75
在产品	586,743.22			472,879.49	113,863.73
库存商品	10,650,290.67			3,080,783.48	7,569,507.19
小 计	<u>15,497,094.09</u>			<u>6,678,037.42</u>	<u>8,819,056.67</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。

#### 8. 其他流动资产

期末数 456,807.97

##### (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
租赁费	194,673.83		194,673.83	244,689.34		244,689.34
养路费	19,500.00		19,500.00	18,300.00		18,300.00
房产税	242,634.14		242,634.14			
合 计	<u>456,807.97</u>		<u>456,807.97</u>	<u>262,989.34</u>		<u>262,989.34</u>

(2) 金额较大的其他流动资产均系各项支出按受益期摊销的摊余价值

(3) 期末其他流动资产不存在减值迹象，故未计提减值准备。

#### 9. 可供出售金融资产

期末数 30,802,481.65



明细情况

	期 末 数			期 初 数		
	投资成本	公允价值变动	帐面净额	投资成本	公允价值变动	帐面净额
可供出售 权益工具	29,286,721.36	1,515,760.29	30,802,481.65			
合 计	<u>29,286,721.36</u>	<u>1,515,760.29</u>	<u>30,802,481.65</u>			

10. 固定资产

期末数 94,760,667.18

(1) 明细情况

原价

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	70,783,248.95			70,783,248.95
机器设备	74,463,776.82		4,148,556.64	70,315,220.18
电子设备	20,705,192.91	5,122,401.60	1,667,696.50	24,159,898.01
运输工具	5,093,022.16		228,307.78	4,864,714.38
其他设备	1,626,256.77	49,327.00	155,768.00	1,519,815.77
小 计	<u>172,671,497.61</u>	<u>5,171,728.60</u>	<u>6,200,328.92</u>	<u>171,642,897.29</u>

累计折旧

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	8,535,610.46	1,105,490.91		9,641,101.37
机器设备	40,772,264.87	2,149,022.48	3,173,840.11	39,747,447.24
电子设备	15,799,424.83	2,621,064.30	137,272.20	18,283,216.93
运输工具	2,092,875.09	390,099.02	177,328.35	2,305,645.76
其他设备	767,925.97	124,309.67	130,542.80	761,692.84
小 计	<u>67,968,101.22</u>	<u>6,389,986.38</u>	<u>3,618,983.46</u>	<u>70,739,104.14</u>

减值准备

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
机器设备	5,900,004.58		19,975.10	5,880,029.48
电子设备	240,214.91	19,975.10	12,573.44	247,616.57
运输工具	10,680.00			10,680.00
其他设备	4,799.92			4,799.92
小 计	<u>6,155,699.41</u>	<u>19,975.10</u>	<u>32,548.54</u>	<u>6,143,125.97</u>

(2) 本期减少中包括出售固定资产 1,657,109.95 元，报废固定资产 137,667.43 元。

(3) 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	1,839,455.92		12,534,200.34
小计	<u>14,373,656.26</u>	<u>1,839,455.92</u>		<u>12,534,200.34</u>

## (4) 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	2,768,060.44	1,808,854.99	319,696.96	639,508.49
电子设备	1,182,639.54	946,751.51	1,093.04	234,794.99
其他设备	22,120.68	21,457.06		663.62
小计	<u>3,972,820.66</u>	<u>2,777,063.56</u>	<u>320,790.00</u>	<u>874,967.10</u>

## (5) 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	19,927,845.21	18,784,547.58	572,404.37	570,893.26
电子设备	14,634,677.56	13,998,294.90	214,887.27	421,495.39
运输工具	492,790.00	473,620.30	10,680.00	8,489.70
其他设备	152,388.68	141,630.08	6,399.96	4,358.64
小计	<u>36,570,091.45</u>	<u>34,719,611.16</u>	<u>804,371.60</u>	<u>1,046,108.69</u>

## (6) 固定资产减值准备说明:

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。

## 11. 在建工程

期末数 11,035,100.35

## (1) 明细情况

工程名称	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
机卡分离数字电视机顶盒 及一体化接收机开发项目	11,035,100.35		11,035,100.35	4,087,531.95		4,087,531.95
合计	<u>11,035,100.35</u>		<u>11,035,100.35</u>	<u>4,087,531.95</u>		<u>4,087,531.95</u>

