

证券代码：000909

证券简称：数源科技

公告编号：2011-22

# 数源科技股份有限公司

SOYEA TECHNOLOGY CO., LTD.

## 2011年半年度报告

2011年8月

## 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	4
第二节 股本变动和主要股东持股情况	6
第三节 董事、监事、高级管理人员情况	7
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）	17
一. 会计报表	18
二. 会计报表附注	26
第七节 备查文件	17

## 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) 公司法定代表人： 章国经
- (三) 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  
传 真： 0571-88271038  
电子信箱： [stock@soyea.com.cn](mailto:stock@soyea.com.cn)  
公司证券事务代表： 陈欣  
联系地址： 杭州市西湖区教工路一号  
联系电话： 0571-88271018  
传 真： 0571-88271038  
电子信箱： [stock@soyea.com.cn](mailto:stock@soyea.com.cn)
- (四) 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](mailto:stock@soyea.com.cn)
- (五) 公司选定的信息披露报纸：《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
- (六) 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
- (七) 其他有关资料：  
企业法人营业执照注册号： 330000000044723  
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： 2009 年 11 月 23 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：中汇会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：杭州解放路 18 号铭扬大厦 3-4 楼

## 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（元）	2,633,385,654.52	2,668,510,951.95	-1.32%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	562,063,022.51	546,574,088.51	2.83%
股本（股）	196,000,000.00	196,000,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.87	2.79	2.87%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	697,325,626.74	362,965,054.81	92.12%
营业利润（元）	23,719,880.84	6,089,973.13	289.49%
利润总额（元）	26,234,998.99	5,116,506.71	412.75%
归属于上市公司股东的净利润（元）	15,562,481.92	1,986,891.83	683.26%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	13,467,938.57	8,436,672.66	59.64%
基本每股收益（元/股）	0.08	0.01	700.00%
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.01	700.00%
加权平均净资产收益率（%）	2.81%	0.37%	增加 2.44 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.43%	1.58%	增加 0.85 个百分点
经营活动产生的现金流量净额（元）	-282,629,932.08	-58,185,350.15	385.74%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-1.44	-0.30	380.00%

### (二) 非经常性损益项目：

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-2,032.44
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,515,213.34
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,773,541.86
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-2,201,941.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,761.74
合计	2,094,543.35

## 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

报告期公司股份总数及结构均未发生变动，公司总股本 196,000,000 股全部为无限售条件股份。

### 二、股东情况介绍

(一) 截止 2011 年 6 月 30 日，公司股东总户数为 23,527 户。

(二) 本报告期末，前十名股东及前十名无限售条件股东持股情况表：

股东总数		23,527			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
西湖电子集团有限公司	国有法人	52.27%	102,440,000	0	0
中国银行－华夏大盘精选证券投资基金	境内非国有法人	1.53%	3,000,085	0	未知
中国银行－华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.81%	1,592,377	0	未知
胡文姣	境内自然人	0.67%	1,322,563	0	未知
范雯雨	境内自然人	0.29%	563,768	0	未知
章耀明	境内自然人	0.27%	526,500	0	未知
邵军	境内自然人	0.23%	444,837	0	未知
陈静	境内自然人	0.22%	433,600	0	未知
蔡泽希	境内自然人	0.22%	423,500	0	未知
国信证券股份有限公司	境内非国有法人	0.20%	400,000	0	未知
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
西湖电子集团有限公司	102,440,000		人民币普通股		
中国银行－华夏大盘精选证券投资基金	3,000,085		人民币普通股		
中国银行－华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金	1,592,377		人民币普通股		
胡文姣	1,322,563		人民币普通股		
范雯雨	563,768		人民币普通股		
章耀明	526,500		人民币普通股		
邵军	444,837		人民币普通股		
陈静	433,600		人民币普通股		
蔡泽希	423,500		人民币普通股		
国信证券股份有限公司	400,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1. 在上述前十名股东及前十名无限售条件的流通股股东中，西湖电子集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p> <p>2. 上述第二名与第三名股东为同一基金管理公司管理下的基金公司，公司未知其他无限售条件的流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>				

三、报告期内，本公司控股股东未发生变化，本公司控股股东为西湖电子集团有限公司，报告期其所持股份未发生变动。

### 第三节 董事、监事和高级管理人员情况

#### 一. 公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票及变化情况。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员均未持有公司股票，持股情况未发生变化。

#### 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。

2011年6月10日，公司2010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、尹建文先生、蔡惠明先生、张承纓先生、童本立先生为第五届董事会董事，其中蔡惠明先生、张承纓先生、童本立先生为独立董事。选举方惠玲女士、高晨先生为第五届监事会股东监事，与职工代表监事翁建华先生共同组成公司第五届监事会。

2011年6月10日，公司第五届董事会第一次会议选举章国经先生任第五届董事会董事长；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；选举章国经董事长、张承纓独立董事、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；选举蔡惠明独立董事、张承纓独立董事、汪丽萍董事为公司本届董事会提名委员会委员，由蔡惠明先生担任委员会主席；选举张承纓独立董事、童本立独立董事、朴东国董事为本届董事会薪酬与考核委员会委员，并由张承纓先生担任委员会主席；选举童本立独立董事、蔡惠明独立董事、丁毅董事为公司本届董事会审计委员会委员，由童本立先生担任委员会主席。

2011年6月10日，公司第五届监事会第一次会议选举翁建华先生为第五届监事会召集人。

上述会议有关公告均于2011年6月11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，公司积极应对国际国内市场形势的各种变化，充分利用各种资源，抓基础、抓管理，牢

牢把握业务发展机遇，积极稳妥地推动各项主营业务发展，取得了较好的经营业绩。

1. 加快产业结构调整，新型产业运行状况发展良好。公司进一步加大机顶盒、新产品等促销力度，一手抓持续创新，提高企业核心竞争力；一手抓产品质量，提供用户满意的产品，开拓新兴市场，提高前期创新产品的效益，确保公司持续发展。上半年机顶盒的销售量同比上升 87% 。

2. 加强项目申报工作。由本公司承担的“城市交通智能信息交互终端”项目，被杭州市科技局列为 2011 年杭州市社会发展科研攻关项目计划；此外，本公司研制的“双模多功能数字电视机顶盒”获 2010 年杭州市优秀新产品新技术三等奖。

3. 公司下属杭州中兴房地产开发有限公司前期开发的九洲芳园商品房上半年如期开始交房。同时，上半年该公司房地产开发取得了国家一级资质，为房地产发展和储地奠定了基础。通过公开招标形式取得杭州经济技术开发区人才专项用房工程代建项目，开启公司代建项目的新篇章。地块总建筑面积为 231145 平方米。该公司开发的保障性住房项目起到了样板示范作用，得到中央财经领导小组及省、市领导的充分肯定，在业内和业主中信誉高、口碑好，上半年杭州中兴房地产开发有限公司荣获“2010 年度杭州市经济适用（廉租）住房建设及管理工作先进建设单位”称号。

报告期内，公司实现营业收入 69,733 万元，比去年同期增加 92%，；实现营业利润 2,372 万元、归属于母公司所有者的净利润 1,556 万元，均比去年同期有较大幅度的上升，主要系公司视音频产品、房地产业务、网络集成服务的销售收入均增加。

## 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，物业管理，废旧家电回收。

### （二）截止报告期末，公司有关财务指标与上年同期相比增减变动原因。

单位：（人民币）元

	2011年1-6月	2010年1-6月	增减幅度(%)
营业收入	697,325,626.74	362,965,054.81	92.12
营业利润	23,719,880.84	6,089,973.13	289.49
利润总额	26,234,998.99	5,116,506.71	412.75
归属于母公司所有者的净利润	15,562,481.92	1,986,891.83	683.26

经营活动产生的现金流量净额	-282,629,932.08	-58,185,350.15	385.74
投资活动产生的现金流量净额	-3,790,624.71	-52,419,047.00	-92.77
筹资活动产生的现金流量净额	255,751,871.79	-2,126,351.39	-

主要指标变动原因如下：

(1) 营业收入、营业利润、利润总额、归属于母公司所有者的净利润比去年同期增加，主要系公司视音频产品、房地产业务、网络集成服务销售收入增加。

(2) 经营活动产生的现金流量净额与去年同期相比变化，主要系公司下属的房地产开发公司本期在建项目投入增加。

(3) 投资活动产生的现金流量净额与去年同期相比变化，主要系去年同期子公司杭州中兴房地产开发有限公司对联营企业合肥印象西湖房地产投资有限公司追加投资。

(4) 筹资活动产生的现金流量净额与去年同期相比变化，主要系公司下属子公司房地产项目借款增加。

### (三) 公司主营业务或产品经营情况

单位：（人民币）万元

主营业务分行业或分产品情况						
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（%）
视音频产品	16,342.93	13,872.84	15.11%	9.11%	3.54%	增加 4.56 个百分点
房地产销售	29,821.48	23,802.66	20.18%	51.56%	51.03%	增加 0.27 个百分点
网络集成服务	4,239.77	3,532.61	16.68%	445.62%	428.82%	增加 2.65 个百分点
其他	18,687.87	18,300.73	2.07%	100.00%	100.00%	—

### (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	68,400.55	130.53%
国外	1,332.01	-79.90%

(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化。

(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。

上半年由于国外经济二次探底、中东局势动荡以及人民币升值、原材料价格持续上涨、劳动力成本快速上升等等不利因素，公司产品出口呈现需求下降，成本上升的不利局面，出口额比去年同期有较大幅度的下降。公司将在拓展内需上下功夫，积极扩大新门类产品的销售力度，增加利润空间，从而提高公司的整体盈利能力。

(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非募集资金投资、建设项目。

### 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

根据中国证监会、深交所有关规定及公司《董事会审计委员会实施细则》、《审计委员会年报工作规程》，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

1. 根据公司年度审计工作安排及相关资料，审计委员会与中汇会计师事务所有限公司于2011年1月6日召开会议，协商确定审计工作的时间安排，共同编制了《数源科技审计计划》，在审计过程中保持与年审会计师的沟通，对年审会计师发现的问题充分交换意见，并于2011年1月26日对重点关注的审计领域、时间安排、审计工作进度等内容进行再次修订，督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告；
2. 2011年4月12日，全体审计委员会成员、全体独立董事与中汇会计师事务所有限公司、公司主要

领导就2010年报事项召开了沟通会。

3. 2011年4月21日，董事会审计委员会审核了《数源科技2010年度财务会计报告》，并对中汇会计师事务所有限公司从事本年度的审计工作进行了总结，对其为公司提供审计服务的表现及其专业能力予以肯定，并形成决议，决定向公司董事会建议续聘中汇会计师事务所有限公司为公司2011年度的审计机构。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理状况

公司根据《上市公司治理准则》、《关于提高上市公司质量的意见》、《上市公司章程指引》等规范性文件的规定，建立了以《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等为基础的法人治理结构，公司治理情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

### 二、利润分配方案的执行情况

经2011年6月10日召开的公司2010年年度股东大会批准，公司2010年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。公司不存在以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的情况。

2011年中期无利润分配预案、公积金转增股本预案。

### 三、重大诉讼、仲裁事项

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、重大资产收购、出售事项

报告期内公司无重大资产收购、出售事项。

### 五、重大关联交易事项

报告期内公司无重大关联交易事项。

与日常经营相关的其他关联交易，请参阅会计报表附注七（二）的有关内容。

### 六、非经营性关联债权债务往来

单位：（人民币）万元

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	2,900.00	2,900.00
合计	0.00	0.00	2,900.00	2,900.00

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。

## 七、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《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及深圳证券交易所关于做好2011年半年度报告的有关规定，我们作为数源科技股份有限公司独立董事，就公司2011年半年度报告的相关事项发表如下独立意见：

### （一）关于公司对外担保情况的独立意见

根据中国证监会证监发[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”）精神，我们本着实事求是的态度，对数源科技股份有限公司对外担保情况和执行“通知”的情况进行了认真负责的核查和落实，经核查，我们认为：

1. 2011年度上半年，公司严格遵守《上市规则》的有关规定，公司及其控股子公司没有为公司控股股东、实际控制人及其关联方、公司持股50%以下的其他关联方提供担保的情况；也没有直接或间接为资产负债率超过70%的公司提供担保的情况。

2. 报告期内发生的担保均是公司为控股子公司进行的担保，且均履行了必要的审批程序。

### （二）关于上市公司与控股股东及其他关联方资金往来情况的独立意见

根据中国证监会《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》，经审核，公司不存在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。至报告期末，公司与控股股东西湖电子集团有限公司的资金往来，主要是经营性往来等。

公司与其他关联方发生的资金往来均为正常经营性资金往来，不存在为关联方承担成本和支出的情形。

## 八、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。

## 九. 担保事项

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期(协议 签署日)	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保 (是或否)
数源科技股 份有限公司	2011年4 月23日公 告,编号 2011-10	5,000.00	2010年04月01日	1,000.00	信用担保	2年	否	否
报告期内审批的对外担保 额度合计(A1)			111,050.00	报告期内对外担保实际发 生额合计(A2)				0.00
报告期末已审批的对外担 保额度合计(A3)			111,050.00	报告期末实际对外担保余 额合计(A4)				1,000.00
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期(协议 签署日)	实际担 保金额	担保类型	担保期	是否履 行完 毕	是否为关 联方担 保(是 或否)
杭州易和网 络有限公司	2011年4 月23日公 告,编号 2011-10	5,000.00	2010年11月15日	1,000.00	信用担保	1年	否	否
杭州易和网 络有限公司	2011年4 月23日公 告,编号 2011-10	4,000.00	2010年12月16日	1,000.00	信用担保	1年	否	否
浙江数源贸 易有限公司	2011年4 月23日公 告,编号 2011-10	15,000.00	2011年06月30日	2,000.00	信用担保	1年	否	否
报告期内审批对子公司担 保额度合计(B1)			60,000.00	报告期内对子公司担保实 际发生额合计(B2)				2,000.00
报告期末已审批的对子公 司担保额度合计(B3)			60,000.00	报告期末对子公司实际担 保余额合计(B4)				4,000.00
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合 计(A1+B1)			171,050.00	报告期内担保实际发生额 合计(A2+B2)				2,000.00
报告期末已审批的担保额 度合计(A3+B3)			171,050.00	报告期末实际担保余额合 计(A4+B4)				5,000.00
实际担保总额（即A4+B4）占公司净资产的比例				8.90%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)				0.00				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的 债务担保金额(D)				0.00				
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)				0.00				
上述三项担保金额合计(C+D+E)				0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				—				

注：上表中报告期内审批的对外担保额度合计数，均为控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司对

本公司、控股公司杭州中兴景和房地产开发有限公司、杭州景致房地产开发有限公司、杭州景冉房地产开发有限公司、杭州景灿房地产开发有限公司、衢州鑫昇房地产开发有限公司、及参股公司合肥印象西湖房地产投资有限公司的担保。有关担保获批的股东大会决议公告，在2011年6月10日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网上进行了披露。

## 十、公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东发生的承诺及履行情况

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。

## 十一、受处罚情况

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。

## 十二、报告期信息披露索引

本公司披露媒介有《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和中国证监会指定的信息披露网站——巨潮资讯（<http://www.cninfo.com.cn>），需要进一步了解本公司的投资者可通过巨潮资讯网站首页顶端“证券查询”输入本公司代码“000909”，可快速查询到公司披露的相关信息。

