

证券代码：000909

证券简称：数源科技

公告编号：2009-20

数源科技股份有限公司

SOYEA TECHNOLOGY CO., LTD.

2009年半年度报告

2009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..... | 8 |
| 第五节 重要事项..... | 11 |
| 第六节 财务报告（未经审计）..... | 16 |
| 第七节 备查文件..... | 87 |

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
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
- (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
- (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：3300001005547
公司税务登记号码：330165712559793
公司首次登记注册日期：1999年3月31日
公司首次登记注册地点：浙江省工商行政管理局
公司最近一次变更注册登记日期：2002年9月2日

公司最近一次变更注册登记地点：浙江省工商行政管理局

公司聘请的会计师事务所：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 | 3,078,772,372.69 | 2,351,237,005.12 | 30.94 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 530,062,257.78 | 518,602,761.00 | 2.21 |
| 股本 | 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） | 2.70 | 2.65 | 1.89 |
| | 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 | 280,292,702.99 | 608,244,294.85 | -53.92 |
| 营业利润 | 17,931,174.54 | -4,067,808.24 | — |
| 利润总额 | 19,333,885.38 | 10,033,314.41 | 92.70 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 11,466,215.51 | 1,190,841.73 | 862.87 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 638,082.57 | -13,334,654.06 | — |
| 基本每股收益（元/股） | 0.06 | 0.01 | 500.00 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.06 | 0.01 | 500.00 |
| 净资产收益率（%） | 2.16% | 0.22% | 上升1.94个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 253,133,681.92 | 26,268,143.56 | 863.65 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | 1.29 | 0.13 | 892.31 |

(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 | 8,284.65 |
| 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 | 975,480.82 |
| 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 | 9,838,273.06 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 10,000.00 |
| 少数股东权益影响额 | -1,405.59 |
| 所得税影响额 | -2,500.00 |
| 合计 | 10,828,132.94 |

第二节 股本变动和主要股东持股情况

一、公司股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+,-) | | | | 本次变动后 | | |
|--------------|-------------|--------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|--------|
| | 数量 | 比例(%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份 | 94,200,000 | 48.06 | | | | -94,200,000 | -94,200,000 | 0 | 0 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 94,200,000 | 48.06 | | | | -94,200,000 | -94,200,000 | 0 | 0 |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 101,800,000 | 51.94 | | | | 94,200,000 | 94,200,000 | 196,000,000 | 100.00 |
| 1、人民币普通股 | 101,800,000 | 51.94 | | | | 94,200,000 | 94,200,000 | 196,000,000 | 100.00 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 196,000,000 | 100.00 | | | | 0 | 0 | 196,000,000 | 100.00 |

二、股东情况介绍

(一) 截止 2009 年 6 月 30 日，公司股东总户数为 27,496 户。

(二) 本报告期末，前十名股东持股情况表：

| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例(%) | 持股总数(股) | 持有有限售条件股份数量(股) | 质押或冻结的股份数量(股) |
|---------------|---------|---------|-------------|----------------|---------------|
| 西湖电子集团有限公司 | 国有法人 | 54.01 | 105,850,000 | 0 | 0 |
| 深圳市丽人文化传播有限公司 | 境内非国有法人 | 0.64 | 1,261,319 | 0 | 未知 |
| 吴烈光 | 境内自然人 | 0.59 | 1,160,000 | 0 | 未知 |
| 黄华鹏 | 境内自然人 | 0.28 | 555,300 | 0 | 未知 |
| 张惠媛 | 境内自然人 | 0.24 | 466,900 | 0 | 未知 |
| 王安 | 境内自然人 | 0.22 | 423,100 | 0 | 未知 |
| 王含萸 | 境内自然人 | 0.19 | 374,050 | 0 | 未知 |
| 青岛恒新聚业科技有限公司 | 境内非国有法人 | 0.18 | 357,800 | 0 | 未知 |
| 胡震宇 | 境内自然人 | 0.18 | 355,500 | 0 | 未知 |
| 黄淑修 | 境内自然人 | 0.18 | 345,900 | 0 | 未知 |

(三) 本报告期末，前十名无限售条件股东情况表：

| 股东名称 | 持有无限售条件股份数量(股) | 股份种类 |
|------|----------------|------|
|------|----------------|------|

| | | |
|---------------|-------------|--------|
| 西湖电子集团有限公司 | 105,850,000 | 人民币普通股 |
| 深圳市丽人文化传播有限公司 | 1,261,319 | 人民币普通股 |
| 吴烈光 | 1,160,000 | 人民币普通股 |
| 黄华鹏 | 555,300 | 人民币普通股 |
| 张惠媛 | 466,900 | 人民币普通股 |
| 王安 | 423,100 | 人民币普通股 |
| 王含英 | 374,050 | 人民币普通股 |
| 青岛恒新聚业科技有限公司 | 357,800 | 人民币普通股 |
| 胡震宇 | 355,500 | 人民币普通股 |
| 黄淑修 | 345,900 | 人民币普通股 |

前十大股东持股相关情况说明：

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。

2. 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。

2009年1月13日，西湖电子集团有限公司根据股改承诺，将持有的本公司9,420万股有限售条件流通股解除限售。至此，西湖电子集团有限公司持有的本公司股份全部可以上市流通。

三、报告期内，本公司控股股东未发生变化。

第三节 董事、监事和高级管理人员情况

一、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员均未持有公司股票，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。

2009年4月23日，公司第四届董事会第九次会议审议通过《关于调整董事会专业委员会人员的议案》。

董事会审计委员会成员由童本立独立董事、陶久华独立董事、丁毅董事组成，选举童本立独立董事为公司本届审计委员会主席。

董事会薪酬与考核委员会成员由张承纓独立董事、童本立独立董事、朴东国董事组成，选举张承纓独立董事为公司本届薪酬与考核委员会主席。

董事会提名委员会成员由陶久华独立董事、张承纓独立董事、汪丽萍董事组成，选举陶久华独立董事为公司本届提名委员会主席。

董事会战略委员会成员由章国经董事长、张承纓独立董事、朴东国董事、汪丽萍董事、尹建文董事、丁毅董事组成，选举章国经董事长为本届战略委员会主席。

上述会议有关公告于2009年4月25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

上半年以来，公司坚定信心，抢抓机遇，同心协力，努力工作，积极主动抗击金融危机。积极寻找蓝海调整结构，“长”“短”结合发展产业，扩大领域拓展市场，经济呈现了良好的增长势头。

公司一方面抓住机遇，拓展市场。通过杭州市消费券发放工作，有效拓展城市液晶彩电市场；通过积极组织开展“家电下乡”等工作，努力拓展农村彩电市场；通过拓展外销经营模式，扩大以液晶彩电为主的产品出口；通过完全市场化运作，房产销售业绩显著。另一方面，积极实施“蓝海战略”，在同质化竞争激烈的彩电领域中，不断研发新品拓市场，研发出“数源搏卡”系列数字电视一体机、3D 高清机顶盒等高科技产品，上半年公司机顶盒等新产品的销售形势喜人，机顶盒的销售量比去年同期增长 300% 以上。

报告期内，公司实现营业收入 28,029 万元，比去年同期减少 53.92%，一方面主要是公司房地产业务确认的收入比去年同期减少；另一方面，由于受国际金融危机影响，去年底至今年初，数源彩电外贸出口、内销业务均受到影响。公司在制造业极其困难的情况下，充分抓住杭州市政府发放消费券拉动国内市场机遇，依靠管理创新和技术创新，生产经营状况从二季度逐步走出低谷，进入向上发展通道，在内销大力拉动下，外销大幅上升。上升势头从二季度开始逐步确立，因此，报告期（1-6 月）总体销售收入情况未达到去年同期水平。实现营业利润 1,793 万元，比去年同期上升；实现净利润（归属于母公司股东的净利润）1147 万元，比去年同期增长 863%，主要是公司投资的信托产品公允价值变动收益较去年有较大幅度上升。

此外，公司主营彩电业务继续贯彻走差异化产品发展之路，适度调整传统彩电生产和销售规模，从而有效地降低相关成本、费用，报告期公司彩电业务毛利率比上年同期增长 2.2 个百分点。同时，公司适时抓住杭州房地产逐步回暖的时机，加强新开发的商品房销售力度，上半年新开盘的商品房预售率达 90% 以上。

二、公司主营业务范围及经营状况

（一）本公司属信息电子行业。公司主营业务范围：

数字（模拟）彩色电视机、数字视音频产品、数字电子计算机及外部设备、多媒体设备、卫星广播设备、电话通讯设备、移动通信系统及设备、电子元器件的制造、加工、销售、修理；电器整机的塑壳、模具、塑料制品的制造、加工；电子计算机软件的开发、咨询服务、成果转让；机电设备、房屋、汽车租赁。

(二) 截止报告期末，公司有关财务指标与上年同期相比增减变动原因。

单位：(人民币)元

| | 2009年1-6月 | 2008年1-6月 | 增减幅度(%) |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 营业收入 | 280,292,702.99 | 608,244,294.85 | -53.92 |
| 营业利润 | 17,931,174.54 | -4,067,808.24 | — |
| 利润总额 | 19,333,885.38 | 10,033,314.41 | 92.7 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 11,466,215.51 | 1,190,841.73 | 862.87 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 253,133,681.92 | 26,268,143.56 | 863.65 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -906,941.68 | 43,100,073.93 | — |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 157,940,867.25 | -28,960,404.22 | — |

主要指标变动原因如下：

- (1) 营业收入比去年同期减少，主要系公司房地产业务收入减少所致；
- (2) 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，主要系公司投资的信托产品公允价值变动收益较去年上升所致；
- (3) 经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加，主要系公司房产销售，经营性收到的往来款增加所致；
- (4) 投资活动产生的现金流量净额与去年同期相比变化，主要系去年公司持有的信托产品实施了分红。
- (5) 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业务贷款增加所致。

(三) 公司主营业务或产品经营情况

单位：(人民币)万元

| 主营业务分行业及分产品情况 | | | | | | |
|---------------|-----------|-----------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 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(%) |
| 彩电业 | 11,125.79 | 9,374.47 | 15.74 | -16.44 | -18.61 | 增加 2.24 个百分点 |
| 房地产 | 15,378.81 | 10,404.62 | 32.34 | -66.67 | -74.28 | 增加 20.03 个百分点 |
| 网络集成 | 902.79 | 747.82 | 17.17 | 24.25 | 36.41 | 减少 7.39 个百分点 |

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 268.66 万元

由于受国际金融危机影响，去年底至今年初，数源彩电外贸出口、内销业务均受到影响，公司彩电业的生产经营状况从二季度逐步走出低谷。

报告期房地产业务毛利率比去年同期上升 20.03 个百分点，主要系公司去年确认的销售收入中以经济适用房为主，而今年上半年以商品房为主。报告期内公司尚有约 4 亿元经济适用房预收款项尚未结转销售收入，计划在年内确认收入。

（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 | 25,530.14 | -56.22 |
| 国外 | 1,877.25 | 1.05 |

（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。

去年底至今年初，由于国际金融危机影响，数源彩电外贸出口、内销业务均受到影响，销量大幅下降，外销几乎全军覆没。此时，公司抓住杭州市委、市政府“消费券”发放的宝贵机遇，发挥自身技术优势和杭产品的地域优势，力拓本地有效市场，使公司的业绩从二季度开始逐步好转。

面对上半年经济回升的势头，公司清醒地认识到，下半年面临的经济形势依然十分严峻，经济回暖的基础尚不稳固，企业要保持销售增长的任务十分艰巨。为此，公司下一步将继续加强学习，转变观念，更新思路，提高领导的理论和管理水平；二是坚持技术创新，紧跟世界发展潮流，加快产业结构调整；三是长短结合，坚定不移地实施蓝海战略。

（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2009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《2008年度审计工作计划表》；并于2009年2月18日对审计计划及执行情况进行再次修订，督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告。

2. 2009年4月15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2008年报预亏事项召开了沟通会。

3. 2009年4月23日，董事会审计委员会审核了《数源科技股份有限公司2008年年度报告》全文及摘要；审查了本公司及控股子公司与控股股东及关联方的经营性、非经营性资金占用情况、对外担保情况；并出具了相关审核意见。

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2009年5月23日召开的公司2008年年度股东大会批准，公司2008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。

2009年中期无利润分配预案、公积金转增股本预案。

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

四、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十二（三）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 |
| 数源移动通信设备有限公司 | 0.00 | 0.00 | 1,000.00 | 1,000.00 |
| 西湖电子集团有限公司 | 2,500.00 | 0.00 | 2,500.00 | 0.00 |
| 合计 | 2,500.00 | 0.00 | 3,500.00 | 1,000.00 |

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 2500 万元，主要系报告期归还向关联方的借款形成，余额 0 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》和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的有关规定，我们作为数源科技股份有限公司的独立董事，本着对公司及全体股东负责的态度，核查了报告期内（2009 年 1-6 月）发生或以前期间发生但延续到报告期的公司控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况，发表如下专项说明及独立意见：

1．公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况。

2．公司没有为控股股东及其附属企业、公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保。报告期内，公司对控股子公司的担保已到期解除。报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的担保全为公司控股子公司间的担保。

3．公司能严格遵守相关法律法规的有关规定，未有损害公司及公司股东尤其是中小股东的利益。

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、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、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。

十一、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. | 2009年1月5日 | 《中国证券报》 《证券时报》 《上海证券报》 巨潮资讯网 | 公司被认定为高新技术企业的公告 |
| 2. | 2009年1月7日 | 《中国证券报》 《证券时报》 《上海证券报》 巨潮资讯网 | 2008年第二次临时股东会决议公告 |
| 3. | 2009年1月10日 | 《中国证券报》 《证券时报》 《上海证券报》 巨潮资讯网 | 限售股份解除限售提示性公告 |
| 4. | 2009年4月16日 | 《中国证券报》 《证券时报》 《上海证券报》 巨潮资讯网 | 2008年度业绩预亏修正公告 |
| 5. | 2009年4月21日 | 《中国证券报》 《证券时报》 | 澄清公告 |

| | | | |
|----|------------|---------------------------------------|---|
| | | 《上海证券报》 巨潮资讯网 | |
| 6. | 2009年4月22日 | 《中国证券报》 《证券时报》 《上海证券报》 巨潮资讯网 | 股票异常波动公告 |
| 7. | 2009年4月25日 | 《中国证券报》 《证券时报》 《上海证券报》 巨潮资讯网 | 2008年度报告全文及摘要 四届九次董事会决议公告 四届四次监事会决议公告 内部控制自我评价报告 2009年度日常关联交易公告 独立董事关于相关事项的独立意见 召开2008年度股东大会的通知 |
| 8. | 2009年4月28日 | 《中国证券报》 《证券时报》 《上海证券报》 巨潮资讯网 | 2009年第一季度报告全文及正文 |
| 9. | 2009年5月23日 | 《中国证券报》 《证券时报》 《上海证券报》 巨潮资讯网 | 2008年年度股东大会决议公告 |

十二、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 |
|----|--------------|------|------|---------------|---------------|---------------|-------------------------------|--------------|
| | 期末持有的其他证券投资 | | | 55,000,000.00 | - | 40,674,257.72 | 100.00% | 9,838,273.06 |
| | 报告期已出售证券投资损益 | | | - | - | - | - | 0.00 |
| | 合计 | | | 55,000,000.00 | - | 40,674,257.72 | 100% | 9,838,273.06 |

