

**西湖电子集团有限公司
公司债券 2015 年年度报告**

2016 年 6 月

重要提示

公司董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

利安达会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2015 年财务报告进行了审计，并出具了利安达审字[2016]第 2456 号的标准无保留意见审计报告。

重大风险提示

一、利率风险

受国民经济总体运行状况、经济周期和国家宏观经济政策的影响，市场利率存在波动的可能性。本期债券为固定利率债券且存续期限较长，可能跨越一个以上的利率波动周期，在本期债券的存续期内，市场利率的波动可能会影响本期债券的投资收益水平。

二、流动性风险

证券交易市场的交易活跃程度受到宏观经济环境、投资者分布、投资者交易意愿等因素的影响，公司无法保证公司债券的持有人能够随时并足额交易其所持有的债券。因此，公司债券的投资者可能面临由于债券上市流通后交易不活跃甚至出现无法持续成交的情况，并面临不能以某一价格足额出售其希望出售的公司债券所带来的流动性风险。

三、经济周期风险

视音频产品业务、房地产开发和商贸业务是公司主营业务。而视音频产品业务、房地产开发和商贸业务都受到经济周期影响。如果未来经济增长速度放缓、停滞或衰退，视音频产品、房地产开发和商贸业务需求可能同时减少，使发行人的经营效益下降、现金流减少，从而对发行人盈利能力产生不利影响。

四、产业政策风险

发行人主营业务包括房地产业务。近年来，国家为引导和规范房地产行业的健康发展，出台了一系列的政策法规，在房地产信贷、商品房供应结构、土地供应、税收等方面，进行政策调控并加大了原有政策的执行力度。房地产行业作为国民经济的重要产业之一，与人生活息息相关。如果公司不能适应国家的宏观调控政策并及时做出相应的业务策略调整，将可能对公司的经营成果和未来发展构成不利影响。

五、经营风险

发行人近年来生产经营规模迅速扩张，公司的组织、财务及生产管理的难度加大。由于行业内的良好发展态势，高端人才供不应求，公司可能面临人才流失的现象。虽然公司不断完善经营模式和管理制度，但仍面临着管理难度和风险控制难度加大、人力资源不足等困难。

六、本期债券募投项目风险

本次募集资金投资项目投资规模大、建设工期较长，建设期内的施工成本受建筑材料、设备价格和劳动力成本等多种因素影响，项目实际投资有可能超出项目的投资预算，影响项目按期竣工及投入运营，并对项目收益的实现产生不利影响。项目管理包括项目建设方案设计与论证、施工管理、工程进度安排、资金筹措及使用管理、财务管理等诸多环节，涉及多个政府部门、施工单位、项目工程等多个方面，如果项目管理人员的项目管理制度不健全或项目管理能力不足或项目管理过程中出现重大失误，将会对募集资金投资项目的建设进度、项目现金流及收益产生重大影响。

目 录

重要提示	1
重大风险提示	2
释 义	6
第一节 公司及相关中介机构	7
一、发行人	7
二、债券受托管理人	8
三、会计师事务所	8
四、跟踪评级机构	8
第二节 公司债券事项	9
一、债券基本情况	9
二、募集资金使用情况	9
三、公司债券评级情况	10
四、增信机制、偿债计划及其他保障措施的变化及执行情况	10
五、债券持有人会议召开情况	11
六、债券受托管理人履行职责情况	11
第三节 财务和资产情况	12
一、会计政策、会计估计和会计差错更正情况	12
二、最近两年主要财务信息和财务指标	14
三、公司对最近一期“非标准审计报告”所涉情况的说明	15
四、主要资产及负债项目的变动情况	15
五、资产受限及其他优先偿付负债	16
六、其他债券/债务融资工具本息偿付情况	17
七、对外担保情况	17
八、银行授信情况	17
第四节 业务和公司治理情况	18
一、报告期内公司从事的主要业务	18
二、报告期内公司主要经营情况	18
三、业务展望	19
四、公司与主要客户往来违约情况	20
五、公司独立性说明	20
六、公司非经营性往来占款或资金拆借以及违规担保情况说明	21
七、公司治理及内控情况	21

第五节 重大事项	22
一、报告期内重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项	22
二、报告期内破产重整相关事项	22
三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况	22
四、公司及其控股股东、实际控制人涉嫌犯罪被司法机关立案调查，公司董事、监事、高级管理人员涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施的情况	22
五、其他重大事项	22
第六节 财务报告	24
第七节 备查文件	25

释 义

本年度报告中，除非文义另有所指，下列简称具有如下特定意义：

发行人、公司、本公司、西湖电子	指	西湖电子集团有限公司
报告期	指	2015 年度
财通证券	指	财通证券股份有限公司
资信评级机构、联合资信	指	联合资信评估有限公司
利安达会计师事务所	指	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
发行人律师、律师、浙江天册	指	浙江天册律师事务所
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券登记机构	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
上交所	指	上海证券交易所
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
中央国债登记公司	指	中央国债登记结算有限责任公司
中国证券登记公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《合同法》	指	《中华人民共和国合同法》
《管理办法》	指	《公司债券发行与交易管理办法》
《公司登记管理条例》	指	《中华人民共和国公司登记管理条例》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
法定节假日或休息日	指	中华人民共和国的法定及政府指定节假日或休息日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾地区的法定节假日和/或休息日）
工作日	指	指商业银行的对公营业日（不包括法定节假日和休息日）

本年度报告中，部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

第一节 公司及相关中介机构

一、发行人

（一）公司名称

中文名称：西湖电子集团有限公司

中文简称：西湖电子

（二）法定代表人

姓名：章国经

（三）信息披露事务联系人

姓名：李雪玉

联系地址：浙江省杭州市教工路一号

电话：0571-88271223

传真：0571-88088108

（四）公司联系方式

注册地址：杭州市西湖区教工路一号

办公地址：杭州市西湖区教工路一号

邮政编码：310012

公司网址：<http://www.xhdzjt.com.cn>

（五）年度报告查询地址

查询网址：<http://www.sse.com.cn/> 和 <http://www.chinabond.com.cn/>

备置地：浙江省杭州市教工路一号

（六）报告期内控股股东、实际控制人变动情况

未发生变动。

（七）报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内发行人董事、监事、高级人员发生变动，变动后任职情况如下：

姓名	性别	出生年份	现任职务
章国经	男	1963 年	法人代表、董事长
许虎忠	男	1962 年	董事、副董事长、总经理
丁毅	男	1971 年	董事
余田法	男	1959 年	监事会主席
陈建华	男	1958 年	监事会副主席
翁建华	男	1965 年	监事
陈剑峰	男	1976 年	监事
蒋锡威	男	1963 年	监事
章羽阳	男	1962 年	副总经理

二、债券受托管理人

名称：财通证券股份有限公司

办公地址：浙江省杭州市杭大路 15 号嘉华国际商务中心 1101 室

联系人：赵蒙、蔡浩甲

电话：0571-87821382

传真：0571-87870057

三、会计师事务所

名称：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

办公地址：杭州市万塘路 51 号地质环境研究大楼 7 层

四、跟踪评级机构

名称：联合资信评估有限公司

办公地址：北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 17 层

第二节 公司债券事项

截至 2015 年末，本公司公开发行且尚未全额兑付的公司债券相关情况如下：

一、债券基本情况

（一）“14 西湖电子债”

- 1、债券名称：2014 年西湖电子集团有限公司公司债券
- 2、债券简称：14 西湖电子债
- 3、债券代码：1480571
- 4、发行日：2014 年 11 月 26 日
- 5、到期日：2019 年 11 月 26 日
- 6、债券余额：5 亿元
- 7、债券期限：5 年
- 8、票面利率：5.96%
- 9、还本付息方式：本期债券每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一次支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，兑付款项自兑付日起不另计利息。
- 10、上市或转让交易场所：银行间市场、上海证券交易所。
- 11、投资者适当性安排：合格投资者。
- 12、付息兑付情况：公司已按期支付每期利息，截止 2015 年 12 月 31 日，已累计支付利息 2,980 万元。

二、募集资金使用情况

公司债券募集资金用途均已按照募集说明书约定的用途使用。截至本报告出具日，“14 西湖电子债”募集资金已使用完毕。

截至本报告出具日，公司就公司债券募集资金的使用与计划一致。公司募集资金专项账户运行规范，各次资金提取前均履行了公司财务制度规定的审批程序。

三、公司债券评级情况

（一）报告期内最新跟踪评级情况

根据监管部门和联合评级对跟踪评级的有关要求，联合评级将在本次债券存续期内，每年发行人审计报告披露后的两个月内对西湖电子集团有限公司 2015 年公司债券进行一次定期跟踪评级，并在本次债券存续期内根据有关情况进行不定期跟踪评级。

2016 年公司债券跟踪评级报告预计将于 2016 年 8 月公告，敬请投资者留意。

报告期内，公司并未在中国境内公开发行其他债券、债务融资工具，故不存在主体评级出现差异的情况。

四、增信机制、偿债计划及其他保障措施的变化及执行情况

（一）增信机制情况

本期债券由杭州市实业投资集团有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。杭州市实业投资集团有限公司最近一个经审计的会计年度财务数据如下：

单位：亿元

项目	2015-12-31
资产总额	593.23
负债总额	407.89
净资产	185.35
资产负债率	68.76%
流动比率	1.43
速动比率	0.76
净资产收益率	8.14%

报告期内，保证人的资信状况良好，对“14 西湖电子债”全额无条件的不可撤销连带责任保证情况未发生重大变化。

（二）偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

报告期内，本公司公司债券的偿债计划及其他保障措施与募集说明书中披露的内容一致，未发生变更，且均得到有效执行。

（三）专项偿债账户运行情况

公司在杭州银行股份有限公司官巷口支行为“14 西湖电子债”设立专项偿债账户，偿债资金将主要来源于公司日常经营所产生的现金流。报告期内，公司专项偿债账户均按照募集说明书中的承诺正常使用。

五、债券持有人会议召开情况

报告期内，未召开债券持有人会议。

六、债券受托管理人履行职责情况

财通证券作为“14 西湖电子债”的受托管理人，于报告期内严格按照《公司债券受托管理人执业行为准则》、《募集说明书》及《受托管理协议》等规定和约定履行了债券受托管理人各项职责。受托管理事务报告预计将在 2016 年 6 月 30 日前披露在上海证券交易所网站。

第三节 财务和资产情况

利安达会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2015 年财务报告进行了审计，并出具了利安达审字[2016]第 2456 号标准无保留意见的审计报告。除特殊说明外，本节引用的财务数据均分别源于上述经审计财务报告，且均为合并口径。

一、会计政策、会计估计和会计差错更正情况

报告期内，公司存在前期差错更正，具体情况如下：

1、收回 2012 年度售给土地储备中心的土地房产

根据杭国资[2014]183 号文件同意西湖电子集团教工路 1 号地块列入我市城镇低效用地再开发专项，同意解除原市土地储备中心与西湖电子集团有限公司的土地收购合同，并归还市土地储备中心已支付的 3 亿元搬迁资金及银行同期贷款利息，并免除相应的经济违约责任。因此做追溯调整。具体调整如下：①追溯确认 2014 年及以前年度的利息费用，调减上期年初未分配利润 16,735,662.50 元，调增财务费用 19,372,500.00 元，调增应付利息 36,108,162.50 元；②追溯调整 2012 年已确认土地拆迁收入，调减上期年初未分配利润 217,014,903.00 元，调增其他应收款 217,014,903.00 元；③追溯调整 2012 年已确认的土地拆迁收入的相应成本，调增上期年初未分配利润 68,317,196.64 元，调增固定资产 1,188,711.13 元，调增固定资产减值准备 140,059.40 元，调增累计折旧 662,556.13 元，调增投资性房地产 95,476,522.11 元，调增投资性房地产摊销 28,923,818.98 元，调增无形资产 1,844,349.66 元，调增无形资产摊销 465,951.75 元；④追溯调整 2012 年已经确认的土地拆迁收入相应的所得税，调增上期年初未分配利润 45,942,536.17 元，调减递延所得税负债 45,942,536.17 元；⑤追溯调整 2014 年及以前年度所有资产补提折旧与摊销，调减上期年初未分配利润 2,205,282.40 元，调增上期管理费用 84,347.16 元，调增上期主营业务成本 2,120,625.47 元，调增累计折旧 74,767.61 元，调增无形资产摊销 94,236.48 元，调增投资性房地产摊销 4,241,250.94 元；⑥因拆迁事项冲回部分投资性房地产增值部分，应计提递延所得税负债，同时调整资本公积。因此调增递延所得税负债 8,270,516.75 元，调增所得税费用 733,721.34 元，调减上期

年初未分配利润 20,061,531.30，调增资本公积 12,524,735.89 元；⑦投资性房地产评估增值部分的摊销，应相应冲减资本公积，因此，调增上期年初未分配利润 46,168,872.53，调减上期营业成本 3,930,071.04，调减资本公积 50,098,943.57。⑧因拆迁事项冲回固定资产减值准备，调增上期年初未分配利润 35,014.85 元，调增递延所得税资产 35,014.85 元；⑨无法收取的拆迁款，调整以前年度损益，调增其他应付款 6,161,299.76 元，调减上期年初未分配利润 6,161,299.76 元；

2、销售股票的税金

根据企业的税收缴纳情况自查表，以前年度出售数源科技股份有限公司股票需要支付的税金，调减上期年初未分配 1,697,722.41 元，调减上期投资收益 1,170,849.62 元，调增应交税费 2,868,572.03 元；

3、新能源投资转为权益法

本公司控股杭州西湖新能源投资有限公司 35%，后续计量方式应从成本法改为权益法计量，调减长期股权投资 68,653.04 元，调减上期投资收益 68,653.04 元；

4、固定资产土地重分类

按照 2007 年准则将土地重分类至无形资产，因使用期限不确定，按照使用期限不确定的无形资产认定，调增无形资产 2,657,379.00 元，调减固定资产 2,657,379.00 元；

5、预缴税费重分类

企业预缴的各类税费调整到其他流动资产，调增其他流动资产 4,911,989.20 元，调减应交税费 4,911,989.20 元；

6、合并抵消

杭州中兴景天房地产开发有限公司少数股东损益数按照中汇会计师事务所出具的数据进行追溯调整，调减上期少数股损益 300,890.54 元，调减上期期初未分配利润 8,503,517.97 元，调增上期少数股东权益 8,202,627.43 元；

7、其他事项

以上事项调整 2014 年以前年度的所得税费用和盈余公积：①因追溯调整事项，对所得税影响的调整，调增年初未分配利润-88,651,719.68625 元，调减上期所得税费用-5,438,284.15 元，调减应交税费-10,349,154.57 元，调减盈余公积 11,268,425.22 元。

二、最近两年主要财务信息和财务指标

（一）主要财务信息

单位：万元

财务指标	2015-12-31	2014-12-31	同比变动	重大变动说明
总资产	722,491.95	688,181.81	4.99%	-
归属母公司股东净资产	106,065.80	90,909.64	16.67%	-
营业收入	568,299.76	277,527.21	104.77%	主要系视音频业务收入增加所致
归属母公司股东净利润	5,294.86	1,967.04	169.18%	主要系营业收入增加所致
息税折摊前利润（EBITDA）	17,863.83	11,546.76	54.71%	
经营活动产生现金流量净额	-72,082.05	10,136.23	-811.13%	主要系预收账款的减少所致
投资活动产生现金流量净额	25,656.36	-13,526.97	289.67%	出售股票导致投资收益增加
筹资活动产生现金流量净额	-6,628.13	-28,754.90	76.95%	公司融资规模增加所致
期末现金及现金等价物余额	21,565.71	74,623.10	-71.10%	-

（二）主要财务指标

财务指标	2015-12-31	2014-12-31	增减幅度	重大变动说明
流动比率	1.26	1.48	-14.49%	-
速动比率	0.51	0.46	11.94%	-
资产负债率	78.26%	79.87%	-2.02%	-
EBITDA 全部债务比	0.08	0.06	43.04%	主要系营业收入的增加,利润总额增加所致
利息保障倍数	0.96	0.36	166.67%	主要系营业收入的增加,使得利润总额增加,同时资本化利息减少所致
现金利息保障倍数	-4.5	4.1	-209.76%	经营活动产生的现金流量净额减少所致
EBITDA 利息保障倍数	1.11	0.43	158.14%	营业收入的增加,使得利润总额的增加,同时资本化利息减少所致
贷款偿还率	100%	100%	-	-
利息偿付率	100%	100%	-	-

注：

1、全部债务=（应付票据+短期借款+交易性金融负债+应付短期债券+一年内到期的非流动负债）+（长期借款+应付债券）

- 2、EBITDA = 利润总额+计入财务费用的利息支出+折旧+无形资产摊销+长期待摊费用摊销
- 3、EBITDA 全部债务比 = EBITDA÷全部债务
- 4、利息保障倍数=（利润总额+计入财务费用的利息支出）÷（计入财务费用的利息支出+资本化利息支出）
- 5、现金利息保障倍数=经营活动产生的现金流量净额÷（计入财务费用的利息支出+资本化利息支出）
- 6、EBITDA 利息保障倍数 = EBITDA÷（计入财务费用的利息支出+资本化利息）
- 7、贷款偿还率=实际贷款偿还额÷应偿还贷款额
- 8、利息偿付率=实际支付利息÷应付利息

三、公司对最近一期“非标准审计报告”所涉情况的说明

不适用。

四、主要资产及负债项目的变动情况

（一）主要资产情况

单位：万元

项目	2015-12-31	2014-12-31	同比增减	重大变动说明
货币资金	27,656.78	93,940.41	-70.56%	银行定期存款缩减所致
应收票据	17,633.38	14,807.69	19.08%	-
应收账款	107,957.46	25,307.28	326.59%	房地产项目应收账款增加所致
预付款项	18,711.28	8,470.82	120.89%	视音频产品、商贸等业务规模增加，导致预付货款及工程款项增加
应收利息	24.85	438.21	-94.33%	定期存单减少所致
其他应收款	62,778.15	15,937.11	293.91%	经济适用房建设政府补贴增加所致
存货	358,972.35	406,388.90	-11.67%	-
可供出售金融资产	26,328.25	23,454.19	12.25%	-
长期应收款	8,500.00	8,500.00	0.00%	-
长期股权投资	15,744.86	14,349.10	9.73%	-
投资性房地产	31,853.47	33,045.09	-3.61%	-
固定资产	22,476.62	5,592.81	301.88%	机器设备增加所致
在建工程	2,396.76	3,243.01	-26.09%	-
无形资产	1,977.24	1,570.56	25.89%	-
长期待摊费用	395.09	470.66	-16.06%	-
递延所得税资产	3,817.14	3,654.81	4.44%	-
其他非流动资产	4,977.29	5,430.01	-8.34%	-

（二）主要负债项目

单位：万元

项目	2015-12-31	2014-12-31	同比增减	重大变动说明
短期借款	42,254.18	21,639.65	95.26%	银行短期借款增加所致
应付票据	9,084.70	5,452.06	66.63%	银行承兑汇票增加所致
应付账款	236,341.08	118,395.76	99.62%	货物采购款项尚未支付所致
预收款项	79,497.98	168,415.37	-52.80%	部分房产项目本期交付, 预收账款已结转确认收入
应付职工薪酬	2,334.61	1,844.43	26.58%	-
应交税费	7,497.77	6,704.22	11.84%	-
应付利息	626.63	4,230.00	-85.19%	系前期借款利息已归还所致
其他应付款	15,290.68	46,867.93	-67.37%	借款在本期已归还所致
一年内到期的非流动负债	85,000.00	24,800.00	242.74%	主要系一年内到期的长期借款转入所致
其他流动负债	16.00	64.52	-75.20%	主要为预提利息所致
长期借款	28,398.53	96,713.65	-70.64%	主要系一年内到期的非流动负债所致
应付债券	49,374.68	49,360.83	0.03%	-
专项应付款	336.35	329.90	1.95%	-
递延收益	4,954.38	768.34	544.81%	本期新增政府补助所致
递延所得税负债	4,381.51	4,034.24	8.61%	-

五、资产受限及其他优先偿付负债

(一) 资产受限情况

截至报告期末, 公司主要资产所有权和使用权受到限制的资产具体情况如下:

单位: 万元

项目	账面价值	受限原因
货币资金	6,091.08	承兑、信用证及保函保证金存款及存单质押
存货	64,394.15	抵押
固定	1,469.11	抵押
投资性房地产	3,800.34	抵押
合计	75,754.67	-

(二) 其他优先偿付负债

除上述受限资产对应的债务外, 截至报告末, 本公司不存在其他优先偿付负债。

六、其他债券/债务融资工具本息偿付情况

报告期内，公司发行的均按时完成其他债券和债务融资工具的付息和兑付，不存在违约或延迟支付本息的情况。

七、对外担保情况

截至 2015 年 12 月 31 日，发行人及子公司不存在为合并报表范围外其他企业提供担保的情况。

八、银行授信情况

公司在各大银行等金融机构的资信情况良好，与其一直保持长期合作伙伴关系，获得较高的授信额度，间接债务融资能力较强。

截至 2015 年 12 月 31 日，金融机构给予母公司及所有子公司的授信总额度折合人民币 29.91 亿元，其中已使用银行授信额度 22.06 亿元，未使用银行授信余额 7.85 亿元。

报告期内，公司取得的各项银行借款不存在违约或延迟支付本息的情况。

第四节 业务和公司治理情况

一、报告期内公司从事的主要业务

发行人是杭州市政府授权经营的国有独资公司，国家 520 户重点企业和浙江省“五个一批”重点骨干企业，建有国家级技术中心，国家博士后科研工作站。公司主营业务包括金属材料贸易、房地产开发和销售、视音频产品的生产和销售等。

（一）**贸易板块：**公司的贸易业务主要是钢材等金属材料贸易，数源科技下属子公司浙江数源贸易有限公司为主要经营主体。

（二）**房地产业务板块：**公司房地产业务板块主要由二级子公司杭州中兴房地产开发有限公司及其下属的 12 家房地产子公司负责运营。公司房地产业务以保障房建设为主，对公司主营业务上收入形成一定支撑。