序号	刊载日期	信息披露刊登媒体	公告名称
1.	2011年1月6日	《中国证券报》 《证券时报》 《上海证券报》 巨潮资讯网	股东减持股份公告
2.	2011年1月13日	《中国证券报》 《证券时报》 《上海证券报》 巨潮资讯网	召开2011年第一次临时股东大会的提示性公告
3.	2011年1月15日	《中国证券报》 《证券时报》 《上海证券报》 巨潮资讯网	2011年第一次临时股东大会决议公告
4.	2011年4月23日	《中国证券报》 《证券时报》	2010年度报告全文及摘要； 第四届二十七次董事会决议公告；

		《上海证券报》 巨潮资讯网	第四届十二次监事会决议公告； 内部控制自我评价报告； 2011年度日常关联交易公告 关于授权公司及控股子公司提供对外担保额度的公告； 独立董事关于相关事项的独立意见； 独立董事2010年度述职报告
5.	2011年4月27日	《中国证券报》 《证券时报》 《上海证券报》 巨潮资讯网	2011年第一季度报告全文及正文
6.	2011年5月21日	《中国证券报》 《证券时报》 《上海证券报》 巨潮资讯网	第四届三十次董事会决议公告； 关于召开2010年年度股东大会的通知； 第四届十四次监事会决议公告； 独立董事关于公司董事会换届选举暨第五届董事会董事候选人提名的独立意见； 独立董事提名人声明； 独立董事候选人声明
7.	2011年6月11日	《中国证券报》 《证券时报》 《上海证券报》 巨潮资讯网	2010年年度股东大会决议公告； 五届一次董事会决议公告； 五届一次监事会决议公告； 独立董事关于聘任公司高级管理人员的独立意见

### 十三、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)	期末持有数量(股)	期末账面值	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益
1	资金信托	-	平安德丰	55,000,000.00	440,388.23	44,924,003.35	100.00%	-2,201,941.15
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				-	-	-	-	0.00
合计				55,000,000.00	-	44,924,003.35	100%	-2,201,941.15

证券投资情况说明：

本项投资经公司董事会第三届二十四次会议审议通过，公告披露日期 2007 年 7 月 10 日，公告编号 2007-21，对报告期业绩影响-2,201,941.15 元。

## 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	会计核算科 目	股份来 源
HK2358	三九控股	29,286,721.36	9.52%	3,167,474.26	0.00	-73,547.92	可供出售金 融资产	二级市 场
合计		29,286,721.36	-	3,167,474.26	0.00	-73,547.92	-	-

## 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
2011年03月08日	公司	实地调研	上海泽熙投资管理有限公 司、中欧基金管理有限公 司、中信金通证券有限责任 公司	公司经营情况,未提供资料
2011年03月09日	公司	电话沟通	个人投资者	公司经营情况,未提供资料
2011年03月22日	公司	电话沟通	个人投资者	公司经营情况,未提供资料
2011年04月08日	公司	电话沟通	个人投资者	公司经营情况,未提供资料
2011年04月26日	公司	电话沟通	个人投资者	公司经营情况,未提供资料
2011年05月12日	公司	电话沟通	个人投资者	公司经营情况,未提供资料
2011年05月16日	公司	电话沟通	个人投资者	公司经营情况,未提供资料
2011年05月19日	公司	实地调研	上海朱雀投资发展中心	公司经营情况,未提供资料
2011年06月15日	公司	电话沟通	个人投资者	公司经营情况,未提供资料

## 4. 报告期公司财务报表合并范围未发生变化

## 5. 会计估计变更

### (1) 会计估计变更情况概述

由于公司现行的坏账准备计提方法无法准确反映公司的应收款项公允价值。为了能提供更可靠、更相关的会计信息，公司根据实际情况，经董事会审议通过，自2011年4月1日起对应收款项坏账准备的会计估计进行变更，对合并报表范围内的关联方应收款项不再计提坏账准备。

### (2) 会计估计变更对公司的影响

本期会计估计变更对合并报表的当期净利润不造成影响，仅对母公司当期净利润造成影响，影响数为 89.15 万元。

根据规定，上述会计估计变更采用未来适用法。根据会计准则的相关规定，本次会计估计变更无需对已披露的财务报告进行追溯调整。

## 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（附后）

三、会计报表附注（附后）

## 第七节 备查文件

- 一、载有法定代表人签名的公司 2011 年半年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作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。

数源科技股份有限公司

董事长：章国经

二〇一一年八月二十七日

## 1、资产负债表

编制单位：数源科技股份有限公司

2011年06月30日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	417,672,019.57	44,813,540.25	482,814,025.46	67,536,888.42
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	44,924,003.35	37,050,431.88	47,125,944.50	38,866,451.48
应收票据	22,586,974.53	38,640,000.00	6,806,904.87	93,177,900.81
应收账款	123,830,052.75	106,494,672.80	108,538,274.66	85,954,050.60
预付款项	12,779,360.43	5,019,861.90	130,908,372.74	1,773,473.04
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	50,748,147.34	126,969,191.36	52,823,355.60	126,868,546.48
买入返售金融资产				
存货	1,664,536,913.82	91,211,900.92	1,561,386,706.53	103,798,058.02
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	2,337,077,471.79	450,199,599.11	2,390,403,584.36	517,975,368.85
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产	3,167,474.26	3,167,474.26	3,241,022.18	3,241,022.18
持有至到期投资				
长期应收款	85,000,000.00		85,000,000.00	66,000,000.00
长期股权投资	70,235,737.92	265,924,600.00	74,603,487.89	265,924,600.00
投资性房地产	54,739,712.55	29,108,910.44	34,870,474.92	34,870,474.92
固定资产	43,492,705.82	40,276,361.47	39,931,837.79	38,698,204.31
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	13,625,854.78	13,405,477.80	12,529,628.98	12,282,275.42
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	292,120.24	292,120.24	298,812.02	298,812.02
递延所得税资产	25,754,577.16		27,632,103.81	
其他非流动资产				
非流动资产合计	296,308,182.73	352,174,944.21	278,107,367.59	421,315,388.85
资产总计	2,633,385,654.52	802,374,543.32	2,668,510,951.95	939,290,757.70
流动负债：				
短期借款	229,420,000.00	170,420,000.00	473,200,000.00	253,200,000.00

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	51,267,792.03	50,819,792.03	126,654,911.65	82,324,911.65
应付账款	379,980,859.87	54,761,411.15	395,309,374.32	80,772,850.70
预收款项	523,512,060.16	4,503,121.63	877,010,165.59	4,615,621.98
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,061,072.85	848,044.29	3,587,335.56	1,097,014.43
应交税费	-23,191,083.26	1,486,388.70	-25,597,634.95	1,478,946.47
应付利息	1,135,859.58	212,137.36	625,544.66	276,826.33
应付股利				
其他应付款	211,200,966.05	6,307,948.36	46,164,349.45	4,576,380.43
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	383,422.72	383,422.72	383,422.72	383,422.72
流动负债合计	1,376,770,950.00	289,742,266.24	1,897,337,469.00	428,725,974.71
非流动负债：				
长期借款	620,000,000.00		150,000,000.00	
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	161,974.40	36,974.40	226,974.40	36,974.40
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	1,309,733.33	1,309,733.33	1,774,466.67	1,774,466.67
非流动负债合计	621,471,707.73	1,346,707.73	152,001,441.07	1,811,441.07
负债合计	1,998,242,657.73	291,088,973.97	2,049,338,910.07	430,537,415.78
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	294,904,467.35	296,566,637.66	294,978,015.27	296,640,185.58
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	6,862,156.09	6,862,156.09	6,862,156.09	6,862,156.09
一般风险准备				
未分配利润	64,296,399.07	11,856,775.60	48,733,917.15	9,251,000.25
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	562,063,022.51	511,285,569.35	546,574,088.51	508,753,341.92
少数股东权益	73,079,974.28		72,597,953.37	
所有者权益合计	635,142,996.79	511,285,569.35	619,172,041.88	508,753,341.92
负债和所有者权益总计	2,633,385,654.52	802,374,543.32	2,668,510,951.95	939,290,757.70

## 2. 利润表

编制单位：数源科技股份有限公司

2011年1-6月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	697,325,626.74	155,461,981.80	362,965,054.81	146,287,786.71
其中：营业收入	697,325,626.74	155,461,981.80	362,965,054.81	146,287,786.71
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	668,740,045.98	155,260,967.57	349,415,017.83	157,413,018.85
其中：营业成本	598,530,589.88	130,728,164.17	303,839,403.67	133,738,300.32
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	29,384,675.56	876,922.47	19,947,641.49	594,513.34
销售费用	11,866,706.03	3,790,554.33	12,696,313.85	3,085,284.11
管理费用	22,490,581.06	13,760,367.09	20,884,186.73	12,947,435.69
财务费用	7,744,761.86	5,076,967.97	3,558,248.88	5,668,522.59
资产减值损失	-1,277,268.41	1,027,991.54	-11,510,776.79	1,378,962.80
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-2,201,941.15	-1,816,019.60	-6,187,454.63	-5,103,015.07
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,663,758.77	1,084,906.00	-1,272,609.22	398,952.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,663,758.77		-1,272,609.22	
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	23,719,880.84	-530,099.37	6,089,973.13	-15,829,294.75
加：营业外收入	3,309,982.47	3,309,982.47	1,297,550.71	1,271,375.71
减：营业外支出	794,864.32	174,107.75	2,271,017.13	146,406.60
其中：非流动资产处置损失	2,050.22	2,050.22	99.00	99.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	26,234,998.99	2,605,775.35	5,116,506.71	-14,704,325.64
减：所得税费用	5,885,305.68		3,567,537.74	461.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,349,693.31	2,605,775.35	1,548,968.97	-14,704,786.76
归属于母公司所有者的净利润	15,562,481.92	2,605,775.35	1,986,891.83	-14,704,786.76

少数股东损益	4,787,211.39		-437,922.86	0.00
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.08		0.01	
（二）稀释每股收益	0.08		0.01	
七、其他综合收益	-73,547.92	-73,547.92	-92,439.57	-92,439.57
八、综合收益总额	20,276,145.39	2,532,227.43	1,456,529.40	-14,797,226.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,488,934.00	2,532,227.43	1,894,452.26	-14,797,226.33
归属于少数股东的综合收益总额	4,787,211.39		-437,922.86	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：33,342,998.64 元。

### 3、现金流量表

编制单位：数源科技股份有限公司

2011年1-6月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	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	340,526,632.32	167,665,731.22	224,702,767.52	150,438,790.61
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	784,830.64	766,273.97	3,843,390.12	3,843,390.12
收到其他与经营活动有关的现金	298,852,973.24	79,557,008.46	177,378,360.74	66,525,544.54
经营活动现金流入小计	640,164,436.20	247,989,013.65	405,924,518.38	220,807,725.27

购买商品、接受劳务支付的现金	731,209,652.11	147,168,518.77	333,518,236.62	159,997,377.39
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	21,784,802.37	11,916,674.78	19,451,512.31	10,824,167.55
支付的各项税费	36,007,790.55	4,481,515.23	31,040,331.98	1,942,798.44
支付其他与经营活动有关的现金	133,792,123.25	89,076,902.32	80,099,787.62	65,329,231.65
经营活动现金流出小计	922,794,368.28	252,643,611.10	464,109,868.53	238,093,575.03
经营活动产生的现金流量净额	-282,629,932.08	-4,654,597.45	-58,185,350.15	-17,285,849.76
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金		1,084,906.00		398,952.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	70,225.00	70,225.00	8,000.00	8,000.00
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				
投资活动现金流入小计	70,225.00	1,155,131.00	8,000.00	406,952.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,860,849.71	126,585.00	3,427,047.00	3,363,180.00
投资支付的现金			49,000,000.00	
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	3,860,849.71	126,585.00	52,427,047.00	3,363,180.00
投资活动产生的现金流量净额	-3,790,624.71	1,028,546.00	-52,419,047.00	-2,956,227.54
三、筹资活动产生的现金流量：				

吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	503,000,000.00	13,000,000.00	216,900,000.00	216,900,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	56,420,000.00	37,420,000.00		
筹资活动现金流入小计	559,420,000.00	50,420,000.00	216,900,000.00	216,900,000.00
偿还债务支付的现金	250,000,000.00	50,000,000.00	206,900,000.00	206,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,468,128.21	6,107,624.66	12,126,351.39	5,451,587.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,305,190.48		6,119,868.72	
支付其他与筹资活动有关的现金	32,200,000.00			
筹资活动现金流出小计	303,668,128.21	56,107,624.66	219,026,351.39	212,351,587.67
筹资活动产生的现金流量净额	255,751,871.79	-5,687,624.66	-2,126,351.39	4,548,412.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	17,244.51	17,244.51	-253,360.39	-253,360.39
五、现金及现金等价物净增加额	-30,651,440.49	-9,296,431.60	-112,984,108.93	-15,947,025.36
加：期初现金及现金等价物余额	426,989,877.06	35,455,955.02	282,584,643.72	57,302,446.36
六、期末现金及现金等价物余额	396,338,436.57	26,159,523.42	169,600,534.79	41,355,421.00

#### 4. 合并所有者权益变动表

编制单位：数源科技股份有限公司

2011年06月30日

单位：（人民币）元

项目	本期金额									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	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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	196,000,000.00	294,978,015.27			6,862,156.09	48,733,917.15	72,597,953.37	619,172,041.88	196,000,000.00	303,752,591.88			6,596,151.31		26,117,324.80		57,963,439.04	590,429,507.03		
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	196,000,000.00	294,978,015.27			6,862,156.09	48,733,917.15	72,597,953.37	619,172,041.88	196,000,000.00	303,752,591.88			6,596,151.31		26,117,324.80		57,963,439.04	590,429,507.03		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-73,547.92				15,562,481.92	482,020.91	15,970,954.91		-8,774,576.61			266,004.78		22,616,592.35		14,634,514.33	28,742,534.85		
（一）净利润						15,562,481.92	4,787,211.39	20,349,693.31							22,882,597.13		4,774,100.93	27,656,698.06		
（二）其他综合收益		-73,547.92						-73,547.92		-6,819,694.49								-6,819,694.49		
上述（一）和（二）小计		-73,547.92				15,562,481.92	4,787,211.39	20,276,145.39		-6,819,694.49					22,882,597.13		4,774,100.93	20,837,003.57		
（三）所有者投入和减少资本										-1,954,882.12							15,980,282.12	14,025,400.00		
1. 所有者投入资本																	20,000,000.00	20,000,000.00		
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他										-1,954,882.12							-4,019,717.88	-5,974,600.00		
（四）利润分配							-4,305,190.48	-4,305,190.48					266,004.78		-266,004.78		-6,119,868.72	-6,119,868.72		
1. 提取盈余公积													266,004.78		-266,004.78					
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配							-4,305,190.48	-4,305,190.48									-6,119,868.72	-6,119,868.72		
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																				
（六）专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
（七）其他																				
四、本期期末余额	196,000,000.00	294,904,467.35			6,862,156.09	64,296,399.07	73,079,974.28	635,142,996.79	196,000,000.00	294,978,015.27			6,862,156.09		48,733,917.15		72,597,953.37	619,172,041.88		

