
证券代码：000909

证券简称：数源科技

公告编号：2009-06

数源科技股份有限公司

SOYEA TECHNOLOGY CO., LTD.

2008年年度报告

2009年4月25日

重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员对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。

所有董事均已出席。

中汇会计师事务所有限公司为本公司2008年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

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：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

名 称	页 码
第一节 公司基本情况简介	4
第二节 会计数据和业务数据摘要	5
第三节 股本变动及股东情况-	7
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	10
第五节 公司治理结构	13
第六节 股东大会情况简介-	17
第七节 董事会报告	17
第八节 监事会报告	27
第九节 重要事项	29
第十节 财务报告	34
第十一节 备查文件目录-	119

第一节 公司基本情况简介

- 一. 公司法定中文名称：数源科技股份有限公司
公司法定英文名称：SOYEA TECHNOLOGY CO.,LTD.
- 二. 公司法定代表人：章国经
- 三. 公司董事会秘书：丁毅
联系电话：（0571）88271018、88271028
传 真：（0571）88271038
电子信箱：stock@soyea.com.cn
联系地址：杭州市西湖区教工路一号
公司证券事务代表：陈欣
联系电话：（0571）88271018、88271028
传 真：（0571）88271038
电子信箱：stock@soyea.com.cn
联系地址：杭州市西湖区教工路一号
- 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
网址：www.soyea.com.cn
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》、《上海证券报》、《证券时报》
中国证监会指定互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司证券投资部
- 六. 公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：数源科技 股票代码：000909
- 七. 公司首次注册登记日期、地点：
1999年3月31日在浙江省工商行政管理局登记注册
公司变更注册登记日期、地点：
2001年4月11日因法定代表人变更在浙江省工商行政管理局变更登记。
2002年9月2日因增加经营范围在浙江省工商行政管理局变更登记。
企业法人营业执照注册号：3300001005547
税务登记号码：330165712559793
组织机构代码：71255979-3
公司聘请的会计师事务所名称：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

第二节 会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度主要会计数据和业务数据

主要会计数据	金额(元)
营业利润	-22,790,595.77
利润总额	-7,924,349.79
归属于公司股东的净利润	-18,593,463.25
归属于公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-13,158,804.08
经营活动产生的现金流量净额	-110,951,508.01

注：非经常性损益项目

非经常性损益项目	金额(元)
非流动资产处置损益	14,496,429.38
计入当期损益的政府补助(与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受除外)	1,198,744.00
对外委托贷款取得的损益	44,712.00
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	-21,673,194.48
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-551,070.89
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,151,798.98
减：所得税影响数	80,203.59
少数股东权益影响额	21,874.57
合计	-5,434,659.17

二. 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位:(人民币)元

	2008年	2007年		本年比上年增减(%)	2006年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入	851,577,657.63	677,842,642.94	677,842,642.94	25.63%	963,112,639.49	963,112,639.49
利润总额	-7,924,349.79	18,449,880.33	16,475,327.79	-148.10%	27,637,674.90	30,268,411.29
归属于上市公司股东的净利润	-18,593,463.25	2,397,787.28	423,798.30	-4,487.34%	2,276,829.64	4,907,569.86

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-13,158,804.08	-5,976,501.33	-5,910,396.27	123%	1,751,428.07	1,888,923.75
经营活动产生的现金流量净额	-110,951,508.01	-49,472,433.28	-49,472,433.28	124%	-125,357,307.03	-125,357,307.03
	2008 年末	2007 年末		本年末比上年末增减(%)	2006 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产	2,351,237,005.12	2,094,557,380.46	2,095,622,705.94	12.20%	1,778,069,858.53	1,779,994,759.61
所有者权益(或股东权益)	518,602,761.00	552,453,319.16	551,305,169.23	-5.93%	552,210,935.87	553,036,774.92
股本	196,000,000.00	196,000,000.00	196,000,000.00	0.00%	196,000,000.00	196,000,000.00

(二) 主要财务指标

单位:(人民币)元

	2008 年	2007 年		本年比上年增减(%)	2006 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	-0.09	0.01	0.002	-4,600.00%	0.01	0.03
稀释每股收益(元/股)	-0.09	0.01	0.002	-4,600.00%	0.01	0.03
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.07	-0.03	-0.03	133.33%	0.01	0.01
全面摊薄净资产收益率(%)	-3.59%	0.43%	0.08%	减少 3.67 个百分点	0.41%	0.89%
加权平均净资产收益率(%)	-3.48%	0.43%	0.08%	减少 3.56 个百分点	0.41%	0.89%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	-2.54%	-1.08%	-1.07%	减少 1.47 个百分点	0.32%	0.34%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-2.46%	-1.08%	-1.07%	减少 1.39 个百分点	0.32%	0.34%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.57	-0.25	-0.25	128.00%	-0.64	-0.64
	2008 年末	2007 年末		本年末比上年末增减(%)	2006 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.65	2.82	2.81	-5.69%	2.82	2.82

第三节 股本变动及股东情况

一. 股份变动情况表:

单位：万股

	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	10,400	53.06				-980	-980	9,420	48.06
1、国家持股									
2、国有法人持股	10,400	53.06				-980	-980	9,420	48.06
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	9,200	46.94				980	980	10,180	51.94
1、人民币普通股	9,200	46.94				980	980	10,180	51.94
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	19,600	100.00				0	0	19,600	100.00

二. 限售股份变动情况表

单位：万股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
西湖电子集团有限公司	10,400	980	0	9,420	实施股权分置改革	2008年01月10日

三. 股票发行与上市情况

- (一) 截止到报告期末，公司前三年未发行股票。
- (二) 报告期内，公司股份总数未发生变化。
- (三) 公司未有内部职工股。

四. 股东情况介绍

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

股东总数	25,986 户				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量

西湖电子集团有限公司	国有法人	54.01	105,850,000	94,200,000	0
深圳市丽人文化传播有限公司	境内非国有法人	0.64	1,261,319	0	未知
吴烈光	自然人	0.46	894,090	0	未知
孔建功	自然人	0.36	698,000	0	未知
王万鑫	自然人	0.32	623,000	0	未知
黄华鹏	自然人	0.28	555,300	0	未知
何天祥	自然人	0.25	487,200	0	未知
韩美珍	自然人	0.20	388,300	0	未知
浙江万力投资有限公司	自然人	0.19	380,000	0	未知
张国暖	自然人	0.19	363,594	0	未知

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
西湖电子集团有限公司	11,650,000	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	894,090	人民币普通股
孔建功	698,000	人民币普通股
王万鑫	623,000	人民币普通股
黄华鹏	555,300	人民币普通股
何天祥	487,200	人民币普通股
韩美珍	388,300	人民币普通股
浙江万力投资有限公司	380,000	人民币普通股
张国暖	363,594	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1. 在上述前十名股东及前十名无限售条件的流通股股东中，西湖电子集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p> <p>2. 公司未知其他无限售条件的流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>
------------------	--

(二) 前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1.	西湖电子集团有限公司	94,200,000	2009年1月10日	9,800,000	其持有的限售股份自改革方案实施之日起，在12个月内不上市交易或者转让，在上述禁售期满后12个月内出售股份数量占数源科技股份总数的比例不超过百分之五，在24个月内不超过百分之十。

（三）公司控股股东情况

控股股东名称：西湖电子集团有限公司

法定代表人：章国经

成立日期：1995年9月18日

注册资本：2.66亿元

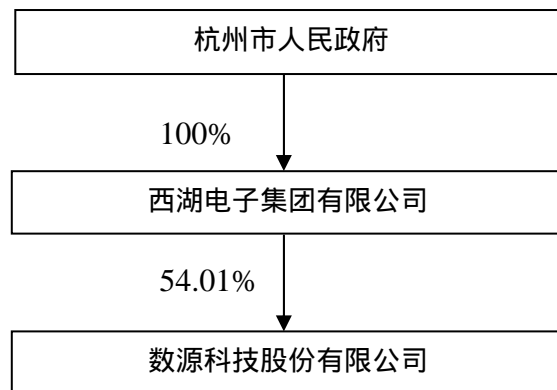
公司类型：国有独资公司

经营范围：视频产品，音响设备，数字电子计算机，电子计算机显示终端设备，家用电器，移动通信设备，移动通信系统及设备，电子原件，电子器件，广播电视配套设备，卫星广播电视设备，电子仪器仪表，自动化仪表系统，电子乐器等的制造、加工、安装、批发、零售。

报告期内，本公司控股股东未发生变更。

（四）公司实际控制人情况

1. 公司控股股东西湖电子集团有限公司是杭州市人民政府授权经营国有资产的国有独资公司，公司的实际控制人为杭州市人民政府。



2. 报告期内，公司未有其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一. 董事、监事、高级管理人员的基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数
章国经	董事长、总经理	男	45	2008年06月26日	2011年06月25日	0	0
朴东国	董事、副总经理	男	40	2008年06月26日	2011年06月25日	0	0
汪丽萍	董事、副总经理	女	48	2008年06月26日	2011年06月25日	0	0
丁毅	董事、副总经理、 董事会秘书	男	37	2008年06月26日	2011年06月25日	0	0
姚姚	董事	女	44	2008年06月26日	2011年06月25日	0	0
尹建文	董事	男	40	2008年06月26日	2011年06月25日	0	0
陶久华	独立董事	男	55	2008年06月26日	2010年06月29日	0	0
张承纓	独立董事	男	62	2008年06月26日	2011年06月25日	0	0
童本立	独立董事	男	58	2008年10月22日	2011年06月25日	0	0
骆金水	监事	男	58	2008年06月26日	2011年06月25日	0	0
翁建华	监事	男	43	2008年06月26日	2011年06月25日	0	0
方惠玲	监事	女	46	2008年06月26日	2011年06月25日	0	0

二. 现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

(一) 董事会成员

章国经先生，1963年7月出生，工商管理硕士，高级经济师。现任本公司董事长、总经理；西湖电子集团有限公司董事长（2003年8月起至今）；西湖集团（香港）有限公司董事长。曾任西湖电子进出口有限公司总经理，西湖电子集团有限公司副董事长、副总经理、总经理，本公司副董事长、副总经理、总经理，三菱数源移动通信设备有限公司董事。

朴东国先生，1968年11月出生，大学学历，工程师。现任本公司董事、副总经理；西湖电子集团有限公司副董事长（2008年8月起至今）；浙江数源贸易有限公司董事长。曾任浙江数源贸易有限公司总经理。

汪丽萍女士，1960年7月出生，大专学历，工程师。现任本公司董事、副总经理。

丁毅先生，1971年3月出生，管理学硕士，工程师。现任本公司董事兼董事会秘书、副总经理、证券投资部部长；杭州易和互联软件技术有限公司董事长；杭州易和网络有限公司董事；杭州中兴房地产开发有限公司董事。

姚姚女士，1964年5月出生，大专学历，工程师。现任本公司董事；西湖电子集团有限公司总经理办公室主任。曾任西湖电子集团有限公司总经理办公室主任副主任。

尹建文先生，1968年9月出生，大学学历。现任本公司董事；杭州中兴房地产开发有限公司主持工作副总经理。

陶久华先生，1953年9月出生，经济学硕士，资深律师。现任本公司独立董事；广策律师事务所资深律师；浙江巨化股份有限公司独立董事；浙江钱江生化股份有限公司独立董事。曾任浙江省政府经济体制

改革委员会处长，中国证监会杭州特派办副主任；浙江星韵律师事务所资深律师。

张承纘先生，1946年2月出生，大学学历。现任本公司独立董事；中国服装股份有限公司独立董事。曾任浙江省水利电力厅干部，浙江省人民防空指挥部工程处副处长、财务物资处处长，湖州市长兴县委副书记，浙江省财政厅综合处处长、工交处处长，浙江省国有资产管理局局长，财政部驻浙江省财政监察专员办事处副专员、专员。

童本立先生，1950年8月19日出生，经济学硕士，会计学教授，高级会计师，中国注册会计师。现任本公司独立董事；浙江财经学院教授；浙江浙大网新科技股份有限公司独立董事；信雅达系统工程股份有限公司独立董事。曾任浙江省财政厅副处长、处长；浙江财经学院副院长、院长；杭州解百集团股份有限公司独立董事；浙江传化股份有限公司独立董事；浙江江山化工股份有限公司独立董事。

（二）监事会成员

骆金水先生，1950年1月出生，大专学历，高级政工师。现任本公司监事会召集人；西湖电子集团有限公司党委副书记(2004年5月起至今)兼党群工作部部长、纪委书记(1997年11月起至今)、监事(2000年5月起至今)；杭州西湖电子进出口有限公司监事。曾任杭州易和网络有限公司监事。

翁建华先生，1965年7月出生，大学学历，政工师。现任本公司监事；杭州中兴房地产开发有限公司办公室主任、党支部副书记；西湖电子集团有限公司、本公司工会副主席。

方惠玲女士，1962年2月出生，大专学历，会计师。现任本公司监事；西湖电子集团有限公司财务审计部副部长。

三. 现任董事、监事、高级管理人员的年度报酬情况

（一）. 董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据。

公司董事会制定了《高管薪酬考核办法》，年薪包括基本岗位年薪及激励年薪。

董事会薪酬与考核委员会根据公司的经营情况及经营成果，按照《高管薪酬考核办法》规定的绩效考核标准和程序，讨论支付给公司实施经营的高级管理人员报酬额度，并提交公司董事会审议决定。董事、监事在公司任职的，按经营者领取报酬，不在公司任其他职务的董事、监事不在公司领取报酬。

（二）在公司领取薪酬的现任董事、监事的年度报酬总额为 109.99 万元。

姓名	性别	职务	报酬额(万元)	备注
章国经	男	董事长、总经理	32.75	在公司领取报酬
朴东国	男	董事、副总经理	25.01	在公司领取报酬
汪丽萍	女	董事、副总经理	20.50	在公司领取报酬
丁毅	男	董事兼董事会秘书、副总经理	23.23	在公司领取报酬
姚姚	女	董事	0.00	在股东单位领取报酬
尹建文	男	董事	0.00	在控股子公司领取报酬
陶久华	男	独立董事	4.50	在公司仅领取津贴

张承纓	男	独立董事	3.00	在公司仅领取津贴
童本立	男	独立董事	1.00	在公司仅领取津贴
骆金水	男	监事会召集人	0.00	在股东单位领取报酬
翁建华	男	监事	0.00	在控股子公司领取报酬
方惠玲	女	监事	0.00	在股东单位领取报酬

四. 报告期内，公司董事、监事及高级管理人员变动情况

1. 报告期内，公司第三届董事会、监事会任期已届满。经第三届董事会第三十五次会议提名及 2007 年度股东大会审议通过，公司董事会、监事会进行了换届选举，选举章国经先生、朴东国先生、汪丽萍女士、丁毅先生、姚姚女士、尹建文先生为公司第四届董事会董事；选举陶久华先生、胡旺山先生、张承纓先生为公司第四届董事会独立董事（其中陶久华独立董事任期至 2010 年 6 月 29 日止）；选举骆金水先生、翁建华先生、方惠玲女士为公司第四届监事会监事。

2. 经第四届董事会第一次会议审议通过，选举章国经先生为公司董事长、总经理；根据董事长的提名，续聘丁毅先生为公司董事会秘书；根据总经理提名，聘任朴东国先生、汪丽萍女士、丁毅先生为公司副总经理。

3. 经第四届监事会第一次会议审议通过，选举骆金水先生为公司监事会召集人。

上述三项公告刊登在 2008 年 6 月 27 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

4 2008 年 9 月 30 日，公司第四届董事会第五次会议审议通过胡旺山先生辞去独立董事的申请，经 2008 年 10 月 22 日召开的 2008 年第一次临时股东大会审议通过，选举童本立先生为公司第四届董事会独立董事。该次独立董事变动事宜于 2008 年 10 月 7 日、2008 年 10 月 23 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上刊登公告。

五. 公司员工情况

截止 2008 年 12 月 31 日，公司在职员工总人数为 413 人。

专业构成：生产人员占 48%，销售人员 5.8%，技术人员占 29.1%，财务人员占 3.6%，管理人员占 9.9%，其他人员占 3.6%。

教育程度：44.3%以上员工具有大专以上学历，其中硕士及以上学历占总人数 2.9%。

公司无离退休职工。

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况介绍

报告期内，公司在整改活动中进一步完善和细化制度规则，努力培养和提高人员素质、能力。由公司证券投资部和总经理办公室负责组织牵头，完善内外信息管理的流程和处理责任，加强学习培训。不断研究建立更有效的投资者管理办法，提高内部信息管理水平和不断提高公司信息披露透明度。公司在整改活动中完善了公司治理的相关制度，公司按照中国证监会有关规范上市公司治理制度的规定，建立健全了董事会审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会，并进行了换届选举。公司不仅严格遵守《公司法》、《证券法》等法律法规，截至目前，公司还制定各项内控管理制度，从制度上保证了建立现代企业的要求。公司内部管理制度第一个层次的制度主要由《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》、《信息披露事务管理制度》等组成，以确保公司重大决策的程序、权限及流程高效、合法。第二个层次的制度主要由公司日常运作中的总体管理制度组成，主要有行政管理制度、劳动人事制度、技术管理制度、财务管理制度、生产工艺设备制度、销售管理制度、安全生产、治安保卫等方面组成。

2008 年度，公司着重完善了《独立董事年度报告制度》、《审计委员会年度审计工作规程》等制度。

进一步搞好投资者关系管理，规范公司信息披露程序，指定专人负责信息披露、接待股东来访和咨询工作，能真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

二、独立董事履行职责情况

1. 报告期独立董事出席董事会的情况：

报告期公司进行了董事会换届选举，新老独立董事出席会议情况如下：

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）
陶久华	11	11	0	0
张承纓	8	8	0	0
童本立	2	2	0	0
范广照	4	3	1	0
胡旺山	7	7	0	0

