



数源科技股份有限公司

SOYEA TECHNOLOGY CO., LTD.

2005 年半年度报告

2005 年 8 月

目 录

一 . 公司基本情况-----	3
二 . 主要财务数据和指标-----	4
三 . 股本变动和主要股东持股情况-----	4
四 . 董事、监事、高级管理人员情况-----	6
五 . 管理层讨论与分析-----	6
六 . 重要事项-----	8
七 . 财务报告（未经审计）-----	13
八 . 备查文件-----	47

重要提示

本公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

公司董事长、总经理章国经先生、财务部负责人李兴哲女士声明：保证半年度报告中财务报告真实与完整。

公司全体董事出席了本次审议半年度报告的董事会议。

公司中期财务会计报告未经审计。

一．公司基本情况

- (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.
- (二) 公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所
股票简称：数源科技
股票代码：000909
- (三) 公司注册地址：杭州市西湖区教工路一号
公司办公地址：杭州市西湖区教工路一号
邮政编码：310012
公司网址：<http://www.soyea.com.cn>
公司电子信箱：stock@soyea.com.cn
- (四) 公司法定代表人：章国经
- (五) 公司董事会秘书：丁毅
联系地址：杭州市西湖区教工路一号
联系电话：0571-88271018, 88271028
传真：0571-88271038
电子信箱：stock@soyea.com.cn
- (六) 定期报告刊登报刊：《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》
信息披露互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
半年度报告备置地点：公司证券投资部

二、主要财务数据和指标

单位：元

指标名称	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减 (%)
流动资产	1,020,141,419.28	1,135,884,502.31	-10.19
流动负债	541,672,076.52	671,326,447.73	-19.31
总资产	1,120,693,102.67	1,216,323,774.87	-7.86
股东权益(不含少数股东权益)	542,761,499.55	541,063,181.01	0.31
每股净资产	2.77	2.76	0.36
调整后的每股净资产	2.74	2.74	-
指标名称	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	1,669,877.70	1,533,005.35	8.93
扣除非经常性损益后的净利润*	396,311.09	600,820.09	-34.04
每股收益	0.0085	0.0078	8.97
净资产收益率	0.31%	0.29%	增加0.02个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-2,452,220.64	5,599,885.55	-143.79

*注:非经常性损益项目和金额

单位:元

项 目	金 额
短期投资损益	1,460,000.00
各项非经常性营业外收入、支出	-3,246.68
小 计	1,456,753.32
减:企业所得税影响数	183,186.71
非经常性损益净额	1,273,566.61

三、股本变动和主要股东持股情况

(一) 报告期内公司股份总数及结构均未发生变化。

(二) 公司前十名股东、前十名流通股股东持股情况如下：

报告期末股东总数	35918					
前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结的股份数量	股东性质 (国有股东或外资股东)
西湖电子集团有限公司	0	136,000,000	69.39	未流通	0	国有股东
陈吉	未知	457,571	0.23	已流通	未知	
颜法明	未知	228,700	0.12	已流通	未知	
江华平	未知	206,400	0.11	已流通	未知	
王燕平	未知	200,000	0.10	已流通	未知	
黄洪才	未知	185,000	0.09	已流通	未知	
李建民	未知	147,000	0.08	已流通	未知	
吴宽	未知	143,000	0.07	已流通	未知	
张正会	未知	137,800	0.07	已流通	未知	
陈徐华	未知	135,510	0.07	已流通	未知	
前十名流通股股东持股情况						
股东名称 (全称)	期末持有流通股的数量		种类 (A、B、H 股或其它)			
陈吉	457,571		A 股			
颜法明	228,700		A 股			
江华平	206,400		A 股			
王燕平	200,000		A 股			
黄洪才	185,000		A 股			
李建民	147,000		A 股			
吴宽	143,000		A 股			
张正会	137,800		A 股			
陈徐华	135,510		A 股			
熊国萍	119,000		A 股			
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>(1) 持有公司股份 5% 以上的股东为西湖电子集团有限公司, 是杭州市政府授权经营国有资产的国有独资公司, 所持股份全部是未上市流通的国有法人股, 报告期内未发生增减变动, 且无质押、冻结等情况。</p> <p>(2) 前十名股东中, 西湖电子集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系, 也不属于一致行动人; 公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系, 也未知其一致行动人情况。</p>				

战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称	约定持股期限
	无	无

(三) 公司控股股东报告期内未发生变化。

四、董事、监事、高级管理人员情况

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

2. 报告期内公司董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况。

2005年6月28日,公司2004年度股东大会选举章国经、朴东国、汪丽萍、陈建华、裘树南、陈小蓉、范广照、胡旺山、陶久华为第三届董事会董事,其中范广照、胡旺山、陶久华为独立董事。选举陈钱茂、戴杨为第三届监事会股东监事,并与骆金水、翁建华二位职工代表监事共同组成公司第三届监事会。

该次会议公告刊登在2005年6月29日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

2005年6月28日,公司第三届董事会第一次会议选举章国经任第三届董事会董事长;聘任章国经为总经理;聘任朴东国、汪丽萍、陈建华为副总经理;聘任戴杨为总工程师;聘任丁毅为董事会秘书。

2005年6月28日,公司第三届监事会第一次会议选举陈钱茂为第三届监事会召集人。

该次会议公告刊登在2005年6月29日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

五、管理层讨论与分析

(一) 经营成果、财务状况的简要分析

公司确定今年为主营业务的发展年。在主营彩电业务上,继续开拓产品市场,加强进出口业务的管理,出口业务逐步扩大,并以出口促内销,扩大销售规模。加强管理,苦练内功,依靠技术创新,及时调整产品结构,大力开发高端液晶彩电和数字电视一体机等产品,提高企业核心竞争力。根据打造“先进制造业基地”的战略目标,公司加大技术改造投入,着力做好下沙生产基地的建造和彩电生产基地整体搬迁的工作,为公司下一步持续稳定发展增添了后劲。同时,适时利用好国家宏观政策,做大做强房地产业。

上半年实现主营业务收入 35282 万元,比去年同期上升 18.7%;利润总额 1074 万元,比去年同期增长 1.02 倍。

(二) 公司主营业务范围及经营状况

1. 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。

2. 占主营业务收入、主营业务利润 10%以上的业务经营情况

报告期内，占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的业务为彩电产品生产销售、房地产销售，其报告期内主营业务收入、主营业务成本、毛利率如下：

单位：元

主要业务	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
彩电产品销售	269,652,270.28	251,885,539.85	6.6
房地产销售	77,992,098.48	46,472,400.00	40.4

(三) 报告期内公司的利润构成、主营业务及结构未发生重大变化。

(四) 报告期内主营业务盈利能力发生变化原因。

房地产销售毛利率比去年全年下降 12.5 个百分点，主要系公司开发的房地产开发、销售成本上升。

(五) 经营中的问题与困难。

上半年，整个行业市场形势依然严峻，彩电价格战不仅仅是普通的 CRT 彩电，高端的液晶彩电等平板类产品频频受到价格的挑战，对公司的盈利情况构成不利影响。

(六) 报告期投资情况。

1. 报告期内公司未募集资金。
2. 以前期间募集资金延续到报告期内的情况。

公司于 1999 年 3 月发行 6000 万股人民币普通股股票，每股发行价 5.18 元，扣除发行费用后实际募集资金 29962.52 万元。延续到报告期的募集资金投资项目实际进度及收益情况如下：

单位：万元

序号	募集资金投资项目名称	项目总投资	其中固定资产投资金额	项目预计收益	2005 年 1-6 月投入	截止 2005 年 6 月 30 日累计投入	完成项目总进度	2005 年 1-6 月取得收益	截止 2005 年 6 月 30 日累计取得收益	项目更改情况
1	规模生产大屏幕数字彩色电视机	5000	2980	4064	1918.80	4391.39	87.8%	56.71	2576.1	/
2	建设技术中心及中试基地项目	3250	总投资: 3250	/	368.81	3250.22	100%	16.88	1931.58	/
3	投资中兴智能楼宇	17160.29	总投资: 17160.29	4852.5	262	19857 *	100%	1254.88	4080.95	/

4	受让杭州易和网络有限公司 95%股权	2660	总投资: 2660	/	—	2660	100%	296.67	3464.74	/
---	--------------------	------	--------------	---	---	------	------	--------	---------	---

注：* 截止 2005 年 6 月 30 日，《投资中兴智能楼宇项目》实际累计投入 19857 万元，其中募集资金投入 17,160.29 万元，自有资金投入 2696.71 万元。

3. 尚未使用的募集资金 540.35 万元，全部为银行存款。

4. 《规模生产大屏幕数字彩色电视机》项目未达到承诺进度的主要原因：

虽然公司彩色电视机产品生产和销售日趋上升，但彩电仍属微利产品，为控制风险，公司对上述项目，继续采取放缓投资的策略。

5. 募集资金项目变更原因、程序和披露情况

(1) 报告期内公司未发生新的募集资金项目变更情况。

(2) 以前年度募集资金变更情况。

A. 《规模生产 DVD 视盘机的技术改造项目》，已于 2001 年 6 月 26 日起变更为投资《受让杭州易和网络有限公司 95%股权》项目，新项目已全部投入实施完毕。

B. 《新增 30 万套大屏幕彩电塑壳技改项目》，已于 2001 年 6 月 26 日起取消。

C. 《彩色显示器出口技术改造项目》，已于 2001 年 11 月 16 日起变更为《投资中兴智能楼宇》项目，新项目已全部投入完毕。

6. 报告期内公司没有非募集资金投资项目。

六. 重要事项

(一) 公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关法律、法规，以及《深圳证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作，目前公司治理的实际情况基本符合《上市公司治理准则》的要求。

目前，公司尚有一名副总经理在控股股东单位兼任副总经理职务。

(二) 公司上半年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(三) 报告期内公司没有发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

(四) 报告期内未发生重大资产收购、出售及资产重组事项。

(五) 报告期内重大关联交易事项。

1. 2005 年日常关联交易在报告期内的执行情况

单位: 万元

关联交易类别	按产品或劳务等进一步划分	关联人	预计 2005 年总金额		预计 2005 年占同类交易的比例	2005 年 1-6 月的金额	2005 年 1-6 月占同类交易的比例
				总 计			
采购原材料	显象管	杭州西湖电子进出口有限公司	500—1000	500-1000	≤2.8%	0	0
销售产品或商品	彩电	杭州西湖电子进出口有限公司	500—1000	500—1000	≤1.5%	0	0
代为销售产品或商品	手机或手机套件	西湖电子集团有限公司数源移动通信分公司	500-2000	500-2000	100%	0	0

