

证券代码:000909

证券简称:数源科技

公告编号:2008-19



数源科技股份有限公司

SOYEA TECHNOLOGY CO., LTD.

2008 年半年度报告

2008 年 8 月 25 日

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司所有董事均出席董事会，没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司半年度财务报告未经审计。

公司董事长、总经理章国经先生、主管会计工作负责人丁毅先生及会计机构负责人李兴哲女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况	3
第二节 股本变动和主要股东持股情况	4
第三节 董事、监事、高级管理人员情况	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	11
第六节 财务报告（未经审计）	16
第七节 备查文件	70

第一节 公司基本情况

一、公司概况

- (一) 公司法定中文名称： 数源科技股份有限公司
公司法定英文名称： SOYEA TECHNOLOGY CO., LTD.
英文名称缩写： SOYEA
- (二) 公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所
股票简称：数源科技
股票代码：000909
- (三) 公司注册地址：杭州市西湖区教工路一号
公司办公地址：杭州市西湖区教工路一号
邮政编码：310012
公司网址：<http://www.soyea.com.cn>
公司电子信箱：stock@soyea.com.cn
- (四) 公司法定代表人：章国经
- (五) 公司董事会秘书：丁毅
联系地址：杭州市西湖区教工路一号
联系电话：0571-88271018,88271028
传真：0571-88271038
电子信箱：stock@soyea.com.cn
- (六) 定期报告刊登报刊：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
信息披露互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
半年度报告备置地点：公司证券投资部
- (七) 其他有关资料：
企业法人营业执照注册号：3300001005547
公司税务登记号码：330165712559793
公司首次登记注册日期：1999年3月31日
公司首次登记注册地点：浙江省工商行政管理局
公司最近一次变更注册登记日期：2002年9月2日
公司最近一次变更注册登记地点：浙江省工商行政管理局
公司聘请的会计师事务所：浙江天健会计师事务所有限公司
办公地址：杭州市西溪路128号金鼎广场西楼6-10层

二、主要财务数据和指标

(一) 主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	2,312,641,820.25	2,094,557,380.46	10.41
所有者权益（或股东权益）	553,712,873.54	552,453,319.16	0.23
每股净资产	2.83	2.82	0.35
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	-4,067,808.24	6,483,343.03	-162.74
利润总额	10,033,314.41	6,092,350.40	64.69
净利润	1,190,841.73	780,351.60	52.60
扣除非经常性损益后的净利润	-13,334,654.06	791,508.45	-1784.71
基本每股收益	0.0061	0.0040	52.50
稀释每股收益	0.0061	0.0040	52.50
净资产收益率	0.22%	0.14%	增加 0.08 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	26,268,143.56	10,296,688.50	155.11
每股经营活动产生的现金流量 净额	0.13	0.05	160.00

扣除非经常性损益项目和金额

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
计入当期损益的政府补助(与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受除外)	382,000.00
其他营业外收支净额	14,008,588.26
减：企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	-131,842.31
少数股东所占份额	-3,065.22
非经常性损益净额	14,525,495.79

第二节 股本变动和主要股东持股情况

一、公司股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	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	104,000,000	53.06				-9,800,000	-9,800,000	94,200,000	48.06
1、国家持股									
2、国有法人持股	104,000,000	53.06				-9,800,000	-9,800,000	94,200,000	48.06
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人 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									
二、无限售条件股份	92,000,000	46.94			9,800,000	9,800,000	101,800,000	51.94	
1、人民币普通股	92,000,000	46.94			9,800,000	9,800,000	101,800,000	51.94	
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	196,000,000	100.00			0	0	196,000,000	100.00	

二、股东情况介绍

(一) 截止 2008 年 6 月 30 日，公司股东总户数为 25,909 户。

(二) 本报告期末，前十名股东持股情况表：

股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数 (股)	持有有限售条件股份数量 (股)	质押或冻结的股份数量 (股)
西湖电子集团有限公司	国有法人	54.01	105,850,000	94,200,000	0
深圳市丽人文化传播有限公司	境内非国有法人	0.64	1,261,319	0	未知
胡幅萍	境内自然人	0.54	1,054,122	0	未知
吴烈光	境内自然人	0.25	486,100	0	未知
陆华英	境内自然人	0.20	389,000	0	未知
韩美珍	境内自然人	0.20	388,300	0	未知
浙江万力投资有限公司	境内非国有法人	0.19	380,000	0	未知
胡震宇	境内自然人	0.18	355,500	0	未知
张国暖	境内自然人	0.18	351,894	0	未知
苏秀英	境内自然人	0.18	343,408	0	未知

(三) 本报告期末，前十名无限售条件股东情况表：

股东名称	持有无限售条件股份数量 (股)	股份种类
西湖电子集团有限公司	1,850,000	人民币普通股
深圳市丽人文化传播有限公司	1,261,319	人民币普通股
胡幅萍	1,054,122	人民币普通股
吴烈光	486,100	人民币普通股
陆华英	389,000	人民币普通股
韩美珍	388,300	人民币普通股
浙江万力投资有限公司	380,000	人民币普通股
胡震宇	355,500	人民币普通股
张国暖	351,894	人民币普通股
苏秀英	343,408	人民币普通股

前十大股东持股相关情况说明：

(1) 截至 2008 年 6 月 30 日收盘，西湖电子集团有限公司为公司唯一有限售条件的流通股东，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，该部分股份无质押、冻结等情况，其中包括有限售条件的流通股份 9,420 万股。

西湖电子集团有限公司为持有本公司 5%以上（含 5%）股份的的控股股东，因 2006 年 1 月 10 日公司股权分置改革方案实施完成，其所持股份从 13,600 万股减少到 11,380 万股，占公司总股份的 58.06%。2007 年 1 月 10 日，西湖电子集团有限公司根据股改承诺，将持有的本公司 980 万股有限售条件流通股

解除限售上市流通。截至2007年1月29日收盘，西湖电子集团有限公司通过深圳证券交易所挂牌出售本公司A股股份6,358,746股，占本公司总股本3.24%，该事项于2007年1月31日对外公开披露。截至2007年4月19日收盘，西湖电子集团有限公司再次通过深圳证券交易所挂牌出售本公司A股股份1,541,206股，至此累计出售本公司A股股份7,899,952股，累计占本公司总股本4.03%，该事项于2007年4月20日对外公开披露。截至2007年4月30日收盘，西湖电子集团有限公司仍持有公司A股股份105,850,000股，占本公司总股本54.01%，该持股数至今未有变动。2008年1月10日，西湖电子集团有限公司根据股改承诺，将持有的本公司980万股有限售条件流通股解除限售上市流通。

(2)第2-10名为无限售条件的流通股股东，西湖电子集团有限公司与第2-10名股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人；未知其他流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其一致行动人情况。

前10名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	可上市交易 时间	新增可上市交 易股份数量	限售条件
1	西湖电子集 团有限公司	94,200,000	2009年1月10日	94,200,000	公司唯一有限售条件的非流通股股东西湖电子集团有限公司承诺，其持有的非流通股股份自改革方案实施后首个交易日起，在12个月内不上市交易或者转让，在上述禁售期满后的12个月通过深圳证券交易所挂牌交易出售股份，合计出售非流通股股份数量占数源科技股份总数的比例不超过百分之五，在24个月内不超过百分之十。

三、报告期内，本公司控股股东未发生变化。

第三节 董事、监事和高级管理人员情况

一、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未持有公司股票的情况没有发生变化。

二、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况：

2008年6月26日，公司2007年度股东大会选举章国经先生、朴东国先生、汪丽萍女士、丁毅先生、姚姚女士、尹建文、胡旺山先生、陶久华先生、张承纓先生为第四届董事会董事，其中胡旺山先生、陶久华先生、张承纓先生为独立董事。选举骆金水先生、方惠玲女士为第四届监事会股东监事，与职工代表监事翁建华先生共同组成公司第四届监事会。

2008年6月26日，公司第四届董事会第一次会议选举章国经先生任第四届董事会董事长；聘任章国经先生为总经理；聘任朴东国先生、汪丽萍女士、丁毅先生为副总经理；聘任丁毅先生为董事会秘书；选举胡旺山独立董事、张承纓独立董事、朴东国董事为公司第四届董事会薪酬与考核委员会委员，并由胡旺山先生担任委员会主席；选举张承纓独立董事、陶久华独立董事、丁毅董事为公司本届董事会审计

委员会委员，由张承纓先生担任委员会主席；选举陶久华独立董事、胡旺山独立董事、汪丽萍董事为公司本届董事会提名委员会委员，由陶久华先生担任委员会主席；选举章国经董事长、胡旺山独立董事、朴东国董事、汪丽萍董事、尹建文董事、丁毅董事为公司本届董事会战略委员会委员，由章国经先生担任委员会主席。

2008年6月26日，公司第四届监事会第一次会议选举骆金水先生为第四届监事会召集人。

上述会议有关公告均于2008年6月27日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上公开披露。

第四节 董事会报告

一、主要经营情况的讨论与分析

报告期内，公司紧跟社会发展的潮流，加快企业发展的步伐，实行跨越式发展，以技术创新为核心，加强观念创新和体制创新，坚持依靠管理创新提高效益，实施“蓝海战略”，从人、财、物方面着手，将一部分资源合理有效地调整到新兴产业和现代产业上去。同时还非常注重服务质量，鼓励员工爱岗敬业，保持服务热情、提升服务技术，以满足各类消费层次的需求，服务一线的员工也能秉承用户和顾客至上、用户满意为最高服务质量标准的理念。

报告期内，公司实现营业收入 60,824.43 万元，比去年同期增长 74.26%；实现营业利润-406.78 万元，比去年同期下降 162.74%；实现净利润（归属于母公司股东的净利润）119.08 万元，比去年同期增长 52.60%。当前整个彩电行业处于严峻形势，公司面对原材料上涨、劳动力成本提升、汇率变化、出口下降、物流费用增加的现状，从人、财、物方面着手，将一部分资源合理有效地调整到新兴产业上去，加强内部管理，积极调配资源，开拓思路，适度调整彩电生产和销售规模，从而有效地降低相关成本、费用，报告期公司彩电业务毛利率比上年同期增长 6.23 个百分点。

二、公司主营业务范围及经营状况

（一）本公司属信息电子行业。公司主营业务范围：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、多媒体设备、卫星广播设备、电话通讯设备、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。

（二）截止报告期末，公司有关财务指标与上年同期、年初相比及增减变动原因。

单位：（人民币）元

	2008年1-6月	2007年1-6月	增减幅度(%)
营业收入	608,244,294.85	349,051,612.82	74.26
营业利润	-4,067,808.24	6,483,343.03	-162.74

利润总额	10,033,314.41	6,092,350.40	64.69
归属于母公司股东的净利润	1,190,841.73	780,351.60	52.60
经营活动产生的现金流量净额	26,268,143.56	10,296,688.50	155.11
投资活动产生的现金流量净额	43,100,073.93	-57,492,296.49	174.97
筹资活动产生的现金流量净额	-28,960,404.22	244,884,895.74	-111.83

主要指标变动原因如下：

- (1) 报告期内，营业收入同比增长 74.26%，主要系公司房地产业务中销售房屋集中交付所致；
- (2) 报告期内，营业利润同比减少 162.74%，主要系公司投资的信托产品公允价值变动收益较去年下降所致；
- (3) 报告期内，利润总额同比增长 62.69%，主要系公司房地产业务房产销售较去年同期上升 376.38% 所致；
- (4) 报告期内，归属于母公司股东的净利润同比增长 52.60%，主要系房地产业务净利润较去年同期增长所致；
- (5) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比增长 155.11%，主要系公司销售商品，经营性收到的往来款有所增长所致；
- (6) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比增长 174.97%，主要系公司持有的信托产品报告期内分红所致；
- (7) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比减少 111.83%，主要系商业票据贴现，借款收到的现金较去年同期减少所致。

(三) 公司主营业务或产品经营情况

单位：（人民币）万元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
彩电业	13,314.58	11,517.28	13.50	-31.53	-36.13	增加 6.23 个百分点
房地产	46,134.21	40,454.39	12.31	228.29	264.47	减少 8.71 个百分点
网络集成	726.61	548.20	24.55	-20.32	-7.24	减少 10.64 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 796.22 万元。

(四) 报告期内，公司主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	58,317.60	107.49
国外	1,857.80	-70.54
合计	60,175.40	74.87

(五) 报告期内, 公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变。

(六) 报告期内无其他对利润产生重大影响的经营业务活动。

(七) 报告期内无对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司。

(八) 经营中的问题与困难及解决方案。

本报告期, 对整个彩电行业来说形势非常严峻, 是经济非常艰难的一段时期, 原材料上涨、劳动力成本提升、汇率变化、出口下降、物流费用增加, 使彩电整机(包括液晶彩电)生产经营不停地受到降价的压力和影响, 致使公司传统产业暂时看不到希望。面对困难, 我们不会气馁, 我们坚信“机会最终还是要靠企业自己创造”的理念, 从人、财、物方面着手, 将一部分资源合理有效地调整到新兴产业和现代产业上去, 寻求新的契机, 开创属于我们的新蓝海。