2. 2008 年度未有独立董事提议召开董事会、独立聘请外部审计机构和咨询机构等情况；独立董事也未对公司董事会各项议案及公司其它事项提出异议。

3. 报告期独立董事对公司重大事项发表独立意见的情况：

(1) 2008 年 4 月 23 日，独立董事对公司累计和当期对外担保情况、执行《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》情况、《2007 年度利润分配预案》、关于继续聘任浙江天健会计师事务所有限公司、关于公司《2008 年日常关联交易议案》、关于支付高级管理人员 2007 年度报酬、关于董事会聘任高级管理人员、关于对公司内部控制自我评价等事项发表了独立意见。

(2) 2008 年 6 月 5 日，独立董事对董事会、监事会换届选举、出售固定资产等事项发表独立意见。

(3) 2008 年 6 月 26 日，独立董事对公司聘任高级管理人员的相关事项发表了独立意见。

(4) 2008年8月21日,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发表独立意见。

(5) 2008年9月30日,独立董事对大股东提名独立董事候选人的事项发表独立意见。

(6) 2008年12月16日,独立董事对公司改聘会计师事务所发表独立意见。

4. 公司独立董事还十分关注公司的生产经营和依法运作情况,对公司发展的战略思路、技术发展、风险控制等方面提出有益的意见和建议。作为独立董事,切实地维护了公司及广大中小投资者的利益。

三. 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面情况

1. 业务方面:公司拥有独立、完整的生产经营计划、财务核算、劳动人事、产品供销等业务体系,均由公司自主决策、自负盈亏,控股股东不与公司进行同业竞争。

2. 人员方面:公司与控股股东在人员方面独立。

3. 资产方面:公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统、配套设施和工业产权、非专利技术等无形资产。无偿取得西湖电子集团有限公司拥有的“数源”、“西湖”等商标的独占使用许可权;公司拥有独立的采购和销售系统,对于无法避免的关联交易,遵循市场公正、公平的原则进行。

4. 机构方面:公司独立开展生产和经营,具有独立的、规范健全的组织结构和法人治理结构。

5. 财务方面:公司设立了独立的财务部门,负责公司的财务会计核算和管理工作,制定了适合本企业实际及相关准则规定的企业内部财务管理和会计核算制度,公司独立经营、独立核算、独立纳税。

四. 公司内部控制自我评价报告

自公司成立以来,随着法人治理结构不断完善和管理水平提升,公司建立起了控制体系健全、制度完备、执行有效、监控有力的内部控制制度。

(一) 公司内部控制综述。

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等法规规定规范运作,完善公司治理结构,提高公司法人治理水平。公司全体董事按照相关规则勤勉尽责、依法有效行使职权,监事会充分发挥了对董事会和经营班子的监督作用,经营班子严格执行股东大会和董事会的决定,公司的决策机构、监督机构与执行层之间权责分明、各司其职、有效制衡,能够科学决策、协调运作。

本报告期,公司继续加强和规范企业内部控制,提高企业经营管理水平和风险防范能力,促进企业可持续发展。

公司成立了董事会审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会,制订并完善了各专门委员会工作实施细则,公司已制定的内部管理制度有:《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会战略委员会实施细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《审计委员会年报工作规程》、《独立董事年报工作制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《接待和推广工作制度》、《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》、《募集资金使用管理办法》、《独立董事工作制度》、《关联交易决策规则》、《内部审计工作管理办法》、《总经理工作细则》等制度。

这些制度明确界定了有关部门相应的授权、检查和逐级问责,确保其按权限履行职能;完善的控制架

构和各层级之间的控制程序，保证了股东大会和董事会及经理层下达的指令能够被认真执行，使公司内部控制制度得到进一步健全和完善。其中，对控股子公司的管理、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等一直是公司内部控制的重点环节。

公司配备了审计人员，负责监督检查内部控制制度的执行情况，并及时提出完善内部控制制度的建议等工作。

（二）公司内部重点控制活动

1、控制的重要子公司

子公司全称	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例
杭州中兴房地产开发有限公司	房地产	200,000,000.00	房地产开发	99.36%
杭州中兴景洲房地产开发有限公司	房地产	90,000,000.00	房地产开发	99.36%
杭州中兴景江房地产开发有限公司	房地产	90,000,000.00	房地产开发	99.36%
杭州中兴景天房地产开发有限公司	房地产	60,000,000.00	房地产开发	59.62%
杭州中兴景和房地产开发有限公司	房地产	50,000,000.00	房地产开发	99.36%
合肥印象西湖房地产投资有限公司	房地产	100,000,000.00	房地产开发	48.69%
合肥西湖房地产开发有限责任公司	房地产	30,000,000.00	房地产开发	99.39%
诸暨中兴房地产开发有限责任公司	房地产	30,000,000.00	房地产开发	89.42%
浙江数源贸易有限公司	商品流通	50,000,000.00	批发零售	99.94%
杭州易和网络有限公司	网络服务	28,000,000.00	网络系统集成	95.00%

2、公司控股子公司的内部控制情况

根据深圳证券交易所《内部控制指引》的有关规定，公司控股子公司加大内部管理力度，进一步建立健全公司管理制度，新建了《考核管理办法》、《年休假管理管理办法》等 10 多个制度，并在实施中不断完善；加强考核的有效性，实行绩效考核制度。建有《财务制度》、《固定资产管理办法》、《采购制度》、《工资分配管理办法》、《人力资源管理办法》、《合同及公章管理办法》、《工程分包管理办法》、《工程建设现场管理办法》多项制度，规范了公司的日常活动，提高了工作效率。

3、公司关联交易的内部控制情况

公司对关联交易采取公平、公正、自愿、诚信以及对公司有利的原则，关联交易定价按照公平市场价格，充分保护各方投资者的利益。公司明确划分股东大会和董事会对关联交易的审批权限。重大关联交易在经独立董事认可后，方提交董事会审议。披露关联交易时，同时披露独立董事的意见。

公司根据经营发展的情况向董事会和股东大会提交“年度日常关联交易额度的议案”，所有关联交易的审批权限、审议程序及回避表决严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定执行。

4、公司对外担保的内部控制情况

公司在《章程》中对对外担保进行了详细的规定，明确规定了对上述事项的审批权限及管理程序。报告期内，公司对外担保仅是对控股子公司提供的担保，同时严格遵守、履行相应的审批和授权程序。

5、公司募集资金使用的内部控制情况

公司建立了《募集资金使用管理制度》，对募集资金的管理、使用、信息披露等作了明确的规定。报告期内，公司无募集资金的使用情况。

6、公司重大投资的内部控制情况

公司在《公司章程》中明确了股东大会、董事会对重大投资的审批权限，并制定了信息披露等要求，公司对外投资按规定流程和审批权限进行，报告期不存在委托理财、重大的对外投资等事项。

7、公司信息披露的内部控制情况

公司建立健全了《信息披露事务管理办法》，并严格按照该办法执行，确保公司信息能及时、准确、完整、公平的对外披露。

（三）对内部控制的总体评价。

通过公司治理专项活动，公司已建立健全了内部控制制度，基本完善了公司治理结构。董事会认为，公司已经建立起的内部控制体系在完整性、合规性、有效性等方面总体上符合中国证监会、深交所的相关要求，能够适应当前公司发展的需要，对公司营运管理和风险管理具有控制与防范作用。随着宏观环境、政策法规持续变化和公司经营活动的需要，现有内控制度的全面性和有效性可能发生变化，对此公司将及时进行内部控制体系的补充和完善，为财务报告的真实性、完整性，以及公司战略、经营等目标的实现提供合理保障，促进公司更快更好地发展。

（四）公司监事会对公司内部控制自我评价的意见。

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司2008年年度报告工作的通知》的有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：

1、公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按本公司实际情况，建立健全了公司各环节的内部控制制度，保证了公司正常业务活动。

2、健全了公司内部控制组织机构，公司内部审计人员配备到位，保证公司内部控制的执行及监督作用。

3、2008年，公司未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

（五）公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见。

报告期内，公司按照深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的要求，修订、完善了《独立董事年度报告制度》、《审计委员会年度审计工作规程》等一系列公司内部管理制度。

公司内部控制制度较为健全完善，公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行，公司对子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等方面的内部控制已经建立健全了专门制度，保证了公司的经营管理的正常进行。公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况。

五、报告期内，公司对高级管理人员的考评及激励机制情况

为建立和完善公司内部激励机制和约束机制，充分发挥和调动公司高级管理人员的工作积极性和创造

性，更好的提高企业的营运能力和经济效益，进一步提高公司管理水平，结合公司的实际情况，公司制定有《总经理工作细则》、《高管薪酬考核办法》，对高管人员的工作量及工作计划完成情况每月实行评议，年终董事会薪酬与考核委员会根据《高管薪酬考核办法》就高管人员的工作业绩、绩效以及敬业精神进行考核，提交董事会实施奖惩。公司今后将进一步完善董事、监事及高级管理人员的激励和约束机制，建立更完善的董事、监事及高级管理人员绩效考核机制。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了三次股东大会。

1. 2008年6月26日，公司召开2007年年度股东大会。该次股东大会的决议公告刊登在2008年6月27日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2. 2008年10月22日，公司召开2008年第一次临时股东大会。该次股东大会的决议公告刊登在2008年10月23日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

3. 2009年1月6日，公司召开2008年第二次临时股东大会。该次股东大会的决议公告刊登在2009年1月7日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

第七节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

2008年度，严峻的国际国内经济形势给公司生产经营带来巨大挑战：市场需求整体下滑、原材料价格异常波动、运营成本增加、汇率提高、房地产业的宏观调控。面对挑战，公司依照“抓住机遇谋发展，倾力打造新蓝海”的主题思路，积极研究对策，增强企业发展信心，转变企业发展方式，接长“短板”，加快产业结构调整。通过技术创新走差异化道路，开辟新的市场；依靠技术进步，进行结构调整；开发高附加值产品，提高产品档次；降低生产成本，提升生产效率；强化货款回笼，加快存货周转等一系列有力措施，提高企业核心竞争力，将不利因素的影响降低到最小，有效地保存了公司的实力，使公司的经营维持稳健发展。

报告期内，公司实现营业收入85,158万元，同比上升25.6%；实现营业利润-2,279万元，上年同期1,555万元；归属于母公司股东的净利润-1,859万元，上年同期42万元。报告期利润下降主要是公允价值变动所致。

1. 技术创新争先导，培育开拓新蓝海产品

报告期公司调整实施传统产业发展策略，坚持“有所为有所不为”发展产业，主动适度压缩传统彩电业，紧跟市场开拓差异化产品。公司开展了以获得具有自主知识产权的技术和产品为目标，以引进消化再创新作为技术进步主要途经的各项科技活动，加强了产学研合作、技术协作和协调攻关等工作。年内，

研发完成的新品有：DVB-T、Mstar 等液晶系列彩电、城市电视、数字电视一体机、镜面多功能电视、影音播放器、静止画面广告机系列、公交广告显示系统、杭州公交移动终端、三合一数字电视接收机、TV/VGA 转换器、车载 FM 转发器等。

公司研发的镜面多功能电视获得了 2008“创意杭州”工业设计大赛产品组银奖；杭州公交移动终端等分别通过了招标单位的招标，进入下一步的合作；《数字电视农村信息化公共服务平台》项目被列为省信息产业厅 2008 年浙江服务业专项资金项目；公司与浙江大学合作的《多无线电接口 Mesh 路由器开发与应用》项目被列为省科技厅 2008 年重大科技专项重点工业项目；《TV/DVB-C 液晶电视一体化接收机》和《双模多功能数字电视机顶盒》二项目被列为 2008 年杭州市技术创新、技术开发专项和产业化专项。

全年，公司共实施新产品、新技术开发项目 20 项，申请发明专利 2 项，实用新型专利 2 项，外观设计专利 3 项，获授权专利 3 项，参加国家和行业标准制订 4 项。

2．机顶盒产业规模初具

公司成立了 STB 事业部，发展新兴机顶盒产业。通过狠抓新品研发和市场开拓，使产业发展呈现勃勃生机。研发成功价格低、功能多，更有竞争力的基本交互型机顶盒、增强交互型机顶盒；具有数字电视音频广播和视频广播会议功能、应急联动保障指挥功能的低成本终端机顶盒—SD390 型农网机顶盒；具有自主知识产权的采用 Intel 芯片，具有强大 3D 游戏功能的 SH200 型高清娱乐机顶盒。在市场开拓中，公司贯彻稳固浙江、面向全国经营方针，走南闯北参加全国各地的产品竞标，千方百计拓展销售市场，全年先后在广东、江苏、山东、江西、辽宁、黑龙江等省开拓了机顶盒销售市场。

3．积极开拓杭州无线宽带城域网新项目。

公司控股子公司杭州易和网络有限公司以智能化集成为基础，不失时机地把握机遇，率先进入世界先进的无线宽领域。年内，积极参与华数数字电视有限公司实施的杭州无线宽带城域网建设项目，与华数数字电视进行多次商务沟通和技术交流，招投标中对方案设计、设备、软件的选择采用等进行了周密的准备，最终成功中标，取得了该项目无线宽带系统设备标段（AP 项目）的建设和服务资格。此次招投标中，公司发挥自身开发优势，克服种种困难，在有西门子、思科（Cisco）、阿尔卡特、华三、阿德利亚等 5 家国内外知名大公司参加，竞争激烈的投标中脱颖而出，以 A、B 两个标段综合排名均为第一的优异成绩胜出。

4．房地产开发建设有序进行

（1）年内，九堡九洲芳园商品房项目至 12 月底，已有一幢楼于年底顺利开盘预售。公司的九洲芳园楼盘通过节能环保、智能安防、传统庭园的生活格局，以“新杭派生活”的理念，获得广大购房者的认同，使该楼盘在目前楼市低迷之时销售不俗；

（2）公司与杭州宋都集团联合开发的合肥印象西湖项目于 4 月开工建设。“印象西湖”是集商业、休闲、娱乐、居住、办公、SOHU 商务公寓为一体的超大型城市综合体；

（3）公司丁桥经济适用房项目已在 6 月 30 日前如期交付使用；其余的杨家村经济适用房项目、合肥西湖花园项目、诸暨景城嘉苑项目均按工程计划施工建设中。

5. 加强质量管理

公司的生产制造、产品工艺理念，适应现代经济的发展而发展。企业始终坚持“质量是企业生命”的理念，公司有 TJ21A23C、TJ29B18W 等 7 个机型的数源品牌彩电通过了 3C 认证和变更；STB28C-01、SD390 等 3 个机型的数源品牌机顶盒通过了 3C 认证和广电入网认证；JT21A23、EC2168 等 7 个型号的产品通过了 CB 认证；公司通过了中国质量认证中心（CQC）对公司的 3C 认证工厂监督审查；通过了上海质量技术监督中心对企业的 ISO9001 质量体系监督复审。

（二）公司主营业务及其经营状况分析

1、主营业务分产品、行业情况

单位：人民币（万元）

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
通信及相关设备制造业（电视机销售）	23,230.56	19,942.11	14.16%	-34.01%	-38.11%	5.68%
房地产开发与经营业（房地产销售）	53,134.43	45,211.25	14.91%	100.58%	131.40%	-11.33%
计算机应用服务业（网络系统集成业务）	2,268.90	1,900.91	16.22%	37.57%	81.67%	-20.34%
加工修理劳务	2,834.52	3,044.32	-7.40%	157.27%	160.42%	-1.30%
技术开发收入	1,777.19	1,120.49	36.95%	100.00%	100.00%	100.00%
其他业务收入（材料销售等）	1,912.16	1,278.57	33.13%	-42.72%	-52.45%	13.68%

2、主营业务分地区情况

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国外	4,047.59	-67.26%
国内	81,110.18	46.35%

3. 报告期内，占公司营业收入或营业利润 10%以上的业务为彩电产品销售、房地产销售。

（1）彩电产品营业收入、营业成本比上年同期下降，营业利润率比上年同期增加，主要系公司调整销售模式。

（2）房地产销售营业收入、营业成本比上年同期增加，营业利润率比上年同期减少，主要系房地产开发成本增涨，售价下降等原因。

（3）报告期技术开发收入比去年增加，主要是本期公司加大研发力度。

4. 报告期公司的主营业务及其结构未发生重大变化。

5. 主要供应商、客户情况

公司向前五名供应商合计的采购金额为 9,915 万元，占年度采购总额的比例为 51.7%；公司向前五名客户销售的收入总额为 7,514 万元，占公司全部营业收入的 8.8%。

(三) 公司资产构成、销售费用、管理费用、财务费用、所得税同比发生重大变化情况

1. 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。

2. 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。

3. 报告期公司资产构成同比发生重大变动情况及产生变动的主要因素

单位：万元

项目	2008-12-31	占总资产的比重 (%)	2007-12-31	同比增减 (±%)
应收账款	6,332	2.69	5,461	15.9
存货	193,101	82.13	143,997	34.1
投资性房地产	2,460	1.05	1,232	99.7
长期股权投资	0	0	0	0
固定资产	5,954	2.53	8,303	-28.3
在建工程	0	0	1,297	—
短期借款	14,454	6.15	18,000	-19.7
长期借款	10,000	4.25	35,461	-71.8
总资产	235,124	100	209,562	12.2

1) 存货比上年同期增加 49,104 万元，主要系公司控股子公司本期房地产项目开发支出增加所致。

2) 投资性房地产比上年同期增加 1,228 万元，主要系自用房地产转为出租所致。

3) 长期借款比上年同期减少 25,461 万元，主要系将一年内到期的长期借款转入一年内到期的非流动负债列报所致。

4. 报告期内公司销售费用、管理费用、财务费用、所得税同比发生重大变化情况及产生变化的主要影响因素

单位：万元

项目	2008年1-12月	2007年1-12月	同比增减(±%)
销售费用	3270	4403	-25.7
管理费用	4064	3195	27.2
财务费用	1374	1763	-22.1

