

合并资产负债表

2019年06月30日

编制单位：西湖电子集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	1,091,973,369.55	1,124,108,490.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,025,677.00	2,810,514.00
衍生金融资产		
应收票据	766,192,485.05	379,778,332.83
应收账款	909,454,242.54	1,256,196,407.94
预付款项	456,414,136.11	143,230,491.63
其他应收款	958,372,039.48	996,061,503.34
存货	1,272,486,208.58	1,279,988,045.54
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	66,351.82	132,499.06
其他流动资产	214,122,787.53	216,577,919.19
流动资产合计	5,671,107,297.66	5,398,884,204.29
非流动资产：		
可供出售金融资产	732,472,679.25	737,479,931.83
持有至到期投资		
长期应收款	85,000,000.00	85,000,000.00
长期股权投资	765,661,113.71	764,527,801.11
投资性房地产	830,842,943.52	863,272,816.79
固定资产	132,416,608.91	119,266,164.81
在建工程	178,623,775.03	148,577,611.96
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	287,725,726.54	288,489,458.63
开发支出		
商誉	902,324.16	902,324.16
长期待摊费用	965,763.93	1,352,522.20
递延所得税资产	99,817,937.68	96,701,023.04
其他非流动资产	51,427,565.29	51,352,965.29
非流动资产合计	3,165,856,438.02	3,156,922,619.82
资产总计	8,836,963,735.68	8,555,806,824.11

(转下页)

合并资产负债表（续）

2019年06月30日

编制单位：西湖电子集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	期末余额	年初余额
流动负债：		
短期借款	2,171,426,124.41	2,305,578,452.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	401,359,281.79	68,917,185.81
应付账款	757,244,835.73	812,949,455.00
预收款项	92,343,276.68	91,404,245.66
应付职工薪酬	17,156,383.25	27,304,294.88
应交税费	39,706,386.70	117,280,200.93
其他应付款	183,238,004.20	140,746,476.92
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	632,638,061.61	992,654,046.38
其他流动负债	1,685,377.36	235,745.30
流动负债合计	4,296,797,731.73	4,557,070,103.27
非流动负债：		
长期借款	937,469,482.21	434,975,197.21
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	126,987,396.36	142,390,525.87
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,931,919.38	3,830,416.05
递延所得税负债	218,684,511.62	219,898,754.86
其他非流动负债	41,000,000.00	41,000,000.00
非流动负债合计	1,329,073,309.57	842,094,893.99
负债合计	5,625,871,041.30	5,399,164,997.26
股东权益：		
股本	266,000,000.00	266,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	824,614,810.09	826,088,586.73
减：库存股		
其他综合收益	302,494,717.50	306,097,784.44
专项储备		
盈余公积	47,484,787.65	47,484,787.65
一般风险准备		
未分配利润	925,380,661.45	885,647,507.34
归属于母公司股东权益合计	2,365,974,976.69	2,331,318,666.16
少数股东权益	845,117,717.69	825,323,160.69
股东权益合计	3,211,092,694.38	3,156,641,826.85
负债和股东权益总计	8,836,963,735.68	8,555,806,824.11

法定代表人：章国经

主管会计工作负责人：姚姚

会计机构负责人：柳筱敏



(转下页)

合并利润表

2019年1-6月

编制单位：西湖电子集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,343,179,045.26	2,776,472,463.40
其中：营业收入	2,343,179,045.26	2,776,472,463.40
二、营业总成本	2,297,652,084.94	2,703,670,607.66
其中：营业成本	2,097,622,380.47	2,506,766,438.67
税金及附加	14,363,890.63	33,958,146.75
销售费用	12,915,140.64	15,482,479.14
管理费用	54,445,762.76	57,084,464.22
研发费用	24,609,741.93	17,329,153.27
财务费用	90,454,965.89	82,024,872.09
资产减值损失	3,240,202.62	-8,974,946.48
加：其他收益	4,978,822.94	1,123,388.82
投资收益	18,623,235.39	27,412,782.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,885,926.01	13,776,699.61
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	629,409.66	220,632.50
资产处置收益	5,040,150.00	
三、营业利润	74,798,578.31	101,558,659.72
加：营业外收入	2,450,560.73	4,770,410.12
减：营业外支出	1,650,669.65	436,052.28
四、利润总额	75,598,469.39	105,893,017.56
减：所得税费用	15,001,558.28	22,985,538.28
五、净利润	60,596,911.11	82,907,479.28
(一)按所有权归属分类：		
归属于母公司股东的净利润	39,733,154.11	46,431,978.96
少数股东损益	20,863,757.00	36,475,500.32
(二)按经营持续性分类：		
持续经营净利润	60,596,911.11	82,907,479.28
终止经营净利润		
六、其他综合收益的税后净额	-3,603,066.94	-13,392,950.22
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	-3,603,066.94	-13,392,950.22
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1、重新计量设定受益计划变动额		
2、权益法下不能转损益的其他综合收益		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	-3,603,066.94	-13,392,950.22
1、权益法下可转损益的其他综合收益		
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	-8,758,616.32	-13,175,683.31
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4、现金流量套期损益的有效部分		
5、外币财务报表折算差额	5,155,549.38	-217,266.91
6、其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	56,993,844.17	69,514,529.06
归属于母公司股东的综合收益总额	36,130,087.17	33,039,028.74
归属于少数股东的综合收益总额	20,863,757.00	36,475,500.32
八、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

法定代表人：章国经

主管会计工作负责人：姚姚

会计机构负责人：柳筱敏

合并现金流量表

2019年1-6月

编制单位：西湖电子集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
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	2,603,025,663.82	3,134,490,615.20
收到的税费返还	934,670.88	823,820.60
收到其他与经营活动有关的现金	1,106,957,535.19	1,165,754,830.68
经营活动现金流入小计	3,710,917,869.89	4,301,069,266.48
购买商品、接受劳务支付的现金	1,735,611,040.96	2,369,272,843.32
支付给职工以及为职工支付的现金	80,291,586.14	74,995,315.51
支付的各项税费	124,534,881.87	114,992,972.95
支付其他与经营活动有关的现金	1,668,621,342.11	1,488,670,315.58
经营活动现金流出小计	3,609,058,851.08	4,047,931,447.36
经营活动产生的现金流量净额	101,859,018.81	253,137,819.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	262,064,201.53	338,299,640.18
取得投资收益收到的现金	21,029,889.36	16,794,509.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,810.00	214.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	99,295,016.14	7,388,170.84
投资活动现金流入小计	382,402,917.03	362,482,534.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,634,387.81	34,363,276.56
投资支付的现金	221,151,548.51	457,467,733.29
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	41,210,358.47	
支付其他与投资活动有关的现金	266,888,958.73	18,802,615.90
投资活动现金流出小计	565,885,253.52	510,633,625.75
投资活动产生的现金流量净额	-183,482,336.49	-148,151,091.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,798,194,285.00	1,178,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	9,253,180.98	104,767,324.48
筹资活动现金流入小计	1,807,447,465.98	1,282,867,324.48
偿还债务支付的现金	1,634,768,520.89	836,835,405.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	88,440,077.02	75,302,840.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,069,200.00	3,855,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	71,682,284.29	99,370,753.68
筹资活动现金流出小计	1,794,890,882.20	1,011,508,999.99
筹资活动产生的现金流量净额	12,556,583.78	271,358,324.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-383,674.48	-447,927.48
五、现金及现金等价物净增加额	-69,450,408.38	375,897,125.12
加：期初现金及现金等价物余额	806,126,584.07	792,255,425.77
六、期末现金及现金等价物余额	736,676,175.69	1,168,152,550.89