## 5. 母公司所有者权益变动表

编制单位：数源科技股份有限公司

2011年06月30日

单位：（人民币）元

项目	本期金额							上年金额								
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	196,000,000.00	296,640,185.58			6,862,156.09		9,251,000.25	508,753,341.92	196,000,000.00	303,459,880.07			6,596,151.31		6,856,957.27	512,912,988.65
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	196,000,000.00	296,640,185.58			6,862,156.09		9,251,000.25	508,753,341.92	196,000,000.00	303,459,880.07			6,596,151.31		6,856,957.27	512,912,988.65
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-73,547.92					2,605,775.35	2,532,227.43		-6,819,694.49			266,004.78		2,394,042.98	-4,159,646.73
（一）净利润							2,605,775.35	2,605,775.35							2,660,047.76	2,660,047.76
（二）其他综合收益		-73,547.92						-73,547.92		-6,819,694.49						-6,819,694.49
上述（一）和（二）小计		-73,547.92					2,605,775.35	2,532,227.43		-6,819,694.49					2,660,047.76	-4,159,646.73
（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													266,004.78		-266,004.78	
1. 提取盈余公积													266,004.78		-266,004.78	
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																
（六）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（七）其他																
四、本期期末余额	196,000,000.00	296,566,637.66			6,862,156.09		11,856,775.60	511,285,569.35	196,000,000.00	296,640,185.58			6,862,156.09		9,251,000.25	508,753,341.92

## 数源科技股份有限公司 财务报表附注

2011年6月30日

### 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330000000044723的《企业法人营业执照》,公司注册地:浙江杭州。法定代表人:章国经。截止2011年6月30日,公司注册资本19,600.00万元,总股本为19,600.00万股,每股面值人民币1元。无限售条件的流通股份A股19,600.00万股。公司股票于1999年5月7日在深圳证券交易所挂牌交易。

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、多媒体设备、卫星广播设备、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,物业管理;废旧家电回收。本公司及其子公司之主要产品或提供的劳务:视音频产品生产和销售业务、房地产开发业务、网络集成系统业务等。

截至2011年6月30日,本公司第一大股东为西湖电子集团有限公司,该公司持有本公司股权为102,440,000股,持股比例为52.27%。

本财务报告已于2011年8月26日经公司第五届董事会第二次会议批准。

### 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### (一) 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则》进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

#### (二) 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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### (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) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### (六) 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纳入合并范围的子公司个别财务报表为基础，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。

#### (七) 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。

#### (八) 外币业务折算

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。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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。

#### (九) 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、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，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。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

## 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. 金融资产和金融负债的终止确认条件

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现实义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

#### 5. 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。

#### 6. 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。

## (十) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

## 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款——余额占应收账款账面余额 10%以上的款项； 其他应收款——余额占其他应收款账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，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；经单独进行减值测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

## 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

## (1). 确定组合依据

账龄组合	相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征
关联方组合	按照合并报表范围内的关联方划分组合
应收出口退税款组合	应收出口退税款

## (2). 按组合计提坏账准备的坏账方法

账龄组合	账龄分析法
关联方组合	不计提坏账准备
应收出口退税款组合	不计提坏账准备

## (3). 按组合计提坏账准备的坏账方法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年,下同)	5	5
1—2年	10	10
2—3年	30	30
3—5年	50	50
5年以上	100	100

## 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

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

**(十一) 存货的确认和计量**

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。在开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品以及意图出售而暂时出租的开发产品和在开发过程中的开发成本; 以及处于施工过程中的网络系统集成工程等。

## 2. 存货取得和发出的成本计量方法:

(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) 开发产品按实际成本入账, 发出开发产品按建筑面积平均法结合成本系数分摊法核算。

(4) 意图出售而暂时出租的开发产品和周转房按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。

(5) 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. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物等周转材料按照一次转销法进行摊销。

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。

5. 存货的盘存制度为永续盘存制。

## （十二）长期股权投资的确认和计量

### 1. 长期股权投资的投资成本的确定

（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. 长期股权投资的后续计量及收益确认方法

（1）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。

（2）采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

（3）采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资不一致的，按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。投资企业与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益应予以抵销。

### 3. 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。

### 4. 长期股权投资减值测试及减值准备计提方法

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；其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失，计提长期股权投资减值准备。

## （十三）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，按单项资产或资产组的可收回金额低于其账面价值的差额计提投资性房地产减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## （十四）固定资产的确认和计量

### 1. 固定资产确认条件

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。

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。

## 2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

## 3. 固定资产分类及折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。各类固定资产预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30-35	3-5	2.71-3.23
通用设备	4-7	3-5	13.57-24.25
专用设备	7-15	3-5	6.33-13.86
运输工具	6	3-5	15.83-16.17
其他设备	5-9	3-5	10.55-19.40

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

## 4. 固定资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，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。

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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 5. 其他说明

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。

### （十五）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、成本能够可靠地计量则予以确认。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，按单项资产的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### （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。

#### 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) 无形资产的确认和计量**

#### **1. 无形资产的初始计量**

无形资产按成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

#### **2. 无形资产使用寿命及摊销**

根据无形资产的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。

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。

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予摊销，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。

#### **3. 无形资产减值测试及减值准备计提方法**

资产负债表日，有迹象表明无形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。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年年末都进行减值测试。

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。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 4. 内部研究开发项目支出的确认和计量

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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。

#### (十八) 长期待摊费用的确认和摊销

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。大型模具费用自发生月份起按预计产量摊销。

#### (十九) 维修基金和质量保证金的确认和计量

##### 1. 维修基金

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

质量保证金根据施工合同规定从施工单位工程款中预留。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届满，质量保证金余额退还施工单位。

#### (二十) 收入确认原则

##### 1. 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给

购买方；(2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(3)收入的金额能够可靠地计量；(4)相关的经济利益很可能流入企业；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

## 2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(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收入，并按已完工作的测量结果确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 3. 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，在同时满足开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，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，确认开发产品的销售收入。

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，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，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，确认自用房屋的销售收入。

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、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### 6. 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) 政府补助的确认和计量

1. 政府补助在同时满足下列两个条件时予以确认：(1) 能够满足政府补助所附条件；(2) 能够收到政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。

3. 政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。企业取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。企业取得与收益相关的政府补助，分别下列情况进行处理：(1) 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；(2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### (二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

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。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### (二十三) 租赁业务的确认和计量

#### 1. 租赁的分类：租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

符合下列一项或数项标准的，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承租人；(2) 承租人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承租人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) 承租人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，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定为经营租赁。

#### 2. 经营租赁的会计处理

出租人：在租赁期内各个期间按照直线法将收取的租金确认计入当期损益。发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

承租人：在租赁期内各个期间按照直线法将租金支出计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

#### 3. 融资租赁的会计处理

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

### (二十四) 主要会计政策和会计估计变更说明

#### 1. 会计政策变更

本期公司无会计政策变更事项。

#### 2. 会计估计变更说明

##### (1). 会计估计变更概述

由于公司现行的坏账准备计提方法无法准确反映公司的应收款项公允价值。为了能提供可靠、更

相关的会计信息，公司根据实际情况，经董事会审议通过，自2011年4月1日起对应收款项坏账准备的会计估计进行变更，对合并报表范围内的关联方应收款项不再计提坏账准备。

(2). 本次会计变更对公司的影响

1). 本公司变更前采用的会计估计

对单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项，经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，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；经单独进行减值测试未发生减值的（不包括合并范围内因资金往来形成各公司之间的应收款项本息及应收出口退税款），以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

2). 本公司变更后采用的会计估计

对单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项，经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，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；经单独进行减值测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：

账龄组合	相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征
关联方组合	按照合并报表范围内的关联方划分组合
应收出口退税款组合	应收出口退税款

按组合计提坏账准备的计提方法：

账龄组合	账龄分析法
关联方组合	不计提坏账准备
应收出口退税款组合	不计提坏账准备

本期会计变更对合并报表的当期净利润不造成影响，仅对母公司当期净利润造成影响。影响数为：891,529.42元。

(3). 根据规定，上述会计估计变更采用未来适用法。根据会计准则的相关规定，本次会计估计变更无需对已披露的财务报告进行追溯调整。

**(二十五) 前期差错更正说明**

本期公司无重要前期差错更正事项。

**三、税项**

## (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	按17%的税率计缴。出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率17%。
营业税	应纳税营业额	3%、5%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额。	[注]
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	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1%、2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

[注]根据《中华人民共和国土地增值税暂行条例》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，免缴土地增值税；增值额超过20%的，按税法规定的税率，即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%)计缴。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，从事房地产开发的公司按照房地产销售收入和预收房款的一定比例(0.5%-3%)计提和预缴土地增值税，待项目符合清算条件后向税务机关申请清算。

## (二) 税收优惠及批文

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局下发的浙科发高[2008]336号、337号文，本公司和控股子公司杭州易和网络有限公司均被认定为高新技术企业，认定有效期三年。2008年至2010年企业所得税按15%的税率计缴。根据国税总局《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》(国税总局2011年4号)，本年度暂按15%税率预缴企业所得税。

## 四、企业合并及合并财务报表

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币万元。

## (一) 子公司情况

## 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

## 1) 公司直接控制的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
浙江数源贸易有限公司	有限责任公司	杭州	商品流通	5,000.00	批发零售
杭州易和网络有限公司	有限责任公司	杭州	网络服务	2,800.00	网络系统集成
杭州中兴房地产开发有限公司	有限责任公司	杭州	房地产	20,000.00	房地产开发

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
浙江数源贸易有限公司	5,000.00		100.00[注1]	100.00	是
杭州易和网络有限公司	2,800.00		100.00	100.00	是
杭州中兴房地产开发有限公司	20,000.00	12,475.29	100.00[注2]	100.00	是

[注1] 本公司直接持有浙江数源贸易有限公司 90.00% 的股权，通过杭州中兴房地产开发有限公司持有该公司 10.00% 的股权，故本公司合计持有该公司 100.00% 的股权。

[注2] 本公司直接持有杭州中兴房地产开发有限公司 93.75% 的股权，通过杭州易和网络有限公司持有该公司 6.25% 的股权，故本公司合计持有该公司 100.00% 的股权。

## 2) 公司直接控制的子公司杭州中兴房地产开发有限公司下属子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
杭州中兴景洲房地产开发有限公司	有限责任公司	杭州	房地产	9,000.00	房地产开发
杭州中兴景江房地产开发有限公司	有限责任公司	杭州	房地产	9,000.00	房地产开发
杭州中兴景天房地产开发有限公司	有限责任公司	杭州	房地产	6,000.00	房地产开发
杭州中兴景和房地产开发有限公司	有限责任公司	杭州	房地产	5,000.00	房地产开发
合肥西湖房地产开发有限责任公司	有限责任公司	合肥	房地产	3,000.00	房地产开发
诸暨中兴房地产开发有限责任公司	有限责任公司	诸暨	房地产	3,000.00	房地产开发

杭州景致房地产开发有限公司	有限责任公司	杭州	房地产	10,000.00	房地产开发
杭州景冉房地产开发有限公司	有限责任公司	杭州	房地产	13,000.00	房地产开发
杭州景灿房地产开发有限公司	有限责任公司	杭州	房地产	12,000.00	房地产开发
衢州鑫昇房地产开发有限公司	有限责任公司	衢州	房地产	2,000.00	房地产开发

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
杭州中兴景洲房地产开发有限公司	9,000.00		100.00[注1]	100.00	是
杭州中兴景江房地产开发有限公司	9,000.00		100.00[注2]	100.00	是
杭州中兴景天房地产开发有限公司	3,600.00		60.00[注3]	60.00	是
杭州中兴景和房地产开发有限公司	5,000.00		100.00[注4]	100.00	是
合肥西湖房地产开发有限责任公司	3,000.00		100.00[注5]	100.00	是
诸暨中兴房地产开发有限责任公司	2,700.00		90.00[注6]	90.00	是
杭州景致房地产开发有限公司	6,000.00		60.00[注7]	60.00	是
杭州景冉房地产开发有限公司	13,000.00		100.00[注8]	100.00	是
杭州景灿房地产开发有限公司	12,000.00		100.00[注9]	100.00	是
衢州鑫昇房地产开发有限公司	2,000.00		100.00[注10]	100.00	是

(续上表)

子公司全称	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
杭州中兴景天房地产开发有限公司	2,970.72	
诸暨中兴房地产开发有限责任公司	379.74	
杭州景致房地产开发有限公司	3,957.53	

[注1]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100.00%的股权。

[注2]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独资

子公司，故本公司间接持有该公司 100.00%的股权。

[注 3]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 60.00%的股权，故本公司间接持有该公司 60.00%的股权。

[注 4]杭州中兴景和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 100.00%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 5.00%的股权，通过杭州中兴房地产开发有限公司持有该公司 95.00%的股权，故本公司合计持有该公司 100.00%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 90.00%的股权，故本公司间接持有该公司 90.00%的股权。

[注 7]杭州景致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 60.00%的股权，故本公司间接持有该公司 60.00%的股权。

[注 8]杭州景冉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 100.00%的股权。

[注 9]杭州景灿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 100.00%的股权。

[注 10]衢州鑫昇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 100.00%的股权。

## (二) 本期合并范围发生变更的说明

### 1. 本期新纳入合并财务报表范围的主体

本期不存在有新纳入的合并财务报表范围的主体

### 2. 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

本期不存在母公司拥有半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司情况。

### 3. 母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的原因

本期不存在母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的股权投资情况。

### (三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本期不存在新纳入合并报表范围的子公司和不再纳入合并报表范围的子公司的情况。

### (四) 本期发生吸收合并的说明

本期未发生吸收合并的情况。

## 五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指 2011 年 1 月 1 日，期末系指 2011 年 6 月 30 日；本期系指 2011 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，上年系指 2010 年 1 月 1 日至 6 月 30 日。金额单位为人民币元。

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

币 种	期 末 数			期 初 数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币			46,448.06			10,560.83
小 计			<u>46,448.06</u>			<u>10,560.83</u>
银行存款						
人民币			393,042,655.23			422,470,365.16
美元	500,575.01	6.4716	3,239,521.24	503,728.80	6.6227	3,336,044.72
欧元	40.14	9.3612	375.75	133,099.82	8.8065	1,172,143.57
小 计			<u>396,282,552.22</u>			<u>426,978,553.45</u>
其他货币资金						
人民币			21,343,019.29			55,824,911.18
小 计			<u>21,343,019.29</u>			<u>55,824,911.18</u>
合 计			<u>417,672,019.57</u>			<u>482,814,025.46</u>

##### (2) 抵押、质押、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

其他货币资金中银行承兑汇票保证金 9,891,016.83 元，商业承兑汇票保证金 8,463,000.00 元，工资保证金 300,000.00 元，履约保函保证金 2,679,566.17 元，保证金利息 9,436.29 元。

## 2. 交易性金融资产

## (1) 明细情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
指定为以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产[注]	44,924,003.35	47,125,944.50

[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44,924,003.35元。

(2) 期末交易性金融资产变现未受到重大限制。

## 3. 应收票据

## (1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,166,974.53	6,806,904.87
商业承兑汇票	19,420,000.00	
合 计	<u>22,586,974.53</u>	<u>6,806,904.87</u>

(2) 期末无已质押的应收票据。

(3) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据前五名的金额合计6,308,805.88元。

## 4. 应收账款

## (1) 明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
--账龄组合	134,108,166.27	100.00	10,278,113.52	7.66	117,677,076.96	100.00	9,138,802.30	7.77
--关联方组合								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	<u>134,108,166.27</u>	<u>100.00</u>	<u>10,278,113.52</u>	<u>7.66</u>	<u>117,677,076.96</u>	<u>100.00</u>	<u>9,138,802.30</u>	<u>7.77</u>