所得税费用	841	1574	-46.6
-------	-----	------	-------

(1) 销售费用比上年同期减少 1,133 万元，主要系本期公司销售模式作调整。

(2) 管理费用比上年同期增加 869 万元，主要系本期公司加大研发力度。

(3) 财务费用比上年同期减少 389 万元，主要系公司本期银行借款减少，相应利息支出减少所致。

(4) 所得税费用比上年同期减少 733 万元，主要系控股子公司本期利润总额减少，相应应纳所得税费用减少所致。

(四) 结合公司现金流量表相关数据的说明

报告期内，公司经营活动产生的现金流入 179,824 万元，同比减少 16.5%，现金流出 190,919 万元，同比减少 13.4%，属于企业正常经营运行所需。公司投资活动产生的现金流入 12,868 万元，同比增加 5.7 倍，现金流出 8,534 万元，同比增加 42.8%，主要系收回投资、处置固定资产收回的现金。公司筹资活动产生的现金流入 26,662 万元，同比减少 51.8%，现金流出 28,092 万元，同比减少 37.7%，主要系银行借款减少。

(五) 公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

1. 杭州易和网络有限公司：主要从事数字视频设备，因特网软件及相关设备的研制、开发、批发、零售，计算机网络工程承包。注册资本 2,800 万元，本公司投资 2,660 万元，占 95% 的股份，该公司报告期末总资产 8,410 万元，净资产 5,288 万元，营业收入 2,562 万元，全年实现净利润 314 万元。

2. 杭州中兴房地产开发有限公司：主要从事房地产、智能楼宇的开发、经营。注册资本 20,000 万元，本公司合计持有该公司 99.36% 的股份。该公司报告期末总资产 19.5 亿元，净资产 2.6 亿元，营业收入 5.3 亿元，营业利润 2,413 万元，净利润 1,284 万元。

2008 年 9 月 30 日，经本公司第四届董事会第五次会议审议，同意公司以货币资金方式出资 8,000 万元，计 8,000 万股，将控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司的注册资本从 12,000 万元增加至 20,000 万元。公司本次对控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司增资扩股，主要是为了增强该公司的资本实力，增强其发展后劲，提高其核心竞争力和抵御市场风险的能力。

3. 浙江数源贸易有限公司：主要从事批发零售家用电器等贸易流通业务。注册资本 5,000 万元，本

公司合计持有该公司 99.94 % 的股份，该公司报告期末总资产 4,696 万元，净资产 1,322 万元，营业收入 1.2 亿元，营业利润-1,419 万元，净利润-1,414 万元。

(六) 公司控制的特殊目的主体情况

报告期内，不存在公司控制的特殊目的主体的情况。

(七) 公允价值计量

1. 公司严格公允价值计量相关的内部控制制度，对采用公允价值计量的金融资产按照金融工具公允价值的确定办法进行估值。

2. 与公允价值计量相关的项目

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产：					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	74,614,978.61	-43,778,993.95			30,835,984.66
其中：衍生金融资产					
2.可供出售金融资产	31,385,060.47		-12,827,902.46		16,458,818.90
金融资产小计	106,000,039.08	-43,778,993.95	-12,827,902.46		47,294,803.56
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	106,000,039.08	-43,778,993.95	-12,827,902.46		47,294,803.56

* 注：以公允价值计量的信托投资产品 2007 年期初投资金额 5500 万元，本年公允价值变动收益 -43,778,993.95 元，2007 年已确认公允价值变动收益 19,614,978.61 元，2008 年度分红 22,019,411.50 元，二年合计，实际浮动亏损 2,144,603.84 元。

3. 持有外币金融资产、金融负债情况

单位：(人民币)元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产：					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2.贷款和应收款					
3.可供出售金融资产	31,385,060.47		-12,827,902.46		16,458,818.90
4.持有至到期投资					

金融资产小计	31,385,060.47		-12,827,902.46		16,458,818.90
金融负债					

二、对公司未来发展的展望

(一) 2009 年主要工作思路

1. 进一步寻求发展机遇，推进蓝海战略。切实抓住国务院通过的“电子信息产业调整振兴规划”中将大力支持的数字电视、平板电视、3G 等产业中蕴含的商机，利用政策及时改善内生竞争力，紧跟国家 4 万亿基本建设项目，坚定寻找“蓝海”的信心和加大寻找“蓝海”的力度。紧跟市场开拓差异化产品，积极调整产品结构和产业结构，转变增长方式。机顶盒产品要规模化、产业化，借数字电视运营商的平台走向全国。在城市信息化建设中，把握住 IT 领域发展中的每一个机遇，抢占移动数字电视发展和软件外包业务发展的每一个机遇，加快培育和推进新产业的发展，扩大在 IT 领域取得的成果，在调整产业结构和发展模式上取得新的突破。

2. 进一步提高管理水平，加快体制创新。创新管理，通过管理方式、管理制度和管理体制的改革创新，进一步划小核算单位、加大绩效考核力度，创建一种能够进一步提高生产效率、更好地协调人际关系和激励员工积极性的管理模式。

3. 坚定不移地用技术创新提高企业核心竞争力。迅速地用最新的技术、最新的产品去占领市场。加强与政府部门的沟通，深入研究探讨，在项目等方面加强政策的对接，用足用好政府政策。坚定信心，稳定国内、国外二个市场，主动出击扩大需求。增强市场的敏锐性和应变能力，适应市场变化。在市场建设中坚持保一块市场，找一块市场，拓展一块市场方针。积极探索制造业向有技术核心竞争力的产品转移之路，加快技术创新步伐，以技术创新来提高企业核心竞争力。

4. 进一步发挥人才优势，积极培养、引进新型人才。练好内功，积极应对，提升素质，加大资源整合，特别是在人力、物力、财力方面的调整。

5. 加强质量管理，结合实际，做好流程再造。用先进的生产制造理念、生产工艺要求适应现代经济发展。

6. 房地产业务将充分发挥在品牌、人力资源、融资能力、治理结构、成本控制等多方面的竞争优势，在确保运营安全的基础上，加快项目开发建设的速度，加大销售的力度，促进资金回笼，提高人力资源效率和资金利用效率，审慎购置新的优质地块，扩大公司的市场占有率和品牌影响力。

(二) 未来发展战略所需资金来源情况

公司发展所需资金将以公司自有资金或通过融资解决。

(三) 对公司未来发展战略和经营目标的实现可能产生不利影响的所有风险因素：

1. 全球经济衰退，可能进一步导致海外需求与产品出口的下滑。

公司应对措施：强化进出口部门的营销能力，加大与海外客户的联系以巩固合作关系，建立相应风险防范体系。同时把握国家扩大内需政策，抓住家电下乡与国家扩大内需政策，抢占与开拓农村市场，保障

产品内销的增长。

2. 房地产业受国民经济发展周期的影响较大。目前中国经济增速放缓，出口下滑，固定资产投资下降。这些负面影响在一定程度上导致国内房地产行业向下调整，商品房价跌量缩。从而影响公司项目的盈利能力和销售进度。

公司应对措施：目前公司已经根据现阶段的市场情况，制订了适应环境，调整结构，把握节奏，稳步发展的策略，加强市场营销，积极应对市场变化，提高竞争力和抗风险能力。

(四) 募集资金使用情况

报告期内本公司未有募集资金，前次募集资金已于 2005 年度使用完毕。

(五) 非募集资金使用情况

报告期内本公司无重大投资、建设项目，本公司非募集资金主要用于生产经营周转。

四、前期重大差错更正说明

根据财政部驻浙江省财政监察专员办事处财驻浙监[2008]140 号文件《关于对数源科技股份有限公司 2007 年度会计信息质量检查结论和处理决定的通知》，本公司对财政部驻浙江省财政监察专员办事处提出的相关期间会计核算差错进行了调整处理，公司在编制合并比较财务报表时，已对上述会计差错进行了更正。

该事项公司已在 2008 年 10 月 18 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上进行了公告。

五. 董事会日常工作情况

(一). 报告期内，公司共召开 11 次董事会会议，各次会议的情况分别如下：

1、2008 年 4 月 23 日，公司召开三届三十三次董事会议。该次会议公告刊登在 2008 年 4 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2、2008 年 4 月 25 日，公司召开三届三十四次董事会议，审议通过公司 2008 年第一季度报告。

3、2008 年 6 月 5 日，公司召开三届三十五次董事会议。该次会议的决议公告刊登在 2008 年 6 月 6 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

4、2008 年 6 月 26 日，公司召开四届一次董事会议，该次会议的决议公告刊登在 2008 年 6 月 27 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

5、2008 年 7 月 17 日，公司召开四届二次董事会议，该次会议的决议公告刊登在 2008 年 7 月 19 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

6、2008 年 8 月 21 日，公司召开四届三次董事会议。审议通过公司 2008 年半年度报告及摘要。

7、2008 年 9 月 25 日，公司召开四届四次董事会议。审议通过向中国建设银行杭州市天水支行申请综

合授信的议案。

8、2008年9月30日，公司召开四届五次董事会议，该次会议的决议公告刊登在2008年10月7日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

9、2008年10月22日，公司召开四届六次董事会议，审议通过公司2008年第三季度报告。

10、2008年10月27日，公司召开四届七次董事会议，审议通过向交通银行股份有限公司杭州华浙广场支行申请流动资金贷款的议案。

11、2008年12月16日，公司召开四届八次董事会议，该次会议的决议公告刊登在2008年12月17日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《公司章程》等有关法律法规的要求，严格按照股东大会决议及授权，认真组织实施，在履行职责过程中未超越股东大会授权范围。

根据2008年第一次临时股东大会决议，公司已完成对控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司增资8,000万元；根据2008年第二次临时股东大会决议，公司改聘中汇会计师事务所有限公司为公司2008年度审计的会计师事务所。

(三) 董事会审计委员会履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会于2008年6月26日进行换届选举，委员会成员由张承纓独立董事、陶久华独立董事、丁毅董事组成。

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. 审查公司内部控制制度的建立健全及执行情况

本报告期，公司继续完善公司内部控制制度，制定了《审计委员会年报工作规程》、《独立董事年度报告工作制度》（全文详见2008年4月26日中国证监会指定互联网<http://www.cninfo.com.cn>），董事会审计委员会对公司内控制度进行了认真审核，认为公司的内控制度已基本建立健全，符合有关法律法规的要求，公司内部控制制度能够得到有效的执行。

2. 审查公司的重大事项及其披露

(1) 报告期内，董事会审计委员会审核了《数源科技股份有限公司2008年半年度报告》全文及摘要；数源科技及其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；数源科技资金流出内部流程和决策机制的相关情况，对报告期公司在关联交易制度的制订和执行情况上进行了重点关注，并出具了相关审核意见。认为2008年上半年度公司控股股东及关联方不存在以任何形式占用公司及子公司资金的情况。公司控股股东及关联方不存在超越股东大会直接或间接干预公司及子公司决策和经营活动的情况。

(2) 报告期内，董事会审计委员会对公司执行国资委的有关要求，改聘会计师事务所的事项，专门组织召开了由全体审计委员和全体独立董事组成的扩大会议，约见候选的拟改聘会计师事务所，对候选会计

师事务所的执业质量做出合理评价，并在对公司改聘理由的充分性做出判断的基础上，表示意见，经董事会决议通过后，召开股东大会审议通过。

3. 2008 年年报相关工作

2008年年度审计过程中，董事会审计委员会认真履行职责，做了以下工作：

(1) 根据证监会和交易所的有关规定，制定了《数源科技股份有限公司审计委员会年报工作规程》；

(2) 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》；

(3) 在会计师事务所审计工作团队正式进场审计前，审计委员会提前审阅了公司编制的会计报表，形成了书面意见，认为该报表内容和格式符合中国证监会和深圳证券交易所的各项规定；

(4) 在审计过程中保持与年审会计师的沟通，对年审会计师发现的问题充分交换意见，并于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；

(5) 在年审会计师出具初审意见后，董事会审计委员会再次审阅公司2008年度会计报表，形成书面意见，认为该财务报告真实地反映了公司的实际情况；

(6) 在中汇会计师事务所有限公司出具了2008年度的审计报告后，董事会审计委员会对中汇会计师事务所有限公司从事本年度的审计工作进行了总结，对其为公司提供审计服务的表现及其专业能力予以肯定，并形成决议，决定向公司董事会建议续聘中汇会计师事务所有限公司为公司2009年度的审计机构。

(四) 董事会薪酬委员会履职情况汇总报告

公司董事会薪酬与考核委员会于2008年6月26日进行换届选举，委员会成员由董本立独立董事、张承纓独立董事、朴东国董事组成。

2009年4月21日，董事会薪酬与考核委员会召开会议，依据公司2008年度的经营情况及经营成果，参照《公司高级管理人员薪酬考核暂行办法》，按照绩效考核的标准和程序，对公司实施经营的高级管理人员进行评价，审议通过《关于支付高级管理人员2008年度报酬的议案》，并同意提交公司董事会审议。

六、本次利润分配预案

经中汇会计师事务所有限公司审计，2008年度实现的归属于母公司的合并净利润为-1,859.35万元，加年初未分配利润2,521.13万元，年末可供股东分配利润为661.78万元。

公司目前的生产经营面临较大的挑战，且可供股东分配利润数额较小，为此，公司2008年度拟不进行利润分配及资本公积金转增股本。公司独立董事对此发表了独立意见。

本次利润分配预案尚待提交公司2008年度股东大会批准后方可实施。

公司前三年现金分红情况

单位：(人民币)元

	现金分红金额(含税)	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2007年	0	423,798.3	0
2006年	0	4,907,569.86	0
2005年	0	2,393,747.81	0

七、报告期内，公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》、《证券时报》及《上海证券报》。

第八节 监事会报告

一、监事会工作情况

2008年度公司监事会按照《公司法》和《公司章程》的有关规定，认真履行职责，依法独立行使职权，以保证公司规范运作和股东权益不受损害。公司监事列席各次董事会议、股东大会，行使了监督职能。

报告期内公司共召开6次监事会议，各次会议的情况分别如下：

1. 2008年4月23日，公司召开三届十四次监事会议。会议由监事会召集人陈钱茂先生主持，现任监事3人，到会监事3人。会议审议通过了《监事会2007年度工作报告》；《数源科技2007年年度报告及摘要》。

有关该次会议的决议公告刊登于2008年4月26日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

2. 2008年4月25日，公司召开三届十五次监事会议。会议由监事会召集人陈钱茂先生主持，现任监事3人，到会监事3人。会议审议通过了《2008年第一季度报告》

3. 2008年6月5日，公司召开三届十六次监事会议。会议由监事会召集人陈钱茂先生主持，现任监事3人，出席会议的监事3人。会议审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》；《关于调整独立董事津贴的议案》。有关该次会议的决议公告刊登于2008年6月6日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

4. 2008年6月26日，公司召开四届一次监事会议。现任监事3人，到会监事3人，会议审议通过了《关于选举第四届监事会召集人的议案》。有关该次会议的决议公告刊登于2008年6月27日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

5. 2008年8月21日，公司召开四届二次监事会议。会议由监事会召集人骆金水先生主持，现任监事3人，到会监事3人。会议审议通过了《数源科技2008年半年度报告》及摘要。

6. 2008年10月22日，公司召开四届二次监事会议。会议由监事会召集人骆金水先生主持，现任监事3人，出席会议的监事3人。会议审议通过了《数源科技2008年第三季度报告》。

二、监事会对公司有关事项的独立意见

1. 公司依法运作情况

公司监事会根据《公司法》、《证券法》和公司《章程》的有关规定，通过参加股东大会、列席董事会、查阅有关资料等方式对公司依法运作情况进行了监督。公司依照国家法律、法规的有关规定和公司的章程开展经营活动，工作和决策程序合法。公司建立了完善的内部控制制度，信息披露基本做到及时、准确。公司股东大会、董事会能够依据国家有关法律法规规范运作，公司董事会认真履行了股东大会的有关决议。公司董事、高级管理人员能勤勉尽职，未发现有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2. 检查公司财务的情况

监事会通过日常监督和检查，认为公司财务制度健全，财务管理得到进一步规范。公司 2008 年度报告，经中汇会计师事务所有限公司审计，出具了标准无保留意见的审计报告。监事会认为，2008 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

3. 募集资金使用情况

本年度公司未发生新的变更募集资金用途的情况，前次募集资金已全部投入，使用完毕。监事会认为公司募集资金使用依据法律法规办理，贯彻了“公开、公平、公正”的原则，有关的信息披露合乎规范，未发现有损害股东权益的行为。

4. 收购、出售资产情况

公司收购、出售资产交易定价合理，没有发现内幕交易，没有损害部分股东的权益，也没有造成公司资产流失。

5. 关联交易情况

报告期公司出售部分固定资产事项的关联交易，符合公司的发展需要，未发现内幕交易，定价公允，是公平、公开、公正的，决策程序合法，符合上市公司和全体股东的利益，没有损害非关联股东的利益。

公司对 2008 年日常持续性关联交易进行的预计比较合理，审议议案的表决程序符合有关规定，关联董事进行了回避表决，符合国家有关法规和公司章程的有关规定。

6. 对公司内部控制自我评价的意见。

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司2008年年度报告工作的通知》的有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：

1、公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按本公司实际情况，建立健全了公司各环节的内部控制制度，保证了公司正常业务活动。

2、健全了公司内部控制组织机构，公司内部审计人员配备到位，保证公司内部控制的执行及监督作用。

3、2008年，公司未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

第九节 重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期证券投资情况

单位：(人民币)元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额(元)	持有数量	期末账面值	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益
1	资金信托	—	平安德丰	55,000,000.00	440,388	30,835,984.66	100.00%	-21,759,582.45
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	100,398.16
合计				55,000,000.00	-	30,835,984.66	100%	-21,659,184.29