法定代表人：章国经

主管会计工作负责人：姚姚

会计机构负责人：柳筱敏



合并股东权益变动表

2019年1-6月

编制单位：西湖电子集团有限公司

本期金额														金额单位：人民币元	
项	归属于母公司股东权益														
	股本			其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	266,000,000.00				826,088,586.73		306,097,784.44		47,484,787.65		885,647,507.34	825,323,160.69	3,156,641,826.85		
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	266,000,000.00				826,088,586.73		306,097,784.44		47,484,787.65		885,647,507.34	825,323,160.69	3,156,641,826.85		
三、本期增减变动金额					-1,473,776.64		-3,603,066.94				39,733,154.11	19,794,557.00	54,450,867.53		
(一) 综合收益总额							-3,603,066.94				39,733,154.11	20,863,757.00	56,993,844.17		
(二) 股东投入和减少资本					-1,473,776.64								-1,473,776.64		
1、股东投入的普通股															
2、其他权益工具持有者投入资本															
3、股份支付计入股东权益的金额															
4、其他					-1,473,776.64										
(三) 利润分配															
1、提取盈余公积												-1,069,200.00	-1,069,200.00		
2、提取一般风险准备															
3、对股东的分配															
4、其他												-1,069,200.00	-1,069,200.00		
(四) 股东权益内部结转															
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、未分配利润转增资本（或股本）															
5、设定受益计划变动额结转留存收益															
6、其他															
(五) 专项储备															
1、本期提取															
2、本期使用															
(六) 其他															
四、本年年末余额	266,000,000.00				824,614,810.09		302,494,717.50		47,484,787.65		925,380,661.45	845,117,717.69	3,211,092,694.38		
法定代表人： 董事： 财务总监： 会计机构负责人： 审计机构： 会计师事务所： 注册会计师： 审计报告文号： 审计报告日期： 审计报告意见： 审计报告意见类型： 审计报告意见说明： 审计报告															

主管会计工作负责人：姚晓

会计机构负责人：杨晓敏





合并股东权益变动表 (续)
2018年度

上期金额													金额单位: 人民币元
项 目	归属于母公司股东权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	266,000,000.00				834,640,596.49		385,210,863.01		43,285,634.67		775,556,448.85	798,741,657.92	3,103,435,200.94
加: 会计政策变更													
前期差错更正									-28,568.06		28,568.06		
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	266,000,000.00				834,640,596.49		385,210,863.01		43,257,066.61		775,585,016.91	798,741,657.92	3,103,435,200.94
三、本期增减变动金额					-8,552,009.76		-79,113,078.57		4,227,721.04		110,062,490.43	26,581,502.77	53,206,625.91
(一) 综合收益总额							-79,113,078.57				114,290,211.47	36,412,730.03	71,589,862.93
(二) 股东投入和减少资本					-8,552,009.76								-8,552,009.76
1、股东投入的普通股													
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入股东权益的金额													
4、其他					-8,552,009.76								
(三) 利润分配													
1、提取盈余公积									4,227,721.04		-4,227,721.04	-9,831,227.26	-8,552,009.76
2、提取一般风险准备									4,227,721.04		-4,227,721.04		-9,831,227.26
3、对股东的分配													
4、其他												-9,831,227.26	-9,831,227.26
(四) 股东权益内部结转													
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、未分配利润转增资本 (或股本)													
5、设定受益计划变动额结转留存收益													
6、其他													
(五) 专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用													
(六) 其他													
四、本年年末余额	266,000,000.00				826,088,586.73		306,097,784.44		47,484,787.65		885,647,507.34	825,323,160.69	3,156,641,826.85

柳筱敏

姚姚印

国章印

法定代表人:

主管会计工作负责人: 姚姚

会计机构负责人: 柳筱敏



资产负债表

2019年06月30日

编制单位：西湖电子集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	491,945,978.55	542,152,331.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	295,958,701.38	185,111,143.00
应收账款	44,175,000.00	67,925,000.00
预付款项	200,000,000.00	
其他应收款	1,089,036,618.13	874,312,681.85
存货	1,493,431.23	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	67,943,314.54	69,349,072.94
流动资产合计	2,190,553,043.83	1,738,850,229.18
非流动资产：		
可供出售金融资产	551,337,205.53	551,337,205.53
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	896,731,093.38	897,061,093.38
投资性房地产	32,771,893.44	33,585,045.28
固定资产	2,160,496.63	2,318,365.80
在建工程	41,644,513.21	41,644,513.21
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	752,230.00	752,230.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	19,004,951.33	17,350,161.72
其他非流动资产	49,772,933.42	49,772,933.42
非流动资产合计	1,594,175,316.94	1,593,821,548.34
资产总计	3,784,728,360.77	3,332,671,777.52

(转下页)

资产负债表 (续)

2019年06月30日

编制单位: 西湖电子集团有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	期末余额	年初余额
流动负债:		
短期借款	670,000,000.00	820,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	185,000,000.40	
应付账款	133,193,547.52	225,935,383.96
预收款项		165,268.18
应付职工薪酬	11,158,361.21	12,058,471.49
应交税费	274,383.40	1,137,146.99
其他应付款	34,798,223.64	23,929,883.26
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	599,000,000.00	500,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,633,424,516.17	1,583,226,153.88
非流动负债:		
长期借款	530,000,000.00	130,000,000.00
应付债券		
其中: 优先股		
永续债		
长期应付款	6,398,079.17	6,359,076.52
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	97,338,133.86	97,353,682.56
其他非流动负债		
非流动负债合计	633,736,213.03	233,712,759.08
负债合计	2,267,160,729.20	1,816,938,912.96
股东权益:		
实收资本 (或股本)	266,000,000.00	266,000,000.00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		
资本公积	566,145,909.13	566,192,555.29
减: 库存股		
其他综合收益	294,167,484.39	294,167,484.39
专项储备		
盈余公积	47,484,787.65	47,484,787.65
一般风险准备		
未分配利润	343,769,450.40	341,888,037.23
股东权益合计	1,517,567,631.57	1,515,732,864.56
负债和股东权益总计	3,784,728,360.77	3,332,671,777.52

法定代表人: 章国经

主管会计工作负责人: 姚姚

会计机构负责人: 柳筱敏



利润表

2019年1-6月

编制单位：西湖电子集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
一、营业收入	96,851,052.92	7,841,485.94
减：营业成本	87,596,582.23	3,540,404.84
税金及附加	561,116.43	426,108.63
销售费用	69,198.92	4,085.00
管理费用	6,529,424.47	7,052,510.58
研发费用		
财务费用	14,514,040.30	14,299,341.41
其中：利息费用		
利息收入		
资产减值损失	-955,095.71	-8,409,245.85
加：其他收益		
投资收益	6,845,782.01	23,025,360.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益	5,040,150.00	
二、营业利润	421,718.29	13,953,641.39
加：营业外收入	4,905.27	23,124.59
减：营业外支出	200,000.00	200,000.00
三、利润总额	226,623.56	13,776,765.98
减：所得税费用	-1,654,789.61	2,102,311.46
四、净利润	1,881,413.17	11,674,454.52
其中：持续经营损益	1,881,413.17	11,674,454.52
终止经营损益		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2、可供出售金融资产公允价值变动损益		
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4、现金流量套期损益的有效部分		
5、外币财务报表折算差额		
6、其他		
六、综合收益总额	1,881,413.17	11,674,454.52