2. 销售货物

关联方名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
杭州西湖电子进出口有限公司	213,288.82[注 1]	市场价	7,192,507.40	市场价
西湖电子集团有限公司	10,179.49[注 2]	市场价	34,799.92	市场价
杭州智能楼宇系统工程有限公司	8,034.19[注 3]	市场价		市场价
西湖电子集团有限公司数源移动通信分公司	7,008.55[注 4]	市场价	22,722,205.11	协议价

合 计	238,511.05		29,949,512.43	
-----	------------	--	---------------	--

[注 1]：主要系外加工产品销售。

[注 2]：主要系零星材料销售。

[注 3]：主要系彩电产品销售。

[注 4]：主要系彩电产品销售。

3. 报告期公司无资产收购、出售发生的关联交易

4. 公司与关联方债权债务往来

单位：元

关联方名称	与上市公司的关系	上市公司向关联方提供资金		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	控股股东	2,884,846.00[注]	0	38,001,682.19	35,389,343.04
合计		2,884,846.00	0	38,001,682.19	35,389,343.04

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 2,884,846.00 元，余额 0 元。

[注]：公司与西湖电子集团有限公司往来款形成的原因：往来款系水电费及数源科技上缴的职工福利费、公积金、职工教育经费等，不存在其它占用资金的情况。

5. 公司与关联方应收(预收)应付(预付)款项余额。

项目及关联方名称	余额		占全部应收(预收)应付(预付)款余额的比重(%)	
	期末数	期初数	期末数	期初数
(1) 应收票据				
杭州西湖电子进出口有限公司		8,148,293.08		13.12
西湖电子集团有限公司		26,505,360.00		42.70
小 计		34,653,653.08		55.82
(2) 应收账款				
杭州西湖电子进出口有限公司	250,455.84		0.73	
杭州智能楼宇系统工程有限公司	6,454,748.34	8,911,018.06	18.83	22.89
小 计	6,705,204.18	8,911,018.06	20.41	22.89
(3) 应付账款				

杭州西湖电子进出口有限公司		406,442.68		0.34
小 计		406,442.68		0.34
(4) 其他应付款				
西湖电子集团有限公司	35,389,343.04	574,532.70	68.20	3.53
小 计	35,389,343.04	574,532.70	68.20	3.53

6. 租赁

1) 根据双方签订的《通用厂房租赁合同》，关联方三菱数源移动通讯设备有限公司承租本公司下沙西湖电子城 4 号标准厂房和部分设备，公司本期收取租赁费 674,800.00 元。

2) 根据双方签订的《房产使用权租赁协议》，本公司向控股东西湖电子集团有限公司承租杭州教工路 1 号的办公用房和生产仓储用房，本期实际支付西湖电子集团有限公司上述固定资产租赁费 1,154,376.00 元。

3) 根据双方签订的《房产租赁合同》及补充协议，本公司控股子公司杭州易和网络有限公司向控股东西湖电子集团有限公司承租杭州教工路 1 号的办公用房和生产仓储用房，本期实际支付西湖电子集团有限公司上述资产租赁费 95,194.88 元。

7. 担保和抵押

1) 截至 2005 年 6 月 30 日，本公司控股东西湖电子集团有限公司为本公司向交通银行杭州分行借款 2,000 万元，向中国建设银行杭州市天水支行借款 2,000 万元，向中国银行杭州市高新支行借款 2,000 万元提供信贷保证。

2) 截至 2005 年 6 月 30 日，本公司控股东西湖电子集团有限公司为本公司控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司向中国工商银行杭州庆春路支行借款 35,000,000.00 元提供保证，同时杭州中兴房地产开发有限公司以所拥有的西湖区万塘路 2 号 15,688 平方米的土地使用权作抵押，抵押期限自 2003 年 4 月 11 日起至 2005 年 7 月 20 日止。

3) 公司控股东西湖电子集团有限公司为本公司开具银行承兑汇票提供保证。截至 2005 年 6 月 30 日，扣除本公司向银行提供的保证金，西湖电子集团有限公司为公司提供保证的金额共计 73,898,759.77 元。

8. 管理方面的合同

根据本公司与控股东西湖电子集团有限公司的有关协议约定，本公司及控股子公司杭州易和网络有限公司计提职工福利费的 50%和职工教育经费的 100%上交给西湖电子集团有限公司，用于统一发放职工福利和职工教育，本公司及控股子公司杭州易和网络有限公司本期实际上交福利费 368,024.99 元，职工教育经费 105,149.98 元。

（六）重大合同

1. 报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2. 报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项，包括对控股子公司提供担保；也未有属于《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》中的违规担保。

3. 以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

1) 根据 2004 年 12 月 24 日本公司控股子公司杭州易和网络有限公司和杭州工商信托投资股份有限公司签订的《资金信托合同》，杭州易和网络有限公司将 1,000 万元委托杭州工商信托投资股份有限公司进行资金管理、运用和处分，包括购买受托人发行的信托产品、存放银行、受让信托产品受益权、购买国债和国债回购，信托期限为 12 个月，该项信托产品已于 2005 年 6 月收回，取得投资收益 300,000.00 元。

2) 根据 2004 年 12 月 29 日本公司控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司和杭州工商信托投资股份有限公司签订的《资金信托合同》，信托资金总额为人民币 4,000 万元，信托资金用于购买受托人发行的信托产品、受让信托产品受益权、购买国债和国债回购等。根据合同规定，受托人管理和运用该信托财产产生的收益为信托利益，包括但不限于杭州工商信托投资股份有限公司处分信托财产的收益及其运作收益。经受益人的书面要求，受托人同意后，可以即时分配即有的信托收益。剩余信托收益分配日为信托终止日后十个工作日内一次性分配。信托期限为 12 个月。收到投资收益 560,000.00 元。

2005 年 3 月 28 日，本公司与控股子公司杭州中兴房地产有限公司签定了《信托收益转让协议》。根据协议，杭州中兴房地产有限公司将上述无瑕疵的信托受益份额为 4,000 万元人民币的信托受益权一次性转让给本公司，本公司成为原信托合同中享有此信托受益权的信托受益人，将继承此信托受益权相关的所有权利和义务。本次信托受益权转让所涉及的转让手续费 4 万元，由杭州中兴房地产开发有限公司承担。该项信托产品本公司已于 2005 年 6 月收回，取得投资收益 600,000.00 元。

（七）公司或持股 5%以上股东无承诺事项。

（八）公司上半年度财务报告未经审计。

（九）报告期公司进行了董事会、监事会换届选举。根据中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》（证监发[2004]118 号）及《关于督促上市公司修改公司章程的通知》（证监公司字[2005]15 号）、深圳证券交易所《股票上市规则》（2004 修订版）等文件的要求和公司实际工作的需要，公司修订了《章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《股东大会议事规则》、

《关联交易决策规则》。

有关该事项见 2005 年 6 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

(十) 报告期内已披露公告索引。

1. 2005 年 4 月 20 日, 公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上刊登 2004 年度报告和董事会、监事会决议公告、2005 年日常关联交易公告。

2. 2005 年 4 月 27 日, 公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上刊登股票异常波动公告。

3. 2005 年 4 月 28 日, 公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上刊登 2005 年第一季度报告。

4. 2005 年 5 月 28 日, 公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上刊登董事会二届二十四次决议公告暨召开 2004 年度股东大会的通知。

5. 2005 年 6 月 29 日, 公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上刊登 2004 年度股东大会决议公告。

七. 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

数源科技股份有限公司

会计报表附注

2005 年 1-6 月

金额单位: 人民币元

一、公司基本情况

数源科技股份有限公司(以下简称本公司或公司)系经浙江省人民政府浙政发[1998]144 号文批准由西湖电子集团有限公司独家发起, 并将其所拥有的杭州西湖电子实业有限公司、杭州西沙电器总公司和西湖电子集团注塑模具有限公司等三家全资子公司以 1998 年 3 月 31 日为基准日评估后

的经营性净资产折价入股，以募集方式设立的股份有限公司。公司 1999 年 3 月 31 日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3300001005547 的《企业法人营业执照》，现有注册资本 19,600 万元，折 19,600 万股(每股面值 1 元)，其中已流通股份：A 股 6,000 万股。公司股票于 1999 年 5 月 7 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属于电子行业，经营范围：数字(模拟)彩色电视机，数字视音频产品，数字电子计算机及外部设备，卫星广播设备，多媒体，通信设备和电子元器件的制造、加工、销售、修理；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。房地产开发、销售。主要产品或提供的劳务：数字(模拟)彩色电视机、房地产等。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(一) 会计准则和会计制度

公司及控股子公司执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

(二) 会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

(五) 外币业务核算方法

对发生的外币经济业务，采用当月 1 日中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，按期末市场汇价(中间价)进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

(六) 现金等价物的确定标准

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

(七) 短期投资核算方法

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

2. 期末短期投资按成本与市价孰低计价，并按单项投资计提跌价准备。

(八) 坏账核算方法

1. 采用备抵法核算坏账。

坏账准备按应收款项（包括应收账款和其他应收款）余额账龄分析法计提，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定提取比例分别为：账龄 1 年（含 1 年，以下类推）以内的，按其余额的 5% 计提；账龄 1-2 年的，按其余额的 10% 计提；账龄 2-3 年的，按其余额的 30% 计提；账龄 3-5 年的，按其余额的 50% 计提；账龄 5 年以上的，按其余额的 100% 计提。根据本公司董事会有关决议，对因募股资金投入形成的母公司应收控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司的款项本息，不存在坏账风险，母公司不计提坏账准备。

2. 坏账的确认标准为：

- (1) 债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；
- (2) 债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

(九) 存货核算方法

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

2. 存货按实际成本计价。

(1) 购入并已验收入库原材料按实际成本入账，发出原材料采用加权平均法核算；入库产成品（自制半成品）按实际生产成本入账，发出产成品（自制半成品）采用加权平均法核算；购入并已验收入库外购商品按实际成本入账，发出外购商品采用加权平均法核算，软件在产品或系统集成工程施工按实际成本核算，领用低值易耗品按一次摊销法摊销。生产领用的包装物直接计入成本费用。

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

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

(4) 开发产品按实际成本入账，发出开发产品按成本系数分摊法核算。

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

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

3. 存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

4. 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备；但对为生产而持有

的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

(十) 长期投资核算方法

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

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

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

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

(十一) 固定资产及折旧核算方法

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

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

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

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

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

(十二) 在建工程核算方法

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

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

(1) 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

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

(3) 足以证明在建工程已经发生减值的其他情形。

(十三) 借款费用核算方法

1. 借款费用确认原则

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

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

(十四) 无形资产核算方法

1. 无形资产按取得时的实际成本入账。

2. 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：(1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；(2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；(3) 合同