（三）**视音频产品板块：**公司视音频产品业务经营主体为子公司数源科技。公司 SMT 贴片业务产品主要包括手机主板贴片、监控设备主板贴片及整机装配、其他电子设备主板贴片等。

（四）**新能源业务板块：**公司于 2012 年下半年始进入新能源电动汽车领域，成立了杭州西湖新能源科技有限公司。公司拥有较为完备的技术研究开发体系和创新机制。

二、报告期内公司主要经营情况

（一）收入构成情况

单位：万元

项 目	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		同比增减	重大变动说明
	金额	占比	金额	占比		
视音频产品	145,114.35	25.53%	23,550.71	8.49%	516.18%	电子类产品销售增加所致
房地产销售	124,525.61	21.91%	50,960.50	18.36%	144.36%	部分房地产项目交房收入确认所致
网络集成服务	19,107.98	3.36%	11,083.10	3.99%	72.41%	工程业务收入增加所致

项 目	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		同比增减	重大变动说明
	金额	占比	金额	占比		
加工修理劳务	28,376.29	4.99%	39,742.91	14.32%	-28.60%	-
租赁	2,176.93	0.38%	1,817.21	0.65%	19.80%	-
停车收入	189.54	0.03%	201.30	0.07%	-5.84%	-
商贸业务	231,006.69	40.65%	144,514.13	52.07%	59.85%	-
其他	2,876.08	0.51%	228.26	0.08%	1160.02%	充电桩业务收入增加所致
主营业务小计	553,373.48	97.37%	272,098.12	98.04%	103.37%	-
其他业务小计	14,926.28	2.63%	5,429.08	1.96%	174.93%	-
合计	568,299.76	100.00%	277,527.21	100.00%	104.77%	-

（二）营业收入、成本、费用、现金流等项目变动情况

单位：万元

项 目	2015 年度	2014 年度	同比增减	重大变动说明
营业总收入	1,754,776.92	851,909.58	105.98%	主要系视音频业务收入的增加所致
营业收入	568,299.76	277,527.21	104.77%	
营业总成本	599,637.80	303,898.80	97.31%	
营业成本	578,455.59	262,703.92	120.19%	
营业税金及附加	8,383.77	7,779.66	7.77%	-
销售费用	2,556.26	2,707.58	-5.59%	-
管理费用	10,242.18	9,348.14	9.56%	-
财务费用	6,648.46	3,443.61	93.07%	融资费用增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-72,082.05	10,136.23	-811.13%	预收款项的减少
投资活动产生的现金流量净额	25,656.36	-13,526.97	289.67%	出售上市公司股票所得
筹资活动产生的现金流量净额	-6,628.13	-28,754.90	76.95%	本期到期债务规模减少所致

（三）报告期内投资状况分析

本期无其他重大投资情况

三、业务展望

未来，西湖电子集团将以提高发展质量和效益为中心，聚焦优势产业和重点项目，积极拓展新兴智慧产业，着力在推进改革、创新、转型发展上实现新突破，努力将公司打造成具有强大核心竞争力的现代企业集团。

1、加快发展新能源汽车产业，打造百亿级产业。

公司将以产业和市场两条主线全力推进新能源汽车产业发展。产业方面，不断提升新能源专用车研发实力和产业化水平，确保年内完成新能源专用车生产基地的建设并投产，取得新能源专用车生产资质，专用车中央研究院确保完成 3 款车型的研发。推广应用方面，公司将抢抓 G20 峰会、2022 年亚运会等有利机遇，总结提升杭州纯电动公交车推广应用经验，进一步加大包括纯电动公交车、出租车、通勤车、物流车、环卫车等在内的一系列新能源汽车推广应用力度，积极融合“互联网+”实现智慧运营，同时加快充电基础设施的布局建设，推进运营管理创新。

2、做优做强智慧应用产业，进一步提升经济效益。

智慧交通方面，公司将建好新能源汽车电子省级重点企业研究院，不断提高自主研发的车载智能终端、新能源汽车智能化安全运营管理系统、智能充电桩等汽车电子产品的市场竞争力和品牌影响力。积极参与浙江省和工信部合作推进的 5G 车联网智能汽车、智慧交通应用示范项目(一期)，争取在 G20 峰会期间展示浙江智慧交通的成果。智慧社区方面，以杭州市公租房项目为立足点，持续树立智慧社区全国标杆。在此基础上，以智慧城市建设为目标，在智慧健康、智慧监控、智慧停车等方面力求突破。

3、加快园区改造提升，盘活公司存量资产。

教工路西湖数源软件园、变压器厂地块等将作为公司今后几年的重点改造建设项目，积极稳妥推进。西湖数源软件园将尽快确定规划指标，早日进入立项环节，充分释放黄金地段的黄金效益。变压器厂地块已通过招拍挂程序再次取得土地开发权，将在此基础上认真拟定投资开发计划和设计方案，全力打造企业总部大楼。

四、公司与主要客户往来违约情况

报告期内，公司与主要客户发生业务往来时，均遵守合同约定，未发生过严重违约现象。

五、公司独立性说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方

面与现有股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务体系，具备直接面向市场独立经营的能力。

六、公司非经营性往来占款或资金拆借以及违规担保情况说明

（一）非经营性往来占款或资金拆借事项

报告期内，公司不存在违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形。

（二）违规担保情况说明

不适用。

七、公司治理及内控情况

报告期内，公司在公司治理、内部控制等方面不存在违反《公司法》及《公司章程》规定的情况，也不存在未执行募集说明书相关约定或承诺的情况。

第五节 重大事项

一、报告期内重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项

不适用。

二、报告期内破产重整相关事项

不适用。

三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用。

四、公司及其控股股东、实际控制人涉嫌犯罪被司法机关立案调查，公司董事、监事、高级管理人员涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施的情况

不适用。

五、其他重大事项

报告期内，公司对《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的各重大事项的适用情况如下：

1、发行人经营方针、经营范围或生产经营外部条件等发生重大变化；

不适用。

2、债券信用评级发生变化；

不适用。

3、发行人主要资产被查封、扣押、冻结；

不适用。

4、发行人发生未能清偿到期债务的违约情况；

不适用。

5、发行人当年累计新增借款或对外提供担保超过上年末净资产的百分之二十；

不适用。

6、发行人放弃债权或财产，超过上年末净资产的百分之十；

不适用。

7、发行人发生超过上年末净资产百分之十的重大损失；

不适用。

8、发行人作出减资、合并、分立、解散及申请破产的决定；

不适用。

9、发行人涉及重大诉讼、仲裁事项或受到重大行政处罚；

不适用。

10、保证人、担保物或者其他偿债保障措施发生重大变化；

不适用。

11、发行人情况发生重大变化导致可能不符合公司债券上市条件；

不适用。

12、发行人涉嫌犯罪被司法机关立案调查，发行人董事、监事、高级管理人员涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施；

不适用。

13、其他对投资者作出投资决策有重大影响的事项。

不适用。

第六节 财务报告

本公司 2015 年经审计财务报告请见附件。

第七节 备查文件

一、备查文件列表

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签章的财务报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息。

二、查阅方式

查阅地点：西湖电子集团有限公司

办公地址：杭州市西湖区教工路一号

联系人：李雪玉

电话：0571-88271223

（以下无正文）

（本页无正文，为《西湖电子集团有限公司公司债券 2015 年年度报告》
之盖章页）





西湖电子集团有限公司

审 计 报 告

2015 年度

目 录

利安達會計師事務所（特殊普通合伙）

Reanda Certified Public Accountants LLP

西湖电子集团有限公司

审 计 报 告

2015 年度

目 录

	页次
一、审计报告	1-2
二、合并资产负债表	3
三、合并利润表	4
四、合并现金流量表	5
五、合并所有者权益变动表	6-7
六、资产负债表	8
七、利润表	9
八、现金流量表	10
九、所有者权益变动表	11-12
十、财务报表附注	13-61

委托单位：西湖电子集团有限公司

审计单位：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：（010）85866870

传真号码：（010）85866877

网 址：<http://www.Reanda.com>

审计报告

利安达审字[2016]第 2456 号

西湖电子集团有限公司全体股东：

我们审计了后附的西湖电子集团有限公司（以下简称西湖电子集团公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是西湖电子集团公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供

了基础。



四、审计意见

我们认为，西湖电子集团公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了西湖电子集团公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一六年四月十日

合并资产负债表

金财01表

编制单位：西湖电子集团有限公司

2015年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	期末金额	年初金额
流动资产：	1	—	—
货币资金	2	276,567,841.27	939,404,065.60
△结算备付金	3	-	-
△拆出资金	4	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5	-	-
衍生金融资产	6	-	-
应收票据	7	176,333,757.85	148,076,924.51
应收账款	8	1,079,574,584.77	253,072,847.15
预付款项	9	187,112,785.49	84,708,158.87
△应收保费	10	-	-
△应收分保账款	11	-	-
△应收分保合同准备金	12	-	-
应收利息	13	248,512.50	4,382,137.01
应收股利	14	-	-
其他应收款	15	627,781,502.34	159,371,106.85
△买入返售金融资产	16	-	-
存货	17	3,589,723,535.23	4,063,888,968.70
其中：原材料	18	18,093,139.75	27,665,994.11
库存商品(产成品)	19	507,817,543.04	63,061,227.16
划分为持有待售的资产	20	-	-
一年内到期的非流动资产	21	-	-
其他流动资产	22	102,909,674.60	235,811,367.05
流动资产合计	23	6,040,252,194.05	5,888,715,575.74
非流动资产：	24	—	—
△发放贷款及垫款	25	-	-
可供出售金融资产	26	263,282,475.06	234,541,873.92
持有至到期投资	27	-	-
长期应收款	28	85,000,000.00	85,000,000.00
长期股权投资	29	157,448,632.83	143,491,040.15
投资性房地产	30	318,534,669.31	330,450,930.32
固定资产原价	31	367,917,094.03	184,534,370.04
减：累计折旧	32	139,302,288.80	124,757,653.12
固定资产净值	33	228,614,805.23	59,776,716.92
减：固定资产减值准备	34	3,848,572.12	3,848,572.12
固定资产净额	35	224,766,233.11	55,928,144.80
在建工程	36	23,967,623.63	32,430,145.60
工程物资	37	-	-
固定资产清理	38	-	-
生产性生物资产	39	-	-
油气资产	40	-	-
无形资产	41	19,772,435.70	15,705,606.77
开发支出	42	-	-
商誉	43	-	-
长期待摊费用	44	3,950,907.83	4,706,610.14
递延所得税资产	45	38,171,390.24	36,548,095.71
其他非流动资产	46	49,772,933.42	54,300,105.61
其中：特准储备物资	47	-	-
非流动资产合计	48	1,184,667,301.13	993,102,553.02
	49		
	50		
	51		
	52		
	53		
	54		
	55		
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
	70		
	71		
资产总计	72	7,224,919,495.18	6,881,818,128.76

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△科目项目为金融类企业专用，带#为外商投资企业专用。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表

金财01表

编制单位：西湖电子集团有限公司

2015年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	期末金额	年初金额
流动负债：	73	—	—
短期借款	74	422,541,763.01	216,396,532.68
△向中央银行借款	75	-	-
△吸收存款及同业存放	76	-	-
△拆入资金	77	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	78	-	-
衍生金融负债	79	-	-
应付票据	80	90,846,989.46	54,520,554.49
应付账款	81	2,363,410,828.85	1,183,957,592.91
预收款项	82	794,979,845.65	1,684,153,694.31
△卖出回购金融资产款	83	-	-
△应付手续费及佣金	84	-	-
应付职工薪酬	85	23,346,128.25	18,444,296.33
其中：应付工资	86	14,364,477.71	9,424,188.40
应付福利费	87	-	-
其中：职工奖励及福利基金	88	-	-
应交税费	89	74,977,709.80	67,042,183.79
其中：应交税金	90	72,011,536.80	24,555,507.98
应付利息	91	6,266,295.49	42,299,565.69
应付股利	92	-	-
其他应付款	93	152,906,764.85	468,679,295.47
△应付分保账款	94	-	-
△保险合同准备金	95	-	-
△代理买卖证券款	96	-	-
△代理承销证券款	97	-	-
划分为持有待售的负债	98	-	-
一年内到期的非流动负债	99	850,000,000.00	248,000,000.00
其他流动负债	100	160,013.33	645,226.74
流动负债合计	101	4,779,436,338.69	3,984,139,342.41
非流动负债：	102	—	—
长期借款	103	283,985,347.23	967,136,545.58
应付债券	104	493,746,814.50	493,608,333.33
长期应付款	105	-	-
长期应付职工薪酬	106	-	-
专项应付款	107	3,363,459.57	3,298,970.70
预计负债	108	-	-
递延收益	109	49,543,823.49	7,683,422.72
递延所得税负债	110	43,815,078.09	40,342,437.06
其他非流动负债	111	-	-
其中：特准储备基金	112	-	-
非流动负债合计	113	874,454,522.88	1,512,069,709.39
负债合计	114	5,653,890,861.57	5,496,209,051.80
所有者权益（或股东权益）：	115	—	—
实收资本（股本）	116	266,000,000.00	266,000,000.00
国有资本	117	266,000,000.00	266,000,000.00
其中：国有法人资本	118	266,000,000.00	266,000,000.00
集体资本	119	-	-
私营资本	120	-	-
其中：个人资本	121	-	-
外商资本	122	-	-
减：已归还投资	123	-	-
实收资本（或股本）净额	124	266,000,000.00	266,000,000.00
其他权益工具	125	-	-
其中：优先股	126	-	-
永续债	127	-	-
资本公积	128	480,979,078.55	395,881,253.98
减：库存股	129	-	-
其他综合收益	130	44,563,599.65	24,912,820.69
其中：外币报表折算差额	131	-4,927,264.72	-6,539,126.90
专项储备	132	-	-
盈余公积	133	39,233,921.57	22,258,099.33
其中：法定公积金	134	39,233,921.57	22,258,099.33
任意公积金	135	-	-
储备基金	136	-	-
企业发展基金	137	-	-
利润归还投资	138	-	-
△一般风险准备	139	-	-
未分配利润	140	229,881,352.70	200,044,208.67
归属于母公司所有者权益合计	141	1,060,657,952.47	909,096,382.67
少数股东权益	142	510,370,681.14	476,512,694.29
所有者权益合计	143	1,571,028,633.61	1,385,609,076.96
负债和所有者权益总计	144	7,224,919,495.18	6,881,818,128.76

注：表中带“*”科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用；带#为外商投资企业专用。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

董国经

王

李

合 并 利 润 表

金额单位：元

2015年

编制单位：西湖电子集团有限公司

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	5,682,997,593.09	2,775,272,064.76	其中：非流动资产处置利得	31	71.73	47,112.27
其中：营业收入	2	5,682,997,593.09	2,775,272,064.76	非货币性资产交换利得	32	-	-
△利息收入	3	-	-	政府补助	33	483,693,471.59	120,396,053.95
△已赚保费	4	-	-	债务重组利得	34	-	-
△手续费及佣金收入	5	-	-	减：营业外支出	35	4,393,609.24	3,473,258.68
二、营业总成本	6	6,088,812,651.25	2,871,145,782.32	其中：非流动资产处置损失	36	51,346.07	1,066,438.68
其中：营业成本	7	5,784,555,866.65	2,627,039,193.63	非货币性资产交换损失	37	-	-
△利息支出	8	-	-	债务重组损失	38	-	-
△手续费及佣金支出	9	-	-	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39	86,441,123.23	47,830,044.12
△退保金	10	-	-	减：所得税费用	40	20,763,795.15	13,030,310.70
△赔付支出净额	11	-	-	五、净利润（净亏损以“-”号填列）	41	65,677,328.08	34,799,733.42
△提取保险合同准备金净额	12	-	-	归属于母公司所有者的净利润	42	52,948,557.37	19,670,435.30
△保单红利支出	13	-	-	少数股东损益	43	12,728,770.71	15,129,298.12
△分保费用	14	-	-	六、其他综合收益	44	25,658,090.33	-5,006,940.26
营业税金及附加	15	83,837,082.64	77,796,556.80	（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	45	-	-
销售费用	16	25,562,634.02	27,075,795.28	1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	46	-	-
管理费用	17	102,421,834.57	93,481,372.52	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	47	-	-
其中：研究与开发费	18	29,387,060.59	28,766,417.02	（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	48	25,658,090.33	-5,006,940.26
财务费用	19	66,484,570.77	34,436,133.77	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	49	-	-
其中：利息支出	20	67,598,395.65	47,766,192.15	2、可供出售金融资产公允价值变动损益	50	23,641,271.68	-5,134,006.47
利息收入	21	7,345,246.72	15,695,529.20	3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	51	-	-
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22	4,283,560.14	617,251.56	4、现金流量套期损益的有效部分	52	-	-
资产减值损失	23	25,950,062.60	11,316,730.32	5、外币财务报表折算差额	53	2,016,818.65	127,066.21
其他	24	-	-	七、综合收益总额	54	91,335,418.41	29,792,793.16
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	25	-	-	归属于母公司所有者的综合收益总额	55	72,599,336.33	18,832,147.64
投资收益（损失以“-”号填列）	26	11,720,515.64	24,984,899.58	*归属于少数股东的综合收益总额	56	18,736,082.08	10,960,645.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	27	4,692,209.23	16,793,726.34	八、每股收益：	57	-	-
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28	-	-	基本每股收益	58	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	29	-394,094,542.52	-70,888,817.98	稀释每股收益	59	-	-
加：营业外收入	30	484,929,274.99	122,192,120.78		60	-	-

注：表中带“*”科目为合并会计报表专用；加△指项目为金融类企业专用。

法定代表人：

主管会计工作负责人：董国裕

会计机构负责人：

董国裕

董国裕

合并现金流量表

企财03表
金额单位：元

2015年度

编制单位：西湖电子集团有限公司

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1			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	30	52,792,695.63	629,978.74
销售商品、提供劳务收到的现金	2	3,946,235,183.78	3,360,992,644.95	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31	-	-
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	-	-	收到其他与投资活动有关的现金	32	164,889,829.08	163,608,424.05
△向中央银行借款净增加额	4	-	-	投资活动现金流入小计	33	994,396,826.78	177,640,180.08
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5	-	-	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	37,773,181.28	32,569,847.22
△收到原保险合同保费取得的现金	6	-	-	投资支付的现金	35	492,500,000.00	125,500,000.00
△收到再保险业务现金净额	7	-	-	△质押贷款净增加额	36	-	-
△保户储金及投资款净增加额	8	-	-	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37	-	-
△处置交易性金融资产净增加额	9	-	-	支付其他与投资活动有关的现金	38	207,560,000.00	154,840,000.00
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	-	-	投资活动现金流出小计	39	737,833,181.28	312,909,847.22
△拆入资金净增加额	11	-	-	投资活动产生的现金流量净额	40	256,563,645.50	-135,269,667.14
△回购业务资金净增加额	12	-	-	三、筹资活动产生的现金流量：	41	-	-
收到的税费返还	13	6,518,567.08	11,176,356.69	吸收投资收到的现金	42	-	9,800,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	14	801,359,675.16	1,931,240,675.17	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43	-	9,800,000.00
经营活动现金流入小计	15	4,754,113,426.02	5,303,409,676.81	取得借款所收到的现金	44	661,736,725.31	310,263,255.99
购买商品、接受劳务支付的现金	16	4,408,079,306.89	3,109,200,052.68	发行债券收到的现金	45	-	-
△客户贷款及垫款净增加额	17	-	-	收到其他与筹资活动有关的现金	46	279,973,101.89	721,320,293.89
△存放中央银行和同业款项净增加额	18	-	-	筹资活动现金流入小计	47	941,709,827.20	1,041,383,549.88
△支付原保险合同赔付款项的现金	19	-	-	偿还债务所支付的现金	48	542,500,000.00	835,927,330.25
△支付利息、手续费及佣金的现金	20	-	-	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	173,881,515.60	132,957,315.44
△支付给职工以及为职工支付的现金	21	-	-	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50	-	-
△支付给职工以及为职工支付的现金	22	98,308,045.03	108,387,768.00	支付其他与筹资活动有关的现金	51	291,609,651.11	360,047,938.80
支付的各项税费	23	118,445,574.77	92,703,963.37	筹资活动现金流出小计	52	1,007,991,166.71	1,328,932,584.49
支付其他与经营活动有关的现金	24	850,101,017.37	1,891,755,544.28	筹资活动产生的现金流量净额	53	-66,281,339.51	-287,549,034.61
经营活动现金流出小计	25	5,474,933,944.06	5,202,047,328.33	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54	-35,741.01	-549,377.89
经营活动产生的现金流量净额	26	-720,820,518.04	101,362,348.48	五、现金及现金等价物净增加额	55	-530,573,953.06	-322,005,731.16
二、投资活动产生的现金流量：	27	-	-	加：期初现金及现金等价物余额	56	746,231,038.14	1,068,236,769.30
收回投资收到的现金	28	616,846,145.37	5,141,951.01	六、期末现金及现金等价物余额	57	215,657,085.08	746,231,038.14
取得投资收益收到的现金	29	159,868,156.70	8,259,826.28		58		