法定代表人：章国经

主管会计工作负责人：姚姚

会计机构负责人：柳筱敏

现金流量表

2019年1-6月

编制单位：西湖电子集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
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	30,795,375.57	158,505,134.77
收到的税费返还	107,843.76	
收到其他与经营活动有关的现金	40,682,282.50	230,465,978.51
经营活动现金流入小计	71,585,501.83	388,971,113.28
购买商品、接受劳务支付的现金	16,558,938.66	89,864,232.06
支付给职工以及为职工支付的现金	5,358,701.21	7,339,867.87
支付的各项税费	837,350.67	1,326,392.24
支付其他与经营活动有关的现金	205,892,351.14	393,012,682.19
经营活动现金流出小计	228,647,341.68	491,543,174.36
经营活动产生的现金流量净额	-157,061,839.85	-102,572,061.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	397,249.38	15,275,266.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	7,358.63	
收到其他与投资活动有关的现金	98,972,660.12	254,291,543.87
投资活动现金流入小计	99,377,268.13	269,566,810.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		143,512.34
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	301,000,000.00	100,000,000.00
投资活动现金流出小计	301,000,000.00	100,143,512.34
投资活动产生的现金流量净额	-201,622,731.87	169,423,298.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	770,000,000.00	670,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	110,770.94	
筹资活动现金流入小计	770,110,770.94	670,100,000.00
偿还债务支付的现金	421,000,000.00	350,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,982,269.12	23,847,576.58
支付其他与筹资活动有关的现金	11,382.94	33,000,000.00
筹资活动现金流出小计	451,993,652.06	406,847,576.58
筹资活动产生的现金流量净额	318,117,118.88	263,252,423.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-40,567,452.84	330,103,660.67
加：期初现金及现金等价物余额	232,513,431.39	273,427,217.47
六、期末现金及现金等价物余额	191,945,978.55	603,530,878.14

法定代表人：章国经

主管会计工作负责人：姚姚

会计机构负责人：柳筱敏



股东权益变动表
2019年1-6月

编制单位：西湖电子集团有限公司

本期金额												金额单位：人民币元
项 目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	266,000,000.00				566,192,555.29		294,167,484.39		47,484,787.65		341,888,037.23	1,515,732,864.56
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	266,000,000.00				566,192,555.29		294,167,484.39		47,484,787.65		341,888,037.23	1,515,732,864.56
三、本期增减变动金额					-46,646.16						1,881,413.17	1,834,767.01
（一）综合收益总额											1,881,413.17	1,881,413.17
（二）股东投入和减少资本					-46,646.16							-46,646.16
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入股东权益的金额												
4、其他					-46,646.16							-46,646.16
（三）利润分配												
1、提取盈余公积												
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配												
4、其他												
（四）股东权益内部结转												
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、未分配利润转增资本（或股本）												
5、设定受益计划变动额结转留存收益												
6、其他												
（五）专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	266,000,000.00				566,145,909.13		294,167,484.39		47,484,787.65		343,769,450.40	1,517,567,631.57

法定代表人：章国经

主管会计工作负责人：阮静

会计机构负责人：阮静

法定代表人：章国经

主管会计工作负责人：姚姚

会计机构负责人：柳晓霞





股东权益变动表 (续)
2018年度

编制单位: 西湖电子集团有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	266,000,000.00				566,285,847.61		364,506,285.78		43,257,066.61		303,838,547.90	1,543,887,747.90
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	266,000,000.00				566,285,847.61		364,506,285.78		43,257,066.61		303,838,547.90	1,543,887,747.90
三、本期增减变动金额					-93,292.32		-70,338,801.39		4,227,721.04		38,049,489.33	-28,154,883.34
(一) 综合收益总额							-70,338,801.39				42,277,210.37	-28,061,591.02
(二) 股东投入和减少资本					-93,292.32							-93,292.32
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入股东权益的金额												
4、其他					-93,292.32							-93,292.32
(三) 利润分配												
1、提取盈余公积									4,227,721.04		-4,227,721.04	
2、提取一般风险准备									4,227,721.04		-4,227,721.04	
3、对股东的分配												
4、其他												
(四) 股东权益内部结转												
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、未分配利润转增资本(或股本)												
5、设定受益计划变动额结转留存收益												
6、其他												
(五) 专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	266,000,000.00				566,192,555.29		294,167,484.39		47,484,787.65		341,888,037.23	1,515,732,864.56

法定代表人: 章国经

主管会计工作负责人: 姚姚

会计机构负责人: 柳筱敏



西湖电子集团有限公司
2019 年半年度财务报表附注

1、公司基本情况

西湖电子集团有限公司是杭州市人民政府批准设立，由杭州市人民政府授权杭州市人民政府国有资产监督管理委员会履行出资人职责组建的国有独资公司。公司于 1995 年 9 月 18 日在杭州市工商行政管理局注册登记，注册资本为 23,200 万元。2000 年 12 月 28 日，根据公司董事会审议通过，公司增加注册资本 3,400 万元，变更后的注册资本为 26,600 万元。同日，公司在杭州市工商行政管理局办理了相关变更登记手续。本次增资扩股完成后，公司仍为杭州市国有资产监督管理委员会出资的国有独资公司。截至 2019 年 06 月 30 日，公司股本规模和股权结构均未再发生变动。公司现持有杭州市工商行政管理局颁发的《营业执照》，统一社会信用代码为 91330100143031891P，注册资本为 26,600 万元，实收资本为 26,600 万元。

公司经营范围为：制造、加工、安装：电视机、彩色显示器；服务小型车停车服务。批发、零售、技术开发：汽车及汽车配件，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，电话通信设备，移动通信系统及设备，电子元件，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，电源设备，机电设备，本集团公司成员厂生产所需的设备，原辅材料；服务：新能源技术，微电子技术开发，物业管理，汽车租赁，汽车设备租赁；货物进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可证后方可经营）；含下属分支机构经营范围：其他无需报经审批的一切合法项目。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司法定代表人：章国经。

公司注册地址：杭州市西湖区教工路一号。

2、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照

财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释(以下合称“企业会计准则”)及其他相关规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

3、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、完整地反映了本公司 2019 年 06 月 30 日的合并及公司财务状况及 2019 年半年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

4、重要会计政策和会计估计

4.1 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期,会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度,即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4.2 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4.3 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币,本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并,是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

4.4.1 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的企业合并。

按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政策与公司不一致的，公司在合并日应当按照公司会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整，在此基础上按照本政策规定确认。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

4.4.2 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会【2012】19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注 4.5.2），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“4.10 长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动

中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

4.5 合并财务报表的编制方法

4.5.1 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

4.5.2 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

同一控制下的吸收合并中，合并方在合并当期期末比较报表的编制应区别不同的情况，如果合并方在合并当期期末，仅需要编制个别财务报表、不需要编制合并财务报表的，合并方在编制前期比较报表时，无须对以前期间已经编制的比较报表进行调整；如果合并方在合并当期期末需要编制合并财务报表的，在编制前期比较合并财务报表时，应将吸收合并取得的被合并方前期有关财务状况、经

营成果及现金流量等并入合并方前期合并财务报表。前期比较报表的具体编制原则比照同一控制下控股合并比较报表的编制。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“4.10 长期股权投资”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对

其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注 4.10.3）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

4.6 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

4.7 外币业务和外币报表折算

对发生的外币业务，采用交易发生当日的当月 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。外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额记入当期损益；以历史成本计量的外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，采用公允价值确认日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

4.8 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

4.8.1 坏账准备的计提方法

4.8.1.1 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额占应收款项余额比例 10% 以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，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。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

4.8.1.2 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款项坏账准备的确定依据、计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

组合 1：账龄分析法组合	账龄分析法
组合 2：应收关联方及政府单位款项	经测试后，未发生减值的，不计提坏账准备

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收计提比例(%)
1 年以内（含 1 年，下同）	0-5	0-5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20-30	20-30
3 至 4 年	40-50	40-50
4 至 5 年	50-60	50-60
5 年以上	100	100

