

财务报告

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”）系于1998年7月20日经浙江省人民政府浙政发[1998]144号文批准由西湖电子集团有限公司独家发起，并将其所拥有的杭州西湖电子实业有限公司、杭州西沙电器总公司和西湖电子集团注塑模具有限公司等三家全资子公司以1998年3月31日为基准日评估后的经营性净资产折价入股，以募集方式设立的股份有限公司。公司1999年3月31日在浙江省工商行政管理局注册登记，取得注册号3300001005547企业法人营业执照。公司注册资本19,600.00万元，折19,600万股(每股面值1元)，其中已流通股份6,000万股。公司股票于1999年5月7日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属于电子行业，主要经营范围：数字(模拟)彩色电视机，数字视音频产品，数字电子计算机及外部设备，卫星广播设备，多媒体，通信设备和电子元器件的制造、加工、销售、修理；整机的塑壳，模具，塑料制品的制造、加工；电子计算机软件的开发、咨询、服务、成果转让。房地产开发、销售。主要产品或提供的劳务：数字(模拟)彩色电视机、房地产等。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(一) 会计准则和会计制度

公司及控股子公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

(二) 会计年度

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本报告所载财务信息的期间为2003年1月1日起至2003年6月30日止。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

(五) 外币业务核算方法

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

(六) 现金等价物的确定标准

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

(七) 短期投资核算方法

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

2. 期末短期投资按成本与市价孰低计价，并按投资项目计提跌价准备。

(八) 坏账核算方法

1. 采用备抵法核算坏账。

坏账准备按应收款项（包括应收账款和其他应收款）余额账龄分析法计提，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定提取比例分别为：账龄 1 年（含 1 年，以下类推）以内的，按其余额的 5% 计提；账龄 1-2 年的，按其余额的 10% 计提；账龄 2-3 年的，按其余额的 30% 计提；账龄 3-5 年的，按其余额的 50% 计提；账龄 5 年以上的，按其余额的 100% 计提。对母公司募集资金投入控股子公司形成的应收款项不计提坏账准备。

2. 坏账的确认标准为：

(1) 债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；

(2) 债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

(九) 存货核算方法

1. 存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、包装物、低值易耗品、在产品 and 库存商品等。

2. 存货按实际成本计价。购入并已验收入库原材料按实际成本入账，发出原材料采用加权平均法核算；入库产成品（自制半成品）按实际生产成本入账，发出产成品（自制半成品）采用加权平均法核算；购入并已验收入库外购商品按实际成本入账，发出外购商品采用加权平均法核算。房地产开发产品按实际成本入账，发出房地产开发成品采用个别计价法核算。

3. 存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

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

(十) 长期投资核算方法

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

占被投资企业有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上的，采用权益法核算，并合并会计报表。

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

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

（十一）固定资产及折旧核算方法

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

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

3. 固定资产折旧采用年限平均法。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率（原值的 3%，土地使用权规定使用年限高于相应的房屋及建筑物预计使用年限的影响金额，也作为净残值预留）确定的折旧年限和年折旧率如下：

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

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

（十二）在建工程核算方法

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

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

(1) 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

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

(3) 足以证明在建工程已经发生减值的其他情形。

（十三）借款费用核算方法

1. 借款费用确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

(十四) 无形资产核算方法

1. 无形资产按取得时的实际成本入账。

2. 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：(1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；(2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；(3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销；(4) 合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

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

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

(十五) 长期待摊费用核算方法

1. 长期待摊费用按实际支出入账，在费用项目的受益期内分期平均摊销。

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

(十六) 收入确认原则

1. 商品销售

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

2. 提供劳务

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

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

3. 让渡资产使用权

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

(十七) 所得税的会计处理方法

企业所得税，采用应付税款法核算。

(十八) 合并会计报表的编制方法

合并会计报表以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。对合营企业，则按比例合并法予以合并。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，合并报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等，在合并时抵销。

(十九) 会计政策和会计估计变更说明

本期无会计政策和会计估计变更。

三、税（费）项

(一) 增值税

按 17% 的税率计缴。

(二) 营业税

按 5% 的税率计缴。

(三) 城市维护建设税

按应交流转税税额的 7% 计缴。

(四) 教育费附加

按应交流转税税额的 4% 计缴。

(五) 企业所得税

1. 根据财政部、国家税务总局[1994]财税字第 001 号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，本公司及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，均按 15%的税率计缴企业所得税。

2. 本公司控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司本期按照 33%的税率计缴企业所得税。

四、控股子公司及合营企业

(一) 控股子公司及合营企业

企业全称	业务性质	注册资本	经营范围	实际投资额	所占权益比例
杭州易和网络有限公司	网络服务	28,000,000.00	软件及系统集成	26,600,000.00	95.00%
杭州中兴房地产开发有限公司	房地产开发	60,000,000.00	房地产开发等	58,716,000.00	97.86%[注 1]
合肥西湖房地产开发有限责任公司	房地产开发	30,000,000.00	房地产开发等	27,891,000.00	92.97%[注 2]

[注 1]：杭州中兴房地产开发有限公司原系本公司控股子公司杭州易和网络有限公司控股的公司。2002 年本公司以货币资金对该公司增资 4,685 万元，增资后本公司直接持有该公司 78.08%的股权，通过杭州易和网络有限公司持有该公司 20.82%的股权。故本公司合计持有该公司 97.86%的股权。

[注 2]：合肥西湖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 95%的股权，故本公司间接持有该公司 92.97%的股权。

(二) 合并报表范围无发生变化。

五、合并会计报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金 期末数 260,572,774.11

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现 金	17,767.55	3,203.47
银行存款[注 1]	204,782,610.05	282,624,200.94
其他货币资金[注 2]	55,772,396.51	88,178,793.62
合 计	<u>260,572,774.11</u>	<u>370,806,198.03</u>

[注 1]：其中定期存款 29,000,000.00 元，通知存款 16,000,000.00 元。

截至 2003 年 8 月 5 日上述定期存款未兑现，通知存款已兑现 13,000,000.00 元。

[注 2]：其中银行承兑汇票保证金 48,509,896.51 元，存出投资款 7,262,500.00 元。

(2) 无外币货币资金。

(3) 期末数较期初数减少 29.73%，主要系本期归还银行贷款及增加固定资产购置之故。

2. 短期投资 期末数 2,737,500.00

(1) 明细情况

项 目	期末数		期初数			
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
基金投资	2,737,500.00		2,737,500.00			
合 计	<u>2,737,500.00</u>		<u>2,737,500.00</u>			

(2) 短期投资-基金投资情况

基金名称	股数	期末数	期末市值
基金科讯	100,000	77,900.00	83,500.00
基金科瑞	2,500,000	1,970,000.00	2,082,500.00
基金裕华	800,000	689,600.00	695,200.00
小计	<u>3,400,000</u>	<u>2,737,500.00</u>	<u>2,861,200.00</u>