(九) 重要资产公允价值的确定方法、取得方式的说明。

公司平安德丰集合资金信托计划的公允价值确定和取得方法: 我公司根据该信托产品的受托人平安信托投资有限责任公司和托管银行中国建设银行股份有限公司深圳分行共同核实确定, 并在平安信托投资有限责任公司网站上公开披露的净值作为计量依据进行计算。

三、报告期投资情况

(一) 募集资金使用情况

报告期内本公司未募集资金, 前次募集资金已于 2005 年度使用完毕。

(二) 非募集资金使用情况

报告期内本公司无重大投资、建设项目, 本公司非募集资金主要用于生产经营周转。

四、公司董事履职情况

报告期内公司董事长、独立董事及其他董事均出席董事会会议认真审议各项议案, 并充分发表了意见, 有效发挥了董事在公司规范运作中的作用, 保护了投资者特别是社会公众股股东合法权益。

五、董事会下设审计委员会履职情况

2008 年 7 月, 根据中国证监会上市部下发的《关于强化持续监管, 防止资金占用问题反弹的通知》和浙江监管局《关于做好防范大股东资金占用问题的通知》(浙证监上市字(2008)85 号)的文件精神, 张承纓独立董事、陶久华独立董事、丁毅董事作为数源科技股份有限公司董事会审计委员会委员, 参照法律法规的有关规定, 对数源科技及其子公司 2008 年上半年度与控股股东及关联方资金往来等有关情况进行了核查, 核查结果如下: 认为 2008 年上半年度公司控股股东及关联方不存在以任何形式占用公司及子公司资金的情况。公司控股股东及关联方不存在超越股东大会直接或间接干预公司及子公司决策和经营活动的情况。2008 年 7 月 17 日董事会审计委员会出具了《关于公司 2008 年中期非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的核查报告》, 并递交公司第四届董事会第二次会议审议。同日, 公司第四

届董事会第二次会议审议通过了该《核查报告》。

第五节 重要事项

一、公司治理状况

报告期内，公司根据中国证监会上市部《关于 2008 年进一步深入推进公司治理专项活动的通知》（上市部函[2008]116 号）的文件精神，责成有关责任部门对公司 2007 年度对外公告的《关于治理专项活动的自查报告及整改计划》、《关于公司治理专项活动的整改报告》有关整改报告的落实情况与整改效果进行进一步自查和梳理，并针对尚存在的问题和需持续性改进的问题制定了改进计划，于 2008 年 7 月 19 日对外披露了《关于公司治理整改情况说明的报告》（全文详见该日中国证监会指定互联网：www.cninfo.com.cn）。公司将根据目前的实际情况，尽快就公司控股股东西湖电子集团有限公司董事兼副总经理朴东国先生，在我司担任董事、副总经理一事做出调整。

为进一步完善公司治理机制，加强内部控制建设，保障独立董事切实履行责任和义务，充分发挥独立董事在信息披露方面的作用，加强公司董事会对财务报告编制的监控，不断完善公司治理结构，规范公司运作。报告期内，公司依据有关法律法规制订了《数源科技独立董事年报工作制度》、《数源科技审计委员会年度审计工作规程》等一规章制度。公司治理的实际情况符合有关上市公司治理规范性文件的要求。

2008 年 6 月 26 日，公司 2007 年度股东大会审议通过了公司增设董事会提名委员会、战略与投资决策委员会、审计委员会的预案，并同时完善了相关的工作制度。

公司治理是一项需要持续开展的工作，完善公司治理结构是规范上市公司运作、提升上市公司质量的基础。今后公司将在进一步深化推进公司治理水平与制度建设的基础上，继续提高公司董事、监事和高级管理人员规范化运作的意识和风险控制意识，把加强公司治理专项活动作为公司固本强基、促进又好又快地持续健康发展的战略目标，认真做好信息披露和投资者关系管理工作，以公司价值和全体股东利益最大化为目标，提高公司整体竞争力，严格按照相关法律法规以及规范性文件的要求，进一步加强和完善公司治理水平。

二、利润分配方案的执行情况

经 2008 年 6 月 26 日召开的公司 2007 年年度股东大会批准，公司 2007 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

本报告期，公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

三、报告期内公司未发生也无以前期间发生但持续到本报告期的重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内公司重大资产出售事项。

单位：人民币（万元）

交易对方	被出售或置出资产	出售日	交易价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	定价原则说明	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
西湖电子集团有限公司	方家塘仓库	2008年06月27日	2,200.00	0.75	1,452.15	是	公开竞拍	否	否

2008年6月5日，经本公司第三届董事会第三十五次会议审议，同意公司在杭州市产权交易中心公开挂牌竞价出售位于杭州市区莫干山路706号的方家塘仓库的房屋建筑物（含土地）。（详见2008年6月6日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上公开披露的《数源科技第三届董事会第三十五次会议决议公告》和《数源科技关于出售固定资产的公告》）

2008年6月20日，经多家公司竞价后，西湖电子集团有限公司以人民币2200万元（贰仟贰佰万元整）的价格竞得该固定资产。因西湖电子集团有限公司是公司的控股股东，该交易形成关联交易，该次关联交易需经公司股东大会审议批准后方可实施。（详见2008年6月24日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上公开披露的《数源科技关于出售部分固定资产事项暨关联交易的公告》）

2008年6月27日，公司2007年年度股东大会审议批准《关于出售固定资产的提案》，同意将公司位于杭州市区莫干山路706号的方家塘仓库的房屋建筑物（含土地）以人民币2200万元的价格出售给西湖电子集团有限公司。因西湖电子集团有限公司是公司的控股股东，该交易形成关联交易，故在会上回避表决。（详见2008年6月27日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上公开披露的《数源科技2007年度股东大会决议公告》）

截至本报告期末，转让款项全额到账。本次关联交易产生的利润约人民币1400万元左右，对公司上半年经营成果产生较大影响。截至本报告出具日，转让标的物的房屋产权已完全过户，出让标的物的土地产权尚在测绘中。

五、报告期内公司重大关联交易事项。

1、购销商品、提供劳务关联交易

（1）报告期内，向西湖集团（香港）有限公司采购货物金额632,327.85元，占本期同类购货业务的3.64%，按市场价格结算；销售货物金额5,830,033.24元，占本期同类销货业务的31.38%，按市场价格进行结算。

（2）公司本期与关联方数源移动通信设备有限公司提供或接受劳务，详见本财务报表附注十（三）1（4）2①之说明。

2、资产出售关联交易

本期公司在杭州市产权交易中心公开挂牌竞价出售位于杭州市区莫干山路706号的方家塘仓库的房屋建筑物（含土地），最终按市场值2,200万元转让给竞拍得主——公司控股东西湖电子集团有限公司。

详情参见本报告第五节·四——报告期内公司重大资产出售事项。

3、关联方未结算项目金额

单位：人民币（元）

项目及关联方名称	期末数		期初数	
	余额	坏账准备	余额	坏账准备
1) 应收账款				
杭州智能楼宇系统工程有	1,049,950.00	61,245.00	1,000,000.00	50,000.00
限公司				
西湖集团(香港)有限公	5,656,770.90	282,838.55	7,652,002.76	382,600.14
司				
小 计	6,706,720.90	344,083.55	8,652,002.76	432,600.14
2) 预付款项				
西湖集团(香港)有限公	7,121,716.83			
司				
小 计	7,121,716.83			
3) 其他应付款				
西湖电子集团有限公	54,812,888.45		160,757.50	
司				
数源移动通信设备有	29,019.18			
限公司				
杭州西湖数源软件园有	7,500,000.00			
限公司				
小 计	62,341,907.63		160,757.50	

4、非经营性关联债权债务往来

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
西湖电子集团有限公司	0.00	0.00	8,350.00	5,300.00
杭州西湖数源软件园有	0.00	0.00	750.00	750.00
限公司				
杭州西湖电子进出口有	0.00	0.00	4,500.00	0.00
限公司				
合计	0.00	0.00	13,600.00	6,050.00

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额 0.00 万元，余额 0.00 万元

5、担保

(1) 报告期内公司未向关联方提供担保。

(2) 关联方为本公司及控股子公司提供担保的情况。

① 截至 2008 年 6 月 30 日，关联方为本公司及控股子公司提供保证担保的情况(单位：万元)

关联方名称	借款单位	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	数源科技股份有限公司	中国银行股份有限公司 杭州市高新技术开发区支行	1,500.00	2009.1.6	
西湖电子集团有限公司	数源科技股份有限公司	中国建设银行股份有限公司 杭州天水支行	5,000.00	2008.9.13	[注]
西湖电子集团有限公司	数源科技股份有限公司	交通银行股份有限公司 杭州华浙广场支行	5,000.00	2008.11.5	
杭州中兴房地产	杭州中兴景洲房地产	中国工商银行股份有限公司			

开发有限公司	开发有限公司	杭州庆春路支行	16,000.00	2009.9.28
西湖电子集团有限公司	杭州中兴景洲房地产 开发有限公司	中国农业银行 杭州市解放路支行	8,000.00	2009.5.15
小 计			<u>35,500.00</u>	

[注]：详见本财务报表附注十一(二)1之说明。

② 其他担保事项

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十(三)1(4)3②之说明。

六、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见。

根据中国证监会证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》和证监发[2005]120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(以下简称《通知》)的有关规定，我们作为数源科技股份有限公司的独立董事，本着对公司及全体股东负责的态度，详细了解了公司本报告期内关联方资金占用及对外担保情况，经讨论后就有关情况出具专项说明并发表如下独立意见：

- 1、公司不存在控股股东及其关联方以任何形式占用公司及其子公司资金的情况；
- 2、公司不存在向控股股东及其关联方提供担保的情况，公司亦未对控股子公司以外的任何公司进行担保。
- 3、公司能严格遵守相关法律法规的有关规定，未有损害公司及公司股东尤其是中小股东的利益。

数源科技股份有限公司独立董事：胡旺山、陶久华、张承纓

二 00 八年八月二十一日

七、重大合同

(一) 报告期内，公司未发生也无以前期间发生但延续到报告期的其他重大托管、承包、租赁事项、重大担保合同。

(二) 报告期内，公司未发生也无以前期间发生但延续到报告期的委托理财。

八、报告期内，公司或持有公司股份5%以上的股东在报告期内未发生也无以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

九、报告期内，没有发生公司、公司董事会及董事受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况；也没有发生公司董事、管理层有关人员被采取司法强制措施的情况。

十、报告期内，信息披露索引

1、2007年1月9日，公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上刊登限售股份上市流通的提示性公告。

2、2007年4月26日，公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上刊登董事会三届十三次会议决议公告、监事会三届十四次会议决议公告、日常关联交易公告、2007年年度报告及其摘要、2008年第一季度报告。

3、2007年5月30日，公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上刊登清公告。

4、2007年6月6日，公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上刊登董事会三届三十五次会议决议公告、监事会三届十六次会议决议公告、关于召开2007年年度股东大会的通知、关于出售固定资产的公告。

5、2008年6月24日，公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上刊登关于出售部分固定资产暨关联交易的公告。

6、2008年6月27日，公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上刊登2007年年度股东大会决议公告及法律意见书、董事会四届一次会议决议公告、监事会四届一次会议决议公告。

十一、其他重大事项

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面值	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益
1	股票	002244	滨江集团	20.31	2,500.00	39,200.00	39.42	-11,575.00
2	股票	601601	中国太保	30.00	2,000.00	38,500.00	38.71	-59,800.00
3	股票	002200	绿大地	16.49	500.00	21,750.00	21.87	-3,100.00
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	93,531.04
合计				66.80	-	99,450.00	100	19,056.04

2、持有其他上市公司股权情况

单位：(人民币)元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例(%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
HK2358	三九控股	29,286,721.36	9.52	31,476,677.34	0.00	68,712.65
合计		29,286,721.36	-	31,476,677.34	0.00	68,712.65

3、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况

报告期内，按照《上市公司公平信息披露指引》的要求，公司不存在有选择地、私下提前向特定对象披露、透露或泄露非公开信息的情形。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2008年01月17日	公司会议室	实地调研	经济观察报 张勇	公司生产经营状况，未提供书面材料