[注]应收账款种类的说明

①单项金额重大并单项计提坏账准备：占应收账款账面余额10%以上，单项计提坏账准备的应收账款。

②按组合计提坏账准备：除已包含在范围①以外，账龄组合以账龄为信用风险组合的应收账款；关联方组合不计提坏账准备。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围①以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 应收账款——外币应收账款

币种	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	800,938.33	6.4716	5,183,352.48	898,834.82	6.6227	5,952,713.35

(3) 坏账准备计提情况

按组合计提坏账准备的应收账款

本公司期末对上述按组合列示的应收账款采用账龄分析法计提坏账准备，明细情况如下：

账龄	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
1年以内	122,991,365.83	91.71	6,149,568.29	104,502,817.00	88.81	5,225,140.86
1-2年	4,327,283.47	3.23	432,728.35	7,041,689.95	5.98	704,169.00
2-3年	2,426,411.34	1.81	727,923.40	1,638,441.89	1.39	491,532.57
3-5年	2,790,424.29	2.08	1,395,212.14	3,552,336.52	3.02	1,776,168.27
5年以上	1,572,681.34	1.17	1,572,681.34	941,791.60	0.80	941,791.60
小计	<u>134,108,166.27</u>	<u>100.00</u>	<u>10,278,113.52</u>	<u>117,677,076.96</u>	<u>100.00</u>	<u>9,138,802.30</u>

(4) 期末无应收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(5) 期末应收账款中前5名的欠款金额总计为47,259,530.00元，占应收账款账面余额的35.24%，其对应的账龄如下：

账龄	期末余额	占应收账款总额的比例(%)
1年以内	47,259,530.00	35.24

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款余额的比例(%)
西湖集团(香港)有限公司	受同一母公司控制	2,351,990.09	1.75
合肥印象西湖房地产投资有限公司	子公司联营企业	11,441.75	0.01
小 计		<u>2,363,431.84</u>	<u>1.76</u>

## 5. 预付款项

## (1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	11,964,364.38	93.62	129,566,483.37	98.97
1-2年	137,328.88	1.08	362,694.80	0.28
2-3年	397,314.20	3.11	702,101.60	0.54
3-5年	180,036.03	1.41	268,450.94	0.20
5年以上	100,316.94	0.78	8,642.03	0.01
合 计	<u>12,779,360.43</u>	<u>100.00</u>	<u>130,908,372.74</u>	<u>100.00</u>

## (2) 预付款项——外币预付款项

币 种	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	331,939.00	6.4716	2,148,176.43	37,100.00	6.6227	245,702.17

(3) 期末预付款项前5名的金额合计为6,921,974.56元,占期末预付款项总额的54.17%。

(4) 预付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账准备	账面余额	计提坏账准备
西湖电子集团有限公司			106,066.01	

(5) 期末无账龄超过1年且金额重大的预付款项。

## 6. 其他应收款

## (1) 明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提的坏账准备								
--账龄组合	59,757,758.87	99.96	9,009,611.53	15.08	63,838,867.81	99.97	11,015,512.21	17.26
--关联方组合								
--应收出口退税款组合								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	21,410.00	0.04	21,410.00	100.00	21,410.00	0.03	21,410.00	100.00
合 计	<u>59,779,168.87</u>	<u>100.00</u>	<u>9,031,021.53</u>	<u>15.11</u>	<u>63,860,277.81</u>	<u>100.00</u>	<u>11,036,922.21</u>	<u>17.28</u>

## [注]其他应收款种类的说明

①单项金额重大并单项计提坏账准备：占其他应收款账面余额10%以上，单项计提坏账准备的其他应收款。

②按组合计提坏账准备：除已包含在范围①以外，账龄组合以账龄为信用风险应收款；关联方组合和应收出口退税组合不计提坏账准备。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围①以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的其他应收款。

## (2) 坏账准备计提情况

## 1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

本公司期末对上述按组合列示的其他应收款采用账龄分析法计提坏账准备，明细情况如下：

账 龄	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
1年以内	22,819,698.71	38.19	1,140,984.94	23,399,633.99	36.65	1,169,981.71
1-2年	21,267,112.93	35.59	2,126,711.29	15,814,219.49	24.77	1,581,421.96
2-3年	13,245,754.75	22.16	3,973,726.43	22,501,295.67	35.25	6,750,388.70
3-5年	1,314,007.22	2.20	657,003.61	1,219,997.64	1.91	609,998.82

5年以上	1,111,185.26	1.86	1,111,185.26	903,721.02	1.42	903,721.02
小计	<u>59,757,758.87</u>	<u>100.00</u>	<u>9,009,611.53</u>	<u>63,838,867.81</u>	<u>100.00</u>	<u>11,015,512.21</u>

## 2) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
费用预支款项	21,410.00	21,410.00	100.00	根据未来现金流量现值低于其账面净值的差额计提

## (3) 应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账准备	账面余额	计提坏账准备
西湖电子集团有限公司			94,730.61	4,736.53

## (4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	期末数	款项性质或内容
合肥印象西湖房地产投资有限公司	24,008,287.17	项目投入资金、履约保证金
杭州市物业维修资金管理中心	6,358,316.38	物业保修金
小计	<u>30,366,603.55</u>	

(5) 期末其他应收款中前5名的欠款金额总计为41,634,538.56元,占其他应收款账面金额的69.65%,其对应的账龄如下:

账龄	期末余额	占其他应收款总额的比例(%)
1年以内	15,463,134.17	25.87
1-2年	15,798,165.45	26.43
2-3年	10,373,238.94	17.35
小计	<u>41,634,538.56</u>	<u>69.65</u>

## (6) 应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应收款余额的比例(%)
合肥印象西湖房地产投资有限公司	子公司之联营企业	24,218,666.17	40.51
小计		<u>24,218,666.17</u>	<u>40.51</u>

## 7. 存货

## (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	34,187,915.49	1,657,045.32	32,530,870.17	41,431,723.13	1,328,939.10	40,102,784.03
委托加工物资	2,740,163.29	215,338.08	2,524,825.21	3,952,313.12	299,031.48	3,653,281.64
在产品	6,321,049.37	1,564,437.51	4,756,611.86	11,627,530.41	2,926,868.95	8,700,661.46
开发成本	847,262,394.83		847,262,394.83	1,148,068,651.59		1,148,068,651.59
开发产品	698,455,871.24		698,455,871.24	284,403,734.70		284,403,734.70
库存商品	83,471,880.52	4,465,540.01	79,006,340.51	82,164,153.10	5,706,559.99	76,457,593.11
合 计	<u>1,672,439,274.74</u>	<u>7,902,360.92</u>	<u>1,664,536,913.82</u>	<u>1,571,648,106.05</u>	<u>10,261,399.52</u>	<u>1,561,386,706.53</u>

[注]期末存货中用于债务担保的账面价值为 408,468,495.08 元, 详见本财务报表附注九 2(2)[注 1][注 2][注 3]之说明。

#### (2) 存货——开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末数	期初数
三墩北大型居住区 R21-13/14 经济适用房	2011.02	2014 年	50,000 万元	153,816,218.90	113,540,170.34
杭州九洲芳园	2008.06	2011.06	68,000 万元	0.00	519,488,625.53
花园岗村拆迁安置房	2010.09	2013.12	45,000 万元	176,456,143.13	78,183,723.42
下沙紫元 G10-27-03、04 地块经济适用房	2010.11	2013.12	64,000 万元	261,171,945.60	200,953,593.43
杭州长睦大型居住区 R21-08 地块经济适用房和廉租房项目	2010.11	2013.12	55,295 万元	208,473,670.89	189,197,744.76
金融大厦 A-6 地块项目	2011.04	2013.01	19,951 万元	28,021,358.30	21,338,903.62
其他[注]				19,323,058.01	25,365,890.49
小 计				<u>847,262,394.83</u>	<u>1,148,068,651.59</u>

[注]主要系控股子公司杭州易和网络有限公司承接的网络系统集成工程发生的支出, 截止 2011 年 6 月 30 日, 上述工程尚未完工结算。

#### (3) 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
诸暨景城嘉苑三期	2009.10	26,767,517.30		7,241,817.51	19,525,699.79
诸暨景城嘉苑二期	2006.08	6,544,369.62		161,094.92	6,383,274.70
诸暨景城嘉苑一期	2006.05	7,488,339.51		376,820.46	7,111,519.05
杭州杨家村项目	2009.12	118,910,277.03		517,040.70	118,393,236.33

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
杭州丁桥景园	2008.06	91,703,325.20		24,716,076.35	66,987,248.85
合肥西湖花园一期	2005.11	441,030.48		246,227.04	194,803.44
合肥西湖花园二期	2006.12	8,169,991.76		440,832.94	7,729,158.82
合肥西湖花园三期	2009.08	24,378,883.80		3,330,134.56	21,048,749.24
杭州九洲芳园	2011.06		674,735,512.43	223,653,331.41	451,082,181.02
小计		<u>284,403,734.70</u>	<u>674,735,512.43</u>	<u>260,683,375.89</u>	<u>698,455,871.24</u>

## (4) 存货跌价准备

## 1) 增减变动情况

类别	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销[注]	
原材料	1,328,939.10	328,106.22			1,657,045.32
委托加工物资	299,031.48		83,693.40		215,338.08
在产品	2,926,868.95			1,362,431.44	1,564,437.51
库存商品	5,706,559.99		625,640.23	615,379.75	4,465,540.01
合计	<u>10,261,399.52</u>	<u>328,106.22</u>	<u>709,333.63</u>	<u>1,977,811.19</u>	<u>7,902,360.92</u>

[注]均系销售转出的存货跌价准备。

## 2) 本期计提、转回情况说明

类别	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	[注]		
委托加工物资	[注]	价值回升	3.05%
在产品	[注]		
库存商品	[注]	价值回升	0.75%

[注]期末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。确定可变现净值的依据为：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，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，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。

## (5) 期末存货余额中借款费用资本化金额

存货项目名称	期末数	其中借款费用资本化金额
合肥西湖花园三期	21,075,923.42	619,869.31
杭州杨家村项目	118,747,785.61	9,531,874.70
诸暨景城嘉苑三期	19,542,511.22	313,446.09
杭州九洲芳园	452,229,387.92	16,510,317.91
丁桥景园	67,032,513.97	2,222,909.63
杭州长睦大型居住区 R21-08 地块经济适用房和廉租房项目	208,475,961.48	3,982,194.31
花园岗村拆迁安置房	176,631,928.72	8,474,206.49
景冉家园(下沙紫元经济适用房项目)	261,659,966.19	1,353,356.66
合 计	<u>1,325,395,978.53</u>	<u>43,008,175.10</u>

## 8. 可供出售金融资产

## (1) 明细情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	3,167,474.26	3,241,022.18

(2) 期末可供出售金融资产余额中无持有至到期投资重分类计入的情况。

## (3) 公允价值来源的说明

可供出售金融资产均系公司持有的三丸东杰(控股)有限公司(HK2358,以下简称三丸东杰)股份,截止2011年6月30日,本公司持有三丸东杰股票38,088,000股。三丸东杰自2008年2月14日起停牌,原因是“以待发出潜在的股价敏感资料”。参照三丸东杰2011年拟定向增发的股价,确定2011年6月30日三丸东杰每股公允价值约为港币0.10元。

## 9. 长期应收款

## (1) 明细情况

单 位	期 末 数	期 初 数
合肥印象西湖房地产投资有限公司	85,000,000.00	85,000,000.00

(2) 期末未发现长期应收款存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 10. 长期股权投资

### (1) 分类情况

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
按权益法核算的长期股权投资	70,235,737.92		70,235,737.92	74,603,487.89		74,603,487.89
其中：对联营企业投资	70,235,737.92		70,235,737.92	74,603,487.89		74,603,487.89
合 计	<u>70,235,737.92</u>		<u>70,235,737.92</u>	<u>74,603,487.89</u>		<u>74,603,487.89</u>

### (2) 联营企业主要财务信息

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)
联营企业：							
合肥印象西湖房地产投资有限公司	有限责任公司	合肥	俞建午	房地产	20,000.00	49.00[注]	49.00

[注] 本公司控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司持有该公司 49.00% 的股权，故本公司间接持有该公司 49.00% 的股权。

### (续上表)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业：					
合肥印象西湖房地产投资有限公司	1,254,657,696.73	1,081,652,810.50	173,004,886.23	498,136,753.00	-10,936,255.24

### (3) 长期股权投资明细情况

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
合肥印象西湖房地产投资有限公司	权益法	49,000,000.00	74,603,487.89	4,367,749.97	70,235,737.92

### (续上表)

被投资单位名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
合肥印象西湖房地产投资有限公司	49.00	49.00			

(4) 期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 11. 投资性房地产

## (1) 明细情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值				
房屋及建筑物	34,428,146.27	25,765,745.81	4,763,598.98	55,430,293.10
土地使用权	13,739,307.66		1,979,336.82	11,759,970.84
合计	<u>48,167,453.93</u>	<u>25,765,745.81</u>	<u>6,742,935.80</u>	<u>67,190,263.94</u>
2) 累计折旧/摊销				
房屋及建筑物	9,841,489.49	663,413.71	1,265,027.16	9,239,876.04
土地使用权	3,455,489.52	169,282.92	414,097.09	3,210,675.35
合计	<u>13,296,979.01</u>	<u>832,696.63</u>	<u>1,679,124.25</u>	<u>12,450,551.39</u>
3) 账面净值				
房屋及建筑物	24,586,656.78	25,765,745.81	4,161,985.53	46,190,417.06
土地使用权	10,283,818.14		1,734,522.65	8,549,295.49
合计	<u>34,870,474.92</u>	<u>25,765,745.81</u>	<u>5,896,508.18</u>	<u>54,739,712.55</u>
4) 账面价值				
房屋及建筑物	24,586,656.78	25,765,745.81	4,161,985.53	46,190,417.06
土地使用权	10,283,818.14		1,734,522.65	8,549,295.49
合计	<u>34,870,474.92</u>	<u>25,765,745.81</u>	<u>5,896,508.18</u>	<u>54,739,712.55</u>

(2) 本期增加数中计提的折旧及摊销额 832,696.63 元。

(3) 期末未发现投资性房地产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(4) 期末投资性房地产中已有原值为 17,268,862.29 元用于抵押，详见本财务报表附注九 2(2)之说明。

## 12. 固定资产

## (1) 明细情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值				
房屋及建筑物	26,528,745.68	4,763,598.98		31,292,344.66
通用设备	10,392,891.77	213,397.43	78,246.00	10,528,043.20
运输工具	3,583,352.24	2,172,503.00		5,755,855.24
专用设备	82,765,099.14	8,547.00	679,600.00	82,094,046.14
其他设备	122,594.91			122,594.91
合计	<u>123,392,683.74</u>	<u>7,158,046.41</u>	<u>757,846.00</u>	<u>129,792,884.15</u>
2) 累计折旧				
		本期新增	本期计提	
房屋及建筑物	4,404,314.88	1,265,027.16	416,451.69	6,085,793.73
通用设备	8,155,353.96		398,754.41	8,478,638.25
运输工具	2,891,126.81		243,561.05	3,134,687.86
专用设备	62,101,519.49		1,196,706.57	62,791,075.05
其他设备	95,016.28		4,864.02	99,880.30
合计	<u>77,647,331.42</u>	<u>1,265,027.16</u>	<u>2,260,337.74</u>	<u>80,590,075.19</u>
3) 账面净值				
房屋及建筑物	22,124,430.80	4,763,598.98	1,681,478.85	25,206,550.93
通用设备	2,237,537.81	213,397.43	401,530.29	2,049,404.95
运输工具	692,225.43	2,172,503.00	243,561.05	2,621,167.38
专用设备	20,663,579.65	8,547.00	1,369,155.56	19,302,971.09
其他设备	27,578.63		4,864.02	22,714.61
合计	<u>45,745,352.32</u>	<u>7,158,046.41</u>	<u>3,700,589.77</u>	<u>49,202,808.96</u>
4) 减值准备				
房屋及建筑物				
通用设备	10,051.83			10,051.83
运输工具	5,416.00			5,416.00
专用设备	5,793,246.78		103,411.39	5,689,835.39
其他设备	4,799.92			4,799.92
合计	<u>5,813,514.53</u>		<u>103,411.39</u>	<u>5,710,103.14</u>