规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

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

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

(十五) 长期待摊费用核算方法

1. 长期待摊费用按实际支出入账，在费用项目的受益期内分期平均摊销。

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

(十六) 维修基金核算方法

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

(十七) 质量保证金核算方法

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

(十八) 收入确认原则

1. 商品销售

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

2. 提供劳务

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

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

3. 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。

4. 让渡资产使用权

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

5. 房地产销售收入

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

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

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

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

(十九) 所得税的会计处理方法

企业所得税，采用应付税款法核算。

(二十) 合并会计报表的编制方法

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

三、税（费）项

(一) 增值税

国内贸易按 17%的税率计缴，出口货物按规定退税率计算申报退税或实行“免、抵、退”税办法。

(二) 营业税

按 5% 的税率计缴。

(三) 城市维护建设税

1. 按应交流转税税额的 7% 计缴。

2. 按财政部《关于城市维护建设税几个具体问题的补充规定》（[85] 财税字第 143 号）和财政部《关于征收教育费附加几个具体问题的通知》（[86] 财税字第 120 号）明确规定及浙地税[2005]32 号规定：生产企业应根据当月出口货物实际免征的生产销售环节增值税和当月在内销货物应纳税额中实际抵顶的为生产出口货物所耗用的原材料、燃料、动力等进项税额为计税（费）依据，在次月的税款征收期内，向当地主管地方税务机关申报缴纳城建税。

(四) 教育费附加

1. 按应交流转税税额的 4% 计缴。

2. 按财政部《关于城市维护建设税几个具体问题的补充规定》（[85] 财税字第 143 号）和财政部《关于征收教育费附加几个具体问题的通知》（[86] 财税字第 120 号）明确规定及浙地税[2005]32 号规定：生产企业应根据当月出口货物实际免征的生产销售环节增值税和当月在内销货物应纳税额中实际抵顶的为生产出口货物所耗用的原材料、燃料、动力等进项税额为计税（费）依据，在次月的税款征收期内，向当地主管地方税务机关申报缴纳教育费附加。

(五) 土地增值税

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

(六) 企业所得税

1. 根据财政部、国家税务总局[1994]财税字第 001 号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、杭州市地方税务局杭地税二[2003]325 号文和杭州市地方税务局高新技术产业开发区征收管理局高新地税通字[2003]第 195 号通知的规定，本公司系经批准的杭州市高新技术产业开发区内高新技术企业，2005 年度按 15% 的税率计缴企业所得税。

2. 根据财政部、国家税务总局[1994]财税字第 001 号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、杭州市地方税务局杭地税二[2003]270 号文和杭州市地方税务局高新技术产业开发区征收管理局高新地税通字[2003]第 145 号通知的规定，本公司控股子公司杭州易和网络有限公司系经批准的杭州市高新技术产业开发区内高新技术企业，2005 年度按 15% 的税率计缴企业所得税。

3. 本公司控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司、合肥西湖房地产开发有限责任公司和诸暨中兴房地产开发有限责任公司 2004 年度按照 33% 的税率计缴企业所得税。

四、控股子公司及合营企业

企业全称	业务性质	注册资本	经营范围	实际投资额	所占权益比例
杭州易和网络有限公司	网络服务	28,000,000.00	软件及系统集成	26,600,000.00	95.00%
杭州中兴房地产开发有限公司	房地产开发	60,000,000.00	房地产开发等	58,716,000.00	97.86%[注 1]
合肥西湖房地产开发有限责任公司	房地产开发	30,000,000.00	房地产开发等	29,391,000.00	97.97%[注 2]
诸暨中兴房地产开发有限责任公司	房地产开发	8,000,000.00	房地产开发等	7,045,600.00	88.07%[注 3]

[注 1]：本公司直接持有杭州中兴房地产开发有限公司 78.08%的股权，通过杭州易和网络有限公司持有该公司 20.82%的股权，故本公司合计持有该公司 97.86%的股权。

[注 2]：本公司直接持有合肥西湖房地产开发有限责任公司 5%的股权，通过杭州中兴房地产开发有限公司持有该公司 95%的股权，故本公司合计持有该公司 97.97%的股权。

[注 3]：诸暨中兴房地产开发有限责任公司系本公司控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司控股的公司。杭州中兴房地产开发有限公司持有该公司 90%的股权，故本公司间接持有该公司 88.07%的股权。

五、合并会计报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金 期末数 216,570,205.90

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
现金	4,867.84	3,200.97
银行存款	185,779,438.23[注 1]	172,630,222.63
其他货币资金	30,785,899.83[注 2]	36,983,781.17
合计	<u>216,570,205.90</u>	<u>209,617,204.77</u>

[注 1]：其中银行存款被冻结 70,000.00 元，详见本会计报表附注说明九(一)1。

[注 2]：其中银行承兑汇票保证金 24,744,164.25 元，信用证保证金 6,041,735.58 元。

(2) 货币资金——外币货币资金

项目	期末数			期初数		
	原币及金额	汇率	折人民币金额	原币及金额	汇率	折人民币金额
银行存款	USD1,225,911.62	8.2765	10,146,257.52	USD20,766.79	8.2765	171,876.34
小计			<u>10,146,257.52</u>			<u>171,876.34</u>

2. 短期投资 期末数 8,520,000.00

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
基金投资	10,000,000.00	1,060,000.00	8,520,000.00	10,000,000.00	420,000.00	9,580,000.00
其他投资				50,000,000.00		50,000,000.00
合 计	<u>10,000,000.00</u>	<u>1,060,000.00</u>	<u>8,520,000.00</u>	<u>60,000,000.00</u>	<u>420,000.00</u>	<u>59,580,000.00</u>

(2) 股票、债券、基金投资情况

项 目	期末数	期末市价
融通行业景气基金	10,000,000.00	8,520,000.00
小 计	<u>10,000,000.00</u>	<u>8,520,000.00</u>

(3) 短期投资跌价准备

1) 增减变动情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出[注]	
基金投资	420,000.00	1,060,000.00			1,480,000.00
小 计	<u>420,000.00</u>	<u>1,060,000.00</u>			<u>1,480,000.00</u>

2) 计提短期投资跌价准备所选用的期末市价来源的说明

根据基金管理公司公告的 2005 年 6 月 30 日基金净值,按照短期投资成本与市价孰低计价原则,按单项投资计提短期投资跌价准备。

(4) 期末较期初减少了 83.33%, 主要系本期收回短期投资 - 委托理财之信托产品计 50,000,000.00 元所致。详见本会计报表附注说明十一(二)、(三)。

(5) 本公司短期投资不存在变现的重大限制。

3. 应收票据 期末数 22,422,098.32

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	22,422,098.32	23,648,193.54
商业承兑汇票		38,429,419.08
合 计	<u>22,422,098.32</u>	<u>62,077,612.62</u>

(2) 无持本公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东欠款

(3) 期末较期初减少了 63.88%, 主要系本期收回年初商业承兑汇票 25,505,360.00 元所致。

4. 应收账款 期末数 31,273,960.49

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	30,783,401.22	89.82	1,539,170.07	29,244,231.15	35,832,054.92	92.05	1,791,602.75	34,040,451.17
1-2 年	1,920,502.00	5.60	192,050.20	1,728,451.80	1,305,280.61	3.35	130,528.06	1,174,752.55
2-3 年	170,656.70	0.50	51,197.01	119,459.69	183,767.27	0.47	55,130.18	128,637.09
3-5 年	363,635.70	1.06	181,817.85	181,817.85	1,328,008.86	3.41	664,004.43	664,004.43
5 年以上	1,035,349.17	3.02	1,035,349.17		280,601.13	0.72	280,601.13	
合计	<u>34,273,544.79</u>	<u>100.00</u>	<u>2,999,584.30</u>	<u>31,273,960.49</u>	<u>38,929,712.79</u>	<u>100.00</u>	<u>2,921,866.55</u>	<u>36,007,846.24</u>

(2) 应收账款中欠款金额前5名的欠款金额总计为10,740,987.52元,占应收账款账面余额的31.34%。

(3) 无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东欠款。

(4) 应收账款——外币应收账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元				162,353.00	8.2765	1,343,714.60
小计						<u>1,343,714.60</u>

5. 其他应收款

期末数 2,298,757.41

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	2,096,922.67	84.81	104,846.13	1,992,076.54	1,472,818.17	89.48	73,640.91	1,399,177.26
1-2 年	301,767.56	12.21	30,176.76	271,590.80	109,525.58	6.65	10,952.56	98,573.02
2-3 年	39,487.91	1.60	11,846.37	27,641.54	28,069.55	1.71	8,420.87	19,648.68
3-5 年	14,897.07	0.60	7,448.54	7,448.53	21,919.41	1.33	10,959.70	10,959.71
5 年以上	19,179.00	0.78	19,179.00		13,579.00	0.83	13,579.00	
合计	<u>2,472,254.21</u>	<u>100.00</u>	<u>173,496.80</u>	<u>2,298,757.41</u>	<u>1,645,911.71</u>	<u>100.00</u>	<u>117,553.04</u>	<u>1,528,358.67</u>

(2) 其他应收款中欠款金额前5名的欠款金额总计为654,272.44元,占其他应收款账面余额的26.46%。

(3) 无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东欠款。

(4) 无外币其他应收款。

6. 预付账款

期末数 76,837,838.70

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	76,813,361.81	99.97	48,382,678.78	99.95
1-2 年	9,861.00	0.02	9,861.00	0.02
3 年以上	14,615.89	0.01	14,615.89	0.03
合计	<u>76,837,838.70</u>	<u>100.00</u>	<u>48,407,155.67</u>	<u>100.00</u>

(2) 无持有本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(3) 账龄 1 年以上预付账款均系未结算的货款。

(4) 期末较期初增加了 58.73%，主要系本期公司控股子公司杭州中兴房地产有限公司为购买地处杭州市九堡区块 R21-08-B 商品房地块而预付的款项。

(5) 无外币预付账款。

7. 应收补贴款		期末数 1,132,513.21
项目	期末数	期初数
应收出口退税	1,132,513.21	563,332.45
合计	<u>1,132,513.21</u>	<u>563,332.45</u>

8. 存货 期末数 660,330,996.06

(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	51,885,443.90	210,443.43	51,675,000.47	49,176,518.11	192,702.60	48,983,815.51
在产品	9,016,285.04	208,860.98	8,807,424.06	15,674,404.70	208,860.98	15,465,543.72
开发成本[注]	442,101,470.15		442,101,470.15	437,537,931.07		437,537,931.07
开发产品	994,208.87		994,208.87	1,106,608.87		1,106,608.87
自制半成品	119,045.05		119,045.05	64,443.36		64,443.36
库存商品	159,114,500.73	2,480,653.27	156,633,847.46	217,332,025.30	2,480,653.27	214,851,372.03
合计	<u>663,230,953.74</u>	<u>2,899,957.68</u>	<u>660,330,996.06</u>	<u>720,891,931.41</u>	<u>2,882,216.85</u>	<u>718,009,714.56</u>