4.8.1.3 单项金额不重大但单项计提坏账准备的计提方法：

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

4.8.2 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

4.9 存货

4.9.1 存货的分类

存货主要包括原材料、委托加工物资、在产品、开发成本、开发产品、建造合同形成的已完工未结算资产、库存商品、自制半成品、工程成本、周转材料等。

4.9.2 存货取得和发出的计价方法

①发出原材料采用加权平均法核算；发出产成品采用加权平均法核算；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意图出售而暂时出租的开发产品和周转房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。

4.9.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4.9.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

4.10 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影

响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4.10.1 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价

款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

4.10.2 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

4.10.3 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“4.5.2 合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

4.11 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

4.12 固定资产

4.12.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

4.12.2 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	平均年限法	30-40	3-5	2.38-3.23
机器设备	平均年限法	5-20	3-10	4.75-19.00
电子设备	平均年限法	4-7	3-10	12.86-24.25
运输工具	平均年限法	5-10	3-10	9.50-19.00
办公设备	平均年限法	3-5	3-10	18.00-31.67
其他设备	平均年限法	5-9	3-5	10.55-19.40

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

4.12.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.17 长期资产减值”。

4.12.4 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

4.13 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“4.17 长期资产减值”。

4.14 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

4.15 无形资产

4.15.1 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

4.15.2 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期

损益。

4.15.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.17 长期资产减值”。

4.16 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括模具、电池箱、装修费、改造费和宽带费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

4.17 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

4.18 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。

其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

4.19 收入

4.19.1 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

4.19.2 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。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。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

4.19.3 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时确认出租物业收入的实现。

4.19.4 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。

4.19.5 房地产销售收入

在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，在同时满足开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，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，确认开发产品的销售收入。

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，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，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，确认自用房屋的销售收入。

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。

4.19.6 网络集成收入

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。

4.19.7 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，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；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4.19.8 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超

过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

4.19.9 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

4.19.10 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

4.19.11 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。

4.20 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

4.21 递延所得税资产/递延所得税负债

4.21.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以

按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

4.21.2 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

4.21.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4.21.4 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

4.22 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

租赁业务符合下列一项或数项标准的，通常属于融资租赁：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。

4.22.1 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.22.2 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金

额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.22.3 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.22.4 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.23 重要会计政策、会计估计的变更

1. 本期无会计政策变更。
2. 本期公司无会计估计变更事项。

4.24 重大会计判断和估计

本期公司无重大会计判断和估计。

5、税项

5.1 主要税种及税率

税(费)种	具体税(费)率情况
增值税	应税收入按3%、5%、6%、9%、10%、11%、13%、16%、17%和销售固定资产开票3%减按2%征收的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%、25%或20%计缴。[注1]

教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额；对预售房款根据房地产所在地规定的预缴率预缴。[注2]
废弃电器电子产品处理基金	国内销售的自产电器电子产品分别按照13元/台、10元/台计征。
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。

[注 1]本公司二级子公司数源科技股份有限公司、三级子公司杭州易和网络有限公司、三级子公司杭州华塑实业股份有限公司、四级子公司杭州大华塑业有限公司 2019 年度的企业所得税适用税率为 15%，其他公司 2018 年度的企业所得税适用税率为 25%。

[注 2]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房产增值额，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，从事房地产开发的公司按照房地产销售收入和预收房款的一定比例(0.5%-3%)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。

5.2 税收优惠及批文

本公司二级子公司数源科技股份有限公司、三级子公司杭州易和网络有限公司、三级子公司杭州华塑实业股份有限公司、四级子公司杭州大华塑业有限公司于 2017 年 11 月 13 日通过高新技术企业认定复审，并取得高新技术企业证书，证书有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条之规定，自 2017 年度起三年企业所得税适用税率为 15%。

本公司二级子公司杭州云硕新能源技术有限公司为小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按照 20%的税率缴纳企业所得税。

5.3 其他说明

无

6、企业合并及合并财务报表

6.1 子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
1	西湖集团（香港）有限公司	二	境外非金融子企业	香港	香港	贸易
2	数源移动通信设备有限公司	二	境内非金融子企业	杭州	杭州	电子产品制造等
3	杭州西湖新能源科技有限公司	二	境内非金融子企业	杭州	杭州	服务、贸易
4	杭州西湖数源软件园有限公司	二	境内非金融子企业	杭州	杭州	服务
5	杭州诚园置业有限公司	三	境内非金融子企业	杭州	杭州	房地产
6	数源科技股份有限公司	二	境内非金融子企业	杭州	杭州	电子产品制造等
7	浙江数源贸易有限公司	三	境内非金融子企业	杭州	杭州	商品流通
8	杭州易和网络有限公司	三	境内非金融子企业	杭州	杭州	网络服务
9	杭州中兴房地产开发有限公司	三	境内非金融子企业	杭州	杭州	房地产
10	杭州中兴景洲房地产开发有限公司	四	境内非金融子企业	杭州	杭州	房地产
11	杭州中兴景江房地产开发有限公司	四	境内非金融子企业	杭州	杭州	房地产
12	杭州中兴景天房地产开发有限公司	四	境内非金融子企业	杭州	杭州	房地产
13	杭州中兴景和房地产开发有限公司	四	境内非金融子企业	杭州	杭州	房地产
14	合肥西湖房地产开发有限责任公司	四	境内非金融子企业	合肥	合肥	房地产
15	杭州景致房地产开发有限公司	四	境内非金融子企业	杭州	杭州	房地产
16	杭州景冉房地产开发有限公司	四	境内非金融子企业	杭州	杭州	房地产
17	杭州景灿房地产开发有限公司	四	境内非金融子企业	杭州	杭州	房地产
18	衢州鑫昇房地产开发有限公司	四	境内非金融子企业	衢州	衢州	房地产
19	杭州景河房地产开发有限公司	四	境内非金融子企业	杭州	杭州	房地产
20	杭州景腾房地产开发有限公司	四	境内非金融子企业	杭州	杭州	房地产
21	杭州景鸿房地产开发有限公司	四	境内非金融子企业	杭州	杭州	房地产
22	杭州信息科技有限公司	二	境内非金融子企业	杭州	杭州	投资与资产管理
23	杭州信江科技发展有限公司	三	境内非金融子企业	杭州	杭州	制造业
24	杭州东部软件园股份有限公司	三	境内非金融子企业	杭州	杭州	房地产
25	杭州东部网络科技有限公司	四	境内非金融子企业	杭州	杭州	技术服务业
26	杭州东软物业管理有限公司	四	境内非金融子企业	杭州	杭州	物业管理
27	杭州东部软件城发展有限公司	四	境内非金融子企业	杭州	杭州	房地产
28	杭州东部投资合伙企业（有限合伙）	四	境内金融子企业	杭州	杭州	金融业
29	杭州信科资产管理有限公司	四	境内非金融子企业	杭州	杭州	资产管理

30	杭州华塑实业股份有限公司	三	境内非金融子企业	杭州	杭州	制造业
31	杭州大华塑业有限公司	四	境内非金融子企业	杭州	杭州	制造业
32	杭州云硕新能源技术有限公司	二	境内非金融子企业	杭州	杭州	技术开发

(续表)

