

数源科技股份有限公司

2006 年中期财务报告

(未经审计)

一、会计报表(附后)

二、会计报表附注

金额单位: 人民币元

附注一、公司基本情况

数源科技股份有限公司(以下简称本公司或公司)系经浙江省人民政府浙政发[1998]144 号文批准由西湖电子集团有限公司独家发起,并将其所拥有的杭州西湖电子实业有限公司、杭州西沙电器总公司和西湖电子集团注塑模具有限公司等三家全资子公司以 1998 年 3 月 31 日为基准日评估后的经营性净资产折价入股,以募集方式设立的股份有限公司。公司 1999 年 3 月 31 日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为 3300001005547 的《企业法人营业执照》,现有注册资本 19,600 万元,折 19,600 万股(每股面值 1 元),其中已流通股份(A 股)6,000 万股。公司股票于 1999 年 5 月 7 日在深圳证券交易所挂牌交易。2005 年 12 月 29 日公司股权分置改革事项的相关股东大会审议通过了《数源科技股份有限公司股权分置改革方案的议案》,并于 2006 年 1 月 10 日实施,公司股权分置改革实施后股权结构变更为有限售条件的流通股 11,380.00 万股,占公司注册资本的 58.06%,无限售条件的流通股 8,220.00 万股,占公司注册资本的 41.94%。

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

附注二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(一) 会计准则和会计制度

公司及控股子公司执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

(二) 会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。

(五) 外币业务核算方法

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

(六) 现金等价物的确定标准

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

(七) 短期投资核算方法

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

2. 期末短期投资按成本与市价孰低计价，并按单项投资计提跌价准备。

(八) 坏账核算方法

1. 采用备抵法核算坏账。

坏账准备按应收款项(包括应收账款和其他应收款)余额账龄分析法计提，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定提取比例分别为：账龄 1 年(含 1 年，以下类推)以内的，按其余额的 5% 计提；账龄 1-2 年的，按其余额的 10% 计提；账龄 2-3 年的，按其余额的 30% 计提；账龄 3-5 年的，按其余额的 50% 计提；账龄 5 年以上的，按其余额的 100% 计提。根据公司董事会有关决议，对因募股资金投入或提供房地产业务资金周转借款形成本公司及控股子公司杭州易和网络有限公司应收控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司的款项本息，不存在坏账风险，本公司及控股子公司杭州易和网络有限公司均不计提坏账准备。对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

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、自制半成品、在产品 and 库存商品；开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品和开发过程中形成的开发成本，或者仍然处于施工过程中的网络系统集成工程等。

2. 存货按实际成本计价。

(1) 购入并已验收入库原材料按实际成本入账，发出原材料采用加权平均法核算；入库产成品(自制半成品)按实际生产成本入账，发出产成品(自制半成品)采用加权平均法核算；购入并已验收入库外购商品按实际成本入账，发出外购商品采用加权平均法核算；网络系统集成工程施工按实际成本核算，

领用低值易耗品按一次摊销法摊销。生产领用的包装物直接计入成本费用。

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

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

(4) 开发产品按实际成本入账,发出开发产品按成本系数分摊法核算。

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

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

3. 存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

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

(十) 长期投资核算方法

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

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

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

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

(十一) 固定资产及折旧核算方法

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

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

3. 固定资产折旧采用年限平均法。在不考虑减值准备的情况下,按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率(原值的 3%-5%,土地使用权规定使用年限高于相应的房屋及建筑物预计使用年限的影

响金额，也作为净残值预留；符合资本化条件的固定资产装修费用、经营租赁方式租入固定资产的改良支出，不预留残值）确定的折旧年限和年折旧率如下：

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

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

（十二）在建工程核算方法

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

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

- （1）长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- （2）项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- （3）足以证明在建工程已经发生减值的其他情形。

（十三）借款费用核算方法

1. 借款费用确认原则

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

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

与资本化率的乘积；每期应摊销的折价或溢价金额作为利息的调整额，对资本化利率作相应的调整；汇兑差额的资本化金额为当期外币专门借款本金及利息所发生的汇兑差额。

（十四）无形资产核算方法

1. 无形资产按取得时的实际成本入账。
2. 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

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

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

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

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

（十五）长期待摊费用核算方法

1. 长期待摊费用按实际支出入账，在费用项目的受益期内分期平均摊销。
2. 筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入损益。

（十六）维修基金核算方法

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

（十七）质量保证金核算方法

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

（十八）收入确认原则

1. 商品销售

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

2. 提供劳务

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

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

按完工百分比法确认劳务收入。

3. 房地产销售收入

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

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

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

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

4. 网络系统集成收入

在软件收入、工程安装收入与外购商品销售收入能分开核算的情况下，软件收入按软件产品销售和定制软件的原则进行确认；在软件收入、工程安装收入与外购商品销售收入不能分开核算，且工程安装费是商品销售收入的一部分时，则一并核算，软件产品收入与工程安装收入在整个商品销售时一并确认。

对网络系统集成业务的开始和完成分属不同的会计年度的，在整个网络系统集成合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法(工程完工进度)确认收入。

5. 让渡资产使用权

让渡无形资产（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。

6. 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。

7. 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。

8. 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) 所得税的会计处理方法

企业所得税，采用应付税款法核算。

(二十) 合并会计报表的编制方法

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

附注三、税（费）项

(一) 增值税

国内贸易按 17% 的税率计缴，出口货物实行“免、抵、退”税办法。

(二) 营业税

按 3%，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。根据 2005 年 1 月 25 日浙江省地方税务局《关于对生产企业出口自产货物免抵的增值税征收城市建设维护税和教育费附加问题的通知》（浙地税函[2005]32 号文），城市维护建设税和教育费附加计提的依据暂可根据《生产企业出口退（免）税申报汇总表》中的“当期免抵税额”确定。

(四) 教育费附加/地方教育费附加

根据财政部《关于同意浙江省征收地方教育附加的复函》（财政函[2006]9 号），自 2006 年 5 月份（费款所属期）起，由原按实际缴纳“三税”税额的 4% 计缴教育费附加，改按流转税税额的 3% 计缴教育费附加，2% 计缴地方教育费附加。公司出口自产货物免抵的增值税征收教育费附加按浙江省地方税务局浙地税函[2005]32 号文件规定执行。

(五) 土地增值税

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

(六) 企业所得税

1. 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，根据财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（[1994]财税字第 001 号）的规定，本报告期内均按 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、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、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和

杭州易和互联软件技术有限公司本报告期内均按 33% 的税率计缴企业所得税。

附注四、控股子公司及合营企业

(一) 控股子公司

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	网络系统集成等	26,600,000.00	95.00
杭州中兴房地产开发有限公司	房地产	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	30,000,000.00	房地产开发等	29,391,000.00	97.97[注 2]
诸暨中兴房地产开发有限责任公司	房地产	30,000,000.00	房地产开发等	26,421,000.00	88.07[注 3]
杭州中兴景天房地产开发有限公司	房地产	60,000,000.00	房地产开发等	35,229,600.00	58.72[注 4]
杭州易和互联软件技术有限公司	网络服务	600,000.00	软硬件开发销售等	342,000.00	57.00[注 5]
杭州中兴景洲房地产开发有限公司	房地产	35,000,000.00	房地产开发等	35,000,000.00	97.86[注 6]

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

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

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

[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 58.72% 的股权。

[注 5]: 杭州易和互联软件技术有限公司系本公司控股子公司杭州易和网络有限公司控股的公司。杭州易和网络有限公司持有该公司 60% 的股权, 故本公司间接持有该公司 57.00% 的股权。

[注 6]: 杭州中兴景洲房地产开发有限公司是本公司控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司的全资子公司。杭州中兴房地产开发有限公司持有该公司 100% 的股权, 故本公司间接持有该公司 97.86% 的股权。

(二) 合并会计报表范围发生变更的内容、原因及对财务状况和经营成果的影响

2006 年 6 月公司的控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司出资 3,500 万元设立杭州中兴景洲房地产开发有限公司, 占其注册资本 100%, 从 2006 年 6 月起纳入本公司合并会计报表范围。

附注五、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 139,503,397.26

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现 金	8,606.27	1,727.67

银行存款	104,509,468.93	106,990,125.91
其他货币资金	34,985,322.06[注]	71,988,730.37
合 计	<u>139,503,397.26</u>	<u>178,980,583.95</u>

[注]: 存出投资款 335,076.56 元, 银行承兑汇票保证金 33,965,864.02 元, 信用证保证金 684,381.48 元。

(2) 货币资金——外币货币资金

项 目	期 末 数			期 初 数		
	原币及金额	汇率	折人民币金额	原币及金额	汇率	折人民币金额
银行存款	USD168,333.72	7.9956	1,345,929.09	USD 1,011,100.07	8.0702	8,159,779.78
其他货币资金	HKD325,500.34	1.02942	335,076.56	HKD 15,330,000.00	1.0430	15,989,190.00
小 计:			<u>1,681,005.65</u>			<u>24,148,969.78</u>

2. 短期投资

期末数:0.00

(1) 明细情况

项 目	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
基金投资				10,000,000.00	640,000.00	9,360,000.00
合 计				<u>10,000,000.00</u>	<u>640,000.00</u>	<u>9,360,000.00</u>