## (2) 在建工程增减变动情况

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
机卡分离数字电视机顶盒 及一体化接收机开发项目	4,087,531.95	6,947,568.40			11,035,100.35
合计	<u>4,087,531.95</u>	<u>6,947,568.40</u>			<u>11,035,100.35</u>

[注]：详见本财务报表附注八(三)4(5)之说明。

## (3) 在建工程减值准备

期末在建工程不存在减值迹象，故未计提减值准备。

## 12. 无形资产

期末数 25,214,289.93

## (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
土地使用权	22,617,509.93		22,617,509.93	22,931,202.89		22,931,202.89
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
ORACLE 9i 软件	6,500.00		6,500.00	8,000.00		8,000.00
交互型数字终端产品软硬件授权费	2,590,280.00		2,590,280.00	3,051,880.00		3,051,880.00
合计	<u>25,272,049.65</u>	<u>57,759.72</u>	<u>25,214,289.93</u>	<u>26,057,639.86</u>	<u>57,759.72</u>	<u>25,999,880.14</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
土地使用权	购买	25,526,275.98	22,931,202.89			313,692.96	22,617,509.93	2,908,766.05	
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	8,797.25			8,797.25		158,351.00	
ORACLE 9i 软件	购买	15,000.00	8,000.00			1,500.00	6,500.00	8,500.00	26 个月
交互型数字终端产品软硬件使用权	购买	3,500,000.00	3,051,880.00			461,600.00	2,590,280.00	909,720.00	[注]
合计		<u>29,488,425.58</u>	<u>26,057,639.86</u>			<u>785,590.21</u>	<u>25,272,049.65</u>	<u>4,216,375.93</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。

## (4) 未办妥产权证书的无形资产的情况说明

截至报告期，公司账面土地使用权均已办妥产权手续。

## 13. 长期待摊费用

期末数 1,205,025.85

项目	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	累计摊销额	剩余摊销期限
模具费	7,409,153.88	1,517,076.45	47,948.73	359,999.33		1,205,025.85	6,204,128.03	[注]
认证测试费	100,000.00	100,000.00		100,000.00			100,000.00	
合计	<u>7,509,153.88</u>	<u>1,617,076.45</u>	<u>47,948.73</u>	<u>459,999.33</u>		<u>1,205,025.85</u>	<u>6,304,128.03</u>	

[注]：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。

## 14. 递延所得税资产

期末数 271,715.52

## (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
递延所得税	271,715.52	399,351.03
合计	<u>271,715.52</u>	<u>399,351.03</u>

## (2) 引起暂时性差异的资产和负债项目对应的暂时性差异金额

项目	暂时性差异金额
计提的各项资产减值准备	1,223,926.14
小计	<u>1,223,926.14</u>

## 15. 短期借款

期末数 195,000,000.00

## 明细情况

借款条件	期末数	期初数
保证借款	140,000,000.00[注]	174,000,000.00
抵押借款		25,000,000.00
信用借款	55,000,000.00	55,000,000.00
合计	<u>195,000,000.00</u>	<u>254,000,000.00</u>

[注]：详见本财务报表附注八(三)4(4)2)a 之说明。

## 16. 应付票据

期末数 166,577,260.00

## (1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	107,942,260.00[注]	122,778,197.57
商业承兑汇票	58,635,000.00	16,305,000.00
合 计	<u>166,577,260.00</u>	<u>139,083,197.57</u>

[注]：公司控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(三)4(4)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。

17. 应付账款 期末数 144,470,769.06

(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	416,241.01	7.6155	3,169,883.41	1,217,091.62	7.8087	9,503,903.33
小 计	<u>416,241.01</u>		<u>3,169,883.41</u>	<u>1,217,091.62</u>		<u>9,503,903.33</u>

(3) 账龄 3 年以上的大额应付账款未偿原因的说明

期末账龄 3 年以上未偿还应付账款共计 1,716,822.80 元，主要系尚未结算的零星尾款。

18. 预收账款 期末数 352,992,924.38

(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	435,787.05	7.6155	3,318,736.29			
小 计	<u>435,787.05</u>		<u>3,318,736.29</u>			