序号	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额(万元)	取得方式
1	2,419.81	100.00	100.00	2,419.81	投资设立
2	6,123.91	55.00	55.00	2,500.45	投资设立
3	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	投资设立
4	3,800.00	100.00	100.00	3,800.00	投资设立
5	30,000.00	100.00	100.00	30,000.00	投资设立
6	31,235.25	45.33	45.33	12,302.83	投资设立
7	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	投资设立
8	2,800.00	100.00	100.00	2,800.00	投资设立
9	21,000.00	100.00	100.00	21,000.00	投资设立
10	9,000.00	100.00	100.00	9,000.00	投资设立
11	9,000.00	100.00	100.00	9,000.00	投资设立
12	6,000.00	100.00	100.00	6,000.00	投资设立
13	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	投资设立
14	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	投资设立
15	330.00	100.00	100.00	330.00	投资设立
16	13,000.00	100.00	100.00	13,000.00	投资设立
17	12,000.00	100.00	100.00	12,000.00	投资设立
18	3,500.00	100.00	100.00	3,500.00	投资设立
19	37,000.00	100.00	100.00	37,000.00	投资设立
20	22,000.00	51.00	51.00	11,220.00	投资设立
21	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	投资设立
22	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	行政划拨
23	18,779.00	100.00	100.00	18,779.00	投资设立
24	8,434.00	83.61	83.61	7,052.00	投资设立
25	1,300.00	100.00	100.00	1,300.00	投资设立
26	100.00	100.00	100.00	100.00	投资设立
27	500.00	70.00	70.00	292.65	非同一控制取得
28	10,000.00	59.00	59.00	5,900.00	投资设立
29	2,392.00	100.00	100.00	2,392.00	投资设立
30	15,289.00	88.35	88.35	13,507.83	投资设立
31	5,755.30	70.62	70.62	4,064.30	投资设立
32	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	投资设立

注：级次：母公司为一级，下属子公司为二级，子公司的子公司为三级，子公司的孙公

司为四级依次类推。

6.2 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	数源科技股份有限公司	45.33	45.33	312,352,500.00	123,028,269.11	二	上市公司，获得股东会表决权的多数，具有控制地位

7、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，期初指 2019 年 1 月 1 日，期末指 2019 年 06 月 30 日，本期指 2019 年度 1-6 月，上期指 2018 年度 1-6 月。

7.1 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	98,589.75	148,367.72
银行存款	757,575,078.06	771,779,694.25
其他货币资金	334,299,701.74	352,180,428.79
合计	1,091,973,369.55	1,124,108,490.76

7.2 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	40,110,201.31	95,803,973.07
商业承兑汇票	726,082,283.74	283,974,359.76
合计	766,192,485.05	379,778,332.83

7.3 应收账款

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	946,954,284.73	98.16	37,500,042.19	3.96	909,454,242.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	17,708,366.02	1.84	17,708,366.02	100.00	0.00
合计	964,662,650.75	100.00	55,208,408.21	5.72	909,454,242.54

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,293,572,246.37	98.60	37,375,838.43	2.89	1,256,196,407.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	18,421,201.92	1.40	18,421,201.92	100.00	
合计	1,311,993,448.29	100.00	55,797,040.35	4.25	1,256,196,407.94

7.4 预付款项

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	437,945,200.91	95.95	126,483,758.05	88.31
1 至 2 年	8,856,083.58	1.94	7,231,283.05	5.05
2 至 3 年	9,244,113.34	2.03	9,244,415.34	6.45
3 年以上	368,738.28	0.08	271,035.19	0.19
合计	456,414,136.11	100.00	143,230,491.63	100.00

7.5 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	5,557,499.99	1,141,353.25
应收股利	6,771,174.00	3,600,000.00
其他应收款	946,043,365.49	991,320,150.09
合计	958,372,039.48	996,061,503.34

7.6 存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	39,802,666.09	15,520,795.43	24,281,870.66
委托加工物资	1,761,772.37	0.00	1,761,772.37
在产品	8,558,317.67	2,950,024.07	5,608,293.60
开发成本	575,419,038.27	0.00	574,419,038.27
开发产品	567,628,518.99	3,800,877.26	563,827,641.73
建造合同形成的已完工未结算资产	29,735,567.39	1,185,665.84	28,549,901.55
库存商品	71,001,991.17	1,103,358.77	69,898,632.40
自制半成品	268,163.37	0.00	268,163.37
工程成本	2,365,623.51	0.00	2,365,623.51
周转材料	505,271.12	0.00	387.93
合计	1,297,046,929.95	24,560,721.37	1,271,486,208.58

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	37,475,571.33	15,520,795.43	21,954,775.90
委托加工物资	12,679,875.66		12,679,875.66
在产品	9,321,430.35	2,915,701.46	6,405,728.89
开发成本	543,453,393.44		543,453,393.44
开发产品	586,017,752.86	3,800,877.26	582,216,875.60
建造合同形成的已完工未结算资产	27,489,439.55	1,185,665.84	26,303,773.71
库存商品	85,247,474.11	1,188,395.21	84,059,078.90
自制半成品	285,919.33		285,919.33
工程成本	2,590,294.24		2,590,294.24
周转材料	38,329.87		38,329.87
合计	1,304,599,480.74	24,611,435.20	1,279,988,045.54

7.7 可供出售金融资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	739,727,695.60	7,255,016.35	732,472,679.25	744,734,948.18	7,255,016.35	737,479,931.83
其中：按公允价值计量的	500,866,274.52	0.00	500,866,274.52	504,373,527.10		504,373,527.10
按成本计量的	238,861,421.08	7,255,016.35	231,606,404.73	240,361,421.08	7,255,016.35	233,106,404.73
合计	739,727,695.60	7,255,016.35	732,472,679.25	744,734,948.18	7,255,016.35	737,479,931.83

7.8 长期股权投资

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
对子公司投资	35,968,502.18			35,968,502.18
对联营企业投资	736,852,555.43	9,477,869.85	5,955,442.75	737,985,868.03
小计	772,821,057.61			773,954,370.21
减：长期股权投资减值准备	8,293,256.50			8,293,256.50
合计	764,527,801.11	9,477,869.85	5,955,442.75	765,661,113.71

7.9 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	100,234,903.39	101,984,493.04
固定资产清理	32,181,705.52	17,281,671.77
合计	132,416,608.91	119,266,164.81

7.10 无形资产

项目	期初余额	本年增加额			本年减少额	期末余额
		购置/计提	投资性房地 地产转入	改制评估 调账	处置	
一、原价合计	368,010,148.18					368,010,148.18
其中：软件	12,709,280.08					12,709,280.08
土地使用权	347,607,894.47					347,607,894.47
专利权	7,692,973.63					7,692,973.63
二、累计摊销额合计	72,704,984.16	763,732.09				73,468,716.25
其中：软件	9,399,030.85	214,266.07				9,613,296.92
土地使用权	62,101,833.12	416,697.06				62,518,530.18
专利权	1,204,120.19	132,768.96				1,336,889.15
三、减值准备金额合计	6,815,705.39					6,815,705.39
其中：软件	2,104,280.00					2,104,280.00
土地使用权						
专利权	4,711,425.39					4,711,425.39
四、账面价值合计	288,489,458.63	—	—	—	—	287,725,726.54
其中：软件	1,205,969.23	—	—	—	—	991,703.16
土地使用权	285,506,061.35	—	—	—	—	285,089,364.29
专利权	1,777,428.05	—	—	—	—	1,644,659.09

7.11 递延所得税资产/递延所得税负债

项目	期末余额	期初余额
递延所得税资产	99,817,937.68	96,701,023.04
递延所得税负债	218,684,511.62	219,898,754.86

7.12 短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	237,331,294.80	831,578,452.39
保证借款	1,876,094,829.61	1,469,000,000.00
信用借款	58,000,000.00	5,000,000.00
合计	2,171,426,124.41	2,305,578,452.39

7.13 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	633,162,499.81	501,096,880.91
1 至 2 年（含 2 年）	63,693,935.57	207,474,494.88
2 至 3 年（含 3 年）	19,394,090.06	23,586,525.37
3 年以上	40,994,310.29	80,791,553.84