(2) 短期投资跌价准备

1) 增减变动情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
基金投资	640,000.00		640,000.00		0.00
小 计	<u>640,000.00</u>		640,000.00		<u>0.00</u>

2) 公司投资的融通行业景气基金在 2006 年 6 月 2 日收到分红 600,000.00 元, 并已于 6 月 30 日收回该基金, 取得投资收益 2,910,605.00 元。

3. 应收票据

期末数 32,893,467.17

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	14,189,600.91	33,986,720.98
商业承兑汇票	18,703,866.26	9,326,387.92
合 计	<u>32,893,467.17</u>	<u>43,313,108.90</u>

(2) 持有本公司 5%以上(含 5%)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	7,076,673.66	
小计	<u>7,076,673.66</u>	

4. 应收账款 期末数 66,821,894.61

(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	63,571,429.85	88.07	3,178,571.49	60,392,858.36	56,429,894.03	87.40	2,821,494.71	53,608,399.32
1-2 年	5,947,441.62	8.24	594,744.16	5,352,697.46	5,581,703.41	8.64	558,170.35	5,023,533.06
2-3 年	1,184,669.00	1.64	355,400.70	829,268.30	1,070,075.00	1.66	321,022.50	749,052.50
3-5 年	494,140.98	0.68	247,070.49	247,070.49	498,450.98	0.77	249,225.49	249,225.49
5 年以上	990,413.45	1.37	990,413.45		985,778.45	1.53	985,778.45	
合 计	<u>72,188,094.90</u>	<u>100.00</u>	<u>5,366,200.29</u>	<u>66,821,894.61</u>	<u>64,565,901.87</u>	<u>100.00</u>	<u>4,935,691.50</u>	<u>59,630,210.37</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 23,696,425.24 元, 占应收账款账面余额的 32.83%。

(3) 无持有本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东欠款。

(4) 应收账款——外币应收账款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美 元	3,907,916.38	7.9956	31,246,136.21	3,327,247.40	8.0702	26,851,551.97
小 计			<u>31,246,136.21</u>			<u>26,851,551.97</u>

5. 其他应收款 期末数 3,421,146.01

(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	3,291,265.34	88.99	164,563.25	3,126,702.09	1,190,133.91	69.22	59,506.69	1,130,627.22
1-2 年	143,110.00	3.87	14,311.00	128,799.00	366,665.39	21.33	36,666.54	329,998.85
2-3 年	199,691.32	5.40	59,907.40	139,783.92	102,637.96	5.97	30,791.39	71,846.57
3-5 年	51,722.00	1.40	25,861.00	25,861.00	40,633.06	2.36	20,316.53	20,316.53
5 年以上	13,740.00	0.34	13,740.00		19,179.00	1.12	19,179.00	
合 计	<u>3,699,528.66</u>	<u>100.00</u>	<u>278,382.65</u>	<u>3,421,146.01</u>	<u>1,719,249.32</u>	<u>100.00</u>	<u>166,460.15</u>	<u>1,552,789.17</u>

(2) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 1,771,705.46 元, 占其他应收款账面余额的 47.90%。

(3) 无持有本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(4) 本期其他应收款金额较大的款项是：

单位	金额	款项性质
杭州爱德医院有限公司	1,000,000.00	保证金
浙江东冠信息技术有限公司	220,000.00	保证金

6. 预付账款

期末数 57,217,877.24

(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	57,195,546.46	99.96	13,741,085.78	99.78
1-2 年			5,721.10	0.04
2-3 年	14,121.80	0.03	9,861.00	0.07
3 年以上	8,208.98	0.01	14,615.89	0.11
合 计	<u>57,217,877.24</u>	<u>100.00</u>	<u>13,771,283.77</u>	<u>100.00</u>

(2) 无持有本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(3) 账龄 1 年以上预付账款均系未结算的货款。

(4) 预付账款——外币预付账款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美 元	4,046,288.42	7.9956	32,352,503.66	845,533.47	8.0702	6,823,624.21
小 计			<u>32,352,503.66</u>			<u>6,823,624.21</u>

7. 应收补贴款

期末数 0.00

项 目	期末数	期初数
应收出口退税		27,561.86
合 计		<u>27,561.86</u>

8. 存货

期末数 995,537,122.84

(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	82,031,067.17	997,156.03	81,033,911.14	75,742,930.62	1,077,156.03	74,665,774.59
自制半成品	973,067.98		973,067.98	185,433.14		185,433.14
在产品	16,693,704.65	188,484.37	16,505,220.28	34,092,963.10	188,484.37	33,904,478.73

开发成本	657,816,360.74		658,334,353.19	549,987,267.48		549,987,267.48
开发产品	77,387,087.82		76,869,095.37	118,490,217.45		118,490,217.45
库存商品	168,397,320.96	6,575,846.08	161,821,474.88	181,957,837.39	6,134,626.69	175,823,210.70
合 计	<u>1,003,298,609.32</u>	<u>7,761,486.48</u>	<u>995,537,122.84</u>	<u>960,456,649.18</u>	<u>7,400,267.09</u>	<u>953,056,382.09</u>

(2) 本期存货的取得方式均为自制或外购。

(3) 期末存货中部分房地产开发成本已用于借款抵押，详见本会计报表附注八(二)之说明。

(4) 存货——开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初数	期末数
杭州九堡项目	[注 1]			61,539,582.00	64,695,154.68
杭州丁桥一期	2005 年 12 月	2007 年 12 月	15,000 万元	28,822,863.50	35,985,819.35
杭州丁桥二期	2005 年 12 月	2007 年 12 月	30,000 万元	116,510,682.00	146,818,020.19
合肥西湖花园二期	2005 年 2 月	2006 年 2 月	15,000 万元	95,729,450.55	111,825,990.37
合肥西湖花园三期	[注 1]			25,283,825.68	25,175,405.38
诸暨景城嘉苑一期	2004 年 7 月	2006 年 6 月	8,554 万元	69,337,494.72	76,972,161.76
诸暨景城嘉苑二期	2005 年 1 月	2006 年 8 月	10,647 万元	74,106,041.74	84,692,329.14
诸暨景城嘉苑三期	[注 1]		16,399 万元	76,671,642.00	76,952,948.00
杭州杨家村项目	[注 1]	2008 年 11 月	40,000 万元		32,577,912.00
其 他[注 2]				1,985,685.29	2,638,612.32
小 计				<u>549,987,267.48</u>	<u>658,334,353.19</u>

[注 1]：期末余额主要系支付的土地使用权出让金和土地开发补偿费，具体开发计划尚在设计完善中。

[注 2]：均系公司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 2006 年 6 月 30 日，上述工程尚未完工结算。

(5) 存货——开发产品

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
杭州文都苑	2003 年 5 月	1,077,653.84	185,253.00		1,262,906.84
杭州景城花园	2005 年 12 月	105,339,023.52[注]		36,044,221.00	69,294,802.52
合肥西湖花园一期	2005 年 11 月	12,073,540.09[注]		5,762,154.08	6,311,386.01
小 计		<u>118,490,217.45</u>	<u>185,253.00</u>	<u>41,806,375.08</u>	<u>76,869,095.37</u>

[注]：期末余额主要系房产竣工交付后部分业主尚未办理房产交接手续。

(6) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
			价值回升转回 其他原因转出[注]	
原材料	1,077,156.03		80,000.00	997,156.03

在产品	188,484.37		188,484.37
库存商品	6,134,626.69	441,219.39	6,575,846.08
小 计	<u>7,400,267.09</u>	<u>441,219.39</u>	<u>80,000.00</u> <u>7,761,486.48</u>

[注]系公司本期在产品完工入库并结转销售后相应转出的存货跌价准备。

2) 存货可变现净值确定依据的说明

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

9. 待摊费用

期末数 1,862,284.33

项 目	期末数	期初数	期末结存原因
租赁费	1,460,692.63	1,129,296.29	按受益期摊销的摊余价值
报刊费		105,000.00	按受益期摊销的摊余价值
养路费		12,984.00	按受益期摊销的摊余价值
房产税	210,223.64		按受益期摊销的摊余价值
办公家具	191,368.06		按受益期摊销的摊余价值
合 计	<u>1,862,284.33</u>	<u>1,247,280.29</u>	

10. 长期股权投资

期末数 14,035,106.40

(1) 明细情况

项 目	期末数		期初数			账面价值
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	
其他股权投资	900,000.00	165,000.00	735,000.00	900,000.00	165,000.00	735,000.00
股票投资	15,667,959.78	2,367,853.38	13,300,106.40			
合 计	<u>16,567,959.78</u>	<u>2,532,853.38</u>	<u>14,035,106.40</u>	<u>900,000.00</u>	<u>165,000.00</u>	<u>735,000.00</u>

(2) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	投资期限	期初数	本期增加	本期减少	期末数
北京中视联数字系统有限公司	2.11%	[注]	900,000.00			900,000.00
三九东杰(控股)有限公司	4.75%			15,667,959.78		15,667,959.78
小 计			<u>900,000.00</u>	<u>15,667,959.78</u>		<u>16,567,959.78</u>