2、持有其他上市公司股权情况

单位：(人民币)元

| 证券代码 | 证券简称 | 初始投资金额 | 占该公司股权比例 | 期末账面值 | 报告期损益 | 报告期所有者权益变动 |
|--------|-----------|---------------|----------|---------------|-------|------------|
| HK2358 | 三丸控股 | 29,286,721.36 | 9.52% | 16,452,100.17 | 0.00 | -6,718.73 |
| | 合计 | 29,286,721.36 | - | 16,452,100.17 | 0.00 | -6,718.73 |

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 |
|-------------|------|------|-------------|-------------------|
| 2009年06月30日 | 公司 | 电话沟通 | 个人投资者 | 公司经营情况 |
| 2009年06月29日 | 公司 | 电话沟通 | 个人投资者 | 公司经营情况 |
| 2009年06月25日 | 公司 | 电话沟通 | 个人投资者 | 彩电、房地产经营情况 |
| 2009年06月24日 | 公司 | 电话沟通 | 个人投资者 | 公司经营情况 |
| 2009年06月18日 | 公司 | 电话沟通 | 个人投资者 | 公司经营情况 |
| 2009年06月17日 | 公司 | 电话沟通 | 东方财富网投资者关系部 | 咨询中国软件与公司的关系 |
| 2009年06月10日 | 公司 | 电话沟通 | 个人投资者 | 房地产、网络业务经营情况 |
| 2009年06月09日 | 公司 | 电话沟通 | 个人投资者 | 公司经营情况 |
| 2009年06月05日 | 公司 | 电话沟通 | 个人投资者 | 彩电、房地产经营情况 |
| 2009年05月12日 | 公司 | 实地调研 | 美国 GE 资产管理 | 公司生产经营及发展情况,未提供资料 |
| 2009年05月04日 | 公司 | 电话沟通 | 申银万国研究所 | 公司生产经营及发展情况 |
| 2009年04月30日 | 公司 | 实地调研 | 证券日报 | 公司经营情况,未提供资料 |
| 2009年04月27日 | 公司 | 电话沟通 | 个人投资者 | 公司经营情况 |
| 2009年04月22日 | 公司 | 电话沟通 | 个人投资者 | 公司经营情况 |
| 2009年04月17日 | 公司 | 电话沟通 | 个人投资者 | 公司经营范围及经营情况 |
| 2009年04月16日 | 公司 | 电话沟通 | 个人投资者 | 公司经营情况 |
| 2009年02月27日 | 公司 | 电话沟通 | 个人投资者 | 公司经营情况 |
| 2009年01月12日 | 公司 | 电话沟通 | 个人投资者 | 公司经营情况 |

第六节 财务报告（未经审计）

一、本公司中期财务会计报告未经审计。

二、会计报表

1、资产负债表

编制单位：数源科技股份有限公司

2009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 | 605,973,119.00 | 33,840,857.51 | 151,981,668.51 | 55,916,088.34 |
| 交易性金融资产 | 40,674,257.72 | 33,545,514.05 | 30,835,984.66 | 25,431,538.48 |
| 应收票据 | 3,310,221.95 | 2,703,600.00 | 11,225,879.24 | 10,421,979.24 |
| 应收账款 | 82,113,652.74 | 60,786,430.84 | 63,318,635.73 | 50,069,456.00 |
| 预付款项 | 208,363,440.33 | 12,014,731.88 | 8,969,162.16 | 3,994,389.01 |
| 其他应收款 | 15,374,066.04 | 127,730,198.21 | 16,362,136.49 | 128,356,793.48 |
| 存货 | 1,984,466,851.52 | 57,841,495.61 | 1,931,010,145.25 | 71,467,392.80 |
| 流动资产合计 | 2,940,275,609.30 | 328,462,828.10 | 2,213,703,612.04 | 345,657,637.35 |
| 非流动资产： | | | | |
| 可供出售金融资产 | 16,452,100.17 | 16,452,100.17 | 16,458,818.90 | 16,458,818.90 |
| 长期股权投资 | | 259,950,000.00 | | 259,950,000.00 |
| 投资性房地产 | 24,115,817.84 | 24,115,817.84 | 24,597,112.07 | 24,597,112.07 |
| 固定资产 | 56,967,197.21 | 54,891,624.59 | 59,544,288.01 | 57,451,721.34 |
| 无形资产 | 13,867,344.14 | 13,667,621.94 | 13,898,939.24 | 13,869,217.02 |
| 长期待摊费用 | 956,276.58 | 765,158.58 | 1,304,740.89 | 1,059,532.89 |
| 递延所得税资产 | 26,138,027.45 | | 21,729,493.97 | |
| 非流动资产合计 | 138,496,763.39 | 369,842,323.12 | 137,533,393.08 | 373,386,402.22 |
| 资产总计 | 3,078,772,372.69 | 698,305,151.22 | 2,351,237,005.12 | 719,044,039.57 |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 115,000,000.00 | 115,000,000.00 | 144,543,250.00 | 129,543,250.00 |
| 应付票据 | 128,175,316.00 | 34,341,796.00 | 39,369,109.40 | 37,110,000.00 |
| 应付账款 | 147,677,822.33 | 31,640,634.07 | 150,828,828.41 | 32,120,085.13 |
| 预收款项 | 1,142,543,755.32 | 8,100,539.57 | 682,165,662.21 | 6,611,794.27 |
| 应付职工薪酬 | 3,357,300.54 | 1,081,527.29 | 3,687,249.69 | 1,330,744.75 |
| 应交税费 | -47,154,028.96 | 489,874.35 | -32,395,892.15 | 356,740.01 |
| 应付利息 | 1,250,660.00 | 194,400.00 | 1,079,353.95 | 250,916.45 |
| 其他应付款 | 326,134,992.93 | 20,254,901.09 | 322,330,338.71 | 15,174,374.44 |
| 一年内到期的非流动负债 | 195,000,000.00 | | 335,669,200.00 | 13,669,200.00 |
| 其他流动负债 | 383,422.72 | 383,422.72 | 383,422.72 | 383,422.72 |
| 流动负债合计 | 2,012,369,240.88 | 211,487,095.09 | 1,647,660,522.94 | 236,550,527.77 |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | 450,000,000.00 | | 100,000,000.00 | |
| 专项应付款 | 36,974.40 | 36,974.40 | 36,974.40 | 36,974.40 |
| 其他非流动负债 | 1,664,400.00 | 1,664,400.00 | 1,664,400.00 | 1,664,400.00 |

| | | | | |
|---------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 非流动负债合计 | 451,701,374.40 | 1,701,374.40 | 101,701,374.40 | 1,701,374.40 |
| 负债合计 | 2,464,070,615.28 | 213,188,469.49 | 1,749,361,897.34 | 238,251,902.17 |
| 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 | 310,143,975.38 | 309,851,263.57 | 310,150,694.11 | 309,857,982.30 |
| 盈余公积 | 5,834,267.17 | 5,834,267.17 | 5,834,267.17 | 5,834,267.17 |
| 未分配利润 | 18,084,015.23 | -26,568,849.01 | 6,617,799.72 | -30,900,112.07 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 530,062,257.78 | 485,116,681.73 | 518,602,761.00 | 480,792,137.40 |
| 少数股东权益 | 84,639,499.63 | | 83,272,346.78 | |
| 所有者权益合计 | 614,701,757.41 | 485,116,681.73 | 601,875,107.78 | 480,792,137.40 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,078,772,372.69 | 698,305,151.22 | 2,351,237,005.12 | 719,044,039.57 |

2. 利润表

编制单位：数源科技股份有限公司

2009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 | 280,292,702.99 | 110,713,556.89 | 608,244,294.85 | 138,017,637.66 |
| 其中：营业收入 | 280,292,702.99 | 110,713,556.89 | 608,244,294.85 | 138,017,637.66 |
| 二、营业总成本 | 272,199,801.51 | 115,493,190.88 | 593,561,812.77 | 143,759,834.42 |
| 其中：营业成本 | 209,409,284.46 | 96,380,950.21 | 529,804,934.30 | 127,262,972.31 |
| 营业税金及附加 | 13,531,458.13 | 764,408.94 | 28,832,845.22 | 800,837.28 |
| 销售费用 | 24,549,173.43 | 2,214,607.90 | 11,757,808.98 | 1,739,740.68 |
| 管理费用 | 17,892,367.46 | 11,801,708.41 | 16,021,224.53 | 8,620,029.94 |
| 财务费用 | 4,203,347.31 | 3,301,278.55 | 7,123,358.13 | 5,762,857.04 |
| 资产减值损失 | 2,614,170.72 | 1,030,236.87 | 21,641.61 | -426,602.83 |
| 加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列) | 9,838,273.06 | 8,113,975.57 | -40,859,362.86 | -33,639,947.07 |
| 投资收益(损失以“-” 号填列) | | | 22,109,072.54 | 18,180,448.13 |
| 三、营业利润(亏损以“-” 号填列) | 17,931,174.54 | 3,334,341.58 | -4,067,808.24 | -21,201,695.70 |
| 加：营业外收入 | 1,723,999.65 | 1,108,017.83 | 15,076,957.48 | 14,917,957.48 |
| 减：营业外支出 | 321,288.81 | 110,628.98 | 975,834.83 | 148,814.19 |
| 其中：非流动资产处置 损失 | 2,114.99 | 165.46 | 9,650.72 | 9,650.72 |
| 四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列) | 19,333,885.38 | 4,331,730.43 | 10,033,314.41 | -6,432,552.41 |
| 减：所得税费用 | 6,500,517.02 | 467.37 | 6,390,940.10 | 1,303.46 |
| 五、净利润(净亏损以“-” 号填列) | 12,833,368.36 | 4,331,263.06 | 3,642,374.31 | -6,433,855.87 |
| 归属于母公司所有者的 净利润 | 11,466,215.51 | 4,331,263.06 | 1,190,841.73 | -6,433,855.87 |
| 少数股东损益 | 1,367,152.85 | 0 | 2,451,532.58 | 0 |
| 六、每股收益： | | | | |
| (一)基本每股收益 | 0.06 | | 0.01 | |
| (二)稀释每股收益 | 0.06 | | 0.01 | |

3、现金流量表

编制单位：数源科技股份有限公司

2009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 | 798,996,394.73 | 148,792,051.42 | 568,630,683.10 | 120,175,941.56 |
| 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 | 3,923,491.22 | 3,922,795.81 | 894,828.44 | 894,828.44 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 263,736,279.45 | 68,952,136.01 | 732,767,535.38 | 43,892,180.73 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,066,656,165.40 | 221,666,983.24 | 1,302,293,046.92 | 164,962,950.73 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 439,772,207.36 | 88,487,278.63 | 723,251,802.33 | 111,449,001.40 |
| 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 | 16,960,992.29 | 8,581,349.11 | 18,962,037.17 | 9,555,830.28 |
| 支付的各项税费 | 46,160,381.22 | 5,368,731.27 | 43,144,135.04 | 2,449,569.29 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 310,628,902.61 | 113,898,581.14 | 490,666,928.82 | 55,616,889.87 |

| | | | | |
|---------------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| 经营活动现金流出小计 | 813,522,483.48 | 216,335,940.15 | 1,276,024,903.36 | 179,071,290.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 253,133,681.92 | 5,331,043.09 | 26,268,143.56 | -14,108,340.11 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 86,035,316.03 | 23,500,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | 22,107,426.05 | 18,180,448.13 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 20,429.46 | 69,629.46 | 22,015,481.00 | 22,015,481.00 |
| 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 | 20,429.46 | 69,629.46 | 130,158,223.08 | 63,695,929.13 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 927,371.14 | 351,859.13 | 3,009,874.60 | 2,444,183.60 |
| 投资支付的现金 | | | 84,048,274.55 | 23,500,000.00 |
| 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 | 927,371.14 | 351,859.13 | 87,058,149.15 | 25,944,183.60 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -906,941.68 | -282,229.67 | 43,100,073.93 | 37,751,745.53 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 1,500,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | 1,500,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 415,000,000.00 | 65,000,000.00 | 39,124,500.00 | 24,124,500.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 49,583,895.00 | 49,583,895.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 415,000,000.00 | 65,000,000.00 | 90,208,395.00 | 73,708,395.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 229,153,950.00 | 87,153,950.00 | 100,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 27,905,182.75 | 3,766,216.25 | 19,168,799.22 | 5,509,531.91 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | | |

| | | | | |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 筹资活动现金流出小计 | 257,059,132.75 | 90,920,166.25 | 119,168,799.22 | 45,509,531.91 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 157,940,867.25 | -25,920,166.25 | -28,960,404.22 | 28,198,863.09 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -31,110.55 | -31,110.55 | -160,921.65 | -160,921.65 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 410,136,496.94 | -20,902,463.38 | 40,246,891.62 | 51,681,346.86 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 137,955,874.73 | 44,149,403.96 | 220,021,869.52 | 88,618,619.81 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 548,092,371.67 | 23,246,940.58 | 260,268,761.14 | 140,299,966.67 |

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

2009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 | | | | | | | | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | |
| | 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 | 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 | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 196,000,000.00 | 310,150,694.11 | | | 5,834,267.17 | | 6,617,799.72 | | 83,272,346.78 | 601,875,107.78 | 196,000,000.00 | 324,259,639.09 | | | 5,834,267.17 | | 25,211,262.97 | | 56,408,244.14 | 607,713,413.37 |
| 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 | 310,150,694.11 | | | 5,834,267.17 | | 6,617,799.72 | | 83,272,346.78 | 601,875,107.78 | 196,000,000.00 | 324,259,639.09 | | | 5,834,267.17 | | 25,211,262.97 | | 56,408,244.14 | 607,713,413.37 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | -6,718.73 | | | | | 11,466,215.51 | | 1,367,152.85 | 12,826,649.63 | | -14,108,944.98 | | | | | -18,593,463.25 | | 26,864,102.64 | -5,838,305.59 |
| (一)净利润 | | | | | | | 11,466,215.51 | | 1,367,152.85 | 12,833,368.36 | | | | | | | -18,593,463.25 | | 2,256,473.97 | -16,336,989.28 |
| (二)直接计入所有者权益的利得和损失 | | -6,718.73 | | | | | | | | -6,718.73 | | -14,108,944.98 | | | | | | | -292,711.81 | -14,401,656.79 |
| 1.可供出售金融资产公允价值变动净额 | | -6,718.73 | | | | | | | | -6,718.73 | | -14,401,656.79 | | | | | | | | -14,401,656.79 |
| 2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | 292,711.81 | | | | | | | -292,711.81 | |
| 上述(一)和(二)小计 | | -6,718.73 | | | | | 11,466,215.51 | | 1,367,152.85 | 12,826,649.63 | | -14,108,944.98 | | | | | -18,593,463.25 | | 1,963,762.16 | -30,738,646.07 |
| (三)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 25,500,000.00 | 25,500,000.00 |
| 1.所有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 25,500,000.00 | 25,500,000.00 |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | -599,659.52 | -599,659.52 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | -525,237.90 | -525,237.90 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | -74,421.62 | -74,421.62 |
| (五)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 196,000,000.00 | 310,143,975.38 | | | 5,834,267.17 | | 18,084,015.23 | | 84,639,499.63 | 614,701,757.41 | 196,000,000.00 | 310,150,694.11 | | | 5,834,267.17 | | 6,617,799.72 | | 83,272,346.78 | 601,875,107.78 |