## 5) 账面价值

房屋及建筑物	22,124,430.80	4,763,598.98	1,681,478.85	25,206,550.93
通用设备	2,227,485.98	213,397.43	401,530.29	2,039,353.12
运输工具	686,809.43	2,172,503.00	243,561.05	2,615,751.38
专用设备	14,870,332.87	8,547.00	1,265,744.17	13,613,135.70
其他设备	22,778.71		4,864.02	17,914.69
合计	<u>39,931,837.79</u>	<u>7,158,046.41</u>	<u>3,597,178.38</u>	<u>43,492,705.82</u>

[注]本期折旧额 2,260,337.74 元。期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 63,481,444.28 元。

## (2) 固定资产减值准备计提原因和依据说明

期末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。

## (3) 暂时闲置的固定资产

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
通用设备	526,500.28	507,441.30	3,462.70	15,596.28
专用设备	4,851,052.70	4,579,674.92	75,264.74	196,113.04
其他设备	18,434.22	17,881.20		553.02
合计	<u>5,395,987.20</u>	<u>5,104,997.42</u>	<u>78,727.44</u>	<u>212,262.34</u>

## (4) 期末无融资租赁租入的固定资产。

(5) 期末原值 31,292,344.66 元的固定资产用于借款抵押，详见本财务报表附注九 2(2) 之说明。

## 13. 无形资产

## (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值合计	19,169,953.93	2,022,071.86		21,192,025.79
土地使用权	11,786,968.32	1,979,336.82		13,766,305.14
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	294,975.61	42,735.04		337,710.65
一体化自动集成测试系统	30,000.00			30,000.00
企业知识化平台	190,000.00			190,000.00

UC/GUI 软件	3,368,010.00				3,368,010.00
2) 累计摊销合计	4,536,044.95	925,846.06			5,461,891.01
土地使用权	2,367,501.40	558,507.13			2,926,008.53
交互型数字终端产品软硬件使用权	1,395,720.00				1,395,720.00
应用软件	188,010.93	10,704.60			198,715.53
一体化自动集成测试系统	3,611.12	833.33			4,444.45
企业知识化平台	76,000.00	19,000.00			95,000.00
UC/GUI 软件	505,201.50	336,801.00			842,002.50
3) 账面净值合计	14,633,908.98	2,022,071.86	925,846.06		15,730,134.78
土地使用权	9,419,466.92	1,979,336.82	558,507.13		10,840,296.61
交互型数字终端产品软硬件使用权	2,104,280.00				2,104,280.00
应用软件	106,964.68	42,735.04	10,704.60		138,995.12
一体化自动集成测试系统	26,388.88		833.33		25,555.55
企业知识化平台	114,000.00		19,000.00		95,000.00
UC/GUI 软件	2,862,808.50		336,801.00		2,526,007.50
4) 减值准备合计	2,104,280.00				2,104,280.00
交互型数字终端产品软硬件使用权	2,104,280.00				2,104,280.00
5) 账面价值合计	12,529,628.98	2,022,071.86	925,846.06		13,625,854.78
土地使用权	9,419,466.92	1,979,336.82	558,507.13		10,840,296.61
应用软件	106,964.68	42,735.04	10,704.60		138,995.12
一体化自动集成测试系统	26,388.88		833.33		25,555.55
企业知识化平台	114,000.00		19,000.00		95,000.00
UC/GUI 软件	2,862,808.50		336,801.00		2,526,007.50

[注] 本期摊销额 511,748.97 元, 投资性房地产转回摊销额 414,097.09 元。

(2) 期末无用于抵押或担保的无形资产。

#### 14. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少原因
模具费[注]	298,812.02		6,691.78		292,120.24	

[注]期末余额主要系 20 寸电视机模具费及机顶盒模具费，电视机模具费按产量 17.09 元/台摊销；

## 15. 递延所得税资产

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收账款坏账准备的所得税影响	191,389.67	155,526.09
暂估成本的所得税影响	754,825.38	754,825.38
存货跌价准备的所得税影响	3,625.04	3,625.04
内部关联交易抵销未实现利润的所得税影响	13,354,160.69	9,117,708.95
预收房款的所得税影响	9,992,880.75	16,142,722.72
广告费的所得税影响	45,350.00	45,350.00
业务招待费的所得税影响	121,346.63	90,807.87
业务宣传费的所得税影响	32,367.50	26,595.00
未弥补亏损的所得税影响	1,258,631.50	1,294,942.76
合 计	<u>25,754,577.16</u>	<u>27,632,103.81</u>

### (2) 引起可抵扣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	期末数	期初数
应收账款坏账准备	1,275,931.13	1,036,840.59
暂估成本	5,032,169.18	5,032,169.18
存货跌价准备	24,166.94	24,166.94
内部关联交易抵销未实现利润	54,025,112.52	35,579,413.19
预收房款	39,971,523.00	64,570,890.89
广告费	181,400.00	181,400.00
业务招待费	485,386.50	363,231.45
业务宣传费	129,470.00	106,380.00
未弥补亏损	5,034,525.97	5,179,771.02
合 计	<u>106,159,685.24</u>	<u>112,074,263.26</u>

## 16. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	20,175,724.51	-866,589.46			19,309,135.05
存货跌价准备	10,261,399.52	328,106.22	709,333.63	1,977,811.19	7,902,360.92
固定资产减值准备	5,813,514.53			103,411.39	5,710,103.14
无形资产减值准备	2,104,280.00				2,104,280.00
合 计	<u>38,354,918.56</u>	<u>-538,483.24</u>	<u>709,333.63</u>	<u>2,081,222.58</u>	<u>35,025,879.11</u>

## 17. 短期借款

## (1) 明细情况

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	70,000,000.00 [注1]	70,000,000.00
保证借款	159,420,000.00 [注2]	403,200,000.00
合 计	<u>229,420,000.00</u>	<u>473,200,000.00</u>

[注 1] 同时由母公司西湖电子集团有限公司提供连带责任保证担保, 详见本财务报表附注七(二)3(1)[注 5]之说明。

[注 2] 其中 10,042.00 万元由母公司西湖电子集团有限公司提供担保, 详见本财务报表附注七(二)3(1)之说明。

(2) 期末无逾期未偿还的短期借款。

## 18. 应付票据

## (1) 明细情况

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	31,366,542.03 [注]	115,896,911.65
商业承兑汇票	19,901,250.00	10,758,000.00
合 计	<u>51,267,792.03</u>	<u>126,654,911.65</u>

[注] 其中本公司开具的银行承兑汇票 21,475,525.20 元系由母公司西湖电子集团有限公司提供保证, 详见本财务报表附注七(二)3(2)之说明。

(2) 下一会计期间将到期的金额为 51,267,792.03 元。

(3) 期末无应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东票据。

## 19. 应付账款

### (1) 明细情况

账龄	期末数	期初数
1 年以内	286,311,298.71	380,242,146.39
1-2 年	84,806,106.55	7,174,648.02
2-3 年	3,842,767.61	3,013,977.15
3 年以上	5,020,687.00	4,878,602.76
合计	<u>379,980,859.87</u>	<u>395,309,374.32</u>

### (2) 应付账款——外币应付账款

币种	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	1,154,161.15	6.4716	7,469,269.30	2,561,896.32	6.6227	16,966,670.76

(3) 期末无应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

### (4) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	未支付原因
合肥西湖花园三期暂估成本	4,932,428.28	成本暂估
小计	<u>4,932,428.28</u>	

(5) 期末应付关联方款项详见本财务报表附注七(三)2 之说明。

## 20. 预收款项

### (1) 明细情况

账龄	期末数	期初数
1 年以内	76,229,379.71	164,790,168.91
1-2 年	9,894,087.09	707,742,561.95

2-3年	436,352,901.73	3,209,178.32
3年以上	1,035,691.63	1,268,256.41
合计	<u>523,512,060.16</u>	<u>877,010,165.59</u>

## (2) 预收款项——外币预收款项

币种	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	504,040.82	6.4716	3,261,950.56	516,340.30	6.6227	3,419,566.92

## (3) 主要预售房产收款情况

项目名称	期末数	期初数	预计竣工时间
合肥西湖花园	55,000.00	5,598,063.00	已竣工
诸暨景城嘉苑	5,664,472.92	10,536,180.19	已竣工
杭州杨家村项目	467,642.00	779,732.00	已竣工
杭州九洲芳园	451,694,530.00	713,585,488.00	2011.06
三墩北大型居住区项目	14,504,763.00		2014.12
下沙紫元经济适用房项目	13,414,282.00		2014.07
杭州长睦经济适用房和廉租房项目	12,030,304.00		2013.12
小计	<u>497,830,993.92</u>	<u>730,499,463.19</u>	

(4) 期末无预收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(5) 账龄超过 1 年的大额预收款项未结转原因的说明

账龄超过 1 年的预收款项	期末余额	未结转原因
预收房款	442,802,913.59	尚未交房

(6) 期末预收关联方款项详见本财务报表附注七(三)2 之说明。

## 21. 应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,884,681.54	14,791,070.93	14,892,070.93	1,783,681.54
职工福利费		460,998.95	460,998.95	
社会保险费	836,309.26	3,669,516.42	4,044,718.98	461,106.70

住房公积金		1,735,186.00	1,733,203.00	1,983.00
工会经费	203,370.86	265,169.45	256,360.56	212,179.75
职工教育经费	662,973.90	41,476.96	102,329.00	602,121.86
解除劳动关系给予补偿		81,400.00	81,400.00	
合计	<u>3,587,335.56</u>	<u>21,044,818.71</u>	<u>21,571,081.42</u>	<u>3,061,072.85</u>

[注]应付职工薪酬期末数中工会经费和职工教育经费金额 814,301.61 元。

## 22. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	226,265.48	4,029,962.69
营业税	-24,626,987.08	-33,828,977.08
土地增值税	2,460,810.41	-832,320.07
城市维护建设税	-1,640,380.69	-2,097,331.09
企业所得税	757,064.29	8,019,143.37
代扣代缴个人所得税	104,530.67	295,006.84
房产税	33,463.48	61,634.18
教育费附加	-747,604.62	-950,597.45
地方教育附加	-418,768.82	-558,085.77
水利建设专项资金	327,578.62	263,929.43
城镇土地使用税	332,945.00	
合计	<u>-23,191,083.26</u>	<u>-25,597,634.95</u>

## 23. 应付利息

项目	期末数	期初数
短期借款	212,137.36	605,836.33
长期借款	923,722.22	19,708.33
合计	<u>1,135,859.58</u>	<u>625,544.66</u>

## 24. 其他应付款

## (1) 明细项目

项 目	期末数	期初数
押金保证金	175,444,167.97	37,140,887.35
应付暂收款	32,740,294.35	5,806,001.39
预收房租	414,156.84	704,698.01
运费	47,263.54	808,914.36
其他	2,555,083.35	1,703,848.34
合 计	<u>211,200,966.05</u>	<u>46,164,349.45</u>

## (2) 期末其他应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数	期初数
西湖电子集团有限公司	29,327,335.91	1,610.00

## (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过 1 年的其他应付款项目	期末数	未支付原因
杭州西子新型门窗有限公司	675,419.80	履约保证金

## (4) 金额较大的其他应付款项性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质或内容
杭州西湖数源软件园有限公司	112,000,000.00	履约保证金
杭州市租赁房投资有限公司	45,917,760.00	公租房建设资金
西湖电子集团有限公司	28,974,920.00	暂借款、代垫款
杭州中宙建工集团有限公司	9,650,000.00	履约保证金
小 计	<u>196,542,680.00</u>	

## (5) 期末其他应付关联方款项详见本财务报表附注七(三)2 之说明。

## 25. 其他流动负债

## (1) 明细情况

项目及内容	期末数	期初数
递延收益	383,422.72	383,422.72

## (2) 金额较大的其他流动负债说明

款项性质或内容	期末数
工业企业信息化应用项目拨款	308,422.72
企业管理创新奖	60,000.00
名牌产品奖励资金	15,000.00
合 计	<u>383,422.72</u>

## 26. 长期借款

## (1) 明细情况

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	620,000,000.00	150,000,000.00

[注]抵押借款情况说明详见本财务报表附注九 3(2) [注 1] 承诺事项之说明。

## (2) 金额前五名的长期借款情况

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
中国建设银行 杭州中山支行	2011.05.12	2014.05.11	人民币	5.17%		270,000,000.00		
中国建设银行 杭州中山支行	2011.03.14	2013.12.20	人民币	6.10%		200,000,000.00		
中国建设银行 杭州中山支行	2010.12.28	2013.12.28	人民币	4.73%		150,000,000.00		150,000,000.00
小 计						<u>620,000,000.00</u>		<u>150,000,000.00</u>

## 27. 专项应付款

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期新增	本期结转	期末数	备注
受托开发项目专项资金	36,974.40			36,974.40	
停车诱导系统项目经费	190,000.00		65,000.00	125,000.00	
合 计	<u>226,974.40</u>		<u>65,000.00</u>	<u>161,974.40</u>	

## (2) 其他说明

1) 受托开发项目专项资金系应返还母公司西湖电子集团有限公司委托开发机卡分离数字电视接收机项目的专项资金。

2) 停车诱导系统项目经费系杭州市科学技术局委托本公司控股子公司杭州易和网络有限公司研发涵盖路内外泊位资源提供位置服务的停车诱导系统的专项经费。

## 28. 其他非流动负债

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
递延收益	1,774,466.67	1,717,500.00	2,182,233.34	1,309,733.33

(2) 本期增减变动情况详见本财务报表附注五(二)9(2)6)7)8)9)之说明。

## (3) 金额较大的其他非流动负债说明

款项性质或内容	期末数
数字电视产品生产线技改奖励	277,400.00
基于自主视听标准面向三网融合的数字家庭智能终端研发及应用发展基金	213,333.33
数字电视信息化服务平台在三网融合中的应用奖励	595,000.00
小 计	<u>1,085,733.33</u>

## 29. 股本

## 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									
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								
(二)	1. 人民币普通股	196,000,000	100.00					196,000,000	100.00
无	2. 境内上市的外资股								
限	3. 境外上市的外资股								
售	4. 其他								
条	已流通股份合计	196,000,000	100.00					196,000,000	100.00
件									
股									
份									
(三)	股份总数	196,000,000	100.00					196,000,000	100.00

### 30. 资本公积

#### (1) 明细情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	310,357,407.18			310,357,407.18
其他资本公积	-15,379,391.91		73,547.92	-15,452,939.83
其中:可供出售金融资产公允价值变动	-27,619,453.51		73,547.92	-27,693,001.43
其他	12,240,061.60			12,240,061.60
合 计	<u>294,978,015.27</u>		<u>73,547.92</u>	<u>294,904,467.35</u>