[注]：其中本公司控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司所拥有的杭州市西湖区万塘路 2 号地块土地使用权 93,227,757.00 元已用作借款抵押，详见本会计报表附注九(二)1 之说明。

(2) 存货——开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初数	期末数
杭州景城花园	2003 年 5 月	2005 年 6 月	22,000 万元	195,953,507.02	152,216,270.48
合肥西湖花园	2004 年 7 月	2007 年 12 月	35,000 万元	62,288,753.22	89,554,598.86

诸暨景城嘉苑一期	2004 年 7 月	2005 年 6 月	8,554 万元	54,634,417.73	61,990,789.81
诸暨景城嘉苑二期	2005 年 2 月	2005 年 12 月	10,647 万元	49,696,874.16	59,698,788.07
诸暨景城嘉苑三期	2005 年 10 月	2006 年 12 月	16,399 万元	74,073,800.00	76,437,142.00
其他[注]				890,578.94	2,203,880.93
小计				<u>437,537,931.07</u>	<u>442,101,470.15</u>

[注]：均系公司控股子公司杭州易和网络有限公司承接的弱电和软件系统工程发生的支出，截至 2005 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
杭州文都苑	2003 年 5 月	1,106,608.87		112,400.00	994,208.87
小计		<u>1,106,608.87</u>		<u>112,400.00</u>	<u>994,208.87</u>

(4) 本期存货的取得方式均为自制或外购。

(5) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
原材料	192,702.60	17,740.83			210,443.43
在产品	208,860.98				208,860.98
库存商品	2,480,653.27				2,480,653.27
小计	<u>2,882,216.85</u>	<u>17,740.83</u>			<u>2,899,957.68</u>

2) 存货可变现净值确定依据的说明

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

9. 待摊费用			期末数 755,049.19
项 目	期末数	期初数	期末结存原因
租赁费	577,188.00	77,333.33	按受益期摊销的摊余价值
保险费	144,130.57		按受益期摊销的摊余价值
房产税	33,730.62		按受益期摊销的摊余价值
报刊费		3,602.00	按受益期摊销的摊余价值

养路费		12,342.00	按受益期摊销的摊余价值
合计	<u>755,049.19</u>	<u>93,277.33</u>	

10. 长期股权投资 期末数 900,000.00

(1) 明细情况

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

(2) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	投资期限	期初数	本期增加	本期减少	期末数
北京中视联数字系统有限公司	2.11%	长期	900,000.00			900,000.00
小计			<u>900,000.00</u>			<u>900,000.00</u>

(3) 长期投资减值准备

未见长期投资可收回金额低于账面价值的情况，本期无需提取长期投资减值准备。

11. 固定资产原价 期末数 148,246,894.01

(1) 明细情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	57,649,176.98			57,649,176.98
机器设备	64,452,825.03	18,600.00	138,152.00	64,333,273.03
电子设备	19,954,883.55	226,415.00	0.00	20,181,298.55
运输工具	4,486,700.53	112,644.00	199,000.00	4,400,344.53
其他设备	1,517,971.21	164,829.71	0.00	1,682,800.92
合计	<u>148,061,557.30</u>	<u>522,488.71</u>	<u>337,152.00</u>	<u>148,246,894.01</u>

(2) 经营租出固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	10,154,380.28	730,589.94		9,423,790.34
小计	<u>10,154,380.28</u>	<u>730,589.94</u>		<u>9,423,790.34</u>

(3) 暂时闲置固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	7,030,169.00	6,483,850.19	204,644.22	341,674.59
电子设备	3,230,484.26	2,663,597.79	42,085.00	524,801.47

运输工具	81,079.00	76,706.64	2,000.00	2,372.36
其他设备	220,025.33	210,713.66	229.85	9,081.82
小 计	<u>10,561,757.59</u>	<u>9,434,868.28</u>	<u>248,959.07</u>	<u>877,930.24</u>

(4) 已提足折旧仍继续使用固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	1,362,390.00	1,321,518.30		40,871.70
机器设备	7,983,432.78	7,749,253.50	39,057.13	195,122.15
电子设备	13,063,446.08	12,472,666.12	211,604.51	379,175.45
运输工具	2,035,415.00	1,972,614.69	13,904.00	48,896.31
其他设备	379,773.72	361,590.53	7,000.00	11,183.19
小 计	<u>24,824,457.58</u>	<u>23,877,643.14</u>	<u>271,565.64</u>	<u>675,248.80</u>

(5) 期末固定资产无用于债务担保。

12. 累计折旧

期末数 69,777,563.59

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	6,732,588.44	805,230.32		7,537,818.76
机器设备	39,379,522.84	2,085,820.31	88,864.39	41,376,478.76
电子设备	16,814,120.02	433,278.97	0.00	17,247,398.99
运输工具	2,706,181.00	211,096.41	197,560.00	2,719,717.41
其他设备	801,465.65	94,684.02	0.00	896,149.67
合 计	<u>66,433,877.95</u>	<u>3,630,110.03</u>	<u>286,424.39</u>	<u>69,777,563.59</u>

13. 固定资产净值

期末数 78,469,330.42

类 别	期末数	期初数
房屋及建筑物	50,111,358.22	50,916,588.54
机器设备	22,956,794.27	25,073,302.19
电子设备	2,933,899.56	3,140,763.53
运输工具	1,680,627.12	1,780,519.53
其他设备	786,651.25	716,505.56
合 计	<u>78,469,330.42</u>	<u>81,627,679.35</u>

14. 固定资产减值准备

期末数 6,520,614.69

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出[注]	
机器设备	6,211,223.89			11,632.48	6,199,591.41
电子设备	293,089.51			0.00	293,089.51
运输工具	18,344.00			1,440.00	16,904.00
其他设备	11,029.77			0.00	11,029.77
合 计	<u>6,533,687.17</u>			<u>13,072.48</u>	<u>6,520,614.69</u>

[注]：公司本期出售、报废固定资产相应转出固定资产减值准备 13,072.48 元。

(2) 固定资产减值准备计提原因说明

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

15. 在建工程 期末数 24,806,439.07

(1) 明细情况

工程名称	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
下沙西湖电子城扩建项目	24,806,439.07		24,806,439.07
合 计	<u>24,806,439.07</u>		<u>24,806,439.07</u>

(2) 在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他 减少	期末数	资金 来源	工程投入占 预算的比例(%)
下沙西湖电子城扩建项目[注]	2,217,179.03	22,589,260.04			24,806,439.07	其他来源	49.61
合 计	<u>2,217,179.03</u>	<u>22,589,260.04</u>			<u>24,806,439.07</u>		

[注]：根据杭州经济技术开发区经济发展局杭经开经[2003]13 号文批复，公司在杭州下沙经济技术开发区实施西湖电子城建设项目，预算总投资约 5,000 万元。该项工程已于 2004 年 9 月开始施工建设，且本期已进入大规模的工程投入与建设中，预计工程将于 2005 年 8 月完工。

16. 无形资产 期末数 100,472.77

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
三维 CAD 软件	57,759.72	57,759.72		57,759.72	57,759.72	
财务管理软件	87,972.77		87,972.77	114,364.61		114,364.61
ORACLE 9i 软件	12,500.00		12,500.00	14,000.00		14,000.00

合 计 158,232.49 57,759.72 100,472.77 186,124.33 57,759.72 128,364.61

(2) 无形资产增减变动情况

种 类	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	累计摊销额	剩余摊销期限
三维 CAD 软件	购买	288,798.60	57,759.72			0.00	57,759.72	231,038.88	
财务管理软件	购买	158,351.00	114,364.61			26,391.84	87,972.77	70,378.23	20 个月
ORACLE 9i 软件	购买	15,000.00	14,000.00			1,500.00	12,500.00	2,500.00	50 个月
合 计		<u>462,149.60</u>	<u>186,124.33</u>			<u>27,891.84</u>	<u>158,232.49</u>	<u>303,917.11</u>	

(3) 无形资产减值准备

1) 无形资产减值准备明细

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
三维 CAD 软件	57,759.72			57,759.72
小 计	<u>57,759.72</u>			<u>57,759.72</u>

2) 无形资产减值准备计提原因说明

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

17. 长期待摊费用

期末数 2,796,055.82

项 目	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	累计摊销额	剩余摊销期限
模具费	6,684,568.14	741,493.83	1,174,102.58	317,515.34	1,598,081.07	5,086,487.07	[注]	
变压器增容费	1,972,500.00	838,312.50		98,625.00	739,687.50	1,232,812.50	44 个月	
厂房附属设施	1,977,356.33					1,977,356.33		
用水权	704,000.00	299,199.77		35,200.02	263,999.75	440,000.25	44 个月	
排污许可费	518,100.00	220,192.50		25,905.00	194,287.50	323,812.50	44 个月	
其 他	26,150.00	538.14		538.14		26,150.00		
合 计	<u>11,882,674.47</u>	<u>2,099,736.74</u>	<u>1,174,102.58</u>	<u>477,783.50</u>		<u>2,796,055.82</u>	<u>9,086,618.65</u>	

[注]：其中：20 寸彩电模具费按产量 17.09 元/件摊销，26/27 寸彩电模具费按产量 56.64 元/件摊销，30 寸彩电模具费按产量 30.52 元/件摊销，32 寸彩电模具费按产量 51.45 元/件摊销，37 寸彩电模具费按产量 306.21 元/件摊销，40 寸彩电模具费按产量 108.98 元/件摊销，42 寸彩电模具费按产量 341.88 元/件摊销，其他产品模具费按照各月产量平均摊销。

18. 短期借款

期末数 60,000,000.00

借款条件	期末数	期初数
保证借款	60,000,000.00[注]	70,000,000.00

质押借款		21,445,260.65
合计	<u>60,000,000.00</u>	<u>91,445,260.65</u>

[注]: 详见本会计报表附注八(二)4(2)1之说明。

(3) 短期借款——外币借款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元			USD1,382,862.40	8.2765		11,445,260.65
小计						<u>11,445,260.65</u>

19. 应付票据 期末数 114,454,062.47

(1) 明细情况

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	101,142,924.02	154,858,387.28
商业承兑汇票	13,311,138.45	5,791,000.00
合计	<u>114,454,062.47</u>	<u>160,649,387.28</u>

(2) 无持有本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东账款。

20. 应付账款 期末数 66,618,144.27

(1) 无持有本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东账款。

(2) 应付账款——外币应付账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	110,997.00	8.2765	918,666.67	122,949.00	8.2765	1,017,587.40
小计			<u>918,666.67</u>			<u>1,017,587.40</u>