第六节 财务报告（未经审计）

一、本公司中期财务会计报告未经审计。

二、会计报表

1、资产负债表

编制单位：数源科技股份有限公司

2008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
流动资产：				
货币资金	306,390,223.72	156,029,665.95	252,156,615.45	111,655,756.44
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	33,925,670.75	27,897,693.10	74,762,208.61	61,537,640.17
应收票据	15,500,252.15	53,548,922.15	13,914,625.42	47,130,866.03
应收账款	50,370,140.67	31,866,952.84	54,607,562.02	41,772,533.58
预付款项	492,805,492.27	10,117,384.09	83,801,152.58	4,809,442.68
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	6,732,408.33	125,826,111.94	8,611,534.69	125,592,055.70
买入返售金融资产				
存货	1,251,328,010.74	77,564,150.96	1,441,571,279.90	97,749,348.82
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	2,157,052,198.63	482,850,881.03	1,929,424,978.67	490,247,643.42
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	31,476,677.34	31,476,677.34	31,385,060.47	31,385,060.47
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		179,950,000.00		179,950,000.00
投资性房地产	12,099,233.22	12,099,233.22	12,316,716.78	12,316,716.78
固定资产	71,397,134.81	69,111,664.57	81,935,079.31	79,832,161.69
在建工程	16,399,041.65	17,055,820.12	12,970,610.38	13,627,388.85
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	20,541,315.62	20,541,315.62	20,802,837.38	20,802,837.38
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	1,076,108.61	1,076,108.61	1,135,576.36	1,135,576.36
递延所得税资产	2,600,110.37		4,586,521.11	
其他非流动资产				
非流动资产合计	155,589,621.62	331,310,819.48	165,132,401.79	339,049,741.53
资产总计	2,312,641,820.25	814,161,700.51	2,094,557,380.46	829,297,384.95

流动负债：				
短期借款	188,157,770.00	173,157,770.00	180,000,000.00	180,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	97,952,693.00	55,810,000.00	76,432,521.21	75,583,982.21
应付账款	189,683,459.32	36,885,889.58	174,193,983.87	49,343,696.49
预收款项	564,865,446.91	38,106,201.59	627,851,818.89	7,563,274.57
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,015,243.74	1,235,601.73	5,750,853.64	1,503,276.46
应交税费	-34,651,421.51	1,757,032.93	-31,054,441.27	923,736.30
应付利息	1,054,664.26	389,154.26	1,070,732.22	292,722.22
其他应付款	298,683,147.79	3,815,523.98	22,990,482.30	3,061,997.05
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	13,718,200.00	13,718,200.00	60,000,000.00	
其他流动负债	391,910.09	388,579.92	388,579.92	388,579.92
流动负债合计	1,321,871,113.60	325,263,953.99	1,117,624,530.78	318,661,265.22
非流动负债：				
长期借款	340,000,000.00		354,609,200.00	14,609,200.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	12,150,000.00	12,150,000.00	12,936,934.21	12,936,934.21
预计负债				
递延所得税负债	547,489.00	547,489.00	524,584.78	524,584.78
其他非流动负债				
非流动负债合计	352,697,489.00	12,697,489.00	368,070,718.99	28,070,718.99
负债合计	1,674,568,602.60	337,961,442.99	1,485,695,249.77	346,731,984.21
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	324,328,351.74	324,328,351.74	324,259,639.09	324,259,639.09
减：库存股				
盈余公积	5,834,267.17	5,834,267.17	5,834,267.17	5,834,267.17
一般风险准备				
未分配利润	27,550,254.63	-49,962,361.39	26,359,412.90	-43,528,505.52
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	553,712,873.54	476,200,257.52	552,453,319.16	482,565,400.74
少数股东权益	84,360,344.11		56,408,811.53	
所有者权益合计	638,073,217.65	476,200,257.52	608,862,130.69	482,565,400.74
负债和所有者权益总计	2,312,641,820.25	814,161,700.51	2,094,557,380.46	829,297,384.95

法定代表人：章国经

主管会计工作的负责人：丁毅

会计机构负责人：李兴哲

2、资产减值准备明细表

编制单位：数源科技股份有限公司

2008年06月30日

单位：（人民币）元

项目	年初账面 余额	本期计提额	本期减少数		期末账面余 额
			转回	转销	
一、坏账准备	6,523,339.80	679,843.83		396,438.99	6,806,744.64
二、存货跌价准备	11,085,053.12	71,123.82		1,034,859.91	10,121,317.03
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	6,143,125.97			3,264.00	6,139,861.97
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	23,751,518.89	750,967.65		1,434,562.90	23,067,923.64

法定代表人：章国经

主管会计工作的负责人：丁毅

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

2008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	608,244,294.85	138,017,637.66	349,051,612.82	184,001,812.62
其中：营业收入	608,244,294.85	138,017,637.66	349,051,612.82	184,001,812.62
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	593,561,812.77	143,759,834.42	344,624,969.67	188,568,967.39
其中：营业成本	529,804,934.30	127,262,972.31	300,676,696.63	178,504,429.77
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	28,832,845.22	800,837.28	11,488,775.42	857,468.41
销售费用	11,757,808.98	1,739,740.68	18,688,066.00	3,241,590.19
管理费用	16,021,224.53	8,620,029.94	11,038,937.11	5,086,255.71

财务费用	7,123,358.13	5,762,857.04	8,992,103.05	8,174,443.36
资产减值损失	21,641.61	-426,602.83	-6,259,608.54	-7,295,220.05
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-40,859,362.86	-33,639,947.07	2,056,699.88	2,056,699.88
投资收益（损失以“-”号填列）	22,109,072.54	18,180,448.13		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-4,067,808.24	-21,201,695.70	6,483,343.03	-2,510,454.89
加：营业外收入	15,076,957.48	14,917,957.48	19,091.23	9,091.14
减：营业外支出	975,834.83	148,814.19	410,083.86	210,221.90
其中：非流动资产处置损失	9,650.72	9,650.72	26,876.36	26,428.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,033,314.41	-6,432,552.41	6,092,350.40	-2,711,585.65
减：所得税费用	6,390,940.10	1,303.46	4,856,829.60	742.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,642,374.31	-6,433,855.87	1,235,520.80	-2,712,328.51
归属于母公司所有者的净利润	1,190,841.73		780,351.60	
少数股东损益	2,451,532.58		455,169.20	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0061	-0.0328	0.0040	-0.0138
（二）稀释每股收益	0.0061	-0.0328	0.0040	-0.0138

法定代表人：章国经

主管会计工作的负责人：丁毅

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

2008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、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	568,630,683.10	120,175,941.56	460,739,765.57	249,112,265.11
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	894,828.44	894,828.44	3,317,863.10	3,317,863.10
收到其他与经营活动有关的现金	732,767,535.38	43,892,180.73	141,995,853.68	82,671,110.51
经营活动现金流入小计	1,302,293,046.92	164,962,950.73	606,053,482.35	335,101,238.72
购买商品、接受劳务支付的现金	723,251,802.33	111,449,001.40	289,772,170.64	177,961,769.32
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				

支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	18,962,037.17	9,555,830.28	13,862,000.32	7,353,735.23
支付的各项税费	43,144,135.04	2,449,569.29	40,975,133.80	3,749,097.35
支付其他与经营活动有关的现金	490,666,928.82	55,616,889.87	251,147,489.09	114,656,794.83
经营活动现金流出小计	1,276,024,903.36	179,071,290.84	595,756,793.85	303,721,396.73
经营活动产生的现金流量净额	26,268,143.56	-14,108,340.11	10,296,688.50	31,379,841.99
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	86,035,316.03	23,500,000.00		
取得投资收益收到的现金	22,107,426.05	18,180,448.13		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,015,481.00	22,015,481.00	91,426.00	91,326.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金			14,918.18	14,198.18
投资活动现金流入小计	130,158,223.08	63,695,929.13	106,344.18	105,524.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,009,874.60	2,444,183.60	2,598,640.67	2,452,246.32
投资支付的现金	84,048,274.55	23,500,000.00	55,000,000.00	45,000,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	87,058,149.15	25,944,183.60	57,598,640.67	47,452,246.32
投资活动产生的现金流量净额	43,100,073.93	37,751,745.53	-57,492,296.49	-47,346,722.14
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	1,500,000.00			
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	39,124,500.00	24,124,500.00	370,000,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	49,583,895.00	49,583,895.00		
筹资活动现金流入小计	90,208,395.00	73,708,395.00	370,000,000.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	40,000,000.00	119,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,168,799.22	5,509,531.91	6,100,629.02	4,753,751.52
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	119,168,799.22	45,509,531.91	125,115,104.26	54,768,226.76
筹资活动产生的现金流量净额	-28,960,404.22	28,198,863.09	244,884,895.74	15,231,773.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-160,921.65	-160,921.65	-324,875.38	-324,875.38
五、现金及现金等价物净增加额	40,246,891.62	51,681,346.86	197,364,412.37	-1,059,982.29
加：期初现金及现金等价物余额	220,021,869.52	88,618,619.81	247,232,708.67	78,783,495.37
六、期末现金及现金等价物余额	260,268,761.14	140,299,966.67	444,597,121.04	77,723,513.08

法定代表人：章国经

主管会计工作的负责人：丁毅

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

2008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	196,000,000.00	324,259,639.09		5,834,267.17		26,359,412.90		56,408,811.53	608,862,130.69
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	196,000,000.00	324,259,639.09		5,834,267.17		26,359,412.90		56,408,811.53	608,862,130.69
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		68,712.65				1,190,841.73		27,951,532.58	29,211,086.96
（一）净利润						1,190,841.73		2,451,532.58	3,642,374.31
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		68,712.65							68,712.65
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		68,712.65							68,712.65
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		68,712.65				1,190,841.73		2,451,532.58	3,711,086.96
（三）所有者投入和减少资本								25,500,000.00	25,500,000.00
1. 所有者投入资本								25,500,000.00	25,500,000.00
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. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	196,000,000.00	324,328,351.74		5,834,267.17		27,550,254.63		84,360,344.11	638,073,217.65
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	196,000,000.00	326,415,043.08		5,834,267.17		23,961,625.62		31,043,917.81	583,254,853.68
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	196,000,000.00	326,415,043.08		5,834,267.17		23,961,625.62		31,043,917.81	583,254,853.68
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-2,155,403.99				2,397,787.28		25,364,893.72	25,607,277.01
（一）净利润						2,397,787.28		314,893.72	2,712,681.00
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-2,155,403.99							-2,155,403.99
1. 可供出售金融资产		-2,155,403.99							-2,155,403.99

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		-2,155,403.99			2,397,787.28	314,893.72	557,277.01	
(三)所有者投入和减少						25,500,000.00	25,500,000.00	
资本						25,500,000.00	25,500,000.00	
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						-450,000.00	-450,000.00	
1. 提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)						-450,000.00	-450,000.00	
的分配								
4. 其他								
(五)所有者权益内部结								
转								
1. 资本公积转增资本								
(或股本)								
2. 盈余公积转增资本								
(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期期末余额	196,000,000.00	324,259,639.09		5,834,267.17		26,359,412.90	56,408,811.53	608,862,130.69

法定代表人：章国经

主管会计工作的负责人：丁毅

会计机构负责人：李兴哲

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以募集方式设立的股份有限公司。公司于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,股份总数19,600万股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份:A股104,000,000.00股,无限售条件的流通股份A股92,000,000.00股。公司股票于1999年5月7日在深圳证券交易所挂牌交易。

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:彩色电视机、房地产开发等。

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 月公布的《企业会计准则》。

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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(三) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 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、衍生金融工具、投资性房地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

对发生的外币业务，采用交易发生日的当月 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。外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

(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，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

对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项(包括应收账款和其他应收款)，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项(包括应收账款和其他应收款)，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。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。对合并财务报表范围内因资金往来形成各公司之间的其他应收款项本息和其他应收款中应收出口退税，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。对于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。

对其他应收款项(包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等)，经单独测试后根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十) 存货的确认和计量

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等；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. 存货的核算方法：

(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；入库产成品按实际生产成本入账，发出产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。

(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. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本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。

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 包装物、低值易耗品采用领用时一次转销法进行摊销，其他周转材料采用领用时一次转销法进行摊销。

(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，计提长期股权投资减值准备；其他投资，当存在减值迹象时，按本财务报表附注三(十六)3所述方法计提长期股权投资减值准备。

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) 投资性房地产的确认和计量

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

3. 对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4. 以成本模式计量的投资性房地产，在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本财务报表附注三(十六)3所述方法计提投资性房地产减值准备。

(十三) 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。

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. 固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产类别	使用寿命(年)	预计净残值	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30-35	原价的 3%或 5%	2. 71-3. 23
通用设备	7-15	原价的 3%或 5%	6. 33-13. 86
专用设备	4-7	原价的 3%或 5%	13. 57-24. 25
运输工具	6	原价的 3%或 5%	15. 83-16. 17
其他设备	5-9	原价的 3%或 5%	10. 55-19. 40

4. 因开工不足、自然灾害等导致连续3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。

5. 资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注三(十六)3所述方法计提固

定资产减值准备。

(十四) 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(十六)3所述方法计提在建工程减值准备。

(十五) 无形资产的确认和计量

1. 无形资产按成本进行初始计量。

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系统合理地摊销，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(十六)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。