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

2009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 | 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 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 196,000,000.00 | 309,857,982.30 | | | 5,834,267.17 | -30,900,112.07 | 480,792,137.40 | 196,000,000.00 | 324,259,639.09 | | | 5,834,267.17 | -44,161,412.41 | 481,932,493.85 |
| 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 | 309,857,982.30 | | | 5,834,267.17 | -30,900,112.07 | 480,792,137.40 | 196,000,000.00 | 324,259,639.09 | 0.00 | | 5,834,267.17 | -44,161,412.41 | 481,932,493.85 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | -6,718.73 | | | | 4,331,263.06 | 4,324,544.33 | | -14,401,656.79 | | | | 13,261,300.34 | -1,140,356.45 |
| (一)净利润 | | | | | | 4,331,263.06 | 4,331,263.06 | | | | | | 13,261,300.34 | 13,261,300.34 |
| (二)直接计入所有者权益的利得和损失 | | -6,718.73 | | | | | -6,718.73 | | -14,401,656.79 | | | | | -14,401,656.79 |
| 1.可供出售金融资产公允价值变动净额 | | -6,718.73 | | | | | -6,718.73 | | -14,401,656.79 | | | | | -14,401,656.79 |
| 2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | -6,718.73 | | | | 4,331,263.06 | 4,324,544.33 | | -14,401,656.79 | | | | 13,261,300.34 | -1,140,356.45 |
| (三)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)利润分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 196,000,000.00 | 309,851,263.57 | | | 5,834,267.17 | -26,568,849.01 | 485,116,681.73 | 196,000,000.00 | 309,857,982.30 | | | 5,834,267.17 | -30,900,112.07 | 480,792,137.40 |

三、会计报表附注

金额单位：人民币元

数源科技股份有限公司 财务报表附注

2009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3300001005547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。公司现有注册资本19,600万元,股份总数19,600万股(每股面值1元),均为无限售条件的流通股。公司股票于1999年5月7日在深圳证券交易所挂牌交易。

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

截止2009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10,585万股,持股比例为54.01%。

二、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《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

三、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。

四、公司采用的重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

(二) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(三) 会计计量属性

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

本期报表项目的计量属性未发生变化。

(四) 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。

(五) 外币折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的当月1日中国人民银行公布的市场汇价(中间价)。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，发生的差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

(六) 金融工具的确认和计量

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

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

直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)所转移金融资产的账面价值；(2)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分的账面价值；(2)终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

5. 金融工具的汇率风险

本公司业已存在的承担汇率波动风险(指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险)的金融工具包括:分类为可供出售金融资产的三丸东杰(2358.HK)股票。

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。

(七) 应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额重大且经单独测试后有客观证据表明发生了减值的应收款项(应收账款和其他应收款),根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对于单项金额非重大但有确凿证据表明可收回性存在明显差异的的应收款项(应收账款和其他应收款),单独进行减值测试,并根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对合并财务报表范围内因资金往来形成各公司之间的其他应收款项本息及应收出口退税根据其实际损失率,采用个别认定法计提相应的坏账准备。

除已单独计提坏账准备外的应收款项(应收账款和其他应收款),根据以前年度相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。具体提取比例为:

| 应收款项账龄 | 坏账准备计提比例 |
|----------------|----------|
| 1年以内(含1年,以下类推) | 5% |
| 1至2年 | 10% |

| | |
|------|------|
| 2至3年 | 30% |
| 3至5年 | 50% |
| 5年以上 | 100% |

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),经单独测试后根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(八) 存货的确认和计量

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等;开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品和开发过程中形成的开发成本;或者仍然处于施工过程中的网络系统集成工程等。

2. 存货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) 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。

(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. 资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 包装物、低值易耗品等周转材料采用领用时一次转销法进行摊销。

(九) 长期股权投资的确认和计量

1. 长期股权投资初始投资成本的确定：

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

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

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

2. 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。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。企业确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

(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企业不一致的，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。

3. 资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权

投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资，当存在减值迹象时，按本财务报表附注四（十五）所述方法计提长期股权投资减值准备。

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

（十）投资性房地产的确认和计量

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

2．投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

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

4．以成本模式计量的投资性房地产，在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本财务报表附注四（十五）所述方法计提投资性房地产减值准备。

（十一）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。

（1）外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

（2）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入固定资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第20号——企业合并》和《企业会计准则第21号——租赁》确定。

3. 固定资产折旧计提方法

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 | 7-15 | 3-5 | 6.33-13.86 |
| 专用设备 | 4-7 | 3-5 | 13.57-24.25 |
| 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. 因开工不足、自然灾害等导致连续3个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

5. 固定资产减值准备的提取

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注四(十五)所述方法计提固定资产减值准备。

(十二) 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，按本财务报表附注四(十五)所述方法计提在

建工程减值准备。

(十三) 无形资产的确认和计量

1. 无形资产按成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

2. 无形资产使用寿命及摊销

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

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. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注四(十五)所述方法计提无形资产减值准备。

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。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。

(十四) 长期待摊费用的核算方法

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括模具费等。长期待摊费用中的大型模具费用自发生月份起按预计产量摊销。长期待摊费用有明确受益期限的，按受益期限平均摊销。

资产负债表日，检查各项长期待摊费用项目预计带给企业经济利益的能力，若预计可收回金额低于其账面价值或者不能使以后会计期间受益的，应缩短摊销期限或将该项目摊余价值全部计入当期损益。

(十五) 资产减值

本项会计政策系指除存货、采用公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产及金融资产外的其他主要资产的减值。

1. 长期股权投资

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，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

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。

2. 固定资产、在建工程、无形资产、商誉、采用成本模式计量的投资性房地产等长期非金融资产

对于固定资产、在建工程、无形资产、采用成本模式计量的投资性房地产等长期非金融资产，公司于每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象；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，每年都进行减值测试。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值(扣除预计净残值)。

3. 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。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(3) 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑

差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

(十七) 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到期后，将质量保证金余额返还给施工单位。

(十八) 收入确认原则

1. 销售商品

销售商品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货方；(2)公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(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；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

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

3. 房地产销售收入

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

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

确认销售收入的实现。

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

4. 自行开发研制的软件产品销售收入

软件产品在同时满足软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的软件产品实施有效控制；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，确认销售收入的实现。

5. 定制软件销售收入

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

6. 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。

7. 让渡资产使用权

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

8. 出租物业收入

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

业收入的实现。

9．物业管理收入

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

10．其他业务收入

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

(十九) 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) 租赁业务的确认和计量

1．租赁的分类：租赁分为融资租赁和经营租赁。

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；

(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；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；

(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．租赁的会计处理

(1)经营租赁的会计处理

本公司为出租人：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。

本公司为承租人：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。

(2)融资租赁的会计处理

本公司为出租人：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。

本公司为承租人：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。

(二十一) 企业所得税的确认和计量

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

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(二十二) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和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。

五、会计政策和会计估计变更

(一) 会计政策变更说明

公司本期无会计政策变更。

(二) 会计估计变更说明

公司本期无会计估计变更。

六、税(费)项

(一) 增值税

按 17% 的税率计缴。

出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率分别 17%、14%。根据财政部、国家税务总局《关于提高轻纺、电子信息等商品出口退税率的通知》(财税〔2009〕43号)规定，自 2009 年 4 月 1 日起，部分机电产品的退税率由 14% 提高到 17%。

组合式软件产品根据财政部、国家税务总局《关于嵌入式软件增值税政策的通知》(财税〔2008〕92号)、浙江省国家税务局《转发财政部、国家税务总局关于嵌入式软件增值税政策的通知》(浙国税流〔2008〕43号)和杭州市国家税务局《关于组合(嵌入)式软件增值税政策的补充通知》(杭国税流〔2008〕317号)文件的规定，享受软件产品增值税超税负返还优惠政策。

(二) 营业税

按 3%、5% 的税率计缴。

根据《财政部 国家税务总局关于贯彻 中共中央国务院关于加强技术创新发展高科技实现产业化决定 有关税收问题的通知》(财税字〔1999〕273号)文件的规定，对单位和个人(包括外商投资企业、外商投资设立的研究开发中心、外国企业和外籍个人)从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，经申请和审批手续，可免征营业税。

(三) 土地增值税

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普通标准住宅增值额，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，待项目符合清算条件后向税务机关申请清算。

(四) 城市维护建设税

按应缴流转税税额的 7%计缴。

(五) 教育费附加

按应缴流转税税额的 3%计缴。

(六) 地方教育附加

按应交流转税税额的 1%、2%计缴。

(七) 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。

(八) 企业所得税

本公司和控股子公司杭州易和网络有限公司系经批准的杭州市高新技术产业开发区内高新技术企业，根据《企业所得税法》规定，减按 15%的税率计缴企业所得税。

控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司、杭州中兴景洲房地产开发有限公司、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、杭州中兴景和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、合肥印象西湖房地产投资有限公司和浙江数源贸易有限公司按 25%的税率计缴企业所得税。

七、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) 控制的重要子公司

通过其他方式(即非企业合并)取得的子公司：

| 子公司全称 | 注册地 | 组织机构代码 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 |
|-----------------|-----|-----------|------|-----------|-------|
| 杭州中兴房地产开发有限公司 | 杭州 | 143075544 | 房地产 | 20,000.00 | 房地产开发 |
| 杭州中兴景洲房地产开发有限公司 | 杭州 | 788285071 | 房地产 | 9,000.00 | 房地产开发 |
| 杭州中兴景江房地产开发有限公司 | 杭州 | 799685265 | 房地产 | 9,000.00 | 房地产开发 |
| 杭州中兴景天房地产开发有限公司 | 杭州 | 779289695 | 房地产 | 6,000.00 | 房地产开发 |
| 杭州中兴景和房地产开发有限公司 | 杭州 | 676788707 | 房地产 | 5,000.00 | 房地产开发 |
| 浙江数源贸易有限公司 | 杭州 | 790926923 | 商品流通 | 5,000.00 | 批发零售 |
| 合肥印象西湖房地产投资有限公司 | 合肥 | 667917650 | 房地产 | 10,000.00 | 房地产开发 |
| 合肥西湖房地产开发有限责任公司 | 合肥 | 744867504 | 房地产 | 3,000.00 | 房地产开发 |
| 诸暨中兴房地产开发有限责任公司 | 诸暨 | 759084625 | 房地产 | 3,000.00 | 房地产开发 |

| | | | | | |
|------------|----|-----------|------|----------|--------|
| 杭州易和网络有限公司 | 杭州 | 725270649 | 网络服务 | 2,800.00 | 网络系统集成 |
|------------|----|-----------|------|----------|--------|

(续上表)

| 子公司全称 | 至本期末实际投资额 | 实质上构成对子公司的净投资余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) |
|-----------------|-----------|-----------------|-----------|----------|
| 杭州中兴房地产开发有限公司 | 19,872.00 | 19,872.00 | 99.36[注1] | 99.36 |
| 杭州中兴景洲房地产开发有限公司 | 8,942.40 | 8,942.40 | 99.36[注2] | 99.36 |
| 杭州中兴景江房地产开发有限公司 | 8,942.40 | 8,942.40 | 99.36[注3] | 99.36 |
| 杭州中兴景天房地产开发有限公司 | 3,577.20 | 3,577.20 | 59.62[注4] | 59.62 |
| 杭州中兴景和房地产开发有限公司 | 4,968.00 | 4,968.00 | 99.36[注5] | 99.36 |
| 浙江数源贸易有限公司 | 4,997.00 | 4,997.00 | 99.94[注6] | 99.94 |
| 合肥印象西湖房地产投资有限公司 | 4,869.00 | 4,869.00 | 48.69[注7] | 48.69 |
| 合肥西湖房地产开发有限责任公司 | 2,981.70 | 2,981.70 | 99.39[注8] | 99.39 |
| 诸暨中兴房地产开发有限责任公司 | 2,682.60 | 2,682.60 | 89.42[注9] | 89.42 |
| 杭州易和网络有限公司 | 2,660.00 | 2,660.00 | 95.00 | 95.00 |

[注1]本公司直接持有杭州中兴房地产开发有限公司93.42%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99.36%的股权。

[注2]杭州中兴景洲房地产开发有限公司系本公司控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司全资子公司，故本公司间接持有该公司99.36%的股权。

[注3]杭州中兴景江房地产开发有限公司系本公司控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司全资子公司，故本公司间接持有该公司99.36%的股权。

[注4]杭州中兴景天房地产开发有限公司系本公司控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司控股的公司。杭州中兴房地产开发有限公司持有该公司60%的股权，故本公司间接持有该公司59.62%的股权。

[注5]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99.36%的股权。

[注6]本公司直接持有浙江数源贸易有限公司90%的股权，通过杭州中兴房地产开发有限公司持有该公司10%的股权，故本公司合计持有该公司99.94%的股权。

[注7]合肥印象西湖房地产投资有限公司系本公司控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司具有实际控制权的子公司。杭州中兴房地产开发有限公司持有该公司49%的股权，故本公司间接持有该公司48.69%的股权。

[注8]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99.39%的股权。

[注9]诸暨中兴房地产开发有限责任公司系本公司控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司控股的公司。杭州中兴房地产开发有限公司持有该公司90%的股权，故本公司间接持有该公司89.42%的股权。

(二) 母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司，纳入合并财务报表范围的原因

控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司持有合肥印象西湖房地产投资有限公司49%股权，是该公司第一大股东，在该公司5名董事会成员中杭州中兴房地产开发有限公司派出3名，并且公司的董事长及财务总监均由杭州中兴房地产开发有限公司委派，因此杭州中兴房地产开发有限公司对该公司拥有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

(三) 母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的原因

公司无拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的子公司。

(四) 本期合并财务报表范围发生变更的情况说明

(1) 本期新纳入合并财务报表范围的子公司

报告期无因其他原因增加子公司的情况

(2) 报告期因其他原因减少子公司的情况说明

报告期无因其他原因减少子公司的情况。

(五) 报告期发生吸收合并的说明

报告期无发生吸收合并的情况。

(六) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出、或卖出再买入的相关会计处理的说明

无对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出、或卖出再买入的情况。

(七) 重要子公司少数股东权益

| 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 | 从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|---------------|--------------|----------------------|--|
| 杭州中兴房地产开发有限公司 | 1,122,664.99 | | |

| | | | |
|-----------------|---------------|--|--|
| 杭州中兴景天房地产开发有限公司 | 27,434,580.12 | | |
| 浙江数源贸易有限公司 | -24,576.55 | | |
| 杭州易和网络有限公司 | 2,686,260.25 | | |
| 合肥印象西湖房地产投资有限公司 | 47,843,235.02 | | |
| 诸暨中兴房地产开发有限责任公司 | 5,577,335.80 | | |

八、利润分配

2009 年度上半年度利润不分配，也不进行资本公积转增股本。

九、合并财务报表主要项目注释 (以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 合并资产负债表主要项目注释

1. 货币资金 期末数 605,973,119.00

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 现金 | 65,284.38 | 10,501.03 |
| 银行存款 | 548,027,087.29 | 137,945,373.70 |
| 其他货币资金 | 57,880,747.33 | 14,025,793.78 |
| 合 计 | <u>605,973,119.00</u> | <u>151,981,668.51</u> |

(2) 外币货币资金

| 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 | 619,071.35 | 6.8319 | 4,229,433.56 | 487,662.09 | 6.8346 | 3,332,975.32 |
| 欧 元 | 93,297.36 | 9.6408 | 899,461.19 | 14.25 | 9.6590 | 137.64 |
| 小 计 | | | <u>5,128,894.75</u> | | | <u>3,333,112.96</u> |

(3) 抵押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或有潜在回收风险款项的说明

1) 其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 57,510,676.55 元，履约函保证金 370,070.00 元信用证保证金 0.38 元，存出投资款 0.40 元。

