

江苏东源电器集团股份有限公司

Jiangsu Dongyuan Electrical Group Co.,Ltd.



2007 年半年度财务报告

(未经审计)

二〇〇七年八月

资 产 负 债 表

2007 年 6 月 30 日

编制单位：江苏东源电器集团股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释		期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：						
货币资金	八、1		156,982,234.30	148,132,902.69	160,455,259.17	150,550,789.02
结算备付金						
拆出资金						
交易性金融资产					-	-
应收票据	八、2		8,989,520.00	7,226,000.00	1,693,850.00	928,000.00
应收账款	八、3	九、1	142,151,780.48	125,766,544.92	100,056,639.74	91,266,358.11
预付款项	八、4		15,839,228.01	12,559,356.18	10,519,448.15	7,489,443.30
应收保费						
应收分保账款						
应收分保合同准						
应收利息				-	-	347,150.00
其他应收款	八、5	九、2	5,775,700.49	4,365,218.94	6,332,539.24	4,850,525.44
买入返售金融资						
存货	八、6		34,345,727.08	20,153,147.76	56,251,136.64	32,100,775.57
一年内到期的非流动资					-	-
其他流动资产					-	-
流动资产合计			364,084,190.36	318,203,170.49	335,308,872.94	287,533,041.44
非流动资产						-
发放贷款及垫款						
可供出售金融资					-	-
持有至到期投资					-	-
长期应收款					-	-
长期股权投资		九、3		64,107,464.79	-	56,055,520.32
投资性房地产					-	-
固定资产	八、7		101,693,949.21	70,749,582.12	103,846,818.96	72,311,285.55
在建工程	八、8		22,126,021.04	22,865,765.13	16,820,714.58	17,560,458.67
工程物资			325,723.63	322,131.29	190,630.93	187,038.59
固定资产清理					-	-
生产性生物资产					-	-
油气资产					-	-
无形资产	八、9		12,334,027.62	8,943,170.18	13,589,264.13	9,041,481.13
开发支出					-	-
商誉					-	-
长期待摊费用					-	-
递延所得税资产	八、		2,622,596.48	2,196,697.07	2,216,472.76	1,862,051.41
其他非流动资产					-	-
非流动资产合计			139,102,317.98	169,184,810.58	136,663,901.36	157,017,835.67
资产总计			503,186,508.34	487,387,981.07	471,972,774.30	444,550,877.11

公司法定代表人：孙益源

主管会计工作负责人：邱卫东

会计机构负责人：顾宪荣

资 产 负 债 表 (续)

2007 年 6 月 30 日

编制单位：江苏东源电器集团股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	注释		期末余额		年初余额	
	合并	母公	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：						
短期借款	八、11		68,600,000.00	56,000,000.00	27,600,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款						
吸收存款及同业存放						
拆入资金						
交易性金融负债					-	-
应付票据	八、12		4,571,480.21	1,074,520.00	12,755,091.79	8,509,684.79
应付账款	八、13		47,445,433.26	69,702,498.73	62,113,371.64	77,971,782.98
预收款项	八、14		1,038,383.00	-	4,676,566.02	4,406,716.02
卖出回购金融资产款						
应付手续费及佣金						
应付职工薪酬	八、15		5,037,341.81	2,057,670.82	3,592,439.00	1,917,958.23
应交税费	八、16		8,122,527.31	5,192,007.67	3,380,143.94	2,490,780.24
应付利息					76,850.00	-
其他应付款	八、17		2,004,278.32	14,449,524.06	1,295,204.48	6,368,460.99
应付分保账款						
保险合同准备金						
代理买卖证券款						
代理承销证券款						
一年内到期的非流动					-	-
其他流动负债					-	-
流动负债合计			136,819,443.91	148,476,221.28	115,489,666.87	111,665,383.25
非流动负债：						-
长期借款	八、18		30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
应付债券					-	-
长期应付款					-	-
专项应付款	八、19		2,775,000.00	2,775,000.00	259,000.00	259,000.00
预计负债					-	-
递延所得税负债					-	-
其他非流动负债					-	-
非流动负债合计			32,775,000.00	32,775,000.00	30,259,000.00	30,259,000.00
负债合计			169,594,443.91	181,251,221.28	145,748,666.87	141,924,383.25
股东权益：						-
股 本	八、20		82,800,000.00	82,800,000.00	69,000,000.00	69,000,000.00
资本公积	八、21		144,500,830.64	145,230,501.75	158,329,654.90	159,030,501.75
减：库存股					-	-
盈余公积	八、22		14,576,114.38	14,094,357.23	14,576,114.38	14,094,357.23
一般风险准备						
未分配利润	八、23		68,866,143.45	64,011,900.81	61,050,447.53	60,501,634.88
外币报表折算差额						
归属于母公司所有者权益合			310,743,088.47	306,136,759.79	302,956,216.81	302,626,493.86
少数股东权益			22,848,975.96		23,267,890.62	
股东权益合计			333,592,064.43	306,136,759.79	326,224,107.43	302,626,493.86
负债和股东权益总计			503,186,508.34	487,387,981.07	471,972,774.30	444,550,877.11