(3) 计提短期投资跌价准备所选用的期末市价来源的说明

期末市价系根据 2003 年 6 月 30 日上述基金在证券交易市场的收盘价确定。

(4) 本公司短期投资不存在变现的重大限制。

3. 应收票据 期末数 16,931,123.84

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	16,931,123.84	14,722,887.70
合 计	<u>16,931,123.84</u>	<u>14,722,887.70</u>

(2) 持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

股东单位名称	期末数	期初数
西湖电子集团有限公司电调谐分公司	100,000.00	
小 计	100,000.00	

(3) 无外币应收票据。

4. 应收账款 期末数 39,807,259.08

(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	38,173,193.71	88.45	1,908,659.68	36,264,534.03	30,287,739.03	85.75	1,514,386.94	28,773,352.09
1-2 年	1,609,313.28	3.73	160,931.33	1,448,381.95	3,456,622.00	9.79	345,662.20	3,110,959.80
2-3 年	2,028,554.22	4.70	608,566.27	1,419,987.95	1,242,855.12	3.52	372,856.53	869,998.59
3-5 年	1,348,710.29	3.12	674,355.14	674,355.15	332,104.17	0.94	166,052.09	166,052.08
合计	<u>43,159,771.50</u>	<u>100.00</u>	<u>3,352,512.42</u>	<u>39,807,259.08</u>	<u>35,319,320.32</u>	<u>100.00</u>	<u>2,398,957.76</u>	<u>32,920,362.56</u>

(2) 应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 20,037,074.27 元，占应收账款账面余额的 46.43%。

(3) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(4) 无外币应收账款。

5. 其他应收款

期末数 4,563,383.28

(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	4,415,103.54	89.75	220,823.43	4,194,280.11	3,333,664.96	81.24	166,683.25	3,166,981.71
1-2 年	237,131.40	4.82	23,713.14	213,418.26	552,206.14	13.46	55,220.61	496,985.53
2-3 年	110,009.88	2.24	33,002.96	77,006.92	107,392.64	2.62	32,217.80	75,174.84
3-5 年	157,356.01	3.19	78,678.02	78,677.99	110,089.00	2.68	55,044.50	55,044.50
合计	<u>4,919,600.83</u>	<u>100.00</u>	<u>356,217.55</u>	<u>4,563,383.28</u>	<u>4,103,352.74</u>	<u>100.00</u>	<u>309,166.16</u>	<u>3,794,186.58</u>

(2) 其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 2,919,421.34 元，占其他应收款账面余额的 59.34%。

(3) 持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款

股东单位名称	期末数	期初数
西湖电子集团有限公司电调谐分公司	611,915.34	
小 计	611,915.34	

(4) 无外币其他应收款。

6. 预付账款

期末数 67,337,700.76

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1 年以内	62,004,330.28	92.08	71,535,018.98	95.57
1-2 年	5,318,754.59	7.90	3,314,615.89	4.43
2-3 年	14,615.89	0.02		
合 计	<u>67,337,700.76</u>	<u>100.00</u>	<u>74,849,634.87</u>	<u>100.00</u>

(2) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款

股东名称	期末数	期初数
西湖电子集团有限公司电调谐分公司	1,618,974.87	865,293.95
小 计	<u>1,618,974.87</u>	<u>865,293.95</u>

(3) 账龄 1 年以上预付账款未结算的原因说明：

帐龄 1 年以上的预付帐款共计 5,333,370.48 元，主要系尚未结清的货款。

(4) 无外币预付账款。

7. 存货 期末数 386,677,747.86

(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	36,882,726.98	36,882,726.98	47,011,487.61	3,139.10	47,008,348.51
委托加工物资			31,438.84		31,438.84
在产品	4,469,098.65	275,628.63	4,193,470.02	275,628.63	13,230,143.50
开发成本	198,114,469.38	198,114,469.38	208,781,806.86		208,781,806.86
开发产品	5,300,871.70	5,300,871.70	5,145,931.90		5,145,931.90
自制半成品			93,280.00		93,280.00
库存商品	146,782,446.66	4,596,236.88	142,186,209.78	4,596,236.88	138,636,881.56
合 计	<u>391,549,613.37</u>	<u>4,871,865.51</u>	<u>386,677,747.86</u>	<u>417,802,835.78</u>	<u>4,875,004.61</u>

(2) 本期存货的取得方式均为自制或外购。

(3) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	3,139.10		3,139.10	
在产品	275,628.63			275,628.63
库存商品	4,596,236.88			4,596,236.88
小 计	<u>4,875,004.61</u>		<u>3,139.10</u>	<u>4,871,865.51</u>

2) 存货可变现净值确定依据的说明

对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用成本与市价孰低计价原则，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

8. 待摊费用 期末数 801,668.50

项 目	期末数	期初数	期末结余原因
租赁费	584,354.68	28,666.67	摊余价值
保险费	12,964.74	36,701.28	摊余价值
报刊费	29,700.00	131,760.00	摊余价值
房产税	110,963.68		摊余价值
土地使用税	33,333.50		摊余价值
失业保险金	24,996.90		摊余价值
养路费	5,355.00		摊余价值
合 计	<u>801,668.50</u>	<u>197,127.95</u>	

9. 长期股权投资 期末数 900,000.00

(1) 明细情况

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

(2) 长期股权投资——其他股权投资

1) 明细情况

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占注册资本比例
北京中视联数字系统有限公司	长期	900,000.00	2.11%[注]
小 计		<u>900,000.00</u>	

[注]：2000年本公司出资90万元与北京兆维电子(集团)有限公司等其他二十六家(位)法人和自然人组建北京中视联数字系统有限公司，注册资本3,868.00万元，本公司占其2.33%的股权。2002年2月北京中视联数字系统有限公司增加注册资本400万元，增资后注册资本4,268万元，本公司出资90万元，占其2.11%的股权。以上增资业经中鉴会计师事务所有限责任公司验证，并出具中鉴验字[2002]第3045号《变更登记验资报告书》。

根据被投资单位提供的会计报表(未经审计),截至2003年6月30日该公司经营正常,不需计提长期投资减值准备。

10. 固定资产原价 期末数 147,615,632.90

(1) 明细情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	43,198,776.17	14,473,501.81	41,000.00	57,631,277.98
电子设备	20,392,364.19	431,536.00	368,485.00	20,455,415.19
机器设备	62,801,279.81	2,135,475.48	207,295.64	64,729,459.65
运输工具	3,696,716.77	146,209.50	79,826.40	3,763,099.87
其他设备	866,064.95	170,315.26		1,036,380.21
合计	<u>130,955,201.89</u>	<u>17,357,038.05</u>	<u>696,607.04</u>	<u>147,615,632.90</u>