合计	757,244,835.73	812,949,455.00
----	----------------	----------------

7.14 应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	22,267,851.06	63,379,547.01	72,266,091.68	13,381,306.39
二、离职后福利-设定提存计划	1,417,545.64	7,120,529.76	7,949,485.84	588,589.56
三、辞退福利	3,618,898.18	0.00	432,410.88	3,186,487.30
合计	27,304,294.88	70,035,878.79	80,183,790.42	17,156,383.25

7.15 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	20,373,062.08	86,501,615.83
营业税	6,698,786.38	6,698,786.38
土地增值税	171,302.94	0.03
增值税	7,879,387.48	13,147,668.04
城市维护建设税	287,184.91	697,128.66
教育费附加	116,759.75	448,197.71
印花税	206,818.25	396,232.18
水利基金	100,842.98	99,961.41
房产税	3,092,337.17	7,375,757.87
个税	64,479.38	1,199,021.16
土地使用税	469,283.52	499,998.18
其他	246,141.86	215,833.48
合计	39,706,386.70	117,280,200.93

7.16 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	25,266,812.01	8,919,212.49
其他应付款	157,971,192.19	131,827,264.43
合计	183,238,004.20	140,746,476.92

7.17 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	133,303,170.31	494,117,285.04
1 年内到期的应付债券	499,334,891.30	498,536,761.34
合计	632,638,061.61	992,654,046.38

7.18 长期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	407,469,482.21	304,975,197.21

保证借款	530,000,000.00	130,000,000.00
合计	937,469,482.21	434,975,197.21

7.19 长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
受托开发项目专项资金	36,974.40	0.00	0.00	36,974.40
售房款	294,161.84	6,481.17	0.00	300,643.01
拆迁款	136,618,519.46	0.00	15,447,934.40	121,170,585.06
住房维修基金	5,440,870.17	50,385.59	12,061.87	5,479,193.89
合计	142,390,525.87	56,866.76	15,459,996.27	126,987,396.36

7.20 实收资本

投资者名称	期初余额		本年增加	本年减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
杭州市人民政府国有资产监督管理委员会	266,000,000.00	100.00			266,000,000.00	100.00
合计	266,000,000.00	100.00			266,000,000.00	100.00

7.21 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本（股本）溢价	301,049,414.48			301,049,414.48
其他资本公积[注]	525,039,172.25		1,473,776.64	523,568,353.81
合计	826,088,586.73		1,473,776.64	824,614,810.09

7.22 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上期末未分配利润	885,647,507.34	775,556,448.85
调整期初未分配利润合计数	0.00	28,568.06
调整后期初未分配利润	885,647,507.34	775,585,016.91
加：本期归属于母公司股东的净利润	39,733,154.11	114,290,211.47
减：提取法定盈余公积	0.00	4,227,721.04
提取任意盈余公积	0.00	
提取一般风险准备	0.00	
本年分配现金股利数	0.00	
其他减少	0.00	
期末未分配利润	925,380,661.45	885,647,507.34

7.23 营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,299,925,651.87	2,082,969,961.28	2752935637.72	2496044406.34
其他业务	43,253,393.39	14,652,419.19	23536825.68	10722032.33
合计	2,343,179,045.26	2,097,622,380.47	2,776,472,463.40	2,506,766,438.67

7.24 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	4,853,443.24	3,227,448.16
广告费	656,342.05	5,815,884.85
销售服务费	2,086,048.76	1,839,086.09
职工薪酬	1,868,208.98	1,552,553.36
折旧费	113.67	564.18
销售佣金	272,643.52	147,662.11
宣传费	14,047.84	0.00
劳务费	729,423.08	943,824.67
差旅费	253,148.16	146,040.91
办公费	78,763.13	120,613.12
物业费	0.00	854,859.56
其他	2,102,958.21	833,942.13
合计	12,915,140.64	15,482,479.14

7.25 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,384,152.92	33,906,481.86
税费	53,992.29	116,726.58
折旧费	1,775,783.84	1,735,717.22
业务招待费	852,673.81	887,851.24
办公费	1,529,246.30	1,537,673.68
保险费	163,889.04	162,995.19
消防保卫费	688,038.07	525,249.98
修理费	737,378.68	1,331,793.63
差旅费	675,558.29	511,392.81
运输费	275,084.77	376,145.78
无形资产摊销	313,868.40	465,686.44
聘请中介机构费	6,951,343.03	1,768,114.90
租赁费	408,985.39	1,906,535.86
基金管理费	1,000,000.00	2,000,000.00
其他	5,635,767.93	9,852,099.05
合计	54,445,762.76	57,084,464.22

7.26 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	101,367,570.26	90,499,725.09
减：利息收入	11,207,320.25	9,815,927.17
汇兑净损失	96,247.15	89,707.78
银行手续费	198,468.73	1,251,366.39
其他	0.00	0.00
合计	90,454,965.89	82,024,872.09

7.27 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,267,830.00	1,431,800.00	1,267,830.00
违约金	162,133.83	1,235,029.02	162,133.83
无需支付的款项	17.55	2,006,574.45	17.55
减免税金	7,963.03	2,052.95	7,963.03
其他	1,012,616.31	94,953.70	1,012,616.31
合计	2,450,560.73	4,770,410.12	2,450,560.73

7.28 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	200,000.00	200,000.00	200,000.00
赔偿金、违约金及罚款支出	0.00	1,000.00	0.00
地方水利建设基金	1,037.08	651.28	1,037.08
其他支出	1,449,632.57	234,401.00	1,449,632.57
合计	1,650,669.65	436,052.28	1,650,669.65

7.29 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,885,732.93	20,117,446.87
递延所得税费用	-4,884,174.65	2,868,091.41
合计	15,001,558.28	22,985,538.28