(3) 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	300,559,976.38
诸暨景城嘉苑项目预收售房款	28,714,179.75
合肥西湖花园项目预收售房款	12,293,066.00
杭州景城花园项目预收售房款	2,089,751.87
小 计	<u>343,656,974.00</u>

19. 应付职工薪酬 期末数 4,516,470.32

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
应付工资	3,349,883.54	9,290,475.28	9,290,475.28	3,349,883.54
应付福利费	2,155,911.75		2,155,911.75	
住房公积金		1,514,734.00	1,242,020.64	272,713.36
职工教育经费	437,499.38	278,384.03	42,482.03	673,401.38
工会经费	53,899.95	252,498.48	124,684.27	181,714.16
职工劳动保险		569,284.46	530,526.58	38,757.88
合 计	<u>5,997,194.62</u>	<u>11,288,251.94</u>	<u>12,768,976.24</u>	<u>4,516,470.32</u>

(2) 无拖欠性质的工资。

20. 应交税费 期末数 -19,604,995.91

税 种	期末数	期初数	税率
增值税	-741,366.92[注 1]	-6,850,056.01	17%
企业所得税	-1,414,946.16[注 2]	9,863,448.60	15% , 33%
营业税	-15,648,711.75[注 2]	-7,656,014.39	3% , 5%
城市维护建设税	-1,094,027.90[注 2]	-344,751.02	按应交流转税税额的 7%
土地增值税	-359,222.69[注 3]	-804,813.82	按税法规定
房产税	17,653.32	20,653.32	1.2% , 12%
教育费附加	-812,453.54[注 4]	-189,999.77	按应交流转税税额的 4%、3%
地方教育附加	69,414.71	-25,756.69	按应交流转税税额的 2%
水利建设基金	343,086.87	323,401.71	按上年销售收入的 1%
代扣代缴个人所得税	35,386.74	384,551.36	按税法规定
其 他	191.41	215.39	
合 计	<u>-19,604,995.91</u>	<u>-5,279,121.32</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]：企业所得税、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税款。

[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。

[注 4]：应交教育费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。

21. 其他应付款 期末数 36,280,012.57

(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	20,222,538.64	175,536.60
小 计	<u>20,222,538.64</u>	<u>175,536.60</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
杭州市物业维修资金管理中心	5,645,775.34	物业维修资金
诸暨市物业维修资金管理中心	2,163,359.84	物业维修资金
浙江亚克建筑门窗有限公司	620,000.00	工程保证金
合肥市农财处	754,810.12	代收代付契税
杭州德裕门窗有限公司	420,000.00	工程保证金
小 计	<u>9,603,945.30</u>	

22. 一年内到期的长期负债 期末数 140,000,000.00

(1) 明细情况

类 别	期末数	期初数
长期借款	140,000,000.00	154,352,340.00
合 计	<u>140,000,000.00</u>	<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
担保借款	68,000,000.00[注 1]	120,292,500.00
抵押借款	72,000,000.00[注 2]	34,059,840.00
小 计	<u>140,000,000.00</u>	<u>154,352,340.00</u>

[注 1]: 详见本财务报表附注八(三)4(4)2a 之说明。

[注 2]: 详见本财务报表附注九(二)之说明。

23. 其他流动负债 期末数 257,584.37

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预提费用	257,584.37	2,187,235.51
合 计	<u>257,584.37</u>	<u>2,187,235.51</u>

(2) 其他流动负债均系期末计提的尚未结算的费用支出。

24. 长期借款		期末数 360,000,000.00	
贷款单位	借款条件	期末数	期初数
中国农业银行杭州市杭州解放路支行	担保借款	60,000,000.00	60,000,000.00
中国农业银行杭州市杭州解放路支行	担保借款	80,000,000.00	
工商银行杭州市庆春支行	担保借款	160,000,000.00	
华夏银行杭州市之江支行	抵押借款	60,000,000.00	
合 计		<u>360,000,000.00</u>	<u>60,000,000.00</u>

25. 专项应付款		期末数 7,008,104.77	
项 目	期末数	期初数	
机卡分离项目补助经费	4,736,934.21 [注 1]	4,305,000.00	
数字电视产品生产线技改资助	1,674,934.14 [注 2]	1,674,934.14	
科技项目补助经费	596,236.42 [注 3]	200,026.97	
合 计	<u>7,008,104.77</u>	<u>6,179,961.11</u>	