(2) 本期减少数中包括出售固定资产 655,607.04 元。

(3) 经营租出固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	14,473,501.81	106,772.41		14,366,729.40
机器设备	1,151,423.48	24,627.21		1,126,796.27
运输工具	398,000.00	367,984.32	4,800.00	25,215.68
小计	<u>16,022,925.29</u>	<u>499,383.94</u>	<u>4,800.00</u>	<u>15,518,741.35</u>

(4) 暂时闲置固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
电子设备	4,435,526.14	88,863.28	3,508,605.38	838,057.48
机器设备	7,712,476.64	509,876.03	246,570.79	6,956,029.82
运输工具				
其他设备	158,540.00	229.85	152,505.62	5,804.53
小计	<u>12,306,542.78</u>	<u>598,969.16</u>	<u>3,907,681.79</u>	<u>7,799,891.83</u>

(5) 已提足折旧仍继续使用固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	1,362,390.00	1,321,518.30		40,871.70
电子设备	11,172,793.18	10,726,767.70	115,850.91	330,174.57
机器设备	9,101,295.72	8,729,794.26	135,648.32	235,853.14
运输工具	745,000.00	722,650.00	1,920.00	20,430.00
其他设备	592,818.00	572,123.36	3,994.00	16,700.64

面价值，按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

14. 在建工程		期末数 111,114.24				
在建工程增减变动情况						
工程名称	期初数	本期	本期转入	本期其他	期末数	资金
工程投入占		增加	固定资产	减少		来源
算的比例(%)						预
西沙彩电二#线改造	62,065.00			62,065.00	自筹	41.38
下沙生产基地项目建设	49,049.24			49,049.24	自筹	0.10
合 计	<u>111,114.24</u>			<u>111,114.24</u>		

15. 无形资产		期末数 55,740.86				
(1) 明细情况						
种 类	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
三维 CAD 软件	113,500.58	57,759.72	55,740.86	134,403.38	57,759.72	76,643.66
合 计	<u>113,500.58</u>	<u>57,759.72</u>	<u>55,740.86</u>	<u>134,403.38</u>	<u>57,759.72</u>	<u>76,643.66</u>

(2) 无形资产增减变动情况									
余 种 类	取得	原始	期初	本期	本期	本期	期末	累计摊	剩
	方式	金额	数	增加	转出	摊销	数	销额	摊销年
三维 CAD 软件	购买	288,798.60	134,403.38		20,902.80	113,500.58	175,298.02	16 个月	
合 计		<u>288,798.60</u>		<u>134,403.38</u>		<u>20,902.80</u>	<u>113,500.58</u>	<u>175,298.02</u>	

(3) 无形资产减值准备

1) 无形资产减值准备明细

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

2) 无形资产减值准备计提原因说明

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

16. 长期待摊费用

期末数 2,859,652.04

项 目	原始	期初	本期	本期	本期	期末	累计	
余	发生额	数	增加	摊销	转出	数	摊销额	摊
年限								
模具费	4,861,051.04	614,609.05	206,837.59	132,527.58	688,919.06	4,172,131.98	[注]	
变压器增容费	1,972,500.00	1,232,812.50		98,625.00	1,134,187.50	838,312.50	68 个月	
厂房附属设施	1,977,356.33	463,644.73		135,189.78	328,454.95	1,648,901.38	15 个月	
用水权	704,000.00	439,999.85		35,200.02	404,799.83	299,200.17	68 个月	
排污费	518,100.00	323,812.50		25,905.00	297,907.50	220,192.50	68 个月	
其 他	16,150.00	6,998.22		1,615.02	5,383.20	10,766.80	20 个月	
合 计	<u>10,049,157.37</u>	<u>3,081,876.85</u>	<u>206,837.59</u>	<u>429,062.40</u>	<u>2,859,652.04</u>	<u>4,189,505.33</u>		

[注]：模具费中，30 寸液晶彩电、36 寸彩电、56 寸背投彩电模具费按既定产量摊销，常规产品彩电模具费一次性计入费用。

17. 短期借款

期末数 45,000,000.00

(1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
担保借款		115,000,000.00
抵押保证借款	45,000,000.00	
合 计	<u>45,000,000.00</u>	<u>115,000,000.00</u>

(2) 无外币短期借款。

(3) 无逾期借款。

(4) 期末数较期初数减少 60.87%，主要系本期提前归还银行贷款之故。

18. 应付票据

期末数 163,179,883.73

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	158,219,883.73	175,597,755.78
商业承兑汇票	4,960,000.00	2,720,000.00
合 计	<u>163,179,883.73</u>	<u>178,317,755.78</u>

(2) 无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东账款。

(3) 无外币应付票据。

19. 应付账款 期末数 36,754,623.64

(1) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东账款。

(2) 账龄 3 年以上的大额应付账款未偿还原因的说明

本期 3 年以上未偿还应付账款 124 笔, 金额共计 3,419,583.91 元, 主要系公司货款结算的零星尾款。

(3) 无外币应付帐款。

(4) 期末数较期初数减少 41.93%, 主要系本期二季度受非典影响, 采购规模适度紧缩之故。

20. 预收账款 期末数 48,747,750.61

(1) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东账款。

(2) 账龄 1 年以上的预收账款未结转原因的说明

账龄 1 年以上的预收账款共 329 笔共 7,441,824.54 元, 主要系货款结算的零星尾款。

(3) 无外币预收账款。

21. 应付工资 期末数 8,943,658.26

(1) 无拖欠性质的工资。

(2) 经职代会联席会议讨论同意, 公司本期动用改制前结余的工资 1,018,215.00 元。

22. 应交税金 期末数-3,200,372.75

(1) 明细情况

税 种	期末数	期初数	税率
增值税	-1,655,689.53	-2,860,002.03	17%
营业税	-1,650,082.35	-971,297.60	5%
城市维护建设税	-87,729.96	-67,231.65	按应交流转税税额的 7%
企业所得税	151,000.45	1,015,939.81	15%
代扣代缴个人所得税	3,951.81	-2,607.06	按税法规定
房产税	4,843.33	4,566.78	按房产原值的 1.2% 计缴
土地使用税	33,333.50		
合 计	<u>-3,200,372.75</u>	<u>-2,880,631.75</u>	

23. 其他应交款 期末数-50,451.26

项 目	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	-49,811.35	-37,541.27	按应交流转税税额的 4%

水利建设基金	-677.03	-679.42	按上年销售收入的 0.5%
粮食补偿金	20.00	479.07	5 元/人·月
兵役义务费	-1.30	1.77	按应交流转税税额的 0.4%
地方养老金	18.42	-2.27	按销售收入超额累退
合 计	<u>-50,451.26</u>	<u>-37,742.12</u>	