(十六) 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投资性房地产、消耗性生物资产、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。

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。

(十七) 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、投资性房地产和存货等资产。

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。

(十八) 维修基金核算方法和质量保证金核算方法

1. 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。

2. 质量保证金核算方法

质量保证金按施工单位工程款的一定比例预留。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。

(十九) 收入确认原则

1. 销售商品

销售商品在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

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

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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) 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数之间的差额)，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。

(二十一) 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。出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率分别 17%、13%。

(二) 营业税

按 3%、5% 的税率计缴。

(三) 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。

(四) 城市维护建设税

按应缴流转税税额的 7% 计缴。

(五) 房产税

从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴。

(六) 教育费附加

按应缴流转税税额的 3% 计缴。

(七) 地方教育附加

按应缴流转税税额的 1%、2% 计缴。

(八) 企业所得税

1. 本公司企业所得税按 25% 的税率计缴。

2. 经杭州市西湖区国家税务局认定，控股子公司杭州易和互联软件技术有限公司系软件生产企业；根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件企业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税〔2000〕25 号)规定，享受企业所得税“两免三减半”优惠。本期系第三个获利年度，减按

12.5%的税率计缴。

附注五、企业合并及合并财务报表

(一) 控制的重要子公司

通过其他方式取得的子公司

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	143075544	房地产	120,000,000.00	房地产开发
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
杭州中兴景江房地产开发有限公司	杭州	799685265	房地产	90,000,000.00	房地产开发
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
浙江数源贸易有限公司	杭州	790926923	商品流通	50,000,000.00	批发零售
合肥印象西湖房地产投资有限公司	合肥	667917650	房地产	50,000,000.00	房地产开发
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
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
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
杭州易和互联软件技术有限公司	杭州	782377178	网络服务	600,000.00	软硬件开发销售

(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(%)
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
杭州中兴景江房地产开发有限公司	89,037,000.00	89,037,000.00	98.93[注 3]	98.93
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
浙江数源贸易有限公司	49,945,000.00	49,945,000.00	99.89[注 5]	99.89
合肥印象西湖房地产投资有限公司	24,240,000.00	24,240,000.00	48.48[注 6]	48.48
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 7]	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 8]	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 9]	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独资

子公司，故本公司间接持有该公司 98.93%的股权。

[注 3]：杭州中兴景江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 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 6]：合肥印象西湖房地产投资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 49%的股权，故本公司间接持有该公司 48.48%的股权。

[注 7]：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 8]：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 9]：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) 母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司，纳入合并财务报表范围的原因

控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司持有合肥印象西湖房地产投资有限公司 49%股权，在该公司 5 名董事会成员中杭州中兴房地产开发有限公司派出 3 名，因此杭州中兴房地产开发有限公司对该公司拥有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

(三) 重要子公司少数股东权益

子公司名称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在期初所有者权益中所享有份额后的余额
杭州中兴房地产开发有限公司	1,797,658.40		
杭州中兴景天房地产开发有限公司	25,734,547.96		
浙江数源贸易有限公司	-32,858.40		
杭州易和网络有限公司	2,514,909.07		
合肥印象西湖房地产投资有限公司	50,110,148.34		
诸暨中兴房地产开发有限责任公司	4,198,263.42		

附注六、利润分配

2008年上半年度利润不分配现金股利，也不进行资本公积金转增资本。

附注七、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 306,390,223.72

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	13,611.59	7,650.42
银行存款	260,255,149.55	220,014,219.10
其他货币资金	46,121,462.58	32,134,745.93
合 计	<u>306,390,223.72</u>	<u>252,156,615.45</u>

(2) 抵押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或有潜在回收风险款项的说明

1) 银行存款中定期存款 25,000,000.00 元已用于质押，详见本财务报表附注十一(二)2之说明。

2) 其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 36,955,093.00 元；信用证保证金 917,299.28 元；履约保函保证金 8,249,070.30 元。

(3) 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	USD112,368.78	6.8591	770,748.70	USD1,085,413.79	7.3046	7,928,513.57
	€44,620.01	10.8302	483,243.63			
小 计			<u>1,253,992.33</u>			<u>7,928,513.57</u>

2. 交易性金融资产 期末数 33,925,670.75

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
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	33,925,670.75 [注]	74,614,978.61
交易性权益工具投资		147,230.00
合 计	<u>33,925,670.75</u>	<u>74,762,208.61</u>

[注]：均系公司购入的平安信托投资有限责任公司发行的平安德丰集合资金信托计划 440,388.23 份，投资成本 55,000,000.00 元，根据平安信托投资有限责任公司公布的期末公允价值为 33,925,670.75 元。

(2) 变动幅度超过 30%(含 30%)或占资产总额 5%以上(含 5%)原因说明

交易性金融资产账面价值期末数较期初数下降 54.62%，主要系公司该信托产品分红以及累计净值下降所致。

3. 应收票据 期末数 15,500,252.15

(1) 明细情况

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	5,916,357.15		5,916,357.15	13,914,625.42		13,914,625.42
商业承兑汇票	9,583,895.00		9,583,895.00			
合计	<u>15,500,252.15</u>		<u>15,500,252.15</u>	<u>13,914,625.42</u>		<u>13,914,625.42</u>

(2) 期末已背书但尚未到期的票据 17,917,877.41 元，到期日为 2008 年 7 月 3 日至 2008 年 11 月 30 日。

(3) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东票据。

4. 应收账款 期末数 50,370,140.67

(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
单项金额重大	20,162,205.05	36.27	1,008,110.25	19,154,094.80	14,734,295.00	24.69	736,714.75	13,997,580.25
单项金额不重大 但信用风险较大	34,000.00	0.06	34,000.00		34,000.00	0.05	34,000.00	
其他不重大	35,392,761.82	63.67	4,176,715.95	31,216,045.87	44,920,546.97	75.26	4,310,565.20	40,609,981.77
合计	<u>55,588,966.87</u>	<u>100.00</u>	<u>5,218,826.20</u>	<u>50,370,140.67</u>	<u>59,688,841.97</u>	<u>100.00</u>	<u>5,081,279.95</u>	<u>54,607,562.02</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	45,924,397.30	82.61	2,296,219.87	43,628,177.43	52,838,025.68	88.52	2,641,901.28	50,196,124.40
1-2 年	5,963,536.04	10.73	596,353.60	5,367,182.44	3,838,064.59	6.43	383,806.46	3,454,258.13
2-3 年	865,626.43	1.56	259,687.93	605,938.50	498,201.60	0.83	149,460.48	348,741.12
3-5 年	1,537,684.61	2.77	768,842.31	768,842.30	1,250,876.75	2.10	642,438.38	608,438.37
5 年以上	1,297,722.49	2.33	1,297,722.49		1,263,673.35	2.12	1,263,673.35	
合计	<u>55,588,966.87</u>	<u>100.00</u>	<u>5,218,826.20</u>	<u>50,370,140.67</u>	<u>59,688,841.97</u>	<u>100.00</u>	<u>5,081,279.95</u>	<u>54,607,562.02</u>

(3) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 20,162,205.05 元，占应收账款账面余额的

36.27%，其对应的账龄如下：

账龄	期末数
1年以内	20,162,205.05
小计	<u>20,162,205.05</u>

(4) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

(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	1,429,945.75	6.8591	9,808,140.89	2,152,450.69	7.3046	15,722,791.31
小计			<u>9,808,140.89</u>			<u>15,722,791.31</u>

(7) 单项金额重大的应收账款坏账准备计提比例及理由的说明

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 3-5 年，估计无法收回，公司已根据会计政策全额计提坏账准备。

5. 预付款项

期末数 492,805,492.27

(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	491,692,023.46	99.77		491,692,023.46	83,472,757.97	99.61		83,472,757.97
1-2年	922,390.87	0.19		922,390.87	237,633.61	0.28		237,633.61
2-3年	89,014.91	0.02		89,014.91	80,900.00	0.10		80,900.00
3-5年	102,063.03	0.02		102,063.03	9,861.00	0.01		9,861.00
合计	<u>492,805,492.27</u>	<u>100.00</u>		<u>492,805,492.27</u>	<u>83,801,152.58</u>	<u>100.00</u>		<u>83,801,152.58</u>

(2) 账龄 1 年以上预付款项均系未结算的货款。

(3) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项

(4) 金额较大的预付账款

单位名称	期末数	未结算原因
合肥市土地有偿使用服务中心	473,600,000.00	预付土地款
小计	<u>473,600,000.00</u>	

(5) 期末，未发现预付款项存在明显减值迹象，故无需计提坏账准备。

(6) 预付款项——外币预付款项

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	1,081,468.10	6.8591	7,417,897.84	534,045.36	7.3046	3,900,987.74
小计			<u>7,417,897.84</u>			<u>3,900,987.74</u>

(7) 变动幅度超过 30%(含 30%)或占资产总额 5%以上(含 5%)原因说明

预付款项账面价值期末数较期初数增长 4.88 倍, 主要系公司本期新增预付土地款所致。

6. 其他应收款

期末数 6,732,408.33

(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	8,318,326.77	100.00	1,585,918.44	6,732,408.33	10,053,594.54	100.00	1,442,059.85	8,611,534.69
合计	<u>8,318,326.77</u>	<u>100.00</u>	<u>1,585,918.44</u>	<u>6,732,408.33</u>	<u>10,053,594.54</u>	<u>100.00</u>	<u>1,442,059.85</u>	<u>8,611,534.69</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	5,800,090.27	69.73	290,004.51	5,510,085.76	7,533,762.37	74.94	228,526.76	7,305,235.61
1-2 年	754,063.60	9.07	75,406.36	678,657.24	1,168,274.77	11.62	116,827.48	1,051,447.29
2-3 年	645,897.79	7.76	193,769.33	452,128.46	235,942.31	2.35	70,782.69	165,159.62
3-5 年	183,073.73	2.20	91,536.86	91,536.87	179,384.34	1.78	89,692.17	89,692.17
5 年以上	935,201.38	11.24	935,201.38		936,230.75	9.31	936,230.75	
合计	<u>8,318,326.77</u>	<u>100.00</u>	<u>1,585,918.44</u>	<u>6,732,408.33</u>	<u>10,053,594.54</u>	<u>100.00</u>	<u>1,442,059.85</u>	<u>8,611,534.69</u>

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 2,402,735.99 元, 占其他应收款账面余额的 28.88%, 其对应的账龄如下:

账龄	期末数
1 年以内	1,787,735.99
3-5 年	615,000.00
小计	<u>2,402,735.99</u>

(4) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

7. 存货

期末数 1,251,328,010.74

(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	29,681,872.87	872,536.45	28,809,336.42	24,802,760.26	802,457.77	24,000,302.49
委托加工物资	547,180.75		547,180.75	366,339.88		366,339.88
在产品	7,820,579.37	546,129.51	7,274,449.86	7,966,029.89	546,129.51	7,419,900.38
开发成本	919,156,694.41		919,156,694.41	1,170,863,975.86		1,170,863,975.86
开发产品	215,823,987.92		215,823,987.92	145,390,211.05		145,390,211.05
库存商品	88,419,012.45	8,702,651.07	79,716,361.38	103,267,016.08	9,736,465.84	93,530,550.24
合 计	<u>1,261,449,327.77</u>	<u>10,121,317.03</u>	<u>1,251,328,010.74</u>	<u>1,452,656,333.02</u>	<u>11,085,053.12</u>	<u>1,441,571,279.90</u>

(2) 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十一(二)1之说明。

(3) 存货期末余额中含资本化金额 33,634,888.06 元。

(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	2008年6月	2010年12月	68,000万元	304,636,440.48	318,946,176.09
杭州丁桥景园	2005年12月	2008年6月	45,000万元	402,791,949.24	
合肥西湖花园三期	2007年4月	2009年5月	13,000万元	70,049,259.94	96,031,207.55
诸暨景城嘉苑三期	2007年7月	2009年1月	16,399万元	106,223,752.66	127,864,123.87
杭州杨家村项目	2007年2月	2009年12月	45,000万元	281,830,882.19	313,410,931.84
合肥印象西湖项目	2008年4月	2013年12月	308,646万元	253,520.00	34,173,290.96
花园岗拆迁安置房	[注1]				415,168.00
西湖电子研发通信大楼	[注1]				244,000.00
三墩北项目	[注1]				22,313,945.00
其 他[注2]				5,078,171.35	5,757,851.10
小 计				<u>1,170,863,975.86</u>	<u>919,156,694.41</u>

[注1]：截至2008年6月30日，具体开发计划尚在设计完善中。

[注2]：均系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2008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	1,118,903.84			1,118,903.84
杭州景城花园	2005年12月	17,598,754.60		2,203,080.08	15,395,674.52