公司法定代表人：孙益源

主管会计工作负责人：邱卫东

会计机构负责人：顾宪荣

利 润 表

2007 年 1-6 月

编制单位：江苏东源电器集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释		本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入			162,572,974.84	144,827,626.12	127,118,363.54	118,214,790.53
其中：营业收入	八、24	九、4	162,572,974.84	144,827,626.12	127,118,363.54	118,214,790.53
利息收入						
已赚保费						
手续费及佣金收入						
二、营业总成本			140,934,687.41	130,196,999.33	110,683,696.75	105,302,326.67
其中：营业成本	八、24	九、4	118,635,580.75	116,108,134.56	90,280,822.28	89,170,154.58
利息支出						
手续费及佣金						
退保金						
赔付支出净额						
提取保险合同						
保单红利支出						
分保费用						
营业税金及附加	八、25		765,182.05	611,614.96	582,115.08	539,817.54
销售费用			8,727,428.97	6,186,640.20	7,319,823.22	6,775,825.13
管理费用			10,232,889.12	5,540,470.13	9,869,665.82	6,740,566.55
财务费用	八、26		1,068,997.86	560,036.81	2,408,612.91	1,808,208.68
资产减值损失	八、27		1,504,608.66	1,190,102.67	222,657.44	267,754.19
加：公允价值变动收益						
投资收益					162,712.93	1,539,113.43
其中：对联营企						
汇兑收益						
三、营业利润			21,638,287.43	14,630,626.79	16,597,379.72	14,451,577.29
加：营业外收入			1,571,457.90	1,570,647.90	668,840.32	650,000.00
减：营业外支出	八、28		783,672.02	571,900.69	446,683.46	333,521.75
其中：非流动资						
四、利润总额			22,426,073.31	15,629,374.00	16,819,536.58	14,768,055.54
减：所得税费用			5,347,478.38	5,219,108.07	4,480,521.21	4,417,044.37
五、净利润			17,078,594.93	10,410,265.93	12,339,015.37	10,351,011.17
归属于母公司股东净利润			14,715,695.92		11,319,611.42	
少数股东损益			2,362,899.01		1,019,403.95	
六、每股收益：						
（一）基本每股收益			0.18		0.25	

(二) 稀释每股收益			0.18		0.25	
------------	--	--	------	--	------	--

公司法定代表人：孙益源

主管会计工作负责人：邱卫东

会计机构负责人：顾宪荣

现 金 流 量 表

2007 年 1-6 月

编制单位：江苏东源电器集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释		本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合 并	母公司	合 并	母公司
一、经营活动产生的现金流量						
销售商品、提供劳务收到的现金			146,798,837.11	122,937,194.01	133,924,225.71	119,021,588.77
客户存款和同业存放款项净增加额						
向中央银行借款净增加额						
向其他金融机构拆入资金净增加额						
收到原保险合同保费取得的现金						
收到再保险业务现金净额						
保户储金及投资款净增加额						
处置交易性金融资产净增加额						
收取利息、手续费及佣金的现金						
拆入资金净增加额						
回购业务资金净增加额						
收到的税费返还						
收到的其他与经营活动有关的现金	八、29		6,720,510.11	14,232,530.24	20,292,932.27	6,919,621.12
经营活动现金流入小计			153,519,347.22	137,169,724.25	154,217,157.98	125,941,209.89
购买商品、接受劳务支付的现金			138,329,939.66	133,345,068.82	107,564,035.26	76,995,450.71

客户贷款及垫款净增加额						
存放中央银行和同业款项净增加额						
支付原保险合同赔付款项的现金						
支付利息、手续费及佣金的现金						
支付保单红利的现金						
支付给职工以及为职工支付的现金			8,893,167.95	4,963,871.21	7,051,548.59	4,884,057.30
支付的各种税费			14,080,541.28	10,655,902.70	7,128,916.44	6,325,178.29
支付的其他与经营活动有关的现金	八、30		11,163,529.95	7,572,783.23	15,666,792.65	12,193,820.50
经营活动现金流出小计			172,467,178.84	156,537,625.96	137,411,292.94	100,398,506.80
经营活动产生的现金流量净额			-18,947,831.62	-19,367,901.71	16,805,865.04	25,542,703.09
二、投资活动产生的现金流量						
收回投资所收到的现金						
取得投资收益所收到的现金				6,545,205.53		
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			200,600.00	100,600.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额						
收到的其他与投资活动有关的现金						
投资活动现金流入小计			200,600.00	6,645,805.53		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			6,875,597.14	6,227,548.16	10,611,865.95	7,680,714.80
投资所支付的现金				14,250,000.00	11,260,000.00	31,170,000.00
质押贷款净增加额						
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额						

支付的其他与投资活动有关的现金						
投资活动现金流出小计			6,875,597.14	20,477,548.16	21,871,865.95	38,850,714.80
投资活动产生的现金流量净额			-6,674,997.14	-13,831,742.63	-21,871,865.95	-38,850,714.80
三、筹资活动产生的现金流量						
吸收投资所收到的现金					700,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金					700,000.00	
取得借款收到的现金			66,000,000.00	66,000,000.00	67,000,000.00	52,000,000.00
发行债券收到的现金						
收到的其他与筹资活动有关的现金						
筹资活动现金流入小计			66,000,000.00	66,000,000.00	67,700,000.00	52,000,000.00
偿还债务所支付的现金			25,000,000.00	20,000,000.00	33,800,000.00	20,000,000.00
分配股利或利润或偿付利息所支付的现金			11,426,320.68	8,010,335.32	13,589,464.38	12,930,720.00
其中：支付少数股东的股利					45,000.00	
支付的其他与筹资活动有关的现金						
筹资活动现金流出小计			36,426,320.68	28,010,335.32	47,389,464.38	32,930,720.00
筹资活动产生的现金流量净额			29,573,679.32	37,989,664.68	20,310,535.62	19,069,280.00
四、汇率变动对现金的影响				-8,565.28	-3,309.62	-3,309.62
五、现金及现金等价物净增加额			3,950,850.56	4,781,455.06	15,241,225.09	5,757,958.67
加：期初现金及现金等价物余额			149,322,012.28	140,691,164.23	68,493,590.71	66,736,753.15
六、期末现金及现金等价物余额	八、31		153,272,862.84	145,472,619.29	83,734,815.80	72,494,711.82

公司法定代表人：孙益源

主管会计工作负责人：邱卫东

会计机构负责人：顾宪荣

所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位：江苏东源电器集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股 本	资本公积	减	盈余公积	一	未分配利润		
一、上年年末余额	69,000,000.00	158,329,654.90	-	14,576,114.38		61,050,447.53	23,267,890.62	326,224,107.43
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
二、本年年年初余额	69,000,000.00	158,329,654.90	-	14,576,114.38		61,050,447.53	23,267,890.62	326,224,107.43
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	13,800,000.00	-13,828,824.26	-	-		7,815,695.92	-418,914.66	7,367,957.00
(一) 净利润						14,715,695.92	2,362,899.01	17,078,594.93
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-		-	-	-
1、可供出售金融资产公允价值变动净额								-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的								-
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响								-
4、其他								-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-		14,715,695.92	2,362,899.01	17,078,594.93
(三) 所有者投入和减少资本	-	-28,824.26	-	-		-	-	-28,824.26
1、所有者投入资本								-
2、股份支付计入所有者权益的金额								-
3、其他		-28,824.26						-28,824.26
(四) 利润分配	-	-	-	-		-6,900,000.00	-2,781,813.67	-9,681,813.67
1、提取盈余公积								-
2、提取一般风险准备								-
3、对股东的分配						-6,900,000.00	-2,781,813.67	-9,681,813.67
4、其他								-
(五) 所有者权益内部结转	13,800,000.00	-13,800,000.00	-	-		-	-	-
1、资本公积转增股本	13,800,000.00	-13,800,000.00						-
2、盈余公积转增股本								-
3、盈余公积弥补亏损								-