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

货币资金期末数较期初上升了 298.71%，主要系本期房地产项目增加贷款所致。

2. 交易性金融资产 期末数 40,674,257.72

(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 | 40,674,257.72 [注] | 30,835,984.66 |
| 合 计 | <u>40,674,257.72</u> | <u>30,835,984.66</u> |

[注]均系公司购入的平安信托投资有限责任公司发行的平安德丰集合资金信托计划 440,388.23 份，投资成本 55,000,000.00 元 根据平安信托投资有限责任公司公布的期末公允价值为 40,674,257.72 元。

(2) 期末交易性金融资产变现未受到重大限制。

(3) 期末无用于抵押(质押)的交易性金融资产。

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

交易性金融资产期末数较期初上升 31.91%，主要系平安德丰集合资金信托计划期末公允价值比期初上升所致。

3. 应收票据 期末数 3,310,221.95

(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 |
| 银行承兑汇票 | 3,310,221.95 | | 3,310,221.95 | 5,225,879.24 | | 5,225,879.24 |
| 商业承兑汇票 | | | | 6,000,000.00 | | 6,000,000.00 |
| 合 计 | <u>3,310,221.95</u> | | <u>3,310,221.95</u> | <u>11,225,879.24</u> | | <u>11,225,879.24</u> |

(2) 本期无已质押的应收票据。

(3) 期末已背书但尚未到期的票据 6,512,740.92 元，到期日为 2009 年 7 月 5 日至 2009 年 12 月 24 日。

(4) 期末无应收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东票据。

(5) 期末无应收关联方票据。

(6) 期末未发现应收票据存在明显减值迹象，故未计提坏账准备。

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

| | |
|------|----------------------|
| 1年以内 | 46,670,230.37 |
| 小计 | <u>46,670,230.37</u> |

(4)期末无应收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东账款。

(5)期末应收关联方账款2,413,851.54元,占应收账款余额的2.69%。

(6)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 | 2,670,550.82 | 6.8319 | 18,244,936.15 | 1,299,176.19 | 6.8346 | 8,879,349.59 |
| 欧元 | | | | 61,326.70 | 9.6590 | 592,354.60 |
| 小计 | | | <u>18,244,936.15</u> | | | <u>9,471,704.19</u> |

(7)期末单项金额重大的应收账款坏账准备计提比例及理由说明

本公司期末对上述列示的单项金额重大的应收账款进行了单独减值测试,不存在采取单独计提坏账准备的应收款项。将其与其他不重大款项合并按账龄区别不同的信用风险组合,按年末应收账款余额分账龄计提坏账准备。

(8)单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款说明

根据公司对应收账款回收情况的分析,账龄3-5年的应收账款收回可能性较小,账龄5年以上的应收账款收回可能性极小,因此对3-5年的应收账款按其余额的50%计提坏账准备,对账龄5年以上的应收账款按其余额的100%计提坏账准备,并将符合上述条件的应收账款中扣除单项金额重大的应收账款确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

(9)本期无以前年度已全额或大比例计提坏账准备,本期又全额或部分收回的应收账款。

(10)本期无实际核销的应收账款。

5. 预付款项

期末数 208,363,440.33

(1)账龄分析

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | | |
|------|----------------|---------|----------------|--------------|---------|------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账比例(%) | 账面价值 | 账面余额 | 坏账比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | 203,570,212.94 | 97.70 | 203,570,212.94 | 6,781,370.58 | 75.61 | | 6,781,370.58 |

| | | | | | | |
|------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------------|---------------|---------------------|
| 1至2年 | 3,220,328.81 | 1.54 | 3,220,328.81 | 1,938,596.79 | 21.61 | 1,938,596.79 |
| 2至3年 | 1,391,781.64 | 0.67 | 1,391,781.64 | 107,830.14 | 1.20 | 107,830.14 |
| 3至5年 | 169,014.91 | 0.08 | 169,014.91 | 133,522.62 | 1.49 | 133,522.62 |
| 5年以上 | 12,102.03 | 0.01 | 12,102.03 | 7,842.03 | 0.09 | 7,842.03 |
| 合计 | <u>208,363,440.33</u> | <u>100.00</u> | <u>208,363,440.33</u> | <u>8,969,162.16</u> | <u>100.00</u> | <u>8,969,162.16</u> |

(2) 账龄超过1年的重要预付款项

| 债权人 | 金额 | 未及时结算的原因 |
|---------------|--------------|----------|
| 北京泰可尚电子科技有限公司 | 1,488,200.00 | 合同尚未全部执行 |

(3) 期末无预付持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项。

(4) 期末预付关联方款项3,268,123.81元,占预付款项余额的1.57%。

(5) 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 | 1,499,767.10 | 6.8319 | 10,246,258.85 | 466,015.10 | 6.8346 | 3,185,026.80 |
| 小计 | | | <u>10,246,258.85</u> | | | <u>3,185,026.80</u> |

(6) 金额较大的预付款项

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 账龄 | 性质和内容 |
|----------------|--------|-----------------------|------|-------|
| 合肥市国土资源局 | 供应商 | 157,606,054.41 | 1年以内 | 预付土地款 |
| 浙江昆仑建设集团股份有限公司 | 承包商 | 25,000,000.00 | 1年以内 | 预付工程款 |
| 浙江中成建工集团有限公司 | 承包商 | 8,000,000.00 | 1年以内 | 预付工程款 |
| 西湖集团(香港)有限公司 | 供应商 | 3,268,123.81 | 1年以内 | 预付货款 |
| 香港冠翔科技有限公司 | 供应商 | 2,350,173.60 | 1年以内 | 预付货款 |
| 小计 | | <u>196,224,351.82</u> | | |

(7) 期末未发现预付款项存在明显减值迹象,故未计提坏账准备。

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

预付账款期末余额较期初上升了2223.11%,主要系本期公司下属子公司新增预付土地款和房产建筑

承包商工程款所致。

6. 其他应收款

期末数 15,374,066.04

(1) 明细情况

| 项目 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------|----------------------|---------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------|---------------------|----------------------|
| | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 单项金额重大 | 7,007,823.94 | 39.33 | 440,391.20 | 6,567,432.74 | 9,031,736.83 | 48.63 | 350,391.20 | 8,681,345.63 |
| 单项金额不重大但信用风险较大 | | | | | 21,000.00 | 0.11 | 21,000.00 | |
| 其他不重大 | 10,807,975.26 | 60.67 | 2,001,341.96 | 8,806,633.30 | 9,521,201.23 | 51.26 | 1,840,410.37 | 7,680,790.86 |
| 合计 | <u>17,815,799.20</u> | <u>100.00</u> | <u>2,441,733.16</u> | <u>15,374,066.04</u> | <u>18,573,938.06</u> | <u>100.00</u> | <u>2,211,801.57</u> | <u>16,362,136.49</u> |

[注]其他应收款分类标准如下：

- 1) 单项金额重大的其他应收款：占其他应收款总额10%(含10%)以上的其他应收款；
- 2) 单项金额不重大但信用风险较大的其他应收款：除已包含在范围1)以外，有确切证据表明发生了减值的其他应收款；
- 3) 其他不重大的其他应收款：除已包含在范围1)、2)以外的其他应收款。

(2) 账龄分析

| 账龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------|----------------------|---------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------|---------------------|----------------------|
| | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | 11,691,665.84 | 65.63 | 584,583.29 | 11,107,082.55 | 13,633,780.26 | 73.40 | 570,493.36 | 13,063,286.90 |
| 1至2年 | 4,208,731.56 | 23.62 | 420,873.16 | 3,787,858.40 | 3,163,834.20 | 17.03 | 316,383.42 | 2,847,450.78 |
| 2至3年 | 276,124.90 | 1.55 | 82,837.47 | 193,287.43 | 485,189.00 | 2.61 | 145,556.70 | 339,632.30 |
| 3至5年 | 571,675.33 | 3.21 | 285,837.67 | 285,837.66 | 244,533.03 | 1.32 | 132,766.52 | 111,766.51 |
| 5年以上 | 1,067,601.57 | 5.99 | 1,067,601.57 | | 1,046,601.57 | 5.64 | 1,046,601.57 | |
| 合计 | <u>17,815,799.20</u> | <u>100.00</u> | <u>2,441,733.16</u> | <u>15,374,066.04</u> | <u>18,573,938.06</u> | <u>100.00</u> | <u>2,211,801.57</u> | <u>16,362,136.49</u> |

(3) 期末其他应收款中前5名的欠款金额总计为9,876,526.74元,占其他应收款账面金额的55.44%,

其对应的账龄如下：

| 账 龄 | 期末余额 |
|-------|---------------------|
| 1 年以内 | 7,076,526.74 |
| 1-2 年 | 2,800,000.00 |
| 小 计 | <u>9,876,526.74</u> |

(4)期末其他应收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款详见本附注“ 关联方关系及其交易”。

(5)期末无应收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东往来款。

(6)单项金额重大的其他应收款坏账准备计提比例及理由的说明

本公司期末对上述列示的单项金额重大的其他应收款进行了单独减值测试，未发现减值迹象的单项金额重大的其他应收款，将其与其他不重大款项合并按账龄区别不同的信用风险组合，按年末其他应收款余额分账龄计提坏账准备。

(7)单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款说明

根据公司对其他应收款回收情况的分析，账龄 3-5 年的其他应收款收回可能性较小，账龄 5 年以上的其他应收款收回可能性极小，因此对 3-5 年的其他应收款按其余额的 50%计提坏账准备，对账龄 5 年以上的其他应收款按其余额的 100%计提坏账准备。并将符合上述条件的应收账款中扣除单项金额重大的应收账款确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

(8) 本期无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的其他应收款。

(9)本期无实际核销的其他应收款。

7. 存货

期末数 1,984,466,851.52

(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 | 23,444,232.47 | 644,937.61 | 22,799,294.86 | 23,836,898.84 | 644,937.61 | 23,191,961.23 |
| 委托加工物资 | 777,180.25 | | 777,180.25 | 176,899.81 | | 176,899.81 |
| 在产品 | 11,568,248.70 | 2,641,544.61 | 8,926,704.09 | 12,047,736.01 | 2,641,544.61 | 9,406,191.40 |
| 开发成本 | 1,651,434,659.65 | | 1,651,434,659.65 | 1,670,250,609.79 | | 1,670,250,609.79 |

| | | | | | | |
|------|-------------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|
| 开发产品 | 247,973,567.99 | | 247,973,567.99 | 164,104,412.34 | | 164,104,412.34 |
| 库存商品 | 58,352,643.68 | 5,797,199.00 | 52,555,444.68 | 70,679,229.91 | 6,799,159.23 | 63,880,070.68 |
| 合计 | <u>1,993,550,532.74</u> | <u>9,083,681.22</u> | <u>1,984,466,851.52</u> | <u>1,941,095,786.70</u> | <u>10,085,641.45</u> | <u>1,931,010,145.25</u> |

[注]期末存货中用于债务担保的账面价值为 61,311.95 万元，详见本财务报表附注十四 2 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 | 2009.12 | 2012.01 | 28,550 万元 | 66,881,572.73 | 66,771,065.00 |
| 合肥西湖花园三期 | 2007.04 | 2009.05 | 13,000 万元 | 135,099,646.77 | 110,331,316.49 |
| 诸暨景城嘉苑三期 | 2007.07 | 2009.01 | 16,399 万元 | | 133,059,070.47 |
| 杭州九洲芳园 | 2008.06 | 2011.06 | 68,000 万元 | 413,432,444.32 | 394,431,274.73 |
| 合肥印象西湖项目 | 2008.04 | 2013 年 | 300,000 万元 | 660,373,952.65 | 605,785,560.46 |
| 杭州杨家村项目 | 2007.02 | 2009.12 | 45,000 万元 | 372,225,609.87 | 353,905,352.84 |
| 其他[注] | | | | 3,421,433.31 | 5,966,969.80 |
| 小 计 | | | | <u>1,651,434,659.65</u> | <u>1,670,250,609.79</u> |

[注]均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，截至 2009 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 |
|----------|---------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 诸暨景城嘉苑一期 | 2006.05 | 11,643,402.26 | | 3,598,630.80 | 8,044,771.46 |
| 诸暨景城嘉苑二期 | 2006.08 | 14,163,061.20 | | 5,821,274.17 | 8,341,787.03 |
| 诸暨景城嘉苑三期 | 2009.06 | | 187,574,086.60 | 76,514,570.92 | 111,059,515.68 |
| 杭州丁桥景园 | 2008.06 | 120,225,272.56 | | 11,813,479.31 | 108,411,793.25 |
| 杭州景城花园 | 2005.12 | 518,558.50 | | 518,558.50 | |
| 合肥西湖花园一期 | 2005.11 | 446,160.12 | | 9,000.00 | 437,160.12 |
| 合肥西湖花园二期 | 2006.12 | 17,107,957.70 | | 5,429,417.25 | 11,678,540.45 |
| 小 计 | | <u>164,104,412.34</u> | <u>187,574,086.60</u> | <u>103,704,930.95</u> | <u>247,973,567.99</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 | 644,937.61 | | | 644,937.61 |
| 在产品 | 2,641,544.61 | | | 2,641,544.61 |
| 库存商品 | 6,799,159.23 | 956,379.00 | 1,958,339.23 | 5,797,199.00 |
| 合 计 | <u>10,085,641.45</u> | <u>956,379.00</u> | <u>1,958,339.23</u> | <u>9,083,681.22</u> |

[注]均系领用或销售转出的存货跌价准备。

2) 计提存货跌价准备的依据

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) 存货--开发成本期末余额中含资本化金额 93,910,113.33 元。

| 8. 可供出售金融资产 | 期末数 16,452,100.17 | |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 项 目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
| 可供出售权益工具 | 16,452,100.17 | 16,458,818.90 |
| 合 计 | <u>16,452,100.17</u> | <u>16,458,818.90</u> |

| 9. 投资性房地产 | 期末数 24,115,817.84 |
|-----------|-------------------|
|-----------|-------------------|

(1) 明细情况

1) 原价

| 类 别 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------------|------|------|----------------------|
| 房屋及建筑物 | 24,178,385.41 | | | 24,178,385.41 |
| 土地使用权 | 9,176,301.34 | | | 9,176,301.34 |
| 合 计 | <u>33,354,686.75</u> | | | <u>33,354,686.75</u> |

2) 累计折旧/摊销

| 类 别 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|--------------|------------|------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 7,390,487.37 | 421,367.55 | | 7,390,487.37 |
| 土地使用权 | 1,367,087.31 | 59,926.68 | | 1,367,087.31 |

| | | | | |
|-----|---------------------|-------------------|--|---------------------|
| 合 计 | <u>8,757,574.68</u> | <u>481,294.23</u> | | <u>9,238,868.91</u> |
|-----|---------------------|-------------------|--|---------------------|

[注]本期增加数均系本期计提的折旧额。

3)账面价值

| 类 别 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------------|------|-------------------|----------------------|
| 房屋及建筑物 | 16,787,898.04 | | 421,367.55 | 16,366,530.49 |
| 土地使用权 | 7,809,214.03 | | 59,926.68 | 7,749,287.35 |
| 合 计 | <u>24,597,112.07</u> | | <u>481,294.23</u> | <u>24,115,817.84</u> |