#### (2) 资本公积增减变动原因及依据说明

其他资本公积本期减少系可供出售金融资产期末由于汇率下降冲减资本公积。

### 31. 盈余公积

#### 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	6,862,156.09			6,862,156.09

### 32. 未分配利润

## (1) 明细情况

项 目	金 额
上年年末余额	48,733,917.15
加：年初未分配利润调整	
调整后本年年初余额	<u>48,733,917.15</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,562,481.92
减：提取法定盈余公积	
应付普通股股利	
期末未分配利润	<u>64,296,399.07</u>

## (2) 利润分配情况说明

本期未进行利润分配

## (二) 合并利润表主要项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

## 1) 营业收入

项 目	本期数	上年数
主营业务收入	690,920,504.46	354,320,086.74
其他业务收入	6,405,122.28	8,644,968.07
合 计	<u>697,325,626.74</u>	<u>362,965,054.81</u>

## 2) 营业成本

项 目	本期数	上年数
主营业务成本	595,088,423.49	298,257,230.26
其他业务成本	3,442,166.39	5,582,173.41
合 计	<u>598,530,589.88</u>	<u>303,839,403.67</u>

## (2) 主营业务收入/主营业务成本(按业务分类)

业务类别	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
视音频产品	157,935,248.87	133,886,687.36	146,871,106.31	132,051,062.20
房地产销售	298,214,790.09	238,026,648.03	196,768,515.27	157,597,196.83
网络集成服务	42,397,730.42	35,326,080.79	7,770,537.32	6,680,249.83
加工修理劳务	5,494,034.31	4,841,682.06	2,909,927.84	1,928,721.40
其他	186,878,700.77	183,007,325.25		
小 计	<u>690,920,504.46</u>	<u>595,088,423.49</u>	<u>354,320,086.74</u>	<u>298,257,230.26</u>

## (3) 主营业务收入/主营业务成本(按地区分类)

业务类别	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
内销	677,600,426.30	581,789,373.65	288,060,039.15	231,630,691.36
外销	13,320,078.16	13,299,049.84	66,260,047.59	66,626,538.90
小 计	<u>690,920,504.46</u>	<u>595,088,423.49</u>	<u>354,320,086.74</u>	<u>298,257,230.26</u>

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
公司前五名客户营业收入	209,268,593.41	30.01

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年数
营业税	17,639,261.27	10,137,634.55
土地增值税	8,851,373.12	8,255,455.08
房产税	256,042.52	282,747.40
城市维护建设税	1,541,847.62	785,367.70
教育费附加	660,793.08	336,586.14
地方教育附加	435,357.95	149,850.62
合 计	<u>29,384,675.56</u>	<u>19,947,641.49</u>

[注] 计缴标准详见本附注三税项之说明。

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年数
职工薪酬	4,254,731.66	3,887,110.60
办公费	363,405.13	530,273.34
折旧费	249,561.05	25,425.52
差旅费	601,706.95	690,785.41
租赁费	598,923.96	948,168.18
广告及业务宣传费	1,477,910.90	1,454,822.70
销售服务费	2,326,604.84	2,511,062.35
交通运输费	1,198,397.40	1,699,686.46
其他	795,464.14	948,979.29
合 计	<u>11,866,706.03</u>	<u>12,696,313.85</u>

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年数
职工薪酬	6,347,832.93	7,241,455.48
技术研发费	8,640,704.75	6,341,836.40
业务招待费	2,049,142.76	1,645,034.23
审计评估咨询费	37,000.00	205,000.00
税金	787,088.44	460,951.99
折旧费	919,241.20	1,524,803.37
无形资产摊销	196,596.58	181,971.74
办公费	511,359.06	570,647.26
交通运输费	148,227.74	141,935.57
差旅费	218,709.91	189,506.40
其他	2,634,677.69	2,381,044.29
合 计	<u>22,490,581.06</u>	<u>20,884,186.73</u>

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年数
利息支出	10,733,768.98	6,728,162.51
减：利息收入	2,431,527.59	4,479,545.79
汇兑损失		288,364.22
减：汇兑收益	664,369.89	
手续费支出	106,890.36	1,021,267.94
合 计	<u>7,744,761.86</u>	<u>3,558,248.88</u>

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年数
坏账损失	-866,550.76	-10,268,914.52
存货跌价损失	-410,717.65	-1,241,862.27
合 计	<u>-1,277,268.41</u>	<u>-11,510,776.79</u>

## 7. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年数
交易性金融资产	-2,201,941.15	-6,187,454.63

## 8. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年数
权益法核算的长期股权投资收益	-2,663,758.77	-1,272,609.22
合 计	<u>-2,663,758.77</u>	<u>-1,272,609.22</u>

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年数
合肥印象西湖房地产投资有限公司	-2,663,758.77	-1,272,609.22

## (3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 9. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年数
非流动资产处置利得	17.78	4,729.30
其中：固定资产处置利得	17.78	4,729.30
政府补助利得	3,279,964.69	1,221,629.41
罚没收入		71,192.00
违约金收入	30,000.00	
合 计	<u>3,309,982.47</u>	<u>1,297,550.71</u>

## (2) 政府补助说明

1) 根据财政部、国家税务总局下发的财税[2008]92号《关于嵌入式软件增值税政策的通知》，公司本期收到软件集成电路增值税退税额764,751.35元，本期已计入营业外收入。

2) 根据杭州市财政局、杭州市经济委员会下发的杭财企[2010]1097号《关于下达2010年第二批杭州市技术创新项目财政资助和奖励资金的通知》，公司本期收到2010年度杭州市企业技术创新专项资金财政奖励资金300,000.00元，本期已计入营业外收入。

3) 根据杭州市财政局、杭州市对外贸易经济合作局下发的杭财企[2010]1080号《关于下达2008年度杭州市出口企业第二批认证资助资金的通知》，公司本期收到认证资助资金财政补助1,275.00元，本期已计入营业外收入。

4) 根据杭州市经济委员会、杭州市科技局、杭州市财政局下发的杭经技术[2010]518号《关于公布2010年杭州市优秀新产品新技术奖的通知》，本期收到2010年杭州市优秀新产品新技术奖励资金5,000.00元。本期已计入营业外收入。

5) 根据国办发[2009]44号《促进扩大内需鼓励汽车家电以旧换新实施方案》以及财建[2009]298号《家电以旧换新实施办法》、财建[2009]498号《家电以旧换新运费补贴办法》、浙财企字[2009]187号《浙江省家电以旧换新实施细则》，公司本期收到家电以旧换新运费补贴20,305.00元，本期已计入营业外收入。

6) 根据杭州市财政局、杭州市经济委员会下发的《关于下达2006年第二批杭州市工业企业技术改造财政资助资金的通知》（杭财企一[2006]704号），2006年公司收到拨付的数字电视产品生产线技改项目2,774,000.00元计入递延收益。公司分5年确认收益，本期计入营业外收入277,400.00元。

7) 根据杭州市高新技术产业开发区科学技术局、杭州市滨江区科学技术局、杭州市高新技术产业开

发区财政局、杭州市滨江区财政局下发的区科技[2010]31号、区财[2010]140号《关于下达杭州高新区2010年杭州市重大科技创新项目配套经费的通知》，2010年公司收到重大科技创新项目配套经费1,487,500.00元，本期收到1,487,500.00元，均已计入递延收益，公司分2.5年摊销。本期计入营业外收入1,487,500.00元。尚有0.5年收益未确认，未确认金额595,000.00元。

8)根据中华人民共和国工业和信息化部下发的工信部财[2010]301号《工业和信息化部关于下达2010年度电子信息产业发展基金第一批项目计划的通知》，2010年公司收到信息产业产业发展基金项目资助费640,000.00元，均已计入递延收益，公司分1.5年摊销。本期计入营业外收入213,333.34元。尚有0.5年递延收益未确认，未确认金额213,333.33元。

9)根据中华人民共和国工业和信息化部下发的工信专项一简[2010]65号《关于下达核高基重大专项2009年启动课题2010年度第一批中央财政专项资金的通知》，2010年公司收到中央财政专项资金330,000.00元，本期收到230,000.00元，已计入递延收益，公司分2.5年摊销。本期计入营业外收入204,000.00元。尚有1年递延收益未确认，未确认金额224,000.00元。

10)公司本期收到杭州市西湖区翠苑街道用工补助6,400.00元，本期已计入营业外收入。

#### 10. 营业外支出

项 目	本期数	上年数
非流动资产处置损失	2,050.22	99.00
其中：固定资产处置损失	2,050.22	99.00
赔偿金、违约金等	17,238.26	1,919,521.49
水利建设基金	772,575.84	351,396.64
其他	3,000.00	
合 计	<u>794,864.32</u>	<u>2,271,017.13</u>

#### 11. 所得税费用

项 目	本期数	上年数
本期所得税费用	4,397,471.20	3,718,163.59
递延所得税费用	1,487,834.48	-150,625.85
合 计	<u>5,885,305.68</u>	<u>3,567,537.74</u>

## 12. 其他综合收益

项 目	本期数	上年数
可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-73,547.92	-92,439.57
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	<u>-73,547.92</u>	<u>-92,439.57</u>
合 计	<u>-73,547.92</u>	<u>-92,439.57</u>

## (三)合并现金流量表主要项目注释

## 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
存款利息收入	845,417.90	1,211,057.26
政府补助	2,050,480.00	1,271,238.56
收到往来款	220,634,832.45	153,427,751.14
房租及物管费收入	1,726,194.00	2,339,919.20
收回信用证及银行承兑汇票保证金	57,627,669.74	10,000,000.00
收到/收回保证金	5,963,786.10	4,892,867.00
代收客户物业维修基金、契税等	8,493,114.86	
其他	1,511,478.19	4,235,527.58
合 计	<u>298,852,973.24</u>	<u>177,378,360.74</u>

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
支付信用证及银行承兑汇票保证金	22,200,753.17	6,170,297.58
期间费用付现支出	22,481,010.40	21,707,886.26
支付往来款	78,971,562.64	32,791,500.00
支付/退回保证金	6,988,832.55	3,402,617.79
支付代收客户物业维修基金、契税等		13,246,226.97
其他	3,149,964.49	2,781,259.02
合 计	<u>133,792,123.25</u>	<u>80,099,787.62</u>

3. 无收到的其他与投资活动有关的现金

4. 无支付的其他与投资活动有关的现金

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
未到期商业承兑汇票贴现	56,420,000.00	

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
贴现的商业承兑汇票到期承兑	32,200,000.00	

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期数	上年数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	20,349,693.31	1,548,968.97
加: 资产减值准备	-3,225,628.06	-12,116,438.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,093,034.37	3,518,688.67
无形资产摊销	511,748.97	337,299.88
长期待摊费用摊销	6,691.78	221,443.05
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)	2,032.44	-4,476.46
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)	2,201,941.15	6,187,454.63
财务费用(收益以“-”号填列)	6,671,626.58	6,314,250.97
投资损失(收益以“-”号填列)	2,663,758.77	1,272,609.22
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,877,526.65	5,939,709.38
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		

存货的减少(增加以“－”号填列)	-90,347,302.00	-12,995,201.29
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	64,821,886.02	127,912,427.67
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-291,256,942.06	-186,322,086.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-282,629,932.08	-58,185,350.15
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	396,338,436.57	169,600,534.79
减: 现金的期初余额	426,989,877.06	282,584,643.72
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	-30,651,440.49	-112,984,108.93

## (2) 现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数
一、现金	396,338,436.57	426,989,877.06
其中: 库存现金	46,448.06	10,560.83
可随时用于支付的银行存款	396,282,552.22	426,978,553.45
可随时用于支付的其他货币资金	9,436.29	762.78
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	396,338,436.57	426,989,877.06

[注]现金流量表补充资料的说明:

2011年6月30日现金流量表中现金期末数为396,338,436.57元,2011年6月30日资产负债表中货币资金期末数为417,672,019.57元,差额21,333,583.00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9,891,016.83元,商业承兑汇票保证金8,463,000.00元,工资保证金300,000.00元,履约保函保证金2,679,566.17元。

2010年度现金流量表中现金期末数为426,989,877.06元,2010年12月31日资产负债表中货币资金期末数为482,814,025.46元,差额55,824,148.40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22,680,933.40元,工资保证金300,000.00元,履约保函保证金1,113,215.00元,定期存款31,730,000.00元。

## 六、母公司财务报表重要项目注释

以下注释项目除非特别注明,期初系指2011年1月1日,期末系指2011年6月30日;本期系指2011年1月1日至6月30日,上年系指2010年1月1日至6月30日。金额单位为人民币元。

### (一)母公司资产负债表重要项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
--账龄组合	95,392,497.10	84.25	6,728,412.76	7.05	91,390,082.14	99.29	6,056,562.13	6.63
--关联方组合	17,830,588.46	15.75			653,190.09	0.71	32,659.50	0.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	<u>113,223,085.56</u>	<u>100.00</u>	<u>6,728,412.76</u>	<u>5.94</u>	<u>92,043,272.23</u>	<u>100.00</u>	<u>6,089,221.63</u>	<u>6.62</u>

#### [注]应收账款种类的说明

①单项金额重大并单项计提坏账准备:占应收账款账面余额10%以上,单项计提坏账准备的应收账款。

②按组合计提坏账准备:除已包含在范围①以外,账龄组合以账龄为信用风险组合的应收账款;关联方组合不计提坏账准备。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备:除已包含在范围①以外,有确凿证据表明可收回性存在明显差异,单项计提坏账准备的应收账款。

#### (2) 应收账款——外币应收账款

币 种	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币

美元 800,938.33 6.4716 5,183,352.48 898,834.82 6.6227 5,952,713.35

### (3) 坏账准备计提情况

按组合计提坏账准备的应收账款

本公司期末对上述按组合列示的应收账款采用账龄分析法计提坏账准备，明细情况如下：

账龄	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
1年以内	106,952,528.74	94.46	4,456,097.02	86,575,121.16	94.06	4,328,756.06
1-2年	2,929,467.29	2.59	292,946.73	2,715,846.64	2.95	271,584.66
2-3年	788,302.16	0.70	236,490.65	364,055.56	0.40	109,216.67
3-5年	1,619,818.03	1.43	809,909.02	2,017,169.27	2.19	1,008,584.64
5年以上	932,969.34	0.82	932,969.34	371,079.60	0.40	371,079.60
小计	<u>113,223,085.56</u>	<u>100.00</u>	<u>6,728,412.76</u>	<u>92,043,272.23</u>	<u>100.00</u>	<u>6,089,221.63</u>

(4) 期末无应收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(5) 期末应收账款金额前5名的欠款金额合计58,915,788.46元，占期末应收账款总额的52.04%，其账龄如下：

账龄	期末余额	占应收账款总额的比例(%)
1年以内	58,915,788.46	52.04

### (6) 应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款余额的比例(%)
浙江数源贸易有限公司	控股子公司	17,830,588.46	15.75
西湖集团(香港)有限公司	受同一控股股东控制	2,351,990.09	2.08
小计		<u>20,182,578.55</u>	<u>17.83</u>