[注]：根据 2003 年 3 月 18 日双方签订的《股权转让协议》，公司拟将持有的北京中视联数字系统有限公司 90 万元股权以 135 万元的价格转让给北京诺力通科技有限公司。截至 2006 年 6 月 30 日，上述股权转让已办妥工商变更登记手续，北京诺力通科技有限公司支付部分股权转让款 73.50 万元，其余款项一直未支付，

因上述股权转让款的收回存在不确定性，公司不确认上述股权转让产生的收益，并按照该项股权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 16.50 万元。

(3) 长期投资减值准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
北京中视联数字系统有限公司	165,000.00 [注 1]				165,000.00
三丸东杰(控股)有限公司		2,367,853.38[注 2]			2,367,853.38
小 计	<u>165,000.00</u>	<u>2,367,853.38</u>			<u>2,532,853.38</u>

2) 计提原因说明

[注 1]详见本会计报表附注五(一)10(2)之注释。

[注 2]公司于 2006 年 1 月 6 日购入三丸东杰(控股)有限公司股票 1,900 万股,购入价每股 0.80 港币,根据 2006 年 6 月 30 日的收市价每股 0.68 港币,计提长期投资跌价准备 2,367,853.38 元。

11. 固定资产原价

期末数 195,066,987.36

(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	96,519,086.99		1,056,663.98	95,462,423.01
机器设备	83,745,481.17	577,429.82	14,649,059.87	69,673,851.12
电子设备	21,973,086.37	671,356.11	215,743.70	22,428,698.78
运输工具	5,238,013.82	545,509.83	193,811.42	5,589,712.23
其他设备	1,740,317.17	1,135,478.31	963,493.26	1,912,302.22
合 计	<u>209,215,985.52</u>	<u>2,929,774.07</u>	<u>17,078,772.23</u>	<u>195,066,987.36</u>

(2) 本期增加数中包括从在建工程完工转入 435,745.40 元。

(3) 本期减少数中包括出售固定资产 15,615,845.76 元,报废固定资产 21,250.00 元。

(4) 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	15,642,824.29	1,745,003.53		13,897,820.76
小 计	<u>15,642,824.29</u>	<u>1,745,003.53</u>		<u>13,897,820.76</u>

(5) 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	1,913,416.52	1,825,919.95	17,785.00	69,711.57
其他设备	58,055.00	56,313.35		1,741.65
小 计	<u>1,971,471.52</u>	<u>1,882,233.30</u>	<u>17,785.00</u>	<u>71,453.22</u>

(6) 已提足折旧仍继续使用固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	1,362,390.00	1,321,518.30		40,871.70
机器设备	6,520,919.52	6,294,702.67	32,458.98	193,757.87
电子设备	19,249,802.24	18,430,458.80	269,864.74	549,478.70
运输工具	1,183,588.00	1,144,277.18	14,040.00	25,270.82
其他设备	791,328.37	744,393.36	30,235.05	16,699.96
小 计	<u>29,108,028.13</u>	<u>27,935,350.31</u>	<u>346,598.77</u>	<u>826,079.05</u>

(7) 期末固定资产无用于债务担保。

12. 累计折旧

期末数 69,000,943.59

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	8,298,614.63	1,418,060.54		9,716,675.17
机器设备	42,680,033.53	2,555,142.16	6,979,644.13	38,255,531.56
电子设备	17,591,904.52	560,410.15	175,628.40	17,976,686.27
运输工具	2,076,850.04	366,341.05	124,679.87	2,318,511.22
其他设备	988,164.18	341,013.54	595,638.35	733,539.37
合 计	<u>71,635,566.90</u>	<u>5,240,967.44</u>	<u>7,875,590.75</u>	<u>69,000,943.59</u>

13. 固定资产净值

期末数 126,066,043.77

类 别	期末数	期初数
房屋及建筑物	85,745,747.84	88,220,472.36
机器设备	31,418,319.56	41,065,447.64
电子设备	4,452,012.51	4,381,181.85
运输工具	3,271,201.01	3,161,163.78
其他设备	1,178,762.85	752,152.99
合 计	<u>126,066,043.77</u>	<u>137,580,418.62</u>

14. 固定资产减值准备

期末数 6,219,633.64

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
			价值回升转回 其他原因转出[注]	
机器设备	6,155,242.97		253,538.76	5,901,704.21
电子设备	293,089.51			293,089.51

运输工具	16,040.00	2,000.00	14,040.00
其他设备	11,029.77	229.85	10,799.92
合 计	<u>6,475,402.25</u>	<u>255,768.61</u>	<u>6,219,633.64</u>

[注]：系公司本期出售、报废固定资产相应转出固定资产减值准备。

(2) 固定资产减值准备计提原因说明

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

15. 在建工程

期末数 584,601.75

(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
下沙西湖电子城项目	584,601.75		584,601.75			
合 计	<u>584,601.75</u>		<u>584,601.75</u>			

(2) 在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末数
下沙西湖电子城项目		1,020,347.15 [注]	435,745.40		584,601.75
合 计		<u>1,020,347.15</u>	<u>435,745.40</u>		<u>584,601.75</u>

[注]：下沙西湖电子城项目截至 2005 年 12 月 31 日已完工投入使用，本期增加数系零星工程支出。

16. 无形资产

期末数 44,689.09

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
三维 CAD 软件	57,759.72	57,759.72		57,759.72	57,759.72	
财务管理软件	35,189.09		35,189.09	61,580.93		61,580.93
ORACLE 9i 软件	9,500.00		9,500.00	11,000.00		11,000.00
合 计	<u>102,448.81</u>	<u>57,759.72</u>	<u>44,689.09</u>	<u>130,340.65</u>	<u>57,759.72</u>	<u>72,580.93</u>

(2) 无形资产增减变动情况

种 类	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	累计摊销额	剩余摊销期限
三维 CAD 软件	购买	288,798.60	57,759.72				57,759.72	231,038.88	
财务管理软件	购买	158,351.00	61,580.93			26,391.84	35,189.09	123,161.91	8 个月
ORACLE 9i 软件	购买	15,000.00	11,000.00			1,500.00	9,500.00	5,500.00	38 个月
合 计		<u>462,149.60</u>	<u>130,340.65</u>			<u>27,891.84</u>	<u>102,448.81</u>	<u>359,700.79</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
			价值回升转回	其他原因转出	
三维 CAD 软件	57,759.72				57,759.72
小 计	<u>57,759.72</u>				<u>57,759.72</u>

2) 无形资产减值准备计提原因说明

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

17. 长期待摊费用

期末数 2,556,546.98

项 目	原始 发生额	期初 数	本期 增加	本期 摊销	本期 转出	期末 数	累计 摊销额	剩余 摊销期限
模具费	8,069,581.22	1,556,563.29	708,376.07	586,907.09		1,678,032.27	6,391,548.95	[注]
变压器增容费	1,972,500.00	641,062.50		98,625.00		542,437.50	1,430,062.50	32 个月
用水权	704,000.00	228,799.73		35,200.02		193,599.71	510,400.29	32 个月
排污许可费	518,100.00	168,382.50		25,905.00		142,477.50	375,622.50	32 个月
合 计	<u>11,264,181.22</u>	<u>2,594,808.02</u>	<u>708,376.07</u>	<u>746,637.11</u>		<u>2,556,546.98</u>	<u>8,707,634.24</u>	

[注]：其中 30 寸彩电模具费按产量 46.84 元/台摊销，36 寸彩电模具费按产量 45.50 元/台摊销，40 寸彩电模具费按产量 27.52 元/台摊销，其他产品模具费按照各月产量摊销。

18. 短期借款

期末数 168,784,160.00

(1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
保证借款	88,784,160.00	103,555,883.99[注 1]
抵押借款	25,000,000.00	30,000,000.00[注 2]
信用借款	55,000,000.00	35,000,000.00
合 计	<u>168,784,160.00</u>	<u>168,555,883.99</u>

[注 1]：详见本会计报表附注七(二)(5)1)a 之注释。

[注 2]：详见本会计报表附注八(二)之说明。

(2) 短期借款——外币借款

币 种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美 元	3,600,000.00	7.9956	28,784,160.00	5,397,125.72	8.0702	43,555,883.99
小 计			<u>28,784,160.00</u>			<u>43,555,883.99</u>

19. 应付票据 期末数 160,211,577.24

(1) 明细情况

种 类	期 末 数	期 初 数
银行承兑汇票	139,971,577.24[注]	167,483,771.74
商业承兑汇票	20,240,000.00	10,566,000.00
合 计	<u>160,211,577.24</u>	<u>178,049,771.74</u>

[注]:公司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,详见本会计报表附注七(二)(5)1)b 之注释。

(2) 无持有本公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

20. 应付账款 期末数 112,315,386.19

(1) 无持有本公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

(2) 应付账款——外币应付账款

币 种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇 率	折人民币金额	原币金额	汇 率	折人民币金额
美 元	1,031,426.48	7.9956	8,246,873.56	3,116,299.00	8.0702	25,149,156.19
小 计			<u>8,246,873.56</u>			<u>25,149,156.19</u>