合肥西湖花园一期	2005年11月	4,688,329.71		2,170,457.78	2,517,871.93
合肥西湖花园二期	2006年12月	39,453,544.21		15,614,598.48	23,838,945.73
诸暨景城嘉苑一期	2006年5月	36,701,542.44		20,906,080.91	15,795,461.53
诸暨景城嘉苑二期	2006年8月	45,829,136.25		25,414,389.51	20,414,746.74
杭州丁桥景园			477,433,092.02	340,690,708.39	136,742,383.63
小计		<u>145,390,211.05</u>	<u>477,433,092.02</u> [注]	<u>406,999,315.15</u>	<u>215,823,987.92</u>

[注]：本期增加主要系根据工程决算由开发成本结转为开发产品。

(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[注]	
原材料	802,457.77	70,078.68			872,536.45
在产品	546,129.51				546,129.51
库存商品	9,736,465.84	1,045.14		1,034,859.91	8,702,651.07
小 计	<u>11,085,053.12</u>	<u>71,123.82</u>		<u>1,034,859.91</u>	<u>10,121,317.03</u>

[注]：均系领用或销售转出的存货跌价准备。

2) 计提存货跌价准备的依据详见本财务报表附注九(二)2之说明。

(7) 变动幅度超过30%(含30%)或占资产总额5%以上(含5%)原因说明

存货账面价值期末数较期初数有所下降，主要系公司控股子公司本期房地产项目开发产品销售所致。

8. 可供出售金融资产 期末数 31,476,677.34

(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	账面价值
可供出售权益工具	31,476,677.34		31,476,677.34	31,385,060.47
合 计	<u>31,476,677.34</u>		<u>31,476,677.34</u>	<u>31,385,060.47</u>

(2) 公允价值来源的说明

均系公司持有的三丸东杰(控股)有限公司(HK2358)股份，根据香港联交所期末的收盘价格按照单项股票投资成本与市价的差额确认公允价值变动。

9. 投资性房地产 期末数 12,099,233.22

(1) 明细情况

原 价

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	10,154,380.28			10,154,380.28
土地使用权	4,219,275.98			4,219,275.98
小 计	<u>14,373,656.26</u>			<u>14,373,656.26</u>

累计折旧和累计摊销

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	1,549,923.09	163,812.36		1,713,735.45
土地使用权	507,016.39	53,671.20		560,687.59
小 计	<u>2,056,939.48</u>	<u>217,483.56</u>		<u>2,274,423.04</u>

账面价值

项 目	期初数	期末数
房屋及建筑物	8,604,457.19	8,440,644.83
土地使用权	3,712,259.59	3,658,588.39
合 计	<u>12,316,716.78</u>	<u>12,099,233.22</u>

(2) 期末投资性房地产中有原价 14,373,656.26 元已用于抵押，详见本财务报表附注十一(二)1 之说明。

(3) 期末，未发现投资性房地产存在明显减值迹象，故无需计提减值准备。

10. 固定资产

期末数 71,397,134.81

(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	59,848,922.67	131,208.00	9,177,619.00	50,802,511.67
通用设备	7,821,828.23	196,808.78	4,300.00	8,014,337.01
专用设备	88,139,463.59	148,050.00		88,287,513.59
运输工具	5,250,160.51	386,427.00	157,038.68	5,479,548.83
其他设备	355,925.91	147,365.00		503,290.91
小 计	<u>161,416,300.91</u>	<u>1,009,858.78</u>	<u>9,338,957.68</u>	<u>153,087,202.01</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	9,196,669.19	914,311.41	1,584,357.48	8,526,623.12

通用设备	4,373,046.17	558,580.18	4,171.00	4,927,455.35
专用设备	56,944,558.93	1,999,604.15		58,944,163.08
运输工具	2,677,021.31	433,627.93	143,271.96	2,967,377.28
其他设备	146,800.03	37,786.37		184,586.40
小计	<u>73,338,095.63</u>	<u>3,943,910.04</u>	<u>1,731,800.44</u>	<u>75,550,205.23</u>

减值准备

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
通用设备	10,051.83			10,051.83
专用设备	6,117,594.22			6,117,594.22
运输工具	10,680.00		3,264.00	7,416.00
其他设备	4,799.92			4,799.92
小计	<u>6,143,125.97</u>		<u>3,264.00</u>	<u>6,139,861.97</u>

账面价值

类别	期初数	期末数
房屋及建筑物	50,652,253.48	42,275,888.55
通用设备	3,438,730.23	3,076,829.83
专用设备	25,077,310.44	23,225,756.29
运输工具	2,562,459.20	2,504,755.55
其他设备	204,325.96	313,904.59
合计	<u>81,935,079.31</u>	<u>71,397,134.81</u>

(2) 期末固定资产未用于债务担保。

(3) 暂时闲置固定资产

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
通用设备	426,079.58	405,866.00	400.70	19,812.88
专用设备	3,708,766.29	3,112,295.24	37,264.74	559,206.31
其他设备	18,434.22	15,037.32		3,396.90
小计	<u>4,153,280.09</u>	<u>3,533,198.56</u>	<u>37,665.44</u>	<u>582,416.09</u>

(4) 固定资产减值准备详见本财务报表附注九(二)3之说明。

(5) 未办妥产权证书的固定资产的情况说明

截至2008年6月30日,公司尚有房屋及建筑物原价1,273,946.17元尚未办妥产权手续。

11. 在建工程

期末数 16,399,041.65

(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
受托开发项目[注]	16,399,041.65		16,399,041.65	12,970,610.38		12,970,610.38
合计	<u>16,399,041.65</u>		<u>16,399,041.65</u>	<u>12,970,610.38</u>		<u>12,970,610.38</u>

[注]：均系控股股东西湖电子集团有限公司委托公司开发的技术开发项目，详见本财务报表附注十

(三)1(4)6)之说明。

(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
受托开发项目	12,970,610.38	3,428,431.27			16,399,041.65
合计	<u>12,970,610.38</u>	<u>3,428,431.27</u>			<u>16,399,041.65</u>

(3) 期末，未发现在建工程存在明显减值迹象，故无需计提减值准备。

12. 无形资产

期末数 20,541,315.62

(1) 明细情况

原 价

种 类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权	21,307,000.00			21,307,000.00
交互型数字终端产 品软硬件使用权	3,500,000.00			3,500,000.00
应用软件	173,351.00			173,351.00
小 计	<u>24,980,351.00</u>			<u>24,980,351.00</u>

累计摊销

种 类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权	2,715,442.62	260,021.76		2,975,464.38
交互型数字终端产 品软硬件使用权	1,293,720.00			1,293,720.00
应用软件	168,351.00	1,500.00		169,851.00
小 计	<u>4,177,513.62</u>	<u>261,521.76</u>		<u>4,439,035.38</u>

账面价值

种 类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权	18,591,557.38		260,021.76	18,331,535.62
交互型数字终端产 品软硬件使用权	2,206,280.00			2,206,280.00

应用软件	5,000.00	1,500.00	3,500.00
合 计	<u>20,802,837.38</u>	<u>261,521.76</u>	<u>20,541,315.62</u>

(2) 期末无形资产未用于债务担保。

(3) 期末，未发现无形资产存在明显减值迹象，故无需计提减值准备。

13. 长期待摊费用 期末数 1,076,108.61

项 目	期末数	期初数
模具费	1,076,108.61[注]	1,135,576.36
合 计	<u>1,076,108.61</u>	<u>1,135,576.36</u>

[注]：系 20 寸、26(27)寸、30 寸、32 寸、40 寸、42 寸电视机模具费，分别按产量 17.09 元、70.75 元、110.25 元、51.45 元、108.98 元、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 2,600,110.37

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收账款坏帐准备	213,917.14	202,352.61
内部销售抵销未实现毛利	299,780.23	178,400.23
预收房款计缴企业所得税	2,086,413.00	4,205,768.27
合 计	<u>2,600,110.37</u>	<u>4,586,521.11</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
应收账款坏账准备	855,668.56
内部销售抵销未实现毛利	1,199,120.92
预收房款计缴企业所得税	8,345,652.00
小 计	<u>10,400,441.48</u>

(3) 变动幅度超过 30%(含 30%)或占资产总额 5%以上(含 5%)原因说明

递延所得税资产较年初下降了 43.31%，主要系控股子公司预收房款计缴企业所得税减少所致。

15. 短期借款 期末数 188,157,770.00

借款条件	期末数	期初数
信用借款		
抵押借款	50,000,000.00[注 1]	50,000,000.00
保证借款	120,000,000.00[注 2]	130,000,000.00
质押借款	18,157,770.00[注 3]	
合 计	<u>188,157,770.00</u>	<u>180,000,000.00</u>

[注 1]: 详见本财务报表附注十一(二)1之说明。

[注 2]: 详见本财务报表附注十(三)2(4)3之说明。

[注 3]: 详见本财务报表附注十一(一)、(二)2之说明。

16. 应付票据 期末数 97,952,693.00

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	88,940,693.00[注]	66,495,119.00
商业承兑汇票	9,012,000.00	9,937,402.21
合 计	<u>97,952,693.00</u>	<u>76,432,521.21</u>

[注]: 均系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十(三)1(4)3②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 189,683,459.32

(1) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款均系尚未结算的尾款。

(3) 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	517,730.00	6.8591	3,551,161.84	356,735.45	7.3046	2,605,809.77
小 计			<u>3,551,161.84</u>			<u>2,605,809.77</u>

18. 预收款项 期末数 564,865,446.91

(1) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

(2) 预收款项——外币预收款项

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	215,802.77	6.8591	1,480,212.78	202,829.08	7.3046	1,481,585.30
欧元	6,809.89	10.8302	73,752.47			
小计			<u>1,553,965.25</u>			<u>1,481,585.30</u>

(3) 变动幅度超过 30%(含 30%)或占资产总额 5%以上(含 5%)原因说明

预收账款主要系公司控股子公司房产项目预收房款。

(4) 金额较大的预收账款性质或内容的说明

项目名称	期末数	期初数	(预计)竣工时间	预售比例(%)
合肥西湖花园	129,740,650.00	53,787,892.00	2009年5月	85.00
诸暨景城嘉苑	81,603,840.85	57,617,421.04	2009年1月	82.00
杭州杨家村项目	331,052,675.77	138,978,048.09	2009年12月	86.07
小计	<u>542,397,166.62</u>	<u>250,383,361.13</u>		

19. 应付职工薪酬

期末数 2,015,243.74

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,446,183.54	9,264,213.94	12,710,397.48	
职工福利		27,621.32	27,621.32	
社会保险费	865,513.78	3,086,194.62	3,639,866.32	311,842.08
住房公积金	257,391.36	1,328,823.84	1,428,310.00	157,905.20
工会经费	147,743.37	234,811.71	132,896.59	249,658.49
职工教育经费	1,034,021.59	292,141.94	30,325.56	1,295,837.97
合计	<u>5,750,853.64</u>	<u>14,233,807.37</u>	<u>17,969,417.27</u>	<u>2,015,243.74</u>

(2) 变动幅度超过 30%(含 30%)或占资产总额 5%以上(含 5%)原因说明

应付职工薪酬期末数较年初数下降 64.96%，主要系公司支付职工工资所致。

(3) 期末无拖欠性质职工薪酬。

20. 应交税费

期末数-34,651,421.51

明细情况

种类	期末数	期初数
增值税	-1,013,404.70[注]	-3,907,572.29

营业税	-23,263,363.38	-27,284,953.13
土地增值税	-2,045,575.52	-1,227,821.61
城市维护建设税	-1,599,363.96	-1,806,924.33
企业所得税	-6,177,658.78	3,512,381.84
代扣代缴个人所得税	83,000.49	429,785.38
房产税	17,653.32	17,653.32
教育费附加	-755,217.30	-807,805.39
地方教育附加	-320,001.70	-435,227.38
水利建设基金	73,233.22	456,042.32
其他税费	349,276.80	
合计	<u>-34,651,421.51</u>	<u>-31,054,441.27</u>

[注]：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。

21. 应付利息 期末数 1,054,664.26

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
短期借款	365,711.85	271,726.54
长期借款	665,510.00	686,505.68
一年内到期的非流动负债	23,442.41	112,500.00
合计	<u>1,054,664.26</u>	<u>1,070,732.22</u>

(2) 应付利息——外币应付利息

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
一年内到期的非流动负债	3,417.71	6.8591	23,442.41	2,874.31	7.3046	20,995.68
短期借款	2,136.07	6.8591	14,651.52			
小 计			<u>38,093.93</u>			<u>20,995.68</u>

22. 其他应付款 期末数 298,683,147.79

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	244,536,040.66	4,495,222.13

应付暂收款	46,030,849.64	13,241,247.62
其他	8,116,257.49	5,254,012.55
合计	<u>298,683,147.79</u>	<u>22,990,482.30</u>