[注 1]：机卡分离项目补助经费详见本财务报表附注八(三)4(5)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]：根据杭州市高新区《关于进一步鼓励扶持产业发展的若干意见》(杭高新[2005]255 号)，公司截止报告期取得管理创新奖 75,000.00 元。根据浙财企字[2007]26 号公司报告期取得 2006 年高新技术出口产品技改贷款研发资助项目资金 420,000.00 元。公司本期已支用期初结存和本期增加的拨款 23,790.55 元。

截至 2007 年 6 月 30 日公司上述拨款尚余 7,008,104.77 元，待科研开发项目完工支用结算后转入相关科目。

26. 递延所得税负债		期末数 0.00	
(1) 明细情况			
项 目	期末数	期初数	
递延所得税		627,473.22	
合 计		<u>627,473.22</u>	

(2) 引起暂时性差异的资产和负债项目对应的暂时性差异金额

项 目	暂时性差异金额
-----	---------



交易性金融资产公允价值变动损益	-4,183,154.81[注 1]
小 计	-4,183,154.81

[注 1]公司由于持有目的的变更将所购入的三丸东杰(控股)有限公司的帐面价值变更为可供出售金融资产。

## 27. 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	113,800,000	58.06				-9,800,000	-9,800,000	104,000,000	53.06
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	113,800,000	58.06				-9,800,000	-9,800,000	104,000,000	53.06
(二) 无限售条件股份									
1. 人民币普通股	82,200,000	41.94				9,800,000	9,800,000	92,000,000	46.94
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
已上市流通股份合计	82,200,000	41.94				9,800,000	9,800,000	92,000,000	46.94
(三) 股份总数	196,000,000	100.00						196,000,000	100.00

(2) 持有公司5%以上(含5%)股份的股东为西湖电子集团有限公司,原持有的136,000,000股未上市流通的国有法人股,因在2006年1月10日正式实施股权分置改革,变更为持有113,800,000股有限售条件的国有法人股。2007年1月10日,西湖电子集团有限公司,将持有的本公司有限售条件流通股(980万股)解除限售并上市流通,截至2007年6月30日收盘,西湖电子集团有限公司尚持有本公司A股股份105,850,000股,占本公司总股本54.01%,仍为本公司控股股东。

28. 资本公积 期末数 324,201,645.05

(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	1,084,721.63			1,084,721.63
关联交易差价	870,289.22			870,289.22
其他资本公积	8,711,296.42			8,711,296.42
公允价值变动		4,183,154.81	2,667,394.52	1,515,760.29
合 计	<u>322,685,884.76</u>	4,183,154.81	2,667,394.52	<u>324,201,645.05</u>

(2) 资本公积本期增减原因及依据说明

公司购买的三丸东杰(控股)有限公司由于持有目的的变更,由交易性金融资产变更到可供出售金融资产,本期增加数为调整期初公允价值变动金额,即年初未分配利润 3,555,681.59 元和递延所得税负债 627,473.22 元;减少数系该可供出售权益工具 2007 年 6 月 29 日收市价与期初收市价的差额影响公允价值变动 2,667,394.52 元。

29. 盈余公积 期末数 9,842,730.09

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	9,842,730.09			9,842,730.09
合 计	<u>9,842,730.09</u>			<u>9,842,730.09</u>

30. 未分配利润 期末数 20,562,365.25

(1) 明细情况

期初数	23,337,695.24
本期增加	780,351.60
本期减少	3,555,681.59
期末数	<u>20,562,365.25</u>

(2) 本期末分配利润增减变动情况的说明

本期增加额系本期利润增加所致。本期减少额系金融资产持有目的的变更而影响调整数。

(二) 合并利润及利润分配表项目注释

1. 营业收入/营业成本 本期数 349,051,612.82/300,676,696.63

(1) 明细情况

营业收入

项 目	本期数	上年同期
主营业务收入	344,115,172.14	415,861,581.05
其他业务收入	4,936,440.68	6,923,878.50
合 计	<u>349,051,612.82</u>	<u>422,785,459.55</u>
营业成本		
项 目	本期数	上年同期
主营业务成本	297,239,053.58	351,615,465.21
其他业务成本	3,437,643.05	5,315,626.54
合 计	<u>300,676,696.63</u>	<u>356,931,091.75</u>