(3) 账龄 3 年以上的大额应付账款未偿还原因的说明

期末账龄 3 年以上未偿还应付账款共计 1,745,908.10 元,主要系尚未结算的零星尾款。

21. 预收账款 期末数 180,668,028.64

(1) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

(2) 预收账款——外币预收账款

币 种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇 率	折人民币金额	原币金额	汇 率	折人民币金额
美 元	1,206,046.33	7.9956	9,643,064.04	991,087.16	8.0702	7,998,271.60
小 计			<u>9,643,064.04</u>			<u>7,998,271.60</u>

(3) 账龄 1 年以上的预收账款未结转原因的说明

1) 主要系公司控股子公司诸暨中兴房地产有限责任公司预收房款 17,555,952.99 元。

2) 公司账龄 1 年以上未结算的零星货款计 1,791,972.89 元。

(4) 金额较大的预收账款性质或内容的说明

项 目	期 末 数
合肥西湖花园项目预收售房款	84,671,234.00
诸暨中兴景城嘉苑项目预收售房款	70,052,353.10

小 计 154,723,587.10

22. 应付工资 期末数 3,710,815.03

无拖欠性质的工资。

23. 应交税金 期末数-6,886,847.49

税 种	期末数	期初数	税率
增值税	-887,043.18[注 1]	-1,993,988.55	17%
企业所得税	1,031,729.88	4,893,796.08	15%, 33%
营业税	-6,566,047.66[注 2]	-3,905,770.26	3%, 5%
城市维护建设税	-399,299.45[注 3]	-204,374.70	按应交流转税税额的 7%
土地增值税	-178,647.30[注 4]	-415,469.06	按税法规定
房产税	13,838.26	13,838.09	1.2%, 12%
代扣代缴个人所得税	31,955.29	11,700.79	按税法规定
土地使用税	66,666.67		按税法规定
合 计	<u>-6,886,847.49</u>	<u>-1,600,267.61</u>	

[注 1]：应交增值税期末借方余额主要系未出售库存商品尚未抵扣的进项税额。

[注 2]：应交营业税期末借方余额主要系公司控股子公司收到预售房款后预缴营业税。

[注 3]：应交城市维护建设税期末借方余额主要系公司控股子公司收到预售房款后预缴城市维护建设税。

[注 4]：应交土地增值税期末借方余额主要系公司控股子公司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，按照预收房款的一定比例预缴土地增值税。

24. 其他应交款 期末数-186,923.78

项 目	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	-236,223.29[注 1]	-116,197.72	按应交流转税税额的 4%, 3%
地方教育费附加	17,281.66[注 1]		按应交流转税税额的 2%
水利建设基金	31,730.04[注 2]	-16,669.22	按本期销售收入的 1%
其 他	287.81	95.83	
合 计	<u>-186,923.78</u>	<u>-132,771.11</u>	

[注 1]：应交教育费附加期末借方余额主要系公司控股子公司收到预售房款后预缴教育费附加。

根据财政部《关于同意浙江省征收地方教育附加的复函》（财政函[2006]9 号），自 2006 年 5 月份（费款所属期）起，由原按实际缴纳“三税”税额的 4%计缴教育费附加，改按流转税税额的 3%计缴教育费附

加，2%计缴地方教育费附加。

[注 2]：应交水利建设基金期末借方余额主要系公司部分控股子公司收到预售房款后预缴水利建设基金。

25. 其他应付款 期末数 13,280,451.39

(1) 持有本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东账款

股东名称	期末数	期初数
西湖电子集团有限公司	749,245.47	12,000.70
小 计	<u>749,245.47</u>	<u>12,000.70</u>

(2) 无账龄 3 年以上的大额其他应付款。

(3) 金额较大其他应付款的性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
西湖电子集团货运有限公司	2,368,194.03	应付运费
杭州富日物流有限公司	1,118,572.61	应付运费
杭州华商物流有限公司	449,907.60	应付仓储费、运费
杭州望族实业有限公司	244,490.00	应付运费
小 计	<u>4,181,163.64</u>	

26. 预提费用 期末数 3,616,382.00

项 目	期末数	期初数	期末结余原因
运保费及仓储费	750,683.70	1,135,562.54	期末未尚未结算
利息支出	1,706,076.21	1,142,169.66	期末未尚未结算
水电费	134,071.86		期末未尚未结算
其他	1,025,550.23		期末未尚未结算
合 计	<u>3,616,382.00</u>	<u>2,277,732.20</u>	

27. 长期借款 期末数 220,000,000.00

借款条件	期末数	期初数
抵押借款	220,000,000.00[注]	40,070,400.00
合 计	<u>220,000,000.00</u>	<u>40,070,400.00</u>

[注]：详见本会计报表附注八(二)之说明。

28. 专项应付款 期末数 537,622.69

项 目	期末数	期初数
科技项目补助经费	537,622.69 [注]	584,853.89
合 计	<u>537,622.69</u>	<u>584,853.89</u>

[注]：根据浙江省财政厅、浙江省科学技术厅《关于下达 2003 年市、县(市)第四批科技项目补助经费的通知》(浙财教字[2003]83 号)和《关于下达 2004 年市县第三批科技项目补助经费的通知》(浙财教字[2004]49 号)，公司 2005 年取得浙江省音视数字技术应用中试基地项目补助款 400,000.00 元。根据杭州市经济委员会《关于下达第二批杭州市工业企业信息化应用项目(区属部分)财政资助资金的通知》(杭经技术[2005]308 号)和杭州市财政局杭财企一[2005]731 号文，公司 2004 年取得科技项目补助经费 210,000.00 元。本期期初结余 584,853.89，公司本期已支用 47,231.00 元，结余数留待科研开发项目完工支用结算后转入相关科目。

29. 股本 期末数 196,000,000.00

(1) 明细情况 (万股)

	期初数	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	期末数
一、未上市流通股份							
发起人股份	13,600.00		-2,220.00			-2,220.00	11,380.00
其中：有限售条件的							
国家拥有股份							11,380.00
二、已上市流通股份							
境内上市人民币							
普通股	6,000.00		2,220.00				8,220.00
三、股份总数	<u>19,600.00</u>						<u>19,600.00</u>

说明：根据 2005 年 12 月 29 日公司股权分置改革事项的相关股东大会审议通过并于 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议案》，公司唯一非流通股股东西湖电子集团有限公司以其持有的非流通股份以本次股权分置改革时公司股本结构为计算基础按流通股每 10 股送 3.7 股的对价方式支付给公司流通股股东，以换取其所持有的其余非流通股股份获得上市流通权，送股后西湖电子集团有限公司持有本公司有限售条件的流通股股份 11,380 万股，占股本总额的 58.06%。同时西湖电子集团有限公司承诺，其持有的原非流通股股份自股权分置改革实施之日起，在 12 个月内不上市交易或者转让，在上述禁售期满后 12 个月内通过深圳证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份数量占本公司股份总数的比例不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%。

30. 资本公积 期末数 322,185,884.76

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	312,019,577.49			312,019,577.49
拨款转入	584,721.63			584,721.63
关联交易差价	870,289.22			870,289.22
其他资本公积	8,696,494.22	14,802.20		8,711,296.42
合 计	<u>322,171,082.56</u>	<u>14,802.20</u>		<u>322,185,884.76</u>

(2) 资本公积本期增减原因及依据说明

公司因无需支付款项转入增加资本公积 14,802.20 元。

31. 未分配利润 期末数 18,677,186.47

(1) 明细情况

期初数	17,838,977.51
本期增加	838,208.96
本期减少	
期末数	<u>18,677,186.47</u>

(2) 本期未分配利润增减变动情况说明

本期增加均系本期净利润转入。

(二) 合并利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入/主营业务成本 本期数 415,861,581.05/351,615,465.21

(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	315,622,085.20	269,652,270.28
房地产销售	76,085,259.85	77,992,098.48
网络系统集成业务	3,163,700.48	965,312.14
电脑产品销售	93,468.48	1,321,239.29
加工修理劳务	21,366,283.74	2,783,819.03
其他产品销售	433,872.15	103,270.40
小 计	<u>416,764,669.90</u>	<u>352,818,009.62</u>
抵 销	903,088.85	
合 计	<u>415,861,581.05</u>	<u>352,818,009.62</u>
主营业务成本		

彩电产品销售	287,377,689.61	251,885,539.85
房地产销售	41,286,982.63	46,472,400.00
网络系统集成业务	2,714,196.58	628,129.81
电脑产品销售	58,652.03	1,238,874.36
加工修理劳务	20,714,698.50	1,130,595.18
其他产品销售	312,400.38	53,091.14
小 计	<u>352,464,619.73</u>	<u>301,408,630.34</u>
抵 销	849,154.52	
合 计	<u><u>351,615,465.21</u></u>	<u><u>301,408,630.34</u></u>

(2) 地区分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
国内地区	307,440,819.31	250,318,404.04
国外地区	109,323,850.59	102,499,605.58
小 计	<u>416,764,669.90</u>	<u>352,818,009.62</u>
抵 销	903,088.85	
合 计	<u><u>415,861,581.05</u></u>	<u><u>352,818,009.62</u></u>
主营业务成本		
国内地区	247,480,646.11	203,681,536.26
国外地区	104,983,973.62	97,727,094.08
小 计	<u>352,464,619.73</u>	<u>301,408,630.34</u>
抵 销	849,154.52	
合 计	<u><u>351,615,465.21</u></u>	<u><u>301,408,630.34</u></u>