(3) 账龄 3 年以上的大额应付账款未偿还原因的说明

期末账龄 3 年以上未偿还应付账款 130 笔, 共计 1,677,542.83 元, 均系货款结算的零星尾款。

21. 预收账款 期末数 225,017,057.36

(1) 无持有本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东账款。

(2) 账龄 1 年以上的预收账款未结转原因的说明

期末账龄 1 年以上的预收账款 496 笔, 金额共计 46,057,223.29 元, 其中: 44,963,959.76 为预收的售房款项, 其余 1,093,263.53 系货款结算的零星尾款。

22. 应付工资 期末数 3,857,611.65

(1) 无拖欠性质的工资。

(2) 经公司职代会联席会议讨论同意，公司本期动用改制前结余工资 1,056,340.80 元。

23. 应交税金		期末数 -16,558,763.04	
税种	期末数	期初数	税率
增值税	-337,284.18	-3,750,825.40	17%
企业所得税	-4,506,620.59	-2,546,291.68	15%
营业税	-10,095,203.10	-8,768,865.56	5%
城市维护建设税	-629,014.50	-569,982.64	按税法规定
土地增值税	-1,075,516.24[注]	-585,081.76	按税法规定
土地使用税	66,666.67		按税法规定
房产税	13,838.09	13,838.09	1.2%, 12%
代扣代缴个人所得税	4,370.81	6,883.97	按税法规定
合计	<u>-16,558,763.04</u>	<u>-16,200,324.98</u>	

[注]：系本公司控股子公司杭州中兴房地产有限公司、合肥西湖房地产开发有限责任公司和诸暨中兴房地产开发有限责任公司预交的土地增值税。

24. 其他应交款		期末数 -341,830.95	
项目	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	-338,156.42	-352,602.06	按税法规定
水利建设基金	-3,884.36	255,501.38	按上年销售收入的 0.5%
兵役义务费	-7.42	-7.42	按应交流转税税额的 0.4%
地方养老金	149.60	140.80	按销售收入超额累退
失业保险金	55.65	72.95	
残疾人保障金	12.00		
合计	<u>-341,830.95</u>	<u>-96,894.33</u>	

25. 其他应付款 期末数 51,890,842.98

(1) 持有本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东账款

股东名称	期末数	期初数
西湖电子集团有限公司	35,389,343.04	574,532.70
小计	<u>35,389,343.04</u>	<u>574,532.70</u>

(2) 无账龄 3 年以上的大额其他应付款。

(3) 金额较大其他应付款的性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
西湖电子集团有限公司	35,389,343.04	往来款
浙江国昌建设集团有限公司	3,450,000.00	工程保证金
浙江萧峰建筑工程有限公司	2,000,000.00	工程保证金
西湖电子集团货运有限公司	1,977,370.00	运费
小 计	<u>42,816,713.04</u>	

26. 预提费用 期末数 928,017.07

项 目	期末数	期初数	期末结余原因
运保费和仓储费	697,012.70	2,261,876.67	期末未结算
利 息	61,953.33	215,495.15	已计提未结算
水电费	148,667.62		期末未结算
其 他	20,383.42		期末未结算
合 计	<u>928,017.07</u>	<u>2,477,371.82</u>	

27. 一年内到期的长期负债 期末数 35,000,000.00

(1) 明细情况

类 别	期末数	期初数
长期借款	35,000,000.00	53,086,162.50
合 计	<u>35,000,000.00</u>	<u>53,086,162.50</u>

(2) 一年内到期的长期负债——长期借款

借款条件	期末数	期初数
抵押借款	35,000,000.00[注]	53,086,162.50
小 计	<u>35,000,000.00</u>	<u>53,086,162.50</u>

[注]：详见本会计报表附注九(二)1之说明。

28. 长期借款 期末数 30,000,000.00

(1) 明细情况

类 别	期末数	期初数
抵押借款	30,000,000.00[注]	
合 计	<u>30,000,000.00</u>	

[注]：详见本会计报表附注九(二)2之说明。

29. 专项应付款 期末数 550,000.00

项 目	期末数	期初数
中试基地拨款	400,000.00[注]	
产学研合作项目补助	150,000.00	150,000.00
合 计	<u>550,000.00</u>	<u>150,000.00</u>

[注]根据杭州市科学技术局杭科计[2003]169号和杭州市财政局杭财教[2003]1048号《关于转发省财政厅、省科技厅二00三年第四批科技项目补助经费的通知》、根据杭州市科学技术局杭科计[2004]177号和杭州市财政局杭财教[2004]973号《关于转发省财政厅、省科技厅二00四年第三批科技项目补助经费的通知》公司本期取得中试基地项目资助款400,000.00元。

30. 股本 期末数 196,000,000.00

项 目	本期变动前	本期增减变动(+,-)					本期变动后
		配股	送股	公积转股	其他	小计	
(一) 未上市 流通 股 份	国家拥有股份	136,000,000.00					136,000,000.00
	1. 发起人						
	境内法人持有股份						
	外资法人持有股份						
	其他						
	2. 募集法人股						
	3. 内部职工股						
	4. 优先股						
5. 其他							
未上市流通股份合计	136,000,000.00						136,000,000.00
(二) 已上市 流通 股 份	1. 境内上市的人民币普通股	60,000,000.00					60,000,000.00
	2. 境内上市的外资股						
	3. 境外上市的外资股						
	4. 其他						
	已上市流通股份合计	60,000,000.00					

(三)股份总数	196,000,000.00					196,000,000.00
---------	----------------	--	--	--	--	----------------

31. 资本公积 期末数 322,136,001.79

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	312,019,577.49			312,019,577.49
拨款转入	584,721.63			584,721.63
关联交易差价	870,289.22			870,289.22
其他资本公积	8,632,972.61	28,440.84		8,661,413.45
合 计	<u>322,107,560.95</u>	<u>28,440.84</u>		<u>322,136,001.79</u>

(2) 资本公积本期增减原因及依据说明

本期公司应付上海升煌电子有限公司 94,802.80 元, 债务重组后双方达成一致意见, 应付帐款-债务重组 66,361.96 元, 根据企业会计准则---债务重组准则的有关规定, 债务人以低于应付债务帐面价值的差额, 应计入“资本公积”。所以本期“资本公积—其他资本公积”增加 28,440.84 元。

32. 盈余公积 期末数 8,605,900.05

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,737,266.70			5,737,266.70
法定公益金	2,868,633.35			2,868,633.35
合 计	<u>8,605,900.05</u>			<u>8,605,900.05</u>

33. 未分配利润 期末数 16,019,597.71

(1) 明细情况

期初数	14,349,720.01
加：本期增加	1,669,877.70
减：本期减少	
期末数	<u>16,019,597.71</u>

(2) 本期未分配利润增减变动情况说明：本期增加均系本期净利润转入。

(二) 合并利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入/主营业务成本 本期数 352,818,009.62/301,408,630.34

(1) 业务分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
彩电产品销售	269,652,270.28	254,723,866.51
房地产销售	77,992,098.48	29,954,135.86
网络集成服务	965,312.14	
电脑产品销售	1,321,239.29	8,912,895.02
加工修理服务	2,783,819.03	3,712,429.52
其他产品销售	103,270.40	
合 计	<u>352,818,009.62</u>	<u>297,303,326.91</u>
主营业务成本		
彩电产品销售	251,885,539.85	237,070,627.98
房地产销售	46,472,400.00	14,535,560.08
网络集成服务	628,129.81	
电脑产品销售	1,238,874.36	8,796,109.93
加工修理服务	1,130,595.18	2,156,664.76
其他产品销售	53,091.14	
合 计	<u>301,408,630.34</u>	<u>262,558,962.75</u>

(2) 地区分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
国内地区	250,318,404.04	228,264,591.30
国外地区	102,499,605.58	69,038,735.61
合 计	<u>352,818,009.62</u>	<u>297,303,326.91</u>
主营业务成本		
国内地区	203,681,536.26	196,215,141.35
国外地区	97,727,094.08	66,343,821.40
合 计	<u>301,408,630.34</u>	<u>262,558,962.75</u>

(3) 本期向前 5 名客户销售的收入总额为 134,295,877.64 元，占公司全部主营业务收入的 38.06%。

2. 主营业务税金及附加

本期数 5,385,860.27

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
-----	-----	-------	------

营业税	3,929,335.75	1,524,968.32	5%
城市维护建设税	688,601.78	107,910.86	按税法规定
教育费附加	393,468.09	61,663.33	按税法规定
土地增值税	374,454.65		按税法规定
合计	<u>5,385,860.27</u>	<u>1,694,542.51</u>	

(2) 本期较上年同期增加了 217.84%，主要系房地产收入的增加以及房地产公司售房预收款增加所致。

3. 其他业务利润

本期数 1,138,940.57

项 目	本期数			上年同期数		
	业务收入	业务支出	利 润	业务收入	业务支出	利 润
材料销售	500,129.29	328,695.00	171,434.29	2,476,062.59	2,400,416.69	75,645.90
废料销售	499,547.49		499,547.49	354,910.47		354,901.47
抵债物资销售	29,102.56	48,676.89	-19,574.33			
物业管理费收入	155,365.48	8,622.79	146,742.69	1,107,927.42	702,281.35	405,646.07
维修收入				2,536.33		2,536.33
租赁收入	566,904.52	369,460.48	197,444.04	12,000.00		12,000.00
代扣代缴电费收入	1,114,569.36	1,114,569.36		866,187.30	721,473.81	144,713.49
其 他	148,527.98	5,181.59	143,346.39	333,206.88	175,070.33	158,136.55
合 计	<u>3,014,146.68</u>	<u>1,875,206.11</u>	<u>1,138,940.57</u>	<u>5,152,830.99</u>	<u>3,999,242.18</u>	<u>1,153,588.81</u>

4. 财务费用

本期数 2,404,915.69

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	2,565,360.00	2,979,590.50
减：利息收入	914,479.99	1,513,595.77
汇兑净损益	95,554.00	29,609.23
其 他	658,481.18	148,619.36
合 计	<u>2,404,915.69</u>	<u>1,644,223.32</u>

5. 投资收益

本期数 400,000.00

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
短期投资收益	1,460,000.00[注]	-264,296.66
计提的短期、长期		

投资减值准备	-1,060,000.00	-210,000.00
合 计	<u>400,000.00</u>	<u>-474,296.66</u>

[注] 详见本会计报表附注说明十一(二)、(三)。

(2) 本公司不存在投资收益收回的重大限制。

6. 营业外收入		本期数 24,000.00
项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产净收益	24,000.00	
赔款收入		5,011.96
合 计	<u>24,000.00</u>	<u>5,011.96</u>