资产负债表

编制单位: 杭州市实业投资集团有限公司

2019年6月30日

金额单位: 元

项 目	行次	期末数		期初数		项 目	行次	期末数		期初数	
		合并数	母公司	合并数	母公司			合并数	母公司	合并数	母公司
流动资产:	1					流动负债:	32				
货币资金	2	7,998,291,590.98	463,267,342.70	4,866,050,587.74	1,056,022,273.29	短期借款	33	15,588,323,452.74	929,900,000.00	7,873,272,507.26	850,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3	404,370,479.90	61,081,275.76	116,892,025.58	61,146,919.60	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	34	36,455,146.01		42,368,808.07	
衍生金融资产	4					衍生金融负债	35				
应收票据	5	1,477,926,217.67	56,000,000.00	646,313,750.07	56,000,000.00	应付票据	36	7,963,474,681.78		889,786,917.54	
应收账款	6	5,127,877,493.08		4,408,808,540.98		应付账款	37	5,407,317,863.17	32,499,468.77	5,968,248,345.52	33,310,794.52
预付款项	7	5,538,489,722.20	13,206,010.47	507,179,562.40	347,221.81	预收款项	38	5,925,380,667.78	2,136,682.12	1,881,167,587.92	9,246,532.34
其他应收款	8	6,230,168,517.85	10,612,495,432.22	5,819,281,357.63	8,736,999,985.24	应付职工薪酬	39	297,685,825.02	1,297,774.46	333,917,884.72	1,231,749.55
存货	9	15,752,530,201.34		10,032,793,673.62		应交税费	40	82,716,696.80	8,888,794.70	345,200,521.08	69,502,663.53
持有待售的资产	10	4,286,846.34		6,700,868.82		其他应付款	41	3,446,193,595.13	2,261,990,181.33	3,386,130,195.77	1,500,490,286.92
一年内到期的非流动资产	11	726,000.00		1,452,000.00		持有待售的负债	42				
其他流动资产	12	8,088,315,302.15	2,968,269,954.22	6,053,352,554.16	2,464,354,246.39	一年内到期的非流动负债	43	1,502,446,240.54	250,000,000.00	2,161,408,678.19	100,000,000.00
流动资产合计	13	50,622,982,371.51	14,174,320,015.37	32,458,824,921.00	12,374,870,646.33	其他流动负债	44	1,013,716,227.37	1,004,612,556.66	1,516,652,027.87	1,507,548,357.16
非流动资产:	14					流动负债合计	45	41,263,710,396.34	4,491,325,458.04	24,398,153,473.94	4,071,330,384.02
可供出售金融资产	15	6,879,330,611.62	1,759,775,957.28	5,154,122,277.39	1,851,373,162.49	非流动负债:	46				
持有至到期投资	16	30,000,000.00				长期借款	47	2,917,844,283.95	1,070,000,000.00	2,778,876,017.65	500,000,000.00
长期应收款	17	1,736,331.33				应付债券	48	3,977,395,364.69	3,977,395,364.69	2,476,757,941.36	2,476,757,941.36
长期股权投资	18	4,092,889,982.69	8,512,043,104.59	3,593,868,795.68	8,046,476,262.17	长期应付款	51	4,754,148,443.16	3,613,219,842.98	4,841,487,101.96	3,687,235,664.80
投资性房地产	19	1,149,466,141.38	151,350,970.83	1,118,803,900.48	155,457,841.21	预计负债	52	622,169,125.12	100,462,273.17	611,283,529.43	106,337,273.17
固定资产	20	11,641,432,527.77	12,768,945.35	11,394,730,565.41	13,589,312.93	递延收益	53	1,168,332,086.75		1,254,487,577.03	
在建工程	21	2,732,719,762.76	444,315.82	2,897,457,126.03		递延所得税负债	54	793,732,587.20	184,852,110.11	768,259,725.24	184,852,110.11
生产性生物资产	22					其他非流动负债	55	179,778,605.65	149,806,980.71	246,007,514.52	189,936,545.06
油气资产	23					非流动负债合计	56	14,413,400,496.52	9,095,736,571.66	12,977,159,407.19	7,145,119,534.50
无形资产	24	1,091,321,112.28	731,477.47	1,121,080,822.11	743,465.89	负债合计	57	55,677,110,892.86	13,587,062,029.70	37,375,312,881.13	11,216,449,918.52
开发支出	25	4,346,307.94		2,238,490.63		所有者权益(或股东权益):	58				
商誉	26	42,092,795.87		42,092,795.87		实收资本(或股本)	59	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
长期待摊费用	27	211,260,770.85	17,117,303.64	205,881,981.26	17,117,303.64	其他权益工具	60				
递延所得税资产	28	960,039,082.57	151,380,726.14	738,610,439.40	151,380,726.14	资本公积	63	1,100,127,373.02	648,866,397.99	1,527,513,564.81	1,076,252,589.78
其他非流动资产	29	86,514,352.24	60,177,267.50	402,347,116.34	91,891,135.29	减: 库存股	64				
非流动资产合计	30	28,923,149,779.30	10,665,790,068.62	26,671,234,310.60	10,328,029,209.76	其他综合收益	65	178,979,262.91	107,881,443.86	148,129,951.06	107,881,443.86
						盈余公积	67	995,757,384.57	995,757,384.57	995,757,384.57	995,757,384.57
						未分配利润	68	8,255,711,745.20	6,500,542,827.87	8,009,037,557.93	6,306,558,519.36
						归属于母公司所有者权益合计	69	13,530,575,765.70	11,253,048,054.29	13,680,438,458.37	11,486,449,937.57
						*少数股东权益	70	10,338,445,492.25		8,074,307,892.10	
资 产 总 计	31	79,546,132,150.81	24,840,110,083.99	59,130,059,231.60	22,702,899,856.09	所有者权益(或股东权益)合计	71	23,869,021,257.95	11,253,048,054.29	21,754,746,350.47	11,486,449,937.57
法定代表人:						负债和所有者权益(或股东权益)总计	72	79,546,132,150.81	24,840,110,083.99	59,130,059,231.60	22,702,899,856.09

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

利润表

编制单位: 杭州湾投资集团有限公司

2019年1-6月

金额单位: 元

项 目	行次	本年累计数		上年同期累计数	
		合并数	母公司	合并数	母公司
一、营业收入	1	59,225,030,225.25	175,984,063.69	24,685,124,852.20	186,528,890.67
减: 营业成本	2	55,484,615,544.05	8,996,820.45	21,843,472,449.67	8,980,414.05
税金及附加	3	106,991,207.43	6,574,229.88	103,152,748.08	7,929,016.79
销售费用	4	1,885,321,742.24		1,152,952,560.96	
管理费用	5	590,803,799.26	22,149,759.61	534,497,217.24	27,697,716.53
研发费用	6	526,049,165.34		517,468,857.04	
财务费用	7	504,636,622.98	121,815,663.91	318,247,883.79	121,273,882.45
其中: 利息费用	8	453,010,421.91	124,563,612.37	283,644,498.98	121,190,451.15
利息收入	9	68,310,766.88	4,773,656.25	18,557,774.58	877,567.29
加: 其他收益	11	58,876,820.20		25,770,492.86	
投资收益 (损失以“-”号填列)	12	832,778,016.35	512,738,278.46	432,674,819.09	253,117,811.65
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	13	212,888,878.78	152,430,587.97	198,041,800.95	154,176,648.62
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	14	102,327,479.41		116,180,988.62	
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	10	-37,217,749.87		-26,069,404.81	
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	15	16,735,738.66	16,560,466.90	92,034,992.80	13,625,078.44
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)	16	1,100,112,448.70	545,746,335.20	855,925,023.98	287,390,750.94
加: 营业外收入	17	55,945,406.97	122,689.00	109,910,514.95	437,232.00
减: 营业外支出	18	18,760,644.87	5,550,000.00	17,460,992.23	5,450,000.00
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	19	1,137,297,210.80	540,319,024.20	948,374,546.70	282,377,982.94
减: 所得税费用	20	174,976,186.11	26,097,658.49	71,206,551.95	7,815,042.82
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)	21	962,321,024.69	514,221,365.71	877,167,994.75	274,562,940.12
(一) 按经营持续性分类	22				
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	23	962,321,024.69	514,221,365.71	877,167,994.75	274,562,940.12
2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	24				
(二) 按所有权属分类	25				
1. 归属于母公司所有者的净利润 (净亏损以“-”号填列)	26	566,911,244.47	514,221,365.71	547,369,223.77	274,562,940.12
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)	27	395,409,780.22		329,798,770.98	
五、其他综合收益的税后净额	28	116,886,506.06		14,553,042.32	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	29	30,849,311.85		14,484,890.08	
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	30				
1. 重新计量设定受益计划变动额	31				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	32				
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	33	30,849,311.85		14,484,890.08	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	34				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	35	5,264,482.54			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	36				
4. 现金流量套期损益的有效部分	37				
5. 外币财务报表折算差额	38	25,584,829.31		22,717.41	
6. 其他	39			14,462,172.67	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	40	86,037,194.21		68,152.24	
六、综合收益总额	41	1,079,207,530.75	514,221,365.71	891,721,037.07	274,562,940.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	42	597,760,556.32	514,221,365.71	561,854,113.85	274,562,940.12
归属于少数股东的综合收益总额	43	481,446,974.43	-	329,866,923.22	-
七、每股收益:	44				
(一) 基本每股收益	45				
(二) 稀释每股收益	46				