(3) 本期向前 5 名客户销售的收入总额为 86,189,835.29 元, 占公司全部主营业务收入的 20.73%。

2. 主营业务税金及附加

本期数 6,425,948.29

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	3,831,575.25	3,929,335.75	3%、5%
城市维护建设税	558,271.85	688,601.78	按应交流转税税额的 7%
教育费附加	310,499.56	393,468.09	按应交流转税税额的 4%, 3%
地方教育费附加	17,025.48		按应交流转税税额的 2%
土地增值税	1,708,576.15	374,454.65	按税法规定

合 计 6,425,948.29 5,385,860.27

(2) 根据 2005 年 1 月 25 日浙江省地方税务局《关于对生产企业出口自产货物免抵的增值税征收城市建设维护税和教育费附加问题的通知》(浙地税函[2005]32 号文), 城市建设维护税和教育费附加计提的依据暂可根据《生产企业出口退(免)税申报汇总表》中的“当期免抵税额”确定。

3. 其他业务利润

本期数 1,608,251.96

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	4,384,236.61	3,185,703.26	1,198,533.35	500,129.29	328,695.00	171,434.29
废料销售				499,547.49		499,547.49
抵债物资销售				29,102.56	48,676.89	-19,574.33
物业管理费收入	185,570.48	10,371.64	175,198.84	155,365.48	8,622.79	146,742.69
租赁收入	583,571.18	369,520.31	214,050.87	566,904.52	369,460.48	197,444.04
代扣代缴电费收入	1,473,787.21	1,473,787.21		1,114,569.36	1,114,569.36	
其 他	301,077.90	280,609.00	20,468.90	148,527.98	5,181.59	143,346.39
合 计	<u>6,928,243.38</u>	<u>5,319,991.42</u>	<u>1,608,251.96</u>	<u>3,014,146.68</u>	<u>1,875,206.11</u>	<u>1,138,940.57</u>

4. 财务费用

本期数 4,200,761.13

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	4,165,961.51[注]	2,565,360.00
减: 利息收入	787,964.84	914,479.99
汇兑净损益	317,659.68	95,554.00
其 他	505,104.78	658,481.18
合 计	<u>4,200,761.13</u>	<u>2,404,915.69</u>

[注]: 其中应收票据贴现利息支出 382,146.24 元。

5. 投资收益

本期数 1,782,751.62

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
短期投资收益	3,510,605.00	1,460,000.00
计提的短期、长期投资减值准备	-1,727,853.38 [注]	-1,060,000.00
合 计	<u>1,782,751.62</u>	<u>400,000.00</u>

[注]: 详见本会计报表附注五(一)2(2)2及附注五(一)10(3)2之注释。

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

6. 营业外收入 本期数 41,648.15

项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产净收益	40,648.15	24,000.00
赔款收入	1,000.00	
合 计	<u>41,648.15</u>	<u>24,000.00</u>

7. 营业外支出 本期数 452,032.93

项 目	本期数	上年同期数
水利建设基金	442,336.87[注]	4,896.45
处置固定资产净损失	9,696.06	22,350.23
合 计	<u>452,032.93</u>	<u>27,246.68</u>

[注]：水利建设基金根据《浙江省地方税务局 浙江省财政厅关于加强水利建设专项资金征收和减免审批管理若干问题的通知》（浙地税发〔2005〕112 号）文件精神，水利建设专项资金自 2006 年 1 月 1 日起由每年 9 月份根据上年收入的 1%申报缴纳变更为根据当月按月征收、次月申报缴纳方法。

（三）合并现金流量表项目注释

1. 收到的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到西湖电子集团有限公司暂借款	7,500,000.00
浙江省电力局	1,000,000.00
收到投标保证金	20,000,000.00
小 计	<u>28,500,000.00</u>

2. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付丁桥指挥部办公室土地款	44,000,000.00
归还西湖电子集团有限公司往来款	7,000,000.00
支付销售服务费	3,817,263.87
支付运输费	2,834,970.38
支付杭州市土管局	2,800,000.00
小 计	<u>60,452,234.25</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。

附注六、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 59,560,163.54

(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	61,980,699.53	96.99	3,099,034.98	58,881,664.55	54,724,588.12	96.98	2,736,229.41	51,988,358.71
1-2 年	409,000.22	0.64	40,900.02	368,100.20	270,048.76	0.48	7,004.88	243,043.88
2-3 年	90,469.00	0.14	27,140.70	63,328.30	75.00	0.01	22.50	52.50
3-5 年	494,140.98	0.77	247,070.49	247,070.49	498,450.98	0.88	249,225.49	249,225.49
5 年以上	931,362.17	1.46	931,362.17		928,846.37	1.65	928,846.37	
合 计	<u>63,905,671.90</u>	<u>100.00</u>	<u>4,345,508.36</u>	<u>59,560,163.54</u>	<u>56,422,009.23</u>	<u>100.00</u>	<u>3,941,328.65</u>	<u>52,480,680.58</u>

(2) 应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 23,696,425.24 元, 占应收账款账面余额的 37.08%。

(3) 无持有本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东欠款。

(4) 应收账款——外币应收账款

币 种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美 元	3,907,916.38	7.9956	31,246,136.21	3,327,247.40	8.0702	26,851,551.97
小 计			<u>31,246,136.21</u>			<u>26,851,551.97</u>

2. 其他应收款 期末数 176,437,102.47

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备 [注]	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	48,716,877.42	27.59	85,525.87	48,631,351.55	61,105,602.79	32.81	50,320.14	61,055,282.65
1-2 年	49,358,023.84	27.95	2,231.00	49,355,792.84	292,665.39	0.16	29,266.54	263,398.85
2-3 年	78,444,177.48	44.42	10,005.40	78,434,172.08	46,339,197.96	24.88	10,889.39	46,328,308.57
3-5 年	31,572.00	0.17	15,786.00	15,786.00	78,470,483.06	42.14	10,241.53	78,460,241.53

5 年以上	12,740.00	0.01	12,740.00		19,179.00	0.01	19,179.00	
合 计	<u>176,563,390.74</u>	<u>100.00</u>	<u>126,288.27</u>	<u>176,437,102.47</u>	<u>186,227,128.20</u>	<u>100.00</u>	<u>119,896.60</u>	<u>186,107,231.60</u>

[注]：根据公司董事会有关决议，对因募股资金投入或提供房地产业务资金周转借款形成本公司应收控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司的款项本息 174,752,900.00 元（其中账龄 1 年以内款项 47,006,360.00 元，1-2 年款项 49,335,713.84 元，2-3 年款项 78,410,826.16 元）不存在坏账风险，母公司不计提坏账准备。

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
杭州中兴房地产开发有限公司	174,752,900.00	投入及暂借款[注]
小 计	<u>174,752,900.00</u>	

[注]：其中募股资金投入 124,852,100.00 元，提供房地产业务资金周转借款 49,900,800.00 元。

(3) 其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 175,421,273.11 元，占其他应收款账面余额的 99.35%。

(4) 无持有本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

3. 长期股权投资 期末数 167,146,421.72

(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	153,111,315.32		153,111,315.32	140,256,782.99		140,256,782.99
其他股权投资	900,000.00	165,000.00	735,000.00	900,000.00	165,000.00	735,000.00
股票投资	15,667,959.78	2,367,853.38	13,300,106.40			
合 计	<u>169,679,275.10</u>	<u>2,532,853.38</u>	<u>167,146,421.72</u>	<u>141,156,782.99</u>	<u>165,000.00</u>	<u>140,991,782.99</u>

(2) 权益法核算的长期股权投资

1) 明细情况

a. 期末余额构成明细情况

被投资单位名称	初始投资额	投资成本	损益调整	股权投资准备	股权投资差额	期末数
杭州易和网络有限公司	26,600,000.00	26,600,000.00	16,057,342.80			42,657,342.80
杭州中兴房地产开发有限公司	46,850,000.00	48,994,297.38	59,973,326.85			108,967,624.23
合肥西湖房地产开发有限责任公司	1,500,000.00	1,477,976.96	8,371.33			1,486,348.29
小 计	<u>74,950,000.00</u>	<u>77,072,274.34</u>	<u>76,039,040.98</u>			<u>153,111,315.32</u>

b. 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	期初数	本期投资成本 增减额	本期损益 调整增减额	本期分得现金 红利额	本期投资准备 增减额	本期股权投资 差额增减额	期末 数
杭州易和网络有限公司	40,226,455.93		2,430,886.87				42,657,342.80
杭州中兴房地产 开发有限公司	98,520,587.22		10,447,037.01				108,967,624.23
合肥西湖房地产开发 有限责任公司	1,509,739.84		-23,391.55				1,486,348.29
小 计	<u>140,256,782.99</u>		<u>12,854,532.23</u>				<u>153,111,315.32</u>

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

(3) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	期初数	本期增加	本期减少	期末数
北京中视联数字系统有限公司	2.11%	900,000.00			900,000.00
三九东杰(控股)有限公司	4.75%				15,667,959.78
小 计		<u>900,000.00</u>			<u>16,567,959.78</u>