4、其他								-
四、本年年末余额	82,800,000.00	144,500,830.64	-	14,576,114.38		68,866,143.45	22,848,975.96	333,592,064.43

公司法定代表人：孙益源

主管会计工作负责人：邱卫东

会计机构负责人：顾宪荣

所有者权益变动表(续)

2007 年 1-6 月

编制单位：江苏东源电器集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上期金额							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股 本	资本公积	减	盈余公积	一	未分配利润		
一、上年年末余额	45,000,000.00	6,744,459.95	-	11,651,118.56		49,354,476.30	6,770,366.35	119,520,421.16
加：会计政策变更		-		259,020.82		1,282,314.71	117,075.13	1,658,410.66
前期差错更正		-		-		-		-
二、本年年初余额	45,000,000.00	6,744,459.95	-	11,910,139.38		50,636,791.01	6,887,441.48	121,178,831.82
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	24,000,000.00	151,585,194.95	-	2,665,975.00		10,413,656.52	16,380,449.14	205,045,275.61
（一）净利润						24,812,361.51	2,769,789.11	27,582,150.62
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	4,394,194.95	-	-		-	-	4,394,194.95
1、可供出售金融资产公允价值变动净额		-						-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的		-						-
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响		-						-
4、其他		4,394,194.95						4,394,194.95
上述（一）和（二）小计	-	4,394,194.95	-	-		24,812,361.51	2,769,789.11	31,976,345.57
（三）所有者投入和减少资本	24,000,000.00	147,191,000.00	-	-		-	13,687,510.03	184,878,510.03
1、所有者投入资本	24,000,000.00	147,191,000.00					13,991,583.86	185,182,583.86
2、股份支付计入所有者权益的金额		-					-314,194.95	-314,194.95
3、其他							10,121.12	10,121.12
（四）利润分配	-	-	-	2,665,975.00		-14,398,704.99	-76,850.00	-11,809,579.99
1、提取盈余公积				2,665,975.00		-2,698,704.99		-32,729.99
2、提取一般风险准备						-		-
3、对股东的分配	-					-11,700,000.00	-76,850.00	-11,776,850.00
4、其他								-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-		-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-						-
2、盈余公积转增股本	-			-				-
3、盈余公积弥补亏损				-		-		-

4、其他								-
四、本年年末余额	69,000,000.00	158,329,654.90	-	14,576,114.38		61,050,447.53	23,267,890.62	326,224,107.43

公司法定代表人：孙益源

主管会计工作负责人：邱卫东

会计机构负责人：顾宪荣

资产减值准备明细表

2007 年 06 月 30 日

编制单位：江苏东源电器集团股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少数		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	6,855,710.99	1,624,294.44	119,685.78		8,360,319.65
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	6,855,710.99	1,624,294.44	119,685.78		8,360,319.65

公司法定代表人：孙益源

主管会计工作负责人：邱卫东

会计机构负责人：顾宪荣

净利润差异调节表

2007 年 06 月 30 日

编制单位：江苏东源电器集团股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	金额
2006.1.1—6.30 净利润（原会计准则）	11,029,031.80
加：追溯调整项目影响合计数	359,698.84
其中：营业成本	
销售费用	
管理费用	

公允价值变动收益	
投资收益	172,834.05
所得税	186,864.79
其他	
减：追溯调整项目影响少数股东损益	69,119.22
2006.1.1—6.30 归属于母公司所有者的净利润（新会计准则）	11,319,611.42
假定全面执行新会计准则的备考信息	
一、加：其他项目影响合计数	
其中：开发费用	
债务重组损益	
非货币性资产交换损益	
投资收益	
所得税	
其他	
二、加：追溯调整项目影响少数股东损益	69,119.22
三、加：原中期财务报表列示的少数股东损益	1,019,403.95
2006.1.1—6.30 模拟净利润	12,408,134.59

公司法定代表人：孙益源

主管会计工作负责人：邱卫东

会计机构负责人：顾宪荣

利润表调整项目表

2007 年 06 月 30 日

编制单位：江苏东源电器集团股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	调整前	调整后
营业成本	81,943,755.06	90,280,822.28
销售费用	7,319,823.22	7,319,823.22
管理费用	10,092,323.26	9,869,665.82
公允价值变动收益	0.00	
投资收益	-10,121.12	162,712.93
净利润	11,029,031.80	11,319,611.42

江苏东源电器集团股份有限公司

2007 年 1-6 月财务报表附注

一、公司基本情况

江苏东源电器集团股份有限公司（以下简称本公司）系经江苏省人民政府苏政复[1998]30 号《省政府关于同意变更设立江苏东源电器集团股份有限公司的批复》批准，由江苏东源集团有限公司改制设立的股份有限公司。

1997 年 10 月 28 日，江苏东源集团有限公司股东会通过关于整体变更设立江苏东源电器集团股份有限公司的决议，决定以江苏东源集团有限公司截止 1997 年 8 月 31 日经通州市资产评估事务所通评[1997]75 号资产评估报告评估、通州市十总镇人民政府十政发[1997]第 70 号文确认的净资产 3204 万元折合 3204 万股，每股面值 1 元，总股本为 3204 万元，原出资者的持股比例不变。江苏通州会计师事务所对本公司截止 1997 年 8 月 31 日的实收股本进行了审验，并出具苏通会验[1998]88 号验资报告。

2001 年 12 月 24 日，经江苏省人民政府苏政复[2001]214 号文批复同意本公司增资 1296 万元，每股面值 1 元，计 1296 万股。上述出资业经江苏天衡会计师事务所有限公司审验，并出具了天衡验字（2001）72 号验资报告。本公司于 2001 年 12 月 30 日办理了工商登记变更手续，注册资本变更为 4,500 万元。