* 注：以公允价值计量的信托投资产品 2007 年期初投资金额 5500 万元，本年公允价值变动收益 -43,778,993.95 元，2007 年已确认公允价值变动收益 19,614,978.61 元，2008 年度分红 22,019,411.50 元，二年合计，实际浮动亏损 2,144,603.84 元。

三、持有其他上市公司股权情况

单位：(人民币)元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
HK2358	三丸控股	29,286,721.36	9.52%	16,458,818.90	0.00	-14,401,656.79	可供出售金融资产	二级市场
合计		29,286,721.36	-	16,458,818.90	0.00	-14,401,656.79	-	-

四、报告期内重大出售资产事项。

2008 年 6 月 26 日，经本公司股东会审议通过，公司以人民币 2,200 万元的价格转让位于杭州市区莫干山路 706 号的方家塘仓库的房屋建筑物（含土地）给西湖电子集团有限公司。因西湖电子集团有限公司是公司的控股股东，该交易为关联交易。具体表述详见本节六第 1 点。

五、报告期内公司重大关联交易事项，以前年度发生但持续到本报告期的关联交易事项。

1. 报告期内出售资产的关联交易事项

2008 年 6 月 5 日，经本公司第三届董事会第三十五次会议审议，同意公司在杭州市产权交易中心公开挂牌竞价出售位于杭州市区莫干山路 706 号的方家塘仓库的房屋建筑物（含土地）。

2008年6月20日，经多家公司竞价后，西湖电子集团有限公司以人民币2,200万元的价格竞得该固定资产。有关该房地产转让所涉税、费按国家有关规定由依法应纳税方各自承担并缴纳。因西湖电子集团有限公司是公司的控股股东，该交易形成关联交易。

2008年6月26日，本公司召开2007年度股东大会，审议通过上述事项。

交易标的物土地面积为2,131平方米，该地块地上房屋建筑物共3栋，用途为非住宅，合计建筑面积4,772.87平方米。经浙江浩华资产评估有限公司以2008年4月30日为基准日做出的评估价人民币1,311.12万元，账面原值803万元，账面净值649万元。

结算方式：《转让协议》生效后，竞得方须在挂牌转让成交之日起七日内向杭州企业产权交易所付清佣金和成交款人民币2,200万元。

出售上述资产的目的是为了更有效、合理地运用现有的资源，优化配置、盘活存量资产。本次关联交易产生的利润为人民币1,452万元。

公司独立董事认为本次交易符合公司的发展需要，未发现内幕交易，定价公允，是公平、公开、公正的，决策程序合法，符合上市公司和全体股东的利益，没有损害非关联股东的利益。

有关公告全文详见2008年6月6日、6月24日、6月27日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>

2. 与日常经营相关的关联交易

单位：人民币（万元）

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
西湖电子集团有限公司	16.55	0.06%	0.00	0.00%
数源移动通信设备有限公司	268.98	0.06%	317.57	100.00%
西湖集团（香港）有限公司	706.19	3.04%	61.85	0.00%
杭州西湖数源软件园有限公司	2,580.77	4.86%	0.00	0.00%
合计	3,572.49	8.02%	379.42	100.00%

2008年度，公司预计与关联方进行的采购原材料4,500万元，销售产品或商品10,300万元。实际发生向关联方采购总额379万元，销售产品和提供劳务总额3,572万元。

公司与上述关联方发生的各项关联交易，均遵循公开、公平、公正的原则。

其定价方法为：双方在彩电原材料采购及彩电产品出口的交易上按市场价格进行结算；当关联方供应的彩电原材料价格高于市场价、质量不能满足公司的要求时，公司有权根据价格、质量、供应条件等方面因素选择关联方以外的其他供应商。

其结算方式：原则上每月结算一次。

公司为充分利用关联方采购和销售的优势，进一步拓展公司的销售范围，降低采购成本。通过与关联

方的关联交易，将保持双方之间优势互补、取长补短，保证公司的正常稳定的经营，确保公司的整体经济效益。交易符合公开、公平、公正的原则，不会损害到公司利益和广大股东的利益，也不会对公司的独立性有任何影响。公司的主要业务不会因此类交易而对关联方产生依赖或被控制。

3. 报告期内，公司不存在与关联方共同对外投资的情况。

4. 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		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
西湖电子集团有限公司	11,848.24	0.00	13,843.42	-2,011.26
杭州西湖电子进出口有限公司	3,500.00	0.00	3,500.00	0.00
数源移动通信设备有限公司	1,394.31	0.00	1,394.31	0.00
杭州西湖数源软件园有限公司	800.00	0.00	800.00	0.00
合计	17,542.55	0.00	19,537.73	-2,011.26

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 17,542.55 万元，余额 0.00 万元。

注：以上主要系关联方向公司及公司控股子公司提供资金支持，公司归还后形成的债权债务往来。

5. 报告期内，公司未向关联方提供担保。

六、报告期内公司对外担保事项

单位：(人民币)万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内担保发生额合计						0.00
报告期末担保余额合计						0.00
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计						0.00
报告期末对子公司担保余额合计						5,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额						5,000.00
担保总额占公司净资产的比例						9.64%
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额						0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金 额						0.00

上述三项担保金额合计	0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	-

注：2007年3月15日，公司控股子公司杭州中兴景洲房地产开发有限公司因发展需要，向华夏银行股份有限公司杭州之江支行借款人民币6,000万元，借款期限为两年，借款到期日为2009年4月4日。本公司为其中5,000万元人民币额度内的借款提供连带责任担保，该担保经过公司三届十九次董事会审议通过；本公司控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司（本公司持有该公司99.36%股份）为其中1,000万元人民币额度内的借款提供连带责任担保，该担保经过该公司董事会审议全票通过。

七、公司或持股5%以上股东对外公开披露承诺事项

在公司股权分置改革工作中，公司唯一非流通股股东西湖电子集团有限公司承诺遵守法律、法规和规章的规定，履行法定承诺义务，做出了如下承诺：

按照《上市公司股权分置改革管理办法》和《上市公司股权分置改革业务操作指引》的相关规定，公司非流通股股东作出了法定最低承诺。

八、报告期内，公司无重大委托理财

九、报告期内公司聘任会计师事务所情况

根据杭州市人民政府国有资产监督管理委员会杭国资财[2008]14号文“对国有及国有控股企业（包括上市公司）年度财务决算审计连续三年聘用同一家会计师事务所，第四年必须更换。2007年度由于各种原因没有及时更换的，2008年度必须及时更换。”的要求，经2009年1月6日召开的公司2008年第二次临时股东大会审议通过，公司改聘中汇会计师事务所有限公司为公司2008年度审计的会计师事务所，支付的财务审计费用为68万元。

十、投资者关系管理情况

报告期内，公司一如既往的重视投资者关系管理，严格按照公司制定的投资者关系管理相关制度实施投资者关系管理工作。主要以电话沟通方式与自然人股东沟通公司经营生产状况，向其提供公司公开披露的资料等，未有发生接待实地、电话、书面调研及采访等情况。

按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的要求，公司及相关信息披露义务人严格遵循公平信息披露的原则，不存在违反信息公平披露的情形。公司及相关信息披露义务人在接受咨询、沟通及采访时，以已公开披露信息和非公开非重大信息作为交流内容，未以任何形式提前披露、透露或泄露非公开重大信息；没有实施差别对待，有选择性地、私下地向特定对象提前披露、透露或泄露非公开重大信息；对投资者的来电、来访沟通等活动予以记载。

报告期内公司接待调研、来访投资者情况表

时间	地点	方式	接待对象	谈论的内容及提供的资料
2008.1.17	公司	实地调研	经济观察报 张勇	了解公司生产经营情况，未提供书面材料
2008.7.28	公司	实地调研	广西金腾投资咨询有限公司 董定相、黄同山	了解公司生产经营情况，未提供书面材料
2008.12.19	公司	实地调研	西南证券有限责任公司 石春生	了解公司生产经营情况，未提供书面材料

十一. 公司被认定为高新技术企业

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局四部门于 2008 年 12 月 26 日联合发文（浙科发高〔2008〕336 号）（浙科发高〔2008〕337 号），本公司及控股子公司杭州易和网络有限公司均被认定为 2008 年高新技术企业，认定有效期为三年。

根据国家和浙江省的有关规定，被认定为高新技术企业后，本公司及杭州易和网络有限公司的所得税率自 2008 年起三年内可以享受按 15% 的税收优惠政策。

十二. 对控股子公司进行增资扩股

为了增强控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司的资本实力，增强其发展后劲，提高其核心竞争力和抵御市场风险的能力，本公司第四届董事会第五次会议审议，同意公司以货币资金方式出资 8,000 万元，计 8,000 万股，将控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司的注册资本从 12,000 万元增加至 20,000 万元。增资后，本公司直接加间接合计持有该公司 99.36% 股份。有关该事项的公告全文详见 2008 年 10 月 7 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>

十三. 财专办会计信息质量检查

根据《财政部关于开展 2008 年会计信息质量检查和会计师事务所执业质量检查的通知》（财监〔2008〕22 号）的有关规定，财政部驻浙江省财政监察专员办事处于 2008 年 6 月 10 日至 7 月 11 日对数源科技股份有限公司 2007 年度会计信息质量进行了检查，并对数源科技股份有限公司下属子公司数源贸易有限公司、杭州易和互联软件技术有限公司、杭州易和网络有限公司等子公司进行了延伸检查。根据检查的结果，公司在本次编制合并比较财务报表时，已对有关数据进行了更正。有关该事项的公告全文详见 2008 年 10 月 18 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>

第十节 财务报告

一、会计报表

1、资产负债表

编制单位：数源科技股份有限公司

2008年12月31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	151,981,668.51	55,916,088.34	252,156,615.45	111,655,756.44
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	30,835,984.66	25,431,538.48	74,762,208.61	61,537,640.17
应收票据	11,225,879.24	10,421,979.24	13,914,625.42	47,130,866.03
应收账款	63,318,635.73	50,069,456.00	54,607,562.02	41,772,533.58
预付款项	8,969,162.16	3,994,389.01	83,801,152.58	4,809,442.68
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	16,362,136.49	128,356,793.48	10,179,662.13	127,160,183.14
买入返售金融资产				
存货	1,931,010,145.25	71,467,392.80	1,439,969,412.08	96,663,291.43
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	2,213,703,612.04	345,657,637.35	1,929,391,238.29	490,729,713.47
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	16,458,818.90	16,458,818.90	31,385,060.47	31,385,060.47
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		259,950,000.00		179,950,000.00
投资性房地产	24,597,112.07	24,597,112.07	12,316,716.78	12,316,716.78
固定资产	59,544,288.01	57,451,721.34	83,034,145.17	80,931,227.55
在建工程			12,970,610.38	13,627,388.85
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	13,898,939.24	13,869,217.02	20,802,837.38	20,802,837.38
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	1,304,740.89	1,059,532.89	1,135,576.36	1,135,576.36
递延所得税资产	21,729,493.97		4,586,521.11	
其他非流动资产				
非流动资产合计	137,533,393.08	373,386,402.22	166,231,467.65	340,148,807.39

资产总计	2,351,237,005.12	719,044,039.57	2,095,622,705.94	830,878,520.86
流动负债：				
短期借款	144,543,250.00	129,543,250.00	180,000,000.00	180,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	39,369,109.40	37,110,000.00	76,432,521.21	75,583,982.21
应付账款	150,828,828.41	32,120,085.13	174,193,983.87	49,343,696.49
预收款项	682,165,662.21	6,611,794.27	627,851,818.89	7,563,274.57
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,687,249.69	1,330,744.75	5,750,853.64	1,503,276.46
应交税费	-32,395,892.15	356,740.01	-31,054,441.27	923,736.30
应付利息	1,079,353.95	250,916.45	1,070,732.22	292,722.22
应付股利				
其他应付款	322,330,338.71	15,174,374.44	22,990,482.30	3,061,997.05
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	335,669,200.00	13,669,200.00	60,000,000.00	
其他流动负债	383,422.72	383,422.72	383,422.72	383,422.72
流动负债合计	1,647,660,522.94	236,550,527.77	1,117,619,373.58	318,656,108.02
非流动负债：				
长期借款	100,000,000.00		354,609,200.00	14,609,200.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	36,974.40	36,974.40	12,936,934.21	12,936,934.21
预计负债				
递延所得税负债			524,584.78	524,584.78
其他非流动负债	1,664,400.00	1,664,400.00	2,219,200.00	2,219,200.00
非流动负债合计	101,701,374.40	1,701,374.40	370,289,918.99	30,289,918.99
负债合计	1,749,361,897.34	238,251,902.17	1,487,909,292.57	348,946,027.01
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	310,150,694.11	309,857,982.30	324,259,639.09	324,259,639.09
减：库存股				
盈余公积	5,834,267.17	5,834,267.17	5,834,267.17	5,834,267.17
一般风险准备				
未分配利润	6,617,799.72	-30,900,112.07	25,211,262.97	-44,161,412.41
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	518,602,761.00	480,792,137.40	551,305,169.23	481,932,493.85
少数股东权益	83,272,346.78		56,408,244.14	
所有者权益合计	601,875,107.78	480,792,137.40	607,713,413.37	481,932,493.85
负债和所有者权益总计	2,351,237,005.12	719,044,039.57	2,095,622,705.94	830,878,520.86

2. 利润表

编制单位：数源科技股份有限公司

2008年1-12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	851,577,657.63	268,714,872.92	677,842,642.94	399,203,095.81
其中：营业收入	851,577,657.63	268,714,872.92	677,842,642.94	399,203,095.81
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	853,228,138.49	288,098,268.10	682,046,368.18	416,610,088.25
其中：营业成本	724,976,405.14	239,429,713.47	566,650,177.34	371,593,863.29
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	34,677,141.95	1,413,649.45	21,451,716.28	1,744,583.37
销售费用	32,696,885.36	7,597,863.55	44,025,901.73	8,161,472.07
管理费用	40,638,203.19	24,516,542.94	31,945,584.77	20,098,116.92
财务费用	13,743,003.27	9,643,766.28	17,630,386.45	16,897,733.46
资产减值损失	6,496,499.58	5,496,732.41	342,601.61	-1,885,680.86
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	-43,848,543.95	-36,106,101.69	19,684,528.61	16,537,640.17
投资收益(损失以“-” 号填列)	22,708,429.04	52,806,075.83	68,810.96	8,550,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益(损失以“-” 号填列)				
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	-22,790,595.77	-2,683,421.04	15,549,614.33	7,680,647.73
加：营业外收入	16,624,090.96	16,297,937.68	1,810,189.06	1,800,188.97
减：营业外支出	1,757,844.98	351,581.60	884,475.60	428,578.59
其中：非流动资产处置 损失	98,121.64	47,694.36	34,661.38	30,471.46
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	-7,924,349.79	13,262,935.04	16,475,327.79	9,052,258.11
减：所得税费用	8,412,639.49	1,634.70	15,737,199.33	1,470.14
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	-16,336,989.28	13,261,300.34	738,128.46	9,050,787.97
归属于母公司所有者的 净利润	-18,593,463.25		423,798.30	
少数股东损益	2,256,473.97		314,330.16	
六、每股收益：				
(一)基本每股收益	-0.095		0.002	

(二) 稀释每股收益	-0.095		0.002
------------	--------	--	-------

3. 现金流量表

编制单位：数源科技股份有限公司

2008年1-12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	914,485,039.03	301,832,461.78	1,064,860,932.38	478,317,314.41
收到的税费返还	1,353,984.58	1,188,547.05	3,692,357.71	3,590,439.85
收到其他与经营活动有关的现金	882,397,894.25	134,298,753.21	1,085,965,753.60	360,404,227.86
经营活动现金流入小计	1,798,236,917.86	437,319,762.04	2,154,519,043.69	842,311,982.12
购买商品、接受劳务支付的现金	1,115,102,802.04	205,890,373.66	977,300,431.59	373,948,369.68
支付给职工以及为职工支付的现金	41,970,508.55	23,446,900.41	26,513,499.85	15,663,713.09
支付的各项税费	68,727,614.26	3,293,018.35	74,698,983.32	4,574,838.11
支付其他与经营活动有关的现金	683,387,501.02	221,007,785.52	1,125,478,562.21	378,351,918.90
经营活动现金流出小计	1,909,188,425.87	453,638,077.94	2,203,991,476.97	772,538,839.78
经营活动产生的现金流量净额	-110,951,508.01	-16,318,315.90	-49,472,433.28	69,773,142.34
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	65,963,847.07	63,500,000.00		
取得投资收益收到的现金	22,297,624.39	19,548,228.67	19,034,216.49	8,550,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21,996,547.00	21,992,337.00	166,471.14	69,326.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	421,070.42			
收到其他与投资活动有关的现金	18,000,000.00			
投资活动现金流入小计	128,679,088.88	105,040,565.67	19,200,687.63	8,619,326.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,445,665.08	2,509,523.60	4,689,954.30	3,579,018.62
投资支付的现金	63,894,935.00	110,242,152.84	55,077,680.00	45,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	18,000,000.00			
投资活动现金流出小计	85,340,600.08	112,751,676.44	59,767,634.30	48,579,018.62

小计				
投资活动产生的现金流量净额	43,338,488.80	-7,711,110.77	-40,566,946.67	-39,959,692.08
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		25,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,500,000.00		25,500,000.00	
取得借款收到的现金	259,124,500.00	144,124,500.00	487,828,600.00	147,828,600.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	6,000,000.00	6,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
筹资活动现金流入小计	266,624,500.00	150,124,500.00	553,328,600.00	187,828,600.00
偿还债务支付的现金	238,000,000.00	160,000,000.00	401,219,400.00	157,219,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,922,733.95	10,409,547.55	49,793,575.74	12,126,660.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	525,237.90		450,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	280,922,733.95	170,409,547.55	451,012,975.74	169,346,060.01
筹资活动产生的现金流量净额	-14,298,233.95	-20,285,047.55	102,315,624.26	18,482,539.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-154,741.63	-154,741.63		
五、现金及现金等价物净增加额	-82,065,994.79	-44,469,215.85	12,276,244.31	48,295,990.25
加：期初现金及现金等价物余额	220,021,869.52	88,618,619.81	207,745,625.21	40,322,629.56
六、期末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