(4) 长期投资减值准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少 价值回升转回 其他原因转出	期末数
北京中视联数字系统有限公司	165,000.00			165,000.00
三九东杰(控股)有限公司		2,367,853.38		2,367,853.38
小 计	<u>165,000.00</u>	<u>2,367,853.38</u>		<u>2,532,853.38</u>

2) 计提原因说明

详见本会计报表附注五(一)10(3)之注释。

(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 336,988,368.94

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
彩电产品销售	315,622,085.20	269,652,270.28
加工修理劳务	21,366,283.74	2,783,819.03
合 计	<u>336,988,368.94</u>	<u>272,436,089.31</u>

(2) 本期向前 5 名客户销售的收入总额为 86,189,835.29 元, 占公司全部主营业务收入的 25.58%。

2. 主营业务成本 本期数 308,092,388.11

项 目	本期数	上年同期数
彩电产品销售	287,377,689.61	251,885,539.85
加工修理劳务	20,714,698.50	1,130,595.18
合 计	<u>308,092,388.11</u>	<u>253,016,135.03</u>

3. 投资收益 本期数 14,637,283.95

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算下调整的被投资单位损益净增减的金额	12,854,532.33	15,445,218.55
计提的短期、长期投资减值准备	1,727,853.38	-1,060,000.00
短期投资收益	3,510,605.00	600,000.00
合 计	<u>14,637,283.95</u>	<u>14,985,218.55</u>

(2) 占报告期利润总额 10%（含 10%）以上的项目的情况说明

权益法核算下调整的被投资单位损益净增减的金额 12,854,532.33 元，详见本会计报表附注六

(一)3(2)1)b 之注释；短期投资收益 3,510,605.00 元，详见本会计报表附注五(一)2(2)2 之注释。

附注七、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	经营范围	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	视频产品等	控股股东	国有独资	章国经
杭州易和网络有限公司	杭州市	网络系统集成等	控股子公司	有限公司	薛松林
杭州中兴房地产开发有限公司	杭州市	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	房地产开发等	控股子公司	有限公司	裘树南
诸暨中兴房地产开发有限责任公司	诸暨市	房地产开发等	控股子公司	有限公司	裘树南
杭州中兴景天房地产开发有限公司	杭州市	房地产开发等	控股子公司	有限公司	裘树南
杭州中兴景洲房地产开发有限公司	杭州市	房地产开发等	控股子公司	有限公司	裘树南
杭州易和互联软件技术有限公司	杭州市	软硬件开发销售等	控股子公司	有限公司	丁毅

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
西湖电子集团有限公司	266,000,000.00			266,000,000.00

杭州易和网络有限公司	28,000,000.00			28,000,000.00
杭州中兴房地产开发有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00
合肥西湖房地产开发有限责任公司	30,000,000.00			30,000,000.00
诸暨中兴房地产开发有限责任公司	30,000,000.00			30,000,000.00
杭州中兴景天房地产开发有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00
杭州中兴景洲房地产开发有限公司		35,000,000.00		35,000,000.00
杭州易和互联软件技术有限公司	600,000.00			600,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	(%)	金额	(%)	金额	(%)	金额	(%)
西湖电子集团有限公司	136,000,000.00	69.39			22,200,000.00	11.33	113,800,000.00	58.06
杭州易和网络有限公司	26,600,000.00	95.00					26,600,000.00	95.00
杭州中兴房地产开发有限公司	58,716,000.00	97.86					58,716,000.00	97.86
合肥西湖房地产开发有限责任公司	29,391,000.00	97.97					29,391,000.00	97.97
诸暨中兴房地产开发有限责任公司	26,421,000.00	88.07					26,421,000.00	88.07
杭州中兴景天房地产开发有限公司	35,229,600.00	58.72					35,229,600.00	58.72
杭州中兴景洲房地产开发有限公司			34,251,000.00	97.86			34,251,000.00	97.86
杭州易和互联软件技术有限公司	342,000.00	57.00					342,000.00	57.00

2. 不存在控制关系的关联方(有交易的关联方)

关联方名称	与本公司的关系
杭州西湖电子进出口有限公司	同一控股股东
杭州智能楼宇系统工程有限公司	同一控股股东
三菱数源移动通讯设备有限公司	同一控股股东
WEST LAKE GROUP (HK) CO. LIMITED	同一控股股东

(二) 关联方交易情况

1. 采购货物

关联方名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
三菱数源移动通讯设备有限公司	271,641.13[注]	市场价		市场价
WEST LAKE GROUP (HK) CO. LIMITED	8,543,182.98[注]	市场价		市场价
合 计	8,814,824.11			

[注]均为原材料采购。

2. 销售货物

关联方名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
杭州西湖电子进出口有限公司	2,192,074.83[注 1]	市场价	213,288.82	市场价
西湖电子集团有限公司		市场价	10,179.49	市场价
三菱数源移动通讯设备有限公司	52,521.22[注 2]	市场价		协议价
杭州智能楼宇系统工程有限公司		市场价	8,034.19	市场价
WEST LAKE GROUP (HK) CO. LIMITED	8,031,716.01[注 3]	市场价		
西湖电子集团有限公司数源移动通信分公司		市场价	7,008.55	协议价
合 计	10,276,312.06		238,511.05	

[注 1]: 主要系材料销售。

[注 2]: 主要系外加工产品销售。

[注 3]: 主要系彩电产品销售。

3. 关联方应收(预收)应付(预付)款项余额

项目及关联方名称	余额		占全部应收(预收) 应付(预付)款余额的比重(%)	
	期末数	期初数	期末数	期初数
(1) 应收票据				
杭州西湖电子进出口有限公司	11,627,192.60	9,326,387.92	35.35	21.53
西湖电子集团有限公司	7,076,673.66		21.51	
小 计	18,703,866.26	9,326,387.92	56.86	21.53
(2) 应收账款				
杭州智能楼宇系统工程有限公司	5,427,862.78	5,285,015.42	7.51	8.19
杭州西湖电子进出口有限公司	122,059.40	74,427.38	0.17	0.12
小 计	5,549,922.18	5,359,442.80	7.68	8.31

(3) 应付账款				
WEST LAKE GROUP (HK) CO. LIMITED	115,723.36		0.10	
小 计	115,723.36		0.10	
(4) 其他应付款				
西湖电子集团有限公司	749,245.47	12,000.70	5.64	0.06
小 计	749,245.47	12,000.70	5.64	0.06

4. 其他关联方交易

(1) 购买或销售除商品以外的其他资产

公司本期将账面原值为 13,818,783.77 元的固定资产按账面净值 7,695,842.11 元转让给控股股东西湖电子集团有限公司。公司本期从控股股东西湖电子集团有限公司购入 212,909.83 元固定资产。

(2) 提供或接受劳务

公司本期委托控股子公司杭州易和网络有限公司实施位于杭州下沙经济技术开发区西湖电子城内的新建厂房的网络系统集成工程，杭州易和网络有限公司将该项目分包给关联方杭州智能楼宇系统工程并于 2005 年年底完工，合同总价款 850,000.00 元，公司累计已支付 800,681.30 元。

(3) 租赁

1) 根据双方 2002 年 10 月 24 日签订的《房产使用权租赁协议》，本公司向控股股东西湖电子集团有限公司承租位于杭州教工路 1 号的部分办公用房和生产仓储用房，每年应支付西湖电子集团有限公司租赁费 1,154,376.00 元。因西湖电子集团有限公司对西湖数源软件园统一规划的需要，双方签署《补充协议书》，公司减少租赁房产的面积，从 2005 年 12 月开始上述固定资产租赁费变更为每年 596,340.00 元。根据上述《房产使用权租赁协议》和《补充协议书》，公司本期应付并实际支付租赁费 298,170.00 元，同时预付租赁费 298,170.00 元。

2) 公司控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司自 2005 年 6 月起向控股股东西湖电子集团有限公司承租办公用房，年租金 1,200,000.00 元，每半年结算一次，本期已付租赁费 600,000.00 元。

3) 公司控股子公司杭州易和网络有限公司本期向控股股东西湖电子集团有限公司承租办公及仓储用房，支付租赁费 25,380.17 元。

4) 本公司上海分公司本期向控股股东西湖电子集团有限公司承租上海新宏大厦的办公用房，本期支付租赁费 76,464.00 元。

5) 关联方三菱数源移动通讯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 762,475.00 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往来借方累计发生额 9,258,197.20 元，其中出售固定资产应收 7,706,842.11 元，支付给西湖电子集团有限公司固定资产款项 212,909.83，支付往来款项

等 1,338,445.26 元, 贷方累计发生额 9,994,881.97 元, 其中出售固定资产收取 7,706,842.11 元, 从西湖电子集团有限公司购入固定资产 212,909.83 元, 应支付公积金 1,367,627.00 元。

2) 根据公司与控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司签订的协议, 杭州中兴房地产开发有限公司向本公司借入房地产开发资金, 并按照约定由杭州中兴房地产开发有限公司承担借款利息, 杭州中兴房地产开发有限公司本期实际取得借款 5,000 万元, 用于支付九堡项目的土地出让金和土地开发补偿费, 杭州中兴房地产开发有限公司根据实际占用期限支付利息 1,514,460.00 元, 已计入项目开发成本。