注：加△群体项目为金融类企业专用。
法定代表人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 

合并所有者权益变动表

金额单位：元

2015年度

编制单位：西湖电子集团有限公司

项 目	行次	归属于母公司所有者权益										所有者权益合计		
		实收资本 (或股本)	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	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	1	266,000,000.00	2	433,453,461.66	4	24,912,820.69	6	33,526,524.55	8	309,662,663.08	-	1,067,557,469.98	468,310,666.86	1,535,867,536.84
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-37,574,207.68	-	-	-	-11,268,425.22	-	-109,618,454.41	-	-158,461,087.31	8,202,627.43	-150,258,459.88
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5	266,000,000.00	-	395,881,253.98	-	24,912,820.69	-	22,258,099.33	-	200,044,208.67	-	909,096,382.67	476,512,694.29	1,385,609,076.96
三、本年年末余额	6	-	-	85,097,824.57	-	19,650,778.96	-	16,975,822.24	-	29,837,144.03	-	151,561,569.80	33,857,986.85	185,419,556.65
(一) 综合收益总额	7	-	-	-	-	19,650,778.96	-	-	-	52,948,557.37	-	72,599,336.33	18,796,082.08	91,335,418.41
(二) 所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入的普通股	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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) 专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
盈余公积	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
企业发展基金	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
利润分配总额	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	26	-	-	85,097,824.57	-	-	-	-	-	-	-	85,097,824.57	15,121,904.77	100,219,729.34
1.资本公积转增资本(或股本)	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.结转重估计量设定受益计划净资产或净资产所产生的变动	30	-	-	-2,947,553.28	-	-	-	-	-	-	-	-2,947,553.28	-	-
5.其他	31	-	-	88,045,377.85	-	-	-	-	-	-	-	88,045,377.85	15,121,904.77	103,167,282.62
(六) 其他	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	32	266,000,000.00	-	480,979,078.55	-	44,563,599.65	-	39,233,921.57	-	279,881,352.70	-	1,069,657,952.47	510,370,681.14	1,579,028,633.61

注：每行均为外币资金通用，加△数据项目为金融类企业专用。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王健

王健

王健

合并所有者权益变动表

金额单位：元

项 目		上 市 公 司 所 有 者 权 益																	金 额 单 位：元	
		实收资本 (或股本)	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	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计						
起次	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26							
一、上年年末余额	266,000,000.00		447,272,132.47	0.00	25,751,108.35	0.00	30,652,593.84	0.00	283,850,741.66	0.00	1,027,775,467.97	438,596,502.94	1,466,371,970.91							
加：会计政策变更																				
前期差错更正			-34,626,654.40				-9,850,191.08		-97,155,237.65		25,751,108.35		25,751,108.35							
其他			-32,374,355.43								-141,632,083.13		-133,128,565.16							
二、本年初余额	266,000,000.00		380,271,123.64	-	25,751,108.35	-	20,802,402.76	-	186,695,504.01	-	879,520,137.76	447,100,020.91	1,326,620,158.67							
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	15,610,131.34	-	-838,287.66	-	1,455,696.57	-	13,348,704.66	-	29,576,244.91	29,412,673.38	58,988,918.29							
（一）综合收益总额					-838,287.66				19,670,435.30		18,832,147.64	10,960,645.52	29,792,793.16							
（二）所有者投入和减少资本			-2,947,553.28								-2,947,553.28	9,800,000.00	6,852,446.72							
1.所有者投入的普通股												9,800,000.00	9,800,000.00							
2.其他权益工具持有者投入资本																				
3.股份支付计入所有者权益的金额																				
4.其他			-2,947,553.28								-2,947,553.28		-2,947,553.28							
（三）专项储备提取和使用																				
1.提取专项储备																				
2.使用专项储备																				
（四）利润分配							1,455,696.57		-6,321,730.64		-4,866,034.07	-1,662,553.77	-6,328,587.84							
1.提取盈余公积							1,455,696.57		-1,455,696.57											
其中：法定公积金							1,455,696.57		-1,455,696.57											
任意公积金																				
#储备基金																				
#企业发展基金																				
#利润分配																				
2.提取一般风险准备																				
3.对所有者（或股东）的分配									-4,866,034.07		-4,866,034.07	-1,662,553.77	-6,328,587.84							
4.其他																				
（五）所有者权益内部结转			18,557,684.62								18,557,684.62		18,557,684.62							
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.结转重新计量设定受益计划净资产或净负债所产生的变																				
5.其他			18,557,684.62								18,557,684.62		18,557,684.62							
（六）其他																				
四、本年年末余额	266,000,000.00		395,881,253.98	-	24,912,820.69	-	22,258,099.33	-	200,044,208.67	-	999,096,382.67	476,312,694.29	1,385,699,076.96							

注：附4为外币报表折算差额，加△指项目为金融类企业专用
法定代表人：[Signature]
主管会计工作负责人：[Signature]
会计机构负责人：[Signature]

1. 2. 3. 4. 5. 6. 7. 8. 9. 10. 11. 12. 13. 14. 15. 16. 17. 18. 19. 20. 21. 22. 23. 24. 25. 26. 27. 28. 29. 30. 31. 32. 33. 34. 35. 36. 37. 38. 39. 40. 41. 42. 43. 44. 45. 46. 47. 48. 49. 50. 51. 52. 53. 54. 55. 56. 57. 58. 59. 60. 61. 62. 63. 64. 65. 66. 67. 68. 69. 70. 71. 72. 73. 74. 75. 76. 77. 78. 79. 80. 81. 82. 83. 84. 85. 86. 87. 88. 89. 90. 91. 92. 93. 94. 95. 96. 97. 98. 99. 100.

资产负債表

金额单位: 元

| 项目 | 行次 | 期末余额 | 年初余额 | 备注 | 行次 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------|----|----------------|----------------|------------|-----|------|------------------|
| 流动资产: | 1 | | | | 71 | | |
| 货币资金 | 2 | 70,181,584.05 | 515,410,440.70 | 账龄分析 | 74 | | 80,000,000.00 |
| △应收票据及应收账款 | 3 | - | - | △应收票据及应收账款 | 75 | | - |
| △预付款项 | 4 | - | - | △预付款项 | 76 | | - |
| △其他应收款 | 5 | - | - | △其他应收款 | 77 | | - |
| △存货 | 6 | - | - | △存货 | 78 | | - |
| △流动资产合计 | 7 | - | - | △流动资产合计 | 79 | | - |
| △流动资产合计 | 8 | 654,132,000.00 | 22,478,000.00 | 账龄分析 | 80 | | 31,500,000.00 |
| △流动资产合计 | 9 | - | - | 账龄分析 | 81 | | 1,004,293,180.94 |
| △流动资产合计 | 10 | - | - | 账龄分析 | 82 | | 5,626,929.44 |
| △流动资产合计 | 11 | - | - | 账龄分析 | 83 | | - |
| △流动资产合计 | 12 | - | - | 账龄分析 | 84 | | - |
| △流动资产合计 | 13 | - | - | 账龄分析 | 85 | | 12,412,510.35 |
| △流动资产合计 | 14 | - | - | 账龄分析 | 86 | | 5,096,629.30 |
| △流动资产合计 | 15 | - | - | 账龄分析 | 87 | | - |
| △流动资产合计 | 16 | - | - | 账龄分析 | 88 | | - |
| △流动资产合计 | 17 | - | - | 账龄分析 | 89 | | 2,886,947.99 |
| △流动资产合计 | 18 | - | - | 账龄分析 | 90 | | 2,705,000.00 |
| △流动资产合计 | 19 | - | - | 账龄分析 | 91 | | 79,001,361.71 |
| △流动资产合计 | 20 | - | - | 账龄分析 | 92 | | - |
| △流动资产合计 | 21 | - | - | 账龄分析 | 93 | | - |
| △流动资产合计 | 22 | - | - | 账龄分析 | 94 | | - |
| △流动资产合计 | 23 | - | - | 账龄分析 | 95 | | - |
| △流动资产合计 | 24 | - | - | 账龄分析 | 96 | | - |
| △流动资产合计 | 25 | - | - | 账龄分析 | 97 | | - |
| △流动资产合计 | 26 | - | - | 账龄分析 | 98 | | - |
| △流动资产合计 | 27 | - | - | 账龄分析 | 99 | | - |
| △流动资产合计 | 28 | - | - | 账龄分析 | 100 | | 385,010.34 |
| △流动资产合计 | 29 | - | - | 账龄分析 | 101 | | 379,001,361.71 |
| △流动资产合计 | 30 | - | - | 账龄分析 | 102 | | - |
| △流动资产合计 | 31 | - | - | 账龄分析 | 103 | | - |
| △流动资产合计 | 32 | - | - | 账龄分析 | 104 | | - |
| △流动资产合计 | 33 | - | - | 账龄分析 | 105 | | - |
| △流动资产合计 | 34 | - | - | 账龄分析 | 106 | | - |
| △流动资产合计 | 35 | - | - | 账龄分析 | 107 | | - |
| △流动资产合计 | 36 | - | - | 账龄分析 | 108 | | - |
| △流动资产合计 | 37 | - | - | 账龄分析 | 109 | | - |
| △流动资产合计 | 38 | - | - | 账龄分析 | 110 | | - |
| △流动资产合计 | 39 | - | - | 账龄分析 | 111 | | - |
| △流动资产合计 | 40 | - | - | 账龄分析 | 112 | | - |
| △流动资产合计 | 41 | - | - | 账龄分析 | 113 | | - |
| △流动资产合计 | 42 | - | - | 账龄分析 | 114 | | - |
| △流动资产合计 | 43 | - | - | 账龄分析 | 115 | | - |
| △流动资产合计 | 44 | - | - | 账龄分析 | 116 | | - |
| △流动资产合计 | 45 | - | - | 账龄分析 | 117 | | - |
| △流动资产合计 | 46 | - | - | 账龄分析 | 118 | | - |
| △流动资产合计 | 47 | - | - | 账龄分析 | 119 | | - |
| △流动资产合计 | 48 | - | - | 账龄分析 | 120 | | - |
| △流动资产合计 | 49 | - | - | 账龄分析 | 121 | | - |
| △流动资产合计 | 50 | - | - | 账龄分析 | 122 | | - |
| △流动资产合计 | 51 | - | - | 账龄分析 | 123 | | - |
| △流动资产合计 | 52 | - | - | 账龄分析 | 124 | | - |
| △流动资产合计 | 53 | - | - | 账龄分析 | 125 | | - |
| △流动资产合计 | 54 | - | - | 账龄分析 | 126 | | - |
| △流动资产合计 | 55 | - | - | 账龄分析 | 127 | | - |
| △流动资产合计 | 56 | - | - | 账龄分析 | 128 | | - |
| △流动资产合计 | 57 | - | - | 账龄分析 | 129 | | - |
| △流动资产合计 | 58 | - | - | 账龄分析 | 130 | | - |
| △流动资产合计 | 59 | - | - | 账龄分析 | 131 | | - |
| △流动资产合计 | 60 | - | - | 账龄分析 | 132 | | - |
| △流动资产合计 | 61 | - | - | 账龄分析 | 133 | | - |
| △流动资产合计 | 62 | - | - | 账龄分析 | 134 | | - |
| △流动资产合计 | 63 | - | - | 账龄分析 | 135 | | - |
| △流动资产合计 | 64 | - | - | 账龄分析 | 136 | | - |
| △流动资产合计 | 65 | - | - | 账龄分析 | 137 | | - |
| △流动资产合计 | 66 | - | - | 账龄分析 | 138 | | - |
| △流动资产合计 | 67 | - | - | 账龄分析 | 139 | | - |
| △流动资产合计 | 68 | - | - | 账龄分析 | 140 | | - |
| △流动资产合计 | 69 | - | - | 账龄分析 | 141 | | - |
| △流动资产合计 | 70 | - | - | 账龄分析 | 142 | | - |
| △流动资产合计 | 71 | - | - | 账龄分析 | 143 | | - |
| △流动资产合计 | 72 | - | - | 账龄分析 | 144 | | - |

编制人: 审核人: 会计机构负责人: 制表人:

利 润 表

金附02表
金额单位: 元

编制单位: 西部电子集团有限公司

2015年度

| 项 目 | 行次 | 本期金额 | 上期金额 | 项 目 | 行次 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------|----|----------------|----------------|-------------------------------|----|----------------|---------------|
| 一、营业总收入 | 1 | 481,720,973.15 | 87,709,709.47 | 其中: 非流动资产处置利得 | 31 | - | 46,707.34 |
| 其中: 营业收入 | 2 | 481,720,973.15 | 87,709,709.47 | 非货币性资产交换利得 | 32 | - | - |
| △利息收入 | 3 | - | - | 政府补助 | 33 | 165,254,296.45 | 3,017,249.00 |
| △已赚保费 | 4 | - | - | 债务重组利得 | 34 | - | - |
| △手续费及佣金收入 | 5 | - | - | 减: 营业外支出 | 35 | 685,529.75 | 351,874.21 |
| 二、营业总成本 | 6 | 600,925,350.33 | 113,690,983.41 | 其中: 非流动资产处置损失 | 36 | - | - |
| 其中: 营业成本 | 7 | 548,013,517.98 | 75,037,951.91 | 非货币性资产交换损失 | 37 | - | - |
| △利息支出 | 8 | - | - | 债务重组损失 | 38 | - | - |
| △手续费及佣金支出 | 9 | - | - | 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 39 | 218,549,632.85 | 18,303,048.96 |
| △退保金 | 10 | - | - | 减: 所得税费用 | 40 | 48,791,410.41 | 4,296,374.31 |
| △赔付支出净额 | 11 | - | - | 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 41 | 169,758,222.44 | 14,006,674.65 |
| △提取保险合同准备金净额 | 12 | - | - | 归属于母公司所有者的净利润 | 42 | 169,758,222.44 | 14,006,674.65 |
| △保单红利支出 | 13 | - | - | *少数股东损益 | 43 | - | - |
| △分保费用 | 14 | - | - | 六、其他综合收益 | 44 | 11,807,234.95 | -880,607.07 |
| 营业税金及附加 | 15 | 1,345,291.87 | 1,345,291.87 | (一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益 | 45 | - | - |
| 销售费用 | 16 | 52,382.39 | 27,148.87 | 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | 46 | - | - |
| 管理费用 | 17 | 19,209,750.27 | 22,645,052.98 | 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 | 47 | - | - |
| 其中: 研究与开发费 | 18 | 120,000.00 | 2,794,339.62 | (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益 | 48 | 11,807,234.95 | -880,607.07 |
| 财务费用 | 19 | 7,546,828.15 | 16,888,743.18 | 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 | 49 | - | - |
| 其中: 利息支出 | 20 | 12,123,571.40 | 22,461,388.87 | 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 50 | 11,807,234.95 | -880,607.07 |
| 利息收入 | 21 | 4,786,007.85 | 5,628,183.86 | 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | 51 | - | - |
| 汇兑净损失(净收益以“-”号填列) | 22 | - | - | 4. 现金流量套期损益的有效部分 | 52 | - | - |
| 资产减值损失 | 23 | 24,571,170.53 | -2,253,205.40 | 5. 外币财务报表折算差额 | 53 | - | - |
| 其他 | 24 | - | - | 七、综合收益总额 | 54 | 181,565,457.39 | 13,676,358.59 |
| 加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | 25 | - | - | 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 55 | 181,565,457.39 | 13,676,358.59 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 26 | 172,616,509.68 | 41,404,739.97 | *归属于少数股东的综合收益总额 | 56 | - | - |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | 27 | - | - | 八、每股收益: | 57 | - | - |
| △汇总收益(损失以“-”号填列) | 28 | - | - | 基本每股收益 | 58 | - | - |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | 29 | 53,412,132.50 | 15,423,466.03 | 稀释每股收益 | 59 | - | - |
| 加: 营业外收入 | 30 | 165,823,030.10 | 3,231,457.14 | | 60 | - | - |

注: 表中带“*”科目为会计报表专用; 加△楷体项目为金融类企业专用。

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

制表人:

现金流量表

企财03表
金额单位：元

2015年度

编制单位：西湖电子集团有限公司

| 项 目 | 行次 | 本期金额 | 上期金额 | 项 目 | 行次 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------|----|-----------------|----------------|----------------------------|----|-----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | 1 | — | — | 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 | 30 | 52,699,257.00 | 70,095.80 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2 | 44,357,172.56 | 98,769,809.55 | 处置子公司及其他营业单位收回的现金净额 | 31 | - | - |
| △客户存款和同业存放款项净增加额 | 3 | - | - | 收到其他与投资活动有关的现金 | 32 | - | - |
| △向中央银行借款净增加额 | 4 | - | - | 投资活动现金流入小计 | 33 | 696,371,027.05 | 46,813,719.54 |
| △向其他金融机构拆入资金净增加额 | 5 | - | - | 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 34 | 207,298.19 | 738,510.00 |
| △收到原保险合同保费取得的现金 | 6 | - | - | 投资支付的现金 | 35 | 410,500,000.00 | 60,500,000.00 |
| △收到再保险业务现金净额 | 7 | - | - | △质押贷款净增加额 | 36 | - | - |
| △保户储金及投资款净增加额 | 8 | - | - | 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 37 | - | - |
| △处置交易性金融资产净增加额 | 9 | - | - | 支付其他与投资活动有关的现金 | 38 | - | - |
| △收取利息、手续费及佣金的现金 | 10 | - | - | 投资活动现金流出小计 | 39 | 410,707,298.19 | 61,238,510.00 |
| △拆入资金净增加额 | 11 | - | - | 投资活动产生的现金流量净额 | 40 | 285,663,728.86 | -14,424,790.46 |
| △回购业务资金净增加额 | 12 | - | - | 三、筹资活动产生的现金流量： | 41 | — | — |
| 收到的税费返还 | 13 | - | - | 吸收投资收到的现金 | 42 | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 14 | 151,920,076.87 | 559,877,531.61 | 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 43 | - | - |
| 经营活动现金流入小计 | 15 | 196,277,249.43 | 658,647,341.16 | 取得借款所收到的现金 | 44 | 80,000,000.00 | - |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 16 | 80,629,071.30 | 77,138,856.80 | △发行债券收到的现金 | 45 | - | 500,000,000.00 |
| △客户贷款及垫款净增加额 | 17 | - | - | 收到其他与筹资活动有关的现金 | 46 | - | - |
| △存放中央银行和同业款项净增加额 | 18 | - | - | 筹资活动现金流入小计 | 47 | 80,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| △支付原保险合同赔付款项的现金 | 19 | - | - | 偿还债务所支付的现金 | 48 | - | - |
| △支付利息、手续费及佣金的现金 | 20 | - | - | 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 49 | 54,391,200.00 | 4,866,034.07 |
| △支付保单红利的现金 | 21 | - | - | 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 50 | - | - |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 22 | 11,608,034.63 | 14,820,866.15 | 支付其他与筹资活动有关的现金 | 51 | 15,070,726.88 | 6,500,000.00 |
| 支付的各项税费 | 23 | 23,766,549.40 | 5,521,625.65 | 筹资活动现金流出小计 | 52 | 69,461,926.88 | 11,366,034.07 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 24 | 876,794,988.61 | 590,489,442.61 | 筹资活动产生的现金流量净额 | 53 | 10,538,073.12 | 488,633,965.93 |
| 经营活动现金流出小计 | 25 | 992,798,643.94 | 687,970,791.21 | 筹资活动对现金及现金等价物的影响 | 54 | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 26 | -796,521,394.51 | -29,323,450.05 | 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 55 | -500,319,592.53 | 444,885,725.42 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | 27 | — | — | 五、现金及现金等价物净增加额 | 56 | 555,410,449.70 | 110,524,724.28 |
| 收回投资收到的现金 | 28 | 463,846,145.37 | 4,099,381.11 | 加：期初现金及现金等价物余额 | 57 | 55,090,857.17 | 555,410,449.70 |
| 取得投资收益收到的现金 | 29 | 179,825,624.68 | 42,644,242.63 | 六、期末现金及现金等价物余额 | 58 | — | — |

注：加△指项目为金融类企业专用。

法定代表人：

主管会计工作负责人：[Signature]

10

会计机构负责人：

制表人：

[Signature]

所有者权益变动表

金额单位：元

编制单位：西湖电子集团有限公司

2015年度

| 项 目 | 行次 | 本 年 金 额 | | | | | | | | | |
|-----------------------------|----|----------------|------------|----------------|-------|---------------|------|----------------|---------|-----------------|-----------------|
| | | 实收资本
(或股本) | 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 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 1 | 266,000,000.00 | - | 229,237,343.26 | - | 22,510,786.47 | - | 35,526,524.55 | - | 238,258,701.44 | 789,523,355.72 |
| 加：会计政策变更 | 2 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | 3 | - | - | -37,574,207.68 | - | - | - | -11,268,425.22 | - | -101,415,826.98 | -150,238,459.88 |
| 其他 | 4 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年初余额 | 5 | 266,000,000.00 | - | 191,653,135.58 | - | 22,510,786.47 | - | 22,258,099.33 | - | 136,842,874.46 | 639,264,895.84 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 6 | - | - | -2,947,553.28 | - | 11,807,234.95 | - | 16,975,822.24 | - | 186,646,809.10 | 172,482,313.01 |
| （一）综合收益总额 | 7 | - | - | - | - | 11,807,234.95 | - | - | - | 169,758,222.44 | 181,565,457.39 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 8 | - | - | -2,947,553.28 | - | - | - | - | - | - | -2,947,553.28 |
| 1.所有者投入的普通股 | 9 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 | - | - | -2,947,553.28 | - | - | - | - | - | - | - |
| （三）专项储备提取和使用 | 13 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.提取专项储备 | 14 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.使用专项储备 | 15 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）利润分配 | 16 | - | - | - | - | - | - | 16,975,822.24 | - | -23,111,413.34 | -6,135,591.10 |
| 1.提取盈余公积 | 17 | - | - | - | - | - | - | 16,975,822.24 | - | -16,975,822.24 | - |
| 其中：法定公积金 | 18 | - | - | - | - | - | - | 16,975,822.24 | - | -16,975,822.24 | - |
| 任意公积金 | 19 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| △储备基金 | 20 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| △企业发展基金 | 21 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| △利润归还投资 | 22 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.提取一般风险准备 | 23 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.对所有者（或股东）的分配 | 24 | - | - | - | - | - | - | - | - | -6,135,591.10 | -6,135,591.10 |
| 4.其他 | 25 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）所有者权益内部结转 | 26 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | 27 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | 28 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.盈余公积弥补亏损 | 29 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动 | 30 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5.其他 | 31 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年年末余额 | 32 | 266,000,000.00 | - | 188,705,582.30 | - | 34,318,021.42 | - | 39,233,921.57 | - | 283,489,683.56 | 811,747,208.85 |