2006 年 9 月 25 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]78 号《关于核准江苏东源电器集团股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，本公司向社会首次公开发行人民币普通股股票 2,400 万股，每股面值 1 元，每股发行价为 7.88 元，扣除发行费用实际募集资金净额为 17,119.10 万元。上述募集资金业经江苏天衡会计师事务所有限公司审验，并出具了天衡验字（2006）59 号验资报告。本公司于 2006 年 11 月 24 日办理了工商登记变更手续，注册资本变更为 6,900 万元。

根据公司 2006 年度股东大会决议，公司将 2006 年度实际未分配利润，以 2006 年末 6,900 万元股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金 1.00 元（含税），同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股，转增注册资本人民币 1,380 万元，变更后的注册资本为人民币 8,280 万元。上述增资业经江苏天衡会计师事务所有限公司审验，并出具了天衡验字（2007）39 号验资报告。本公司于 2007 年 7 月 16 日办理了工商登记变更手续，注册资本变更为 8,280 万元。

本公司营业执照号 3206001108700。

本公司经营范围为高、低压开关及成套设备，电器自动化、配网自动化设备及元器件的制造和销售，经营本企业自产产品及技术的出口业务；代理出口将本企业自行研制开发的技术转让给其他企业所生产的产品；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”

业务。

二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

2、记账本位币

以人民币为记账本位币。

3、记账基础和会计计量属性

以权责发生制为记账基础。

一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量时，可以采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值对会计要素进行计量。

4、编制现金流量表时现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5、外币业务的核算方法

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

外币货币性项目采用期末即期汇率折算产生的汇兑差额，除根据借款费用核算方法应予资本化外，计入当期损益。

6、金融工具的确认和计量

(1) 金融资产

①本公司将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金

额。

③金融资产的后续计量

A、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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。

④金融资产的减值准备

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独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。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接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，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 金融负债

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(3) 金融工具公允价值的确定方法

①如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

7、坏账的核算方法

(1) 本公司将因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的应收款项和债务人逾期未履行其偿债义务，并且具有明显特征表明无法收回的应收款项确认为坏账损失。

(2) 本公司采用备抵法核算坏账损失。

(3) 对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试未减值的应收款项一起，按账龄划分为若干组合，再按这些应收款项组合的期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

本公司根据以前年度按账龄划分的应收款项组合的实际损失率，并结合现时情况，确定本期各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例如下：

账 龄	坏账准备比例 (%)
一年以内	5
一至二年	10
二至三年	20
三至四年	50
四至五年	80
五年以上	100

8、存货的核算方法

(1) 本公司存货包括原材料、在产品、产成品、低值易耗品等。

(2) 存货按照成本进行初始计量，期末，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

(3) 原材料、在产品和产成品按实际成本核算，原材料发出采用加权平均法结转，采用一次转销法对低值易耗品进行摊销。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前

减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(6) 可变现净值按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确定。

9、长期股权投资的核算方法

(1) 长期股权投资分为对子公司投资、对合营企业投资、对联营企业投资和对被投资企业不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资（其他股权投资）。

(2) 长期股权投资的初始计量

① 企业合并形成的长期股权投资的初始计量

A、同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以在合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值，以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用。

② 企业合并以外其他方式取得的长期股权投资的初始计量

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，包括购买过程中支付的手续费等必要支出。

B、以发行权益性证券方式取得的长期股权投资，按照发行的权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项非货币资产交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量，则以换入资产或换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，公允价值与换出资产的账面价值的差额计入当期损益；如果该项非货币性资产交换不同时具备上述两个条件，则以换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

E、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的长期股权投资的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与重组债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 长期股权投资的后续计量

① 对子公司投资和其他股权投资采用成本法核算。

按照应享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润的份额，确认投资收益，但仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额。

②对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算。

按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益。上述被投资单位的净损益，根据在取得投资时被投资单位资产负债的公允价值为基础进行调整。

对于被投资单位除净损益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资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

对被投资单位具有重大影响，是指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。

10、投资性房地产的核算方法

(1) 投资性房地产分为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和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量。

(3) 本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

①对于建筑物，参照固定资产的后续计量政策进行折旧。

②对于土地使用权，参照无形资产的后续计量政策进行摊销。

11、固定资产的核算方法

(1) 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) 固定资产按照取得时的成本进行初始计量。

(3) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	10-35	5%	2.71-9.50
机器设备	15	5%	6.33
办公设备	5-8	5%	11.88-19.00
电子设备	5	5%	19.00
运输设备	8-12	5%	7.92-11.88

12、在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的各项建筑、安装工程，技术改造工程、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支

出转入固定资产核算。

13、无形资产的核算方法

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其估计使用寿命进行摊销。

14、内部研究开发项目的核算方法

(1) 本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出 and 开发阶段支出。

(2) 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。

(3) 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：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、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，应当证明其有用性；
- D、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；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

15、除存货、金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备

(1) 期末，如果资产存在减值迹象，则估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的差额确认为减值损失，计入当期损益。

上述资产减值准备不得转回。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- ①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- ②本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- ④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- ⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- ⑥本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

因企业合并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，都将于期末进行减值测试。

(2) 有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产的可收回金额进行估计的情况下，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组，是指可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

16、长期待摊费用的摊销方法

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

17、借款费用的核算方法

(1) 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，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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计算确定。

18、预计负债的确认原则

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该

范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

19、收入的确认方法

（1）销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

（2）提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、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。

B、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）让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

20、政府补助会计处理方法

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，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，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

21、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能获得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

期末，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。

五、会计政策、会计估计变更以及差错更正

本公司原执行《企业会计制度》，自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则（以下简称新会计准则），根据《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》对所得税等事项进行了追溯调整，执行新会计准则对本公司 2006 年度期初留存收益和 2006 年 1-6 月归属于母公司所有者的净利润的影响如下：

项 目	2006 年度期初留存收益	2006 年 1-6 月归属于母 公司所有者的净利润	合 计
所得税	1,562,017.40	290,579.62	1,852,597.02
合 计	1,562,017.40	290,579.62	1,852,597.02