(2) 持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项

股东名称	期末数	期初数
西湖电子集团有限公司	54,812,888.45	160,757.50
小计	<u>54,812,888.45</u>	<u>160,757.50</u>

(3) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
杭州宋都房地产集团有限公司	153,899,087.10	往来款
合肥宋都房地产开发有限公司	52,500,000.00	往来款
西湖电子集团有限公司	54,812,888.45	往来款
杭州西湖数源软件园有限公司	7,500,000.00	往来款
物业维修基金	7,381,058.38	物业维修基金
小计	<u>276,093,033.93</u>	

(4) 变动幅度超过 30%(含 30%)或占资产总额 5%以上(含 5%)原因说明

其他应付款期末数较期初数增加 11.99 倍,主要系公司控股子公司本期为房产开发的往来增加所致。

(5) 账龄超过 1 年的大额其他应付款未偿还原因及期后偿还情况的说明

单位名称	期末数	未偿还原因
物业维修基金	7,381,058.38	尚未支付
浙江中强建工集团有限公司	300,000.00	工程保证金
浙江华凯市政环境艺术发展有限公司	102,000.00	工程保证金
小计	<u>7,783,058.38</u>	

23. 一年内到期的非流动负债 期末数 13,718,200.00

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
长期借款	13,718,200.00	60,000,000.00
合计	<u>13,718,200.00</u>	<u>60,000,000.00</u>

(2) 一年内到期的非流动负债——长期借款

贷款单位	借款条件	期末数
东亚银行	质押借款	13,718,200.00

小 计 13,718,200.00[注]

[注]：详见本财务报表附注十一(二)2之说明。

(3)变动幅度超过30%(含30%)或占资产总额5%以上(含5%)原因说明

一年内到期的非流动负债较年初下降了77.14%，主要系公司控股子公司银行借款到期还款所致。

24. 其他流动负债 期末数 391,910.09

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	391,910.09	388,579.92
合 计	<u>391,910.09</u>	<u>388,579.92</u>

25. 长期借款 期末数 340,000,000.00

(1) 明细情况

贷款单位	借款条件	期末数	期初数
中国工商银行股份有限公司合肥银河支行	抵押、保证	30,000,000.00 [注 1]	30,000,000.00
中国工商银行股份有限公司合肥银河支行	抵押、保证	10,000,000.00 [注 1]	10,000,000.00
中国工商银行股份有限公司杭州庆春支行	保证借款	160,000,000.00 [注 2]	160,000,000.00
华夏银行股份有限公司杭州之江支行	抵押借款	60,000,000.00 [注 3]	60,000,000.00
中国农业银行杭州市解放路支行	保证借款	80,000,000.00 [注 4]	80,000,000.00
东亚银行(中国)有限公司杭州分行	质押借款		14,609,200.00
合 计		<u>340,000,000.00</u>	<u>354,609,200.00</u>

[注 1]：详见本财务报表附注十一(二)1之说明。

[注 2]：系由关联方杭州中兴房地产有限公司提供连带责任保证，详见本财务报表附注十(三)2(4)3之说明。

[注 3]：详见本财务报表附注十一(二)1之说明。

[注 4]：系由控股股东西湖电子集团有限公司提供连带责任保证，详见本财务报表附注十(三)2(4)3之说明。

26. 专项应付款 期末数 12,150,000.00

(1) 明细情况

种 类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
受托开发项目专项资金	12,936,934.21		786,934.21	12,150,000.00
合 计	<u>12,936,934.21</u>		<u>786,934.21</u>	<u>12,150,000.00</u>

(2) 专项应付款项增减情况说明

均系收到的控股东西湖电子集团有限公司委托开发项目的专项资金，详见本财务报表附注十

(三)1(4)6)之说明。

27. 递延所得税负债 期末数 547,489.00

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
可供出售金融资产公允价值变动	547,489.00	524,584.78
合 计	<u>547,489.00</u>	<u>524,584.78</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
可供出售金融资产公允价值变动	547,489.00
小 计	<u>547,489.00</u>

28. 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		
			发行新股	送股	公积金转股	其他	小计			
	数量	比例					数量	比例		
(一) 有限售条件股份	1. 国家持股									
	2. 国有法人持股	104,000,000	53.06				-9,800,000	-9,800,000	94,200,000	48.06
	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	104,000,000	53.06				-9,800,000	-9,800,000	94,200,000	48.06	
(二) 无限售条	1. 人民币普通股	92,000,000	46.94				9,800,000	9,800,000	101,800,000	51.94
	2. 境内上市的外资股									
	3. 境外上市的外资股									

件 股 份	4. 其他									
	已流通股份合计	92,000,000	46.94				9,800,000	9,800,000	101,800,000	51.94
(三)股份总数		196,000,000	100.00						196,000,000	100.00

(2) 公司前 10 名股东中原非流通股股东持有股份的限售条件的说明

控股股东西湖电子集团有限公司所持股份中有限售条件的流通股 94,200,000 股，无限售条件的流通股 11,650,000 股。根据《上市公司股权分置改革管理办法》和 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》的相关规定，非流通股股份获得上市流通权之日后 12 个月内不上市交易的承诺期期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，合计出售数量占本公司股份总数的比例在 12 个月内不超过公司总股本的 5%，在 24 个月内不超过公司总股本的 10%。截至 2008 年 6 月 30 日，控股股东西湖电子集团有限公司实际出售无限售条件流通股 7,950,000 股。

29. 资本公积

期末数 324,328,351.74

(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
其他资本公积	12,240,061.60	68,712.65		12,308,774.25
合 计	<u>324,259,639.09</u>	<u>68,712.65</u>		<u>324,328,351.74</u>

(2) 资本公积本期增减原因及依据说明。

其他资本公积本期增加均系确认的可供出售金融资产公允价值变动扣除确认的递延所得税负债后金额。

30. 盈余公积

期末数 5,834,267.17

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,834,267.17			5,834,267.17
合 计	<u>5,834,267.17</u>			<u>5,834,267.17</u>

31. 未分配利润

期末数 27,550,254.63

(1) 明细情况

项 目	
期初数	26,359,412.90
本期增加	1,190,841.73
期末数	27,550,254.63

(2) 未分配利润本期增减变动以及利润分配比例情况的说明

本期增加均系净利润转入。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本 本期数 608,244,294.85/ 529,804,934.30

(1) 明细情况

营业收入

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	601,754,035.57	344,115,172.14
其他业务收入	6,490,259.28	4,936,440.68
合 计	<u>608,244,294.85</u>	<u>349,051,612.82</u>

营业成本

项 目	本期数	上年同期数
主营业务成本	525,198,717.92	297,239,053.58
其他业务成本	4,606,216.38	3,437,643.05
合 计	<u>529,804,934.30</u>	<u>300,676,696.63</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
电视机销售	114,985,751.56	99,337,444.46	15,648,307.10	190,668,136.69	176,201,042.31	14,467,094.38
房地产销售	461,342,132.53	404,543,928.56	56,798,203.97	140,528,562.02	111,220,897.49	29,307,664.53
网络系统集成业务	7,266,133.32	5,482,033.74	1,784,099.58	9,118,670.25	5,910,094.47	3,208,575.78
加工修理劳务	18,160,018.16	15,835,311.16	2,324,707.00	3,799,803.18	3,907,019.31	-107,216.13
小 计	<u>601,754,035.57</u>	<u>525,198,717.92</u>	<u>76,555,317.65</u>	<u>344,115,172.14</u>	<u>297,239,053.58</u>	<u>46,876,118.56</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	39,728,815.41	40,988,826.89
占当年营业收入比例	6.60%	11.74%

(4) 变动幅度超过30%(含30%)或占利润总额10%(含10%)以上的原因说明

本期主营业务利润较上年同期数增加63.31%，主要系公司本期电视机销售模式、产品结构及房地产销售收入增加所致。

2. 营业税金及附加 本期数 28,832,845.22

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
营业税	23,360,045.13	7,185,369.19
土地增值税	2,026,520.02	2,545,726.92
房产税	135,919.92	
城市维护建设税	1,938,722.42	1,036,925.01
教育费附加	832,609.50	444,391.84
地方教育附加	539,028.23	276,362.46
合 计	<u>28,832,845.22</u>	<u>11,488,775.42</u>

(2) 变动幅度超过 30%(含 30%)或占利润总额 10%(含 10%)以上的原因说明

营业税金及附加比去年同期增加 1.51 倍主要是公司房地产业务销售增加所致。

3. 销售费用 本期数 11,757,808.98

变动幅度超过 30%(含 30%)或占利润总额 10%(含 10%)以上的原因说明

销售费用本期数较上年同期数减少 37.08%，主要系公司本期电视机销售模式变化，相应销售费用支出减少。

4. 管理费用 本期数 16,021,224.53

变动幅度超过 30%(含 30%)或占利润总额 10%(含 10%)以上的原因说明

管理费用本期数较上年同期上升了 45.13%，主要系公司本期研发投入较去年同期相应增加所致。

5. 财务费用 本期数 7,123,358.13

变动幅度超过 30%(含 30%)或占利润总额 10%(含 10%)以上的原因说明

财务费用本期数较上年同期数下降 20.78%，主要系公司本期美元借款人民币升值所致。

6. 资产减值损失 本期数 21,641.61

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	283,404.84	418,428.88
存货跌价损失	-261,763.23	-6,678,037.42
合 计	<u>21,641.61</u>	<u>-6,259,608.54</u>

(2) 变动幅度超过 30%(含 30%)或占利润总额 10%(含 10%)以上的原因说明

资产减值损失本期数较上年同期数有较大上升，主要系公司去年同期原材料退货导致存货跌价损失

转回。

7. 公允价值变动收益		本期数-40,859,362.86
项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	-40,859,362.86	2,056,699.88
合 计	<u>-40,859,362.86</u>	<u>2,056,699.88</u>

公允价值变动收益较去年同期下降 20.85 倍，主要系公司持有的信托产品单位累计净值下降所致。

8. 投资收益		本期数 22,109,072.54
(1) 明细情况		
项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产收益	22,109,072.54	
股权投资处置收益		
合 计	<u>22,109,072.54</u>	

(2) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(3) 变动幅度超过 30%(含 30%)或占利润总额 10%(含 10%)以上的原因说明

交易性金融资产收益比上年同期增加，主要系公司持有的信托产品分红所致。

9. 营业外收入		本期数 15,076,957.48
(1) 明细情况		
项 目	本期数	上年同期数
政府补助	382,000.00	
罚款收入	159,000.00	10,000.09
固定资产处置利得	14,535,957.48	9,091.14
合 计	<u>15,076,957.48</u>	<u>19,091.23</u>

(2) 变动幅度超过 30%(含 30%)或占利润总额 10%(含 10%)以上的原因说明

营业外收入本期数较上年同期数增长 788.73 倍，主要系公司本期出售固定资产所致。

10. 营业外支出		本期数 975,834.83
(1) 明细情况		
项 目	本期数	上年同期数

水利建设基金	279,814.89	383,207.50
固定资产处置损失	9,650.72	26,876.36
滞纳金支出	686,369.22	
合计	<u>975,834.83</u>	<u>410,083.86</u>

(2) 变动幅度超过 30%(含 30%)或占利润总额 10%(含 10%)以上的原因说明

营业外支出本期数较上年同期数增长 1.38 倍,主要系公司控股子公司合肥西湖房地产开发有限责任公司税收政策变更企业疏忽所致。

11. 所得税费用 本期数 6,390,940.10

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	7,044,340.57	4,729,194.09
递延所得税费用	-653,400.47	127,635.51
合计	<u>6,390,940.10</u>	<u>4,856,829.60</u>

(2) 变动幅度超过 30%(含 30%)或占利润总额 10%(含 10%)以上的原因说明

所得税费用本期数较上年同期数增加 31.59%,主要系公司及控股子公司本期利润总额增加,相应应纳所得税费用增加。

(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	上年同期数
收回竞拍土地投标保证金	132,000,000.00	117,000,000.00
收到西湖电子集团有限公司往来款	83,500,000.00	24,000,000.00
收到杭州西湖电子进出口有限公司往来款	45,000,000.00	
收到杭州西湖数源软件园有限公司	7,500,000.00	
收回银承保证金	28,069,713.55	
收回信用证保证金	3,250,739.55	
收回杭州宋都控股有限公司往来款	389,390,000.00	
小计	<u>688,710,453.10</u>	<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	上年同期数
支付竞拍土地投标保证金	73,800,000.00	190,000,000.00
归还西湖电子集团有限公司往来款	30,389,516.40	
支付杭州宋都控股有限公司往来款	230,110,000.00	
支付杭州西湖电子进出口有限往来款	45,000,000.00	
支付银行承兑汇票保证金	17,910,157.00	
支付销售服务费	2,114,534.92	3,549,142.19
支付浙江肖峰建筑有限公司保证金		4,780,000.00
小 计	<u>399,324,208.32</u>	<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. 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	上年同期数
未到期商业承兑汇票贴现	49,583,895.00	
小 计	<u>49,583,895.00</u>	