注：1. 货币性金融资产、金融资产、金融资产项目为金融资产企业专用。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

金额单位：元

| 项 目 | 2015年度 | | | | | | | | | | 上年金额 | | | |
|-----------------------------|----------------|----|----------------|----|---------------|----|---------------|----|----------------|----|-------------|-----------------|----|----|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 归属于母公司所有者权益 | | | |
| | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 |
| 一、上年年末余额 | 266,000,000.00 | - | 229,227,343.26 | - | 23,391,393.54 | - | 30,652,993.84 | - | 217,259,359.12 | - | - | 766,530,689.76 | - | - |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | -34,626,654.40 | - | - | - | -9,850,191.08 | - | -88,651,719.68 | - | - | -133,128,565.16 | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年年初余额 | 266,000,000.00 | - | 194,600,688.86 | - | 23,391,393.54 | - | 20,802,802.76 | - | 128,607,639.44 | - | - | 633,402,124.60 | - | - |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | -2,947,553.28 | - | -880,607.07 | - | 1,455,696.57 | - | 8,235,235.02 | - | - | 5,862,771.24 | - | - |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | -880,607.07 | - | - | - | 14,556,965.66 | - | - | 13,676,358.59 | - | - |
| （二）所有者投入和减少资本 | - | - | -2,947,553.28 | - | - | - | - | - | - | - | - | -2,947,553.28 | - | - |
| 1.所有者投入的普通股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （三）专项储备提取和使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.提取专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.使用专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | 1,455,696.57 | - | -6,321,730.64 | - | - | -4,866,034.07 | - | - |
| 其中：法定盈余公积 | - | - | - | - | - | - | 1,455,696.57 | - | -1,455,696.57 | - | - | - | - | - |
| 任意盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| #储备基金 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| #企业发展基金 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| #利润归还投资 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | -4,866,034.07 | - | - | -4,866,034.07 | - | - |
| 4.其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.结转重估计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5.其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年年末余额 | 266,000,000.00 | - | 191,653,135.58 | - | 22,510,786.47 | - | 22,258,699.33 | - | 136,842,874.46 | - | - | 639,264,895.84 | - | - |

注：带#为对外投资企业专用，加△附体项目

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

西湖电子集团有限公司

财务报表附注

截止 2015 年 12 月 31 日

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、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 2015 年 12 月 31 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《企业法人营业执照》, 注册号为 330100000051488, 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

二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为前提, 根据实际发生的交易和事项, 按照企业会计准则的规定进行确认和计量, 并在此基础上编制财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则及有关财务会计制度的要求, 真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计的说明

(一) 会计期间

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。

(二) 记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。本公司对会计要素进行计量时一般采用历史成本，当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

1、同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的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与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于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，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，经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。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，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，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。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，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；原持有的股权投资为可供出售金融资产的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入购买日所属当期损益；原持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（五）合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

本期若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

对于分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易，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时，本公司将多次交易事项作为一揽子交易，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；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：

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。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（六）外币折算

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。

（七）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的现金、价值变动风险很小的投资。

（八）金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

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

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

2、金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该

权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4、金融资产和金融负债的终止确认条件

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现实义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1)第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2)第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值,包括:活跃市场中类似资产或负债的报价;非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;除报价以外的其他可观察输入值,如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等;市场验证的输入值等;

(3)第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。

6、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明金融资产发生减值的,计提减值准备。

公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试;对单项金额不重大的金融资产,单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产,不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。

(1)持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值,减记金额确认为减值损失,计入当期损益;短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的,在确定相关减值损失时,不对其预计未来现金流量进行折现。金融资产在确认减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,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,金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2)可供出售金融资产减值

可供出售金融资产出现下列情形之一表明该资产发生减值:1)发行方或债务人发生了严重财务困难;2)债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;3)债权人出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;4)债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;5)因发行方发生重大财务困难,该可供出售金融资产无法在活跃市场继续交易;6)无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量,如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化,或债务人所在国家或地区失业率提高,担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等;7)权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;8)权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;9)其他表明可供出售金融资产发生减值的客观依据。

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时,表明该可供出售权益工具投资发生减值。在确定何谓“严重下跌”和“非暂时性下跌”时,公司根据公允价值低于成本的程度或期间长短结合其他因素进行判断。

可供出售金融资产发生减值时,将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并

计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。。

（九）应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单独计提坏账的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准

应收账款——占应收账款账面余额10%以上的款项；
其他应收款——占其他应收款账面余额10%以上的款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法

经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据

账龄组合

以账龄为信用风险组合确认依据

其他组合

以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，例如应收合并范围内关联方款项、应收出口退税款、经常性补贴、应收政府部门款项（除暂存政府部门质保金类款项外）等性质的款项

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合

账龄分析法

其他组合

除了有确凿证据表明发生减值外，不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

| 账龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|-----------|-------------|--------------|
| 1年以内（含1年） | 0-5 | 0-5 |
| 1至2年（含2年） | 10 | 10 |
| 2至3年（含3年） | 30 | 30 |
| 3至5年（含5年） | 50 | 50 |
| 5年以上 | 100 | 100 |

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

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

5、对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

公司与关联方之间发生的应收款项不计提坏账准备，但如果有确凿证据表明关联方债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行债务重组或其它方式收回的，

采用个别认定法,根据预计可能收回的坏账损失,计提相应的坏账准备,对于其中预计全部无法收回的应收关联方的款项也可全额计提坏账准备。

(十) 存货

1、 存货的分类

存货主要包括材料、库存商品等。

2、 存货取得和发出的计价方法

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

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。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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、 存货的盘存制度为永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物等周转材料按照一次转销法进行摊销。

(十一) 长期股权投资

1、 长期股权投资的投资成本的确定

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

(2)非同一控制下的企业合并形成的,公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。购买方为企业合并而发生的审计、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;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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分,按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并,根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。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,在个别财务报表中,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。

(3)除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定。

2、长期股权投资的后续计量及收益确认方法

(1)对实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(2)采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(3)采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益予以抵销。

(4)公司因追加投资等原因对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在个别财务报表中，按照原持有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初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益在处置该项投资时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，在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。购买日之前持有的股权投资采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》进行会计处理的，原持有股权的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

累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资收益。

(5)公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,在个别财务报表中,对于处置的股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的相关规定进行会计处理;处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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,认定为共同控制;对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的,认定为重大影响。

4、长期股权投资减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日,关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时,按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试。如果可收回金额的计量结果表明,该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的,将差额确认为减值损失,计提长期股权投资减值准备。

(十二) 投资性房地产

1、投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

2、投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量。

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

4、以成本模式计量的投资性房地产,在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的,按单项资产或资产组的可收回金额低于其账面价值的差额计提投资性房地产减值准备。上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

(十三) 固定资产

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。

2、各类固定资产的折旧方法

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。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:

| 固定资产类别 | 预计净残值率(%) | 预计使用年限 | 年折旧率(%) |
|--------|-----------|--------|---------|
|--------|-----------|--------|---------|

| | | | |
|--------|-----|-------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 3-5 | 30-35 | 2.71-3.23 |
| 机器设备 | 3-5 | 7-18 | 5.39-13.86 |
| 电子设备 | 3-5 | 4-7 | 13.86-24.25 |
| 运输工具 | 3-5 | 6 | 15.83-16.17 |
| 办公设备 | 3 | 4 | 24.25 |
| 其他设备 | 3-5 | 5-9 | 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。

3、 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日,有迹象表明固定资产发生减值的,以单项资产为基础估计其可收回金额;难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的,按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认其相应的减值损失,减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值;以上资产账面价值的抵减,作为各单项资产(包括商誉)的减值损失,计提各单项资产的减值准备。

上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

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。

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。

(十四) 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。

（十五）无形资产

1、无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

2、无形资产使用寿命及摊销

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

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

3、无形资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明无形资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年年末都进行减值测试。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、内部研究开发项目支出的确认和计量

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：

为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十六) 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。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

(十七) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

本公司短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本公司其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

1、 短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，或根据其他相关会计准则要求或允许计入资产成本。

2、 离职后福利的会计处理方法

公司对员工的离职后福利采取设定提存计划的形式。设定提存计划指由公司向单独主体缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。对于设定提存计划，公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列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：(1)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；(2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（十八）应付债券

本公司发行的非可转换公司债券，按照实际收到的金额（扣除相关交易费用），作为负债处理；债券发行实际收到的金额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按票面利率于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

本公司发行的可转换公司债券，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，分别进行处理。首先确认负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，其次按照该可转换公司债券整体发行价格（扣除相关交易费用）扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。

（十九）收入

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。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，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。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、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、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。

5、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。

6、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。

（二十）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，不包括政府作为所有者投入的资本。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平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，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。

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

4、公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5、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、清偿负债同时进行时，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。

（二十二）租赁

经营租赁和融资租赁

1、租赁的分类：租赁分为融资租赁和经营租赁。

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2)承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；(4)承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定为经营租赁。

2、经营租赁的会计处理

本公司为出租人：在租赁期内各个期间按照直线法将收取的租金确认计入当期损益。发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

本公司为承租人：在租赁期内各个期间按照直线法将租金支出计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

3、融资租赁的会计处理

本公司为出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

本公司为承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）前期差错更正

1) 收回 2012 年度售给土地储备中心的土地房产

根据杭国资[2014]183 号文件同意西湖电子集团教工路 1 号地块列入我市城镇低效用地再开发专项，同意解除原市土地储备中心与西湖电子集团有限公司的土地收购合同，并归还市土地储备中心已支付的 3 亿元搬迁资金及银行同期贷款利息，并免除相应的经济违约责任。因此做追溯调整。具体调整如下：①追溯确认 2014 年及以前年度的利息费用，调减上期年初未分配利润 16,735,662.50 元，调增财务费用 19,372,500.00 元，调增应付利息 36,108,162.50 元；②追溯调整 2012 年已确认土地拆迁收入，调减上期年初未分配利润 217,014,903.00 元，调增其他应收款 217,014,903.00 元；③追溯调整 2012 年已确认的土地拆迁收入的相应成本，调增上期年初未分配利润 68,317,196.64 元，调增固定资产 1,188,711.13 元，调增固定资产减值准备 140,059.40 元，调增累计折旧 662,556.13 元，调增投资性房地产 95,476,522.11 元，调增投资性房地产摊销 28,923,818.98 元，调增无形资产 1,844,349.66 元，调增无形资产摊销 465,951.75 元；④追溯调整 2012 年已经确认的土地拆迁收入相应的所得税，调增上期年初未分配利润 45,942,536.17 元，调减递延所得税负债 45,942,536.17 元；⑤追溯调整 2014 年及以前年度所有资产补提折旧与摊销，调减上期年初未分配利润 2,205,282.40 元，调增上期管理费用 84,347.16 元，调增上期主营业务成本 2,120,625.47 元，调增累计折旧 74,767.61 元，调增无形资产摊销 94,236.48 元，调增投资性房地产摊销 4,241,250.94 元；⑥因拆迁事项冲回部分投资性房地产增值部分，应计提递延所得税负债，同时调整资本公积。因此调增递延所得税负债 8,270,516.75 元，调增所得税费用 733,721.34 元，调减上期年初未分配利润 20,061,531.30，调增资本公积 12,524,735.89 元；

⑦投资性房地产评估增值部分的摊销，应相应冲减资本公积，因此，调增上期年初未分配利润 46,168,872.53，调减上期营业成本 3,930,071.04，调减资本公积 50,098,943.57。⑧因拆迁事项冲回固定资产减值准备，调增上期年初未分配利润 35,014.85 元，调增递延所得税资产 35,014.85 元；⑨无法收取的拆迁款，调整以前年度损益，调增其他应付款 6,161,299.76 元，调减上期年初未分配利润 6,161,299.76 元；

2) 销售股票的税金

根据企业的税收缴纳情况自查表，以前年度出售数源科技股份有限公司股票需要支付的税金，调减上期年初未分配 1,697,722.41 元，调减上期投资收益 1,170,849.62 元，调增应交税费 2,868,572.03 元；

3) 新能源投资转为权益法

本公司控股杭州西湖新能源投资有限公司 35%，后续计量方式应从成本法改为权益法计量，调减长期股权投资 68,653.04 元，调减上期投资收益 68,653.04 元；

4) 固定资产土地重分类

按照 2007 年准则将土地重分类至无形资产，因使用期限不确定，按照使用期限不确定的无形资产认定，调增无形资产 2,657,379.00 元，调减固定资产 2,657,379.00 元；

5) 预缴税费重分类

企业预缴的各类税费调整到其他流动资产，调增其他流动资产 4,911,989.20 元，调减应交税费 4,911,989.20 元；

6) 合并抵消

杭州中兴景天房地产开发有限公司少数股东损益数按照中汇会计师事务所出具的数据进行追溯调整，调减上期少数股损益 300,890.54 元，调减上期期初未分配利润 8,503,517.97 元，调增上期少数股东权益 8,202,627.43 元；

7) 其他事项

以上事项调整 2014 年度以前年度的所得税费用和盈余公积：①因追溯调整事项，对所得税影响的调整，调增年初未分配利润-88,651,719.68625 元，调减上期所得税费用-5,438,284.15 元，调减应交税费-10,349,154.57 元，调减盈余公积 11,268,425.22 元。

上述会计差错更正的累积影响对留存收益及资产负债表、利润表项目的影响分别列示如下：

| 调整事项 | 留存收益增加（减少） | | | | 资产负债表项目增加（减少） | | 利润表项目 | |
|-------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|-------|---------------|
| | 未分配利润 | 少数股东权益 | 盈余公积 | 资本公积 | 报表项目 | 影响金额 | 报表项目 | 影响金额 |
| 2015 年 1 月 1 日 | | | | | | | | |
| 未追溯调整前余额 | 309,662,663.08 | 468,310,066.86 | 33,526,524.55 | 433,455,461.66 | | | | |
| 列示具体追溯调整项目 | | | | | | | | |
| ①追溯确认 2014 年的利息费用 | -36,108,162.50 | | | | 应付利息 | 36,108,162.50 | 财务费用 | 19,372,500.00 |

| | | | | 用 | |
|---|-----------------|---------|----------------|--------|---------------|
| ②追溯调整 2012 年已确认土地拆迁收入 | -217,014,903.00 | 其他应付款 | 217,014,903.00 | | |
| | | 固定资产 | 1,048,651.73 | | |
| | | 累计折旧 | 662,556.13 | | |
| ③追溯调整 2012 年已确认的土地拆迁收入的相应成本 | 68,317,196.64 | 投资性房地产 | 66,552,703.13 | | |
| | | 无形资产 | 1,378,397.91 | | |
| ④追溯调整 2012 年已经确认的土地拆迁收入相应的所得税 | 45,942,536.17 | 递延所得税负债 | -45,942,536.17 | | |
| | | 累计折旧 | 74,767.61 | 管理费用 | 84,347.16 |
| ⑤追溯调整补提折旧与摊销 | -4,410,255.03 | 无形资产 | -94,236.48 | 营业成本 | 2,120,625.47 |
| | | 投资性房地产 | -4,241,250.94 | | |
| ⑥因拆迁事项冲回投资房产增值部分, 计提递延所得税负债 | -20,795,252.64 | 递延所得税负债 | 8,270,516.75 | 所得税费用 | 733,721.34 |
| | | | 12,524,735.89 | 主营业务成本 | |
| ⑦投资性房地产评估增值部分的摊销应相应的冲减资本公积。 | 50,098,943.57 | | -50,098,943.57 | | -3,930,071.04 |
| ⑧因拆迁事项冲回固定资产减值准备, 产生的递延资产, 企业误入 15 年, 故做调整 | 35,014.85 | 递延所得税资产 | 35,014.85 | | |
| ⑨无法偿还的拆迁款调整以前年度损益 | -6,161,299.76 | 其他应付款 | 6,161,299.76 | | |
| 2) 以前年度出售股份需要支付的税金 | -2,868,572.03 | 应交税费 | 2,868,572.03 | 投资收益 | -1,170,849.62 |
| 3) 本公司控股杭州西湖新能源投资有限公司 35%, 后续计量方式转为权益法计量 | -68653.04 | 长期股权投资 | -68,653.04 | 投资收益 | -68,653.04 |
| 4) 按照 2007 年准则将土地重分类至无形资产, 因使用期限不确定, 按照使用期限不确定的无形资产认定 | | 固定资产 | -2,657,379.00 | | |
| | | 无形资产 | 2,657,379.00 | | |
| 5) 企业预缴的各类税费调整到其他流动资产 | | 其他流动资产 | 4,911,989.20 | | |

| | | | | | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---|
| | | | | 应交
税费 | 4,911,989.20 | |
| 6) 合并 | | | | | | |
| 以上调整事项对当期所
得税费用及计提盈余公
积的影响 | 21,617,579.79 | -11,268,425.22 | | 应交
税费 | -4,887,993.14 | 所得
税费用
少数股
东损益
-39,375,058.17 |
| 中兴景天按照中汇少数
股东损益及权益进行抵
合并消 | -8,202,627.43 | 8,202,627.43 | | | | -300,890.54 |
| 2015 年 1 月 1 日 | | | | | | |
| 追溯调整后余额 | 200,044,208.67 | 476,512,694.29 | 22,258,099.33 | 395,881,253.98 | | |

六、税项

(一) 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|------------|--|---------------------------------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额 | 按 17% 的税率计缴。出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率 17%。 |
| 营业税 | 应纳税营业额 | 5%、3% |
| 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。 | [注 1] |
| 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 | 1.2%、12% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 1%、2% |
| 废旧电子产品处理基金 | 国内销售的自产电视机 | 13 元/台 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |

[注 1]: 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。

(二) 税收优惠及批文

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局下发的浙科发高[2011]263 号文，子公司数源科技股份有限公司及其子公司杭州易和网络有限公司于 2014 年 8 月重新申请认定高新技术企业，并于 2014 年 9 月 29 日取得高新技术企业证书，证书有效期为三年。2015 年度子公司数源科技股份有限公司及其子公司杭州易和网络有限公司减按 15% 的税率计缴企业所得税。

七、合并财务报表的编制

(一) 子企业情况

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本
(万元) | 经营范围 |
|-----------------|-------|-----|---------|--------------|---------|
| 西湖集团(香港)有限公司 | 二 | 香港 | 贸易 | 2,419.81 | 销售数字产品等 |
| 数源科技股份有限公司 | 二 | 杭州 | 电子产品制造等 | 29,400.00 | 电子产品制造等 |
| 浙江数源贸易有限公司 | 三 | 杭州 | 商品流通 | 5,000.00 | 批发零售 |
| 杭州易和网络有限公司 | 三 | 杭州 | 网络服务 | 2,800.00 | 网络系统集成 |
| 杭州中兴房地产开发有限公司 | 三 | 杭州 | 房地产 | 20,000.00 | 房地产开发 |
| 杭州中兴景洲房地产开发有限公司 | 四 | 杭州 | 房地产 | 9,000.00 | 房地产开发 |
| 杭州中兴景江房地产开发有限公司 | 四 | 杭州 | 房地产 | 9,000.00 | 房地产开发 |
| 杭州中兴景天房地产开发有限公司 | 四 | 杭州 | 房地产 | 6,000.00 | 房地产开发 |
| 杭州中兴景和房地产开发有限公司 | 四 | 杭州 | 房地产 | 10,000.00 | 房地产开发 |
| 合肥西湖房地产开发有限责任公司 | 四 | 合肥 | 房地产 | 3,000.00 | 房地产开发 |
| 诸暨中兴房地产开发有限责任公司 | 四 | 诸暨 | 房地产 | 3,000.00 | 房地产开发 |
| 杭州景致房地产开发有限公司 | 四 | 杭州 | 房地产 | 10,000.00 | 房地产开发 |
| 杭州景冉房地产开发有限公司 | 四 | 杭州 | 房地产 | 13,000.00 | 房地产开发 |
| 杭州景灿房地产开发有限公司 | 四 | 杭州 | 房地产 | 12,000.00 | 房地产开发 |
| 衢州鑫昇房地产开发有限公司 | 四 | 衢州 | 房地产 | 3,500.00 | 房地产开发 |
| 杭州景河房地产开发有限公司 | 四 | 杭州 | 房地产 | 37,000.00 | 房地产开发 |
| 杭州景腾房地产开发有限公司 | 四 | 杭州 | 房地产 | 22,000.00 | 房地产开发 |
| 杭州西湖新能源科技有限公司 | 二 | 杭州 | 服务、贸易 | 1,000.00 | 服务、贸易 |
| 数源移动通信设备有限公司 | 二 | 杭州 | 电子产品制造等 | 6,123.91 | 生产销售手机等 |
| 杭州西湖数源软件园有限公司 | 二 | 杭州 | 服务 | 3,800.00 | 高新技术服务等 |