六、税项

本公司适用的主要税种有：

1、流转税

A、增值税：销项税税率为 17%；

B、营业税：按劳务收入的 5%计缴。

2、企业所得税

A、母公司：按应纳税所得额的 33%计缴。

B、子公司：

（1）通州市东源电器机械工程有限公司按应纳税所得额的 33%计缴。

（2）南通泰富电器制造有限公司系在沿海经济开放区所在城市的老市区的生产性外商投资企业，根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》第七条、第八条，所得税减按 24%征收，地方所得税按 3%征收，合计执行所得税税率为 27%，经主管税务部门批准，享受“两免三减半”优惠政策，2006 年进入获利年度，免征企业所得税。

（3）南通阿斯通电器制造有限公司系在沿海经济开放区所在城市的老市区的生产性外商投资企业，根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》第七条、第八条，所得税减按 24%征收，地方所得税按 3%征收，合计执行所得税税率为 27%，经主管税务部门批准，享受“两免三减半”优惠政策，2006 年免征企业所得税。

3、城市维护建设税

除子公司南通泰富电器制造有限公司、南通阿斯通电器制造有限公司不需缴纳城市维护建设税

外，本公司及其他子公司均按实际缴纳流转税额的 5% 计缴。

4、教育费附加

除子公司南通泰富电器制造有限公司、南通阿斯通电器制造有限公司按实际缴纳流转税额的 1% 计缴外，本公司及其他子公司均按实际缴纳流转税额的 4% 计缴。

七、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

子公司名称	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	本公司占权益比例	是否合并
通州市东源电器机械工程有限公司	1,500 万元	轻钢网架结构、钢结构件、输变电钢构、高低压电器元件、各种彩钢制造与销售	800 万元	53.33%	是
南通泰富电器制造有限公司	1,368 万元	生产销售 10-110KV 系列真空断路器、SF6 断路器、机械、新型电子产品及元器件	700 万元	51.17%	是
南通阿斯通电器制造有限公司	620 万美元	生产加工高、低压开关及成套设备、电气自动化、配网设备及元器件	460 万美元	74.19%	是
通州市东源电器设备安装服务有限公司	1,500 万元	电器设备安装、建筑民用水电安装(供电设施除外)、钢结构安装。	1,425 万元	95.00%	是

2、报告期内，本公司新增投资通州市东源电器设备安装服务有限公司1425万元，本公司控股子公司通州市东源电器工程有限公司新增投资通州市东源电器设备安装服务有限公司25万元，新增的控股子公司通州市东源电器设备安装服务有限公司于2007年4月23日在工商部门注册登记，注册资本1,500万元，净资产为1,500万元，本公司于该日拥有对新增控股子公司的实质控制权，并自2007 年4月起将通州市东源电器设备安装服务有限公司纳入合并财务报表范围，目前处于筹建阶段。

八、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明，均以 2007 年 06 月 30 日为截止日，金额以人民币元为单位)

1、货币资金

(1) 明细项目：

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

	原币金额	汇率	人民币	原币	汇率	人民币
现金			8,840.72			7,423.40
银行存款			153,264,022.12			149,314,588.88
其中：人民币			152,927,646.21			148,967,303.52
美元	44,169.90	7.6155	336,375.91	44,474.16	7.8087	347,285.36
欧元				-		-
其他货币资金 [注]			3,709,371.46			11,133,246.89
合计			156,982,234.30			160,455,259.17

[注]其他货币资金：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	2,123,608.06	9,883,306.89
保函保证金	1,585,763.40	1,249,940.00
合 计	3,709,371.46	11,133,246.89

(2) 货币资金期末余额中除银行承兑汇票保证金及保函保证金外，无抵押、冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 明细项目：

项 目	期末余额	年初余额
商业承兑汇票		-
银行承兑汇票	8,989,520.00	1,693,850.00
合 计	8,989,520.00	1,693,850.00

(2) 期末无已质押的银行承兑汇票。

(3) 本账户期末余额中无应收持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的票据。

3、应收账款

(1) 分类情况

类 别	期末余额			年初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
单 项 金 额 重 大 的 应 收 账 款	63,189,573.20	42.08%	3,159,478.66	53,694,854.30	50.44%	2,684,742.72

	期末余额			年初余额		
单项金额不重大但按账龄组合后风险较大的应收账款	56,284.55	0.04%	28,142.28	356,466.05	0.33%	178,233.03
其他不重大的应收账款	86,926,354.92	57.88%	4,832,811.25	52,401,457.14	49.23%	3,533,162.00
合 计	150,172,212.67	100.00%	8,020,432.19	106,452,777.49	100.00%	6,396,137.75

(2) 账龄分析:

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	141,890,675.16	94.49%	7,094,533.75	91,318,045.08	85.78%	4,565,902.26
1-2 年	7,472,944.26	4.98%	747,294.42	13,036,508.16	12.25%	1,303,650.82
2-3 年	752,308.70	0.50%	150,461.74	1,741,758.20	1.64%	348,351.64
3-4 年	56,284.55	0.04%	28,142.28	356,466.05	0.33%	178,233.03
4-5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	150,172,212.67	100.00%	8,020,432.19	106,452,777.49	100.00%	6,396,137.75

(3) 本账户期末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 欠款金额前五名

欠款方名称	金额	欠款年限	占应收账款总额比例
江苏省电力物资有限公司	15,615,109.40	1 年以内	10.40%
安徽皖电物资有限责任公司	11,921,839.70	1 年以内	7.94%
山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司	6,141,480.00	1 年以内	4.09%
南通电力物资有限公司	3,743,933.60	1 年以内	2.49%
江苏(南通)苏洋电气有限责任公司	3,684,700.00	1 年以内	2.45%
合 计	41,107,062.70		27.37%

(5) 期末应收账款较年初增长 41.07%，主要原因为销售规模增长以及货款回笼放慢，应收账款周转速度减慢。

4、预付账款

(1) 账龄分析:

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	15,532,228.01	98.06%	10,284,806.84	97.77%
1-2 年	273,000.00	1.72%	158,534.06	1.51%
2-3 年	34,000.00	0.21%	56,107.25	0.53%
3 年以上	-	-	20,000.00	0.19%
合 计	15,839,228.01	100.00%	10,519,448.15	100.00%