24. 其他应付款 期末数 26,632,910.34

(1) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东账款

股东名称	期末数	期初数
西湖电子集团有限公司	270,757.13	1,646,994.42
小 计	<u>270,757.13</u>	<u>1,646,994.42</u>

(2) 无 3 年以上的大额其他应付款。

(3) 金额较大其他应付款的性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
合肥新站综合开发试验区管委会	20,000,000.00	土地出让金
小 计	<u>20,000,000.00</u>	

25. 预提费用 期末数 91,568.48

项 目	期末数	期初数	期末结余原因
利 息		234,790.00	
水电费	91,568.48		期末未结算
外加工费			
合 计	<u>91,568.48</u>	<u>234,790.00</u>	

26 . 专项应付款 期末数 223,430.34

项 目	期末数	期初数
财政补助款	44,708.71	44,721.37
中试基地拨款	178,721.63	178,721.63
合 计	<u>223,430.34</u>	<u>223,443.00</u>

27. 股本 期末数 196,000,000.00

(1) 明细情况

项 目		本期变动前	本期增减变动(+ , -)					本期变动后
			配股	送股	公积转股	其他	小计	
(一) 未上市 流通 股份	1. 发 起人 股份	国家拥有股份	136,000,000.0 0					136,000,000.00
		境内法人持有股份						
		外资法人持有股份						
		其他						
	2. 募集法人股							
	3. 内部职工股							
	4. 优先股							
	5. 其他							
未上市流通股份合计		136,000,000.0 0					136,000,000.00	
(二) 已 上 市 流 通 股 份	1. 境内上市的人民币普通股	60,000,000.00					60,000,000.00	
	2. 境内上市的外资股							
	3. 境外上市的外资股							
	4. 其他							
	已上市流通股份合计		60,000,000.00					60,000,000.00
(三)股份总数		196,000,000.0 0					196,000,000.00	

(2) 本年度公司股本未变动。

28. 资本公积

期末数 321,722,839.32

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	312,019,577.49			312,019,577.49
拨款转入	200,000.00			200,000.00
关联交易差价	870,289.22			870,289.22
其他资本公积	8,632,972.61			8,632,972.61
合 计	<u>321,722,839.32</u>			<u>321,722,839.32</u>

29. 盈余公积

期末数 7,528,297.53

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

法定盈余公积	5,018,865.02	5,018,865.02
法定公益金	2,509,432.51	2,509,432.51
合 计	<u>7,528,297.53</u>	<u>7,528,297.53</u>

30. 未分配利润 期末数 9,404,425.94

(1) 明细情况

期初数	6,688,150.45
加：本期增加	2,716,275.49
减：本期减少	
期末数	<u>9,404,425.94</u>

(二) 合并利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入/主营业务成本 本期数 247,947,560.21/216,501,109.05

(1) 业务分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
彩电产品销售	222,951,217.73	141,364,441.74
房地产销售	22,629,886.38	9,715,363.47
网络集成服务	1,267,069.83	8,177,480.00
加工修理服务	1,099,386.27	3,325,714.51
合 计	<u>247,947,560.21</u>	<u>162,582,999.72</u>

主营业务成本

彩电产品销售	199,112,566.24	136,689,626.93
房地产销售	15,795,310.89	2,975,943.00
网络集成服务	939,529.93	2,898,323.14
加工修理服务	653,701.99	3,143,382.22
合 计	<u>216,501,109.05</u>	<u>145,707,275.29</u>

(2) 地区分部

主营业务收入

项 目	本期数	上年同期数
浙江省内地区	170,547,398.80	127,966,393.38

浙江省外地区	77,400,161.41	34,616,606.34
合 计	<u>247,947,560.21</u>	<u>162,582,999.72</u>
主营业务成本		
浙江省内地区	147,792,629.60	112,183,893.69
浙江省外地区	68,708,479.45	33,523,381.60
合 计	<u>216,501,109.05</u>	<u>145,707,275.29</u>

(3) 本期向前 5 名客户销售的收入总额为 26,850,970.64 元 ,占公司全部主营业务收入的 10.83%。

(4) 主营业务收入与成本本期数较上年同期数相比分别增加 52.51%和 48.59% ,主要系本期彩电销售由于市场开拓原因较上年同期有较大幅度增长之故。

2. 主营业务税金及附加

本期数 1,524,155.88

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	1,162,674.55	745,816.67	5%
城市维护建设税	230,032.84	204,909.73	按应交流转税税额的 7%
教育费附加	131,448.49	117,087.73	按应交流转税税额的 4%
其 他		80.50	
合 计	<u>1,524,155.88</u>	<u>1,067,894.63</u>	

3. 其他业务利润

本期数 20,008.49

项 目	本期数			上年同期数		
	业务收入	业务支出	利 润	业务收入	业务支出	利 润
材料销售	851,857.28	616,023.21	235,834.07	1,233,549.87	1,006,784.57	226,765.30
外购商品销售	41,024.96	1,704,087.47	-1,663,062.51	369,362.39	181,092.53	188,269.86
废料销售	326,064.74		326,064.74	227,605.35		227,605.35
物业管理收入	507,224.26	66,233.19	440,991.07	745,158.49	385,490.56	359,667.93
租赁收入	468,587.51	169,565.48	299,022.03			
其他收入	1,442,535.92	1,061,376.83	381,159.09	612,995.04	270,898.16	342,096.88
合 计	<u>3,637,294.67</u>	<u>3,617,286.18</u>	<u>20,008.49</u>	<u>3,188,671.14</u>	<u>1,844,265.82</u>	<u>1,344,405.32</u>

4. 财务费用

本期数-1,360,301.17

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	438,363.75	2,637,251.79
减：利息收入	1,888,111.48	2,032,470.34

其 他	89,446.56	60,006.34
合 计	<u>-1,360,301.17</u>	<u>664,787.79</u>

5. 投资收益 本期数 0.00

明细情况

项 目	本期数	上年同期数
股票投资收益	0.00	2,690.81
合 计	<u>0.00</u>	<u>2,690.81</u>

6. 营业外收入 本期数 190.00

明细情况

项 目	本期数	上年同期数
处理固定资产净收益		16,058.96
赔款收入	190.00	
其 他		354.39
合 计	<u>190.00</u>	<u>16,413.35</u>

7. 营业外支出 本期数 63,132.98

项 目	本期数	上年同期数
处理固定资产净损失	23,043.04	
捐赠支出		37,123.25
罚款支出	38,536.35	
其 他	1,553.59	
合 计	<u>63,132.98</u>	<u>37,123.25</u>