4. 所有者权益变动表

编制单位：数源科技股份有限公司

2008 年度

单位：(人民币)元

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	实收资本(或股本)			资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	196,000,000.00	324,259,639.09		5,834,267.17		25,211,262.97		56,408,244.14	607,713,413.37	196,000,000.00	326,415,043.08		5,834,267.17		23,961,625.62		31,043,917.81	583,254,853.68		
加：会计政策变更																				
前期差错更正															825,839.05		-3.83	825,835.22		
其他																				
二、本年初余额	196,000,000.00	324,259,639.09		5,834,267.17		25,211,262.97		56,408,244.14	607,713,413.37	196,000,000.00	326,415,043.08		5,834,267.17		24,787,464.67		31,043,913.98	584,080,688.90		
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-14,108,944.98				-18,593,463.25		26,864,102.64	-5,838,305.59		-2,155,403.99				423,798.30		25,364,330.16	23,632,724.47		
(一)净利润						-18,593,463.25		2,256,473.97	-16,336,989.28						423,798.30		314,330.16	738,128.46		
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-14,108,944.98							-292,711.81	-14,401,656.79	-2,155,403.99							-2,155,403.99		
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		-14,401,656.79							-14,401,656.79	-2,155,403.99								-2,155,403.99		
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		-14,108,944.98				-18,593,463.25		1,963,762.16	-30,738,646.07		-2,155,403.99				423,798.30		314,330.16	-1,417,275.53		
(三)所有者投入和减少资本								25,500,000.00	25,500,000.00								25,500,000.00	25,500,000.00		
1.所有者投入资本								25,500,000.00	25,500,000.00								25,500,000.00	25,500,000.00		
2.股份支付计入所有者权益的金额																				
3.其他																				
(四)利润分配																				
1.提取盈余公积																				

2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者（或股东）的分配								-525,237.90	-525,237.90								-450,000.00	-450,000.00
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

母公司所有者权益变动表
2008年度

编制单位：数源科技股
份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期数						上年数					
	实收资本	资本公积	库存股(减项)	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本	资本公积	库存股(减项)	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上期期末余额	196,000,000.00	324,259,639.09		5,834,267.17	-44,161,412.41	481,932,493.85	196,000,000.00	326,415,043.08		5,834,267.17	-54,041,519.09	474,207,791.16
加：会计政策变更											829,318.71	829,318.71
前期差错更正												
二、本期期初余额	196,000,000.00	324,259,639.09		5,834,267.17	-44,161,412.41	481,932,493.85	196,000,000.00	326,415,043.08		5,834,267.17	-53,212,200.38	475,037,109.87
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-14,401,656.79			13,261,300.34	-1,140,356.45		-2,155,403.99			9,050,787.97	6,895,383.98
(一) 净利润					13,261,300.34	13,261,300.34					9,050,787.97	9,050,787.97
(二) 直接计入所有者 权益的利得和损失		-14,401,656.79				-14,401,656.79		-2,155,403.99				-2,155,403.99
1. 可供出售金融资产 公允价值变动净额		-14,401,656.79				-14,401,656.79		-2,155,403.99				-2,155,403.99
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		-14,401,656.79			13,261,300.34	-1,140,356.45		-2,155,403.99			9,050,787.97	6,895,383.98
(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												
2. 盈余公积转增资本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
四、本期期末余额	196,000,000.00	309,857,982.30		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

二、审计报告

审计报告

中汇会审[2009]0908号

数源科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的数源科技股份有限公司(以下简称数源科技公司)财务报表，包括2008年12月31日的资产负债表和合并资产负债表，2008年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是数源科技公司管理层的责任。这种责任包括：(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2)选择和运用恰当的会计政策；(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，数源科技公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了数源科技公司2008年12月31日的财务状况以及2008年度的经营成果和现金流量。

中汇会计师事务所有限公司

中国注册会计师：宋新潮

中国·杭州

中国注册会计师：杨端平

中国注册会计师：李虹

报告日期：2009年4月23日

三、财务报表附注

数源科技股份有限公司 财务报表附注

2008 年度

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)。其中:有限售条件的流通股份A股94,200,000.00股,无限售条件的流通股份A股101,800,000.00股。公司股票于1999年5月7日在深圳证券交易所挂牌交易。

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

截止2008年12月31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合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，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以及前期差错更正说明

(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。

(三) 前期重大差错更正说明

根据财政部驻浙江省财政监察专员办事处财驻浙监[2008]140号文件《关于对数源科技股份有限公司2007年度会计信息质量检查结论和处理决定的通知》,本公司对财政部驻浙江省财政监察专员办事处提出的相关期间会计核算差错进行了调整处理,这些会计差错主要包括:

1. 关联交易核算不规范,导致2006年度利润少计2,493,244.54元,2007年度利润多计925,117.10元。

2. 存货跌价准备计提不规范,导致2007年度利润少计65,541.50元。

3. 未按规定核算政府补助收入,导致2007年度利润多计1,114,976.94元。

于2008年度对上述会计差错进行了更正,在编制比较财务报表时,已采用追溯重述法对该事项进行了会计处理。更正后,调增2007年的期初未分配利润825,839.05元,调减2007年的期初少数股东权益3.83元,调减2007年度归属于母公司净利润1,973,988.98元,调减2007年度少数股东损益563.56元。

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%、13%。根据财政部、国家税务总局《关于提高劳动密集型产品等商品增值税出口退税率的通知》(财税〔2008〕144号)规定,自2008年12月1日起,部分机电产品的退税率由13%提高到14%。

(二) 营业税

按3%、5%的税率计缴。

(三) 土地增值税

根据《中华人民共和国土地增值税暂行条例》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。

经杭州市西湖区国家税务局认定，原控股子公司杭州易和互联软件技术有限公司系软件生产企业，根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件企业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税〔2000〕25 号)规定，享受企业所得税“两免三减半”优惠。本期减半征收企业所得税，按应纳税所得额以 12.5%的税率计缴。

根据 2007 年 3 月 16 日中华人民共和国主席令第 63 号公布的《中华人民共和国企业所得税法》的规定，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企业所得税税率自 2008 年 1 月 1 日起由原来的 33%变更为 25%。

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

报告期以其他方式(即非企业合并)增加子公司的情况说明：

2008年8月，控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司出资设立杭州中兴景和房地产开发有限公司。该公司于2008年8月8日完成工商设立登记，注册资本为人民币5,000万元，杭州中兴房地产开发有限公司出资额占其注册资本的100%，拥有控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2. 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

(1) 报告期出售股权而减少子公司的情况说明

1) 根据本公司控股子公司杭州易和网络有限公司与自然人金刚强于 2008 年 12 月 26 日签订的《股权转让协议》，杭州易和网络有限公司将所持有的杭州易和互联软件技术有限公司 60% 股权以评估后净资产作价计 60.00 万元转让给自然人金刚强。杭州易和网络有限公司已于 2008 年 12 月 31 日收到该股权转让款 60.00 万元。本公司自 2008 年 12 月 31 日起，不再将杭州易和互联软件技术有限公司纳入合并财务报表范围，但该公司自本期初至出售日的收入、费用、利润纳入合并利润表。杭州易和互联软件技术有限公司相关财务数据如下：

项 目	2008 年 12 月 31 日(出售日)	2007 年 12 月 31 日
资产	68.30	128.43
负债	49.70	69.51
净资产	18.60	58.92

项 目	2008 年 1 - 12 月(年初至出售日)
收入	140.21
净利润	-40.31
经营活动产生的现金流量净额	8.24
现金及现金等价物净增加额	6.06

2) 出售日确定依据的说明

根据股权转让协议，股东权益交割日为 2008 年 12 月 26 日。相应的转让款于 2008 年 12 月 31 日全额收到。为便于核算，根据重要性原则，确定出售日为 2008 年 12 月 31 日。

(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	1,055,986.03		
杭州中兴景天房地产开发有限公司	26,543,260.09		
浙江数源贸易有限公司	-22,063.81		
杭州易和网络有限公司	2,643,912.92		
合肥印象西湖房地产投资有限公司	49,231,631.29		
诸暨中兴房地产开发有限责任公司	3,819,620.26		

八、利润分配

根据公司2008年6月27日2007年度股东大会通过的2007年度利润分配方案,2007年度不进行利润分配,也不进行资本公积转增股本。

根据2009年4月23日公司第四届董事会第九次会议通过的2008年度利润分配预案,本年度不进行利润分配,也不进行资本公积转增股本。上述利润分配预案尚待公司股东大会审议批准。

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

151,981,668.51

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现金	10,501.03	7,650.42
银行存款	137,945,373.70	220,014,219.10
其他货币资金	14,025,793.78	32,134,745.93
合 计	<u>151,981,668.51</u>	<u>252,156,615.45</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	487,662.09	6.8346	3,332,975.32	1,085,413.79	7.3046	7,928,513.57

欧元	14.25	9.6590	137.64
小计			<u>3,333,112.96</u>
			<u>7,928,513.57</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 13,170,109.40 元, 信用证保证金 855,684.38 元。

2) 质押情况详见本财务报表附注十四 3 之说明。

(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下降 39.73%, 主要系本期房地产项目投入资金增加所致。

2. 交易性金融资产 期末数 30,835,984.66

(1) 明细情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资		147,230.00
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	30,835,984.66 [注]	74,614,978.61
合 计	<u>30,835,984.66</u>	<u>74,762,208.61</u>

[注]均系公司购入的平安信托投资有限责任公司发行的平安德丰集合资金信托计划 440,388.23 份, 投资成本 55,000,000.00 元, 根据平安信托投资有限责任公司公布的期末公允价值为 30,835,984.66 元, 本年公允价值变动收益-43,778,993.95 元, 2007 年已确认公允价值变动收益 19,614,978.61 元, 2008 年度分红 22,019,411.50 元, 两年累计亏损 2,144,603.84 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下降 58.75%, 主要系平安德丰集合资金信托计划期末公允价值比期初下降所致。

3. 应收票据 期末数 11,225,879.24

(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	5,225,879.24		5,225,879.24	13,914,625.42		13,914,625.42
商业承兑汇票	6,000,000.00		6,000,000.00			
合 计	<u>11,225,879.24</u>		<u>11,225,879.24</u>	<u>13,914,625.42</u>		<u>13,914,625.42</u>

(2)本期无已质押的应收票据。

(3)未到期已贴现的商业承兑汇票金额为 6,000,000.00 元,无未到期已贴现的银行承兑汇票。

(4)期末已背书但尚未到期的票据 16,298,155.12 元,到期日为 2009 年 1 月 2 日至 2009 年 6 月 26 日。

(5)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。

(6)期末无应收关联方票据。

(7)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。

4. 应收账款

期末数 63,318,635.73

(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	25,806,824.15	37.15	1,290,341.21	24,516,482.94	14,734,295.00	24.69	736,714.75	13,997,580.25
单项金额不重大 但信用风险较大					34,000.00	0.05	34,000.00	
其他不重大	43,661,105.98	62.85	4,858,953.19	38,802,152.79	44,920,546.97	75.26	4,310,565.20	40,609,981.77
合 计	<u>69,467,930.13</u>	<u>100.00</u>	<u>6,149,294.40</u>	<u>63,318,635.73</u>	<u>59,688,841.97</u>	<u>100.00</u>	<u>5,081,279.95</u>	<u>54,607,562.02</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	59,479,903.59	85.62	2,973,995.18	56,505,908.41	52,838,025.68	88.52	2,641,901.28	50,196,124.40
1至2年	4,726,081.67	6.80	472,608.17	4,253,473.50	3,838,064.59	6.43	383,806.46	3,454,258.13
2至3年	2,789,788.16	4.02	836,936.45	1,952,851.71	498,201.60	0.83	149,460.48	348,741.12
3至5年	1,212,804.22	1.75	606,402.11	606,402.11	1,250,876.75	2.10	642,438.38	608,438.37
5年以上	1,259,352.49	1.81	1,259,352.49		1,263,673.35	2.12	1,263,673.35	
合 计	<u>69,467,930.13</u>	<u>100.00</u>	<u>6,149,294.40</u>	<u>63,318,635.73</u>	<u>59,688,841.97</u>	<u>100.00</u>	<u>5,081,279.95</u>	<u>54,607,562.02</u>

(3)期末应收账款中前5名的欠款金额总计为33,524,049.11元,占应收账款账面余额的48.26%,其对应的账龄如下:

账 龄	期末余额
1年以内	33,524,049.11
小 计	<u>33,524,049.11</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3,739,861.85元,占应收账款余额的5.38%。

(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	1,299,176.19	6.8346	8,879,349.59	2,152,450.69	7.3046	15,722,791.31
欧 元	61,326.70	9.6590	592,354.60			
小 计			<u>9,471,704.19</u>			<u>15,722,791.31</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 8,969,162.16

(1) 账龄分析

账龄	期末数			期初数				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	6,781,370.58	75.61		6,781,370.58	83,472,757.97	99.61		83,472,757.97
1至2年	1,938,596.79	21.61		1,938,596.79	237,633.61	0.28		237,633.61
2至3年	107,830.14	1.20		107,830.14	80,900.00	0.10		80,900.00
3至5年	133,522.62	1.49		133,522.62	9,861.00	0.01		9,861.00
5年以上	7,842.03	0.09		7,842.03				
合计	<u>8,969,162.16</u>	<u>100.00</u>		<u>8,969,162.16</u>	<u>83,801,152.58</u>	<u>100.00</u>		<u>83,801,152.58</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2,284,549.53元,占预付款项余额的25.47%。

(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	466,015.10	6.8346	3,185,026.80	534,045.36	7.3046	3,900,987.74
小计			<u>3,185,026.80</u>			<u>3,900,987.74</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
西湖集团(香港)有限公司	供应商	2,284,549.53	1年以内	预付货款
北京泰可尚电子科技有限公司	供应商	1,488,200.00	1-2年	预付货款
杭州市水业集团有限公司		679,224.00	1年以内	预付临时供水建设资金
深圳市海思半导体有限公司	供应商	585,000.00	1年以内	预付货款
PALM STREAM INTERNATIONAL(HONGKONG) LTD.	供应商	454,500.90	1年以内	预付货款
小计		<u>5,491,474.43</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下降 89.30%，主要系上期预缴的拍卖土地保证金本期中转转入开发成本所致。

6. 其他应收款

期末数 16,362,136.49

(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	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	9,521,201.23	51.26	1,840,410.37	7,680,790.86	11,623,741.98	100.00	1,444,079.85	10,179,662.13
合 计	<u>18,573,938.06</u>	<u>100.00</u>	<u>2,211,801.57</u>	<u>16,362,136.49</u>	<u>11,623,741.98</u>	<u>100.00</u>	<u>1,444,079.85</u>	<u>10,179,662.13</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	13,633,780.26	73.40	570,493.36	13,063,286.90	7,533,762.37	64.82	228,526.76	7,305,235.61
1至2年	3,163,834.20	17.03	316,383.42	2,847,450.78	2,736,402.21	23.54	116,827.48	2,619,574.73
2至3年	485,189.00	2.61	145,556.70	339,632.30	235,942.31	2.03	70,782.69	165,159.62
3至5年	244,533.03	1.32	132,766.52	111,766.51	179,384.34	1.54	89,692.17	89,692.17
5年以上	1,046,601.57	5.64	1,046,601.57		938,250.75	8.07	938,250.75	
合计	<u>18,573,938.06</u>	<u>100.00</u>	<u>2,211,801.57</u>	<u>16,362,136.49</u>	<u>11,623,741.98</u>	<u>100.00</u>	<u>1,444,079.85</u>	<u>10,179,662.13</u>

(3)期末其他应收款中前5名的欠款金额总计为10,803,424.83元,占其他应收款账面金额的58.16%,其对应的账龄如下:

账龄	期末余额
1年以内	9,003,424.83
1-2年	1,800,000.00
小计	<u>10,803,424.83</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)期末其他应收关联方账款7,111.93元,占其他应收款余额的0.04%。

(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,应收出口退税2,023,912.89元不存在坏账风险,无需计提坏账准备。

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)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

其他应收款中扣除单项金额重大的其他应收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其他应收款。本公司期末对上述列示的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	款项性质	期末余额	坏账准备	账龄
杭州市西湖区金成装饰服务部	装修费	21,000.00	21,000.00	3年以上
小计		<u>21,000.00</u>	<u>21,000.00</u>	

(8)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

2005年1月25日公司控股子公司杭州易和网络有限公司向杭州市上城区人民法院提起诉讼,诉请杭州天心企业管理咨询有限公司偿付所欠产品货款34,000.00元。根据2005年7月25日杭州市上城区人民法院[2005]上民二初字第93号《民事判决书》,杭州易和网络有限公司胜诉。截至2007年12月31日,该判决尚未执行,杭州易和网络有限公司根据既定的会计政策全额计提坏账准备。本期全额收回该笔款项,转回相应的坏账准备34,000.00元。

(9)本期无实际核销的其他应收款。

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

其他应收款期末余额较期初增长59.82%,主要系公司控股的房产公司及网络公司本期房地产项目及弱电工程项目履约保证金增加所致。

7. 存货

期末数 1,931,010,145.25

(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	23,836,898.84	644,937.61	23,191,961.23	24,802,760.26	802,457.77	24,000,302.49
委托加工物资	176,899.81		176,899.81	366,339.88		366,339.88
在产品	12,047,736.01	2,641,544.61	9,406,191.40	7,966,029.89	546,129.51	7,419,900.38
开发成本	1,670,250,609.79		1,670,250,609.79	1,170,863,975.86		1,170,863,975.86