## (2) 主营业务收入/主营业务成本

项 目	本期数			上年同期数		
	收 入	成 本	利 润	收 入	成 本	利 润
彩电产品销售	270,964,652.01	256,723,135.27	14,241,516.64	316,055,957.35	287,690,089.99	28,365,867.36
房地产销售	140,528,562.02	111,220,897.49	29,307,664.53	76,085,259.85	41,286,982.63	34,798,277.22
网络系统集成业务	9,118,670.25	5,910,094.47	3,208,575.78	3,163,700.48	2,714,196.58	449,503.90
电脑产品销售				93,468.48	58,652.03	34,816.45
加工修理劳务	3,799,803.18	3,907,019.31	-107,216.13	21,366,283.74	20,714,698.50	651,585.24
抵 销	80,296,515.32	80,522,093.06	-225,577.74	903,088.85	849,154.52	53,934.33
合 计	<u>344,115,172.14</u>	<u>297,239,053.58</u>	<u>46,876,118.56</u>	<u>415,861,581.05</u>	<u>351,615,465.21</u>	<u>64,246,115.84</u>

## (3) 销售收入前五名情况

项 目	本期数	上年同期数
向前 5 名客户销售的收入总额	40,988,826.89	86,189,835.29
占当年营业收入比例(%)	11.74	20.39

## 2. 主营业务税金及附加

本期数 11,488,775.42

项 目	本期数	上年同期数
营业税	7,185,369.19	3,831,575.25
城市维护建设税	1,036,925.01	558,271.85
教育费附加	444,391.84	310,499.56
地方教育附加	276,362.46	17,025.48
土地增值税	2,545,726.92	1,708,576.15
房产税		
合 计	<u>11,488,775.42</u>	<u>6,425,948.29</u>

3. 资产减值损失		本期数 -6,259,608.54
项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	418,428.88	542,432.29
存货跌价损失	-6,678,037.42	436,014.39
长期股权投资减值损失		2,367,853.38
交易性金融资产减值损失		-640,000.00
合 计	<u>-6,259,608.54</u>	<u>2,706,300.06</u>
4. 公允价值变动损益		本期数 2,056,699.88
项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	2,056,699.88	
合 计	<u>2,056,699.88</u>	
5. 投资收益		本期数 0.00
明细情况		
项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产收益		3,510,605.00
合 计		<u>3,510,605.00</u>
6. 营业外收入		本期数 19,091.23
项 目	本期数	上年同期数
政府补助		
处置固定资产净收益	9,091.14	40,648.15
赔款收入	10,000.09	1,000.00
合 计	<u>19,091.23</u>	<u>41,648.15</u>
7. 营业外支出		本期数 410,083.86
项 目	本期数	上年同期数
水利建设基金	383,207.50	442,336.87
处置固定资产净损失	26,876.36	9,696.06
合 计	<u>410,083.86</u>	<u>452,032.93</u>

8. 所得税 本期数 4,856,829.60

明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	4,729,194.09	8,239,474.27
递延所得税费用	127,635.51	
合 计	<u>4,856,829.60</u>	<u>8,239,474.27</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	117,000,000.00
收到西湖电子集团有限公司往来款	24,000,000.00
小 计	<u>141,000,000.00</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	190,000,000.00
归还浙江肖峰建筑有限公司等公司保证金	4,780,000.00
支付的销售服务费	3,549,142.19
小 计	<u>198,329,142.19</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. 无收到的价值较大的其他与筹资活动有关的现金。

6. 无支付的价值较大的其他与筹资活动有关的现金

### 附注七、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 55,777,268.11

##### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备

其他									
不重大	60,230,721.79	100.00	4,453,453.68	55,777,268.11	81,810,427.42	100.00	5,411,513.53	76,398,913.89	
合计	<u>60,230,721.79</u>	<u>100.00</u>	<u>4,453,453.68</u>	<u>55,777,268.11</u>	<u>81,810,427.42</u>	<u>100.00</u>	<u>5,411,513.53</u>	<u>76,398,913.89</u>	