6. 无支付的价值较大的其他与筹资活动有关的现金。

7. 现金流量表补充资料详见本财务报表附注十四(三)之说明。

附注八、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 31,866,952.84

(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
单项金额重大	14,840,670.90	41.91	742,033.55	14,098,637.35	14,734,295.00	32.31	736,714.75	13,997,580.25
其他不重大	20,568,437.47	58.09	2,800,121.98	17,768,315.49	30,872,208.23	67.69	3,097,254.90	27,774,953.33
合 计	<u>35,409,108.37</u>	<u>100.00</u>	<u>3,542,155.53</u>	<u>31,866,952.84</u>	<u>45,606,503.23</u>	<u>100.00</u>	<u>3,833,969.65</u>	<u>41,772,533.58</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	29,127,235.36	82.26	1,437,790.45	27,689,444.91	40,296,122.25	88.36	2,014,806.11	38,281,316.14
1-2年	3,772,768.48	10.65	377,276.85	3,395,491.63	3,420,558.28	7.50	342,055.83	3,078,502.45
2-3年	796,626.43	2.25	238,987.93	557,638.50	498,201.60	1.09	149,460.48	348,741.12

3-5年	448,755.61	1.27	224,377.81	224,377.80	127,947.75	0.28	63,973.88	63,973.87
5年以上	1,263,722.49	3.57	1,263,722.49		1,263,673.35	2.77	1,263,673.35	
合计	<u>35,409,108.37</u>	<u>100.00</u>	<u>3,542,155.53</u>	<u>31,866,952.84</u>	<u>45,606,503.23</u>	<u>100.00</u>	<u>3,833,969.65</u>	<u>41,772,533.58</u>

(3) 期末应收账款中欠款金额前5名的欠款金额总计为19,705,379.52元,占应收账款账面余额的55.65%,其对应的账龄如下:

账龄	期末数
1年以内	19,705,379.52
小计	<u>19,705,379.52</u>

(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	1,429,945.75	6.8591	9,808,140.89	2,152,450.69	7.3046	15,722,791.31
小计			<u>9,808,140.89</u>			<u>15,722,791.31</u>

2. 其他应收款

期末数 125,826,111.94

(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
单项金额重大	124,752,900.00	98.26		124,752,900.00	123,646,525.00	97.63		123,646,525.00
其他不重大	2,214,904.56	1.74	1,141,692.62	1,073,211.94	2,998,225.69	2.37	1,052,694.99	1,945,530.70
合计	<u>126,967,804.56</u>	<u>100.00</u>	<u>1,141,692.62</u>	<u>125,826,111.94</u>	<u>126,644,750.69</u>	<u>100.00</u>	<u>1,052,694.99</u>	<u>125,592,055.70</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	58,509,065.14	46.08	25,453.26	58,483,611.88	105,810,435.60	83.54	20,800.98	105,789,634.62
1-2年	16,604,088.60	13.08	10,408.86	16,593,679.74	19,645,179.77	15.51	49,865.48	19,595,314.29
2-3年	645,897.79	0.51	193,769.34	452,128.45	235,942.31	0.19	70,782.69	165,159.62
3-5年	50,340,483.73	39.65	43,791.86	50,296,691.87	83,894.34	0.07	41,947.17	41,947.17
5年以上	868,269.30	0.68	868,269.30		869,298.67	0.69	869,298.67	
合计	<u>126,967,804.56</u>	<u>100.00</u>	<u>1,141,692.62</u>	<u>125,826,111.94</u>	<u>126,644,750.69</u>	<u>100.00</u>	<u>1,052,694.99</u>	<u>125,592,055.70</u>

对因资金往来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 124,752,900.00元,其中账龄1年以内20,752,900.00元,3年-5年61,000,000.00元,5年以上43,000,000.00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	124,752,900.00	暂借款
小 计	<u>124,752,900.00</u>	

(4) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 125,839,359.39 元，占其他应收款账面余额的 99.11%，其对应的账龄如下：

账 龄	期末数
1 年以内	21,224,359.39
3-5 年	61,615,000.00
5 年以上	43,000,000.00
小 计	<u>125,839,359.39</u>

(5) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

(6) 期末应收关联方款项占其他应收款余额的 98.26%。

3. 长期股权投资 期末数 179,950,000.00

(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	179,950,000.00		179,950,000.00	179,950,000.00		179,950,000.00
合 计	<u>179,950,000.00</u>		<u>179,950,000.00</u>	<u>179,950,000.00</u>		<u>179,950,000.00</u>

(2) 对子公司投资

被投资 单位名称	持股 比例	投资 期限	初始 金额	期初 数	本期 增加	本期 减少	期末 数
杭州易和网络有限公司	95.00%	8 年	26,600,000.00	26,600,000.00			26,600,000.00
杭州中兴房地产 开发有限公司	98.93%	20 年	46,850,000.00	106,850,000.00			106,850,000.00
合肥西湖房地产开发 有限责任公司	5.00%	10 年	1,500,000.00	1,500,000.00			1,500,000.00
浙江数源贸易有限公司	90.00%	10 年	45,000,000.00	45,000,000.00			45,000,000.00
小 计			<u>119,950,000.00</u>	<u>179,950,000.00</u>			<u>179,950,000.00</u>

(3) 长期股权投资减值准备

期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故无需计提减值准备。

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本 本期数 138,017,637.66/127,262,972.31

(1) 明细情况

营业收入

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	131,528,512.03	179,573,149.93
其他业务收入	6,489,125.63	4,428,662.69
合 计	<u>138,017,637.66</u>	<u>184,001,812.62</u>

营业成本

项 目	本期数	上年同期数
主营业务成本	122,525,005.93	175,444,619.53
其他业务成本	4,737,966.38	3,059,810.24
合 计	<u>127,262,972.31</u>	<u>178,504,429.77</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
电视机销售	113,411,784.39	106,689,694.77	6,722,089.62	175,773,346.75	171,537,600.22	4,235,746.53
加工修理劳务	18,116,727.64	15,835,311.16	2,281,416.48	3,799,803.18	3,907,019.31	-107,216.13
小 计	<u>131,528,512.03</u>	<u>122,525,005.93</u>	<u>9,003,506.10</u>	<u>179,573,149.93</u>	<u>175,444,619.53</u>	<u>4,128,530.40</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	95,612,612.54	40,988,826.89
占当年营业收入比例	72.69%	22.83%

(4) 变动幅度超过30%(含30%)或占利润总额10%(含10%)以上的原因说明

主营业务利润本期较上年同期上升1.18倍，主要系公司本期电视机销售模式变化导致毛利增加。

2. 公允价值变动收益 本期数-33,639,947.07

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	-33,639,947.07	2,056,699.88
合 计	<u>-33,639,947.07</u>	<u>2,056,699.88</u>

(2) 变动幅度超过30%(含30%)或占利润总额10%(含10%)以上的原因说明

公允价值变动收益较去年同期下降，主要系公司持有的信托产品单位累计净值下降所致。

3. 投资收益 本期数 18,180,448.13

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产收益	18,180,448.13	
合 计	<u>18,180,448.13</u>	

(2) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(3) 变动幅度超过 30%(含 30%)或占利润总额 10%(含 10%)以上的原因说明

交易性金融资产收益比上年同期增加，主要系公司持有的信托产品分红所致。

附注九、资产减值准备

(一) 明细情况

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	6,523,339.80	679,843.83		396,438.99	6,806,744.64
存货跌价准备	11,085,053.12	71,123.82		1,034,859.91	10,121,317.03
固定资产减值准备	6,143,125.97			3,264.00	6,139,861.97
合 计	23,751,518.89	750,967.65		1,434,562.90	23,067,923.64

(二) 计提原因和依据的说明

1. 坏账准备计提原因和依据

根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。其他应收款中应收出口退税和有证据表明实际未发生减值的应收款项等不计提坏账准备。

2. 存货跌价准备计提原因和依据

资产负债表日，存货采用成本和可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

3. 固定资产减值准备计提原因和依据

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减值准备。

4. 无形资产减值准备计提原因和依据

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减值准备。

附注十、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	14303189-1	制造业	控股股东	26,600 万元	54.01	54.01

2. 子公司信息详见本财务报表附注五(一)之说明。

3. 其他关联方

关联方名称	组织机构代码	与本公司的关系
杭州西湖电子进出口有限公司	25392772-8	同一控股股东
数源移动通信设备有限公司	72912934-3	同一控股股东
杭州智能楼宇系统工程有 限公司	71610365-4	同一控股股东
西湖集团(香港)有限公司		同一控股股东
杭州西湖数源软件有限公司	66801855-0	同一控股股东

(三) 关联方交易情况

1. 母公司报表的关联方交易情况

(1) 采购货物

关联方名称	本期数			上年同期数		
	金额	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
浙江数源贸易有限公司	19,390.10	0.00%	成本价			成本价
西湖集团(香港)有限公司	632,327.85	3.64%	市场价	2,507,474.80	0.97%	市场价
小 计	651,717.95			2,507,474.80		

(2) 销售货物

关联方名称	本期数			上年同期数		
	金额	占同类销货业务的比例	定价政策	金额	占同类销货业务的比例	定价政策
浙江数源贸易有限公司	64,323,518.06	71.86%	协议价	80,296,515.32	84.98%	协议价
西湖集团(香港)有限公司	5,830,033.24	31.38%	市场价	3,429,019.20	2.18%	市场价
杭州西湖电子进出口有限公司				104,411.07	2.50%	市场价
小 计	70,153,551.30			83,829,945.59		

(3) 关联方未结算项目金额

项目及关联方名称	期末数		期初数	
	余额	坏账准备	余额	坏账准备
1) 应收票据				
浙江数源贸易有限公司	40,000,000.00		40,000,000.00	
小 计	40,000,000.00		40,000,000.00	
2) 应收账款				
西湖集团(香港)有限公司	5,656,770.90	282,838.55	7,652,002.76	382,600.14
小 计	5,656,770.90	282,838.55	7,652,002.76	382,600.14
3) 预付款项				
西湖集团(香港)有限公司	7,121,716.83			
小 计	7,121,716.83			
4) 其他应收款				
杭州中兴房地产开发有限公司	124,752,900.00		123,646,525.00	
小 计	124,752,900.00		123,646,525.00	
5) 预收款项				
浙江数源贸易有限公司	34,155,950.55		3,770,053.53	
小 计	34,155,950.55		3,770,053.53	
6) 其他应付款				
西湖电子集团有限公司	1,184,458.51		61,385.54	
数源移动通信设备有限公司	29,019.18			
小 计	1,213,477.69		61,385.54	

(4) 其他关联方交易

1) 购买或销售除商品以外的其他资产

① 公司本期将部分固定资产分别按市场值和账面价值作价 22,000,129.00 元转让给控股股东西湖电子集团有限公司。

2) 提供或接受劳务

① 公司本期向关联方数源移动通信设备有限公司提供加工劳务和手机研发收入，取得收入

2,132,177.85元。公司本期委托关联方数源移动通信有限公司进行产品加工支出1,245,460.62元。

② 公司本期委托控股子公司杭州易和互联软件技术有限公司开发农网项目信息平台系统并支付开发费用133,821.60元。

3) 担保

关联方为本公司提供担保的情况

① 截至2008年6月30日，关联方为本公司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	最高额	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	1,500.00	2009.1.6	7,500	
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	2008.9.13		[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	5,000.00	2008.11.5	14,000	
杭州中兴房地产开发有限公司	光大银行杭州市分行	4,000.00	2008.11.30		
小 计		<u>15,500.00</u>			

[注]：该项借款同时由本公司房屋及土地使用权作抵押，详见本财务报表附注十一(二)1之说明。

②其他担保事项

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2008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31,985,600.00元。

本公司为关联方提供担保的情况

截至2008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)

关联方名称	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 杭州市之江支行	6,000.00[注]	2009.3.27	
小 计				<u>6,000.00</u>

[注]：根据双方签订的《贷款担保合同》，公司为控股子公司杭州中兴景洲房地产开发有限公司在华夏银行股份有限公司杭州市之江支行的房地产贷款6,000万元提供5,000万元连带责任保证，并由控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司提供1,000万元连带责任保证。该项房地产贷款同时由控股子公司杭州中兴景洲房地产开发有限公司以土地使用权提供抵押担保，详见本财务报表附注十一(二)1之说明。

4) 让渡资金

公司本期与控股股东西湖电子集团有限公司借方累计发生额3,786,696.15元，其中代垫费用等

37,050.26元，代收代付电费房租及货款等3,749,645.89元；贷方累计发生额4,909,646.50元，其中代垫费用等27,450.00元，代收代付电费房租及货款等3,486,685.94元，收到往来款项1,395,510.56元。