[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。

子公司情况(续)

| 子公司名称 | 期末实际投资金额 | 持股比例% | | 表决权比例% | 是否合并报表 |
|--------------|-----------|---------|---------|--------------|--------|
| | | 直接持股比例% | 间接持股比例% | | |
| 西湖集团(香港)有限公司 | 2,385.40 | 100.00 | 0.00 | 100.00 | 是 |
| 数源科技股份有限公司 | 11,234.73 | 47.70 | 0.00 | 47.70 [注 1] | 是 |
| 浙江数源贸易有限公司 | 5,000.00 | 0.00 | 100.00 | 100.00 [注 2] | 是 |

| | | | | | |
|-----------------|-----------|--------|--------|---------------|---|
| 杭州易和网络有限公司 | 2,800.00 | 0.00 | 100.00 | 100.00 | 是 |
| 杭州中兴房地产开发有限公司 | 20,000.00 | 0.00 | 100.00 | 100.00 [注 3] | 是 |
| 杭州中兴景洲房地产开发有限公司 | 9,000.00 | 0.00 | 100.00 | 100.00 [注 4] | 是 |
| 杭州中兴景江房地产开发有限公司 | 9,000.00 | 0.00 | 100.00 | 100.00 [注 5] | 是 |
| 杭州中兴景天房地产开发有限公司 | 6,000.00 | 40.00 | 60.00 | 100.00 [注 6] | 是 |
| 杭州中兴景和房地产开发有限公司 | 10,000.00 | 0.00 | 100.00 | 100.00 [注 7] | 是 |
| 合肥西湖房地产开发有限责任公司 | 3,000.00 | 0.00 | 100.00 | 100.00 [注 8] | 是 |
| 诸暨中兴房地产开发有限责任公司 | 3,000.00 | 10.00 | 90.00 | 100.00 [注 9] | 是 |
| 杭州景致房地产开发有限公司 | 10,000.00 | 40.00 | 60.00 | 100.00 [注 10] | 是 |
| 杭州景冉房地产开发有限公司 | 13,000.00 | 0.00 | 100.00 | 100.00 [注 11] | 是 |
| 杭州景灿房地产开发有限公司 | 12,000.00 | 0.00 | 100.00 | 100.00 [注 12] | 是 |
| 衢州鑫昇房地产开发有限公司 | 3,500.00 | 0.00 | 100.00 | 100.00 [注 13] | 是 |
| 杭州景河房地产开发有限公司 | 37,000.00 | 0.00 | 100.00 | 100.00 [注 14] | 是 |
| 杭州景腾房地产开发有限公司 | 11,220.00 | 0.00 | 51.00 | 51.00 [注 15] | 是 |
| 杭州西湖新能源科技有限公司 | 1,000.00 | 100.00 | 0.00 | 100.00 | 是 |
| 数源移动通信设备有限公司 | 2,500.45 | 55.00 | 0.00 | 55.00 | 是 |
| 杭州西湖数源软件园有限公司 | 3,800.00 | 100.00 | 0.00 | 100.00 | 是 |

[注 1]: 数源科技股份有限公司系深圳 A 股上市公司, 本公司持股 47.7%, 获得股东会表决权的多数, 具有控制地位, 系本公司的控股子公司。

[注 2]: 本公司的子公司数源科技股份有限公司持有浙江数源贸易有限公司 90.00% 的股权, 数源科技股份有限公司通过其控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司持有该公司 10.00% 的股权, 故本公司合计间接持有该公司 100.00% 的股权。

[注 3]: 本公司的子公司数源科技股份有限公司持有杭州中兴房地产开发有限公司 93.75% 的股权, 数源科技股份有限公司通过其控股子公司杭州易和网络有限公司持有该公司 6.25% 的股权, 故本公司间接合计持有该公司 100.00% 的股权。

[注 4]: 杭州中兴景洲房地产开发有限公司为本公司控股孙公司杭州中兴房地产开发有限公司的独资子公司, 故本公司间接持有该公司 100.00% 的股权。

[注 5]: 杭州中兴景江房地产开发有限公司为本公司控股孙公司杭州中兴房地产开发有限公司的独资子公司, 故本公司间接持有该公司 100.00% 的股权。

[注 6]: 本公司直接持有杭州中兴景天房地产开发有限公司 40.00% 的股权, 本公司控股孙公司杭州中兴房地产开发有限公司持有杭州中兴景天房地产开发有限公司 60.00% 的股权, 故本公司直接间

接合计持有该公司 100.00%的股权。

[注 7]: 杭州中兴景和房地产开发有限公司为本公司控股孙公司杭州中兴房地产开发有限公司的独资子公司, 故本公司间接持有该公司 100.00%的股权。

[注 8]: 本公司控股子公司数源科技股份有限公司直接持有合肥西湖房地产开发有限责任公司 5.00%的股权, 数源科技股份有限公司的控股子公司杭州中兴房地产开发有限公司持有合肥西湖房地产开发有限责任公司 95.00%的股权, 故本公司间接合计持有该公司 100.00%的股权。

[注 9]: 本公司直接持有诸暨中兴房地产开发有限责任公司 10.00%的股权, 本公司控股孙公司杭州中兴房地产开发有限公司持有诸暨中兴房地产开发有限责任公司 90.00%的股权, 故本公司直接间接合计持有该公司 100.00%的股权。

[注 10]: 本公司直接持有杭州中兴景致房地产开发有限公司 40.00%的股权, 本公司控股孙公司杭州中兴房地产开发有限公司持有杭州中兴景致房地产开发有限公司 60.00%的股权, 故本公司直接间接合计持有该公司 100.00%的股权。

[注 11]: 杭州景冉房地产开发有限公司为本公司控股孙公司杭州中兴房地产开发有限公司全资子公司, 故本公司间接持有该公司 100.00%的股权。

[注 12]: 杭州景灿房地产开发有限公司为本公司控股孙公司杭州中兴房地产开发有限公司全资子公司, 故本公司间接持有该公司 100.00%的股权。

[注 13]: 衢州鑫昇房地产开发有限公司为本公司控股孙公司杭州中兴房地产开发有限公司全资子公司, 故本公司间接持有该公司 100.00%的股权。

[注 14]: 杭州景河房地产开发有限公司为本公司控股孙公司杭州中兴房地产开发有限公司全资子公司, 故本公司间接持有该公司 100.00%的股权。

[注 15]: 本公司控股孙公司杭州中兴房地产开发有限公司持有杭州景腾房地产开发有限公司 51.00%的股权, 故本公司间接持有该公司 51.00%的股权。

(二) 合并范围发生变更的说明

无。

八、合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外, “年初”指 2015 年 1 月 1 日, “期末”指 2015 年 12 月 31 日, “上期”指 2014 年度, “本期”指 2015 年度。

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|-----------|-----------|
| 现金 | 54,257.54 | 55,393.30 |
| 其中: 人民币 | 50,661.22 | 51,881.17 |
| 日元 | 2,730.99 | 2,602.85 |

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 欧元 | 865.33 | 909.28 |
| 银行存款 | 252,246,558.03 | 930,581,517.58 |
| 其中：人民币 | 228,473,327.23 | 873,322,548.79 |
| 美元 | 13,252,315.44 | 25,419,699.90 |
| 港元 | 10,520,915.36 | 31,839,268.89 |
| 其他货币资金： | 24,267,025.70 | 8,767,154.72 |
| 其中：人民币 | 24,266,998.89 | 8,767,129.48 |
| 港元 | 26.81 | 25.24 |
| 合计 | <u>276,567,841.27</u> | <u>939,404,065.60</u> |

[注]：其他货币资金中含银行承兑汇票保证金 18,002,544.69 元，信用证保证金 3,604,800.00 元，保函保证金 2,659,654.00 元，保证金利息 26.81 元。银行存款中包含用于质押的定期存款 25,643,757.50 元。质押定期存款详见本附注十二（二）3。

（二）应收票据

| 票据种类 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 984,000.00 | 6,005,442.60 |
| 商业承兑汇票 | 175,349,757.85 | 142,071,481.91 |
| 合计 | <u>176,333,757.85</u> | <u>148,076,924.51</u> |

（1）截止 2015 年 12 月 31 日公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额合计 500,000.00 元，到期日为 2016 年 3 月 18 日。

（2）截止 2015 年 12 月 31 日未到期已贴现的银行承兑汇票金额为 30,000,000.00 元，到期日为 2016 年 4 月 20 日。

（三）应收账款

| 种类 | 期末数 | | 坏账准备 | |
|------------------------|-------------------------|---------------|----------------------|-------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,117,850,346.25 | 99.58 | 38,275,761.48 | 3.42 |
| 其中：账龄组合 | 940,595,025.11 | 83.79 | 38,275,761.48 | 4.07 |
| 其他组合 | 177,255,321.14 | 15.79 | 0.00 | 0.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 4,726,123.26 | 0.42 | 4,726,123.26 | 100.00 |
| 合计 | <u>1,122,576,469.51</u> | <u>100.00</u> | <u>43,001,884.74</u> | <u>3.83</u> |

续表

| 种类 | 年初数 | | 坏账准备 | |
|----------------------|----------------|-------|---------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 265,177,046.17 | 98.12 | 12,104,199.02 | 4.56 |
| 其中：账龄组合 | 242,199,046.17 | 89.61 | 12,104,199.02 | 4.56 |
| 其他组合 | 22,978,000.00 | 8.51 | 0.00 | 0.00 |

| 种类 | 年初数 | | | |
|------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|-------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 5,090,365.45 | 1.88 | 5,090,365.45 | 100.00 |
| 合计 | 270,267,411.62 | 100.00 | 17,194,564.47 | 6.59 |

1、按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|-----------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|
| | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 913,280,983.25 | 97.10 | 28,753,262.49 | 228,169,954.06 | 94.71 | 4,898,877.07 |
| 1 至 2 年 | 15,421,857.45 | 1.64 | 1,542,185.75 | 2,387,034.69 | 0.09 | 238,703.47 |
| 2 至 3 年 | 1,503,610.35 | 0.16 | 451,083.11 | 5,431,584.10 | 2.05 | 1,629,475.22 |
| 3 至 5 年 | 5,718,687.86 | 0.60 | 2,859,343.93 | 1,746,660.14 | 0.66 | 873,330.08 |
| 5 年以上 | 4,669,886.20 | 0.50 | 4,669,886.20 | 4,463,813.18 | 1.68 | 4,463,813.18 |
| 合计 | 940,595,025.11 | 100.00 | 38,275,761.48 | 242,199,046.17 | 100.00 | 12,104,199.02 |

2、单项计提坏账准备的应收账款

(1) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|---------------|-----------------|
| SIA, JEC TRADING CO. EUROPE | 1,011,683.46 | 1,011,683.46 | 100.00 | 信保已赔付, 余额收回可能性小 |
| 绍兴益析光电科技有限公司 | 1,635,748.27 | 1,635,748.27 | 100.00 | 货款催讨后收回可能性较小 |
| 浙江清水湾置业有限公司 | 1,978,969.53 | 1,978,969.53 | 100.00 | 破产重整, 全额计提坏账准备 |
| 浙江浙大网新实业发展有限公司 | 99,722.00 | 99,722.00 | 100.00 | 破产重整, 全额计提坏账准备 |
| 合计 | 4,726,123.26 | 4,726,123.26 | 100.00 | |

3、其他组合中未发现其他组合存在明显减值迹象, 故未计提坏账准备:

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 备注 |
|--------------|-----------------------|-------------|-------------|--------|
| 杭州市租赁房投资有限公司 | 135,640,586.94 | 0.00 | 0.00 | 应收政府款项 |
| 杭州市住房制度改革办公室 | 41,420,527.50 | 0.00 | 0.00 | 应收政府款项 |
| 杭州市住房保障办公室 | 1,040,206.70 | 0.00 | 0.00 | |
| 合计 | 178,101,321.14 | 0.00 | 0.00 | |

(四) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

| 账龄 | 期末数 | 年初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
|---------------|-----------------------|---------------|-------------|----------------------|---------------|-------------|
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 (含 1 年) | 179,287,451.87 | 95.82 | 0.00 | 81,431,658.05 | 96.13 | 0.00 |
| 1 年以上 | 7,825,333.62 | 4.18 | 0.00 | 3,276,500.82 | 3.87 | 0.00 |
| 合计 | 187,112,785.49 | 100.00 | 0.00 | 84,708,158.87 | 100.00 | 0.00 |

2、账龄超过一年的大额预付款项情况

| 债权单位 | 债务单位 | 期末余额 | 未结算的原因 |
|------------|----------------------|---------------------|--------|
| 杭州易和网络有限公司 | 杭州国威楼宇智能系统工程
有限公司 | 3,276,444.10 | 预付工程款 |
| 小计 | | 3,276,444.10 | |

(五) 应收利息

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 定期存单 | 248,512.50 | 4,382,137.01 |
| 合计 | 248,512.50 | 4,382,137.01 |

(六) 其他应收款

| 种类 | 期末数 | | | |
|-------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 组合 1: 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 659,372,454.15 | 99.95 | 31,590,951.81 | 99.00 |
| 其中: 账龄组合 | 243,560,030.49 | 36.92 | 31,590,951.81 | 99.00 |
| 其他组合 | 415,812,423.66 | 63.03 | 0.00 | 0.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 331,479.35 | 0.05 | 331,479.35 | 1.00 |
| 合计 | 659,703,933.50 | 100.00 | 31,922,431.16 | 100.00 |

续表

| 种类 | 年初数 | | | |
|-------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 193,582,719.30 | 99.83 | 34,211,612.45 | 99.00 |
| 其中: 账龄组合 | 193,582,719.30 | 99.83 | 34,211,612.45 | 99.00 |
| 其他组合 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 331,479.35 | 0.17 | 331,479.35 | 1.00 |
| 合计 | 193,914,198.65 | 100.00 | 34,543,091.80 | 100.00 |

1、按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | 坏账准备 | 年初余额 | | 坏账准备 |
|----|------|-----|------|------|-----|------|
| | 账面余额 | 比例% | | 账面余额 | 比例% | |

| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-----------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|
| | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 205,824,761.58 | 84.51 | 10,254,924.54 | 154,487,822.26 | 79.80 | 7,668,062.61 |
| 1 至 2 年 | 13,103,947.44 | 5.38 | 1,310,394.74 | 2,458,516.46 | 1.27 | 245,851.65 |
| 2 至 3 年 | 1,130,151.69 | 0.59 | 339,045.50 | 3,168,863.90 | 1.63 | 950,659.17 |
| 3 至 4 年 | 2,756,927.90 | 1.00 | 1,378,463.95 | 5,392,625.90 | 2.80 | 2,696,312.96 |
| 4 至 5 年 | 4,872,237.60 | 2.00 | 2,436,118.80 | 10,848,329.44 | 5.60 | 5,424,164.72 |
| 5 年以上 | 15,872,004.28 | 6.52 | 15,872,004.28 | 17,226,561.34 | 8.90 | 17,226,561.34 |
| <u>合计</u> | <u>243,560,030.49</u> | <u>100.00</u> | <u>31,590,951.81</u> | <u>193,582,719.30</u> | <u>100.00</u> | <u>34,211,612.45</u> |

3、 单项计提坏账准备的其他应收款

(1) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|-------------|-------------------|-------------------|---------------|----------------|
| 浙江清水湾置业有限公司 | 331,479.35 | 331,479.35 | 100.00 | 破产重组, 全额计提坏账准备 |
| <u>合计</u> | <u>331,479.35</u> | <u>331,479.35</u> | <u>100.00</u> | |

4、 其他组合中

未发现其他组合存在明显减值迹象, 故未计提坏账准备:

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 备注 |
|-----------------|-----------------------|-------------|-------------|-----------|
| 杭州市财政局 | 250,571,229.99 | 0.00 | 0.00 | 数源股份补助款 |
| 西湖区财政局 | 225,650.00 | 0.00 | 0.00 | 数源股份补助款 |
| 杭州市财政局 | 165,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 西湖电子集团补贴款 |
| 杭州西湖新能源汽车运营有限公司 | 4,621.67 | 0.00 | 0.00 | 关联方 |
| 移动保证回款 | 10,922.00 | 0.00 | 0.00 | 数源移动保证金 |
| <u>合计</u> | <u>415,812,423.66</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | |

(七) 存货

1、 存货分类

| 项目 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|-----------------|------------------|--------------|------------------|------------------|--------------|---------------------|
| | 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 | 18,240,535.93 | 147,396.18 | 18,093,139.75 | 28,227,960.36 | 561,966.25 | 27,665,994.11 |
| 委托加工物资 | 3,333,165.65 | 0.00 | 3,333,165.65 | 1,531,740.65 | 0.00 | 1,531,740.65 |
| 在产品 | 20,408,384.86 | 1,677,711.17 | 18,730,673.69 | 32,119,175.47 | 218,202.77 | 31,900,972.70 |
| 开发成本 | 1,674,445,630.47 | 0.00 | 1,674,445,630.47 | 1,819,765,429.40 | 0.00 | 1,819,765,429.40 |
| 开发产品 | 1,249,902,251.63 | 0.00 | 1,249,902,251.63 | 2,075,262,081.04 | 0.00 | 2,075,262,081.04 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 107,198,692.05 | 721,523.58 | 106,477,168.47 | 35,715,573.89 | 135,126.25 | 35,580,447.64 |
| 库存商品 | 508,072,098.23 | 254,555.19 | 507,817,543.04 | 65,980,094.36 | 2,918,867.20 | 63,061,227.16 |
| 自制半成品 | 104,872.21 | 0.00 | 104,872.21 | 95,595.63 | 0.00 | 95,595.63 |
| 工程成本 | 10,819,090.32 | 0.00 | 10,819,090.32 | 9,025,480.37 | 0.00 | <u>9,025,480.37</u> |

合计 3,592,524,721.35 2,801,186.12 3,589,723,535.23 4,067,723,131.17 3,834,162.47 4,063,888,968.70

2、开发成本明细情况

| 项目名称 | 开工时间 | 预计竣工时间 | 预计投资总额(万元) | 年末数 | 年初数 |
|--------------------------------|---------|--------|------------|------------------|------------------|
| 杭州花园岗村拆迁安置房 | 2010.09 | 2015 年 | 45,000.00 | 0.00 | 477,462,940.07 |
| 衢州金融大厦 A-6 地块项目 | 2011.04 | 2015 年 | 19,951.00 | 0.00 | 139,161,070.27 |
| 三墩北 A-R21-03 、A-R21-04 地块经济适用房 | 2013.04 | 2016 年 | 118,286.00 | 837,846,796.23 | 626,662,334.88 |
| 御田清庭 | 2013.06 | 2016 年 | 60,000.00 | 534,177,781.42 | 421,175,240.87 |
| 三墩北 A-R21-04 地块经济适用房项目 | 2014.12 | 2018 年 | 65,744.00 | 302,421,052.82 | 155,303,843.31 |
| 小计 | | | 308,981.00 | 1,674,445,630.47 | 1,819,765,429.40 |

3、开发产品明细情况

| 项目名称 | 竣工时间 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 年末数 |
|-----------|---------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| 诸暨景城嘉苑三期 | 2009.10 | 623,123.34 | 0.00 | 40,000.00 | 583,123.34 |
| 诸暨景城嘉苑二期 | 2006.08 | 4,347,716.56 | 0.00 | 101,170.00 | 4,246,546.56 |
| 诸暨景城嘉苑一期 | 2006.05 | 4,015,074.96 | 0.00 | 218,463.27 | 3,796,611.69 |
| 杭州杨家村项目 | 2009.12 | 115,281,223.34 | 0.00 | 6,924,591.29 | 108,356,632.05 |
| 杭州丁桥景园 | 2008.06 | 37,919,645.28 | 0.00 | 448,000.00 | 37,471,645.28 |
| 杭州九洲芳园 | 2011.06 | 37,297,508.52 | 0.00 | 3,141,121.38 | 34,156,387.14 |
| 合肥西湖花园一期 | 2005.11 | 399,993.12 | 0.00 | 0.00 | 399,993.12 |
| 合肥西湖花园二期 | 2006.12 | 6,152,851.43 | 0.00 | 149,745.19 | 6,003,106.24 |
| 合肥西湖花园三期 | 2009.08 | 6,103,958.08 | 0.00 | 1,791,942.62 | 4,312,015.46 |
| 杭州墩苕家园 | 2014.12 | 544,631,614.17 | 0.00 | 417,853,271.87 | 126,778,342.30 |
| 杭州景冉佳园 | 2014.07 | 572,880,897.50 | 0.00 | 282,420,313.16 | 290,460,584.34 |
| 杭州久睦苑 | 2014.12 | 745,608,474.74 | 0.00 | 612,330,143.89 | 133,278,330.85 |
| 衢州金融大厦 | 2015.10 | 0.00 | 212,193,017.98 | 26,547,327.94 | 185,645,690.04 |
| 花园岗村拆迁安置房 | 2015.03 | 0.00 | 561,931,469.59 | 247,518,226.37 | 314,413,243.22 |
| 小计 | | 2,075,262,081.04 | 774,124,487.57 | 1,599,484,316.98 | 1,249,902,251.63 |

3、期末存货余额中借款费用资本化金额

| 存货项目名称 | 期末数 | 其中借款费用资本化金额 |
|-------------|----------------|---------------|
| 合肥西湖花园三期 | 4,312,015.46 | 101,150.37 |
| 杭州杨家村项目 | 108,356,632.05 | 7,605,801.12 |
| 杭州九洲芳园 | 34,156,387.14 | 1,148,831.13 |
| 杭州丁桥景园 | 37,471,645.28 | 1,382,678.85 |
| 杭州久睦苑 | 133,278,330.85 | 3,717,602.06 |
| 杭州墩苕家园 | 126,778,342.30 | 7,790,764.41 |
| 杭州花园岗村拆迁安置房 | 314,413,243.22 | 43,600,922.43 |

| | | |
|----------------------|-------------------------|-----------------------|
| 杭州景冉佳园经济适用房 | 290,460,584.34 | 6,198,207.61 |
| 三墩北 A-R21-03 地块经济适用房 | 837,846,796.23 | 151,256,764.19 |
| 御田清庭 | 534,177,781.42 | 32,957,615.95 |
| <u>小计</u> | <u>2,421,251,758.29</u> | <u>255,760,338.12</u> |

(八) 其他流动资产

| <u>项目</u> | <u>期末账面价值</u> | <u>年初账面价值</u> |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 银行理财产品 | 0.00 | 115,000,000.00 |
| 待抵扣税金 | 55,720,311.96 | 20,872,951.60 |
| 预缴税费 | 47,189,362.64 | 99,938,415.45 |
| <u>合计</u> | <u>102,909,674.60</u> | <u>235,811,367.05</u> |