(2) 本账户期末余额中无预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

5、其他应收款

(1) 分类情况

类 别	期末余额			年初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
单项金额重大的应收账款	2,038,000.00	33.32%	101,900.00	1,118,090.55	16.46%	55,904.53
单项金额不重大但按账龄组合后风险较大的应收账款	32,974.70	0.54%	16,487.35	166,207.36	2.45%	83,103.68
其他不重大的应收账款	4,044,613.25	66.14%	221,500.11	5,507,814.57	81.09%	320,565.03
合 计	6,115,587.95	100.00%	339,887.46	6,792,112.48	100.00%	459,573.24

(2) 账龄分析:

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	5,798,799.66	94.82%	289,939.98	6,074,725.07	89.44%	303,736.25
1-2 年	233,025.88	3.81%	23,302.59	375,026.99	5.52%	37,502.70
2-3 年	50,787.71	0.83%	10,157.54	176,153.06	2.59%	35,230.61
3-4 年	32,974.70	0.54%	16,487.35	166,207.36	2.45%	83,103.68
4-5 年				-	-	-
5 年以上				-	-	-
合计	6,115,587.95	100.00%	339,887.46	6,792,112.48	100.00%	459,573.24

(3) 本账户期末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 本账户期末余额中欠款金额前五名合计 2,953,000 元, 占其他应收款总额的 48.29%。

(5) 其他应收款欠款金额前五名:

单 位 名 称	金 额	欠款时间	款 项 内 容
北京国电诚信招标代理有限公司	938,000.00	1 年以内	投标保证金
贵州电网公司物资供应分公司	600,000.00	1 年以内	投标保证金
中能电力科技开发有限公司	500,000.00	1 年以内	投标保证金
河北华瑞电力物资有限公司	455,000.00	1 年以内	投标保证金
浙江浙电工程招标有限公司	460,000.00	1 年以内	投标保证金
合 计	2,953,000.00		

6、存货

(1) 明细项目:

项 目	期末余额			年初余额		
	金额	比例	跌价准备	金额	比例	跌价准备
原材料	20,757,087.89	60.44%	-	31,956,014.82	56.81%	-
低值易耗品	193,275.82	0.56%	-	183,250.48	0.32%	-
在产品	11,142,588.83	32.44%	-	21,171,466.25	37.64%	-
产成品	2,252,774.54	6.56%	-	2,940,405.09	5.23%	-
合 计	34,345,727.08	100.00%	-	56,251,136.64	100.00%	-

(2) 本公司不存在存货账面价值高于可变现净值的情况, 故不需计提存货跌价准备。

(3) 存货跌价准备计提的依据为: 按各期末账面实存的存货, 采用单项比较法对各期末存货的成本与可变现净值进行比较, 按可变现净值低于成本的差额计提。存货可变现净值确定的依据为: 在正常的生产经营过程中, 以预计售价减去预计完工成本和销售所必需的预计税费后的净值确定可变现净值。

7、固定资产及累计折旧

(1) 增减变动情况:

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原 值				
房屋及建筑物	77,172,449.33	702,998.98		77,875,448.31
机器设备	39,322,000.52	328,950.00		39,650,950.52
电子设备	2,661,030.00	-		2,661,030.00

办公设备	6,780,382.21	167,449.00		6,947,831.21
运输设备	7,038,512.25	235,800.00	691,019.34	6,583,292.91
合 计	132,974,374.31	1,435,197.98	691,019.34	133,718,552.95
累计折旧				
房屋建筑物	10,350,651.60	1,229,394.77		11,580,046.37
机器设备	11,004,579.77	1,218,079.84		12,222,659.61
电子设备	1,956,046.64	165,253.14		2,121,299.78
办公设备	4,055,773.25	327,316.84		4,383,090.09
运输设备	1,760,504.09	272,383.25	315,379.45	1,717,507.89
合 计	29,127,555.35	3,212,427.84	315,379.45	32,024,603.74
净 值	103,846,818.96			101,693,949.21

(2) 本期在建工程转入数:

项 目	金 额
房屋建筑物	431,500.00

(3) 本公司用于抵押的固定资产账面原值 4,379.02 万元, 净值 3,615.51 万元。

(4) 本公司不存在固定资产账面价值高于可收回金额的情况, 故不需计提固定资产减值准备。

8、在建工程

(1) 明细项目:

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额	资金来源	预算数 (万元)	工程投 入占预 算比例
			转入固定资产	其他				
KYN 项目	6,835,944.27	2,748,605.57	-	-	9,584,549.84	募集	2,920.00	
ZHC□ 项目	4,356,959.00	-	-	-	4,356,959.00	募集	2,980.00	
征地款	2,482,959.00	1,615,080.89	-	-	4,098,039.89	自筹		
试验楼	2,141,998.00	941,620.00	-	-	3,083,618.00	自筹		
零星工程	1,002,854.31	431,500.00	431,500.00	-	1,002,854.31	自筹		
合 计	16,820,714.58	5,736,806.46	431,500.00	-	22,126,021.04			

(2) 本公司不存在在建工程成本高于可收回金额的情况, 故不需计提在建工程减值准备。

(3) 在建工程余额中资本化利息 2,067,075.00 元。

9、无形资产

(1) 明细项目:

类 别	原始金额	年初余额	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末余额	取得方式	摊余月数
土地使用权	4,240,963.00	3,738,462.83	-	42,409.61	544,909.78	3,696,053.22	购买	523
土地使用权	107,329.00	99,276.98	-	1,073.29	9,125.31	98,203.69	购买	549
土地使用权	3,737,255.70	3,475,647.78	-	37,372.56	298,980.48	3,438,275.22	购买	552
土地使用权	1,745,549.03	1,728,093.54	-	17,455.49	34,910.98	1,710,638.05	购买	588
土地使用权	1,824,278.49	1,720,902.76	-	18,242.78	121,618.51	1,702,659.98	购买	560
土地使用权	978,817.06	947,350.24	-	10,964.78	42,431.60	936,385.46	购买	536
专有技术	3,759,060.00	1,879,530.00	-	1,127,718.00	3,007,248.00	751,812.00	[注]	4
合 计	16,393,252.28	13,589,264.13	-	1,255,236.51	4,059,224.66	12,334,027.62		