## 2. 其他应收款

### (1) 明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
--账龄组合	3,557,891.34	2.77	1,341,599.98	37.71	3,205,600.58	2.50	1,089,954.10	34.00
--关联方组合	124,752,900.00	97.21			124,752,900.00	97.48		
--应收出口退税款组合								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	21,410.00	0.02	21,410.00	100.00	21,410.00	0.02	21,410.00	100.00
合 计	<u>128,332,201.34</u>	<u>100.00</u>	<u>1,363,009.98</u>	<u>1.06</u>	<u>127,979,910.58</u>	<u>100.00</u>	<u>1,111,364.10</u>	<u>0.87</u>

[注]其他应收款种类的说明

①单项金额重大并单项计提坏账准备：占其他应收款账面余额10%以上，单项计提坏账准备的其他应收款。

②按组合计提坏账准备：除已包含在范围①以外，账龄组合以以账龄为信用风险组合的其他应收款；关联方组合和应收出口退税组合不计提坏账准备。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围①以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的其他应收款。

## (2) 坏账准备计提情况

### 1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

本公司期末对上述按组合列示的其他应收款采用账龄分析法计提坏账准备，明细情况如下：

账 龄	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
1年以内	1,259,423.76	35.40	62,971.19	1,127,513.50	35.17	56,375.68
1-2年	626,566.48	17.61	62,656.65	875,485.98	27.31	87,548.60
2-3年	519,300.02	14.59	155,790.01	182,101.02	5.68	54,630.31
3-5年	184,837.90	5.20	92,418.95	258,201.14	8.06	129,100.57
5年以上	967,763.18	27.20	967,763.18	762,298.94	23.78	762,298.94

小 计 3,557,891.34 100.00 1,341,599.98 3,205,600.58 100.00 1,089,954.10

2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
费用预支款项	21,410.00	21,410.00	100.00	根据未来现金流量现值低于其账面净值的差额计提

(3) 期末无应收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	期末数	款项性质或内容
杭州中兴房地产开发有限公司	124,752,900.00	募集资金

(5) 期末其他应收款金额前5名金额合计127,087,900.00元,占期末其他应收款余额的99.03%,

其账龄如下:

账龄	期末余额	占其他应收款 总额的比例(%)
1年以内	680,350.00	0.53
1-2年	570,350.00	0.44
2-3年	469,300.00	0.37
5年以上	125,367,900.00	97.69
小 计	<u>127,087,900.00</u>	<u>99.03</u>

(6) 应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应收款 余额的比例(%)
杭州中兴房地产开发有限公司	控股子公司	124,752,900.00	97.21
小 计		<u>124,752,900.00</u>	<u>97.21</u>

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
杭州易和网络有限公司	成本法	30,297,600.00	30,297,600.00		30,297,600.00
杭州中兴房地产开发有限公司	成本法	49,127,000.00	189,127,000.00		189,127,000.00
合肥西湖房地产开发有限责任公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
浙江数源贸易有限公司	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00
合 计		<u>125,924,600.00</u>	<u>265,924,600.00</u>		<u>265,924,600.00</u>

(续上表)

被投资单位名称	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	持股比例与表决权 比例不一致的说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现 金红利
杭州易和网络有限公司	100.00	100.00				
杭州中兴房地产开发有限公司	93.75	93.75				
合肥西湖房地产开发有限责任公司	5.00	5.00				1,084,906.00
浙江数源贸易有限公司	90.00	90.00				
合 计						<u>1,084,906.00</u>

## (2) 长期投资减值准备

期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## (二) 母公司利润表重要项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

## 1) 营业收入

项 目	本期数	上年数
主营业务收入	149,389,207.43	137,809,408.72
其他业务收入	6,072,774.37	8,478,377.99
合 计	<u>155,461,981.80</u>	<u>146,287,786.71</u>

## 2) 营业成本

项 目	本期数	上年数
主营业务成本	127,355,741.96	128,225,997.50
其他业务成本	3,372,322.21	5,512,302.82
合 计	<u>130,728,164.17</u>	<u>133,738,300.32</u>

## (2) 主营业务收入/主营业务成本(按业务类别分类)

业务类别	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
视音频产品	143,563,916.10	122,182,802.88	134,901,369.77	126,297,276.10
加工修理劳务	5,825,291.33	5,172,939.08	2,908,038.95	1,928,721.40
小 计	<u>149,389,207.43</u>	<u>127,355,741.96</u>	<u>137,809,408.72</u>	<u>128,225,997.50</u>

## (3) 主营业务收入/主营业务成本(按地区分类)

业务类别	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
内销	136,069,129.27	114,056,692.12	71,549,361.13	61,599,458.60
外销	13,320,078.16	13,299,049.84	66,260,047.59	66,626,538.90
小 计	<u>143,389,207.43</u>	<u>127,355,741.96</u>	<u>137,809,408.72</u>	<u>128,225,997.50</u>

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
公司前五名客户营业收入	85,254,340.10	54.84

## 2. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年数
成本法核算的长期股权投资收益	1,084,906.00	398,952.46

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年数
合肥西湖房地产开发有限责任公司	1,084,906.00	398,952.46
小 计	<u>1,084,906.00</u>	<u>398,952.46</u>

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## (三) 母公司现金流量表补充资料

项 目	本期数	上年数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,605,775.35	-14,704,786.76
加: 资产减值准备	-682,045.98	1,129,957.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,650,529.32	3,325,616.22
无形资产摊销	484,772.39	312,810.55
长期待摊费用摊销	6,691.78	221,443.05
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)	2,032.44	-4,476.46

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)	1,816,019.60	5,103,015.07
财务费用(收益以“－”号填列)	6,060,180.20	5,759,355.97
投资损失(收益以“－”号填列)	-1,084,906.00	-398,952.46
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)		
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)	14,159,040.09	-32,822,431.54
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	26,787,188.51	-43,840,115.99
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-57,459,875.15	58,632,714.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,654,597.45	-17,285,849.76
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	26,159,523.42	41,355,421.00
减: 现金的期初余额	35,455,955.02	57,302,446.36
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	-9,296,431.60	-15,947,025.36

## 七、关联方关系及其交易

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币万元。

### (一) 关联方关系

#### 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
西湖电子集团有限公司	母公司	国有独资公司	杭州市	章国经	制造业	26,600

(续上表)

母公司名称	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
西湖电子集团有限公司	52.27	52.27	西湖电子集团有限公司	14303189-1

## 2. 本公司的子公司情况

### 1) 公司直接控制的子公司

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
浙江数源贸易有限公司	子公司	有限责任公司	杭州	朴东国	商品流通
杭州易和网络有限公司	子公司	有限责任公司	杭州	薛松林	网络服务
杭州中兴房地产开发有限公司	子公司	有限责任公司	杭州	尹建文	房地产

(续上表)

子公司名称	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
浙江数源贸易有限公司	5,000.00	100.00	100.00	79092692-3
杭州易和网络有限公司	2,800.00	100.00	100.00	72527064-9
杭州中兴房地产开发有限公司	20,000.00	100.00	100.00	14307554-4

### 2) 公司直接控制子公司杭州中兴房地产开发有限公司下属子公司

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
杭州中兴景洲房地产开发有限公司	孙公司	有限责任公司	杭州	尹建文	房地产
杭州中兴景江房地产开发有限公司	孙公司	有限责任公司	杭州	陈小蓉	房地产
杭州中兴景天房地产开发有限公司	孙公司	有限责任公司	杭州	尹建文	房地产
杭州中兴景和房地产开发有限公司	孙公司	有限责任公司	杭州	尹建文	房地产
合肥西湖房地产开发有限责任公司	孙公司	有限责任公司	合肥	沈洪刚	房地产
诸暨中兴房地产开发有限责任公司	孙公司	有限责任公司	诸暨	吴小刚	房地产
杭州景致房地产开发有限公司	孙公司	有限责任公司	杭州	尹建文	房地产
杭州景冉房地产开发有限公司	孙公司	有限责任公司	杭州	尹建文	房地产
杭州景灿房地产开发有限公司	孙公司	有限责任公司	杭州	尹建文	房地产
衢州鑫昇房地产开发有限公司	孙公司	有限责任公司	衢州	尹建文	房地产

(续上表)

子公司名称	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
杭州中兴景洲房地产开发有限公司	9,000.00	100.00	100.00	78828507-1
杭州中兴景江房地产开发有限公司	9,000.00	100.00	100.00	79968526-5
杭州中兴景天房地产开发有限公司	6,000.00	60.00	60.00	77928969-5
杭州中兴景和房地产开发有限公司	5,000.00	100.00	100.00	67678870-7
合肥西湖房地产开发有限责任公司	3,000.00	100.00	100.00	74486750-4
诸暨中兴房地产开发有限责任公司	3,000.00	90.00	90.00	75908462-5
杭州景致房地产开发有限公司	10,000.00	60.00	60.00	69456372-0
杭州景冉房地产开发有限公司	13,000.00	100.00	100.00	55268458-6
杭州景灿房地产开发有限公司	12,000.00	100.00	100.00	55268018-X
衢州鑫昇房地产开发有限公司	2,000.00	100.00	100.00	55863547-8

## 3. 本公司的联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
合肥印象西湖房地产投资有限公司	有限责任公司	合肥	俞建午	房地产	10,000.00	49.00	49.00

(续上表)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
合肥印象西湖房地产投资有限公司	125,465.77	108,165.28	17,300.49	49,813.68	-1,093.63	子公司之联营企业	66791765-0

## 4. 本公司的其他关联方情况

单位名称	与本公司的关系	组织机构代码
杭州西湖电子进出口有限公司	受同一控股股东控制	25392772-8
数源移动通信设备有限公司	受同一控股股东控制	72912934-3
西湖集团(香港)有限公司	受同一控股股东控制	
杭州西湖数源软件园有限公司	受同一控股股东控制	66801855-0
合肥印象西湖房地产投资有限公司	子公司之联营企业	66791765-0

## (二) 关联方交易情况

## 1. 购销商品、接受和提供劳务情况

## (1) 采购商品情况表

关联方名称	关联交易内容	定价方式及决策程序	本期数		上年数	
			金额	占同类交易金额比例(%)	金额	占同类交易金额比例(%)
西湖集团(香港)有限公司	原材料	市场价	2,260.12	22.66	1,362.56	8.36
西湖电子集团有限公司	电子阅读器	市场价	7.85	4.63		
合计			2,267.97		1,362.56	

## (2) 出售商品情况表

关联方名称	关联交易内容	定价方式及决策程序	本期数		上年数	
			金额	占同类交易金额比例(%)	金额	占同类交易金额比例(%)
西湖集团(香港)有限公司	视音频产品	市场价	179.87	1.16	164.38	1.12
合计			179.87	1.16	164.38	1.12

## (3) 提供或接受劳务

1) 本公司关联方合肥印象西湖房地产投资有限公司委托公司控股子公司杭州易和网络有限公司实施印象西湖项目东、西组团室内外智能化工程, 工程合同总价款 4,025,252.00 元。截至 2011 年 6 月 30 日, 确认收入 1,466,178.63 元。

2) 公司关联方数源移动通信设备有限公司为本公司提供加工劳务, 应付加工费 2,328,883.68 元。

3) 公司本期向母公司西湖电子集团有限公司销售门禁系统 145,299.14 元, 提供检测设计取得收入 230,000.00 元。

## 2. 关联租赁情况

## (1) 公司出租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收益(元)
数源科技股份有限公司	数源移动通信设备有限公司	厂房及附属设施、场地	2011.01.01	2011.12.30	协议价	749,151.48

## (2) 公司承租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费(元)
西湖电子集团有限公司	杭州中兴景致房地产开发有限公司	办公室	2011.01.01	2011.12.31	协议价	33,465.78
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	办公室	2011.01.01	2011.12.31	协议价	33,465.78
西湖电子集团有限公司	杭州中兴景江房地产开发有限公司	办公室	2011.01.01	2011.12.31	协议价	76,770.73
西湖电子集团有限公司	杭州中兴景和房地产开发有限公司	办公室	2011.01.01	2011.12.31	协议价	33,465.78
西湖电子集团有限公司	杭州中兴景灿房地产开发有限公司	办公室	2011.01.01	2011.12.31	协议价	33,465.78
西湖电子集团有限公司	杭州中兴景冉房地产开发有限公司	办公室	2011.01.01	2011.12.31	协议价	33,465.78
西湖电子集团有限公司	浙江数源贸易有限公司	办公室	2011.01.01	2011.12.31	协议价	215,531.21
西湖电子集团有限公司	杭州易和网络有限公司	办公室	2010.01.01	2010.12.31	协议价	106,602.37
西湖电子集团有限公司	杭州易和网络有限公司	仓库	2010.01.01	2010.12.31	协议价	11,771.25
西湖电子集团有限公司	数源科技股份有限公司	办公室	2010.01.01	2010.12.31	协议价	388,390.42
合计						966,394.88

### 3. 关联担保情况

#### (1) 关联方为本公司提供担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
西湖电子集团有限公司	杭州景致房地产开发有限公司	20,000.00	2010.11.30	2011.03.29	否	[注1]
西湖电子集团有限公司	杭州景冉房地产开发有限公司	27,000.00	2010.05.12	2011.05.11	否	[注2]
西湖电子集团有限公司	数源科技股份有限公司	4,000.00	2010.08.23	2011.08.23	否	[注3]
西湖电子集团有限公司	数源科技股份有限公司	1,000.00	2010.12.24	2011.12.20	否	[注4]
西湖电子集团有限公司	数源科技股份有限公司	4,000.00	2010.10.26	2011.10.26	否	[注5]
西湖电子集团有限公司	数源科技股份有限公司	3,000.00	2010.10.27	2011.10.27	否	[注5]
西湖电子集团有限公司	数源科技股份有限公司	1,800.00	2011.04.14	2011.10.14	否	[注6]
西湖电子集团有限公司	数源科技股份有限公司	1,900.00	2011.05.12	2011.11.11	否	[注6]
西湖电子集团有限公司	数源科技股份有限公司	1,942.00	2011.06.07	2011.12.07	否	[注6]
西湖电子集团有限公司	数源科技股份有限公司	1,000.00	2011.03.01	2011.09.01	否	[注7]
西湖电子集团有限公司	数源科技股份有限公司	300.00	2011.03.02	2012.03.01	否	[注8]

[注 1]公司母公司西湖电子集团有限公司为控股孙公司杭州景致房地产开发有限公司在中国建设银行股份有限公司的委托贷款人民币 2 亿元提供连带责任保证担保。

[注 2]公司母公司西湖电子集团有限公司为控股孙公司杭州景致房地产开发有限公司在中国建设银行股份有限公司的委托贷款人民币 2.7 亿元提供连带责任保证担保。

[注 3]公司母公司西湖电子集团有限公司为本公司在深圳发展银行股份有限公司杭州和平支行的 4000 万元借款提供连带责任保证担保。

[注 4]公司母公司西湖电子集团有限公司为本公司在宁波银行股份有限公司杭州分行的 1000 万元借款提供连带责任保证担保。

[注 5]公司母公司西湖电子集团有限公司为本公司在交通银行股份有限公司杭州华浙支行的 7000 万元借款提供连带责任保证担保,本公司同时以厂房提供抵押担保,详见本财务报表附注九 3(2)之说明。

[注 6]公司母公司西湖电子集团有限公司为本公司在中国民生银行杭州分行贴现的未到期商业承兑汇票 4,795.70 万元(票面金额 5,642.00 万元,扣除商业承兑保证金 846.30 万元)提供连带责任保证担保。