(九) 可供出售金融资产

| <u>项目</u> | <u>期末公允价值</u> | <u>年初公允价值</u> |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 可供出售债券 | 0.00 | 23,346,115.40 |
| 可供出售权益工具 | 277,070,991.45 | 224,984,274.91 |
| 其中：按公允价值计量 | 101,779,194.45 | 49,692,477.91 |
| 按成本计量成本 | 175,291,797.00 | 175,291,797.00 |
| 减：减值准备 | 13,788,516.39 | 13,788,516.39 |
| <u>合计</u> | <u>263,282,475.06</u> | <u>234,541,873.92</u> |

(十) 长期应收款

| <u>单位</u> | <u>期末余额</u> | <u>年初余额</u> |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| 合肥印象西湖房地产投资有限公司 | 85,000,000.00 | 85,000,000.00 |
| <u>合计</u> | <u>85,000,000.00</u> | <u>85,000,000.00</u> |

(十一) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

| <u>项目</u> | <u>年初余额</u> | <u>本期增加</u> | <u>本期减少</u> | <u>期末余额</u> |
|--------------|-----------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|
| 对联营企业投资 | 143,491,040.15 | 14,142,970.05 | 185,377.37 | 157,448,632.83 |
| <u>小计</u> | <u>143,491,040.15</u> | <u>14,142,970.05</u> | <u>185,377.37</u> | <u>157,448,632.83</u> |
| 减：长期股权投资减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| <u>合计</u> | <u>143,491,040.15</u> | <u>14,142,970.05</u> | <u>185,377.37</u> | <u>157,448,632.83</u> |

2、长期股权投资明细

| <u>被投资单位</u> | <u>核算方法</u> | <u>投资成本</u> | <u>年初余额</u> | <u>增减变动</u> | <u>期末余额</u> |
|--------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 一、联营企业 | | | | | |
| 1. 合肥印象西湖房地产投资有限公司 | 权益法 | 122,203,582.39 | 118,578,134.02 | 3,625,448.37 | 122,203,582.39 |
| 2. 德清兴亚房地产开发有限公司 | 权益法 | 14,296,181.80 | 14,481,559.17 | -185,377.37 | 14,296,181.80 |
| 3. 杭州西湖新能源投资有限公司 | 权益法 | 21,000,000.00 | 10,431,346.96 | 10,517,521.68 | 20,948,868.64 |
| <u>合计</u> | | <u>157,499,764.19</u> | <u>143,491,040.15</u> | <u>13,957,592.68</u> | <u>157,448,632.83</u> |

续表：

| <u>被投资单位</u> | <u>持股比例</u> | <u>表决权比例</u> | <u>期末减值准</u> | <u>本期计提减值准</u> | <u>本期现金红</u> |
|------------------|-------------|--------------|--------------|----------------|--------------|
| | <u>(%)</u> | <u>(%)</u> | <u>备</u> | <u>备</u> | <u>利</u> |
| 一、联营企业 | | | | | |
| 1. 合肥印象西湖房地产投资有限 | 49.00 | 49.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| 被投资单位 | 持股比例
(%) | 表决权比例
(%) | 期末减值准
备 | 本期计提减值准
备 | 本期现金红
利 |
|-----------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| 公司 | | | | | |
| 2.德清兴亚房地产开发有限公司 | 36.00 | 36.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3.杭州西湖新能源投资有限公司 | 35.00 | 35.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| <u>合计</u> | | | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> |

3、重要联营企业的主要财务信息

| 项目 | 本期数 | 上年数 |
|------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 合肥印象西湖房地产投资有限公司 | 合肥印象西湖房地产投资有限公司 |
| 流动资产 | 1,187,803,722.71 | 1,431,384,949.64 |
| 非流动资产 | 310,584.12 | 386,956.39 |
| <u>资产合计</u> | <u>1,188,114,306.83</u> | <u>1,431,771,906.03</u> |
| 流动负债 | 900,369,383.07 | 1,153,981,240.64 |
| 非流动负债 | 0.00 | 0.00 |
| <u>负债合计</u> | <u>900,369,383.07</u> | <u>1,153,981,240.64</u> |
| 净资产 | 287,744,923.76 | 277,790,665.39 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 140,995,012.64 | 136,117,426.04 |
| 调整事项 | 0.00 | 0.00 |
| --内部交易未实现利润 | 18,791,430.24 | 17,539,292.02 |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 122,203,582.39 | 118,578,134.02 |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | 0.00 | 0.00 |
| 营业收入 | 295,339,303.00 | 446,030,311.00 |
| 净利润 | 9,954,258.37 | 36,961,165.19 |
| 其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| 综合收益总额 | 9,954,258.37 | 36,961,165.19 |
| 企业本期收到的来自合营企业的股利 | 0.00 | 0.00 |

(十二) 投资性房地产

1、按成本模式进行后续计量的投资性房地产

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| <u>一、账面原值合计</u> | <u>504,494,508.74</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>504,494,508.74</u> |
| 其中：1、房屋、建筑物 | 153,248,791.60 | 0.00 | 0.00 | 153,248,791.60 |
| 2、土地使用权 | 351,245,717.14 | 0.00 | 0.00 | 351,245,717.14 |
| <u>二、累计折旧和累计摊销合计</u> | <u>174,043,578.42</u> | <u>11,916,261.01</u> | <u>0.00</u> | <u>185,959,839.43</u> |
| 其中：1、房屋、建筑物 | 73,258,343.15 | 4,506,618.86 | 0.00 | 77,764,962.01 |
| 2、土地使用权 | 100,785,235.27 | 7,409,642.15 | 0.00 | 108,194,877.42 |
| <u>三、投资性房地产账面净值合计</u> | <u>330,450,930.32</u> | <u>0.00</u> | <u>11,916,261.01</u> | <u>318,534,669.31</u> |
| 其中：1、房屋、建筑物 | 79,990,448.45 | 0.00 | 4,506,618.86 | 75,483,829.59 |
| 2、土地使用权 | 250,460,481.87 | 0.00 | 7,409,642.15 | 243,050,839.72 |
| <u>四、投资性房地产减值准备累计金额合计</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> |
| 其中：1、房屋、建筑物 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2、土地使用权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| <u>五、投资性房地产账面价值合计</u> | <u>330,450,930.32</u> | <u>0.00</u> | <u>11,916,261.01</u> | <u>318,534,669.31</u> |

| | | | | |
|-------------|----------------|------|--------------|----------------|
| 其中：1、房屋、建筑物 | 79,990,448.45 | 0.00 | 4,506,618.86 | 75,483,829.59 |
| 2、土地使用权 | 250,460,481.87 | 0.00 | 7,409,642.15 | 243,050,839.72 |

被抵押、质押等所有权受到限制的投资性房地产情况详见附注十二（二）2之说明。

（十三）固定资产

1、 固定资产类别

| 项目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| 一、原价合计 | 184,534,370.04 | 184,063,591.34 | 680,867.35 | 367,917,094.03 |
| 其中：房屋及建筑物 | 35,277,045.80 | 1,000,878.79 | 0.00 | 36,277,924.59 |
| 机器设备 | 53,833,860.93 | 181,833,896.77 | 0.00 | 235,667,757.70 |
| 运输工具 | 11,094,384.01 | 154,649.60 | 669,860.00 | 10,579,173.61 |
| 电子设备 | 18,093,701.05 | 366,572.64 | 0.00 | 18,460,273.69 |
| 办公设备 | 11,918,323.07 | 289,232.30 | 0.00 | 12,207,555.37 |
| 酒店业家具 | 142,413.09 | 19,282.05 | 0.00 | 161,695.14 |
| 其他 | 54,174,642.09 | 399,079.19 | 11,007.35 | 54,562,713.93 |
| 二、累计折旧合计 | 124,757,653.12 | 15,169,068.94 | 624,433.26 | 139,302,288.80 |
| 其中：房屋及建筑物 | 11,999,587.94 | 1,396,140.65 | 0.00 | 13,395,728.59 |
| 机器设备 | 37,345,827.24 | 9,348,778.47 | 0.00 | 46,694,605.71 |
| 运输工具 | 7,497,900.04 | 1,178,207.62 | 615,116.02 | 8,060,991.64 |
| 电子设备 | 14,544,652.26 | 404,985.57 | 0.00 | 14,949,637.83 |
| 办公设备 | 10,191,398.17 | 227,372.98 | 0.00 | 10,418,771.15 |
| 酒店业家具 | 98,451.99 | 11,538.36 | 0.00 | 109,990.35 |
| 其他 | 43,079,835.48 | 2,602,045.29 | 9,317.24 | 45,672,563.53 |
| 三、固定资产减值准备累计金额合计 | 3,848,572.12 | 0.00 | 0.00 | 3,848,572.12 |
| 其中：房屋及建筑物 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 机器设备 | 681,700.00 | 0.00 | 0.00 | 681,700.00 |
| 运输工具 | 171,000.00 | 0.00 | 0.00 | 171,000.00 |
| 电子设备 | 7,600.00 | 0.00 | 0.00 | 7,600.00 |
| 办公设备 | 12,785.71 | 0.00 | 0.00 | 12,785.71 |
| 酒店业家具 | 3,700.00 | 0.00 | 0.00 | 3,700.00 |
| 其他 | 2,971,786.41 | 0.00 | 0.00 | 2,971,786.41 |
| 四、固定资产账面价值合计 | 55,928,144.80 | 168,894,522.40 | 56,434.09 | 224,766,233.11 |
| 其中：房屋及建筑物 | 23,277,457.86 | -395,261.86 | 0.00 | 22,882,196.00 |
| 机器设备 | 15,806,333.69 | 172,485,118.30 | 0.00 | 188,291,451.99 |
| 运输工具 | 3,425,483.97 | -1,023,558.02 | 54,743.98 | 2,347,181.97 |
| 电子设备 | 3,541,448.79 | -38,412.93 | 0.00 | 3,503,035.86 |
| 办公设备 | 1,714,139.19 | 61,859.32 | 0.00 | 1,775,998.51 |
| 酒店业家具 | 40,261.10 | 7,743.69 | 0.00 | 48,004.79 |
| 其他 | 8,123,020.20 | -2,202,966.10 | 1,690.11 | 5,918,363.99 |

[注]：期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 74,321,775.14 元。

（十四）在建工程

1、 在建工程情况

| 项目名称 | 年初余额 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 期末余额 |
|-----------|----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|
| 充电站项目 | 32,430,145.60 | 175,932,055.55 | 181,715,090.34 | 2,679,487.18 | 23,967,623.63 |
| 合计 | 32,430,145.60 | 175,932,055.55 | 181,715,090.34 | 2,679,487.18 | 23,967,623.63 |

(十五) 无形资产

1、无形资产分类：

| 项目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|-----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 一、原价合计 | 28,234,738.47 | 5,580,702.58 | 1,035,734.50 | 32,779,706.55 |
| 其中：软件 | 7,906,392.59 | 112,000.00 | 0.00 | 8,018,392.59 |
| 土地使用权 | 20,116,899.69 | 0.00 | 952,574.50 | 19,164,325.19 |
| 其中 1. 计提摊销 | 17,459,520.69 | 0.00 | 0.00 | 17,459,520.69 |
| 2. 不计提摊销[注] | 2,657,379.00 | 0.00 | 952,574.50 | 1,704,804.50 |
| 专利权 | 0.00 | 5,468,702.58 | 0.00 | 5,468,702.58 |
| 车位使用权 | 211,446.19 | 0.00 | 83,160.00 | 128,286.19 |
| 二、累计摊销额合计 | 10,424,851.70 | 493,781.15 | 15,642.00 | 10,902,990.85 |
| 其中：软件 | 5,228,215.20 | 89,675.99 | 0.00 | 5,317,891.19 |
| 土地使用权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中 1. 计提摊销 | 5,180,926.16 | 396,466.56 | 0.00 | 5,577,392.72 |
| 2. 不计提摊销 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 专利权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 车位使用权 | 15,710.34 | 7,638.60 | 15,642.00 | 7,706.94 |
| 三、无形资产减值准备金额合计 | 2,104,280.00 | 0.00 | 0.00 | 2,104,280.00 |
| 其中：软件 | 2,104,280.00 | 0.00 | 0.00 | 2,104,280.00 |
| 土地使用权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中 1. 计提摊销 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 不计提摊销 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 专利权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 车位使用权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、账面价值合计 | 15,705,606.77 | 5,086,921.43 | 1,020,092.50 | 19,772,435.70 |
| 其中：软件 | 573,897.39 | 22,324.01 | 0.00 | 596,221.40 |
| 土地使用权 | 14,935,973.53 | -396,466.56 | 952,574.50 | 13,586,932.47 |
| 其中 1. 计提摊销 | 12,278,594.53 | -396,466.56 | 0.00 | 11,882,127.97 |
| 2. 不计提摊销 | 2,657,379.00 | 0.00 | 952,574.50 | 1,704,804.50 |
| 专利权 | 0.00 | 5,468,702.58 | 0.00 | 5,468,702.58 |
| 车位使用权 | 195,735.85 | -7,638.60 | 67,518.00 | 120,579.25 |

[注]：该部分土地因由政府拨付且使用期限不确定，因此作为期限不确定无形资产认定，不计提摊销。

(十六) 长期待摊费用

| 项目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 |
|-----------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------|---------------------|
| 模具 | 219,450.14 | 194,017.10 | 52,263.41 | 0.00 | 361,203.83 |
| 电池箱 | 4,487,160.00 | 0.00 | 897,456.00 | 0.00 | 3,589,704.00 |
| 合计 | 4,706,610.14 | 194,017.10 | 949,719.41 | 0.00 | 3,950,907.83 |

(十七) 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 股权分置流通权 | 49,772,933.42 | 54,300,105.61 |
| 合计 | 49,772,933.42 | 54,300,105.61 |

[注]：根据 2005 年 12 月 29 日数源科技股份有限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》，本公司作为数源科技股份有限公司唯一非流通股股东，以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(61,785,362.34 元)方式支付给公司流通股股东，以换取所持

有的其余非流通股股份获得上市流通权,送股后本公司持有数源科技股份有限公司有限售条件的流通股股份 11,380 万股,占其股本总额的 58.06%。同时本公司承诺,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%。

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵消后的净额列示。

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债:

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| | 递延所得税资产/负债 | 可抵扣/应纳税暂时性差异 | 递延所得税资产/负债 | 可抵扣/应纳税暂时性差异 |
| 一、递延所得税资产 | 38,171,390.24 | 170,622,522.68 | 36,548,095.71 | 164,446,909.89 |
| 资产减值准备 | 12,999,379.65 | 54,620,853.40 | 6,383,899.26 | 27,640,132.58 |
| 可抵扣亏损 | 10,622,139.83 | 42,488,559.35 | 10,165,879.37 | 40,663,517.41 |
| 内部关联交易抵销未实现利润的所得税影响 | 5,821,928.49 | 30,926,227.93 | 5,925,592.46 | 30,484,747.53 |
| 递延收益 | 242,783.10 | 971,132.38 | 0.00 | 0.00 |
| 暂估成本的递延所得税影响 | 2,878,167.36 | 19,187,782.43 | 5,900,365.81 | 32,969,077.19 |
| 预收房款的所得税影响 | 126,890.92 | 507,563.69 | 3,475,597.06 | 13,902,388.21 |
| 未来可抵扣费用的所得税影响 | 3,444,954.40 | 13,779,817.56 | 1,194,782.58 | 4,779,130.30 |
| 未来可抵扣成本的所得税影响 | 0.00 | 0.00 | 1,630,798.09 | 6,523,192.35 |
| 待扣减的土地增值税的递延所得税影响 | 834,863.39 | 3,339,453.56 | 46,181.08 | 184,724.32 |
| 未来可抵扣收益的所得税影响 | 1,200,283.10 | 4,801,132.38 | 1,825,000.00 | 7,300,000.00 |
| 二、递延所得税负债 | 43,815,078.09 | 175,260,312.36 | 40,342,437.06 | 161,369,748.24 |
| 计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动 | 11,514,177.82 | 46,056,711.28 | 7,581,034.13 | 30,324,136.52 |
| 评估增值 | 31,678,441.60 | 126,713,766.40 | 32,660,959.36 | 130,643,837.44 |
| 预收款项的所得税影响 | 622,458.67 | 2,489,834.68 | 100,443.57 | 401,774.28 |

(十九) 短期借款

1、短期借款分类:

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 275,000,000.00 | 139,500,000.00 |
| 信用借款 | 147,541,763.01 | 76,896,532.68 |
| 合计 | 422,541,763.01 | 216,396,532.68 |

2、保证借款

| 贷款单位 | 借款余额 | 担保人 |
|--------------|---------------|-------------|
| 西湖电子集团有限公司 | 50,000,000.00 | 西湖新能源投资有限公司 |
| 数源移动通信设备有限公司 | 25,000,000.00 | 西湖电子集团有限公司 |
| 数源移动通信设备有限公司 | 15,000,000.00 | 西湖电子集团有限公司 |

| 贷款单位 | 借款余额 | 担保人 |
|------------|-----------------------|------------|
| 杭州易和网络有限公司 | 25,000,000.00 | 数源科技股份有限公司 |
| 杭州易和网络有限公司 | 5,000,000.00 | 数源科技股份有限公司 |
| 杭州易和网络有限公司 | 10,000,000.00 | 数源科技股份有限公司 |
| 数源科技股份有限公司 | 30,000,000.00 | 西湖电子集团有限公司 |
| 数源科技股份有限公司 | 25,000,000.00 | 西湖电子集团有限公司 |
| 数源科技股份有限公司 | 10,000,000.00 | 西湖电子集团有限公司 |
| 数源科技股份有限公司 | 40,000,000.00 | 西湖电子集团有限公司 |
| 数源科技股份有限公司 | 40,000,000.00 | 西湖电子集团有限公司 |
| <u>合计</u> | <u>275,000,000.00</u> | |

(二十) 应付票据

| 种类 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 商业承兑汇票 | 0.00 | 1,128,605.83 |
| 银行承兑汇票 | 90,846,989.46 | 53,391,948.66 |
| <u>合计</u> | <u>90,846,989.46</u> | <u>54,520,554.49</u> |

(二十一) 应付账款

1、 应付账款

| 账龄 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 2,038,441,840.85 | 1,106,065,287.30 |
| 1 年以上 | 324,968,988.00 | 77,892,305.61 |
| <u>合计</u> | <u>2,363,410,828.85</u> | <u>1,183,957,592.91</u> |

2、 逾期的大额的应付账款:

| 债权单位名称 | 所欠金额 | 账龄 | 未偿还原因 |
|------------|-----------------------|-------|-------|
| 景冉佳园项目成本暂估 | 108,074,441.10 | 1 年以上 | 成本暂估 |
| 久睦苑项目成本暂估 | 58,313,531.78 | 1 年以上 | 成本暂估 |
| 墩蔚家园项目成本暂估 | 56,228,704.89 | 1 年以上 | 成本暂估 |
| 杨家村项目成本暂估 | 37,415,637.97 | 1 年以上 | 成本暂估 |
| <u>合计</u> | <u>260,032,315.74</u> | | |

(二十二) 预收账款

1、 预收账款

| 账龄 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|-----------------------|-------------------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 141,363,281.37 | 663,878,356.36 |
| 1 年以上 | 653,616,564.28 | 1,020,275,337.95 |
| <u>合计</u> | <u>794,979,845.65</u> | <u>1,684,153,694.31</u> |

2、 期末账龄超过 1 年的大额预收款项均系已预售未交付的房源预售款。

(二十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示:

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 14,194,572.63 | 89,047,458.57 | 84,308,825.24 | 18,933,205.96 |

| | | | | |
|----------------|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 958,566.14 | 12,468,998.89 | 12,207,227.30 | 1,220,337.73 |
| 三、辞退福利 | 3,291,157.56 | 17,444.00 | 116,017.00 | 3,192,584.56 |
| 合计 | 18,444,296.33 | 101,533,901.46 | 96,632,069.54 | 23,346,128.25 |

2、短期薪酬列示:

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 9,424,188.40 | 72,424,183.83 | 67,483,894.52 | 14,364,477.71 |
| 2、职工福利费 | 0.00 | 693,520.01 | 693,520.01 | 0.00 |
| 3、社会保险费 | 793,534.60 | 7,704,045.31 | 7,457,128.31 | 1,040,451.60 |
| 其中:医疗保险费 | 692,341.28 | 6,643,932.68 | 6,430,861.38 | 905,412.58 |
| 工伤保险费 | 29,153.72 | 328,837.11 | 317,429.65 | 40,561.18 |
| 生育保险费 | 72,039.60 | 731,275.52 | 708,837.28 | 94,477.84 |
| 4、住房公积金 | 11,630.04 | 6,587,769.56 | 6,593,715.68 | 5,683.92 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 3,965,219.59 | 1,570,114.86 | 2,012,741.72 | 3,522,592.73 |
| 6、其他 | 0.00 | 67,825.00 | 67,825.00 | 0.00 |
| 合计 | 14,194,572.63 | 89,047,458.57 | 84,308,825.24 | 18,933,205.96 |

3、设定提存计划列示:

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|-------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 1、基本养老保险 | 838,500.14 | 8,173,220.76 | 7,909,479.52 | 1,102,241.38 |
| 2、年金缴费(补充养老保险) | 0.00 | 3,313,944.75 | 3,313,944.75 | 0.00 |
| 2、失业保险费 | 120,066.00 | 981,833.38 | 983,803.03 | 118,096.35 |
| 合计 | 958,566.14 | 12,468,998.89 | 12,207,227.30 | 1,220,337.73 |

(二十四) 应交税费

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 企业所得税 | 51,261,128.36 | 23,403,003.81 |
| 营业税 | 9,770,574.38 | 4,512,543.62 |
| 土地增值税 | 9,595,668.02 | 43,276,607.13 |
| 增值税 | 1,384,166.04 | -6,470,771.19 |
| 城市维护建设税 | 803,130.65 | 421,149.52 |
| 教育费附加 | 594,191.04 | 334,238.40 |
| 印花税 | 484,381.51 | 22,412.26 |
| 水利基金 | 482,746.53 | 721,826.43 |
| 其他 | 601,723.27 | 821,173.81 |
| 合计 | 74,977,709.80 | 67,042,183.79 |