(2)期末原值为 31,030,741.26 元的投资性房地产用于抵押,详见本财务报表附注十四 2 之说明。

(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。

10. 固定资产

期末数 56,967,197.21

(1)明细情况

1)原价

| 类 别 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|-----------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| 房屋及建筑物 | 36,778,506.54 | | | 36,778,506.54 |
| 通用设备 | 9,468,105.45 | 384,241.87 | 55,559.37 | 9,796,787.95 |
| 运输工具 | 4,198,605.90 | 186,268.75 | 240,366.84 | 4,144,507.81 |
| 专用设备 | 84,975,341.54 | 3,192.31 | | 84,978,533.85 |
| 其他设备 | 177,409.91 | 138,865.00 | | 311,274.91 |
| 合 计 | <u>135,597,969.34</u> | <u>712,567.93</u> | <u>295,926.21</u> | <u>136,014,611.06</u> |

2)累计折旧

| 类 别 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| 房屋及建筑物 | 3,794,004.35 | 577,225.35 | | 4,371,229.70 |
| 通用设备 | 5,693,919.30 | 674,851.22 | 46,151.37 | 6,322,619.15 |
| 运输工具 | 2,581,829.19 | 305,866.07 | 218,134.41 | 2,669,560.85 |
| 专用设备 | 57,759,468.46 | 1,681,298.70 | | 59,440,767.16 |
| 其他设备 | 84,598.06 | 18,776.96 | | 103,375.02 |
| 合 计 | <u>69,913,819.36</u> | <u>3,258,018.30</u> | <u>264,285.78</u> | <u>72,907,551.88</u> |

[注]本期增加数均系本期计提的折旧额。

3)减值准备

| 类别 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------|---------------------|------|------|---------------------|
| 通用设备 | 10,051.83 | | | 10,051.83 |
| 运输工具 | 7,416.00 | | | 7,416.00 |
| 专用设备 | 6,117,594.22 | | | 6,117,594.22 |
| 其他设备 | 4,799.92 | | | 4,799.92 |
| 合计 | <u>6,139,861.97</u> | | | <u>6,139,861.97</u> |

4) 账面价值

| 类别 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------------|-------------------|---------------------|----------------------|
| 房屋及建筑物 | 32,984,502.19 | | 577,225.35 | 32,407,276.84 |
| 通用设备 | 3,764,134.32 | 384,241.87 | 684,259.22 | 3,464,116.97 |
| 运输工具 | 1,609,360.71 | 186,268.75 | 328,098.50 | 1,467,530.96 |
| 专用设备 | 21,098,278.86 | 3,192.31 | 1,681,298.70 | 19,420,172.47 |
| 其他设备 | 88,011.93 | 138,865.00 | 18,776.96 | 208,099.97 |
| 合计 | <u>59,544,288.01</u> | <u>712,567.93</u> | <u>3,289,658.73</u> | <u>56,967,197.21</u> |

(2) 期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 48,158,414.77 元。

(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 |
|------|---------------------|---------------------|------------------|-------------------|
| 专用设备 | 2,311,640.16 | 2,080,697.20 | 34,262.84 | 196,680.12 |
| 通用设备 | 73,725.00 | 71,389.58 | 229.30 | 2,106.12 |
| 其他设备 | 9,150.33 | 7,277.18 | 1,399.96 | 473.19 |
| 合计 | <u>2,394,515.49</u> | <u>2,159,363.96</u> | <u>35,892.10</u> | <u>199,259.43</u> |

(4) 固定资产减值准备说明

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。

本期减值准备减少系出售固定资产转销相应的减值准备。

(5) 期末无用于借款抵押的固定资产。

11. 无形资产 期末数 13,867,344.14

(1) 明细情况

1) 原价

| 类别 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------------|----------------------|-------------------|------|----------------------|
| 土地使用权 | 16,349,974.64 | | | 16,349,974.64 |
| 交互型数字终端产品软硬件使用权 | 3,500,000.00 | | | 3,500,000.00 |
| 应用软件 | 173,351.00 | | | 173,351.00 |
| 一体化自动集成测试系统 | 30,000.00 | | | 30,000.00 |
| 蓝凌办公软件 | | 190,000.00 | | 190,000.00 |
| 合计 | <u>20,053,325.64</u> | <u>190,000.00</u> | | <u>20,243,325.64</u> |

2) 累计摊销

| 类别 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------------|---------------------|-------------------|------|---------------------|
| 土地使用权 | 2,482,757.62 | 200,095.08 | | 2,682,852.70 |
| 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 | 171,351.00 | 1,500.00 | | 172,851.00 |
| 一体化自动集成测试系统 | 277.78 | 1,000.00 | | 1,277.78 |
| 蓝凌办公软件 | | 19,000.02 | | 19,000.02 |
| 合计 | <u>4,050,106.40</u> | <u>221,595.10</u> | | <u>4,271,701.50</u> |

3) 减值准备

| 类别 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------------|---------------------|------|------|---------------------|
| 交互型数字终端产品软硬件使用权 | 2,104,280.00 | | | 2,104,280.00 |
| 合计 | <u>2,104,280.00</u> | | | <u>2,104,280.00</u> |

4) 账面价值

| 类别 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 剩余摊销年限 |
|-----------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|--------|
| 土地使用权 | 13,867,217.02 | | 200,095.08 | 13,667,121.94 | 411 个月 |
| 交互型数字终端产品软硬件使用权 | | | | | |
| 应用软件 | 2,000.00 | | 1,500.00 | 500.00 | 2 个月 |
| 一体化自动集成测试系统 | 29,722.22 | | 1,000.00 | 28,722.22 | 208 个月 |
| 蓝凌办公软件 | | 190,000.00 | 19,000.02 | 170,999.98 | 54 个月 |
| 合计 | <u>13,898,939.24</u> | <u>190,000.00</u> | <u>221,595.10</u> | <u>13,867,344.14</u> | |

(2) 期末无用于借款抵押的无形资产。

(3) 期末无未办妥权证的无形资产。

| 12. 长期待摊费用 | | 期末数 956,276.58 | | |
|------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 期末数 |
| 模具费[注] | 1,059,532.89 | 189,529.90 | 483,904.21 | 765,158.58 |
| 广告费 | 245,208.00 | | 54,090.00 | 191,118.00 |
| 合 计 | <u>1,304,740.89</u> | <u>189,529.90</u> | <u>537,994.21</u> | <u>956,276.58</u> |

[注]主要系 15 寸、20 寸、26(27)寸、32 寸、42 寸电视机及机顶盒模具费，模具费分别按产量 46.58 元、17.09 元、70.75 元、51.45 元、341.88 元、2.55 元/台摊销。

13. 递延所得税资产 期末数 26,138,027.45

(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 | 115,723.61 | 176,240.27 |
| 暂估成本的所得税影响 | 584,689.19 | 584,689.20 |
| 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 | 2,910,333.43 | 4,635,989.08 |
| 预收房款的所得税影响 | 20,958,317.87 | 14,833,036.02 |
| 广告费的所得税影响 | 1,160,612.89 | 448,354.64 |
| 业务招待费的所得税影响 | 74,755.39 | 29,792.05 |
| 业务宣传费的所得税影响 | 178,878.97 | 178,878.97 |
| 未弥补亏损的所得税影响 | 151,091.06 | 838,888.70 |
| 合 计 | <u>26,138,027.45</u> | <u>21,729,493.97</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 | 7,176,737.45 | 1,174,935.15 |
| 暂估成本 | 3,897,927.97 | 3,897,927.97 |
| 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 | 12,297,703.75 | 19,257,373.36 |
| 预收房款 | 83,833,271.51 | 59,332,144.08 |

| | | |
|-------|-----------------------|----------------------|
| 广告费 | 4,642,451.57 | 1,793,418.57 |
| 业务招待费 | 299,021.54 | 119,168.20 |
| 业务宣传费 | 715,515.88 | 715,515.88 |
| 未弥补亏损 | 604,364.23 | 3,355,554.77 |
| 合 计 | <u>113,491,160.84</u> | <u>89,670,204.92</u> |

14. 短期借款 期末数 115,000,000.00

(1) 明细情况

| 借款类别 | 期末数 | 期初数 |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 抵押借款 | 100,000,000.00 [注1] | 70,000,000.00 |
| 质押借款 | | 8,543,250.00 |
| 保证借款 | 15,000,000.00 [注2] | 60,000,000.00 |
| 商业承兑汇票贴现 | | 6,000,000.00 |
| 合 计 | <u>115,000,000.00</u> | <u>144,543,250.00</u> |

[注1] 详见本财务报表附注十四2之说明。

[注2] 详见本财务报表附注十二(三)4(3)2之说明。

(2) 期末无逾期未偿还的短期借款。

15. 应付票据 期末数 128,175,316.00

(1) 明细情况

| 票据种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|-----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | 123,414,343.00 [注] | 35,079,109.40 |
| 商业承兑汇票 | 4,760,973.00 | 4,290,000.00 |
| 合 计 | <u>128,175,316.00</u> | <u>39,369,109.40</u> |

[注] 均系控股股东西湖电子集团有限公司为本公司开具银行承兑汇票提供保证，详见本财务报表附注十二(三)4(3)3之说明。

(2) 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。

(3) 期末无应付关联方票据。

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

应付票据期末数较期初上升225.57%，系公司期末未到期的银行承兑汇票增加所致。

16. 应付账款 期末数 147,677,822.33

(1)期末无应付持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东账款。

(2)期末无应付关联方账款。

(3)账龄超过1年的大额应付账款均系尚未结算的尾款。

(4)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 | 209,987.56 | 6.8319 | 1,434,614.01 | 347,862.16 | 6.8346 | 2,377,498.72 |
| 小计 | | | <u>1,434,614.01</u> | | | <u>2,377,498.72</u> |

17. 预收款项 期末数 1,142,543,755.32

(1)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 | 预售比例 (%)[注] |
|----------|-------------------------|-----------------------|---------|----------------|
| 合肥西湖花园 | 168,845,204.00 | 139,791,483.00 | 2009.05 | 96.00 |
| 诸暨景城嘉苑 | 90,920,019.10 | 133,916,044.76 | 2009.01 | 92.00 |
| 杭州杨家村项目 | 393,387,597.85 | 383,764,203.67 | 2009.12 | 94.42 |
| 杭州九洲芳园项目 | 315,312,451.00 | | | 87.56 |
| 合肥印象西湖项目 | 160,860,586.00 | | | 46.24 |
| 小计 | <u>1,129,325,857.95</u> | <u>657,471,731.43</u> | | |

[注]系已销售面积占预售证上可售面积的比例。

(2)期末无预收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项。

(3)期末无预收关联方款项。

(4)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年的预收账款项目 | 期末余额 | 未结转原因 |
|---------------|----------------|-------|
| 预收房款 | 287,067,952.08 | 尚未交房 |

(5)预收账款——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 | 597,690.81 | 6.8319 | 4,083,363.85 | 291,846.20 | 6.8346 | 1,994,652.04 |
| 欧 元 | 20,000.00 | 9.6408 | 192,816.00 | | | |
| 小 计 | | | <u>4,276,179.85</u> | | | <u>1,994,652.04</u> |

18. 应付职工薪酬

期末数 3,357,300.54

(1) 明细情况

| 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 | 1,944,981.54 | 12,333,372.98 | 12,494,672.98 | 1,783,681.54 |
| 职工福利费 | | 94,111.10 | 94,111.10 | |
| 社会保险费 | 512,890.39 | 2,875,146.92 | 3,038,917.71 | 349,119.60 |
| 住房公积金 | 6,784.00 | 1,387,752.80 | 1,387,971.80 | 6,565.00 |
| 工会经费 | 306,749.77 | 236,091.86 | 213,251.22 | 329,590.41 |
| 职工教育经费 | 915,843.99 | 8,540.30 | 36,040.30 | 888,343.99 |
| 因解除劳动关系给予的补偿 | | 66,793.00 | 66,793.00 | |
| 合 计 | <u>3,687,249.69</u> | <u>17,001,808.96</u> | <u>17,331,758.11</u> | <u>3,357,300.54</u> |

(2) 期末无拖欠性质的职工薪酬。

19. 应交税费

期末数 -47,154,028.96

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|----------------|----------------|
| 增值税 | -84,654.33 | -1,152,645.43 |
| 营业税 | -44,566,891.37 | -30,831,231.17 |
| 土地增值税 | -4,439,426.07 | -4,487,033.81 |
| 城市维护建设税 | -2,959,651.27 | -2,114,238.90 |
| 企业所得税 | 6,582,613.43 | 7,540,823.68 |
| 代扣代缴个人所得税 | 64,968.86 | 542,290.86 |
| 房产税 | 30,313.32 | -485,895.12 |
| 教育费附加 | -1,399,180.26 | -982,899.57 |
| 地方教育附加 | -642,876.78 | -434,070.45 |
| 水利建设专项资金 | -72,189.49 | 5,615.11 |

| | | |
|-------|-----------------------|-----------------------|
| 印花税 | | 0.30 |
| 河道管理费 | | 3,392.35 |
| 土地使用税 | 332,945.00 | |
| 合 计 | <u>-47,154,028.96</u> | <u>-32,395,892.15</u> |

20. 应付利息 期末数 1,250,660.00

(1) 明细项目

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|---------------------|---------------------|
| 短期借款 | 194,400.00 | 241,342.80 |
| 长期借款 | 680,250.00 | 157,500.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | 376,010.00 | 680,511.15 |
| 合 计 | <u>1,250,660.00</u> | <u>1,079,353.95</u> |

(2) 应付利息——外币应付利息

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------------|-----|----|-------|----------|--------|------------------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | | 6,410.20 | 6.8346 | 43,811.15 |
| 小 计 | | | | | | <u>43,811.15</u> |

21. 其他应付款 期末数 326,134,992.93

(1) 明细项目

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|----------------|----------------|
| 押金保证金 | 9,907,522.94 | 5,514,637.42 |
| 应付暂收款 | 4,579,016.38 | 497,436.61 |
| 物业维修基金 | 3,260,889.86 | 1,910,015.39 |
| 借入款 | 278,078,486.35 | 277,606,683.42 |
| 应上缴款 | 4,223,718.00 | 8,197,368.38 |
| 拆迁安置房建设资金 | 23,000,000.00 | 23,000,000.00 |

| | | |
|----|-----------------------|-----------------------|
| 其他 | 3,085,359.40 | 5,604,197.49 |
| 合计 | <u>326,134,992.93</u> | <u>322,330,338.71</u> |

(2) 期末其他应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项详见本附注“关联方关系及其交易”。

(3) 期末其他应付关联方款项 10,322,006.55 元，占其他应付款余额的 3.16%。

(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 |
|---------------|-----------------------|-----------|
| 杭州宋都房地产集团有限公司 | 262,132,448.71 | 往来款 |
| 合肥市工业投资控股有限公司 | 23,000,000.00 | 拆迁安置房建设资金 |
| 数源移动通信设备有限公司 | 9,856,422.23 | 往来款 |
| 郭秩娟 | 5,946,037.64 | 往来款 |
| 浙江中成建工集团有限公司 | 5,000,000.00 | 履约保证金 |
| 小计 | <u>305,934,908.58</u> | |

(5) 账龄超过 1 年的大额其他应付账款未偿还原因的说明

| 账龄超过 1 年的其他应付款项目 | 期末数 | 未付原因 |
|------------------|---------------------|-----------|
| 押金保证金 | 105,200.00 | 履约保证金 |
| 代收的物业维修基金 | 1,650,259.59 | 代收的物业维修基金 |
| 浙江暨阳建设集团有限公司 | 600,000.00 | 质量保证金 |
| 小计 | <u>2,355,459.59</u> | |

22. 一年内到期的非流动负债 期末数 195,000,000.00

(1) 明细情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 长期借款 | 195,000,000.00 | 335,669,200.00 |
| 合计 | <u>195,000,000.00</u> | <u>335,669,200.00</u> |