其他报表项目大幅变化原因说明

- (1) 营业费用本期数较上年同期数相比增加 62.63%，主要系本期彩电销售较上年同期有较大幅度增长，从而使营业费用也相应增长之故。
- (2) 管理费用本期数较上年同期数相比增加 6.81 倍，主要系本期加大了对新品研发的投入，同时彩电销售较上年同期有较大幅度增长，坏账准备计提也相应增长之故。此外上年同期数较低主要系公司存货发出计价方法从 2002 年 1 月 1 日起由原后进先出法改为加权平均法后相应降低库存成本使存货跌价准备大额冲回所致。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
西湖电子集团有限公司往来款	2,033,532.00	8,500,000.00
利息收入	1,085,461.50	2,032,470.34
押金	1,400,000.00	
资金占用费		194,418.36
小 计	<u>4,518,993.50</u>	<u>10,726,888.70</u>

2. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
西湖电子集团有限公司往来款	3,813,840.00	
销售服务费	4,254,640.10	3,643,722.33
科研开发费	1,949,079.95	223,846.25
运输费用	3,702,953.16	1,364,257.00
办公费用	1,351,901.20	300,959.35
广告宣传费	2,395,472.82	419,105.00
租赁费	1,284,587.39	551,750.00
小 计	<u>18,752,474.62</u>	<u>6,503,639.93</u>

3. 无收到的价值较大的其他与投资活动有关的现金。

4. 无支付的价值较大的其他与投资活动有关的现金。

5. 无收到的价值较大的其他与筹资活动有关的现金。

6. 无支付的价值较大的其他与筹资活动有关的现金。

六、母公司会计报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

期末数 39,301,778.64

(1) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
-----	-----	-----

账 价值	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 价值
1 年以内	37,671,073.29	57.10	1,883,553.65	35,787,519.64	30,236,739.03	85.87	1,511,836.94	28,724,902.09
1-2 年	1,609,313.28	4.88	160,931.33	1,448,381.95	3,456,622.00	9.82	345,662.20	3,110,959.80
2-3 年	2,028,554.22	18.45	608,566.27	1,419,987.95	1,242,855.12	3.53	372,856.53	869,998.59
3-5 年	1,291,778.20	19.58	645,889.10	645,889.10	275,172.09	0.78	137,586.05	137,586.04
合 计	<u>42,600,718.99</u>	<u>100.00</u>	<u>3,298,940.36</u>	<u>39,301,778.64</u>	<u>35,211,388.24</u>	<u>100.00</u>	<u>2,367,941.72</u>	<u>32,843,446.52</u>

(2) 应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 20,037,074.27 元，占应收账款账面余额的 47.03%。

(3) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(4) 无外币应收账款。

2. 其他应收款 期末数 85,849,189.21

(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	86,122,518.30	99.80	383,694.18	85,738,824.12	36,458,787.54	42.38	357,069.38	36,101,718.16
1-2 年	6,394.63	0.01	639.46	5,755.17	49,456,801.80	57.49	32,420.18	49,424,381.62
2-3 年	110,009.88	0.13	33,002.96	77,006.92	107,392.64	0.12	32,217.80	75,174.84
3-5 年	55,206.01	0.06	27,603.01	27,603.00	7,939.00	0.01	3,969.50	3,969.50
合 计	<u>86,294,128.82</u>	<u>100.00</u>	<u>444,939.61</u>	<u>85,849,189.21</u>	<u>86,030,920.98</u>	<u>100.00</u>	<u>425,676.86</u>	<u>85,605,244.12</u>

(2) 金额较大的其他应收款单位名称	期末数	款项性质及内容
杭州中兴房地产开发有限公司	43,142,728.55	往来款
杭州易和网络有限公司	40,755,773.77	往来款
小 计	<u>83,898,502.32</u>	

(3) 其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 85,059,670.16 元，占其他应收款账面余额的 98.57%。

(4) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(5) 无外币其他应收款。

3. 长期股权投资 期末数 87,368,107.72

(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	86,468,107.72	86,468,107.72	82,963,325.41	82,963,325.41
其他股权投资	900,000.00	900,000.00	900,000.00	900,000.00
合 计	<u>87,368,107.72</u>	<u>87,368,107.72</u>	<u>83,863,325.41</u>	<u>83,863,325.41</u>

(2) 长期股权投资——其他股权投资

1) 明细情况

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占注册资本比例
北京中视联数字系统有限公司	长期	900,000.00	2.11
杭州易和网络有限公司	长期	26,600,000.00	95.00
杭州中兴房地产开发有限公司	长期	46,850,000.00	78.08
小 计		<u>74,350,000.00</u>	

2) 其他股权投资减值

2000年本公司出资90万元与北京兆维电子(集团)有限公司等其他二十六家(位)法人和自然人组建北京中视联数字系统有限公司,注册资本3,868.00万元,本公司占其2.33%的股权。2002年2月北京中视联数字系统有限公司增加注册资本400万元,增资后注册资本4,268万元,本公司出资90万元,占其2.11%的股权。以上增资业经中鉴会计师事务所有限责任公司验证,并出具中鉴验字[2002]第3045号《变更登记验资报告书》。

根据被投资单位提供的会计报表,截至2003年6月30日该公司经营正常,不需计提长期投资减值准备。

3) 权益法核算的其他股权投资

被投资单位名称	初始	本期累计追加	本期被投资单位	本期分得的	本期累
	投资额	投资额	权益增减额	现金红利额	计
杭州易和网络有限公司	26,600,000.00		673,973.18		673,973.18
杭州中兴房地产	46,850,000.00		2,830,809.13		2,830,809.13
开发有限公司					
小 计	<u>73,450,000.00</u>		<u>3,504,782.31</u>		<u>3,504,782.31</u>

(二) 母公司利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入 本期数 224,050,604.00

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
彩电产品销售	222,951,217.73	141,364,441.74

加工修理服务	1,099,386.27	3,325,714.51
网络集成服务		2,575,000.00
合 计	<u>224,050,604.00</u>	<u>147,265,156.25</u>

(2) 本期向前5名客户销售的收入总额为26,850,970.64元,占公司全部主营业务收入的11.98%。

2. 主营业务成本 本期数 199,766,268.23

明细情况

项 目	本期数	上年同期数
彩电产品销售	199,112,566.24	136,689,626.93
加工修理服务	653,701.99	3,143,382.22
网络集成服务		342,61.48
合 计	<u>199,766,268.23</u>	<u>140,175,270.63</u>

3. 投资收益 本期数 3,504,782.31

明细情况

项 目	本期数	上年同期数
股票投资收益		2,690.81
期末调整的被投资公司 所有者权益净增减的金额	3,504,782.31	7,039,719.15
合 计	<u>3,504,782.31</u>	<u>7,042,409.96</u>

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 存在控制关系的关联方

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地址	主营业务	与企业关系	经济性质或类型	法定代表人
西湖电子集团有限公司	杭州市教工路1号	视频产品等	控股股东	国有独资	陈焕新
杭州易和网络有限公司	杭州市教工路1号	软件及系统集成	控股子公司	有限公司	裘树南
杭州中兴房地产开发有限公司	杭州市教工路1号	房地产开发等	控股子公司	有限公司	裘树南