## (2) 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	57,304,275.45	95.15	2,865,213.77	54,439,061.68	79,725,276.56	97.46	3,986,263.83	75,739,012.73
1-2 年	1,062,483.07	1.76	106,248.31	956,234.76	525,040.90	0.64	52,504.09	472,536.81
2-3 年	346,640.06	0.58	103,992.02	242,648.04	133,236.75	0.16	39,971.03	93,265.72
3-5 年	278,647.27	0.46	139,323.64	139,323.63	188,197.27	0.23	94,098.64	94,098.63
5 年以上	1,238,675.94	2.05	1,238,675.94		1,238,675.94	1.51	1,238,675.94	
合计	<u>60,230,721.79</u>	<u>100.00</u>	<u>4,453,453.68</u>	<u>55,777,268.11</u>	<u>81,810,427.42</u>	<u>100.00</u>	<u>5,411,513.53</u>	<u>76,398,913.89</u>

(3) 应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 39,071,325.92 元，占应收账款账面余额的 64.86%。

(4) 无持有本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(5) 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	4,305,491.51	7.6155	32,788,470.60	4,583,303.46	7.8087	35,789,641.73
小计			<u>32,788,470.60</u>			<u>35,789,641.73</u>

## 2. 其他应收款

期末数 124,755,830.06

## (1) 明细情况

项目	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
其他不重大	125,731,086.70	100.00	975,256.64	124,755,830.06	107,914,301.74	100.00	634,379.42	107,279,922.32
合计	<u>125,731,086.70</u>	<u>100.00</u>	<u>975,256.64</u>	<u>124,755,830.06</u>	<u>107,914,301.74</u>	<u>100.00</u>	<u>634,379.42</u>	<u>107,279,922.32</u>

## (2) 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	2,535,133.42	2.02	126,756.67	2,408,376.75	2,690,517.49	2.49	134,525.87	2,555,991.62
1-2 年	7,382,443.19	5.87	62,260.82	7,320,182.37	60,363,435.18	55.94	26,423.53	60,337,011.65
2-3 年	49,389,623.88	39.28	16,173.01	49,373,450.87	61,072.62	0.06	18,321.79	42,750.83
3-5 年	65,796,813.98	52.33	142,993.91	65,653,820.07	44,787,536.45	41.50	443,368.23	44,344,168.22
5 年以上	627,072.23	0.50	627,072.23		11,740.00	0.01	11,740.00	
合计	<u>125,731,086.70</u>	<u>100.00</u>	<u>975,256.64</u>	<u>124,755,830.06</u>	<u>107,914,301.74</u>	<u>100.00</u>	<u>634,379.42</u>	<u>107,279,922.32</u>

[注]：根据公司董事会有关决议，对因募集资金投入或提供房地产业务周转借款形成的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 121,606,375.00 元（其中账龄 1-2 年以内款项 6,759,835.00 元，2-3 年以内应收款项 49,335,713.84 元，3-5 年款项 65,510,826.16 元）不存在坏账风险，本公司不计提坏账准备。

(3) 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	121,606,375.00	暂借款
小 计	<u>121,606,375.00</u>	

(4) 其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 123,969,837.00 元，占其他应收款账面余额的 98.60%。

(5) 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 255,137,144.90

(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
对子公司投资	255,137,144.90		255,137,144.90	255,137,144.90		255,137,144.90
合 计	<u>255,137,144.90</u>		<u>255,137,144.90</u>	<u>255,137,144.90</u>		<u>255,137,144.90</u>

(2) 成本法核算的长期股权投资

1) 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	24,124,569.79			50,724,569.79
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	556,936.58			45,556,936.58
小 计	<u>119,950,000.00</u>	<u>182,072,274.34</u>	<u>73,064,870.56</u>			<u>255,137,244.90</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。

(二) 母公司利润及利润分配表项目注释

1. 营业收入/营业成本 184,001,812.62/178,504,429.77

(1) 明细情况

营业收入

项 目	本期数	上年同期
-----	-----	------

主营业务收入	179,573,149.93	336,988,368.94
其他业务收入	4,428,662.69	6,683,544.31
合 计	<u>184,001,812.62</u>	<u>343,671,913.25</u>
营业成本		
项 目	本期数	上年同期
主营业务成本	175,444,619.53	308,092,388.11
其他业务成本	3,059,810.24	5,035,626.54
合 计	<u>178,504,429.77</u>	<u>313,128,014.65</u>