5) 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《房屋租赁合同》，公司本期支付租赁及物业管理费361,425.00元，上年同期数为355,935.00元。

② 关联方数源移动通信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，上年同期数为1,033,761.60元。

6) 研究与开发项目的转移

根据双方签订的《技术开发合同书》，控股股东西湖电子集团有限公司委托公司进行机卡分离数字电视接收机、嵌入式软件开发平台、控制模块及一体机、无线网络开发平台、数字电视条件接收系统等项目的开发，该等项目统一由西湖电子集团有限公司立项。截至2008年6月30日，公司累计为该等项目代垫支出共计16,399,041.65元，公司记入在建工程科目核算，收到西湖电子集团有限公司拨入的委托代开发项目专项资金12,150,000.00元。该等项目尚未完工，待完工后统一结算。

2. 合并报表的关联方交易情况

(1) 采购货物

关联方名称	本期数			上年同期数		
	金额	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	632,327.85	3.64%	市场价	2,507,474.80	0.97%	市场价
小计	632,327.85			2,507,474.80		

(2) 销售货物

关联方名称	本期数			上年同期数		
	金额	占同类销货业务的比例	定价政策	金额	占同类销货业务的比例	定价政策
杭州西湖电子进出口有限公司			市场价	104,411.07	2.5%	市场价
西湖集团(香港)有限公司	5,830,033.24	31.38%	市场价	3,429,019.20	2.18%	市场价
小计	5,830,033.24			3,533,430.27		

(3) 关联方未结算项目金额

项目及关联方名称	期末数		期初数	
	余额	坏账准备	余额	坏账准备
1) 应收账款				
杭州智能楼宇系统工程有限公司	1,049,950.00	61,245.00	1,000,000.00	50,000.00

西湖集团(香港)有限公司	5,656,770.90	282,838.55	7,652,002.76	382,600.14
小 计	6,706,720.90	344,083.55	8,652,002.76	432,600.14
2) 预付款项				
西湖集团(香港)有限公司	7,121,716.83			
小 计	7,121,716.83			
3) 其他应付款				
西湖电子集团有限公司	54,812,888.45		160,757.50	
数源移动通信设备有限公司	29,019.18			
杭州西湖数源软件园有限公司	7,500,000.00			
小 计	62,341,907.63		160,757.50	

(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分别按市场值和账面价值作价 22,000,129.00 元转让给控股股东西湖电子集团有限公司。

2) 提供或接受劳务

① 公司本期与关联方数源移动通信设备有限公司提供或接受劳务，详见本财务报表附注十(三)1(4)2)①之说明。

3) 担保

关联方为本公司及控股子公司提供担保的情况

① 截至 2008 年 6 月 30 日，关联方为本公司及控股子公司提供保证担保的情况(单位：万元)

关联方名称	借款单位	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	数源科技股份有限公司	中国银行股份有限公司 杭州市高新技术开发区支行	1,500.00	2009.1.6	
西湖电子集团有限公司	数源科技股份有限公司	中国建设银行股份有限公司 杭州天水支行	5,000.00	2008.9.13	[注]
西湖电子集团有限公司	数源科技股份有限公司	交通银行股份有限公司 杭州华浙广场支行	5,000.00	2008.11.5	
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	中国工商银行股份有限公司 杭州庆春路支行	16,000.00	2009.9.28	
西湖电子集团有限公司	杭州中兴景洲房地产开发有限公司	中国农业银行 杭州市解放路支行	8,000.00	2009.5.15	
小 计			<u>35,500.00</u>		

[注]：详见本财务报表附注十一(二)1之说明。

② 其他担保事项

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十(三)1(4)3)②之说明。

4) 让渡资金

① 公司本期与控股股东公司西湖电子集团有限公司发生往来情况详见本财务报表附注十(三)1(4)4之说明。

② 控股子公司杭州易和网络有限公司与西湖电子集团有限公司因代垫费用等与实际控制人西湖电子集团有限公司发生资金往来 102,483.49 元。

③ 控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司、杭州中兴景江房地产开发有限公司、浙江数源贸易有限公司与实际控制人西湖电子集团有限公司以及同一控股股东下的杭州西湖数源软件园有限公司发生贷方往来 60,500,000.00 元；

5) 租赁

① 公司及上海分公司本期向控股东西湖电子集团有限公司承租办公用房，详见本财务报表附注十(三)1(4)5①之说明。

② 关联方数源移动通信设备有限公司本期承租公司部分厂房和附属设施，详见本财务报表附注十(三)1(4)5②之说明。

③ 控股子公司杭州易和网络有限公司、杭州易和互联软件有限公司和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，支付租赁及物业管理费 442,958.56 元，上年同期数为 537,542.21 元。

8) 研究与开发项目的转移

公司受控股东西湖电子集团有限公司委托进行部分项目开发，详见本财务报表附注十(三)1(4)6之说明。

附注十一、或有事项

(一) 已贴现商业承兑汇票

截至 2008 年 6 月 30 日，未到期已贴现的商业承兑汇票 3 份计 49,583,895.00 元。

(二) 公司提供的各种债务担保

1. 截至 2008 年 6 月 30 日，本公司财产抵押情况：(单位：万元)

被担保单位	抵押物	抵押物		担保 借款金额	借款 到期日	备注
		账面原值	账面净值			
杭州中兴景洲 房地产开发有限公司	土地使用权	6,441.03[注 1]	6,441.03	6,000.00	2009.3.27	[注 2]
合肥西湖房地 产开发有限责任 公司	土地使用权	5,642.79[注 1]	5,642.79	4,000.00	2009.11.20	[注 3]
数源科技股份有 限公司	房屋及建筑物 土地使用权	1,437.37	1,209.92	5,000.00	2008.9.13	[注 4]
小 计		<u>13,521.19</u>	<u>13,293.74</u>	<u>15,000.00</u>		

[注 1]：上述抵押物价值系土地使用权受让金额。

[注 2]：同时由公司和控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司提供担保，详见本财务报表附注十(三)1(4)3②之说明。

[注 3]：根据双方签订的《最高额抵押合同》，控股子公司合肥西湖房地产开发有限责任公司取得中国工商银行股份有限公司合肥银河支行最高额 4,000 万元授信，并由控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司提供最高额 4,000 万元连带责任保证。公司在该等抵押担保和保证担保项下，实际取得短期借款 4,000 万元。

[注 4]：根据双方签订的《最高额抵押合同》，公司向中国建设银行股份有限公司杭州天水支行取得 5,000 万元借款，由公司房屋及建筑物和土地使用权用作抵押，并由控股东西湖电子集团提供连带责任保证。

2. 截至 2008 年 6 月 30 日，本公司财产质押情况：(单位：万元)

被担保单位	质押物	质押权人	质押物		担保借款 (票据)金额	借款(票据) 到期日	备注
			账面原值	账面净值			
本公司	定期存单	东亚银行(中国) 有限公司杭州分行	2,500.00	2,500.00	2,229.21	2009.1.25	
小 计			<u>2,500.00</u>	<u>2,500.00</u>	<u>2,229.21</u>		

(三) 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 2008 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 2008 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 2008 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。

4. 本期吴阶平医学基金会肿瘤防治基金管理专业委员会向杭州市西湖区人民法院提起诉讼，诉请公司控股子公司杭州易和互联软件技术有限公司返还支付的工程款 300,000.00 元，控股子公司杭州易和互联软件技术有限公司提起反诉讼。该诉讼已于 2007 年 10 月移送杭州市中级人民法院审理。截至 2008 年 6 月 30 日，杭州易和互联软件技术有限公司已收到该项目工程款 300,000.00 元，已发生项目成本支出 593,323.63 元。截至 2008 年 6 月 30 日，该案件尚在审理中。

(四) 其他或有事项

根据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、杭州中兴景天房地产开发有限公司、杭州中兴景洲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。

附注十二、承诺事项

(一) 截至 2008 年 6 月 30 日，公司已开立尚未付汇的信用证 1, 223, 846. 40 美元。

(二) 根据双方签订的《开立保函协议》，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 25 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 25 日起至 2008 年 7 月 25 日止。

(三) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

1. 根据控股子公司合肥印象西湖房地产投资有限公司与合肥市国土资源局签订的《国有土地使用权出让合同》，合肥印象西湖房地产投资有限公司以 873, 087, 679. 80 元的价格受让位于合肥市望江西路 W0708 号宗地 144, 790. 66 平方米的土地使用权。合肥印象西湖房地产投资有限公司已经预付土地转让款 473, 600, 000. 00 元。截至本财务报告批准报出日，合肥印象西湖房地产投资有限公司住宅部分的使用权 78, 532. 24m² 土地款已结清，已办妥该地块住宅部分的土地权证，土地证号：合国用(2008)第 282 号。该地块其余部分尚未办妥产权过户手续。

附注十三、资产负债表日后事项中的非调整事项

截至最近一次公布的股票收盘价或信托产品累计净值，公司所持有的可供出售金融资产公允价值变动 26, 097. 89 元，交易性金融资产公允价值变动损益-20, 152, 247. 49 元。

附注十四、其他重要事项

(一) 债务重组

无重大债务重组事项。

(二) 非货币性资产交换

无非货币性交易事项。

(三) 与现金流量表相关的信息

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	3,642,374.31	1,235,520.80
加: 资产减值准备	-673,780.88	-6,259,608.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,052,651.82	4,456,072.30
无形资产摊销	1,555,241.76	775,292.96
长期待摊费用摊销	115,450.66	599,400.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-14,527,496.54	17,785.22
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	40,859,362.86	-2,056,699.88
财务费用(收益以“-”号填列)	5,605,963.95	5,989,442.21
投资损失(收益以“-”号填列)	-22,109,072.54	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,986,410.74	-744,719.19
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	191,169,843.65	110,524,897.94
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-424,194,372.59	-57,426,830.33
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	238,785,566.36	-46,813,865.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	26,268,143.56	10,296,688.50
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	260,268,761.14	444,597,121.04
减: 现金的期初余额	220,021,869.52	247,232,708.67
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	40,246,891.62	197,364,412.37

2. 现金和现金等价物

项 目	本期数	年初数
(1) 现金	260,268,761.14	220,021,869.52
其中: 库存现金	13,611.59	8,450.42
可随时用于支付的银行存款	260,255,149.55	220,013,419.10
(3) 期末现金及现金等价物余额	260,268,761.14	220,021,869.52

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

2008年6月30日现金流量表中现金期末数为260,268,761.14元，2008年6月30日资产负债表中货币资金期末数为306,390,223.72元，差额46,121,462.58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36,955,093.00元；信用证保证金917,299.28元，履约保证金8,249,070.30元。

2007年度现金流量表中现金期末数为220,021,869.52元，2007年12月31日资产负债表中货币资金期末数为252,156,615.45元，差额32,134,745.93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20,895,602.00元；信用证保证金2,990,073.63元，履约保证金8,249,070.30元。

(四) 政府补助

(1) 根据浙江省财政厅浙财企字〔2007〕26号《关于拨付2006年高新技术出口产品技改贷款贴息和研发资助项目资金的通知》，公司本期收到高新技术出口产品研发资助项目资金尾款280,000.00元，已记入当期营业外收入科目。

(2) 根据杭州市财政局杭财教〔2007〕572号、杭州市科学技术局杭科知〔2007〕126号，公司本期收到专利费资助2,000.00元，已记入当期营业外收入科目。

(3) 本期收到的水利建设基金返还100,000.00元，已记入当期营业外收入科目。

附注十五、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-)：

非经常性损益项目	金额
计入当期损益的政府补助(与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受除外)	382,000.00
其他营业外收支净额	14,008,588.26
合计	14,390,588.26
减：企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	-131,842.31
少数股东所占份额	-3,065.22
非经常性损益净额	14,525,495.79

(二) 根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2007修订)的规定，本公司全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下：

1. 明细情况

报告期利润	净资产收益率(%)				每股收益(元/股)			
	全面摊薄		加权平均		基本每股收益		稀释每股收益	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
归属于公司普通股股东的净利润	0.22	0.14	0.22	0.14	0.01	0.00	0.01	0.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.41	0.14	-2.41	0.14	-0.07	0.00	-0.07	0.00

2. 每股收益的计算过程

基本每股收益= $P \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益= $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。

第七节 备查文件

公司董事会秘书处备有完整的备查文件，以供中国证监会、深圳证券交易所和公司股东查询，文件包括：

- 一、载有董事长亲笔签署的公司 2008 年半年度报告文本；
- 二、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；
- 三、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；
- 四、公司章程；
- 五、其他有关资料。

文件存入地：公司证券投资部

数源科技股份有限公司
 董事长：章国经
 二 00 八年八月二十五日