(二十五) 应付利息

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------------|---------------------|----------------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 534,395.51 | 39,138,437.93 |
| 企业债券利息 | 5,162,472.22 | 2,897,222.21 |
| 短期借款应付利息 | 569,427.76 | 264,305.55 |
| 合计 | 6,266,295.49 | 42,299,965.69 |

(二十六) 其他应付款

| 账龄 | 期末余额 | 年初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| 账龄 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 142,270,686.04 | 339,443,372.50 |
| 1 年以上 | 10,636,078.81 | 129,235,922.97 |
| 合计 | <u>152,906,764.85</u> | <u>468,679,295.47</u> |

1、期末账龄超过 1 年的大额其他应付款：

| 债权单位名称 | 所欠金额 | 账龄 | 未偿还原因 |
|---------------|--------------|-------|-------|
| 奖励费 | 2,121,405.72 | 1 年以上 | 奖励费 |
| 杭州文化商城有限公司 | 3,000,000.00 | 1 年以上 | 履约保证金 |
| 杭州西湖数源软件园有限公司 | 1,000,000.00 | 1 年以上 | 履约保证金 |

(二十七) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 抵押、保证借款 | 850,000,000.00 | 248,000,000.00 |
| 合计 | <u>850,000,000.00</u> | <u>248,000,000.00</u> |

注：一年内到期的非流动负债的明细

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款到期日 | 币种 | 年利率 (%) | 期末数 | 期初数 |
|--------------------|-----------|-----------|-----|-------------------------|----------------|----------------|
| 中建投信托有限责任公司 | 2013/12/6 | 2016/6/6 | 人民币 | 7.995 | 850,000,000.00 | 0.00 |
| 中国建设银行股份有限公司杭州中山支行 | 2011/3/14 | 2015/3/19 | 人民币 | 中国人民银行公布 3-5 年贷款利率上浮 5% | 0.00 | 248,000,000.00 |

(二十八) 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|-------------------|-------------------|
| 预提费用 | 160,013.33 | 645,226.74 |
| 合计 | <u>160,013.33</u> | <u>645,226.74</u> |

(二十九) 长期借款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 抵押、保证借款 | 283,985,347.23 | 967,136,545.58 |
| 合计 | <u>283,985,347.23</u> | <u>967,136,545.58</u> |

[注]：抵押借款情况说明详见本财务报表附注十二(二)2 承诺事项之说明。保证借款情况详见本财务报表附注十二(二)3 之说明。

(三十) 应付债券

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 承销费 |
|----------------------|--------|------------|------|----------------|--------------|
| 2014 年西湖电子集团有限公司公司债券 | 100.00 | 2014/11/26 | 5 年 | 500,000,000.00 | 6,500,000.00 |

续表

| 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末承销费 | 期末余额 |
|---------------|---------------|--------|--------------|----------------|
| 29,800,000.00 | 29,800,000.00 | 0.00 | 6,253,185.50 | 493,746,814.50 |

[注]：本期发行 2014 年度西湖电子集团有限公司公司债券 5 年期债券 5 亿元，支付承销费 650 万元，本期摊销承销费 246,814.50 元，结余 6,253,185.50 元，期末应付利息 29,800,000.00 计入应付利

息科目。

(三十一) 专项应付款

专项应付款期末余额最大的前 5 项：

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|--------------|-----------|--------|--------------|
| 住房维修基金 | 3,261,996.30 | 64,647.71 | 158.84 | 3,326,485.17 |
| 受托开发项目专项资金 | 36,974.40 | 0.00 | 0.00 | 36,974.40 |
| 合计 | 3,298,970.70 | 64,647.71 | 158.84 | 3,363,459.57 |

(三十二) 递延收益

| 项目/类别 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期返还的原因 |
|-------|--------------|---------------|--------------|---------------|---------|
| 政府补助 | 7,683,422.72 | 46,450,000.00 | 4,589,599.23 | 49,543,823.49 | |
| 合计 | 7,683,422.72 | 46,450,000.00 | 4,589,599.23 | 49,543,823.49 | |

政府补助项目情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 转入营业外收入 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|-------------|
| 工业企业信息化应用项目拨款 | 308,422.72 | 0.00 | 0.00 | 308,422.72 | 与资产相关 |
| 企业管理创新奖 | 60,000.00 | 0.00 | 0.00 | 60,000.00 | 与资产相关 |
| 名牌产品奖励资金 | 15,000.00 | 0.00 | 0.00 | 15,000.00 | 与资产相关 |
| 科技型中小企业扶持和科技发展专项资金 | 0.00 | 3,000,000.00 | 2,090,731.61 | 909,268.39 | 与资产相关 |
| 新能源充电设备补助资金 | 0.00 | 40,000,000.00 | 0.00 | 40,000,000.00 | 与资产相关 |
| 新能源汽车电子及服务管理平台项目拨款 | 7,300,000.00 | 0.00 | 2,498,867.62 | 4,801,132.38 | 与资产相关 |
| 面向新能源汽车的车载智能终端的研发 | 0.00 | 450,000.00 | 0.00 | 450,000.00 | 与资产相关 |
| 新能源汽车规模化推广应用综合创新项目 | 0.00 | 3,000,000.00 | 0.00 | 3,000,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 7,683,422.72 | 46,450,000.00 | 4,589,599.23 | 49,543,823.49 | |

(三十三) 实收资本

| 投资者名称 | 年初账面余额 | | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 | |
|--------------------|----------------|--------|------|------|----------------|--------|
| | 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 | 0.00 | 0.00 | 266,000,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 266,000,000.00 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 266,000,000.00 | 100.00 |

(三十四) 资本公积

| 项目 | 年初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|-----------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 资本(股本)溢价 | 316,321,212.80 | 0.00 | 0.00 | 316,321,212.80 |
| 其他资本公积[注] | 79,560,041.18 | 89,027,895.61 | 3,930,071.04 | 164,657,865.75 |
| 合计 | 395,881,253.98 | 89,027,895.61 | 3,930,071.04 | 480,979,078.55 |

[注]：(1) 资本公积增加：本期减持数源科技股份公司股票，影响资本公积 88,045,377.85；投资性房地产评估增值部分所形成递延所得税负债的摊销形成资本公积 982,517.76。(2) 资本公积减少：公司投资性房地产评估增值部分所形成的折旧冲减资本公积 3,930,071.04。

(三十五) 盈余公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|-------------|----------------------|
| 法定盈余公积金 | 22,258,099.33 | 16,975,822.24 | 0.00 | 39,233,921.57 |
| <u>合计</u> | <u>22,258,099.33</u> | <u>16,975,822.24</u> | <u>0.00</u> | <u>39,233,921.57</u> |

本年度新增盈余公积系公司的净利润 10%计提法定盈余公积金 16,975,822.24。

(三十六) 未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|-----------------|----------------|
| 调整前年初未分配利润 | 309,662,663.08 | 283,850,741.66 |
| 调整年初未分配利润合计数[注] | -109,618,454.41 | -97,155,237.65 |
| 调整后年初未分配利润 | 200,044,208.67 | 186,695,504.01 |
| 本期增加额 | 52,948,557.37 | 19,670,435.30 |
| 其中：本期净利润转入 | 52,948,557.37 | 19,670,435.30 |
| 本期减少额 | 23,111,413.34 | 6,321,730.64 |
| 其中：本期提取盈余公积数 | 16,975,822.24 | 1,455,696.57 |
| 本期分配现金股利数 | 6,135,591.10 | 4,866,034.07 |
| 本期期末余额 | 229,881,352.70 | 200,044,208.67 |

[注]本期进行前期会计差错变更并进行追溯调整，减少期初未分配利润详见本附注五、(一)。

(三十七) 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 |
| <u>1.主营业务小计</u> | <u>5,533,734,751.93</u> | <u>5,714,326,250.05</u> | <u>2,720,981,241.48</u> | <u>2,602,618,122.27</u> |
| 视音频产品 | 1,451,143,500.55 | 1,339,521,008.40 | 235,507,135.82 | 206,585,363.10 |
| 房地产销售 | 1,245,256,088.90 | 1,414,974,779.64 | 509,605,005.17 | 477,537,458.22 |
| 网络集成服务 | 191,079,773.88 | 163,588,128.04 | 110,831,001.40 | 97,489,342.78 |
| 加工修理劳务 | 283,762,914.07 | 270,974,133.33 | 397,429,115.27 | 383,198,529.58 |
| 租赁 | 21,769,331.31 | 7,711,317.75 | 18,172,128.10 | 8,943,143.86 |
| 停车收入 | 1,895,411.00 | 0.00 | 2,012,977.00 | 0.00 |
| 商贸业务 | 2,310,066,907.13 | 2,502,201,620.22 | 1,445,141,313.93 | 1,424,948,787.26 |
| 其他 | 28,760,825.09 | 15,355,262.67 | 2,282,564.79 | 3,915,497.47 |
| <u>2.其他业务小计</u> | <u>149,262,841.16</u> | <u>70,229,616.60</u> | <u>54,290,823.28</u> | <u>24,421,071.36</u> |
| <u>合计</u> | <u>5,682,997,593.09</u> | <u>5,784,555,866.65</u> | <u>2,775,272,064.76</u> | <u>2,627,039,193.63</u> |

(三十八) 营业税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 营业税 | 67,546,262.90 | 30,370,932.56 |
| 城市维护建设税 | 5,643,184.91 | 3,298,145.92 |
| 教育费附加 | 2,455,453.32 | 1,446,258.33 |
| 地方教育费附加 | 1,563,598.28 | 911,143.75 |
| 土地增值税 | 5,238,527.45 | 40,844,179.52 |
| 废旧家电处理基金 | 4,692.00 | 40,417.00 |
| 房产税 | 1,385,963.78 | 885,479.72 |
| <u>合计</u> | <u>83,837,682.64</u> | <u>77,796,556.80</u> |

(三十九) 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------------|----------------------|
| 运输费 | 1,341,063.62 | 1,613,107.48 |
| 广告费 | 6,370,433.72 | 4,382,006.84 |
| 销售服务费 | 240,073.93 | 3,014,515.34 |
| 职工薪酬 | 13,231,529.05 | 10,121,628.22 |
| 折旧费 | 423,207.28 | 451,338.86 |
| 销售佣金 | 145,545.10 | 4,701,835.00 |
| 其他 | 3,810,781.32 | 2,791,363.54 |
| 合计 | <u>25,562,634.02</u> | <u>27,075,795.28</u> |

(四十) 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-----------------------|----------------------|
| 职工薪酬 | 46,724,347.49 | 42,681,195.18 |
| 研究与开发费 | 29,387,060.59 | 28,766,417.02 |
| 税费 | 6,014,340.47 | 3,887,548.06 |
| 折旧费 | 3,173,146.87 | 2,388,967.68 |
| 业务招待费 | 2,428,526.16 | 2,172,746.07 |
| 办公费 | 1,895,392.42 | 2,111,532.50 |
| 咨询费 | 1,401,947.14 | 1,511,142.43 |
| 保险费 | 975,296.06 | 1,642,777.37 |
| 消防保卫费 | 954,497.09 | 0.00 |
| 修理费 | 917,711.42 | 1,347,936.71 |
| 差旅费 | 902,072.57 | 1,179,501.87 |
| 运输费 | 674,400.80 | 570,799.06 |
| 董事会费 | 527,187.84 | 0.00 |
| 无形资产摊销 | 424,854.04 | 428,592.48 |
| 聘请中介机构费 | 393,909.84 | 465,820.20 |
| 租赁费 | 231,968.86 | 28,900.00 |
| 其他 | 5,395,174.91 | 4,297,495.89 |
| 合计 | <u>102,421,834.57</u> | <u>93,481,372.52</u> |

(四十一) 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 利息支出 | 67,598,395.65 | 47,766,192.15 |
| 减：利息收入 | 7,345,246.72 | 15,695,529.20 |
| 利息净支出 | 60,253,148.93 | 32,070,662.95 |
| 汇兑净损失 | 4,283,560.14 | 617,251.56 |
| 银行手续费 | 1,943,947.70 | 1,747,479.26 |
| 其他 | 3,914.00 | 740.00 |
| 合计 | <u>66,484,570.77</u> | <u>34,436,133.77</u> |

(四十二) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 一、坏账损失 | 23,186,659.63 | 8,912,991.41 |
| 二、存货跌价损失 | 2,763,402.97 | 2,403,738.91 |
| <u>合计</u> | <u>25,950,062.60</u> | <u>11,316,730.32</u> |

(四十三) 投资收益

1、投资收益明细情况

| 产生投资收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----------------------|----------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 4,709,730.91 | 16,725,073.30 |
| 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益 | 2,984,170.28 | 1,738,114.46 |
| 银行理财产品的投资收益 | 4,026,614.45 | 6,521,711.82 |
| <u>合计</u> | <u>11,720,515.64</u> | <u>24,984,899.58</u> |

(四十四) 营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 71.73 | 47,112.27 |
| 其中：固定资产处置利得 | 71.73 | 47,112.27 |
| 政府补助 | 483,693,471.59 | 120,396,053.95 |
| 违约金 | 34,400.00 | 685,300.00 |
| 其他 | 1,201,331.67 | 1,063,654.56 |
| <u>合计</u> | <u>484,929,274.99</u> | <u>122,192,120.78</u> |

政府补助明细：

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------|
| <u>合计</u> | <u>483,693,471.59</u> | <u>120,396,053.95</u> | -- |
| 2014 年实训补贴领取 | 14,320.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 关于下达 2014 年瞪羚企业资助资金的通知 | 65,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 关于扩大视野保险基金支出范围试点政策的实施意见 | 49,976.45 | 0.00 | 与收益相关 |
| 安全生产工作经费补助 | 5,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 新能源项目补助 | 165,000,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 博士后科研资助资金 | 0.00 | 250,000.00 | 与收益相关 |
| 2013 年战略性新兴产业第二批纯电动汽车技术创新综合试点补助资金 | 0.00 | 2,700,000.00 | 与收益相关 |
| 小火电机组关停补助 | 0.00 | 55,000.00 | 与收益相关 |
| 大学生实训补贴 | 0.00 | 12,249.00 | 与收益相关 |
| 软件集成电路增值税退税额 | 1,039,209.66 | 1,886,812.86 | 与收益相关 |
| 水利建设专项资金减免 | 563,790.72 | 549,284.79 | 与收益相关 |
| 外贸出口信用保险保费补贴 | 162,100.00 | 84,100.00 | 与收益相关 |
| 稳定就业社会保险补贴 | 209,620.23 | 234,558.32 | 与收益相关 |
| 中小企业开拓资金 | 0.00 | 9,300.00 | 与收益相关 |
| 创新型示范、试点企业资助经费 | 0.00 | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 经济适用房建设补贴 | 310,598,455.30 | 108,472,774.69 | 与收益相关 |
| 工业统筹资金重大创新等项目资助 | 0.00 | 1,121,000.00 | 与收益相关 |
| “走出去”战略财政专项资金 | 0.00 | 300,000.00 | 与收益相关 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|----------------------------|--------------|--------------|-------|
| 企业技术中心资助和奖励资金 | 0.00 | 1,700,000.00 | 与收益相关 |
| 网上技术交易成果转化项目资助资金 | 0.00 | 600,000.00 | 与收益相关 |
| 信息软件和电子商务产业项目财政配套资金 | 0.00 | 216,000.00 | 与收益相关 |
| 安全生产标准化达标企业财政奖励资金 | 0.00 | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 大学生见习训练补贴 | 0.00 | 22,163.70 | 与收益相关 |
| 企业社会责任建设补贴 | 0.00 | 20,000.00 | 与收益相关 |
| 外贸增量补贴资金技术创新综合试点补助资金 | 0.00 | 3,500.00 | 与资产相关 |
| 市级授权专利补助 | 4,500.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 工业和信息化奖励资金 | 300,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 滨江区外贸出口奖励资金 | 36,300.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 市工业统筹资金信息软件和电子商务项目资助资金 | 511,200.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 新能源汽车电子及服务管理平台项目拨款 | 2,498,867.62 | 0.00 | 与资产相关 |
| 科技型中小企业扶持和科技发展专项资金 | 2,090,731.61 | 0.00 | 与收益相关 |
| 资质晋升奖 | 100,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 2014 年杭州市工业和科技统筹资金机器人 | 385,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 2013 年度杭州市服务贸易出口奖励资金 | 29,700.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 白杨街道综合服务中心用工补助 | 19,200.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 杭州市机动车排气污染管理处转入的高污染柴油车淘汰补助 | 10,500.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 2014 年省信息服务业发展专项资金 | 0.00 | 600,000.00 | 与收益相关 |
| 2013 年度鼓励外贸增长奖励资金 | 0.00 | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 2013 年杭州市信息软件和电子商务产业项目资助资金 | 0.00 | 342,000.00 | 与收益相关 |
| 安全生产标准化达标企业财政奖励资金 | 0.00 | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 先进企业表彰奖励 | 0.00 | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 2013 年度科技创新先进企业 | 0.00 | 87,800.00 | 与收益相关 |
| 稳定就业社会保险补贴 | 0.00 | 72,310.59 | 与收益相关 |
| 2012 年度企业研发投入资助 | 0.00 | 46,000.00 | 与收益相关 |
| 用工补助 | 0.00 | 19,200.00 | 与收益相关 |
| 楼宇经济奖励 | 0.00 | 92,000.00 | 与收益相关 |

(四十五) 营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 51,346.07 | 1,066,438.68 |
| 其中：固定资产处置损失 | 51,346.07 | 1,066,438.68 |
| 对外捐赠 | 254,800.00 | 254,800.00 |
| 水利建设专项资金 | 4,087,463.17 | 2,130,788.92 |
| 其他 | 0.00 | 21,231.08 |
| 合计 | 4,393,609.24 | 3,473,258.68 |

(四十六) 所得税费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 31,865,097.26 | 14,277,217.44 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 递延所得税调整 | -11,101,302.11 | -1,246,906.74 |
| <u>合计</u> | <u>20,763,795.15</u> | <u>13,030,310.70</u> |

(四十七) 其他综合收益

1、其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

| 项目 | 本期发生额 | | |
|--------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | 税前金额 | 所得税 | 税后净额 |
| 一、以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.可供出售金融资产公允价值变动损益 | 31,261,076.56 | 7,619,804.88 | 23,641,271.68 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| <u>小计</u> | <u>31,261,076.56</u> | <u>7,619,804.88</u> | <u>23,641,271.68</u> |
| 2. 外币财务报表折算差额 | 2,016,818.65 | 0.00 | 2,016,818.65 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| <u>小计</u> | <u>2,016,818.65</u> | <u>0.00</u> | <u>2,016,818.65</u> |
| <u>二、其他综合收益合计</u> | <u>33,277,895.21</u> | <u>7,619,804.88</u> | <u>25,658,090.33</u> |

续表：

| 项目 | 上期发生额 | | |
|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| | 税前金额 | 所得税 | 税后净额 |
| 一、以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.可供出售金融资产公允价值变动损益 | -5,427,542.15 | -293,535.68 | -5,134,006.47 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| <u>小计</u> | <u>-5,427,542.15</u> | <u>-293,535.68</u> | <u>-5,134,006.47</u> |
| 2. 外币财务报表折算差额 | 127,066.21 | 0.00 | 127,066.21 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| <u>小计</u> | <u>127,066.21</u> | <u>0.00</u> | <u>127,066.21</u> |
| <u>二、其他综合收益合计</u> | <u>-5,300,475.94</u> | <u>-293,535.69</u> | <u>-5,006,940.26</u> |

(四十八) 合并现金流量情况

1、采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息：

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1)、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 65,677,328.08 | 35,350,024.43 |
| 资产减值准备 | 25,950,062.60 | 11,316,730.32 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 23,155,258.91 | 18,316,258.43 |
| 无形资产摊销 | 493,781.15 | 481,919.30 |
| 长期待摊费用摊销 | 949,719.41 | 1,073,229.86 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -51,717,890.16 | 1,019,326.41 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 67,562,654.64 | 47,216,814.26 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -11,720,515.64 | -24,984,899.58 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -11,623,294.53 | 477,507.11 |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------------------------|------------------------|
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 3,472,641.03 | -46,868,948.16 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 474,165,433.47 | -754,138,157.96 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -1,077,822,915.84 | -276,674,593.30 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -219,851,973.64 | 1,097,818,798.73 |
| 其他 | -9,510,807.52 | -9,041,661.37 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -720,820,518.04 | 101,362,348.48 |
| 2)、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的可转换公司债券 | 0.00 | 0.00 |
| 融资租入固定资产 | 0.00 | 0.00 |
| 3)、现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 215,657,085.08 | 746,231,038.14 |
| 减: 现金的年初余额 | 746,231,038.14 | 1,068,236,769.30 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | 0.00 | 0.00 |
| 减: 现金等价物的年初余额 | 0.00 | 0.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | <u>-530,573,953.06</u> | <u>-322,005,731.16</u> |

2、现金和现金等价物的构成与货币资金的差异说明:

| 期末时点 | 资产负债表中的货币资金余额 | 现金流量表中的现金及现金等价物余额 | 差异额 |
|------------|----------------|-------------------|----------------|
| 2014.12.31 | 939,404,065.60 | 746,231,038.14 | 193,173,027.46 |
| 2015.12.31 | 276,567,841.27 | 215,657,085.08 | 60,910,756.19 |

差异额主要为其他货币资金中包括各类保证金存款、质押的定期存款等, 该等存款受限制使用或不可随时用于支付, 不属于“现金及现金等价物”。

3、使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|-----------|-----------------------|---------------------|
| 货币资金 | 60,910,756.19 | 承兑、信用证及保函保证金存款及存单质押 |
| 存货 | 643,941,461.97 | 抵押 |
| 固定 | 14,691,064.71 | 抵押 |
| 投资性房地产 | 38,003,402.32 | 抵押 |
| <u>合计</u> | <u>757,546,685.19</u> | |