(2) 一年内到期的长期借款

| 贷款单位 | 借款条件 | 期末数 |
|---------------|------|---------------------|
| 中国工商银行杭州庆春路支行 | 保证借款 | 160,000,000.00[注 1] |

| | | |
|--------------|-------|-----------------------|
| 中国工商银行合肥银河支行 | 保证、抵押 | 35,000,000.00[注 2] |
| 合 计 | | <u>195,000,000.00</u> |

[注 1]详见本财务报表附注十三(二)2(1)之说明。

[注 2]详见本财务报表附注十四 2 之说明。

(3)外币借款

| 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 | | | | 2,000,000.00 | 6.8346 | 13,669,200.00 |
| 小 计 | | | | | | 13,669,200.00 |

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

一年内到期的非流动负债期末数较期初下降了 41.91%，主要系一年内到期的长期借款到期还贷所致。

23. 其他流动负债

期末数 383,422.72

(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 |
| 合 计 | <u>383,422.72</u> | <u>383,422.72</u> |

(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> |

24. 长期借款

期末数 450,000,000.00

(1)明细情况

| 贷款单位 | 借款条件 | 期末数 | 期初数 |
|--------------------|-------|---------------------|-----|
| 中国工商银行股份有限公司合肥城建支行 | 抵押、保证 | 150,000,000.00[注 1] | |

| | | | |
|--------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 中国建设银行杭州中山支行 | 抵押、保证 | 300,000,000.00[注 2] | 100,000,000.00 |
| 合 计 | | <u>450,000,000.00</u> | <u>100,000,000.00</u> |

[注 1]详见本财务报表附注十四 2 之说明。

[注 2]详见本财务报表附注十四 2 之说明。

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

长期借款期末数较期初上升了 350.00%，主要系公司下属子公司房地产业务贷款增加所致。

25. 专项应付款 期末数 36,974.40

| 项 目 | 期初数 | 本期新增 | 本期结转 | 期末数 |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 受托开发项目专项资金 | 36,974.40 | | | 36,974.40 |
| 合 计 | <u>36,974.40</u> | | | <u>36,974.40</u> |

26. 其他非流动负债 期末数 1,664,400.00

(1)明细情况

| 项目及内容 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------------|---------------------|
| 递延收益 | 1,664,400.00 | 1,664,400.00 |
| 合 计 | <u>1,664,400.00</u> | <u>1,664,400.00</u> |

(2)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 | 1,664,400.00 |
| 合 计 | <u>1,664,400.00</u> |

27. 股本 期末数 196,000,000.00

(1)明细情况

| 项 目 | 期初数 | | 本期增减变动(+, -) | | | | | 期末数 | |
|---------------|------------|--------|--------------|----|-------------------|-------------|-------------|-----|--------|
| | 数量 | 比例 (%) | 发行新 股 | 送股 | 公积 金 转 股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 (%) |
| (一) 有 限 | | | | | | | | | |
| 1.国家持股 | | | | | | | | | |
| 2.国有法人持股 | 94,200,000 | 48.06 | | | | -94,200,000 | -94,200,000 | | |

| | | | | | | | | | | |
|--|-------------|-------------|-------|--|--|--|-------------|-------------|-------------|--------|
| 售 条 件 股 份 | 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 | 94,200,000 | 48.06 | | | | -94,200,000 | -94,200,000 | | |
| (二) 无 限 售 条 件 股 份 | 1.人民币普通股 | 101,800,000 | 51.94 | | | | 94,200,000 | 94,200,000 | 196,000,000 | 100.00 |
| | 2.境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| | 3.境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| | 4.其他 | | | | | | | | | |
| | 已流通股份合计 | 101,800,000 | 51.94 | | | | 94,200,000 | 94,200,000 | 196,000,000 | 100.00 |
| (三)股份总数 | 196,000,000 | 100.00 | | | | | | 196,000,000 | 100.00 | |

(2) 股权结构变动情况说明

根据《上市公司股权分置改革管理办法》和2006年1月10日实施的《数源科技股份有限公司股权分置改革方案》的相关规定,非流通股股份获得上市流通权之日后12个月内不上市交易的承诺期期满后,通过证券交易所挂牌交易出售股份,合计出售数量占本公司股份总数的比例在12个月内不超过公司总股本的5%,在24个月内不超过公司总股本的10%。公司控股股东西湖电子集团有限公司所持公司94,200,000股有限售条件股份已于2009年1月13日全部解禁,截止本财务报告批准报出日,西湖电子集团有限公司持有的105,850,000股全部为流通股。

28. 资本公积

期末数 310,143,975.38

(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 | 312,019,577.49 | | | 312,019,577.49 |
| 其他资本公积 | -1,868,883.38 | | 6,718.73 | -1,875,602.11 |
| 合 计 | <u>310,150,694.11</u> | | <u>6,718.73</u> | <u>310,143,975.38</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汇率差变化引起的资本公积减少。

| | | | | |
|----------|---------------------|------|------|---------------------|
| 29. 盈余公积 | | | | 期末数 5,834,267.17 |
| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 法定盈余公积 | 5,834,267.17 | | | 5,834,267.17 |
| 合 计 | <u>5,834,267.17</u> | | | <u>5,834,267.17</u> |

30. 未分配利润 期末数 18,084,015.23

(1) 明细情况

| | |
|---------|----------------------|
| 项 目 | 金 额 |
| 本年年初余额 | 6,617,799.72 |
| 加：本期净利润 | 11,466,215.51 |
| 期末未分配利润 | <u>18,084,015.23</u> |

(2) 其他说明

1) 未分配利润本期增减变动情况的说明

本期增加均系净利润转入。

2) 本期利润分配情况说明

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 本期数 280,292,702.99 / 209,409,284.46

(1) 明细情况

1) 营业收入

| | | |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
| 主营业务收入 | 274,073,856.02 | 601,754,035.57 |
| 其他业务收入 | 6,218,846.97 | 6,490,259.28 |
| 合 计 | <u>280,292,702.99</u> | <u>608,244,294.85</u> |

2) 营业成本

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
| 主营业务成本 | 205,269,154.56 | 525,198,717.92 |

| | | |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 其他业务成本 | 4,140,129.90 | 4,606,216.38 |
| 合 计 | <u>209,409,284.46</u> | <u>529,804,934.30</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 | | | 上年同期数 | | |
|--------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| | 收 入 | 成 本 | 利 润 | 收 入 | 成 本 | 利 润 |
| 电视机销售 | 108,837,836.10 | 91,529,660.77 | 17,308,175.33 | 114,985,751.56 | 99,337,444.46 | 15,468,307.10 |
| 房地产销售 | 153,788,108.16 | 104,046,238.94 | 49,741,869.22 | 461,342,132.53 | 404,543,928.56 | 56,798,203.97 |
| 网络集成服务 | 9,027,858.04 | 7,478,213.12 | 1,549,644.92 | 7,266,133.32 | 5,482,033.74 | 1,784,099.58 |
| 加工修理劳务 | 2,420,053.72 | 2,215,041.73 | 205,011.99 | 18,160,018.16 | 15,835,311.16 | 2,324,707.00 |
| 合 计 | <u>274,073,856.02</u> | <u>205,269,154.56</u> | <u>68,804,701.46</u> | <u>601,754,035.57</u> | <u>525,198,717.92</u> | <u>76,555,317.65</u> |

(3) 销售收入前五名情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 向前 5 名客户销售的收入总额 | 52,441,902.06 | 39,728,815.41 |
| 占当年营业收入比例(%) | 18.71 | 6.53 |

2. 营业税金及附加

本期数 13,531,458.13

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计缴标准 |
|---------|----------------------|----------------------|-----------|
| 营业税 | 8,005,845.83 | 23,360,045.13 | 详见本附注六(二) |
| 土地增值税 | 3,932,052.08 | 2,026,520.02 | 详见本附注六(三) |
| 房产税 | 152,506.32 | 135,919.92 | 详见本附注六(七) |
| 城市维护建设税 | 843,245.86 | 1,938,722.42 | 详见本附注六(四) |
| 教育费附加 | 361,391.11 | 832,609.50 | 详见本附注六(五) |
| 地方教育附加 | 236,416.93 | 539,028.23 | 详见本附注六(六) |
| 合 计 | <u>13,531,458.13</u> | <u>28,832,845.22</u> | |

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

本期数较上年数下降了 53.07%，主要系本期公司下属子公司房地产销售收入下降所致。

3. 销售费用

本期数 24,549,173.43

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

销售费用本期数较上年同期数上升了 108.79%，主要系本期公司下属子公司房地产销售加大广告费支出所致。

4. 财务费用 本期数 4,203,347.31

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

销售费用本期数较上年同期数下降了 40.99%，主要系主要系本期公司利息支出下降所致。

5. 资产减值损失 本期数 2,614,170.72

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|---------------------|------------------|
| 坏账损失 | 1,657,791.72 | 283,404.84 |
| 存货跌价损失 | 956,379.00 | -261,763.23 |
| 合 计 | <u>2,614,170.72</u> | <u>21,641.61</u> |

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

本期数较上年数增加幅度较大，主要系本期应收款项增加、部分产品价格下降所致。

6. 公允价值变动收益 本期数 9,838,273.06

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|---------------------|-----------------------|
| 交易性金融资产 | 9,838,273.06 | -40,859,362.86 |
| 合 计 | <u>9,838,273.06</u> | <u>-40,859,362.86</u> |

[注]均系平安德丰集合资金信托计划公允价值变动收益。

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

本期数较上年数增加幅度较大，主要系本期受证券市场行情影响平安德丰集合资金信托计划公允价值上升所致。

7. 投资收益 本期数 0.00

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------|-----|---------------|
| 交易性金融资产收益 | | 22,109,072.54 |

合 计 22,109,072.54

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

本期数较上年数下降幅度较大，主要系上期收到平安德丰集合资金信托计划分红所致。

8. 营业外收入 本期数 1,723,999.65

(1)明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------|---------------------|----------------------|
| 非流动资产处置利得 | 10,399.64 | 14,535,957.48 |
| 其中：固定资产处置利得 | 10,399.64 | 14,535,957.48 |
| 政府补助 | 975,480.82 [注 1] | 382,000.00 |
| 罚没收入 | 10,000.00 | 159,000.00 |
| 税收减免 | 728,119.19 [注 2] | |
| 合 计 | <u>1,723,999.65</u> | <u>15,076,957.48</u> |

[注 1]本期取得的政府补助的种类、金额及依据等详见本财务报表附注十六(三)1 之说明。

[注 2]本期税收减免详见本财务报表附注十六(三)2 之说明。

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

本期数较上年数下降幅度较大，主要系上期公司处置资产所得所致。

9. 营业外支出 本期数 321,288.81

(1)明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失 | 2,114.99 | 9,650.72 |
| 其中：固定资产处置损失 | 2,114.99 | 9,650.72 |
| 滞纳金 | | 686,369.22 |
| 水利建设基金 | 319,173.82 | 279,814.89 |
| 合 计 | <u>321,288.81</u> | <u>975,834.83</u> |

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

本期数较上年数下降了 67.08%，主要系上期公司缴纳税收滞纳金 686,369.22 元所致。

| | | |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 10. 所得税费用 | | 本期数 6,500,517.02 |
| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
| 本期所得税费用 | 18,011,599.29 | 7,044,340.57 |
| 递延所得税费用 | -11,511,082.27 | -653,400.47 |
| 合 计 | <u>6,500,517.02</u> | <u>6,390,940.10</u> |

(三)合并现金流量表主要项目注释

1. 收到的价值较大的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| 收到杭州宋都房地产集团有限公司往来款 | 10,965,000.00 | 389,390,000.00 |
| 收到杭州宋都控股有限公司往来款 | 40,000,000.00 | |
| 收到西湖电子集团有限公司往来款 | 25,000,000.00 | 83,000,000.00 |
| 收到数源移动通信设备有限公司往来款 | 10,000,000.00 | |
| 收回竞拍土地投标保证金 | 60,000,000.00 | 132,000,000.00 |
| 收回银行承兑汇票保证金及保函保证金 | 11,334,710.00 | 28,069,713.55 |
| 收到浙江宝利得控股集团有限公司 | 35,000,000.00 | |
| 收到杭州西湖电子进出口有限公司款项 | | 45,000,000.00 |
| 收到杭州西湖数源软件园有限公司往来款 | | 8,000,000.00 |
| 收到桐庐源和贸易有限公司往来款 | 39,130,000.00 | |
| 收到浙江中成建工集团有限公司履约保证金 | 4,600,000.00 | |
| 收回信用证保证金 | | 3,250,739.55 |
| 小 计 | <u>236,029,710.00</u> | <u>688,710,453.10</u> |

2. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------------------|---------------|----------------|
| 支付竞拍土地投标保证金 | 60,000,000.00 | 73,800,000.00 |
| 支付杭州宋都房地产集团有限公司往来款 | | 230,110,000.00 |
| 支付杭州西湖电子进出口有限公司款项 | | 45,000,000.00 |
| 归还西湖电子集团有限公司往来款 | 45,000,000.00 | 30,389,516.40 |

| | | |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 支付桐庐源和贸易有限公司往来款 | 39,130,000.00 | |
| 支付浙江宝利得控股集团有限公司 | 35,000,000.00 | |
| 支付银行承兑汇票保证金 | 57,934,386.55 | 17,910,157.00 |
| 支付杭州宋都控股有限公司往来款 | 40,000,000.00 | |
| 支付销售服务费 | 1,865,563.11 | 2,114,534.92 |
| 小 计 | <u>278,929,949.66</u> | <u>399,324,208.32</u> |

3. 无收到的价值较大的其他与投资活动有关的现金

4. 无支付的价值较大的其他与投资活动有关的现金

5. 收到的价值较大的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------|-----|----------------------|
| 未到期商业承兑汇票贴现 | | 49,583,895.00 |
| 小 计 | | <u>49,583,895.00</u> |

6. 现金流量表补充资料

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------------------------------------|---------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 12,833,368.36 | 3,642,374.31 |
| 加：资产减值准备 | 655,831.49 | -673,780.88 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,739,312.53 | 4,052,651.82 |
| 无形资产摊销 | 221,595.10 | 1,555,241.76 |
| 长期待摊费用摊销 | 537,994.21 | 115,450.66 |
| 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) | -8,284.65 | -14,527,496.54 |
| 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) | -9,838,273.06 | 40,859,362.86 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 3,749,080.25 | 5,605,963.95 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | | -22,109,072.54 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -4,408,533.48 | 1,986,410.74 |
| 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) | -28,315,779.54 | 191,169,843.65 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -272,885,395.71 | -424,194,372.59 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 546,852,766.42 | 238,785,566.36 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 253,133,681.92 | 26,268,143.56 |
| 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 | 548,092,371.67 | 260,268,761.14 |
| 减：现金的期初余额 | 137,955,874.73 | 220,021,869.52 |
| 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 | 410,136,496.94 | 40,246,891.62 |

7. 现金和现金等价物

| 项 目 | 期末数 | 上年同期数 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 548,092,371.67 | 260,268,761.14 |
| 其中：库存现金 | 65,284.38 | 13,611.59 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 548,027,087.29 | 260,255,149.55 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 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 | 548,092,371.67 | 260,268,761.14 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

[注]不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

2008年6月30日现金流量表中现金期末数为260,268,761.14元,2008年6月30日资产负债表中货币资金期末数为306,390,223.72元,差额46,121,462.58元,系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金36,955,093.00元;信用证保证金917,299.28元,履约保证金8,249,070.30元。