## (2) 主营业务收入/主营业务成本

项 目	本期数			上年同期		
	收 入	成 本	利 润	收 入	成 本	利 润
彩电产品销售	175,773,346.75	171,537,600.22	4,235,746.53	315,622,085.20	287,377,689.61	28,244,395.59
加工修理劳务	3,799,803.18	3,907,019.31	-107,216.13	21,366,283.74	20,714,698.50	651,585.24
合 计	<u>179,573,149.93</u>	<u>175,444,619.53</u>	<u>4,218,530.40</u>	<u>336,988,368.94</u>	<u>308,092,388.11</u>	<u>28,895,980.83</u>

## (3) 销售收入前五名情况

项 目	本期数	上年同期数
向前 5 名客户销售的收入总额	40,988,826.89	86,189,835.29
占当年营业收入比例(%)	22.28	25.08

## 2. 投资收益 本期数 0.00

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产收益		3,510,605.00
合 计		<u>3,510,605.00</u>

## 附注八、关联方关系及其交易

## (一) 关联方认定标准说明

根据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》，一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

根据《上市公司信息披露管理办法》(中国证券监督管理委员会令第 40 号)，将特定情形的关联法人和关联自然人也认定为关联方。

## (二) 关联方关系



## 1. 母公司及最终控制方

公司名称	注册地	组织机构代码	业务性质	与本公司关系	注册资本	对本公司持股比例(%)	对本公司表决权比例(%)
西湖电子集团有限公司	杭州市	143031891	有限公司	控股股东	266,000,000.00	54.01%	54.01%

2. 子公司信息详见本财务报表附注五之说明。

## 3. 其他关联方

关联方名称	组织机构代码	与本企业的关系
杭州西湖电子进出口有限公司	253927728	同一控股股东
杭州智能楼宇系统工程有限公司	716103654	同一控股股东
三菱数源移动通讯设备有限公司	143031891	同一控股股东
西湖集团(香港)有限公司		同一控股股东

## (三) 关联方交易情况

## 1. 采购货物

关联方名称	本期			上年同期		
	金额	占同类购货业务的比例	定价政策	金额	占同类购货业务的比例	定价政策
西湖集团(香港)有限公司	2,507,474.80	0.97%	市场价	8,543,182.98	1.77%	市场价
合计	2,507,474.80			8,543,182.98		

## 2. 销售货物

关联方名称	本期			上年同期		
	金额	占同类销售业务的比例	定价政策	金额	占同类销售业务的比例	定价政策
杭州西湖电子进出口有限公司	104,411.07	2.5%	市场价	2,192,074.83	1.06%	市场价
西湖集团(香港)有限公司	3,429,019.20	2.18%	市场价	8,031,716.01	1.93%	市场价
三菱数源移动通讯设备有限公司				52,521.22	2.46%	市场价
合计	3,533,430.27			10,276,312.06		

## 3. 关联方未结算项目金额

项目及关联方名称	2007.06.30		2006.12.31	
	余额	坏账准备	余额	坏账准备
(1) 应收票据				
西湖电子集团有限公司			27,308,168.93	
杭州西湖电子进出口有限公司	1,627,499.89			
杭州智能楼宇系统工程技术有限公司	1,691,388.15		800,000.00	
小 计	3,318,888.04		28,108,168.93	
(2) 应收账款				
杭州智能楼宇系统工程技术有限公司			1,365,806.57	
小 计			1,365,806.57	
(3) 预付账款				
西湖集团(香港)有限公司	20,002,631.67		17,234,427.47	
小 计	20,002,631.67		17,234,427.47	
(4) 预收账款				
杭州西湖电子进出口有限公司			6,000.00	
小 计			6,000.00	
(5) 其他应付款				
西湖电子集团有限公司	20,222,538.64		175,536.60	
小 计	20,222,538.64		175,536.60	

#### 4. 其他关联方交易

##### (1) 租赁

1) 公司本期向控股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》，公司本期支付租赁及物业管理费 355,935.00 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，本期已支付租赁及物业管理费 389,516.40 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 148,025.81 元。

4) 控股子公司杭州易和互联软件有限公司本期向控股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 46,622.34 元。

5) 本公司上海分公司本期向控股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 38,232.00 元。