开发产品	164,104,412.34		164,104,412.34	145,390,211.05		145,390,211.05
库存商品	70,679,229.91	6,799,159.23	63,880,070.68	103,267,016.08	11,338,333.66	91,928,682.42
合计	<u>1,941,095,786.70</u>	<u>10,085,641.45</u>	<u>1,931,010,145.25</u>	<u>1,452,656,333.02</u>	<u>12,686,920.94</u>	<u>1,439,969,412.08</u>

[注]期末存货中用于债务担保的账面价值为 440,729,794.31 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	66,771,065.00	
合肥西湖花园三期	2007.04	2009.05	13,000 万元	110,331,316.49	70,049,259.94
诸暨景城嘉苑三期	2007.07	2009.01	16,399 万元	133,059,070.47	106,223,752.66
杭州九洲芳园	2008.06	2011.06	68,000 万元	394,431,274.73	304,636,440.48
合肥印象西湖项目	2008.04	2013 年	300,000 万元	605,785,560.46	253,520.00
杭州杨家村项目	2007.02	2009.12	45,000 万元	353,905,352.84	281,830,882.19
杭州丁桥景园	2005.12	2008.06			402,791,949.24
其他[注]				5,966,969.80	5,078,171.35
小计				<u>1,670,250,609.79</u>	<u>1,170,863,975.86</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 2008 年 12 月 31 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	36,701,542.44	-5,983,575.79	19,074,564.39	11,643,402.26
诸暨景城嘉苑二期	2006.08	45,829,136.25	-4,742,768.34	26,923,306.71	14,163,061.20
杭州丁桥景园	2008.06		482,050,789.85	361,825,517.29	120,225,272.56
杭州文都苑	2003.05	1,118,903.84		1,118,903.84	
杭州景城花园	2005.12	17,598,754.60	202,756.82	17,282,952.92	518,558.50
合肥西湖花园一期	2005.11	4,688,329.71	545,946.90	4,788,116.49	446,160.12
合肥西湖花园二期	2006.12	39,453,544.21	-1,246,451.84	21,099,134.67	17,107,957.70
小计		<u>145,390,211.05</u>	<u>470,826,697.60</u>	<u>452,112,496.31</u>	<u>164,104,412.34</u>

[注]本期增加红字系根据工程决算结果调整项目开发成本。

(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	802,457.77	24,166.94		181,687.10 644,937.61
在产品	546,129.51	2,095,415.10		2,641,544.61
库存商品	11,338,333.66	428,314.55		4,967,488.98 6,799,159.23
合 计	<u>12,686,920.94</u>	<u>2,547,896.59</u>		<u>5,149,176.08</u> <u>10,085,641.45</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 81,656,860.86 元。

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

本期存货期末账面余额较期初增长 33.62%，主要系公司控股子公司本期房地产项目开发支出增加所致。

8. 可供出售金融资产 期末数 16,458,818.90

(1) 明细情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	16,458,818.90	31,385,060.47
合 计	<u>16,458,818.90</u>	<u>31,385,060.47</u>

(2) 公允价值来源的说明

可供出售金融资产均系公司持有的三丸东杰(控股)有限公司(HK2358)股份，截止 2008 年 12 月 31 日，本公司持有三丸东杰股票 38,088,000 股。三丸东杰于 2008 年 2 月 14 日停牌，原因是“以待发出潜在的股价敏感资料”。参考市场同类金融资产公允价值，计算得到 2008 年 12 月 31 日三丸东杰每股公允价值约为港币 0.49 元。

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

可供出售金融资产期末公允价值较期初下降 47.56%，系按照本财务报表附注九(一)8(2)

所述之公允价值确认所致。

9. 投资性房地产				期末数	24,597,112.07
(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	10,154,380.28	14,024,005.13		24,178,385.41	
土地使用权	4,219,275.98	4,957,025.36		9,176,301.34	
合计	<u>14,373,656.26</u>	<u>18,981,030.49</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	1,549,923.09	5,840,564.28		7,390,487.37	
土地使用权	507,016.39	860,070.92		1,367,087.31	
合计	<u>2,056,939.48</u>	<u>6,700,635.20</u>		<u>8,757,574.68</u>	
[注]本期增加数中计提的折旧及摊销额 434,967.12 元。					
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	8,604,457.19	14,024,005.13	5,840,564.28	16,787,898.04	
土地使用权	3,712,259.59	4,957,025.36	860,070.92	7,809,214.03	
合计	<u>12,316,716.78</u>	<u>18,981,030.49</u>	<u>6,700,635.20</u>	<u>24,597,112.07</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) 房地产转换的原因及其对损益或所有者权益的影响

本期房地产转换的原因均系自用房地产转为出租, 对本期损益及所有者权益无影响。

(4) 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。

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

投资性房地产期末原值较期初增长 132.05%, 系自用房地产转为出租所致。

10. 固定资产 期末数 59,544,288.01

(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	59,848,922.67	-902,121.00	22,168,295.13	36,778,506.54
通用设备	9,126,005.09	546,491.61	204,391.25	9,468,105.45
运输工具	5,250,160.51	550,115.00	1,601,669.61	4,198,605.90
专用设备	88,139,463.59	20,300.00	3,184,422.05	84,975,341.54
其他设备	150,814.91	40,800.00	14,205.00	177,409.91
合 计	<u>162,515,366.77</u>	<u>255,585.61</u>	<u>27,172,983.04</u>	<u>135,597,969.34</u>

[注]本期增加中 2007 年由在建工程根据工程施工合同书暂估转入固定资产-房屋建筑物 24,580,335.00 元,本期根据工程结算价款 23,547,006.00 元调整减少多转的固定资产原值 1,033,329.00 元;本期减少中包括出售固定资产 12,775,878.92 元,报废盘亏固定资产 187,090.29 元,转入投资性房地产 14,024,005.13 元,因减少子公司而减少固定资产 186,008.70 元。

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	9,196,669.19	1,803,373.98	7,206,038.82	3,794,004.35
通用设备	4,460,951.10	1,368,254.61	135,286.41	5,693,919.30
运输工具	2,677,021.08	829,832.63	925,024.52	2,581,829.19
专用设备	56,944,558.93	3,740,476.79	2,925,567.26	57,759,468.46
其他设备	58,895.33	35,118.38	9,415.65	84,598.06
合 计	<u>73,338,095.63</u>	<u>7,777,056.39</u>	<u>11,201,332.66</u>	<u>69,913,819.36</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	10,680.00		3,264.00	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>6,143,125.97</u>		<u>3,264.00</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	50,652,253.48	-902,121.00	16,765,630.29	32,984,502.19
通用设备	4,655,002.16	546,491.61	1,437,359.45	3,764,134.32
运输工具	2,562,459.43	550,115.00	1,503,213.72	1,609,360.71
专用设备	25,077,310.44	20,300.00	3,999,331.58	21,098,278.86
其他设备	87,119.66	40,800.00	39,907.73	88,011.93
合计	<u>83,034,145.17</u>	<u>255,585.61</u>	<u>23,745,442.77</u>	<u>59,544,288.01</u>

(2)期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 49,427,582.01 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	2,041,732.37	34,262.84	235,644.95
通用设备	73,725.00	71,340.11	229.30	2,155.59
其他设备	9,150.33	7,096.67	1,399.96	653.70
合计	<u>2,394,515.49</u>	<u>2,120,169.15</u>	<u>35,892.10</u>	<u>238,454.24</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. 在建工程 期末数 0.00

(1)明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
受托开发项目				12,970,610.38		12,970,610.38
合计				<u>12,970,610.38</u>		<u>12,970,610.38</u>

(2)在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入		期末数
			固定资产	本期其他减少	
受托开发项目	12,970,610.38	3,690,577.44		16,661,187.82	
西沙项目工程		131,208.00	131,208.00		
合计	<u>12,970,610.38</u>	<u>3,821,785.44</u>	<u>131,208.00</u>	<u>16,661,187.82</u>	

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

在建工程期末数较上期下降 100.00%，系受托开发项目完工确认收入所致，详见本财务报表附注十二(三)4(6)之说明。

12. 无形资产 期末数 13,898,939.24

(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	21,307,000.00		4,957,025.36	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
合 计	<u>24,980,351.00</u>	<u>30,000.00</u>	<u>4,957,025.36</u>	<u>20,053,325.64</u>

[注]本期减少数系转入投资性房地产。

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	2,715,442.62	520,043.52	752,728.52	2,482,757.62
交互型数字终端产品软硬件使用权	1,293,720.00	102,000.00		1,395,720.00
应用软件	168,351.00	3,000.00		171,351.00
一体化自动集成测试系统		277.78		277.78
合 计	<u>4,177,513.62</u>	<u>625,321.30</u>	<u>752,728.52</u>	<u>4,050,106.40</u>

3) 减值准备

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
交互型数字终端产品软硬件使用权		2,104,280.00		2,104,280.00	无法在未来带来经济效益
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	18,591,557.38		4,724,340.36	13,867,217.02	417 个月
交互型数字终端产品软硬件使用权	2,206,280.00		2,206,280.00		
应用软件	5,000.00		3,000.00	2,000.00	8 个月

一体化自动集成测试系统	30,000.00	277.78	29,722.22	214 个月
合 计	<u>20,802,837.38</u>	<u>30,000.00</u>	<u>6,933,898.14</u>	<u>13,898,939.24</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。

13 . 长期待摊费用			期末数	1,304,740.89
项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
模具费[注]	1,135,576.36	344,743.62	420,787.09	1,059,532.89
广告费		308,313.00	63,105.00	245,208.00
合 计	1,135,576.36	<u>653,056.62</u>	<u>483,892.09</u>	<u>1,304,740.89</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；30 寸电视机、42 寸 PDP、一体机 DVB 不再生产，本期全额摊销期初余额。

14 . 递延所得税资产		期末数	21,729,493.97
(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		176,240.27	202,352.61
暂估成本的所得税影响		584,689.20	
存货跌价准备的所得税影响		3,625.04	
内部关联交易抵销未实现利润的所得税影响		4,635,989.08	178,400.23
预收房款的所得税影响		14,833,036.02	4,205,768.27
广告费的所得税影响		448,354.64	
业务招待费的所得税影响		29,792.05	
业务宣传费的所得税影响		178,878.97	
未弥补亏损的所得税影响		838,888.70	
合 计		<u>21,729,493.97</u>	<u>4,586,521.11</u>

(2)引起可抵扣暂时性差异的资产和负债项目对应的暂时性差异金额

项 目	期末数	期初数
应收账款坏账准备	1,174,935.15	809,410.44
暂估成本	3,897,927.97	
存货跌价准备	24,166.94	
内部关联交易抵销未实现利润	19,257,373.36	713,600.92
预收房款	59,332,144.08	16,823,073.08
广告费	1,793,418.57	
业务招待费	119,168.20	
业务宣传费	715,515.88	
未弥补亏损	3,355,554.77	
合 计	<u>89,670,204.92</u>	<u>18,346,084.44</u>

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

递延所得税资产期末数较期初增长 198.65%，主要系公司控股子公司预售房款增加及内部关联交易增加所致。

15. 短期借款 期末数 144,543,250.00

(1)明细情况

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	70,000,000.00 [注 1]	50,000,000.00
质押借款	8,543,250.00 [注 2]	
保证借款	60,000,000.00 [注 3]	130,000,000.00
商业承兑汇票贴现	6,000,000.00	
合 计	<u>144,543,250.00</u>	<u>180,000,000.00</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 3 之说明。

[注 3]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。

16. 应付票据 期末数 39,369,109.40

(1)明细情况

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	35,079,109.40 [注]	66,495,119.00
商业承兑汇票	4,290,000.00	9,937,402.21
合计	<u>39,369,109.40</u>	<u>76,432,521.21</u>

[注]均系控股股东西湖电子集团有限公司为本公司开具银行承兑汇票提供保证,详见本财务报表附注十二(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下降48.49%,系公司期末未到期的银行承兑汇票减少所致。

17. 应付账款 期末数 150,828,828.41

(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	347,862.16	6.8346	2,377,498.72	356,735.45	7.3046	2,605,809.77
小计			<u>2,377,498.72</u>			<u>2,605,809.77</u>

18. 预收款项 期末数 682,165,662.21

(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	139,791,483.00	53,787,892.00	2009.05	67.85
诸暨景城嘉苑	133,916,044.76	57,687,504.57	2009.01	66.32
杭州杨家村项目	383,764,203.67	138,978,048.09	2009.12	94.42
小计	<u>657,471,731.43</u>	<u>250,453,444.66</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	199,260,762.53	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	291,846.20	6.8346	1,994,652.04	202,829.08	7.3046	1,481,585.30
小计			<u>1,994,652.04</u>			<u>1,481,585.30</u>

19. 应付职工薪酬

期末数 3,687,249.69

(1)明细情况

项目	期初数	本期增加	本期支付	其他转出[注]	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,446,183.54	26,796,456.93	28,297,658.93		1,944,981.54
职工福利费		159,249.34	159,249.34		
社会保险费	865,513.78	7,091,415.11	7,444,038.50		512,890.39
住房公积金	257,391.36	3,583,121.10	3,823,900.86	9,827.60	6,784.00
工会经费	176,436.42	521,700.14	391,386.79		306,749.77
职工教育经费	1,005,328.54	-9,710.61	79,773.94		915,843.99
因解除劳动关系给予的补偿		51,265.00	51,265.00		
合计	<u>5,750,853.64</u>	<u>38,193,497.01</u>	<u>40,247,273.36</u>	<u>9,827.60</u>	<u>3,687,249.69</u>

[注]其他转出系减少子公司转出子公司应付职工薪酬期末数。

(2)期末无拖欠性质的职工薪酬。

20. 应交税费

期末数 -32,395,892.15

项目	期末数	期初数
增值税	-1,152,645.43	-3,907,572.29
营业税	-30,831,231.17	-27,284,953.13

土地增值税	-4,487,033.81	-1,227,821.61
城市维护建设税	-2,114,238.90	-1,806,924.33
企业所得税	7,540,823.68	3,512,381.84
代扣代缴个人所得税	542,290.86	429,785.38
房产税	-485,895.12	17,653.32
教育费附加	-982,899.57	-807,805.39
地方教育附加	-434,070.45	-435,227.38
水利建设专项资金	5,615.11	456,042.32
印花税	0.30	
河道管理费	3,392.35	
合计	<u>-32,395,892.15</u>	<u>-31,054,441.27</u>

21. 应付利息 期末数 1,079,353.95

(1) 明细项目

项目	期末数	期初数
短期借款	241,342.80	271,726.54
长期借款	157,500.00	686,505.68
一年内到期的非流动负债	680,511.15	112,500.00
合计	<u>1,079,353.95</u>	<u>1,070,732.22</u>

(2) 应付利息——外币应付利息

项目	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
长期借款				2,874.31	7.3046	20,995.68

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>	<u>20,995.68</u>

22. 其他应付款 期末数 322,330,338.71

(1) 明细项目

项 目	期末数	期初数
押金保证金	5,514,637.42	4,495,222.13
应付暂收款	497,436.61	13,241,247.62
物业维修基金	1,910,015.39	
借入款	277,606,683.42	
应上缴款	8,197,368.38	
拆迁安置房建设资金	23,000,000.00	
其他	5,604,197.49	5,254,012.55
合 计	<u>322,330,338.71</u>	<u>22,990,482.30</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 20,119,701.41 元，占其他应付款余额的 6.24%。

(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
西湖电子集团有限公司	20,000,000.00	借款
杭州市财政局	8,197,368.38	应上缴财政款
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
杭州(香港)实业有限公司	7,500,000.00	往来款
杭州宋都房地产集团有限公司	244,312,968.48	往来款
郭秩娟	5,789,736.90	往来款
小 计	<u>308,800,073.76</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
浙江永安三期消防工程保证金	200,000.00	工程保证金(工程尚未完工)
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	1,100,000.00	质量保证金
小 计	<u>3,055,459.59</u>	

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

其他应付款期末数较期初大幅度增长,主要系本期借款增加所致。

23. 一年内到期的非流动负债 期末数 335,669,200.00

(1)明细情况

项 目	期末数	期初数
长期借款	335,669,200.00	60,000,000.00
合 计	<u>335,669,200.00</u>	<u>60,000,000.00</u>

(2)一年内到期的长期借款

贷款单位	借款条件	期末数
中国农业银行杭州市解放路支行	保证借款	62,000,000.00[注 1]
东亚银行杭州分行	质押借款	13,669,200.00[注 2]
中国工商银行杭州庆春路支行	保证借款	160,000,000.00[注 3]
华夏银行杭州分行之江支行	保证、抵押	60,000,000.00[注 4]
中国工商银行合肥银河支行	保证、抵押	40,000,000.00[注 4]
合 计		<u>335,669,200.00</u>

[注 1]详见本财务报表附注十二(三)4(3)2)之说明。

[注 2]详见本财务报表附注十四 3 之说明。

[注 3]详见本财务报表附注十三(二)2(1)之说明。

[注 4]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增长 459.45% ,主要系一年内到期的长期借款转入所致。

24 . 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>

25 . 长期借款 期末数 100,000,000.00

(1)明细情况

贷款单位	借款条件	期末数	期初数
中国工商银行股份有限公司合肥银河支行	抵押、保证		30,000,000.00
中国工商银行股份有限公司合肥银河支行	抵押、保证		10,000,000.00
中国工商银行股份有限公司杭州庆春支行	保证借款		160,000,000.00
			0
华夏银行股份有限公司杭州之江支行	抵押、保证		60,000,000.00
中国农业银行杭州市解放路支行	保证借款		80,000,000.00
东亚银行(中国)有限公司杭州分行	质押借款		14,609,200.00
中国建设银行杭州中山支行	抵押、保证	100,000,000.00[注]	

合 计	<u>100,000,000.00</u>	<u>354,609,200.00</u>
-----	-----------------------	-----------------------

[注]详见本财务报表附注十四 2 之说明。

(2) 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	7.3046	14,609,200.00
小 计						<u>14,609,200.00</u>