合肥西湖房地产开发 有限责任公司	合肥市新站试验 区	房地产开发等	控股子公司	有限公司	裘树南
---------------------	--------------	--------	-------	------	-----

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
西湖电子集团有限公司	266,000,000.00			266,000,000.00
杭州易和网络有限公司	28,000,000.00			28,000,000.00
杭州中兴房地产开发有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00
合肥西湖房地产开发有限责任 公司	30,000,000.00			30,000,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方 名 称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额 (万元)	(%)	金额 (万元)	(%)	金额 (万元)	(%)	金额 (万元)	(%)
西湖电子集团有限公司	13,600.00	69.39					13,600.00	69.39
杭州易和网络有限公司	2,660.00	95.00					2,660.00	95.00
杭州中兴房地产开发有限公司	5,871.60	97.86					5,871.60	97.86
合肥西湖房地产开发有限责任公 司	2,789.10	92.97					2,789.10	92.97

2. 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司的关系
西湖电子集团有限公司电调谐分公司	同一母公司
杭州西湖电子进出口有限公司	同一母公司
杭州浙大科特光电科技有限公司	同一母公司
杭州智能楼宇系统工程有限公司	同一母公司

(二) 关联方交易情况

1. 采购货物

关联方名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
杭州西湖电子进出口有限公司[注 1]	24,957,219.62	市场价	13,809,582.33	市场价
杭州浙大科特光电科技有限公司			249,600.04	市场价
西湖电子集团有限公司电调谐分公司[注 2]	180,473.21	市场价	398,299.85	市场价
合 计	25,137,692.83		14,457,482.22	

[注 1]：均系采购彩电显象管等商品。

[注 2]：均系采购彩电元器件等商品。

2. 销售货物

关联方名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
杭州西湖电子进出口公司[注 1]	12,800,812.24	市场价	4,779,165.16	市场价
杭州浙大科特光电科技有限公司	3,150.74	市场价		
杭州智能楼宇系统工程有限公司[注 2]	888,027.32	市场价		
西湖电子集团有限公司			2,326,481.88	市场价
合 计	13,691,990.30		7,105,647.04	

[注 1]：均系彩电等产品销售，主要用于出口。

[注 2]：均系弱电工程项目。

3. 关联方应收(预收)应付(预付)款项余额

项目及关联方名称	余额		占全部应收预收 应付预付款余额 的比重(%)	
	期末数	期初数	期末数	期初数
(1) 应收票据				
西湖电子集团有限公司电调谐分公司	100,000.00		0.59	
小 计	100,000.00		0.59	
(2) 应收账款				
杭州西湖电子进出口有限公司	1,903,781.38	1,596,168.18	4.41	4.52

杭州智能楼宇系统工程有限公司	488,992.00		1.13	
小 计	2,392,773.38	1,596,168.18	5.54	4.52
(3) 其他应收款				
西湖电子集团有限公司电调谐分公司	611,915.34		12.44	
杭州智能楼宇系统工程有限公司	107,000.00		2.17	
小 计	718,915.34		14.61	
(4) 预付账款				
杭州西湖电子进出口有限公司	45,350,696.00	36,792,664.27	67.35	49.16
杭州浙大科特光电科技有限公司	10,104,094.24	10,103,733.29	15.01	13.50
西湖电子集团有限公司电调谐分公司	1,618,974.87	865,293.95	2.40	1.16
小 计	57,073,765.11	47,761,691.51	84.76	63.82
(5) 应付票据				
杭州西湖电子进出口有限公司	9,614,123.80	9,291,222.72	5.89	5.21
小 计	9,614,123.80	9,291,222.72	5.89	5.21
(6) 其他应付款				
西湖电子集团有限公司	270,757.13	1,646,994.42	1.02	6.27
小 计	270,757.13	1,646,994.42	1.02	6.27

4. 其他关联方交易

(1) 根据公司 2003 年 3 月 5 日公司董事会二届六次会议决议，公司拟受让控股东西湖电子集团有限公司位于杭州下沙经济开发区的西湖电子城 9,922M²土地使用权及其地上建筑物和设备。以 2003 年 1 月 31 日为评估基准日，该等资产经浙江勤信资产评估有限公司评估并出具浙勤评报[2003]第 22 号《资产评估报告书》，确认评估价值 14,292,067.00 元。公司以账面价值 15,123,289.64 元受让该等资产。截止 2003 年 6 月 30 日，相关权证尚在办理中。

(2) 根据本公司与控股东西湖电子集团有限公司签订的转让协议，本公司账面电子设备等固定资产转让给西湖电子集团有限公司。上述固定资产账面原值 386,580.64 元，累计折旧 204,577.76 元，固定资产减值准备 4,000.00 元，账面价值 178,002.88 元。经双方协商，本公司按照账面价值转让上述资产。

(3) 本公司受让西湖电子集团有限公司所拥有的部分生产设备，受让价为 1,079,071.00 元。

(4) 租赁

根据 2002 年 10 月 24 日公司董事会二届第五次会议决议通过的《房产使用权租赁协议》议案，本公司向控股东西湖电子集团有限公司承租杭州教工路 1 号的办公用房和生产仓储用房，本年实

际支付西湖电子集团有限公司上述固定资产租赁费 577,188.00 元。

(5) 担保和抵押

1) 截至 2003 年 6 月 30 日, 控股股东西湖电子集团有限公司为本公司控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司提供信贷保证, 向中国银行杭州市庆春路支行借款 4500 万元。

2) 本公司控股股东西湖电子集团有限公司为公司开具银行承兑汇票和商业承兑汇票提供保证。截至 2003 年 6 月 30 日, 扣除公司向银行提供的保证金, 西湖电子集团有限公司为公司提供保证的金额共计 108,375,081.00 元。

八、或有事项

(一) 无已贴现商业承兑汇票。

(二) 未决诉讼或仲裁

1. 2001 年 12 月 27 日本公司向杭州市西湖区人民法院提起诉讼, 诉请周传祥支付欠本公司的 193 台彩电的货款 265,920.00 元。根据 2002 年 5 月 17 日杭州市西湖区人民法院[2002]杭西经初字第 40 号《民事判决书》, 本公司胜诉。对方于当年上诉至杭州市中级人民法院。根据 2003 年 5 月 10 日杭州市中级人民法院[2002]杭经终字第 975 号《民事判决书》, 驳回上述, 维持原判。截至 2003 年 6 月 30 日, 上述诉讼正在执行中。

2. 2002 年 9 月 10 日本公司向浙江省长兴县人民法院提起诉讼, 诉请长兴县五金交电化工公司支付欠本公司彩电货款 563,984.00 元。根据 2002 年 10 月 17 日浙江省长兴县人民法院[2002]长经初字第 339 号《民事判决书》, 本公司胜诉。截至 2003 年 6 月 30 日, 上述诉讼正在执行中。