3) 根据公司控股子公司杭州易和网络有限公司与控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司签订的协议, 杭州中兴房地产开发有限公司本期向杭州易和网络有限公司借款, 截至本期期末借款金额为 1,141.91 万元, 按照银行一年期存款利率支付资金占用费 132,214.87 元, 已计入财务费用。

(5) 担保

1) 关联方为本公司提供担保的情况

a. 截至 2006 年 6 月 30 日, 关联方为本公司银行借款提供保证担保的情况: (单位: 万元)

关联方名称	贷款金融机构	担保借款发生额	担保借款余额	借款到期日	备注
西湖电子集团有限公司	中国银行 高新支行	2,000.00	2,000.00	2007.1.4	[注]
西湖电子集团有限公司	中国建设银行 杭州天水支行	7,000.00	2,000.00	2006.7.20	
西湖电子集团有限公司	交通银行 杭州分行	4,000.00	2,000.00	2006.8.28	
小 计		<u>13,000.00</u>	<u>6,000.00</u>		
西湖电子集团有限公司	中国建设银行 杭州天水支行	\$360.00	\$360.00	2006.8.8	
小计		<u>\$360.00</u>	<u>\$360.00</u>		

[注]: 该项保证最高额为 6,000.00 万元。

b. 公司控股东西湖电子集团有限公司为本公司开具银行承兑汇票提供保证。截至 2006 年 6 月 30 日, 扣除本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 124,578,049.64 元。

附注八、或有事项

(一) 公司提供的各种债务担保

截至 2006 年 6 月 30 日, 本公司控股子公司抵押货款情况(单位: 万元):

被担保单位	抵押物	抵押权人	抵押物		抵押借款金额	借款到期日
			账面原值	账面净值		
合肥西湖房地产开发有限公司	合肥新站试验区土地及在建工程	中国工商银行 合肥市银河支行	[注]	[注]	4,000 万	2007.11.16

诸暨中兴房地产开发有限责任公司	诸暨经济开发区詹家山居住小区土地	中国建设银行 诸暨支行	16,103 万	16,103 万	2,500 万	2007.06.08
杭州景天房地产开发有限公司	杭州丁桥经济适用房地块	杭州建行中山支行	20,000 万		12,000 万	2007.10.20
杭州景天房地产开发有限公司	杭州丁桥经济适用房地块	杭州农行解放路 中山支行	10,000 万		6,000 万	2008.5.30
小 计					<u>24,500 万</u>	

[注]：公司控股子公司合肥西湖房地产开发有限责任公司将其拥有的位于合肥市新站试验区双七路北土地使用权 33,333.32 平方米及该地块上开发的房产 25,537.56 平方米评估作价 93,962,149.00 元用作借款抵押。

(二) 根据公司控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司、诸暨中兴房地产开发有限责任公司及合肥西湖房地产开发有限责任公司和相关银行签署的协议，上述从事房地产业务的控股子公司为购房者办妥相关房产抵押手续前的按揭贷款提供连带责任保证。

附注九、承诺事项

截止 2006 年 6 月 30 日，本公司无需说明之重大承诺事项。

附注十、其他重要事项

(一) 债务重组事项

无重大债务重组事项。

(二) 非货币性交易事项

无重大非货币性交易事项。

(三) 根据公司董事会有关决议，对因募集资金投入或提供房地产业务资金周转借款形成本公司及控股子公司杭州易和网络有限公司应收控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司的款项本息 186,172,000.00 元（其中账龄 1 年以内款项 58,425,460.00 元，1-2 年款项 49,335,713.84 元，2-3 年款项 78,410,826.16 元）不存在坏账风险，本公司及控股子公司杭州易和网络有限公司均不计提坏账准备。

(四) 杭州中兴房地产开发有限公司出资 3500 万元于 2006 年 6 月 20 日设立杭州中兴景洲房地产开发有限公司。该公司注册资本 3500 万元，上述出资业经杭州联信会计师事务所有限公司审验并出具杭联会验字[2006]第 384 号《验资报告》。杭州中兴景洲房地产开发有限公司成立后主要从事杭州杨家村大型居住区 R21-2、R21-10 经济适用房地块的开发和经营。

(五) 公司控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司 2005 年以 29,809.00 万元的价格竞得位于杭州市江干区九堡镇的杭政储出[2005]23 号地块 33,961 平方米的土地使用权，根据杭州中兴房地产开发有限公司与国有土地管理部门分别签订的《国有土地使用权出让合同》和《土地开发补偿协议书》的规定，公司已支付首期土地使用权出让金和土地开发补偿金共计 5,962.00 万元，按合同在政府的拆迁工作完成后，剩余款项 23,847.00 万元应于 2006 年 3 月 10 日前分期付清。但截至 2006 年 6 月 30 日止，政府

土地拆迁工作仍未能顺利实施，因此其余款项公司未按照上述合同及协议约定如期支付，本公司亦未办妥国有土地使用权证。

（六）经浙江省发展和改革委员会核准，公司于 2006 年 1 月 9 日以 15,255,719.00 港元购入三九东杰（控股）有限公司股份 1,900 万股，占其总股本的 4.75%。

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

项 目	2005 年度
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	30,952.09
短期投资损益，（除国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益外）	3,510,605.00
各项非经常性营业外收入、支出	1,000.00
小 计	3,542,557.09
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	330.00
少数股东损益影响数（亏损以“-”表示）	7.37
非经常性损益净额	3,542,219.72

三、本期财务报告未经审计。

备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签署的公司 2006 年中期报告文本；
- 2、载有公司法定代表人、财务负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内公司在中国证监会指定报刊上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、公司章程；
- 5、其他有关资料。

数源科技股份有限公司

董事长：章国经

二 00 六年八月五日

资产负债表

编制单位：数源科技股份有限公司

2006年6月30日

单位：人民币元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	139,503,397.26	75,475,257.10	178,980,583.95	118,367,816.67
短期投资			9,360,000.00	9,360,000.00
应收票据	32,893,467.17	32,843,959.87	43,313,108.90	43,313,108.90
应收股利				
应收利息				
应收账款	66,821,894.61	59,560,163.54	59,630,210.37	52,480,680.58
其他应收款	3,421,146.01	176,437,102.47	1,552,789.17	186,107,231.60
预付账款	57,217,877.24	40,723,778.64	13,771,283.77	13,408,248.50
应收补贴款			27,561.86	27,561.86
存货	995,537,122.84	258,205,010.30	953,056,382.09	284,116,640.42
待摊费用	1,862,284.33	1,362,284.33	1,247,280.29	709,113.20
一年内到期的长期				
债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,297,257,189.46	644,607,556.25	1,260,939,200.40	707,890,401.73
长期投资：				
长期股权投资	14,035,106.40	167,146,421.72	735,000.00	140,991,782.99
长期债权投资				
长期投资合计	14,035,106.40	167,146,421.72	735,000.00	140,991,782.99
合并价差				
固定资产：				
固定资产原价	195,066,987.36	192,716,244.43	209,215,985.52	207,013,429.24
减：累计折旧	69,000,943.59	68,136,939.88	71,635,566.90	70,919,217.28
固定资产净值	126,066,043.77	124,579,304.55	137,580,418.62	136,094,211.96
减：固定资产减	6,219,633.64	6,219,633.64	6,475,402.25	6,475,402.25
值准备				
固定资产净额	119,846,410.13	118,359,670.91	131,105,016.37	129,618,809.71
工程物资				
在建工程	584,601.75	584,601.75		
固定资产清理				
固定资产合计	120,431,011.88	118,944,272.66	131,105,016.37	129,618,809.71
无形资产及其他资				
产：				
无形资产	44,689.09	44,689.09	72,580.93	72,580.93
长期待摊费用	2,556,546.98	2,556,546.98	2,594,808.02	2,594,808.02
其他长期资产				
无形资产及其他资	2,601,236.07	2,601,236.07	2,667,388.95	2,667,388.95
产合计				
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	1,434,324,543.81	933,299,486.70	1,395,446,605.72	981,168,383.38

资产负债表（续）

编制单位：数源科技股份有限公司

2006年6月30日

单位：人民币元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	168,784,160.00	108,784,160.00	168,555,883.99	103,555,883.99
应付票据	160,211,577.24	157,851,749.44	178,049,771.74	178,049,771.74
应付账款	112,315,386.19	88,790,015.85	265,377,723.80	123,583,787.30
预收账款	180,668,028.64	19,659,459.60	142,688,937.24	19,151,189.32
应付工资	3,710,815.03	360,931.49	3,710,815.03	360,931.49
应付福利费	1,656,712.72	562,503.39	1,065,454.23	67,580.60
应付股利				
应交税金	-6,886,847.49	-280,583.55	-1,600,267.61	-1,837,769.55
其他应交款	-186,923.78	91,035.49	-132,771.11	38,672.87
其他应付款	13,280,451.39	9,030,876.53	18,921,073.03	12,086,427.97
预提费用	3,616,382.00	3,580,356.21	2,277,732.20	2,094,782.20
预计负债				
一年内到期的长期				
负债				
其他流动负债				
流动负债合计	637,169,741.94	388,430,504.45	778,914,352.54	437,151,257.93
长期负债：				
长期借款	220,000,000.00		40,070,400.00	
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	537,622.69	537,622.69	584,853.89	584,853.89
其他长期负债				
长期负债合计	220,537,622.69	537,622.69	40,655,253.89	584,853.89
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	857,707,364.63	388,968,127.14	819,569,606.43	437,736,111.82
少数股东权益	30,438,816.42		30,551,647.69	
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
减：已归还投资				
实收资本（或股本）	196,000,000.00	196,000,000.00	196,000,000.00	196,000,000.00
净额				
资本公积	322,185,884.76	322,185,884.76	322,171,082.56	322,171,082.56
盈余公积	9,315,291.53	9,315,291.53	9,315,291.53	9,315,291.53
其中：法定公益	3,105,097.18	3,105,097.18	3,105,097.18	3,105,097.18
金				
未分配利润	18,677,186.47	16,830,183.27	17,838,977.51	15,945,897.47
其中：现金股利				
未确认的投资损失				
外币报表折算差额				
所有者权益（或股	546,178,362.76	544,331,359.56	545,325,351.60	543,432,271.56
东权益）合计				
负债和所有者权益	1,434,324,543.81	933,299,486.70	1,395,446,605.72	981,168,383.38
（或股东权益）合计				