6) 控股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。

##### (2) 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 40,640,121.35 元，贷方累计

发生额 60,938,015.09 元。

2) 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 138,500.00 元,已计入财务费用。

3) 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 231,400.00 元,已计入财务费用。

4) 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 88,970.00 元,已计入财务费用。

### (3) 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 224,971.52 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 423,309.19 元。

### (4) 担保

#### 1) 本公司为关联方提供担保的情况

截至 2007 年 6 月 30 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
杭州中兴景洲房地产开发有限公司	华夏银行股份有限公司 杭州之江支行	5,000.00	2009.3.27	
小 计		<u>5,000.00</u>		

#### 2) 关联方为本公司提供担保的情况

a. 截至 2007 年 6 月 30 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	2008.01.04	
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	2007.06.25	
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	2007.08.22	
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	2007.09.29	
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	6,800.00	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	2008.05.29	
西湖电子集团有限公司	招商银行杭州市中山支行	2,000.00	2008.04.10	

西湖电子集团有限公司	中国农业银行杭州市 解放路支行	8,000.00	2008.05.15
------------	--------------------	----------	------------

小 计		<u>34,800.00</u>	
-----	--	------------------	--

b. 控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 2007 年 6 月 30 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 67,818,800 元。

(5) 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。

## 附注九、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 2007 年 6 月 30 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 2007 年 6 月 30 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 2007 年 6 月 30 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) 公司对外抵押情况

截至 2007 年 6 月 30 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		抵押 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]	2,000 万	2007.9.28

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 2]	[注 2]	5,200 万	2007.10.20
杭州中兴景洲房地产开发有限公司	杭州杨家村住区 R21-10	华夏银行杭州市之江支行	[注 3]	[注 3]	6,000 万	2009.3.27
数源科技股份有限公司	杭州经济技术开发区 10 号大街 13 号	中国建设银行股份有限公司杭州天水支行	[注 4]	[注 4]	2,000 万	2007.09.30
小 计					15,200 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。

[注 3]：公司控股子公司杭州中兴景洲房地产开发有限公司将其拥有的位于杭州市杨家村居住区 R21-10 地块土地使用权评估作价 145,212,700.00 元用于向华夏银行杭州市之江支行抵押借款。

[注 4]：数源科技股份有限公司将公司位于杭州经济技术开发区 10 号大街 13 号部分厂房评估作价 3272.20 万元用于中国建设银行股份有限公司杭州天水支行流动借款 2000 万的债权抵押。

(三) 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。

#### 附注十、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，公司累计已支付土地使用权出让金和土地开发补偿金 17,885.00 万元。截至本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) 截至 2007 年 6 月 30 日，公司开立的未到期信用证共计 1,852,819.20 美元。

#### 附注十一、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) 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 13,123,135.88 元,向其采购显象管等产品折合人民币 19,772,602.36 元。截至 2007 年 6 月 30 日,公司应付上述公司货款人民币 12,893,953.16 元,其中暂估购货款折合人民币 16,729,387.83 元。

(七) 本公司对三丸东杰投资 29,286,721.36 元,公司投资目的是长期持有,根据新会计准则应属可供出售金融资产,故相应减少年初未分配利润 3,555,681.59 元,递延所得税负债 627,473.22,增加资本公积 4,183,154.81 元,同时本期公允价值变动损失 2,667,394.52 元,也同时计入资本公积。

## 附注十二、其他补充资料

(一) 根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号 非经常性损益》(2007 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-):

单位:元 币种:人民币

项 目	2007 年度
非流动资产处置损益	-17,785.22
各项非经常性营业外收入、支出	10,000.09
小 计	-7,785.13
减:企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	3300.03
少数股东损益影响数(亏损以“-”表示)	71.69
非经常性损益净额	-11,156.85

(二) 根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号 净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2007 年修订)的要求计算的净资产收益率和每股收益:

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	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	0.14%	0.14%	0.004	0.004
扣除非经常性损益归属于公司普通股股东的净利润	0.14%	0.14%	0.004	0.004

三、本期财务报告未经审计。

### 备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签署的公司 2007 年半年度报告文本；
- 2、载有公司法定代表人、财务负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 3、报告期内公司在中国证监会指定报刊上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、公司章程；
- 5、其他有关资料。

数源科技股份有限公司

董事长：章国经

二 00 七年八月二十八日