[注 7]公司母公司西湖电子集团有限公司为本公司在光大银行杭州分行 1000 万元借款提供连带责任保证担保,同时由公司控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司共同担保,详见本附注八(一)3(1)之说明。

[注 8]公司母公司西湖电子集团有限公司为本公司在中国银行杭州高新支行的 300 万元借款提供连带责任保证担保。

#### (2) 其他担保事项

公司母公司西湖电子集团有限公司为本公司开具银行承兑汇票提供连带责任保证担保,截止 2011 年 6 月 30 日,西湖电子集团有限公司为本公司提供保证的金额共计 21,475,525.20 元。

(3)截止 2011 年 6 月 30 日,本公司无为合并范围外关联方提供担保事项。

#### 4. 关联方资金拆借

##### (1) 明细情况

(单位:元)

关联方	累计拆借金额	资金占用费
本公司拆入		
西湖电子集团有限公司	29,000,000.00	456,949.16

##### (2) 其他说明

公司控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司本期与其联营企业合肥印象西湖房地产投资有限公

发生资金往来，本期确认资金占用费收入 1,773,541.86 元。

#### 5. 其他关联交易

(1) 公司本期向母公司西湖电子集团有限公司销售旧电脑 906.53 元。

(2) 公司本期以成本价向公司母公司西湖电子集团有限公司购买水电 208,589.46 元，公司控股子公司浙江数源贸易有限公司本期以成本价向公司母公司西湖电子集团有限公司购买水电 63,023.76 元。公司及子公司本期支付母公司西湖电子集团有限公司物管费 75,058.90 元。

(3) 公司控股子企业杭州中兴景天房地产开发有限公司所属位于杭州市江干区丁桥镇丁桥景园南苑的经济适用房项目中 61 套商铺资产，建筑面积合计 8,741.76 平方米。根据浙江天源资产评估有限公司浙源评报字[2010]第 0150 号资产评估报告，截至评估基准日 2010 年 10 月 31 日，上述 61 套商铺资产账面价值合计 4,852.47 万元，评估后的价值为 18,677.82 万元。

为提高对该批商铺的日常招租管理的专业水平，使该部分资产最大限度地取得经济效益，同意将该批商铺委托西湖电子集团有限公司全资子公司杭州西湖数源软件园有限公司经营管理，经营期限 5 年，即 2011 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日止。

杭州西湖数源软件园有限公司每年按实际经营收入 70% 支付给杭州中兴景天房地产开发有限公司收益金，但收益金每年不低于 150 万元。

为保证公司上述商铺资产的安全，杭州西湖数源软件园有限公司按该批商铺评估价的 60% 支付保证金，共计 11,200 万元，期限 5 年，即 2011 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日止。杭州中兴景天房地产开发有限公司以银行一年期贷款利率支付保证金利息给杭州西湖数源软件园有限公司。本期共支付利息 3,155,603.88 元。

### (三) 关联方应收应付款项

#### 1. 应收关联方款项

项目名称及关联方名称	期末数		期初数	
	账面余额(元)	坏账准备(元)	账面余额(元)	坏账准备(元)
(1) 应收账款				
西湖集团(香港)有限公司	2,351,990.09	117,599.50	562,661.61	28,133.08
合肥印象西湖房地产投资有限公司	11,441.75	572.09		
小计	2,363,431.84	118,171.59	562,661.61	28,133.08
(2) 预付款项				

西湖电子集团有限公司			106,066.01	
小计			106,066.01	
(3)其他应收款				
西湖电子集团有限公司			94,730.61	4,736.53
合肥印象西湖房地产投资有限公司	24,218,666.17	2,924,492.91	24,673,901.70	5,405,900.94
小计	24,218,666.17	2,924,492.91	24,768,632.31	5,410,637.47
(4)长期应收款				
合肥印象西湖房地产投资有限公司	85,000,000.00		85,000,000.00	

## 2. 应付关联方款项

项目名称及关联方名称	期末数		期初数	
	账面余额(元)	坏账准备(元)	账面余额(元)	坏账准备(元)
(1)应付账款				
西湖集团(香港)有限公司	7,871,884.21		23,230,335.21	
数源移动通信设备有限公司	946,295.34			
西湖电子集团有限公司	65,879.00			
小计	8,884,058.55			
(2)预收款项				
数源移动通信设备有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	
合肥印象西湖房地产投资有限公司			249,947.99	
小计	10,000,000.00		10,249,947.99	
(3)其他应付款				
西湖电子集团有限公司	29,327,335.91		1,610.00	
数源移动通信设备有限公司			32,436.25	
杭州西湖数源软件园有限公司	112,000,000.00			
小计	141,327,335.91		34,046.25	

## 八、或有事项

## (一)为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

1. 截止2011年6月30日,本公司无为合并范围以外关联方提供担保事项。

2. 截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无为非关联方提供担保事项。

3. 本公司合并范围内公司之间的担保情况

(1)截止 2011 年 6 月 30 日，本公司合并范围内公司之间的保证担保情况(单位：万元)：

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款 余额	借款到期日	备注
数源科技股份有限公司	浙江数源贸易有限公司	浦发银行杭州求是支行	2,000.00	2012.06.30	
数源科技股份有限公司	杭州易和网络有限公司	上海银行杭州城东支行	1,000.00	2011.11.15	
数源科技股份有限公司	杭州易和网络有限公司	浦发银行杭州求是支行	1,000.00	2011.12.16	
杭州中兴房地产开发有限公司	数源科技股份有限公司	光大银行杭州分行	<u>1,000.00</u>	2011.09.01	[注]
小 计			<u>5,000.00</u>		

[注]公司控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司为本公司在中国光大银行杭州分行取得 1000 万元借款提供连带责任保证，该贷款同时由公司母公司西湖电子集团有限公司提供连带责任保证担保，详见本附注七(二)3(2)(1) [注 7]之说明。

(1)截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无合并范围内公司之间的财产抵押担保情况。

(2)截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无合并范围内公司之间的财产质押担保情况。

## (二) 其他或有负债及其财务影响

1. 自然人胡卫星等九人以财政部驻浙江省监察专员办事处于 2008 年 10 月对本公司进行的行政处罚构成证券虚假陈述、造成证券投资者股票投资损失为由，向杭州市中级人民法院起诉，向本公司索赔投资损失。杭州市中级人民法院经审理后判决本公司赔偿上述九名原告经济损失合计 484,240.57 元并承担诉讼费用 9,615.00 元。上述案件中七名原告在上诉期内未提起上诉，判决已生效。另两名原告许荣、叶丹华(一审判决本公司合计赔偿 3,993.38 元，承担诉讼费 100 元)已经提出上诉，截止资产负债表日，该案尚未结案。

2. 根据和相关银行签署的协议，公司控股孙公司杭州中兴景江房地产开发有限公司、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、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按房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押贷款担保。担保期限自商品房承购人的首笔个人商品房抵押贷款发放之日起，至银行收妥商品房承购人所购住房的房产所有权证、土地使用证、契税证等房产登记手续止。

## 九、承诺事项

## 重大承诺事项

1. 截止 2011 年 6 月 30 日, 本公司控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司未履行完毕的房产建造合同金额为 86,283.83 万元。

### 2. 其他重大财务承诺事项

(1) 合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况, 详见本财务报表附注八(一)3 之说明。

(2) 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位: 万元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物 账面原值	抵押物 账面净值	担保借款余 额	借款到期日	备注
杭州景灿房地产开发有限公司	中国建设银行 杭州中山支行	杭州长睦大型居住区 R21-08 地块城镇划拨土地	17,502.31	17,502.31	15,000.00	2013.12.28	[注 1]
杭州景冉房地产开发有限公司	中国建设银行 杭州中山支行	杭州下沙紫元 G10-27-3、 4 地块城镇划拨土地	19,176.01	19,176.01	27,000.00	2014.05.11	[注 2]
杭州景致房地产开发有限公司	中国建设银行 杭州中山支行	杭州拱墅区花园岗村 05-010-010-00069 地块 城镇划拨土地	4,168.52	4,168.52	20,000.00	2013.12.20	[注 3]
数源科技股份有限 公司	交通银行杭州 华浙广场支行	杭州经济技术开发区 10 号大街 23 号厂房	1,027.21	754.42	4,000.00	2011.10.26	[注 4]
		杭州经济技术开发区 8 号大街 2 号 1 幢厂房	3,828.91	3,134.18	3,000.00	2011.10.27	[注 5]
小 计			<u>45,702.96</u>	<u>44,735.44</u>	<u>69,000.00</u>		

[注 1]公司控股孙公司杭州景灿房地产开发有限公司与杭州住房公积金管理中心、中国建设银行股份有限公司杭州中山支行三方签订了编号为 XDJK201001 的住房公积金支持保障性住房建设项目贷款借款合同和抵押合同, 系委托人杭州住房公积金管理中心同意并委托中国建设银行股份有限公司杭州中山支行向公司发放利用住房公积金支持保障性住房建设项目抵押贷款 23,200.00 万元, 贷款期限为 36 个月(2010.12.28-2013.12.28), 抵押物为公司的杭州长睦大型居住区 R21-08 地块城镇划拨土地(土地补偿费为 17,502.31 万元), 抵押物评估价值 29,097.00 万元。

[注 2]公司控股孙公司杭州景冉房地产开发有限公司与杭州住房公积金管理中心、中国建设银行股份有限公司杭州中山支行三方签订了编号为 XDJK201101、XDDY201101 的住房公积金支持保障性住房建设项目贷款借款合同和抵押合同, 系委托人杭州住房公积金管理中心同意并委托中国建设银行股份有限公司杭州中山支行向公司发放利用住房公积金支持保障性住房建设项目抵押贷款 35,000 万元, 贷款期限为 36 个月(2011 年 5 月 12 日起至 2014 年 5 月 11 日), 抵押物为公司的杭州下沙紫元 G10-27-3、4 地块城镇划拨土地(土地补偿费为 19,176.01 万元), 抵押物评估价值 44,118 万元。

[注 3]公司控股孙公司杭州景致房地产开发有限公司与中国建设银行股份有限公司杭州中山支行双方签订了编号为 12732010002 的项目贷款借款合同和抵押合同, 项目抵押贷款 30,000 万元, 贷款期限为 36 个月(2010.12.21-2013.12.20), 抵押物为公司的抵押物为公司的杭州拱墅区花园岗村

05-010-010-00069 地块（杭拱国用（2010）第 100039 号）城镇划拨土地（土地补偿费为 7,303.97 万元，已支付土地补偿费 4,168.52 万元），抵押物评估价值 25,007 万元。

[注 4]房屋产权证号：杭房权证经移字第 0000999 号。

[注 5]房屋产权证号：杭房权证经字第 06000790 号。

3. 截止 2011 年 6 月 30 日，本公司已开立尚未承付的信用证金额为 2,202,734.64 美元。

#### 十、资产负债表日后非调整事项

根据 2011 年 8 月 15 日公布的单位净值，公司所持有的交易性金融资产自 2011 年 7 月 1 日至 2011 年 8 月 15 日期间的公允价值变动损益为-13,211.65 元。

除上述事项之外，本公司无其他资产负债表日后非调整事项。

#### 十一、其他重要事项

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

##### （一）租赁

本公司各类租出资产情况如下：

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	期初账面价值
房屋建筑物	20,559,614.95	24,586,656.78
土地使用权	8,549,295.49	10,283,818.14
专用设备		
合 计	<u>29,108,910.44</u>	<u>34,870,474.92</u>

##### （二）以公允价值计量的资产和负债情况

单位：万元

项 目	期初金额	本期公允价 值变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提 的减值	期末金额
金融资产					
其中：(1)以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产	4,712.59	-220.19			4,492.40
其中：衍生金融资产					
(2)可供出售金融资产	324.10		-7.35		316.75

金融资产小计	5,036.69	-220.19	-7.35	4,809.15
合计	5,036.69	-220.19	-7.35	4,809.15

## (三) 持有外币金融资产和金融负债情况

单位：万元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
其中：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
(2)可供出售金融资产	324.10		-7.35		316.75
金融资产小计	324.10		-7.35		316.75

## 十二、补充资料

## (一) 非经常性损益

## 当期非经常性损益明细表

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解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》的规定，本公司本期非经常性损益明细情况如下(收益为+，损失为-)：

项目	本期数
非流动资产处置损益	-2,032.44
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	2,515,213.34
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外	1,773,541.86
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	
非货币性资产交换损益	
委托投资损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司主营业务无关的预计负债产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-2,201,941.15
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收支净额	9,761.74
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	2,094,543.35
减：所得税影响数(所得税费用减少以“-”表示)	
非经常性损益净额	2,094,543.35
其中：归属于母公司股东的非经常性损益	2,094,543.35
归属于少数股东的非经常性损益	

## (二) 净资产收益率和每股收益

### 1. 明细情况

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》(2010修订)的规定，本公司本期加权平均净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	2.81	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.43	0.07	0.07

### 2. 计算过程

#### (1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
-----	----	-----

归属于公司普通股股东的净利润	1	15,562,481.92
非经常性损益	2	2,094,543.35
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=2-1	13,467,938.57
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	546,574,088.51
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	
其他交易或事项引起的净资产增减变动	9	-73,547.92
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	3
其他交易或事项引起的净资产增减变动	11	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	12	
报告月份数	13	6
加权平均净资产	14[注]	554,323,808.93
加权平均净资产收益率	15=1/14	2.81%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	16=3/14	2.43%

[注]14=4+1\*0.5+5\*6/13-7\*8/13±9\*10/13±11\*12/13

## (2) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	15,562,481.92
非经常性损益	2	2,094,543.35
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=2-1	13,467,938.57
期初股份总数	4	196,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	
报告期因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	

报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数	12	196,000,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.08
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.07

[注]12=4+5+6×7/11-8×9/11-10

### (3) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

### 1. 合并资产负债表项目

报表项目	期末数较期初数变动幅度	变动原因说明
应收票据	增长 231.82%	主要系以票据方式结算的货款增加所致。
预付款项	下降 90.24%	主要系子公司上年末的预付款项已完成采购所致。
投资性房地产	增长 56.98%	主要系子公司本期购入的房产拟用于出租所致。
短期借款	下降 51.52%	主要系房产项目短期借款转长期借款所致。
应付票据	下降 59.52	主要系本期票据到期兑付所致。
预收账款	下降 40.31%	主要系房产项目预售房款本期确认收入所致。
应付利息	增长 81.58%	主要系借款增加所致。
其他应付款	增长 357.50%	主要系房产项目收到商铺托管保证金所致。
长期借款	增长 313.33%	主要系房产项目资金需求增加所致。

### 2. 合并利润表项目

报表项目	本期数较上年数变动幅度	变动原因说明
营业收入	增长 92.12%	主要系本期房地产业务销售收入增加所致。
营业成本	增长 96.99%	主要系营业收入增长致营业成本增长所致。
营业税金及附加	增长 47.31%	主要系本期房地产业务销售收入增加所致。
财务费用	增加 117.66%	主要系本期银行借款增加，利息支出增加所致。

---

资产减值损失	大幅上升	主要系上年同期应收款项收回,坏账准备转回所致。
公允价值变动收益	大幅上升	主要系本期平安德丰集合资金信托计划公允价值上升所致。
投资收益	下降 109.31%	主要系联营企业亏损所致。
营业外收入	增长 155.09%	主要系本期收到和确认政府补助递延收益增加所致。
营业外支出	下降 65.00%	主要系上年同期赔偿支出所致。
所得税费用	增长 64.97%	主要系本期房地产销售收入增加所致。