2009年6月30日现金流量表中现金期末数为548,092,371.67元,2009年6月30日资产负债表中货币资金期末数为605,973,119.00元,差额57,880,747.33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57,510,676.55元,履约保证金370,070.00元,存出投资款0.40元,信用证保证金0.38元。

十、母公司财务报表重要项目注释 (以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一)母公司资产负债表重要项目注释

1. 应收账款 期末数 60,786,430.84

(1)明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------|----------------------|---------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------|---------------------|----------------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 单 项 金 额 重 大 | 41,773,116.56 | 62.70 | 2,088,655.83 | 39,684,460.73 | 27,822,149.25 | 50.72 | 1,391,107.46 | 26,431,041.79 |
| 其 他 不 重 大 | 24,852,504.73 | 37.30 | 3,750,534.62 | 21,101,970.11 | 27,028,188.93 | 49.28 | 3,389,774.72 | 23,638,414.21 |
| 合 计 | <u>66,625,621.29</u> | <u>100.00</u> | <u>5,839,190.45</u> | <u>60,786,430.84</u> | <u>54,850,338.18</u> | <u>100.00</u> | <u>4,780,882.18</u> | <u>50,069,456.00</u> |

[注]应收账款分类标准如下:

- 1) 单项金额重大的应收账款: 占应收账款总额10%(含10%)以上的应收账款;
- 2) 单项金额不重大但信用风险较大的应收账款: 除已包含在范围1)以外, 有确切证据表明发生了减值的应收账款;
- 3) 其他不重大的应收账款: 除已包含在范围1)、2)以外的应收账款。

(2)账龄分析

| 账 龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------|---------------|-------|--------------|---------------|---------------|-------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | 59,187,888.00 | 88.83 | 2,959,394.40 | 56,228,493.60 | 48,917,162.34 | 89.18 | 2,445,858.11 | 46,471,304.23 |

| | | | | | | | | |
|------|-----------------------|----------------|----------------------|-----------------------|----------------------|---------------|---------------------|----------------------|
| 1至2年 | 2,610,144.89 | 3.92 | 261,014.49 | 2,349,130.40 | 2,255,540.38 | 4.11 | 225,554.04 | 2,029,986.34 |
| 2至3年 | 2,349,569.45 | 3.53 | 704,870.84 | 1,644,698.61 | 1,795,119.75 | 3.27 | 538,535.93 | 1,256,583.82 |
| 3至5年 | 1,128,216.46 | 1.69 | 564,108.23 | 564,108.23 | 623,163.22 | 1.14 | 311,581.61 | 311,581.61 |
| 5年以上 | 1,349,802.49 | 2.03 | 1,349,802.49 | | 1,259,352.49 | 2.30 | 1,259,352.49 | |
| 合计 | <u>66,625,621.299</u> | <u>100.000</u> | <u>5,839,190.455</u> | <u>60,786,430.844</u> | <u>54,850,338.18</u> | <u>100.00</u> | <u>4,780,882.18</u> | <u>50,069,456.00</u> |

(3)期末应收账款中欠款金额前5名的欠款金额总计46,540,222.35元,占应收账款账面余额的69.85%,其对应的账龄如下:

| 账龄 | 期末余额 |
|------|----------------------|
| 1年以内 | 45,118,484.64 |
| 1-2年 | 1,421,737.71 |
| 小计 | <u>46,540,222.35</u> |

(4)期末无应收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东账款。

(5)期末应收关联方账款2,246,242.16元,占应收账款余额的3.37%。

(6)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 | 2,670,550.82 | 6.8319 | 18,244,936.15 | 1,299,176.19 | 6.8346 | 8,879,349.59 |
| 欧元 | | | | 61,326.70 | 9.6590 | 592,354.60 |
| 小计 | | | <u>18,244,936.15</u> | | | <u>9,471,704.19</u> |

(7)期末单项金额重大的应收账款坏账准备计提比例及理由说明

本公司期末对上述列示的单项金额重大的应收账款进行了单独减值测试,不存在采取单独计提坏账准备的应收款项。将其与其他不重大款项合并按账龄区别不同的信用风险组合,按年末应收账款余额分账龄计提坏账准备。

(8)单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款说明

根据公司对应收账款回收情况的分析,账龄3-5年的应收账款收回可能性较小,账龄5年以上的应收账款收回可能性极小,因此对3-5年的应收账款按其余额的50%计提坏账准备,对账龄5年以上的应收账款按其余额的100%计提坏账准备,并将符合上述条件的应收账款中扣除单项金额重大的应收账款确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

(9)本期无以前年度已全额或大比例计提坏账准备、本期又全额或部分收回的应收账款。

(10)本期无实际核销的应收账款。

2. 其他应收款

期末数 127,730,198.21

(1) 明细情况

| 项目 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|--------|-----------------------|---------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|---------------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 单项金额重大 | 124,752,900.00 | 96.65 | | 124,752,900.00 | 124,752,900.00 | 96.29 | | 124,752,900.00 |
| 其他不重大 | 4,330,666.01 | 3.35 | 1,353,367.80 | 2,977,298.21 | 4,803,973.70 | 3.71 | 1,200,080.22 | 3,603,893.48 |
| 合计 | <u>129,083,566.01</u> | <u>100.00</u> | <u>1,353,367.80</u> | <u>127,730,198.21</u> | <u>129,556,873.70</u> | <u>100.00</u> | <u>1,200,080.22</u> | <u>128,356,793.48</u> |

[注]其他应收款分类标准如下：

1) 单项金额重大的其他应收款：占其他应收款总额10%(含10%)以上的其他应收款；

2) 单项金额不重大但信用风险较大的其他应收款：除已包含在范围1)以外，有确切证据表明发生了减值的其他应收款；

3) 其他不重大的其他应收款：除已包含在范围1)、2)以外的其他应收款。

(2) 账龄分析

| 账龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------|-----------------------|---------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|---------------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | 2,524,911.29 | 1.96 | 126,245.57 | 2,398,665.72 | 38,270,078.18 | 29.54 | 56,989.51 | 38,213,088.67 |
| 1至2年 | 58,278,311.00 | 45.15 | 27,831.10 | 58,250,479.90 | 89,748,625.00 | 69.27 | 10,210.00 | 89,738,415.00 |
| 2至3年 | 16,560,449.90 | 12.83 | 18,134.97 | 16,542,314.93 | 419,319.00 | 0.33 | 125,795.70 | 293,523.30 |
| 3至5年 | 50,824,575.33 | 39.37 | 285,837.67 | 50,538,737.66 | 223,533.03 | 0.17 | 111,766.52 | 111,766.51 |
| 5年以上 | 895,318.49 | 0.69 | 895,318.49 | | 895,318.49 | 0.69 | 895,318.49 | |
| 合计 | <u>129,083,566.01</u> | <u>100.00</u> | <u>1,353,367.80</u> | <u>127,730,198.21</u> | <u>129,556,873.70</u> | <u>100.00</u> | <u>1,200,080.22</u> | <u>128,356,793.48</u> |

(3) 期末其他应收款中欠款金额前5名的欠款金额总计为127,302,914.80元，占其他应收款账面余额的98.62%，其对应的账龄如下：

| 账 龄 | 期末余额 |
|-------|-----------------------|
| 1 年以内 | 1,875,014.80 |
| 1-2 年 | 58,060,000.00 |
| 2-3 年 | 16,500,000.00 |
| 3-5 年 | 50,252,900.00 |
| 5 年以上 | 615,000.00 |
| 小 计 | <u>127,302,914.80</u> |

(4)期末无其他应收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东账款。

(5)期末其他应收关联方账款 124,752,900.00 元，占其他应收款余额的 96.65%。

(6)单项金额重大的其他应收款坏账准备计提比例及理由的说明

本公司期末对上述列示的单项金额重大的其他应收款进行了单独减值测试，其中采取单独计提坏账准备的情况如下：

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|---------------|----------------|------|---------|-----------------|
| 杭州中兴房地产开发有限公司 | 124,752,900.00 | 0.00 | 0.00 | 关联方资金往来，不存在坏账风险 |

其余经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大的其他应收款，将其与其他不重大款项合并按账龄区别不同的信用风险组合，按年末其他应收款余额分账龄计提坏账准备。

(7)本期无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的其他应收款。

(8)本期无实际核销的其他应收款。

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|-----------------------|------|-----------------------|-----------------------|------|-----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 259,950,000.00 | | 259,950,000.00 | 259,950,000.00 | | 259,950,000.00 |
| 合 计 | <u>259,950,000.00</u> | | <u>259,950,000.00</u> | <u>259,950,000.00</u> | | <u>259,950,000.00</u> |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位名称 | 持股比例(%) | 初始金额 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---------------|---------|---------------|----------------|------|------|----------------|
| 杭州易和网络有限公司 | 95.00 | 26,600,000.00 | 26,600,000.00 | | | 26,600,000.00 |
| 杭州中兴房地产开发有限公司 | 93.42 | 46,850,000.00 | 186,850,000.00 | | | 186,850,000.00 |

| | | | | |
|-----------------|-------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 合肥西湖房地产开发有限责任公司 | 5.00 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |
| 浙江数源贸易有限公司 | 90.00 | 45,000,000.00 | 45,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| 小 计 | | <u>119,950,000.00</u> | <u>259,950,000.00</u> | <u>259,950,000.00</u> |

(3)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 本期数 110,713,556.89 /96,380,950.21

(1)明细情况

1)营业收入

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 主营业务收入 | 104,465,506.79 | 131,528,512.03 |
| 其他业务收入 | 6,248,050.10 | 6,489,125.63 |
| 合 计 | <u>110,713,556.89</u> | <u>138,017,637.66</u> |

2)营业成本

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|----------------------|-----------------------|
| 主营业务成本 | 92,102,271.36 | 122,525,005.93 |
| 其他业务成本 | 4,278,678.85 | 4,737,966.38 |
| 合 计 | <u>96,380,950.21</u> | <u>127,262,972.31</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 | | | 上年同期数 | | |
|--------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| | 收 入 | 成 本 | 利 润 | 收 入 | 成 本 | 利 润 |
| 电视机销售 | 102,184,310.22 | 89,887,229.63 | 12,297,080.59 | 113,411,784.39 | 106,689,694.77 | 6,722,089.62 |
| 加工修理劳务 | 2,281,196.57 | 2,215,041.73 | 66,154.84 | 18,116,727.64 | 15,835,311.16 | 2,281,416.48 |
| 小 计 | <u>104,465,506.79</u> | <u>92,102,271.36</u> | <u>12,363,235.43</u> | <u>131,528,512.03</u> | <u>122,525,005.93</u> | <u>9,003,506.10</u> |

(3)销售收入前五名情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 向前 5 名客户销售的收入总额 | 93,301,260.42 | 95,612,612.54 |
| 占当年营业收入比例(%) | 84.27 | 69.27 |

2. 投资收益

(1) 明细情况

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

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

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

本期数较上年数下降幅度较大，主要系上期收到平安德丰集合资金信托计划分红所致。

十一、资产减值准备

| 项 目 | 期初数 | 本期计提 | 本期减少数 | | 期末数 |
|----------|---------------|--------------|-------|--------------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 8,361,095.97 | 1,657,791.72 | | | 10,018,887.69 |
| 存货跌价准备 | 10,085,641.45 | 956,379.00 | | 1,958,339.23 | 9,083,681.22 |
| 固定资产减值准备 | 6,139,861.97 | | | | 6,139,861.97 |
| 无形资产减值准备 | 2,104,280.00 | | | | 2,104,280.00 |
| 合 计 | 26,690,879.39 | 2,614,170.72 | | 1,958,339.23 | 27,346,710.88 |

十二、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

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

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

(二) 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

| 母公司名称 | 注册地址 | 业务性质 | 注册资本 | 对本公司 持股比例(%) | 对本公司表 决权比例(%) |
|------------|------|------|-----------|-----------------|------------------|
| 西湖电子集团有限公司 | 杭州市 | 制造业 | 26,600 万元 | 54.01 | 54.01 |

母公司即为本公司最终控制方。

2. 子公司信息详见本财务报表附注七(一)之说明。

3. 其他关联方

| 单位名称 | 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 |
| 数源移动通信设备有限公司 | 同一控股股东 |
| 杭州智能楼宇系统工程有有限公司 | 同一控股股东 |
| 西湖集团(香港)有限公司 | 同一控股股东 |
| 杭州西湖数源软件园有限公司 | 同一控股股东 |

(三) 关联方交易

1. 采购货物

| 关联方名称 | 本期数 | | | 上年同期数 | | |
|--------------|--------|--------------|------|--------|--------------|------|
| | 金额(万元) | 占同类购货业务比例(%) | 定价政策 | 金额(万元) | 占同类购货业务比例(%) | 定价政策 |
| 西湖集团(香港)有限公司 | 745.33 | 1.01 | 市场价 | 63.23 | 3.64 | 市场价 |
| 合计 | 745.33 | 1.01 | | 63.23 | 3.64 | |

2. 销售货物

| 关联方名称 | 本期数 | | | 上年同期数 | | |
|---------------|--------|--------------|------|--------|--------------|------|
| | 金额(万元) | 占同类销货业务比例(%) | 定价政策 | 金额(万元) | 占同类销货业务比例(%) | 定价政策 |
| 杭州西湖电子进出口有限公司 | 186.52 | 3.21 | 市场价 | | | 市场价 |
| 西湖集团(香港)有限公司 | 55.12 | 2.94 | 市场价 | 583.00 | 31.38 | 市场价 |
| 合计 | 241.64 | | | 583.00 | 31.38 | |

3. 关联方未结算项目余额

| 项目及关联方名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|----------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| (1)应收账款 | | | | |

| | | | | |
|----------------|---------------|------------|---------------|------------|
| 杭州智能楼宇系统工程有限公司 | 167,609.38 | 8,380.47 | 867,609.38 | 230,430.65 |
| 西湖集团(香港)有限公司 | 2,246,242.16 | 183,398.99 | 2,872,252.47 | 143,612.62 |
| 小 计 | 2,413,851.54 | 191,779.46 | 3,739,861.85 | 374,043.27 |
| (2)预付账款 | | | | |
| 西湖集团(香港)有限公司 | 3,268,123.81 | | 2,284,549.53 | |
| 小 计 | 3,268,123.81 | | 2,284,549.53 | |
| (3)其他应收款 | | | | |
| 西湖电子集团有限公司 | | | 7,111.93 | 355.60 |
| 小 计 | | | 7,111.93 | 355.60 |
| (4)其他应付款 | | | | |
| 西湖电子集团有限公司 | 465,584.32 | | 20,119,701.41 | |
| 数源移动通信设备有限公司 | 9,856,422.23 | | | |
| 小 计 | 10,322,006.55 | | 20,119,701.41 | |

4. 其他关联方交易

(1) 购买或销售除商品以外的其他资产

1) 本期控股子公司浙江数源贸易有限公司将账面价值 6,539.94 元固定资产作价 6,374.48 元转让给本公司控股东西湖电子集团有限公司, 公司本期按账面价值作价 4,858.13 元受让本公司控股东西湖电子集团有限公司部分固定资产。

2) 本期公司向关联方数源移动通信设备有限公司销售材料 6,764.59 元, 采购材料 82,593.16 元。

3) 本期控股子公司浙江数源贸易有限公司向本公司控股东西湖电子集团有限公司采购 CMMB 接收终端 2,390.08 元。

(2) 提供或接受劳务

公司本期向关联方数源移动通信设备有限公司提供加工劳务, 取得收入 270,257.44 元, 公司本期委托关联方数源移动通信设备有限公司进行产品加工并支付加工费等 940,160.50 元;