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

长期借款期末数较期初下降 71.80%，主要系将一年内到期的长期借款转入一年内到期的非流动负债列报所致。

26. 专项应付款 期末数 36,974.40

(1) 明细情况

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	12,936,934.21	6,000,000.00	18,899,959.81	36,974.40
合 计	<u>12,936,934.21</u>	<u>6,000,000.00</u>	<u>18,899,959.81</u>	<u>36,974.40</u>

(2) 专项应付款项情况说明

均系收到的控股股东西湖电子集团有限公司委托开发项目的专项资金,详见本财务报表附注十二(三)4(6)之说明。

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

专项应付款期末数较期初下降 99.71%，主要系本期开发项目已经完工，确认收入及核销专项应付款所致。

27. 递延所得税负债 期末数 0.00

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
可供出售金融资产公允价值变动增加的所得税影响		524,584.78

合 计 524,584.78

(2)引起应纳税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
可供出售金融资产公允价值变动增加	2,098,339.12	
合 计	<u>2,098,339.12</u>	

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

递延所得税负债期末数较期初下降 100.00% ,系可供出售金融资产公允价值变动较期初数下降所致。

28 . 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	2,219,200.00
合 计	<u>1,664,400.00</u>	<u>2,219,200.00</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>

29 . 股本 期末数 196,000,000.00

(1)明细情况

项 目	期初数		本期增减变动(+, -)					期末数	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
(一) 有 限 售 条 款									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股	104,000,000	53.06				-9,800,000	-9,800,000	94,200,000	48.06
3. 其他内资持股									
其中:境内法人持股									

件 股 份	境内自然人持股									
	4. 外资持股									
	其中:境外法人持股									
	境外自然人持股									
	有限售条件股份合计	104,000,000	53.06				-9,800,000	-9,800,000	94,200,000	48.06
(二) 无 限 售 条 件 股 份	1. 人民币普通股	92,000,000	46.94				9,800,000	9,800,000	101,800,000	51.94
	2. 境内上市的外资股									
	3. 境外上市的外资股									
	4. 其他									
	已流通股份合计	92,000,000	46.94				9,800,000	9,800,000	101,800,000	51.94
(三) 股份总数	196,000,000	100.00						196,000,000	100.00	

(2) 公司前 10 名股东中原非流通股股东持有股份的限售条件的说明

公司控股东西湖电子集团有限公司所持股份中有限售条件的流通股 94,200,000 股,无限售条件的流通股 11,650,000 股。根据《上市公司股权分置改革管理办法》和 2006 年 1 月 10 日实施的《数源科技股份有限公司股权分置改革方案》的相关规定,非流通股股份获得上市流通权之日后 12 个月内不上市交易的承诺期期满后,通过证券交易所挂牌交易出售股份,合计出售数量占本公司股份总数的比例在 12 个月内不超过公司总股本的 5%,在 24 个月内不超过公司总股本的 10%。截至 2008 年 12 月 31 日,控股东西湖电子集团有限公司实际出售无限售条件流通股 7,950,000 股。西湖电子集团有限公司持有的 94,200,000 股有限售条件的流通股股份,已经于 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。

(3) 股权结构变动情况说明

公司控股东西湖电子集团有限公司所持公司 9,800,000 股有限售条件股份本期变更为无限售条件的流通股,并于 2008 年 1 月 10 日上市流通。

30. 资本公积

期末数 310,150,694.11

(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	12,240,061.60	292,711.81	14,401,656.79	-1,868,883.38
合计	<u>324,259,639.09</u>	<u>292,711.81</u>	<u>14,401,656.79</u>	<u>310,150,694.11</u>

(2) 资本公积增减变动原因及依据说明

1) 其他资本公积本期增加系公司本期单方对控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司增资 8,000 万元, 增资后股权比例增加 0.43%, 增资额与按新增股权比例计算的对杭州中兴房地产开发有限公司净资产份额之间的差额调整资本公积。

2) 其他资本公积本期减少系可供出售金融资产期末公允价值下降冲减资本公积。

31. 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>

32. 未分配利润				期末数 6,617,799.72
-----------	--	--	--	------------------

(1) 明细情况

项目	金额
上年年末余额	26,359,412.90
加: 年初未分配利润调整	-1,148,149.93
其中: 重大前期差错更正	-1,148,149.93
调整后本年年初余额	<u>25,211,262.97</u>
加: 本期净利润	-18,593,463.25
期末未分配利润	<u>6,617,799.72</u>

(2) 其他说明

1) 年初未分配利润变动情况说明

由于前期差错更正, 追溯调整减少年初未分配利润 1,148,149.93 元。具体详见本财务报表附注五(三)之说明。

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 851,577,657.63
/724,976,405.14

(1) 明细情况

1) 营业收入

项目	本期数	上年数
主营业务收入	832,456,027.13	644,460,630.15
其他业务收入	19,121,630.50	33,382,012.79
合计	<u>851,577,657.63</u>	<u>677,842,642.94</u>

2) 营业成本

项目	本期数	上年数
主营业务成本	712,190,753.15	539,763,340.21
其他业务成本	12,785,651.99	26,886,837.13
合计	<u>724,976,405.14</u>	<u>566,650,177.34</u>

(2) 主营业务收入 / 主营业务成本 (按业务类别分类)

业务类别	本期数			上年数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
电视机销售	232,305,639.34	199,421,101.93	32,884,537.41	352,046,975.68	322,224,738.19	29,822,237.49
房地产销售	531,344,285.28	452,112,496.31	79,231,788.97	264,903,627.86	195,385,369.69	69,518,258.17
网络集成服务	22,689,008.27	19,009,063.33	3,679,944.94	16,492,132.73	10,463,424.45	6,028,708.28
技术开发	17,771,889.00	11,204,940.09	6,566,948.91			
加工修理劳务	28,345,205.24	30,443,151.49	-2,097,946.25	11,017,893.88	11,689,807.88	-671,914.00
合计	<u>832,456,027.13</u>	<u>712,190,753.15</u>	<u>120,265,273.98</u>	<u>644,460,630.15</u>	<u>539,763,340.21</u>	<u>104,697,289.94</u>

(3) 销售收入前五名情况

项目	本期数	上年数
向前5名客户销售的收入总额	75,139,862.98	127,110,065.87
占当年营业收入比例(%)	8.82	18.75

2. 营业税金及附加 本期数 34,677,141.95

(1) 明细情况

项目	本期数	上年数	计缴标准
----	-----	-----	------

营业税	27,893,167.75	13,797,114.66	详见本附注六(二)
土地增值税	2,559,460.23	4,432,088.30	详见本附注六(三)
房产税	137,079.80	211,839.87	详见本附注六(七)
城市维护建设税	2,399,408.40	1,736,998.18	详见本附注六(四)
教育费附加	1,029,596.23	842,513.89	详见本附注六(五)
地方教育附加	658,429.54	431,161.38	详见本附注六(六)
合计	<u>34,677,141.95</u>	<u>21,451,716.28</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 61.65%，主要系本期房产销售收入增加所致。

3. 财务费用 本期数 13,743,003.27

项目	本期数	上年数
利息支出	15,979,430.03	14,632,750.60
减：利息收入	2,714,642.43	3,010,668.09
汇兑损失		3,560,423.25
减：汇兑收益	707,427.92	
手续费支出	1,185,643.59	2,456,880.69
合计	<u>13,743,003.27</u>	<u>17,630,386.45</u>

4. 资产减值损失 本期数 6,496,499.58

(1)明细情况

项目	本期数	上年数
坏账损失	1,844,322.99	-18,036.78
存货跌价损失	2,547,896.59	360,638.39
无形资产减值损失	2,104,280.00	
合计	<u>6,496,499.58</u>	<u>342,601.61</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、主要产品价格下跌以及技术为企业带来经济效益的能力严重下降所致。

5. 公允价值变动收益 本期数 -43,848,543.95

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年数
交易性金融资产	-43,848,543.95	19,684,528.61
合 计	<u>-43,848,543.95</u>	<u>19,684,528.61</u>

[注]均系平安德丰集合资金信托计划公允价值变动收益, 详见本财务报表附注九(一)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

本期数较上年数减少 322.76%, 主要系受证券市场行情影响平安德丰集合资金信托计划本期公允价值下降所致。

6. 投资收益 本期数 22,708,429.04

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年数
交易性金融资产收益	22,175,349.47 [注]	68,810.96
股权投资处置收益	488,367.57	
其他投资收益	44,712.00	
合 计	<u>22,708,429.04</u>	<u>68,810.96</u>

[注]其中平安德丰集合资金信托计划分红 22,019,411.50 元, 详见本财务报表附注九(一)2之说明。

(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

本期数较上年数增加幅度较大, 主要系平安德丰集合资金信托计划本期分红所致。

7. 营业外收入 本期数 16,624,090.96

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年数
非流动资产处置利得	14,594,551.02	8,277.90
其中: 固定资产处置利得	14,594,551.02	8,277.90
政府补助	1,198,744.00 [注]	1,791,587.25

罚没收入	159,000.00	10,323.91
无法支付的应付款	8,364.53	
水利建设基金减免	663,431.41	
合 计	<u>16,624,090.96</u>	<u>1,810,189.06</u>

[注]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)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

本期数较上年数大幅度增加，主要系本期取得方家塘仓库处置利得 14,521,457.48 元，取得政府补助 1,198,744.00 元所致。

8. 营业外支出 本期数 1,757,844.98

(1)明细情况

项 目	本期数	上年数
非流动资产处置损失	98,121.64	34,661.38
其中：固定资产处置损失	98,121.64	34,661.38
罚款支出	30,000.00	
滞纳金	686,369.22	1,360.09
水利建设基金	936,173.55	842,427.48
其他	7,180.57	6,026.65
合 计	<u>1,757,844.98</u>	<u>884,475.60</u>

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

本期数较上年数增加 98.74%，主要系本期交纳税收滞纳金 686,369.22 元所致。

9. 所得税费用 本期数 8,412,639.49

(1)明细情况

项 目	本期数	上年数
本期所得税费用	20,803,620.71	14,215,224.75
递延所得税费用	-12,390,981.22	1,521,974.58
合 计	<u>8,412,639.49</u>	<u>15,737,199.33</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

本期所得税费用较上年数减少 46.54%，主要系控股子公司本期利润总额减少，相应应

纳所得税费用减少所致。

(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	上年数
收到杭州宋都房地产集团有限公司往来款	461,840,000.00	
收到西湖电子集团有限公司往来款	143,296,478.39	273,426,725.50
收到数源移动通信设备有限公司往来款	9,642,372.59	
收回竞拍土地投标保证金	100,000,000.00	630,000,000.00
收到合肥市工业投资控股有限公司拆迁建设资金	23,000,000.00	
收回银行承兑汇票保证金及保函保证金	32,134,745.93	38,460,865.81
收到萧山区财政局财政专户款项	30,000,000.00	
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	
收到杭州市建设委员会款项	1,000,000.00	
收到郭轶娟往来款	5,580,000.00	
收到物业维修基金	979,340.30	
收到杭州(香港)实业有限公司往来款	7,500,000.00	
收回信用证保证金		2,773,725.60
收回浙江宋都控股有限公司往来款		95,400,000.00
代收客户契税	1,496,283.65	
收回浙江华凯市政环境艺术发展有限公司往来款		20,000,000.00
小 计	<u>869,469,220.86</u>	<u>1,060,061,316.91</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	上年数
支付竞拍土地投标保证金	100,000,000.00	630,000,000.00
支付萧山区财政局财政专户款项	30,000,000.00	
支付杭州宋都房地产集团有限公司往来款	281,116,000.00	
支付数源移动通信设备有限公司往来款	10,628,104.57	

支付杭州西湖电子进出口有限公司款项	45,000,000.00	
归还杭州西湖数源软件园有限公司往来款	8,000,000.00	
支付杭州市建设委员会款项	2,800,000.00	
归还西湖电子集团有限公司往来款	97,192,688.92	273,667,671.30
支付物业保修基金	3,407,823.94	
支付物业维修基金	9,453,445.23	
支付浙江宋都控股有限公司往来款		95,400,000.00
支付浙江华凯市政环境艺术发展有限公司往来款		20,000,000.00
代付客户契税	1,182,925.46	
支付银行承兑汇票保证金	14,025,793.78	20,895,602.00
支付履约保函保证金	210,000.00	8,249,070.30
归还投标保证金	1,669,084.00	1,650,000.00
支付运输费	6,965,605.52	9,517,213.36
支付销售服务费	5,221,254.98	7,890,005.97
支付业务宣传费	2,545,449.44	6,011,683.22
支付信用证保证金		2,990,073.63
小 计	<u>619,418,175.84</u>	<u>1,076,271,319.78</u>

3. 收到的价值较大的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
收回委托贷款	18,000,000.00	
小 计	<u>18,000,000.00</u>	

4. 支付的价值较大的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
发放委托贷款	18,000,000.00	
小 计	<u>18,000,000.00</u>	

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	上年数
未到期商业承兑汇票贴现	6,000,000.00	40,000,000.00
小 计	<u>6,000,000.00</u>	<u>40,000,000.00</u>

6. 现金流量表补充资料

项 目	本期数	上年数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-16,336,989.28	738,128.46
加：资产减值准备	1,347,323.50	-4,495,619.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	8,212,023.51	8,654,619.87
无形资产摊销	625,321.30	1,377,440.77
长期待摊费用摊销	483,892.09	439,848.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-14,500,049.10	26,383.48
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	3,619.72	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	43,848,543.95	-19,684,528.61
财务费用(收益以“-”号填列)	11,488,656.78	15,842,975.60
投资损失(收益以“-”号填列)	-22,708,429.04	-68,810.96
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-17,142,972.86	-3,163,741.77
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)	-458,473,771.15	-227,872,405.81
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	28,396,953.77	-21,299,376.74
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	323,804,368.80	199,597,685.74
其他		434,967.12
经营活动产生的现金流量净额	-110,951,508.01	-49,472,433.28
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	137,955,874.73	220,021,869.52
减：现金的期初余额	220,021,869.52	207,745,625.21
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	-82,065,994.79	12,276,244.31

7. 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本期数	上年数
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	600,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	600,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	178,929.58	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	421,070.42	
4. 处置子公司的净资产	186,054.05	
流动资产	617,079.22	
非流动资产	65,944.97	
流动负债	496,970.14	
非流动负债	0.00	

8. 现金和现金等价物

项 目	期末数	上年数
一、现金	137,955,874.73	220,021,869.52
其中：库存现金	10,501.03	8,450.42
可随时用于支付的银行存款	137,945,373.70	220,013,419.10
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	137,955,874.73	220,021,869.52
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年度现金流量表中现金期末数为137,955,874.73元,2008年12月31日资产负债表中货币资金期末数为151,981,668.51元,差额14,025,793.78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13,170,109.40元,信用证保证金855,684.38元。

2007年度现金流量表中现金期末数为220,021,869.52元,2007年12月31日资产负债表中货币资金期末数为252,156,615.45元,差额32,134,745.93元,系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金20,895,602.00元,信用证保证金2,990,073.63元,履约保证金8,249,070.30元。

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 50,069,456.00

(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	27,822,149.25	50.72	1,391,107.46	26,431,041.79	14,734,295.00	32.31	736,714.75	13,997,580.25
其他不重大	27,028,188.93	49.28	3,389,774.72	23,638,414.21	30,872,208.23	67.69	3,097,254.90	27,774,953.33

合 计 54,850,338.18 100.00 4,780,882.18 50,069,456.00 45,606,503.23 100.00 3,833,969.65 41,772,533.58

[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	48,917,162.34	89.18	2,445,858.11	46,471,304.23	40,296,122.25	88.36	2,014,806.11	38,281,316.14
1至2年	2,255,540.38	4.11	225,554.04	2,029,986.34	3,420,558.28	7.50	342,055.83	3,078,502.45
2至3年	1,795,119.75	3.27	538,535.93	1,256,583.82	498,201.60	1.09	149,460.48	348,741.12
3至5年	623,163.22	1.14	311,581.61	311,581.61	127,947.75	0.28	63,973.88	63,973.87
5年以上	1,259,352.49	2.30	1,259,352.49		1,263,673.35	2.77	1,263,673.35	
合 计	<u>54,850,338.18</u>	<u>100.00</u>	<u>4,780,882.18</u>	<u>50,069,456.00</u>	<u>45,606,503.23</u>	<u>100.00</u>	<u>3,833,969.65</u>	<u>41,772,533.58</u>

(3) 期末应收账款中欠款金额前5名的欠款金额总计37,236,384.16元，占应收账款账面余额的67.89%，其对应的账龄如下：

账 龄	期末余额
1年以内	37,236,384.16
小 计	<u>37,236,384.16</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12,747,626.72元，占应收账款余额的23.24%。

(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	1,299,176.19	6.8346	8,879,349.59	2,152,450.69	7.3046	15,722,791.31

欧	61,326.70	9.6590	592,354.60	
元				
小				
计			<u>9,471,704.19</u>	<u>15,722,791.31</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 128,356,793.48

(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	96.29		124,752,900.00	123,646,525.00	96.44		123,646,525.00
其他不重大	4,803,973.70	3.71	1,200,080.22	3,603,893.48	4,568,373.13	3.56	1,054,714.99	3,513,658.14
合 计	<u>129,556,873.70</u>	<u>100.00</u>	<u>1,200,080.22</u>	<u>128,356,793.48</u>	<u>128,214,898.13</u>	<u>100.00</u>	<u>1,054,714.99</u>	<u>127,160,183.14</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	38,270,078.18	29.54	56,989.51	38,213,088.67	105,810,435.60	82.53	20,800.98	105,789,634.62
1至2年	89,748,625.00	69.27	10,210.00	89,738,415.00	21,213,307.21	16.55	49,865.48	21,163,441.73
2至3年	419,319.00	0.33	125,795.70	293,523.30	235,942.31	0.18	70,782.69	165,159.62
3至5年	223,533.03	0.17	111,766.52	111,766.51	83,894.34	0.06	41,947.17	41,947.17
5年以上	895,318.49	0.69	895,318.49		871,318.67	0.68	871,318.67	
合 计	<u>129,556,873.70</u>	<u>100.00</u>	<u>1,200,080.22</u>	<u>128,356,793.48</u>	<u>128,214,898.13</u>	<u>100.00</u>	<u>1,054,714.99</u>	<u>127,160,183.14</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127,641,763.89元,占其他应收款账面余额的98.52%,其对应的账龄如下:

账 龄	期末余额
1年以内	37,250,238.89
1-2年	89,646,525.00
2-3年	130,000.00
5年以上	615,000.00
小 计	<u>127,641,763.89</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96.29%。

(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) 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其他应收款中扣除单项金额重大的其他应收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其他应收款。本公司期末对上述列示的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单独减值测试,应收出口退税款2,023,912.89元不存在坏账风险,不计提坏账准备。

(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。

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	179,950,000.00		179,950,000.00
合 计	<u>259,950,000.00</u>		<u>259,950,000.00</u>	<u>179,950,000.00</u>		<u>179,950,000.00</u>

(2) 对子公司投资

被投资单位名称	持股比例(%)	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	93.43	46,850,000.00	106,850,000.00	80,000,000.00		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>179,950,000.00</u>	<u>80,000,000.00</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。

(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

本期长期股权投资期末数较期初增长 44.46%,系本期对杭州中兴房地产开发有限公司增资所致。

(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 268,714,872.92 /239,429,713.47

(1) 明细情况**1) 营业收入**

项 目	本期数	上年数
主营业务收入	249,998,336.10	365,851,479.63
其他业务收入	18,716,536.82	33,351,616.18
合 计	<u>268,714,872.92</u>	<u>399,203,095.81</u>

2) 营业成本

项 目	本期数	上年数
主营业务成本	226,459,309.54	344,178,848.09
其他业务成本	12,970,403.93	27,415,015.20
合 计	<u>239,429,713.47</u>	<u>371,593,863.29</u>

(2) 主营业务收入/主营业务成本(按业务类别分类)

业务类别	本期数			上年数		
	收 入	成 本	利 润	收 入	成 本	利 润
电视机销售	203,984,677.25	184,811,217.96	19,173,459.29	355,006,952.21	332,504,389.60	22,502,562.61
技术开发	17,771,889.00	11,204,940.09	6,566,948.91			
加工修理劳务	28,241,769.85	30,443,151.49	-2,201,381.64	10,844,527.42	11,674,458.49	-829,931.07
小 计	<u>249,998,336.10</u>	<u>226,459,309.54</u>	<u>23,539,026.56</u>	<u>365,851,479.63</u>	<u>344,178,848.09</u>	<u>21,672,631.54</u>

(3) 销售收入前五名情况

项 目	本期数	上年数
向前 5 名客户销售的收入总额	71,980,858.42	300,600,960.23
占当年营业收入比例(%)	26.79	75.30

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

营业收入、营业成本本期数较上年数分别减少 32.69%、35.56%，主要系电视机销售减少，相应销售成本也减少所致。

2. 投资收益**(1) 明细情况**

项 目	本期数	上年数
交易性金融资产收益	18,215,735.81	
成本法核算的从被投资单位分派的利润	34,590,340.02	8,550,000.00
合 计	<u>52,806,075.83</u>	<u>8,550,000.00</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

本期投资收益较上年数有大幅度增加,主要系本期收到从按成本法核算的被投资单位派得的利润以及本期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			期末数
			转回	转销	其他[注]	
坏账准备	6,525,359.80	1,878,322.99	34,000.00		8,586.82	8,361,095.97
存货跌价准备	12,686,920.94	2,547,896.59		5,149,176.08		10,085,641.45
固定资产减值准备	6,143,125.97			3,264.00		6,139,861.97
无形资产减值准备		2,104,280.00				2,104,280.00
合 计	25,355,406.71	6,530,499.58	34,000.00	5,152,440.08	8,586.82	26,690,879.39

[注]系杭州易和互联软件技术有限公司本期已转让相应的坏账准备转出所致。

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
西湖电子集团有限公司				45.60	5.69	市场价
西湖集团(香港)有限公司				-150.67	-0.55	市场价
合计				-105.07		

2. 销售货物

关联方名称	本期数			上年数		
	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
西湖电子集团有限公司	14.15	0.06	市场价	0.81	0.00	市场价
杭州西湖电子进出口有限公司	0.15	0.00	市场价	18.36	8.01	市场价
杭州智能楼宇系统工程有限公司				10.87		

西湖集团(香港)有限公司	706.19	3.04	市场价	2,205.08	18.39	市场价
杭州西湖数源软件园有限公司	2,580.77	4.86	市场价			
合 计	3,301.26			2,235.12		

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	867,609.38	230,430.65	1,000,000.00	50,000.00
西湖集团(香港)有限公司	2,872,252.47	143,612.62	2,919,784.27	145,989.21
小 计	3,739,861.85	374,043.27	3,919,784.27	195,989.21
(2)预付账款				
西湖集团(香港)有限公司	2,284,549.53			
小 计	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	20,119,701.41		160,757.50	
小 计	20,119,701.41		160,757.50	

4. 其他关联方交易

(1)购买或销售除商品以外的其他资产

1)公司控股子公司浙江数源贸易有限公司本期按账面价值作价 1,189.78 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)本期公司向控股东西湖电子集团有限公司销售材料 1,969.71 元。

3)本期公司向关联方数源移动通信设备有限公司销售材料 8,716.66 元。

4)本期公司向关联方西湖集团(香港)有限公司销售材料 1,208.40 元, 采购材料 618,493.05 元。

5)本期公司向关联方杭州西湖电子进出口有限公司销售材料 3,689,758.26 元。

6)公司账面净值为 6,446,742.52 元的杭州市区莫干山路 706 号方家塘仓库,通过杭州企业产权交易所挂牌交易,由公司控股股东西湖电子集团有限公司以 2,200 万元的价格竞得。

(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 589,411.67 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 3,175,698.87 元;公司本期向数源移动通信设备有限公司提供技术开发服务,取得开发收入 2,000,000.00 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 2008 年 12 月 31 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 2008 年 12 月 31 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	杭州易和网络有限公司	建设银行股份有限公司杭州中山支行	800.00	2009.03.27	
西湖电子集团有限公司	杭州易和网络有限公司	建设银行股份有限公司杭州中山支行	700.00	2009.04.15	
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	10,000.00	2010.12.04	[注 1]
西湖电子集团有限公司	杭州中兴景洲房地产开发有限公司	中国农业银行杭州解放路支行	6,200.00	2009.05.15	
西湖电子集团有限公司	数源科技股份有限公司	中国银行杭州市高新技术开发区支行	1,500.00	2009.01.06	
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	交通银行杭州华浙广场支行	2,000.00	2009.04.20	
西湖电子集团有限公司	数源科技股份有限公司	交通银行杭州华浙广场支行	1,000.00	2009.05.06	
西湖电子集团有限公司	数源科技股份有限公司	交通银行杭州华浙广场支行	2,000.00	2009.05.24	[注 2]
小 计			29,200.00		

[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。

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 2008 年 12 月 31 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 21,909,000.00 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 27,391,490.19 元，其中代收代付水电费等 5,674,753.16 元，往来款项 20,303,658.03 元，代垫款项 1,273,381.50 元，代垫费用等 139,697.50 元；发生贷方往来 27,448,828.02 元，其中代收代付水电费 5,674,753.16 元，往来款项 18,000,000.00 元，债权债务转移款项 568,194.70 元，专项费用转回 786,934.21 元，利息 21,390.00 元，收回代垫款项等 2,397,555.95 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 30,284.63 元，已计入当期财务费用。

2) 公司本期为关联方数源移动通信设备有限公司代垫款项 10,646,578.63 元，期末均已结清。

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借款 45,000,000.00 元，本期已归还上述借款中的 25,000,000.00 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 197,176.88 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 98,900.45 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贷方往来 35,001,700.00 元，其中收到往来款 35,000,000.00 元，收回销售款项 1,700.00 元；发生借方往来 35,001,700.00 元，其中归还往来款 35,000,000.00 元，销售款项 1,700.00 元。

5) 公司控股子公司杭州中兴景江房地产开发有限公司向公司关联方杭州西湖数源软件园有限公司借款 8,000,000.00 元，本期均已归还。根据双方签订的协议，杭州中兴景江房地产开发有限公司本期按实际资金占用金额和约定利率向杭州西湖数源软件园有限公司支

付资金占用费 404,820.00 元, 已计入当期开发成本。

6) 公司控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司向公司控股东西湖电子集团有限公司借款 65,500,000.00 元, 本期归还上述借款中的 65,090,000.00 元。根据双方签订的协议, 杭州中兴房地产开发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 1,424,902.51 元, 已计入当期财务费用。

(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分厂房和附属设施, 公司本期收取租赁费 1,765,332.24 元、场地使用费 215,790.96 元、高配管理费及宿舍管理费等 92,160.00 元, 共计收取 2,074,283.20 元。上年同期数共计 2,132,437.01 元。

2) 公司本期向控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 722,850.00 元。上年同期数为 852,798.00 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、原控股子公司杭州易和互联软件技术有限公司本期向公司控股东西湖电子集团有限公司承租办公用房, 支付租赁及物业管理费共计 1,579,127.91 元, 上年同期数为 1,052,838.79 元。

4) 本期公司控股子公司浙江数源贸易有限公司向公司控股东西湖电子集团有限公司收取房屋管理费 57,768.00 元。

(6) 研究与开发项目的转移

根据双方签订的《技术开发合同书》, 控股东西湖电子集团有限公司委托公司进行机卡分离数字电视接收机、嵌入式软件开发平台、控制模块及一体机、无线网络开发平台、数字电视条件接收系统等项目的开发, 该等项目统一由西湖电子集团有限公司立项。该项目研发工作于本期完成, 截至 2008 年 12 月 31 日, 公司累计收到西湖电子集团有限公司拨入的委托代开发项目专项资金 18,936,934.21 元, 公司确认收入 12,000,000.00 元, 在建工程中归集的研发费用核销专项应付款 6,113,025.60 元, 退回西湖电子集团有限公司款项 786,934.21 元, 余款 36,974.40 元系应返还西湖电子集团有限公司款项。

(7) 现任关键管理人员薪酬

(单位: 万

元)

关键管理人员	职务	本期	上年同期
章国经	董事长、总经理	32.75	33.99

朴东国	董事、副总经理	25.01	24.39
汪丽萍	董事、副总经理	20.50	22.79
姚 姚	董事	不在本公司领取报酬	不在本公司领取报酬
丁 毅	董事、副总经理、 董事会秘书	23.23	25.75
尹建文	董事	不在本公司领取报酬	不在本公司领取报酬
张承纓	独立董事	3.00	不在本公司领取报酬
童本立	独立董事	1.00	不在本公司领取报酬
陶久华	独立董事	4.50	3.00
骆金水	监事会召集人	不在本公司领取报酬	不在本公司领取报酬
翁建华	监事	不在本公司领取报酬	不在本公司领取报酬
方惠玲	监事	不在本公司领取报酬	不在本公司领取报酬
合 计		109.99	109.92

(8)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 4,593,783.42 元, 向关联方数源移动通信设备有限公司销售电力 1,044,650.28 元。

十三、或有事项

(一) 已贴现商业承兑汇票

截止 2008 年 12 月 31 日, 未到期已贴现的商业承兑汇票 1 份计 6,000,000.00 元。

(二) 债务担保

1. 截止 2008 年 12 月 31 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 2008 年 12 月 31 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	4,000.00	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	杭州中兴景洲房地 产开发有限公司	华夏银行杭州市之江支 行	1,000.00	2009.04.04	[注 2]

数源科技股份有限公 司	杭州中兴景洲房地 产开发有限公司	华夏银行杭州市之江支 行	5,000.00	2009.04.04	[注 2]
小 计			26,000.00		

[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]同时以杭州中兴景洲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。

(2)截止 2008 年 12 月 31 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 2008 年 12 月 31 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 2008 年 12 月 31 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	抵押物 抵押标的物	抵押物		担保借款		备注
			账面原值	账面净值	余额	借款到期日	
杭州中兴景洲房 地产开发有限公 司	华夏银行杭州 市之江支行	土地使用权	6,441.03	6,441.03	6,000.00	2009.04.04	[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	4,000.00	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	10,000.00	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	837.40	5,000.00	2009.09.27	[注 3]

		土地使用权	426.14	361.43		
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	825.51	2,000.00	2009.05.24 [注3]
		土地使用权	421.93	360.49		
小 计			<u>47,176.06</u>	<u>46,457.81</u>	<u>27,000.00</u>	

[注 1]同时由本公司及杭州中兴房地产开发有限公司提供连带责任保证,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。

3. 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产质押担保情况(单位:万元):

担保单位	质押权人	质押标的物	质押物	质押物	担保借款 余额	借款到期日
			账面原 值	账面净 值		
数源科技股份有限公司	东亚银行杭州分行	定期存单	960.00	960.00	125 万美元	2009.01.12
数源科技股份有限公司	东亚银行杭州分行	通知存款	800.33	800.33	100 万美元	2009.01.12
数源科技股份有限公司	东亚银行杭州分行	通知存款	802.23	802.23	100 万美元	2009.01.12
小 计			<u>2562.56</u>	<u>2562.56</u>	<u>325 万美元</u>	

十五、资产负债表日后非调整事项

根据 2009 年 4 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 1 月 1 日至 2009 年 4 月 15 日期间的公允价值变动损益 6,301,954.78 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)根据杭州高新开发区(滨江)对外贸易经济合作局、杭州高新开发区(滨江)财政局下发的高新(滨)外经[2008]28号、区财[2008]81号《关于下达2007年度高新区(滨江)外贸出口补助配套资金的通知》，公司本期收到认证补贴99,413.00元、出口信用保险费补贴257,531.00元，已计入本期营业外收入。

(2)根据杭州市科学技术局、杭州市财政局下发的杭科知[2007]162号、杭财教[2007]572号《关于印发<杭州市专利专项资金管理办法>的通知》，公司本期收到专利专项资金2,000.00元，已计入本期营业外收入。

(3)根据杭州高新技术产业开发区管理委员会下发的杭高新[2007]369号《关于鼓励创新创业促进产业发展的若干意见》，公司本期收到专利补助5,000.00元，已计入本期营业外收入。

(4)根据浙江省财政厅下发的浙财企字[2007]26号《关于拨付2006年高新技术出口产品技改贷款贴息和研发资助项目资金的通知》，公司本期收到高新技术出口产品研发资助项目资金280,000.00元，已计入本期营业外收入。

(5)根据杭州市财政局、杭州市经济委员会下发的《关于下达2006年第二批杭州市工业企业技术改造项目财政资助资金的通知》(杭财企一[2006]704号)，2006年公司收到拨付的数字电视产品生产线技改项目2,774,000.00元记入递延收益。公司分5年确认收益，本期记入营业外收入554,800.00元。

2. 税费减免

(1)根据杭州市地方税务局高新(滨江)税务分局下发的杭地税高新[2007]181号、[2008]569号《减免税(费)通知》，公司2006年度水利建设专项资金减免100,000.00元、2007年度水利建设专项资金减免396,641.63元，均已计入本期营业外收入。

(2)根据杭州市地方税务局西湖税务分局下发的西地税[2008]293号《减免税通知》，公司控股子公司杭州易和网络有限公司2007年度水利建设专项资金减免1,352.25元，已计入本期营业外收入。

(3)根据杭州市地方税务局高新(滨江)税务分局下发的杭地税高新[2008]552号《减免税(费)通知》，公司控股子公司浙江数源贸易有限公司2007年度水利建设专项资金减免165,437.53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. 2008年12月公司控股子公司杭州易和网络有限公司与自然人金刚强签订股权转让协议,杭州易和网络有限公司将所持有的杭州易和互联软件技术有限公司36万元股份以60万元转让给自然人金刚强。

2. 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2008年12月31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526,600,000.00元,截至本财务报告批准报出日,合肥印象西湖房地产投资有限公司未结清土地转让款,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。

3. 公司本期销售给三丸东杰(控股)有限公司之关联企业东杰电气(上海)有限公司产品及提供加工劳务收入1,626,225.13元,向其采购材料306,699.33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24,358,196.06元,向其采购材料18,316,804.18元。截止2008年12月31日,公司应收上述公司货款248,405.74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	14,496,429.38
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	1,198,744.00
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	-21,673,194.48
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	44,712.00
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	-551,070.89
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,151,798.98
小 计	<u>-5,332,581.01</u>
减：所得税影响数(所得税费用减少以“-”表示)	80,203.59
非经常性损益净额	<u>-5,412,784.60</u>
其中：归属于母公司股东的非经常性损益	-5,434,659.17
归属于少数股东的非经常性损益	21,874.57

(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	上年数	本期数	上年数	本期数	上年数	本期数	上年数
归属于公司普通股股东的净利润	-3.59	0.08	-3.48	0.08	-0.09	0.00	-0.09	0.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.54	-1.07	-2.46	-1.07	-0.07	-0.03	-0.07	-0.03

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 ÷ 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;Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数;Sj为报告期因回购等减少股份数;Sk为报告期缩股数;M0为报告期月份数;Mi为增加股份下一

月份起至报告期期末的月份数；Mj 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+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 - 转换费用) × (1-所得税率)] / (S0 + S1 + Si × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0—Sk+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

2008 年度财务报表已经公司董事会于 2009 年 4 月 23 日批准报出。

第十一节 备查文件

- 一. 载有董事长亲笔签名的年度报告正本。
- 二. 载有法定代表人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的会计报表。
- 三. 载有中汇会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四. 报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 五. 公司章程。

数源科技股份有限公司

董事长：章国经

2009年4月25日