7. 营业外支出		本期数 27,246.68
项 目	本期数	上年同期数
水利建设基金	4,896.45	4.43
处置固定资产净损失	22,350.23	
合 计	<u>27,246.68</u>	<u>4.43</u>

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到工程项目履约保证金	6,920,000.00
收到西湖电子集团有限公司往来款	35,040,197.95
小 计	<u>41,960,197.95</u>

2. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付九堡土地款	59,620,000.00
运输费用	6,889,295.48
销售服务费	4,102,479.30
技术开发费	3,327,669.14
广告宣传费	3,057,957.43
租赁费	2,821,602.15
支付西湖电子集团有限公司往来款	1,729,949.75

办公费用	1,722,447.78
劳动保险金	1,643,947.84
小计	<u>84,915,348.87</u>

3. 无收到的价值较大的其他与投资活动有关的现金。
4. 无支付的价值较大的其他与投资活动有关的现金。
5. 无收到的价值较大的其他与筹资活动有关的现金。
6. 无支付的价值较大的其他与筹资活动有关的现金。

七、母公司会计报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款 期末数 22,202,759.11

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	22,323,046.29	90.72	1,116,152.32	21,206,893.97	24,750,951.27	93.37	1,237,547.57	23,513,403.70
1-2 年	771,764.00	3.14	77,176.40	694,587.60	22,542.61	0.09	2,254.26	20,288.35
2-3 年	170,656.70	0.69	51,197.01	119,459.69	183,767.27	0.69	55,130.18	128,637.09
3-5 年	363,635.70	1.48	181,817.85	181,817.85	1,328,008.86	5.01	664,004.43	664,004.43
5 年以上	978,417.09	3.98	978,417.09		223,669.05	0.84	223,669.05	
合计	<u>24,607,519.78</u>	<u>100.00</u>	<u>2,404,760.67</u>	<u>22,202,759.11</u>	<u>26,508,939.06</u>	<u>100.00</u>	<u>2,182,605.49</u>	<u>24,326,333.57</u>

(2) 应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 3,421,907.36 元，占应收账款账面余额的 15.41%。

(3) 无持有本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(4) 应收账款——外币应收账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元				162,353.00	8.2765	1,343,714.60
小计						<u>1,343,714.60</u>

2. 其他应收款 期末数 144,529,293.26

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备[注]	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	19,689,624.62	13.62	59,481.23	19,630,143.39	1,132,072.08	0.90	56,603.61	1,075,468.47

1-2 年	46,439,827.56	32.11	13,692.76	46,426,134.80	46,346,085.58	36.79	4,318.56	46,341,767.02
2-3 年	29,346,887.91	20.29	8,846.37	29,338,041.54	29,335,469.55	23.29	5,420.87	29,330,048.68
3-5 年	49,137,347.07	33.97	2,373.54	49,134,973.53	49,144,369.41	39.01	5,884.70	49,138,484.71
5 年以上	19,179.00	0.01	19,179.00		13,579.00	0.01	13,579.00	
合 计	<u>144,632,866.16</u>	<u>100.00</u>	<u>103,572.90</u>	<u>144,529,293.26</u>	<u>125,971,575.62</u>	<u>100.00</u>	<u>85,806.74</u>	<u>125,885,768.88</u>

[注]：根据本公司董事会有关决议，对因募股资金投入及提供房地产业务短期资金周转形成的母公司应收控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司的款项本金合计 143,252,900.00 元，（其中：1 年以内款项 18,500,000 元，1-2 年款项 46,302,900.00 元，2-3 年款项 29,317,400.00 元，3-5 年款项 49,132,600.00 元），不存在坏账风险，母公司不计提坏账准备。

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
杭州中兴房地产开发有限公司	143,252,900.00	往来款
中国电子科技集团公司第三研究所	165,974.00	往来款
中国出口信用保险公司浙江分公司	113,685.00	往来款
小 计	<u>143,532,559.00</u>	

(3) 其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 143,705,172.44 元，占其他应收款账面余额的 99.36%。

(4) 无持有本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(5) 无外币其他应收款。

3. 长期股权投资 期末数 111,967,657.21

(1) 明细情况

项 目	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对子公司投资	111,067,657.21	111,067,657.21	115,988,438.66	115,988,438.66
其他股权投资	900,000.00	900,000.00	900,000.00	900,000.00
合 计	<u>111,967,657.21</u>	<u>111,967,657.21</u>	<u>116,888,438.66</u>	<u>116,888,438.66</u>

(2) 权益法核算的长期股权投资

1) 明细情况

a. 期末余额构成明细情况

被投资单位名称	初始投资额	投资成本	损益调整	股权投资准备	股权投资差额	期末数
杭州易和网络有限公司	26,600,000.00	26,600,000.00	8,891,173.50			35,491,173.50
杭州中兴房地产开发有限公司	46,850,000.00	48,994,297.38	25,193,465.65			74,187,763.03

合肥西湖房地产开发 有限责任公司	1,500,000.00	1,477,976.96	-89,256.28		1,388,720.68
小 计	<u>74,950,000.00</u>	<u>77,072,274.34</u>	<u>33,995,382.87</u>		<u>111,067,657.21</u>

b. 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	期初 数	本期投资成本 增减额	本期损益 调整增减额	本期分得现金 红利额	本期投资准备 增减额	本期股权投资 差额增减额	期末 数
杭州易和网络有限公司	37,274,516.27		2,966,657.23	4,750,000.00			35,491,173.50
杭州中兴房地产 开发有限公司	77,254,949.50		12,548,813.53	15,616,000.00			74,187,763.03
合肥西湖房地产开发 有限责任公司	1,458,972.89		-70,252.21				1,388,720.68
小 计	<u>115,988,438.66</u>		<u>15,445,218.55</u>	<u>20,366,000.00</u>			<u>111,067,657.21</u>

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

(3) 成本法核算的长期股权投资

1) 明细情况

被投资 单位名称	持股 比例	投资 期限	期初 数	本期 增加	本期 减少	期末 数
北京中视联数字系统有限公司	2.11%	长期	900,000.00			900,000.00
小 计			<u>900,000.00</u>			<u>900,000.00</u>

2) 无实际投资比例与注册资本中比例不一致的情况。

(4) 长期投资减值准备

未见长期投资可收回金额低于账面价值的情况，本期无需提取长期投资减值准备。

(二) 母公司利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入 本期数 272,436,089.31

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
彩电产品销售	269,652,270.28	254,723,866.51
加工修理服务	2,783,819.03	3,712,429.52
合 计	<u>272,436,089.31</u>	<u>258,436,296.03</u>

(2) 本期向前 5 名客户销售的收入总额为 134,295,877.64 元，占公司全部主营业务收入的 49.29%。

2. 主营业务成本 本期数 253,016,135.03

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

彩电产品销售	251,885,539.85	237,070,627.98
加工修理服务	1,130,595.18	2,156,664.76
合计	<u>253,016,135.03</u>	<u>239,227,292.74</u>

3. 投资收益 本期数 14,985,218.55

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算下调整的被投资单位损益净增减的金额	15,445,218.55	6,451,502.51
计提的短期、长期投资减值准备	-1,060,000.00	-210,000.00
短期投资收益	600,000.00	-264,296.66
合计	<u>14,985,218.55</u>	<u>5,977,205.85</u>

(2) 占报告期利润总额 10% (含 10%) 以上的项目的情况说明

权益法核算下调整的被投资单位损益净增减的金额 15,445,218.55 元, 详见本会计报表附注七

(一)3(2)1)b 之注释。

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 存在控制关系的关联方

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地址	主营业务	与企业关系	经济性质或类型	法定代表人
西湖电子集团有限公司	杭州市教工路 1 号	视频产品等	控股股东	国有独资	章国经
杭州易和网络有限公司	杭州市教工路 1 号	软件及系统集成	控股子公司	有限公司	陈钱茂
杭州中兴房地产开发有限公司	杭州市教工路 1 号	房地产开发等	控股子公司	有限公司	裘树南
合肥西湖房地产开发有限责任公司	合肥市新站试验区	房地产开发等	控股子公司	有限公司	裘树南
诸暨中兴房地产开发有限责任公司	诸暨市陶朱街道 环城西路 157 号	房地产开发等	控股子公司	有限公司	裘树南

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
西湖电子集团有限公司	266,000,000.00			266,000,000.00
杭州易和网络有限公司	28,000,000.00			28,000,000.00
杭州中兴房地产开发有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00

合肥西湖房地产开发有限责任公司	30,000,000.00			30,000,000.00
诸暨中兴房地产开发有限责任公司	8,000,000.00			8,000,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	(%)	金额	(%)	金额	(%)	金额	(%)
西湖电子集团有限公司	136,000,000.00	69.39					136,000,000.00	69.39
杭州易和网络有限公司	26,600,000.00	95.00					26,600,000.00	95.00
杭州中兴房地产开发有限公司	58,716,000.00	97.86					58,716,000.00	97.86
合肥西湖房地产开发有限责任公司	29,391,000.00	97.97					29,391,000.00	97.97
诸暨中兴房地产开发有限责任公司	7,045,600.00	88.07					7,045,600.00	88.07

2. 不存在控制关系的关联方(有交易的关联方)

关联方名称	与本公司的关系
杭州西湖电子进出口有限公司	同一控股股东
杭州智能楼宇系统工程有限公司	同一控股股东
西湖电子集团有限公司数源移动通信分公司	同一控股股东

(二) 关联方交易情况

1. 采购货物

关联方名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
杭州西湖电子进出口有限公司		市场价	7,300,227.95	市场价
西湖电子集团有限公司电调谐分公司		市场价	100,962.60	市场价
合计			7,401,190.55	

2. 销售货物

关联方名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
杭州西湖电子进出口有限公司	213,288.82[注 1]	市场价	7,192,507.40	市场价
西湖电子集团有限公司	10,179.49[注 2]	市场价	34,799.92	市场价
杭州智能楼宇系统工程有限公司	8,034.19[注 3]	市场价		市场价
西湖电子集团有限公司数源移动通信分公司	7,008.55[注 4]	市场价	22,722,205.11	协议价