(3) 担保

1) 本公司为合并范围外关联方提供担保情况

截止 2009 年 6 月 30 日, 本公司无为合并范围外关联方提供担保的情况。

2) 合并范围外关联方为本公司提供担保情况

截止 2009 年 6 月 30 日, 合并范围外关联方为本公司及控股子公司提供保证担保的情况(单位: 万元):

| 关联方名称 | 借款单位 | 贷款金融机构 | 担保借款余额 | 借款到期日 | 备注 |
|-------|------|--------|--------|-------|----|
|-------|------|--------|--------|-------|----|

| | | | | | |
|------------|-----------------|--------------------|------------------|------------|-------|
| 西湖电子集团有限公司 | 杭州中兴景江房地产开发有限公司 | 建设银行股份有限公司杭州中山支行 | 30,000.00 | 2010.12.04 | [注 1] |
| 西湖电子集团有限公司 | 数源科技股份有限公司 | 中国建设银行股份有限公司杭州天水支行 | 5,000.00 | 2009.09.27 | [注 2] |
| 西湖电子集团有限公司 | 数源科技股份有限公司 | 交银国际信托有限公司[注 3] | 5,000.00 | 2010.01.22 | [注 2] |
| 西湖电子集团有限公司 | 数源科技股份有限公司 | 中国银行杭州高新支行 | 1,500.00 | 2010.01.06 | |
| 小 计 | | | <u>41,500.00</u> | | |

[注 1]同时以杭州中兴景江房地产开发有限公司土地使用权提供抵押担保，详见本财务报表附注十四 2 之说明。

[注 2]同时以公司房屋建筑物及土地使用权提供抵押担保，详见本财务报表附注十四 2 之说明。

[注 3]交通银行杭州华浙广场支行通过交银国际信托有限公司发放该笔贷款。

3)其他担保事项

控股股东西湖电子集团有限公司为本公司开具银行承兑汇票提供保证。截止 2009 年 6 月 30 日，扣除公司向银行提供的银行承兑汇票保证金，西湖电子集团有限公司为公司提供保证的金额共计 62,849,065.55 元。

(4)资金往来

1) 公司本期与控股股东西湖电子集团有限公司发生借方往来 26,782,570.19 元，其中代收代付水电费等 1,770,530.32 元，往来款项 25,000,000.00 元，代垫费用等 12,039.87 元；发生贷方往来 27,126,659.47 元，其中代收代付水电费 1,770,530.32 元，往来款项 25,000,000.00 元，收回代垫款项并预收代垫款项 356,129.15 元。根据双方签订的协议，公司本期按实际资金占用金额和约定利率向西湖电子集团有限公司支付资金占用费 26,145.00 元，已计入当期财务费用。

2)公司本期与关联方数源移动通信设备有限公司发生贷方往来 10,000,000.00 元，期末尚未结清。

3)公司控股子公司浙江数源贸易有限公司本期向公司控股股东西湖电子集团有限公司归还借款 20,000,000.00 元。根据双方签订的协议，浙江数源贸易有限公司本期按实际资金占用金额和约定利率向西湖电子集团有限公司支付资金占用费 383,460.00 元，已计入当期财务费用。

除上述借款及资金占用费外，本期西湖电子集团有限公司替浙江数源贸易有限公司代垫款项共计 16,619.47 元，期末均已结清。

4)公司控股子公司浙江数源贸易有限公司本期与关联方杭州西湖电子进出口有限公司发生借方往来 2,182,330.00 元，贷方往来 2,182,330.00 元，均为销售款项。

(5)租赁

1)关联方数源移动通信设备有限公司本期承租公司位于杭州下沙经济技术开发区西湖电子城内部部分厂房和附属设施，公司本期收取租赁费 882,666.12 元、场地使用费 107,895.48 元、高配管理费及宿

舍管理费等 46,080.00 元，共计收取 1,036,664.16 元。上年同期数共计 1,033,761.60 元。

2)公司本期向控股股东西湖电子集团有限公司承租办公用房，根据双方签订的《房屋租赁合同》，公司本期支付租赁及物业管理费 361,425.00 元。上年同期数为 361,425.00 元。

3)公司控股子公司杭州易和网络有限公司、浙江数源贸易有限公司、杭州中兴房地产开发有限公司本期向公司控股股东西湖电子集团有限公司承租办公用房，支付租赁及物业管理费共计 351,753.69 元，上年同期数为 442,958.56 元。

(6)其他

公司本期按成本价为控股股东西湖电子集团有限公司代收代付电力款 1,680,820.40 元，向关联方数源移动通信设备有限公司销售电力 518,669.53 元。

十三、或有事项

(一) 已贴现商业承兑汇票

本期无未到期已贴现的商业承兑汇票。

(二) 债务担保

1. 截止 2009 年 6 月 30 日，本公司无为非关联方提供担保情况。

2. 本公司合并范围内公司之间的担保情况

(1)截止 2009 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 |
|---------------|-----------------|---------------------|------------------|------------|-------|
| 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 | 中国工商银行合肥市银河支行 | 3,500.00 | 2009.11.20 | [注 1] |
| 杭州中兴房地产开发有限公司 | 杭州中兴景洲房地产开发有限公司 | 中国工商银行股份有限公司杭州庆春路支行 | 4,500.00 | 2009.09.10 | |
| 杭州中兴房地产开发有限公司 | 杭州中兴景洲房地产开发有限公司 | 中国工商银行股份有限公司杭州庆春路支行 | 11,500.00 | 2009.09.28 | |
| 杭州中兴房地产开发有限公司 | 杭州中兴景江房地产开发有限公司 | 建设银行股份有限公司杭州中山支行 | 30,000.00 | 2010.12.04 | [注 2] |
| 杭州中兴房地产开发有限公司 | 合肥印象西湖房地产投资有限公司 | 中国工商银行合肥市城建支行 | 15,000.00 | 2012.03.22 | [注 3] |
| 小 计 | | | <u>64,500.00</u> | | |

[注 1]同时以合肥西湖房地产开发有限公司土地使用权及在建工程提供抵押担保，详见本财务报表附注十四 2 之说明。

[注 2]同时以杭州中兴景江房地产开发有限公司土地使用权提供抵押担保，详见本财务报表附注十四 2 之说明。

[注 3]同时以合肥印象西湖房地产投资有限公司一期住宅土地使用权提供抵押担保，详见本财务报

表附注十四 2 之说明。

(2)截止 2009 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。

(3)截止 2009 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。

(三) 其他或有负债

根据和相关银行签署的协议，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公司、诸暨中兴房地产开发有限责任公司、合肥印象西湖房地产投资有限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，至银行收受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。

十四、承诺事项

1. 截止 2009 年 6 月 30 日，本公司已签约尚未履行或未履行完毕的房产建造合同金额为 25,152.66 万元。

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/贷款银行 | 抵押标的物 | 抵押物 | | 担保借款余额 | 借款到期日 | 备注 |
|-----------------|---------------|-------|-----------|-----------|-----------|------------|-------|
| | | | 账面原值 | 账面净值 | | | |
| 合肥印象西湖房地产投资有限公司 | 中国工商银行合肥市城建支行 | 土地使用权 | 23,680.00 | 23,680.00 | 15,000.00 | 2012.03.22 | [注 1] |
| 合肥西湖房地产开发有限责任公司 | 中国工商银行合肥市银河支行 | 土地使用权 | 5,642.79 | 5,642.79 | 3,500.00 | 2009.11.20 | [注 2] |
| | | 在建工程 | 1,270.99 | 1,270.99 | | | |
| 杭州中兴景江房地产开发有限公司 | 中国建设银行杭州中山支行 | 土地使用权 | 30,718.17 | 30,718.17 | 30,000.00 | 2010.12.04 | [注 3] |
| 数源科技股份有限公司 | 中国建设银行杭州天水支行 | 房屋建筑物 | 1,239.57 | 687.43 | 5,000.00 | 2009.09.27 | [注 4] |
| | | 土地使用权 | 426.14 | 356.23 | | | |
| 数源科技股份有限公司 | 交通银行杭州华浙广场支行 | 房屋建筑物 | 1,015.44 | 811.30 | 5,000.00 | 2010.01.22 | [注 4] |
| | | 土地使用权 | 421.93 | 355.12 | | | |
| 小 计 | | | 64,415.03 | 63,522.03 | 68,500.00 | | |

[注 1]同时由本公司及杭州中兴房地产开发有限公司、杭州宋都房地产集团有限公司及郭轶娟提供担保，详见本财务报表附注十三(二)2(1)之说明。

[注 2]同时由杭州中兴房地产开发有限公司提供担保，详见本财务报表附注十三(二)2(1)之说明。

[注 3]同时由公司控股股东西湖电子集团有限公司及杭州中兴房地产开发有限公司提供担保，详见本财务报表附注十二(三)4(3)2和附注十三(二)2(1)之说明。

[注 4]同时由公司控股股东西湖电子集团有限公司提供担保，详见本财务报表附注十二(三)4(3)2之说明。

十五、资产负债表日后非调整事项

根据 2009 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 2009 年 7 月 1 日至 2009 年 8 月 14 日期间的公允价值变动损益 1,567,781.30 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。

十六、其他重要事项

(一) 债务重组

无重大债务重组事项。

(二) 非货币性资产交换

无非货币性交易事项。

(三) 政府补助

1. 财政补助

(1)根据杭州市财政局颁发的《关于减负解困促发展兑现方案》，子公司杭州易和网络有限公司取得“减负解困促发展”政策资金补助 1,700.00 元，已计入本期营业外收入。

(2)根据杭州财政局下发的杭财企[2008]1354 号《关于下达 2008 年省信息服务业发展专项资金的通知》，公司本期收到专项资金补助 300,000.00 元，已计入本期营业外收入。

(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[2009]248 号《关于拨付 2008 年度浙江省出口信用保险保费资助资金的通知》，公司本期收到出口信用保险保费资助资金 21,000.00 元，已计入本期营业外收入。

(4)根据杭州市人民政府办公厅印发《杭州市区高污染机动车辆提前淘汰补助实施办法》，公司本期收到高污染机动车提前淘汰补助资金 1,040.00 元，已计入本期营业外收入。

(5)根据杭州市委办发 2009(37)号《关于印发杭州市第二阶段消费券发放工作意见的通知》，子公司浙江数源贸易公司取得财政补助 651,740.82 元，已计入本期营业外收入。

2、税收减免

(1)根据财政部、国家税务总局《关于嵌入式软件增值税政策的通知》(财税[2008]92号)、浙江省国家税务局《转发财政部、国家税务总局关于嵌入式软件增值税政策的通知》(浙国税流[2008]43号)和杭州市国家税务局《关于组合(嵌入)式软件增值税政策的补充通知》(杭国税流[2008]317号)文件的规定,本期公司生产销售的组合式软件产品增值税超税负返还 535,155.02 元,已计入本期营业外收入。

(2)根据《财政部 国家税务总局关于贯彻 中共中央国务院关于加强技术创新发展高科技实现产业化决定 有关税收问题的通知》(财税字[1999]273号)文件的规定,本期公司技术开发业务取得的收入经申请并审批后免征营业税 192,584.00 元,已计入本期营业外收入。

(3)根据财政部、国家税务总局《关于全国实施增值税转型改革若干问题的通知》(财税[2008]170)号文件的规定,本期公司出售销售自己使用过的 2008 年 12 月 31 日以前购进或者自制的固定资产,按照 4%征收率减半征收增值税,取得 2%返还的税费 380.17 元,已计入本期营业外收入。

(四) 其他对财务报表使用者决策有影响的重要事项

1. 根据公司子公司合肥印象西湖房地产投资有限公司与合肥市国土资源局签订的《国有土地使用权出让合同》,合肥印象西湖房地产投资有限公司以 873,087,679.80 元的价格受让位于合肥市望江西路 W0708 号宗地 144,790.66 平方米的土地使用权。2008 年 4 月 18 日,合肥市国土资源局与合肥印象西湖房地产投资有限公司就该土地出让事项签订《国有土地使用权出让补充合同》,因出让面积由 144,790.66 平方米调整为 137,343.76 平方米,故合肥印象西湖房地产投资有限公司所需承担的土地出让金也相应由 873,087,679.80 元调整为 828,182,873.00 元。截至 2009 年 6 月 30 日,合肥印象西湖房地产投资有限公司已累计预付土地出让金 684,206,054.41 元,截至本财务报告批准报出日,合肥印象西湖房地产投资有限公司未结清土地转让款,该地块除 78,532.24 平方米的土地使用权已于 2008 年 5 月 26 日取得了合国用(2008)第 282 号国有土地使用证外,其余土地使用权尚未办妥产权过户手续。

2. 公司本期向三丸东杰(控股)有限公司之关联企业东杰电气(上海)有限公司产品采购材料 77,885.47 元;销售给三丸东杰(控股)有限公司之关联企业东杰电气(中国)有限公司产品及提供加工劳务收入 692,529.91 元,销售材料 42,200.84 元,向其采购材料 761,874.21 元。截止 2009 年 6 月 30 日,公司应付上述公司货款 1,027,112.65 元。

十七、其他补充资料

(一) 非经常性损益

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，本公司非经常性损益发生额情况如下(收益为+，损失为-)：

| 项 目 | 本期数 |
|---|----------------------|
| 非流动资产处置损益 | 8,284.65 |
| 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 | 975,480.82 |
| 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 | |
| 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 | 9,838,273.06 |
| 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 | 10,000.00 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | |
| 小 计 | <u>10,832,038.53</u> |
| 减：所得税影响数(所得税费用减少以“-”表示) | 2,500.00 |
| 非经常性损益净额 | <u>10,829,538.53</u> |

| | |
|--------------------|---------------|
| 其中：归属于母公司股东的非经常性损益 | 10,828,132.94 |
| 归属于少数股东的非经常性损益 | 1,405.59 |

(二) 净资产收益率和每股收益

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

1. 明细情况

| 报告期利润 | 净资产收益率(%) | | | | 每股收益(元/股) | | | |
|-------------------------|-----------|---------|--------|---------|-----------|---------|--------|---------|
| | 全面摊薄 | | 加权平均 | | 基本每股收益 | | 稀释每股收益 | |
| | 本期数 | 上年同期数 | 本期数 | 上年同期数 | 本期数 | 上年同期数 | 本期数 | 上年同期数 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.1632 | 0.2151 | 2.1632 | 0.2151 | 0.0585 | 0.0061 | 0.0585 | 0.0061 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.1204 | -2.4082 | 0.1204 | -2.4082 | 0.0033 | -0.0680 | 0.0033 | -0.0680 |

2. 净资产收益率的计算过程

(1) 全面摊薄净资产收益率=P ÷ E

其中，P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；E为归属于公司普通股股东的期末净资产。“归属于公司普通股股东的净利润”不包括少数股东损益金额；“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益(考虑所得税影响)、各子公司非经常性损益(考虑所得税影响)中母公司普通股股东所占份额；“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额。

(2) 加权平均净资产收益率=P/(E0 + NP ÷ 2 + Ei × Mi ÷ M0 - Ej × Mj ÷ M0 ± Ek × Mk ÷ M0)

其中：P分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E0为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei为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；Ej为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；M0为报告期月份数；Mi为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Ek为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

3. 每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益 = $P \div S$

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

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

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

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

十八、财务报表之批准

2009 年半年报财务报表已经公司董事会于 2009 年 8 月 19 日批准报出。

第七节 备查文件

- 一、载有法定代表人签名的公司 2009 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

二〇〇九年八月二十日