九、承诺事项

截至 2003 年 6 月 30 日, 本公司控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司以所拥有的位于杭州市西湖区万塘路 2 号宗地的土地使用权用作抵押向中国工商银行庆春路支行借款 4,500 万元, 借款期限 2003 年 4 月 11 日至 2004 年 10 月 20 日, 月利率 4.575‰。

十、资产负债表日后事项中的非调整事项。

无。

十一、其他重要事项

(一) 资产购买、转让及其出售行为的说明

公司本期以 2003 年 1 月 31 日为基准日, 拟受让控股股东西湖电子集团有限公司位于杭州下沙经济开发区的西湖电子城 9,922M²土地使用权及其地上建筑物和设备。详见本会计报表附注七(二)4(1)之说明。

(二) 根据本公司董事会有关决议, 对因募股资金投入形成的母公司应收控股子公司杭州易和网络有限公司和杭州中兴房地产开发有限公司的款项合计 78,450,000.00 元, 不存在坏账风险, 母公司不计提相应的坏账准备。

八、备查文件

包括下列文件：

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

文件存放地：公司证券投资部

数源科技股份有限公司

董事长:章国经

2003年8月13日

资产负债表

2003年6月30日

编制单位:数源科技股份有限公司

单位:人民币元

资 产	期末数		期初数	
	母公司	合 并	母公司	合 并
流动资产:				
货币资金	194,541,098.66	260,572,774.11	291,243,877.29	370,806,198.03
短期投资	2,737,500.00	2,737,500.00	0	0
应收票据	16,931,123.84	16,931,123.84	14,722,887.70	14,722,887.70
应收股利	0	0	21,006,768.98	0
应收利息	0	0	0	0
应收账款	39,301,778.64	39,807,259.08	32,843,446.52	32,920,362.56
其他应收款	85,849,189.21	4,563,383.28	85,605,244.12	3,794,186.58
预付账款	60,704,911.56	67,337,700.76	59,361,882.87	74,849,634.87
应收补贴款	0	0	0	0
存货	183,262,406.78	386,677,747.86	199,000,092.41	412,927,831.17
待摊费用	801,668.50	801,668.50	197,127.95	197,127.95
一年内到期的长期债权投资	0	0	0	0
其他流动资产	0	0	0	0
流动资产合计	584,129,677.19	779,429,157.43	703,981,327.84	910,218,228.86
长期投资:				
长期股权投资	87,368,107.72	900,000.00	83,863,325.41	900,000.00
长期债权投资	0	0	0	0
长期投资合计	87,368,107.72	900,000.00	83,863,325.41	900,000.00
固定资产:				
固定资产原价	147,167,163.08	147,615,632.90	130,660,132.07	130,955,201.89
减:累计折旧	58,351,347.04	58,492,626.38	54,879,442.45	55,005,793.41
固定资产净值	88,815,816.04	89,123,006.52	75,780,689.62	75,949,408.48
减:固定资产减值准备	6,802,301.00	6,802,301.00	6,798,257.96	6,798,257.96
固定资产净额	82,013,515.04	82,320,705.52	68,982,431.66	69,151,150.52
工程物资	0	0	0	0
在建工程	111,114.24	111,114.24	0	0

固定资产清理	0	0	0	0
固定资产合计	82,124,629.28	82,431,819.76	68,982,431.66	69,151,150.52
无形资产及其他资产:				
无形资产	55,740.86	55,740.86	76,643.66	76,643.66
长期待摊费用	2,859,652.04	2,859,652.04	3,081,876.85	3,081,876.85
其他长期资产	0	0	0	0
无形资产及其他资产合计	2,915,392.90	2,915,392.90	3,158,520.51	3,158,520.51
递延税项:				
递延税款借项	0	0	0	0
资产总计	756,537,807.09	865,676,370.09	859,985,605.42	983,427,899.89

资产负债表（续）

2003年6月30日

编制单位:数源科技股份有限公司

单位:人民币元

负债和股东权益	期末数		期初数	
	母公司	合 并	母公司	合 并
流动负债:				
短期借款		45,000,000.00	70,000,000.00	115,000,000.00
应付票据	163,179,883.73	163,179,883.73	178,317,755.78	178,317,755.78
应付账款	34,705,510.76	36,754,623.64	56,480,559.13	63,296,601.71
预收账款	12,495,451.67	48,747,750.61	11,173,098.10	56,573,645.70
应付工资	8,943,658.26	8,943,658.26	9,961,873.26	9,961,873.26
应付福利费	717,887.73	876,102.39	726,304.17	778,331.61
应付股利	0	0	0	0
应交税金	-2,971,044.03	-3,200,372.75	-3,522,492.83	-2,880,631.75
其他应交款	12,397.47	-50,451.26	-504.15	-37,742.12
其他应付款	5,343,564.80	26,632,910.34	5,442,909.01	26,274,194.91
预提费用	91,568.48	91,568.48	111,925.00	234,790.00
预计负债	0	0	0	0
一年内到期的长期负债	0	0	0	0
其他流动负债	0	0	0	0
流动负债合计	222,518,878.87	326,975,673.44	328,691,427.47	447,518,819.10
长期负债:				
长期借款	0	0	0	0
应付债券	0	0	0	0
长期应付款	0	0	0	0
专项应付款	223,430.34	223,430.34	223,443.00	223,443.00
其他长期负债	0	0	0	0
长期负债合计	223,430.34	223,430.34	223,443.00	223,443.00
递延税项:				
递延税款贷项	0	0	0	0
负债合计	222,742,309.21	327,199,103.78	328,914,870.47	447,742,262.10
少数股东权益	0	3,821,703.52	0	3,746,350.49

股东权益:				
股本	196,000,000.00	196,000,000.00	196,000,000.00	196,000,000.00
资本公积	321,722,839.32	321,722,839.32	321,722,839.32	321,722,839.32
盈余公积	7,528,297.53	7,528,297.53	7,528,297.53	7,528,297.53
其中:法定公益金	2,509,432.51	2,509,432.51	2,509,432.51	2,509,432.51
未分配利润	8,544,361.03	9,404,425.94	5,819,598.10	6,688,150.45
股东权益合计	533,795,497.88	534,655,562.79	531,070,734.95	531,939,287.30
负债和所有者权益总计	756,537,807.09	865,676,370.09	859,985,605.42	983,427,899.89

法定代表人:章国经
李兴哲

主管会计工作的负责人:吕洪仁

会计机构负责人:

利润及利润分配表

2003年1-6月

编制单位:数源科技股份有限公司

单位:人民币元

利润及利润分配表	注释号	行次	本期数		上年同期数	
			母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	1	1	224,050,604.00	247,947,560.21	147,265,156.25	162,582,999.72
减:主营业务成本	1	2	199,766,268.23	216,501,109.05	140,175,270.63	145,707,275.29
加 主营业务税金及附加	2	3	227,852.42	1,524,155.88	458,213.62	1,067,894.63
二、主营业务利润		4	24,056,483.35	29,922,295.28	6,631,672.00	15,807,829.80
加:其他业务利润	3	5	-446,961.58	20,008.49	1,161,114.55	1,344,405.32
减:营业费用		6	17,035,709.07	17,323,939.47	10,447,029.49	10,652,252.29
管理费用		7	8,454,100.82	9,319,308.24	1,275,420.57	1,196,133.88
财务费用	4	8	-1,143,755.25	-1,360,301.17	700,451.85	664,787.79
三、营业利润		9	-736,532.87	4,659,357.23	-4,630,115.36	4,639,061.16
加:投资收益	5	10	3,504,782.31	0	7,042,409.96	2,690.81
补贴收入		11	0	0	0	0
营业外收入	6	12	190.00	190.00	16,413.35	16,413.35
减:营业外支出	7	13	24,596.63	63,132.98	37,123.25	37,123.25
四、利润总额		14	2,743,842.81	4,596,414.25	2,391,584.70	4,621,042.07
减:所得税		15	19,079.88	1,804,785.73	0	1,836,151.19
少数股东损益		16		75,353.03	0	556,908.70
五、净利润		17	2,724,762.93	2,716,275.49	2,391,584.70	2,227,982.18
加:年初未分配利润		18	5,819,598.10	6,688,150.45	3,116,526.46	3,461,984.89
其他转入		19	0	0	0	0
六、可供分配的利润		20	8,544,361.03	9,404,425.94	5,508,111.16	5,689,967.07
减:提取法定盈余公积		38	0	0	0	0
提取法定公益金		39	0	0	0	0

提取职工奖励及福利基金	40	0	0	0	0
提取储备基金	41	0	0	0	0
提取企业发展基金	42	0	0	0	0
利润归还投资	43	0	0	0	0
七、可供投资者分配的利润	45	8,544,361.03	9,404,425.94	5,508,111.16	5,689,967.07
减：应付优先股股利	46	0	0	0	0
提取任意盈余公积	47	0	0	0	0
应付普通股股利	48	0	0	0	0
转作股本的普通股股利	49	0	0	0	0
八、未分配利润	51	8,544,361.03	9,404,425.94	5,508,111.16	5,689,967.07

利润表补充资料：

项 目	本期数		上年同期数	
	母公司	合 并	母公司	合 并
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2.自然灾害发生的损失				
3.会计政策变更增加（或减少）利润总额			-5,291,653.35	-5,291,653.35
4.会计估计变更增加（或减少）利润总额			266,872.17	266,872.17
5.债务重组损失				
6.其他			194,418.36	194,418.36

法定代表人：章国经
李兴哲

主管会计工作的负责人：吕洪仁

会计机构负责人：

现金流量表

2003年1-6月

编制单位：数源科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	金 额	
	母公司	合 并
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	228,831,181.33	242,927,500.53
收到的税费返还	0	318,336.48
收到的其他与经营活动有关的现金	5,629,217.42	6,878,006.99
经营活动产生的现金流入小计	234,460,398.75	250,123,844.00
购买商品、接受劳务支付的现金	229,340,157.76	229,936,749.59
支付给职工以及为职工支付的现金	10,235,453.87	10,747,976.68
支付的各项税费	3,545,010.83	7,984,704.18
支付的其他与经营活动有关的现金	20,121,045.05	21,569,776.82
经营活动产生的现金流出小计	263,241,667.51	270,239,207.27
经营活动产生的现金流量净额	-28,781,268.76	-20,115,363.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	0	0

取得投资收益所收到的现金	22,002,150.78	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	0	0
收到的其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动产生的现金流入小计	22,002,150.78	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	16,960,811.90	17,155,211.90
投资所支付的现金	2,737,500.00	2,737,500.00
支付的其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动产生的现金流出小计	19,698,311.90	19,892,711.90
投资活动产生的现金流量净额	2,303,838.88	-19,892,711.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	0	0
借款所收到的现金	20,000,000.00	20,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	0	0
筹资活动产生的现金流入小计	20,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务所支付的现金	90,000,000.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	225,348.75	225,348.75
支付的其他与筹资活动有关的现金	0	0
筹资活动产生的现金流出小计	90,225,348.75	90,225,348.75
筹资活动产生的现金流量净额	-70,225,348.75	-70,225,348.75
四、汇率变动对现金的影响	0	0
五、现金及现金等价物净增加额	-96,702,778.63	-110,233,423.92

补充资料：	金 额	
	母 公 司	合 并
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,724,762.93	2,716,275.49
加：少数股东损益	0	75,353.03
计提的资产减值准备	954,304.43	1,001,509.99
固定资产折旧	3,831,392.23	3,860,446.77
无形资产摊销	20,902.80	20,902.80
长期待摊费用摊销	429,062.40	429,062.40
待摊费用减少（减：增加）	-604,540.55	-604,540.55
预提费用增加（减：减少）	31,291.79	-91,573.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	23,043.04	23,043.04
固定资产报废损失	0	26,873.84
财务费用	527,097.71	527,810.31
投资损失（减：收益）	-3,504,782.31	0
递延税款贷项（减：借项）	0	0
存货的减少（减：增加）	15,737,792.67	26,250,190.35
经营性应收项目的减少（减：增加）	1,128,639.70	10,325,704.15
经营性应付项目的增加（减：减少）	-50,080,235.60	-64,676,421.68
其他	0	0

经营活动产生的现金流量净额	-28,781,268.76	-20,115,363.27
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本	0	0
一年内到期的可转换公司债券	0	0
融资租入固定资产	0	0
3.现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	194,541,098.66	260,572,774.11
减：现金的期初余额	291,243,877.29	370,806,198.03
加：现金等价物的期末余额	0	0
减：现金等价物的期初余额	0	0
现金及现金等价物净增加额	-96,702,778.63	-110,233,423.92

法定代表人：章国经
兴哲

主管会计工作的负责人：吕洪仁

会计机构负责人：李

资产减值准备明细表

2003年1-6月

编制单位:数源科技股份有限公司

单位:人民币元

项目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	2708123.92	1021806.05		3729929.97
其中:应收账款	2398957.76	953554.66		3352512.42
其他应收款	309166.16	47051.39		356217.55
二、短期投资跌价准备合计				
其中:股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	4875004.61		3139.1	4871865.51
其中:库存商品	4596236.88			4596236.88
原材料	3139.1		3139.1	0
四、长期投资减值准备合计				
其中:长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	6798257.96	93620.04	89577	6802301
其中:房屋、建筑物				
机器设备	1495140.54			1495140.54
六、无形资产减值准备				
其中:专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				