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

沈立

刘玉印

陈可

现金流量表

编制单位: 杭州市实业投资集团有限公司

2019年1-6月

金额单位: 元

项目	行次	本年累计数		上年同期累计数	
		合并数	母公司	合并数	母公司
一、经营活动产生的现金流量:	1	---	---	---	---
销售商品、提供劳务收到的现金	2	71,330,664,369.67	240,015,585.98	27,589,692,725.71	202,659,724.47
收到的税费返还	3	247,965,500.46		59,542,569.24	
收到的其他与经营活动有关的现金	4	1,515,090,758.51	35,346,445.63	3,416,844,542.89	4,701,851,919.61
经营活动现金流入小计	5	73,093,720,628.64	275,362,031.61	31,066,079,837.84	4,904,511,644.08
购买商品、接受劳务支付的现金	6	65,511,394,704.64	4,471,274.14	25,188,532,875.88	4,961,803.54
支付给职工以及为职工支付的现金	7	1,831,986,349.85	13,070,384.76	1,451,668,425.43	15,354,797.40
支付的各项税费	8	1,512,122,700.91	108,843,915.03	615,973,015.09	21,835,508.40
支付的其他与经营活动有关的现金	9	2,483,100,661.38	27,195,685.63	3,095,068,023.33	5,084,878,448.80
经营活动现金流出小计	10	71,338,604,416.78	153,581,259.56	30,351,242,339.73	5,127,030,558.14
经营活动产生的现金流量净额	11	1,755,116,211.86	121,780,772.05	714,837,498.11	-222,518,914.06
二、投资活动产生的现金流量:	12	---	---	---	---
收回投资收到的现金	13	2,939,100,153.68	332,563,186.97	2,547,778,304.18	878,518,000.00
取得投资收益收到的现金	14	1,217,519,252.44	243,989,496.31	414,597,085.21	169,136,569.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15	367,955,146.71	16,646,380.76	232,085,726.06	13,625,078.44
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16	1.00		7,875,927.23	7,559,249.57
收到其他与投资活动有关的现金	17	3,518,037,391.78	2,880,295,684.41	2,000,948,816.32	
投资活动现金流入小计	18	8,042,611,945.61	3,473,494,748.45	5,203,285,859.00	1,068,838,897.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19	1,008,738,371.50	1,250,767.40	519,228,688.08	121,097.00
投资所支付的现金	20	7,395,399,198.84	761,794,216.14	4,164,481,852.41	1,511,785,574.19
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21				
支付其他与投资活动有关的现金	22	1,794,967,556.46	4,766,127,691.95	2,065,214,001.04	50,800.00
投资活动现金流出小计	23	10,199,105,126.80	5,529,172,675.49	6,748,924,541.53	1,511,957,471.19
投资活动产生的现金流量净额	24	-2,156,493,181.19	-2,055,677,927.04	-1,545,638,682.53	-443,118,573.91
三、筹资活动产生的现金流量:	25	---	---	---	---
吸收投资所收到的现金	26	44,631,730.16		2,256,984.00	
取得借款收到的现金	27	27,132,243,705.65	4,689,808,208.00	9,867,152,677.97	1,200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	28	3,797,122,253.37		2,130,836,419.06	1,000,000,000.00
筹资活动现金流入小计	29	30,973,997,689.18	4,689,808,208.00	12,000,246,081.03	2,200,000,000.00
偿还债务支付的现金	30	23,168,135,664.72	2,219,908,208.00	7,890,425,576.37	1,250,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31	1,990,058,642.34	324,438,175.60	279,247,980.93	82,949,043.42
支付其他与筹资活动有关的现金	32	4,360,939,687.97	260,919,600.00	1,788,340,285.26	2,241,586.68
筹资活动现金流出小计	33	29,519,133,995.03	2,805,265,983.60	9,958,013,842.56	1,335,190,630.10
筹资活动产生的现金流量净额	34	1,454,863,694.15	1,884,542,224.40	2,042,232,238.47	864,809,369.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35	-437,687.87		22,741,255.14	
五、现金及现金等价物净增加额	36	1,053,049,036.95	-49,354,930.59	1,234,172,309.19	199,171,881.93
加: 期初现金及现金等价物余额	37	6,151,286,185.93	1,957,627,577.27	4,745,260,586.09	1,869,566,858.19
六、期末现金及现金等价物余额	38	7,204,335,222.88	1,908,272,646.68	5,979,432,895.28	2,068,738,740.12

法定代表人:

沈立

主管会计工作的负责人:

刘印玉

会计机构负责人:

陈可

合并所有者权益变动表

编制单位: 杭州市实业投资集团有限公司

2019年6月30日

金额单位: 元

项目	行次	本期								
		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	其他权益工具	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	1	3,000,000,000.00	-	1,527,513,564.81	-	148,129,951.06	995,757,384.57	8,009,037,557.93	8,074,307,892.10	21,754,746,350.47
加: 会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年年初余额	5	3,000,000,000.00	-	1,527,513,564.81	-	148,129,951.06	995,757,384.57	8,009,037,557.93	8,074,307,892.10	21,754,746,350.47
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	-	-	(427,386,191.79)	-	30,849,311.85	-	246,674,187.27	2,264,137,600.15	2,114,274,907.48
(一) 综合收益总额	7					30,849,311.85		566,911,244.47	481,446,974.43	1,079,207,530.75
(二) 所有者投入和减少资本	8	-	-	-427,386,191.79	-	-	-	-	1,840,035,613.44	1,412,649,421.65
1. 所有者投入资本	9			-427,386,191.79					1,839,906,917.77	1,412,520,725.98
2. 其他权益工具持有者投入资本	10									-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11									-
4. 其他	12									-
(三) 利润分配	13	-	-	-	-	-	-	(320,237,057.20)	(57,344,987.72)	-377,582,044.92
1. 提取盈余公积	14									-
2. 对所有者(或股东)的分配	15							-320,237,057.20	-57,344,987.72	-377,582,044.92
3. 其他	16									-
(四) 所有者权益内部结转	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	18									-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	19									-
3. 盈余公积弥补亏损	20									-
4. 设定收益计划变动额结转留存收益	21									-
5. 其他	22									-
四、本年年末余额	23	3,000,000,000.00	-	1,100,127,373.02	-	178,979,262.91	995,757,384.57	8,255,711,745.20	10,338,445,492.25	23,869,021,257.95

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



母公司所有者权益变动表

2019年6月30日

金额单位：元

项目	行次	本期							
		实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1	3,000,000,000.00	-	1,076,252,589.78	-	107,881,443.86	995,757,384.57	6,306,558,519.36	11,486,449,937.57
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	5	3,000,000,000.00	-	1,076,252,589.78	-	107,881,443.86	995,757,384.57	6,306,558,519.36	11,486,449,937.57
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	(427,386,191.79)	-	-	-	-	-
（一）综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	193,984,308.51	(233,401,883.28)
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	-427,386,191.79	-	-	-	514,221,365.71	514,221,365.71
1. 所有者投入资本	9	-	-	-427,386,191.79	-	-	-	-	(427,386,191.79)
2. 其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	-	-	-	-	-	(427,386,191.79)
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	12	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	13	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	14	-	-	-	-	-	-	(320,237,057.20)	(320,237,057.20)
2. 对所有者（或股东）的分配	15	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	16	-	-	-	-	-	-	-320,237,057.20	(320,237,057.20)
（四）所有者权益内部结转	17	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	18	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	19	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	20	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定收益计划变动额结转留存收益	21	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	22	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	23	3,000,000,000.00	-	648,866,397.99	-	107,881,443.86	995,757,384.57	6,500,542,827.87	11,253,048,054.29

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：