合 计	238,511.05		29,949,512.43	
-----	------------	--	---------------	--

[注 1]：主要系外加工产品销售。

[注 2]：主要系零星材料销售。

[注 3]：主要系彩电产品销售。

[注 4]：主要系彩电产品销售。

3. 关联方应收(预收)应付(预付)款项余额

项目及关联方名称	余额		占全部应收(预收) 应付(预付)款余额的 比重(%)	
	期末数	期初数	期末数	期初数
(1) 应收票据				
杭州西湖电子进出口有限公司		8,148,293.08		13.12
西湖电子集团有限公司		26,505,360.00		42.70
小 计		34,653,653.08		55.82
(2) 应收账款				
杭州西湖电子进出口有限公司	250,455.84		0.73	
杭州智能楼宇系统工程有限公司	6,454,748.34	8,911,018.06	18.83	22.89
小 计	6,705,204.18	8,911,018.06	20.41	22.89
(3) 应付账款				
杭州西湖电子进出口有限公司		406,442.68		0.34
小 计		406,442.68		0.34
(4) 其他应付款				
西湖电子集团有限公司	35,389,343.04	574,532.70	68.20	3.53
小 计	35,389,343.04	574,532.70	68.20	3.53

4. 其他关联方交易

(1) 租赁

1) 根据双方签订的《通用厂房租赁合同》，关联方三菱数源移动通讯设备有限公司承租本公司下沙西湖电子城 4 号标准厂房和部分设备，公司本期收取租赁费 674,800.00 元。

2) 根据双方签订的《房产使用权租赁协议》，本公司向控股东西湖电子集团有限公司承租杭州教工路 1 号的办公用房和生产仓储用房，本期实际支付西湖电子集团有限公司上述固定资产租赁费 1,154,376.00 元。

3) 根据双方签订的《房产租赁合同》及补充协议，本公司控股子公司杭州易和网络有限公司

向股东西湖电子集团有限公司承租杭州教工路 1 号的办公用房和生产仓储用房，本期实际支付西湖电子集团有限公司上述资产租赁费 95,194.88 元。

(2) 担保和抵押

1) 截至 2005 年 6 月 30 日，本公司控股东西湖电子集团有限公司为本公司向交通银行杭州分行借款 2,000 万元，向中国建设银行杭州市天水支行借款 2,000 万元，向中国银行杭州市高新支行借款 2,000 万元提供信贷保证。

2) 截至 2005 年 6 月 30 日，本公司控股东西湖电子集团有限公司为本公司控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司向中国工商银行杭州庆春路支行借款 35,000,000.00 元提供保证，同时杭州中兴房地产开发有限公司以所拥有的西湖区万塘路 2 号 15,688 平方米的土地使用权作抵押，抵押期限自 2003 年 4 月 11 日起至 2005 年 7 月 20 日止。

3) 公司控股东西湖电子集团有限公司为本公司开具银行承兑汇票提供保证。截至 2005 年 6 月 30 日，扣除本公司向银行提供的保证金，西湖电子集团有限公司为公司提供保证的金额共计 73,898,759.77 元。

(3) 管理方面的合同

根据本公司与控股东西湖电子集团有限公司的有关协议约定，本公司及控股子公司杭州易和网络有限公司计提职工福利费的 50%和职工教育经费的 100%上交给西湖电子集团有限公司，用于统一发放职工福利和职工教育，本公司及控股子公司杭州易和网络有限公司本期实际上交福利费 368,024.99 元，职工教育经费 105,149.98 元。

(4) 其他

公司本期与控股东西湖电子集团有限公司往来借方累计发生额 2,884,846.00 元，其中支付往来款项 1,729,949.75 元，固定资产租赁费 1,154,376.00 元；贷方累计发生额 38,001,682.19 元，其中收到往来款项 35,040,197.95 元，应付福利费、职工教育经费款项 1,007,373.67 元；应付公积金款项 1,135,624.00 元；控股子公司易和网络应付股利 250,000.00 元。

九、或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁

1. 根据 2004 年 11 月 23 日江苏省昆山市人民法院[2004]昆民二初字第 1277 号《民事裁定书》，本公司因与昆山生隆科技发展有限公司电路板加工合同存在纠纷，对方要求本公司支付加工费 67,477.50 元。截至 2005 年 6 月 30 日，上述诉讼尚在审理中，公司相应银行存款被冻结 70,000.00 元。

2. 2001 年 12 月 27 日本公司向杭州市西湖区人民法院提起诉讼，诉请周传祥支付本公司 193 台彩电的货款，共计人民币 265,920.00 元。根据 2002 年 5 月 17 日杭州市西湖区人民法院[2002]杭西经初字第 40 号《民事判决书》，本公司胜诉。周传祥于 2002 年上诉至杭州市中级人民法院。

根据 2003 年 5 月 10 日杭州市中级人民法院[2002]杭经终字第 975 号《民事判决书》，驳回上诉，维持原判。截至 2005 年 6 月 30 日，上述诉讼尚未执行。

3. 2002 年 9 月 10 日本公司向浙江省长兴县人民法院提起诉讼，诉请长兴县五金交电化工公司支付所欠本公司彩电货款 563,984.00 元。根据 2002 年 10 月 17 日浙江省长兴县人民法院[2002]长经初字第 339 号《民事判决书》，本公司胜诉。截至 2005 年 6 月 30 日，上述诉讼尚未执行。

(二) 截至 2005 年 6 月 30 日，本公司财产抵押情况：

1.

抵押物	抵押权人	抵押物		抵押作价	担保 借款金额	担保 借款期限
		账面原值	账面净值			
西湖区万塘路 2 号 15,688 平方米的土地使用权	中国工商银行 杭州市庆春路支行	93,227,757.00	93,227,757.00	6,412 万元	3,500 万元	2003.4.11 -2005.7.20

2.

抵押物	抵押权人	抵押物		抵押作价	担保 借款金额	担保 借款期限
		账面原值	账面净值			
诸暨市经济开发区詹家山小区 B 号 126,767 平方米的土地使用权	诸暨市建设银行 营业部	16,103 万元	16,103 万元	16,103 万元	3,000 万元	2005.6.09 -2006.6.08

十、承诺事项

无重大承诺事项。

十一、其他重要事项

(一) 根据本公司董事会有关决议，对因募股资金投入及提供房地产业务短期资金周转形成的母公司应收控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司的款项 143,252,900.00 (其中：1 年以内款项 18,500,000.00 元，1-2 年款项 46,302,900.00 元，2-3 年款项 29,317,400.00 元，3-5 年款项 49,132,600.00 元)，不存在坏账风险，母公司不计提坏账准备。

(二) 根据 2004 年 12 月 24 日本公司控股子公司杭州易和网络有限公司和杭州工商信托投资股份有限公司签订的《资金信托合同》，杭州易和网络有限公司将 1,000 万元委托杭州工商信托投资股份有限公司进行资金管理、运用和处分，包括购买受托人发行的信托产品、存放银行、受让信托产品受益权、购买国债和国债回购，信托期限为 12 个月，该项信托产品已于 2005 年 6 月收回，取得投资收益 300,000.00 元。

(三) 根据 2004 年 12 月 29 日本公司控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司和杭州工商信托投资股份有限公司签订的《资金信托合同》，信托资金总额为人民币 4,000 万元，信托资金用于购买受托人发行的信托产品、受让信托产品受益权、购买国债和国债回购等。根据合同规定，受托人管理和运用该信托财产产生的收益为信托利益，包括但不限于杭州工商信托投资股份有限公司处分

信托财产的收益及其运作收益。经受益人的书面要求，受托人同意后，可以即时分配即有的信托收益。剩余信托收益分配日为信托终止日后十个工作日内一次性分配。信托期限为 12 个月。收到投资收益 560,000.00 元。

2005 年 3 月 28 日，本公司与控股子公司杭州中兴房地产有限公司签定了《信托收益转让协议》。根据协议，杭州中兴房地产有限公司将上述无瑕疵的信托受益份额为 4,000 万元人民币的信托受益权一次性转让给本公司，本公司成为原信托合同中享有此信托受益权的信托受益人，将继承此信托受益权相关的所有权利和义务。本次信托受益权转让所涉及的转让手续费 4 万元，由杭州中兴房地产开发有限公司承担。该项信托产品本公司已于 2005 年 6 月收回，取得投资收益 600,000.00 元。

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

项 目	2005 年上半年度
短期投资损益	1,460,000.00
各项非经常性营业外收入、支出	-3,246.680
小 计	1,456,753.32
减：企业所得税影响数	183,186.71
非经常性损益净额	1,273,566.61

八．备查文件

包括下列文件：

- (一) 载有董事长亲笔签名的半年度报告正本；
- (二) 载有法定代表人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿；
- (四) 公司章程；

文件存放地：公司证券投资部

数源科技股份有限公司

董事长: 章国经

2005 年 8 月 27 日

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 数源科技股份有限公司

单位: 人民币元

资 产	期末数		期初数	
	母公司	合 并	母公司	合 并
流动资产:				
货币资金	158,135,651.14	216,570,205.90	159,092,113.73	209,617,204.77
短期投资	8,520,000.00	8,520,000.00	9,580,000.00	59,580,000.00
应收票据	22,422,098.32	22,422,098.32	60,626,612.62	62,077,612.62
应收股利				
应收利息				
应收账款	22,202,759.11	31,273,960.49	24,326,333.57	36,007,846.24
其他应收款	144,529,293.26	2,298,757.41	125,885,768.88	1,528,358.67
预付账款	12,449,297.02	76,837,838.70	48,255,550.99	48,407,155.67
应收补贴款	1,132,513.21	1,132,513.21	563,332.45	563,332.45
存货	216,140,493.04	660,330,996.06	278,316,399.46	718,009,714.56
待摊费用	755,049.19	755,049.19	12,342.00	93,277.33
一年内到期的长期 债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	586,287,154.29	1,020,141,419.28	706,658,453.70	1,135,884,502.31
长期投资:				
长期股权投资	111,967,657.21	900,000.00	116,888,438.66	900,000.00
长期债权投资				
长期投资合计	111,967,657.21	900,000.00	116,888,438.66	900,000.00
固定资产:				
固定资产原价	146,128,402.48	148,246,894.01	146,178,710.48	148,061,557.30
减:累计折旧	69,262,392.44	69,777,563.59	66,102,436.80	66,433,877.95
固定资产净值	76,866,010.04	78,469,330.42	80,076,273.68	81,627,679.35
减:固定资产减 值准备	6,520,614.69	6,520,614.69	6,533,687.17	6,533,687.17
固定资产净额	70,345,395.35	71,948,715.73	73,542,586.51	75,093,992.18
工程物资				
在建工程	24,806,439.07	24,806,439.07	2,217,179.03	2,217,179.03
固定资产清理				
固定资产合计	95,151,834.42	96,755,154.80	75,759,765.54	77,311,171.21
无形资产及其他资 产:				
无形资产	100,472.77	100,472.77	128,364.61	128,364.61
长期待摊费用	2,796,055.82	2,796,055.82	2,099,736.74	2,099,736.74
其他长期资产				
无形资产及其他资 产合计	2,896,528.59	2,896,528.59	2,228,101.35	2,228,101.35
递延税项:				