[注]外方以“LGF 系列 SF6 负荷开关及 SF6 环网柜”技术作价 46.5 万美元（折合人民币 3,759,060.00 元）对本公司子公司-南通阿斯通电器制造有限公司出资，上述专有技术价值经南通中天会计师事务所有限公司评估并出具通中天会评[2005]148 号评估报告。

(2) 本公司用于抵押的无形资产账面原始价值 715.14 万元，摊余价值 643.33 万元。

(3) 本公司不存在无形资产成本高于可收回金额的情况，故不需计提无形资产减值准备。

10、递延所得税资产

可抵扣暂时性差异项目	期末余额	年初余额
坏账准备影响	2,622,596.48	2,216,472.76
合 计	2,622,596.48	2,216,472.76

11、短期借款

借款类别	期末余额	年初余额
担保借款	8,000,000.00	9,500,000.00
信用借款	50,000,000.00	10,000,000.00
抵押借款	10,600,000.00	8,100,000.00
合 计	68,600,000.00	27,600,000.00

12、应付票据

(1) 明细项目：

项 目	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	4,571,480.21	12,755,091.79

合 计	4,571,480.21	12,755,091.79
-----	--------------	---------------

(2) 本账户期末余额中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位票据。

13、应付账款

(1) 账龄分析:

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	45,197,136.82	95.26%	57,517,675.03	92.60%
1-2 年	1,538,856.68	3.24%	3,556,482.93	5.72%
2-3 年	634,784.80	1.34%	761,575.32	1.23%
3 年以上	74,654.96	0.16%	277,638.36	0.45%
合 计	47,445,433.26	100.00%	62,113,371.64	100.00%

(2) 本账户期末余额中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

14、预收账款

本账户期末余额 1,038,383.00 元, 其中: 无预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项, 亦无一年以上大额预收账款。

15、应付职工薪酬

项 目	期末余额	年初余额
工资、奖金、津贴和补贴	4,140,031.70	3,260,050.08
职工福利费	691,957.24	170,627.06
工会经费	70,658.57	64,044.90
职工教育经费	134,694.30	97,716.96
合计	5,037,341.81	3,592,439.00

16、应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	3,930,127.20	2,893,760.40
企业所得税	3,261,870.87	103,779.26
城建税	96,907.53	34,567.91
房产税	196,293.92	234,961.55

土地使用税	134,848.36	30,102.38
个人所得税	240,809.91	18,246.88
印花税	17,607.15	15,751.13
综合基金	140,874.51	20,115.43
教育费附加	103,187.86	28,859.00
合 计	8,122,527.31	3,380,143.94

本公司执行的各项税率参见本附注六。

17、其他应付款

(1) 账龄分析：

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,921,355.74	95.86%	1,066,967.61	82.38%
1-2 年	76,530.68	3.82%	64,899.87	5.01%
2-3 年	6,391.90	0.32%	76,570.00	5.91%
3 年以上	-	-	86,767.00	6.70%
合 计	2,004,278.32	100.00%	1,295,204.48	100.00%

(2) 本账户期末余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

18、长期借款

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合 计	30,000,000.00	30,000,000.00

19、专项应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
科技成果转化资金[注]	259,000.00	4,000,000.00	1,484,000.00	2,775,000.00
合 计	259,000.00	4,000,000.00	1,484,000.00	2,775,000.00

[注]根据本公司与江苏省科学技术厅签订的《江苏省科技成果转化专项资金项目合同》，本公司组织实施“ZFC-40.5、126kV 智能型气体绝缘金属封闭开关设备”技术成果转化，江苏省科学技术厅提供拨款资助 800 万元、贷款贴息 400 万元。2007 年 1-6 月本公司收到拨款资助 400 万元（其中：地方财政匹配资金 200 万元），本期支出 148.40 万元冲减管理费用。

20、股本

单位：万股

项 目	年初余额		本期增减（+，-）					期末余额	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	4,980.00	72.17%			996.00		996.00	5,976.00	72.17%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	4,980.00	72.17%			996.00		996.00	5,976.00	72.17%
其中：境内非国有法人持股	3,656.00	52.99%			731.20		731.20	4,387.20	52.99%
境内自然人持股	1,324.00	19.19%			264.80		264.80	1,588.80	19.19%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,920.00	27.83%			384.00		384.00	2,304.00	27.83%
1、人民币普通股	1,920.00	27.83%			384.00		384.00	2,304.00	27.83%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	6,900.00	100.00%			1380.00		1380.00	8,280.00	100.00%

根据公司2006 年年度股东大会决议：以2006年12月31日总股本6,900万股为基数，向全体股东每10股实施资本公积转增2股，以及每10股派发现金股利1.00元（含税），共计派发现金股利690万元。本次股本增加已经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字2007第(39)验资报告验证。

21、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价 [注 1]	147,191,865.52	-	13,800,000.00	133,391,865.52
拨款转入	10,353,500.00	-	-	10,353,500.00
其他资本公积[注 2]	470,094.43	-	28,824.26	441,270.17
股权投资准备	314,194.95	-	-	314,194.95
合 计	158,329,654.90	-	13,828,824.26	144,500,830.64

[注1]本期减少数系依据公司2006 年股东大会决议，资本公积转增股本所致。

[注2] 公司子公司南通阿斯通电器制造有限公司投资通州市东源电器机械工程有限公司33.33%的股权，投资价款与通州市东源电器机械工程有限公司收购日净资产的差额28,824.26元计入资本公积。

22、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	14,576,114.38	-	-	14,576,114.38
合 计	14,576,114.38	-	-	14,576,114.38

23、未分配利润

项 目	金 额
年初未分配利润	61,050,447.53
加：本期净利润	14,715,695.92
减：提取法定盈余公积	-
支付普通股股利 [注]	6,900,000.00
期末未分配利润	68,866,143.45

[注] 本期减少数系依据公司2006 年股东大会决议，派发现金股利所致。

24、营业收入及营业成本

(1) 分类情况：

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	158,450,342.26	118,107,416.15
其他业务收入	4,122,632.58	9,010,947.39
合 计	162,572,974.84	127,118,363.54

(2) 主营业务情况：

项 目	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
系列开关	16,609,770.68	8,313,935.53	7,958,628.95	3,768,849.22
开 关 柜	128,973,667.29	96,300,126.30	102,766,669.32	72,219,198.41
钢构产品	12,866,904.29	10,976,493.17	7,382,117.88	5,955,707.43
合 计	158,450,342.26	115,590,555.00	118,107,416.15	81,943,755.06