九、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人相关信息:

| 实际控制人名称 | 注册地 | 业务性质 | 实际控制人对本企业的持股比例(%) | 实际控制人对本企业的表决权比例(%) |
|--------------------|-----|------|-------------------|--------------------|
| 杭州市人民政府国有资产监督管理委员会 | 杭州 | 政府 | 100.00 | 100.00 |

(二) 本公司的子公司有关信息:

本公司的子公司的相关信息, 详见附注七、(一)。

(三) 本企业的合营企业、联营企业有关信息

| 序号 | 企业名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例% | 表决权比例% |
|----|-----------------|-----|-------|-----------|-------|--------|
| 1 | 合肥印象西湖房地产投资有限公司 | 合肥 | 房地产开发 | 20,000.00 | 49.00 | 49.00 |
| 2 | 德清兴亚房地产开发有限公司 | 德清 | 房地产开发 | 4,200.00 | 36.00 | 36.00 |
| 3 | 杭州西湖新能源投资有限公司 | 杭州 | 服务贸易 | 6,000.00 | 35.00 | 35.00 |

(四) 关联方交易

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

| 关联方名称 | 关联交易内容 | 定价方式及决策程序 | 本期数 | | 上年数 | |
|-----------------|-----------|-----------|------------------|--------------|---------------------|--------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额比例(%) | 金额 | 占同类交易金额比例(%) |
| 合肥印象西湖房地产投资有限公司 | 销售安防设备 | 市场价 | 0.00 | 0.00 | 1,388,588.12 | 1.25 |
| 合肥印象西湖房地产投资有限公司 | 智能化弱电系统工程 | 市场价 | 32,505.35 | 0.02 | 0.00 | 0.00 |
| <u>合 计</u> | | | <u>32,505.35</u> | <u>0.02</u> | <u>1,388,588.12</u> | <u>1.25</u> |

2、关联担保情况

(1) 本公司为二级子公司数源科技股份有限公司在北京银行杭州分行的 3,000 万元借款提供连带责任保证担保。

(2) 本公司为二级子公司数源科技股份有限公司在中国银行高新支行的 2,500 万元借款提供连带责任保证担保。

(3) 本公司为二级子公司数源科技股份有限公司在交通银行华浙支行的 9,000 万元借款提供连带责任保证担保。

(4) 本公司为二级子公司数源科技股份有限公司开具银行承兑汇票提供保证。截止 2015 年 12 月 31 日, 本公司为数源科技股份有限公司提供保证的金额共计 6,468,008.43 元。

(5) 本公司为二级子公司数源移动通信设备有限公司的银行短期借款 40,000,000.00 提供连带责任担保。

(6) 二级子公司数源科技股份有限公司为本公司在上海浦发银行杭州保淑支行的 11,000.00 万元信用证提供连带责任保证担保, 同时本公司以其 1,100.00 万元定期存款存单质押; 二级子公司数源科技股份有限公司为本公司在杭州银行官巷口支行的 20,000.00 万元的信用证提供连带责任保证担保; 截止 2015 年 12 月 31 日, 数源科技股份有限公司为本公司提供保证。

(7) 二级子公司数源科技股份有限公司为三级子公司浙江数源贸易有限公司在浦发银行杭州求是支行开具银行承兑汇票敞口 2,000.00 万元提供保证; 为其在兴业银行湖墅支行开具信用证敞口 2,999.99 万元提供保证; 为其在浙商银行杭州分行开具信用证敞口 2,499.98 万元提供保证; 为其在杭州银行西城支行开具信用证敞口 2,999.92 万元提供保证; 为其在华夏银行杭州高新支行开具信用证敞口 2,932.27 万元提供保证。截止 2015 年 12 月 31 日, 本公司为二级子公司浙江数源贸易有限

公司提供保证的金额共计 13,432.16 万元；三级子公司浙江数源贸易有限公司同时以定期存款存单质押，详见本财务报表附注十二(二)3。

(8) 除上述保证担保外，二级子公司数源科技股份有限公司另为三级子公司杭州易和网络有限公司在光大银行杭州分行开具银行承兑汇票敞口计 1,043.83 万元提供保证；为其在北京银行杭州分行开具银行承兑汇票敞口计 579.60 万元提供保证；为其在北京银行杭州分行的开具保函业务敞口计 30.41 万元提供保证。截止 2015 年 12 月 31 日，本公司为杭州三级子公司易和网络有限公司提供保证的金额共计 1,653.84 万元。

(9) 二级子公司数源科技股份有限公司为四级子公司杭州景河房地产开发有限公司在中建投信托有限责任公司的借款 85,000.00 万元提供连带责任保证担保，同时三级子公司杭州中兴房地产开发有限公司为该事项提供 85,000.00 万元的连带责任保证担保；四级子公司杭州景河房地产开发有限公司同时以自有土地使用权提供抵押担保，详见本财务报表附注十二、(二)、1 之说明。

3、关联方应收应付款项

1)、应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|-----------------|----------------|--------------|---------------|--------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 合肥印象西湖房地产投资有限公司 | 6,691.90 | 334.60 | 11,441.85 | 572.09 |
| 其他应收款 | 合肥印象西湖房地产投资有限公司 | 103,444,117.00 | 5,174,485.10 | 23,574,177.00 | 1,189,314.50 |
| 其他应收款 | 德清兴亚房地产开发有限公司 | 0.00 | 0.00 | 2,160,000.00 | 108,000.00 |
| 长期应收款 | 合肥印象西湖房地产投资有限公司 | 85,000,000.00 | 0.00 | 85,000,000.00 | 0.00 |

2)、应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|--------------|--------|
| 其他应付款 | 德清兴亚房地产开发有限公司 | 2,970,000.00 | 0.00 |

十、或有事项的说明

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的其他或有事项。

十一、资产负债表日后非调整事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

本公司二级子公司数源科技股份有限公司根据 2016 年 3 月 28 日公司第六届董事会第十九次会议通过的 2015 年度利润分配预案，拟不进行利润分配及资本公积金转增股本。上述利润分配预案尚待公司股东大会审议批准。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

根据 2016 年 3 月 24 日香港联交所公布的股价，本公司的下属子公司数源科技股份有限公司持有的可供出售金融资产自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 3 月 24 日期间的公允价值变动损益为 -1,265,220.89 元。

十二、 承诺事项

(一) 截止 2015 年 12 月 31 日, 三级子公司杭州中兴房地产开发有限公司下属各公司未履行完毕的房产建造合同金额为 15,628.78 万元。

(二) 其他重大财务承诺事项

1、合并范围内各公司对外借款、开具银行承兑汇票、信用证等进行的财产抵押担保情况(单位: 万元):

| 担保单位 | 抵押权人 | 抵押标的物 | 抵押物
账面原值 | 抵押物
账面价值 | 担保余额 | 借款到期日 | 备注 |
|---------------|---------------------|---|-------------|-------------|------------|------------|-------|
| 杭州景河房地产开发有限公司 | 中建投信托
有限公司 | 西湖区三墩北大型居住区范围内，东至一号支路，北至吴家坪路，南至里洋路，西至金汇北港土地使用权(杭西国用(2013)第 100036 号) | 26,244.00 | 26,244.00 | 85,000.00 | 2016/06/06 | |
| 杭州景腾房地产开发有限公司 | 杭州银行股份
有限公司官巷口支行 | 杭州市拱墅区青城路与依山路交叉口西北角土地使用权（杭拱国用（ 2013 ）第 100098 号） | 38,150.15 | 38,150.15 | 28,398.53 | 2017/10/16 | |
| 浙江数源贸易有限公司 | 宁波银行杭州分行 | 丁桥景园北苑 3-23 号 | 2,523.23 | 2,142.50 | 4,994.69 | 2016/02/25 | [注 1] |
| 西湖电子集团有限公司 | 交通银行杭州华浙广场支行 | 杭州经济技术开发区 10 号大街 23 号厂房 | 1,027.21 | 605.28 | 5,000.00 | 2016/03/03 | [注 2] |
| | | 杭州经济技术开发区 8 号大街 2 号 1 幢厂房 | 3,701.51 | 2,521.66 | 4,000.00 | 2016/12/11 | |
| 合计 | | | 71,646.10 | 69,663.59 | 127,393.22 | | |

[注 1]: 三级子公司浙江数源贸易有限公司与宁波银行杭州分行签订 7,155.00 万元的最高额抵押合同, 以其投资性房地产提供抵押担保。截止 2015 年 12 月 31 日, 该项下在宁波银行杭州分行开具外币信用证为 769.17 万美元。

[注 2]: 二级子公司数源科技股份有限公司以其固定资产及投资性房地产进行抵押, 与交通银行杭州华浙广场支行签订总授信额度为 23,000.00 万元的最高额保证合同。截止 2015 年 12 月 31 日, 该项下的贷款余额为 9,000.00 万元。

2、合并范围内各公司为对外贷款及开具银行承兑汇票、保函、信用证进行的财产质押担保情况(单位: 万元)

| 担保单位 | 质押权人 | 质押标的物 | 质押物
账面原值 | 质押物
账面净值 | 担保余额 | 到期日 | 备注 |
|---------------|----------|-------|-------------|-------------|----------|------------|-------|
| 浙江数源贸易有限公司 | 兴业银行湖墅支行 | 定期存单 | 2,000.00 | 2,000.00 | 4,999.99 | 2016/01/11 | [注 1] |
| 浙江数源贸易有限公司 | 浙商银行杭州分行 | 定期存单 | 500.00 | 500.00 | 2,999.98 | 2016/06/22 | [注 2] |
| 杭州景河房地产开发有限公司 | 工商银行杭州分行 | 定期存单 | 64.38 | 64.38 | 64.38 | 2016/01/22 | [注 3] |
| 合计 | | | 2,564.38 | 2,564.38 | 8,162.36 | | |

[注 1]: 截止 2015 年 12 月 31 日, 三级子公司浙江数源贸易有限公司在兴业银行湖墅支行开具人民币信用证 4,999.99 万元, 并以存放在该行的定期存单 2,000.00 万元作为质押物提供质押担保。

[注 2]: 截止 2015 年 12 月 31 日, 三级子公司浙江数源贸易有限公司在浙商银行杭州分行开具人民币信用证 2,999.98 万元, 并以存放在该行的定期存单 500.00 万元作为质押物提供质押担保。

[注 3]: 截止 2015 年 12 月 31 日, 四级子公司杭州景河房地产开发有限公司在工商银行杭州分行开具银行承兑汇票 64.38 万元, 并以存放在该行的定期存单 64.38 万元作为质押物提供质押担保。

4. 本公司与四级子公司于 2015 年 11 月签订《14 西湖电子债债券利息与费用支付协议》, 该债券项下的所需支付的利息和其他相关费用, 由四级子公司杭州景河房地产开发有限公司依据债券资金实际使用时间承担, 并于每年的 11 月 26 日前将应付款项支付至本公司帐户。有效期至杭州景河房地产开发有限公司归还债券资金为止。

(三) 截止 2015 年 12 月 31 日, 三级子公司浙江数源贸易有限公司已开立尚未承付的人民币信用证金额为 14,292.64 万元, 外币信用证金额为 769.17 万美元。

(四) 其他重大承诺事项

1. 因承揽宁波市施工活动, 应建筑业企业要求, 本公司三级子公司杭州易和网络有限公司于 2013 年 3 月 13 日向中国农业银行股份有限公司慈溪市支行申请开立以慈溪市住房和城乡建设局为受益人, 有效期至 2016 年 3 月 12 日, 金额为 500,000.00 元的人工工资支付保函。

2. 因万通上园国际弱电分包工程需要, 本公司三级子公司杭州易和网络有限公司于 2014 年 8 月 28 日向北京银行股份有限公司杭州分行申请开立以杭州万通杭昀置业有限公司为受益人, 有效期最迟不超过 2016 年 3 月 31 日, 金额为 304,118.48 元的履约保函。

3. 因御道路一号 40#地块保障房智能门锁供应及安装工程需要, 本公司三级子公司杭州易和网络有限公司于 2015 年 12 月 31 日向中国工商银行股份有限公司杭州庆春路支行申请开立以杭州中海宏鲲房地产有限公司为受益人, 有效期最迟不超过 2016 年 6 月 30 日, 金额为 85,608.00 元的履约保函。

4. 三级子公司浙江数源贸易有限公司于 2015 年 1 月 19 日向杭州银行西城支行申请开立以杭州市城建材材料采购中心为受益人, 有效期至 2016 年 12 月 31 日, 金额为 2,000,000.00 元的商品贸易履约保函。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

| 种类 | 期末数 | | | | 年初数 | | | |
|-----------------------|----------------|-----------|---------------|-----------|---------------|-----------|--------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例
(%) | 金额 | 比例
(%) | 金额 | 比例
(%) | 金
额 | 比例
(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 478,278,000.00 | 100.00 | 23,280,000.00 | 4.87 | 22,678,000.00 | 100.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中: 账龄分析法 | 465,600,000.00 | 97.35 | 23,280,000.00 | 5.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他组合 | 11,832,000.00 | 2.65 | 0.00 | 0.00 | 22,678,000.00 | 100.00 | 0.00 | 0.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | | | |
|----|----------------|--------|---------------|------|---------------|--------|------|------|
| 合计 | 477,432,000.00 | 100.00 | 23,280,000.00 | 4.87 | 22,678,000.00 | 100.00 | 0.00 | 0.00 |
|----|----------------|--------|---------------|------|---------------|--------|------|------|

1、按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------|----------------|--------|---------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 465,600,000.00 | 100.00 | 23,280,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 465,600,000.00 | 100.00 | 23,280,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

(一) 其他应收款

| 种类 | 期末数 | | | | 年初数 | | | |
|-------------------------|----------------|-----------|--------------|-----------|---------------|-----------|--------------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例
(%) | 金额 | 比例
(%) | 金额 | 比例
(%) | 金额 | 比例
(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款 | 757,683,341.78 | 100.00 | 7,828,084.18 | 1.03 | 77,739,621.95 | 100.00 | 6,536,913.65 | 8.41 |
| 其中：账龄分析法 | 84,389,848.12 | 11.14 | 7,828,084.18 | 9.28 | 7,561,032.23 | 9.73 | 6,536,913.65 | 86.46 |
| 其他组合 | 673,293,493.66 | 88.86 | 0.00 | 0.00 | 70,178,589.72 | 90.27 | 0.00 | 0.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 757,683,341.78 | 100.00 | 7,828,084.18 | 1.03 | 77,739,621.95 | 100.00 | 6,536,913.65 | 8.41 |

1、按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|---------|---------------|--------|--------------|--------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 80,422,607.41 | 95.30 | 4,021,130.37 | 849,847.52 | 11.24 | 42,492.38 |
| 1 至 2 年 | 6,056.00 | 0.01 | 605.60 | 95.71 | 0.00 | 9.57 |
| 2 至 3 年 | 95.71 | 0.00 | 28.71 | 309,539.00 | 4.09 | 92,861.70 |
| 3 至 4 年 | 309,539.00 | 0.37 | 154,769.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4 至 5 年 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5 年以上 | 3,651,550.00 | 4.32 | 3,651,550.00 | 6,401,550.00 | 84.67 | 6,401,550.00 |
| 合计 | 84,389,848.12 | 100.00 | 7,828,084.18 | 7,561,032.23 | 100.00 | 6,536,913.65 |

(二) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

| | | | | |
|--------------|-----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| 对子公司投资 | 276,205,745.51 | 0.00 | 9,318,973.18 | 266,886,772.33 |
| 对联营公司投资 | 10,431,346.96 | 10,517,521.68 | 0.00 | 20,948,868.64 |
| <u>小计</u> | <u>286,637,092.47</u> | <u>10,517,521.68</u> | <u>9,318,973.18</u> | <u>287,835,640.97</u> |
| 减：长期股权投资减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| <u>合计</u> | <u>286,637,092.47</u> | <u>10,517,521.68</u> | <u>9,318,973.18</u> | <u>287,835,640.97</u> |

2、长期股权投资明细

| 被投资单位 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 直接
持股
比例
(%) | 表决权
比例
(%) | 在被投资单
位持股比例
与表决权比
例不一致的
说明 | 本期现
金红利 |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|------------------|--|-------------|
| 一、子企业 | | | | | | | | |
| 西湖集团（香
港）有限公司 | 23,854,000.00 | 23,854,000.00 | 0.00 | 23,854,000.00 | 100.00 | 100.00 | | 0.00 |
| 杭州西湖数
源软件园有
限公司 | 38,000,000.00 | 38,000,000.00 | 0.00 | 38,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | | 0.00 |
| 数源移动通
信设备有限
公司 | 25,004,490.00 | 25,004,490.00 | 0.00 | 25,004,490.00 | 55.00 | 55.00 | | 0.00 |
| 数源科技股
份有限公司 | 102,440,000.00 | 112,347,255.51 | -9,318,973.18 | 103,028,282.33 | 47.70 | 47.70 | [注 1] | 0.00 |
| 杭州中兴景
天房地产开
发有限公司 | 24,000,000.00 | 24,000,000.00 | 0.00 | 24,000,000.00 | 40.00 | 100.00 | [注 2] | 0.00 |
| 杭州景致房
地产开发有
限公司 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 | 0.00 | 40,000,000.00 | 40.00 | 100.00 | [注 3] | 0.00 |
| 杭州西湖新
能源科技有
限公司 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 0.00 | 10,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | | 0.00 |
| 诸暨中兴房
地产开发有
限责任公司 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 0.00 | 3,000,000.00 | 10.00 | 100.00 | [注 4] | 0.00 |
| 二、联营企业 | | | | | | | | |
| 杭州西湖新
能源投资有
限公司 | 10,500,000.00 | 10,431,346.96 | 10,517,521.68 | 20,948,868.64 | 35.00 | 35.00 | | 0.00 |
| <u>合计</u> | <u>276,798,490.00</u> | <u>286,637,092.47</u> | <u>1,198,548.50</u> | <u>287,835,640.97</u> | | | | <u>0.00</u> |

[注 1] 详见本附注七、（一）。

[注 2] 本公司持有杭州中兴景天房地产开发有限公司 40%股份，控股子公司数源科技股份有限公司持股该公司 60%股份，本公司对中兴景天房地产开发有限公司具有实质控制权，采用成本核算。

[注 3] 本公司持有杭州景致房地产开发有限公司 40% 股份，控股子公司数源科技股份有限公司持股该公司 60% 股份，本公司对杭州景致房地产开发有限公司具有实质控制权，采用成本核算。

[注 4] 本公司持有诸暨中兴房地产开发有限责任公司 10% 股份，控股子公司数源科技股份有限公司持股该公司 90% 股份，本公司对诸暨中兴房地产开发有限责任公司具有实质控制权，采用成本核算。

(三) 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 |
| 1. 主营业务小计 | 425,297,392.79 | 544,440,401.60 | 84,102,347.13 | 72,176,384.34 |
| 租赁收入 | 21,769,331.31 | 8,569,384.95 | 17,208,025.49 | 8,045,687.86 |
| 停车收入 | 1,895,411.00 | 0.00 | 2,012,977.00 | 0.00 |
| 物业管理收入 | 602,925.79 | 0.00 | 615,898.19 | 0.00 |
| 商品销售 | 401,029,724.69 | 535,871,016.65 | 64,265,446.45 | 64,130,696.48 |
| 2. 其他业务小计 | 56,423,580.36 | 3,573,116.38 | 3,607,362.34 | 2,861,567.57 |
| 租赁收入 | 3,488,916.34 | 2,620,541.88 | 3,588,842.34 | 2,861,567.57 |
| 拆迁补偿 | 52,699,257.00 | 952,574.50 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 235,407.02 | 0.00 | 18,520.00 | 0.00 |
| 合计 | 481,720,973.15 | 548,013,517.98 | 87,709,709.47 | 75,037,951.91 |

公司名称：西湖电子集团有限公司



第[3]页至第[61]页的财务报表及附注由下列负责人签署：

法定代表人：[Signature] 主管会计工作负责人：[Signature] 会计机构负责人：[Signature]

日期：2016 年 4 月 10 日

日期：2016 年 4 月 10 日

日期：2016 年 4 月 10 日



营业执照

(副)

注册号 110105016387280

名称 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室

执行事务合伙人 黄锦辉

成立日期 2013年10月22日

合伙期限 2013年10月22日至 长期

经营范围 审查企业会计报表;出具审计报告;验证企业资本;出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务;出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询;税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2015 年 07 月 15 日

证书序号: NO. 019660

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 黄锦辉

办公场所: 北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11000154

注册资本(出资额): 1651万元

批准设立文号: 京财会许可[2013]0061号

批准设立日期: 2013-10-11



证书序号: 000174

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

利安达会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 黄锦辉



证书号: 15

发证时间: 二〇一五年十一月二十七日

证书有效期至: 二〇一七年十一月二十七日



胡玲华

姓 名 Full name 胡 玲 华
性 别 Sex 女
出 生 日 期 Date of birth 1967-04-04
工 作 单 位 Working unit 浙江中浩华天会计师事务所
身 份 证 号 码 Identity card No. 360111670404006



年度检验登记
Annual Renewal Registration

年检专用章

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2013 01 01



年 月 日
/m /d

2013 01 01

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2014 01 01

年检专用章

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2008 年 01 月 01 日
/m /d



中国注册会计师



姓名 Full name 丁静
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1979-12-15
工作单位 Working unit 浙江至诚会计师事务所有限责任公司
身份证号码 Identity card No. 371102197912150568



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



330001241402

证书编号:
No. of Certificate

浙江省注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

二〇〇九年十二月二十八日
/y /m /d

2010年01月01日
/y /m /d



利安達會計師事務所（特殊普通合伙）

Reanda Certified Public Accountants LLP

地址：北京市朝阳区慈云寺北里 210 号远洋国际二期 E 座 12 层

电话：010-85886680 85866870

传真：010-85886690 85866877

邮编：100025 网址：www.reanda.com