递延税款借项				
资产总计	796,303,174.51	1,120,693,102.67	901,534,759.25	1,216,323,774.87

资产负债表（续）

2005 年 6 月 30 日

编制单位：数源科技股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	期末数		期初数	
	母公司	合 并	母公司	合 并
流动负债：				
短期借款	60,000,000.00	60,000,000.00	91,445,260.65	91,445,260.65
应付票据	114,454,062.47	114,454,062.47	160,649,387.28	160,649,387.28
应付账款	56,920,970.71	66,618,144.27	83,290,010.85	120,240,260.57
预收账款	9,434,485.09	225,017,057.36	13,028,310.80	237,967,839.87
应付工资	3,857,611.65	3,857,611.65	4,913,952.45	4,913,952.45
应付福利费	381,725.00	806,934.71	243,456.47	571,533.61
应付股利				
应交税金	-238,625.42	-16,558,763.04	-4,526,395.42	-16,200,324.98
其他应交款	51,363.91	-341,830.95	231,833.96	-96,894.33
其他应付款	9,697,838.20	51,890,842.98	10,992,096.97	16,271,898.29
预提费用	926,203.15	928,017.07	2,477,371.82	2,477,371.82
预计负债				
一年内到期的长期 负债		35,000,000.00		53,086,162.50
其他流动负债				
流动负债合计	255,485,634.76	541,672,076.52	362,745,285.83	671,326,447.73
长期负债：				
长期借款		30,000,000.00		
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	550,000.00	550,000.00	150,000.00	150,000.00
其他长期负债				
长期负债合计	550,000.00	30,550,000.00	150,000.00	150,000.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	256,035,634.76	572,222,076.52	362,895,285.83	671,476,447.73
少数股东权益		5,709,526.60		3,784,146.13
股东权益：				
股本	196,000,000.00	196,000,000.00	196,000,000.00	196,000,000.00
资本公积	322,136,001.79	322,136,001.79	322,107,560.95	322,107,560.95
盈余公积	8,605,900.05	8,605,900.05	8,605,900.05	8,605,900.05
其中：法定公益 金	2,868,633.35	2,868,633.35	2,868,633.35	2,868,633.35
未分配利润	13,525,637.91	16,019,597.71	11,926,012.42	14,349,720.01

股东权益合计	540,267,539.75	542,761,499.55	538,639,473.42	541,063,181.01
负债和所有者权益总计	796,303,174.51	1,120,693,102.67	901,534,759.25	1,216,323,774.87

资产减值准备明细表(合并)

编制: 数源科技股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位: 人民币元

项 目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	3,039,419.59	278,098.94	0.00	144,437.43	144,437.43	3,173,081.10
其中: 应收账款	2,921,866.55	222,155.18	0.00	144,437.43	144,437.43	2,999,584.30
其他应收款	117,553.04	55,943.76	0.00	0.00	0.00	173,496.80
二、短期投资跌价准备合计	420,000.00	1,060,000.00	0.00	0.00	0.00	1,480,000.00
其中: 股票投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
基金投资	420,000.00	1,060,000.00	0.00	0.00	0.00	1,480,000.00
债券投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、存货跌价准备合计	2,882,216.85	17,740.83	0.00	0.00	0.00	2,899,957.68
其中: 库存商品	2,480,653.27	0.00	0.00	0.00	0.00	2,480,653.27
原材料	192,702.60	17,740.83	0.00	0.00	0.00	210,443.43
四、长期投资减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中: 长期股权投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
长期债权投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五、固定资产减值准备合计	6,533,687.17	0.00	0.00	13,072.48	13,072.48	6,520,614.69
其中: 房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	5,667,958.08	0.00	0.00	0.00	0.00	5,667,958.08
六、无形资产减值准备	57,759.72	0.00	0.00	0.00	0.00	57,759.72
其中: 专利权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
商标权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
七、在建工程减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
八、委托贷款减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

资产减值准备明细表(母公司)

编制: 数源科技股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位: 人民币元

项 目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	2,268,412.23	239,921.34	0.00	0.00	0.00	2,508,333.57
其中: 应收账款	2,182,605.49	222,155.18	0.00	0.00	0.00	2,404,760.67
其他应收款	85,806.74	17,766.16	0.00	0.00	0.00	103,572.90
二、短期投资跌价准备合计	420,000.00	1,060,000.00	0.00	0.00	0.00	1,480,000.00
其中: 股票投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
基金投资	420,000.00	1,060,000.00	0.00	0.00	0.00	1,480,000.00
债券投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、存货跌价准备合计	2,882,216.85	17,740.83	0.00	0.00	0.00	2,899,957.68
其中: 库存商品	2,480,653.27	0.00	0.00	0.00	0.00	2,480,653.27
原材料	192,702.60	17,740.83	0.00	0.00	0.00	210,443.43
四、长期投资减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中: 长期股权投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
长期债权投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五、固定资产减值准备合计	6,533,687.17	0.00	0.00	13,072.48	13,072.48	6,520,614.69
其中: 房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	5,667,958.08	0.00	0.00	0.00	0.00	5,667,958.08
六、无形资产减值准备	57,759.72	0.00	0.00	0.00	0.00	57,759.72
其中: 专利权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
商标权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
七、在建工程减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
八、委托贷款减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

利润及利润分配表

2005 年 1 -6 月

编制单位: 数源科技股份有限公司

单位: 人民币元

利润及利润分配表	本期数		上年同期数	
	母公司	合 并	母公司	合 并
一、主营业务收入	272,436,089.31	352,818,009.62	258,436,296.03	297,303,326.91
减：主营业务成本	253,016,135.03	301,408,630.34	239,227,292.74	262,558,962.75
主营业务税金及附加	649,842.94	5,385,860.27	356.64	1,694,542.51
二、主营业务利润	18,770,111.34	46,023,519.01	19,208,646.65	33,049,821.65
加：其他业务利润	1,053,872.24	1,138,940.57	937,556.96	1,153,588.81
减：营业费用	20,926,640.95	22,768,334.18	16,625,717.79	18,381,308.16
管理费用	10,028,615.41	11,646,172.73	6,706,219.12	8,380,643.30
财务费用	2,255,407.62	2,404,915.69	1,128,160.55	1,644,223.32
三、营业利润	-13,386,680.40	10,343,036.98	-4,313,893.85	5,797,235.68
加：投资收益	14,985,218.55	400,000.00	5,977,205.85	-474,296.66
补贴收入				
营业外收入	24,000.00	24,000.00	5,011.96	5,011.96
减：营业外支出	22,357.93	27,246.68	4.43	4.43
四、利润总额	1,600,180.22	10,739,790.30	1,668,319.53	5,327,946.55
减：所得税	554.73	8,874,532.13	207.30	3,684,203.75
少数股东损益		195,380.47		110,737.45
五、净利润	1,599,625.49	1,669,877.70	1,668,112.23	1,533,005.35
加：年初未分配利润	11,926,012.42	14,349,720.01	8,438,878.56	10,512,555.69
其他转入				
六、可供分配的利润	13,525,637.91	16,019,597.71	10,106,990.79	12,045,561.04
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	13,525,637.91	16,019,597.71	10,106,990.79	12,045,561.04
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	13,525,637.91	16,019,597.71	10,106,990.79	12,045,561.04
	本期数		上年同期数	
	母公司	合 并	母公司	合 并
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额				

5. 债务重组损失				
6. 其他				

利润表附表

2005 年 1-6 月

编制单位：数源科技股份有限公司

单位：人民币元

报告期利润	全面摊薄净资产收益率	加权平均净资产收益率	全面摊薄每股收益(元/股)	加权平均每股收益(元/股)
主营业务利润	8.4852%	7.2982%	0.2348	0.2017
营业利润	1.9069%	1.4897%	0.0528	0.0412
净利润	0.3079%	0.2956%	0.0085	0.0082
扣除非经常性损益后的净利润	0.0731%	0.0920%	0.0020	0.0025

现金流量表

2005 年 1 -6 月

编制单位：数源科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	金 额	
	母公司	合 并
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	281,840,756.17	348,246,099.50
收到的税费返还	563,332.45	563,332.45
收到的其他与经营活动有关的现金	26,746,001.57	52,096,282.94
经营活动产生的现金流入小计	309,150,090.19	400,905,714.89
购买商品、接受劳务支付的现金	198,168,466.58	274,448,662.08
支付给职工以及为职工支付的现金	11,365,656.99	13,163,659.88
支付的各项税费	1,576,695.86	20,217,720.17
支付的其他与经营活动有关的现金	67,867,974.12	95,527,893.40
经营活动产生的现金流出小计	278,978,793.55	403,357,935.53
经营活动产生的现金流量净额	30,171,296.64	-2,452,220.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	40,000,000.00	50,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	20,966,000.00	1,460,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	36,000.00	36,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动产生的现金流入小计	61,002,000.00	51,496,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	22,862,598.21	23,048,724.71
投资所支付的现金	40,000,000.00	
支付的其他与投资活动有关的现金	600,000.00	600,000.00
投资活动产生的现金流出小计	63,462,598.21	23,648,724.71
投资活动产生的现金流量净额	-2,460,598.21	27,847,275.29

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	20,000,000.00	50,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动产生的现金流入小计	20,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务所支付的现金	46,517,596.98	64,517,596.98
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	2,053,947.76	3,828,840.26
支付的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动产生的现金流出小计	48,571,544.74	68,346,437.24
筹资活动产生的现金流量净额	-28,571,544.74	-18,346,437.24
四、汇率变动对现金的影响	-95,616.28	-95,616.28
五、现金及现金等价物净增加额	-956,462.59	6,953,001.13

补充资料：	金 额	
	母 公 司	合 并
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,599,625.49	1,669,877.70
加：少数股东损益		195,380.47
计提的资产减值准备	1,304,589.69	1,198,329.86
固定资产折旧	3,446,380.03	3,630,110.03
无形资产摊销	27,891.84	27,891.84
长期待摊费用摊销	477,783.50	477,783.50
待摊费用减少（减：增加）	-742,707.19	-661,771.86
预提费用增加（减：减少）	-1,551,168.67	-1,484,079.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-2,344.87	-2,344.87
固定资产报废损失		
财务费用	1,900,405.94	1,900,405.94
投资损失（减：收益）	-14,985,218.55	-400,000.00
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	62,158,165.59	57,661,977.67
经营性应收项目的减少（减：增加）	52,812,584.21	-7,845,478.43
经营性应付项目的增加（减：减少）	-76,274,690.37	-58,820,302.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	30,171,296.64	-2,452,220.64
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	158,135,651.14	216,570,205.90
减：现金的期初余额	159,092,113.73	209,617,204.77
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	-956,462.59	6,953,001.13