资产减值准备明细表（合并）

编制单位：数源科技股份有限公司

2006年6月30日

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
合计	19,840,580.71	3,424,182.38		1,048,446.93	1,048,446.93	22,216,316.16
一、坏账准备合计	5,102,151.65	615,109.61		72,678.32	72,678.32	5,644,582.94
其中：应收账款	4,935,691.50	494,868.06		64,359.27	64,359.27	5,366,200.29
其他应收款	166,460.15	120,241.55		8,319.05	8,319.05	278,382.65
二、短期投资跌价准备合计	640,000.00			640,000.00	640,000.00	
其中：股票投资						
基金投资	640,000.00			640,000.00	640,000.00	
债券投资						
三、存货跌价准备合计	7,400,267.09	441,219.39		80,000.00	80,000.00	7,761,486.48
其中：库存商品	6,134,626.69	441,219.39				6,575,846.08
在产品	188,484.37					188,484.37
原材料	1,077,156.03					1,077,156.03
四、长期投资减值准备合计	165,000.00	2,367,853.38				2,532,853.38
其中：长期股权投资	165,000.00	2,367,853.38				2,532,853.38
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	6,475,402.25			255,768.61	255,768.61	6,219,633.64
其中：机器设备	6,155,242.97			253,538.76	253,538.76	5,901,704.21
六、无形资产减值准备合计	57,759.72					57,759.72
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备合计						
八、委托贷款减值准备合计						

资产减值准备明细表（母公司）

编制单位：数源科技股份有限公司

2006年6月30日

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
合计	18,719,654.31	3,295,441.67		968,446.93	968,446.93	21,046,649.05
一、坏账准备合计	4,061,225.25	486,368.90		72,678.32	72,678.32	4,474,915.83
其中：应收账款	3,941,328.65	470,658.18		64,359.27	64,359.27	4,347,627.56
其他应收款	119,896.60	15,710.72		8,319.05	8,319.05	127,288.27
二、短期投资跌价准备合计	640,000.00			640,000.00	640,000.00	
其中：股票投资						
基金投资	640,000.00			640,000.00	640,000.00	
债券投资						
三、存货跌价准备合计	7,320,267.09	441,219.39				7,761,486.48
其中：库存商品	6,134,626.69	441,219.39				6,575,846.08
在产品	188,484.37					188,484.37
原材料	997,156.03					997,156.03
四、长期投资减值准备合计	165,000.00	2,367,853.38				2,532,853.38
其中：长期股权投资	165,000.00	2,367,853.38				2,532,853.38
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	6,475,402.25			255,768.61	255,768.61	6,219,633.64
其中：机器设备	6,155,242.97			253,538.76	253,538.76	5,901,704.21
六、无形资产减值准备合计	57,759.72					57,759.72
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备合计						
八、委托贷款减值准备合计						

利润及利润分配表

编制单位：数源科技股份有限公司

2006年1—6月

单位：人民币元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	415,861,581.05	336,988,368.94	352,818,009.62	272,436,089.31
减：主营业务成本	351,615,465.21	308,092,388.11	301,408,630.34	253,016,135.03
主营业务税金及附加	6,425,948.29	461,732.84	5,385,860.27	649,842.94
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	57,820,167.55	28,434,247.99	46,023,519.01	18,770,111.34
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	1,608,251.96	1,647,917.77	1,138,940.57	1,053,872.24
减：营业费用	29,092,097.88	26,196,582.16	22,768,334.18	20,926,640.95
管理费用	18,543,075.38	15,087,414.70	11,646,172.73	10,028,615.41
财务费用	4,200,761.13	2,238,450.79	2,404,915.69	2,255,407.62
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	7,592,485.12	-13,440,281.89	10,343,036.98	-13,386,680.40
加：投资收益(亏损以“-”号填列)	1,782,751.62	14,637,283.95	400,000.00	14,985,218.55
补贴收入				
营业外收入	41,648.15	40,648.15	24,000.00	24,000.00
减：营业外支出	452,032.93	352,994.34	27,246.68	22,357.93
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	8,964,851.96	884,655.87	10,739,790.30	1,600,180.22
减：所得税	8,239,474.27	370.07	8,874,532.13	554.73
少数股东损益	-112,831.27		195,380.47	
加：未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润(亏损以“-”号填列)	838,208.96	884,285.80	1,669,877.70	1,599,625.49
加：年初未分配利润	17,838,977.51	15,945,897.47	14,349,720.01	11,926,012.42
其他转入				
六、可供分配的利润	18,677,186.47	16,830,183.27	16,019,597.71	13,525,637.91
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	18,677,186.47	16,830,183.27	16,019,597.71	13,525,637.91
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作资本(或股本)的普通股股利				
八、未分配利润	18,677,186.47	16,830,183.27	16,019,597.71	13,525,637.91
利润表(补充资料)				

1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

利润表附表

编制单位：数源科技股份有限公司

单位：人民币元

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益（元/股）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	10.5863	10.5946	0.2950	0.2950
营业利润	1.3901	1.3912	0.0387	0.0387
净利润	0.1535	0.1536	0.0043	0.0043
扣除非经常性损益后的净利润	-0.4951	-0.4955	-0.0138	-0.0138

现金流量表

编制单位：数源科技股份有限公司

2006年1—6月

单位：人民币元

项目	本期	
	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售产品、提供劳务收到的现金	426,558,108.57	308,555,751.80
收到的税费返还	695,261.17	695,261.17
收到的其他与经营活动有关的现金	37,446,990.91	47,213,841.63
现金流入小计	464,700,360.65	356,464,854.60
购买商品、接受劳务支付的现金	509,760,785.28	304,189,816.13
支付给职工以及为职工支付的现金	16,712,200.97	14,717,876.26
支付的各项税费	24,895,166.45	3,208,950.16
支付的其他与经营活动有关的现金	113,945,465.79	66,107,899.47
现金流出小计	665,313,618.49	388,224,542.02
经营活动产生的现金流量净额	-200,613,257.84	-31,759,687.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	10,204,090.27	10,204,090.27
取得投资收益所收到的现金	3,510,605.00	3,510,605.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	86,323.00	86,323.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	13,801,018.27	13,801,018.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	13,814,313.87	13,558,847.98
投资所支付的现金	15,872,050.05	15,872,050.05
支付的其他与投资活动有关的现金	3,661.20	3,661.20
现金流出小计	29,690,025.12	29,434,559.23
投资活动产生的现金流量净额	-15,889,006.85	-15,633,540.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	245,000,000.00	40,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	245,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务所支付的现金	64,496,116.60	34,496,116.60
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	3,309,101.69	833,510.88
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	67,805,218.29	35,329,627.48
筹资活动产生的现金流量净额	177,194,781.71	4,670,372.52
四、汇率变动对现金的影响	-169,703.71	-169,703.71
五、现金及现金等价物净增加额	-39,477,186.69	-42,892,559.57
现金流量表补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	838,208.96	884,285.80
加：计提的资产减值准备	2,375,735.45	2,326,994.74
固定资产折旧	5,240,967.44	5,026,075.99
无形资产摊销	27,891.84	27,891.84
长期待摊费用摊销	746,637.11	746,637.11

现金流量表（续）

编制单位：数源科技股份有限公司

2006年1—6月

单位：人民币元

项目	本期	
	合并	母公司
待摊费用减少（减：增加）	-615,004.04	-653,171.13
预提费用增加（减：减少）	1,338,649.80	1,485,574.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-30,952.09	-30,952.09
固定资产报废损失		
财务费用	1,981,808.00	914,982.86
投资损失（减：收益）	-1,782,751.62	-14,637,283.95
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-39,314,003.33	25,554,111.24
经营性应收项目的减少（减：增加）	-32,469,728.29	-14,288,802.68
经营性应付项目的增加（减：减少）	-138,837,885.80	-39,116,031.16
其他		
少数股东损益	-112,831.27	
经营活动产生的现金流量净额	-200,613,257.84	-31,759,687.42
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	139,503,397.26	75,475,257.10
减：现金的期初余额	178,980,583.95	118,367,816.67
加：现金等价物期末余额		
减：现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-39,477,186.69	-42,892,559.57