(3) 2007 年 1-6 月本公司销售前五名客户收入合计 51,639,342.00 元，占销售收入总额的 31.76%。

25、营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
城市维护建设税	387,109.39	318,553.30	5%
教育费附加	345,453.22	263,561.78	4%
营业税	32,619.44	-	5%
合 计	765,182.05	582,115.08	

26、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	1,646,181.04	2,588,899.58
减：利息收入	-606,058.88	-292,776.82
手续费支出	31,905.34	109,180.53
汇兑损益	-3,029.64	3,309.62
合 计	1,068,997.86	2,408,612.91

27、资产减值损失

项 目	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账损失	6,855,710.99	1,624,294.44	119,685.78	-	8,360,319.65
合 计	6,855,710.99	1,624,294.44	119,685.78	-	8,360,319.65

28、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
综合基金	600,445.18	445,427.62
固定资产清理净损失	175,039.89	-
其他	8,186.95	1,255.84
合 计	783,672.02	446,683.46

29、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
项目拨款	4,000,000.00
补贴收入	1,150,000.00
利息收入	601,740.23
其他	968,769.88
合 计	6,720,510.11

30、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
技术开发费	1,434,738.78
劳务费	771,660.00
差旅费	2,551,929.30
运输费	570,384.40
办公费	1,028,208.35
会议费	384,850.71
力资费	68,015.00
招待费	361,615.10
咨询费	1,418,674.70
其他	2,573,453.61
合 计	11,163,529.95

31、现金及现金等价物

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	153,272,862.84	149,322,012.28
其中：库存现金	8,840.72	7,423.40
可随时用于支付的银行存款	153,264,022.12	149,314,588.88
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、现金及现金等价物余额	153,272,862.84	149,322,012.28

32、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：				
净利润	14,715,695.92	10,410,265.93	11,319,611.42	10,351,011.17
加：少数股东损益	2,362,899.01	-	1,019,403.95	
计提的资产减值准备	1,504,608.66	1,190,102.67	222,657.44	267,754.19
固定资产折旧	3,212,427.84	2,080,576.74	2,504,796.24	1,624,512.67
无形资产摊销	1,255,236.51	98,310.95	863,044.40	80,855.46
长期待摊费用摊销	-	-	-	
待摊费用减少（减：增加）	-	-	-	
预提费用增加（减：减少）	-	-	787,955.20	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	175,039.89	167,675.69	-	
固定资产报废损失	-	-	-	
财务费用	1,638,832.75	1,110,335.32	2,532,944.38	1,971,775.00
投资损失（减：收益）	-	-	-162,712.93	-1,539,113.43
递延税款贷项（减：借项）	-406,123.72	-334,645.66	-	-
存货的减少（减：增加）	21,905,409.56	11,947,627.81	-5,601,910.72	3,820,145.48
经营性应收项目的减少（减：增加）	-53,976,763.67	-45,909,699.00	-1,506,393.96	-13,386,804.83
经营性应付项目的增加（减：减少）	-11,335,094.37	-137,017.44	4,823,160.00	22,349,257.76
其他	0	8,565.28	3,309.62	3,309.62
经营活动产生的现金流量净额	-18,947,831.62	-19,367,901.71	16,805,865.04	25,542,703.09
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	-	-	-	
债务转为资本	-	-	-	
一年内到期的可转换公司债券	-	-	-	
融资租入固定资产	-	-	-	
3、现金及现金等价物净增加情况：	-	-	-	
现金的期末余额	153,272,862.84	145,472,619.29	83,734,815.80	72,494,711.82
减：现金的期初余额	149,322,012.28	140,691,164.23	68,493,590.71	66,736,753.15
加：现金等价物的期末余额	-	-	-	
减：现金等价物的期初余额	-	-	-	
现金及现金等价物净增加额	3,950,850.56	4,781,455.06	15,241,225.09	5,757,958.67

33、净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率%		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.74%	4.76%	0.1777	0.1777
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.52%	4.54%	0.1697	0.1697

计算过程：

项 目	本期金额
归属于公司普通股股东的净利润	14,715,695.92
归属于公司普通股股东非经常性损益（收益）	666,414.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14,049,281.90
期初净资产	302,956,216.81
本期净利润	14,715,695.92
期末净资产	310,743,088.47
期初股本	69,000,000.00
期末股本	82,800,000.00

34、非经常性损益

项 目	金额（收益+，损失-）
营业外收入	1,571,457.90
营业外支出	-783,672.02
所得税影响数	-310,709.58
资产减值准备的转回	119,685.78
减：归属于少数股东非经常性损益	69,651.94
归属于公司普通股股东的非经常性损益合计	666,414.02

九、母公司财务报表主要项目注释
1、应收账款

（1）分类情况

类 别	期末余额			年初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
单项金额重大的应收账款	63,189,573.20	47.56%	3,159,478.66	53,694,854.30	55.32%	2,684,742.72

单项金额不重大但按账龄组合后风险较大的应收账款	56,284.55	0.04%	28,142.28	355,994.55	0.37%	177,997.28
其他不重大的应收账款	69,619,356.00	52.40%	3,911,047.89	43,007,952.37	44.31%	2,929,703.11
合 计	132,865,213.75	100.00%	7,098,668.83	97,058,801.22	100.00%	5,792,443.11

(2) 账龄分析:

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	125,498,453.78	94.46%	6,274,922.69	84,600,213.31	87.16%	4,230,010.67
1-2 年	6,664,912.22	5.01%	666,491.22	10,360,835.16	10.68%	1,036,083.52
2-3 年	645,563.20	0.49%	129,112.64	1,741,758.20	1.79%	348,351.64
3-4 年	56,284.55	0.04%	28,142.28	355,994.55	0.37%	177,997.28
4-5 年				-	-	-
5 年以上				-	-	-
合计	132,865,213.75	100.00%	7,098,668.83	97,058,801.22	100.00%	5,792,443.11

(3) 本账户期末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 本账户期末余额中欠款金额前五名合计 41,107,062.70 元, 占应收账款总额的 30.94%。

2、其他应收款

(1) 分类情况

类 别	期末余额			年初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
单项金额重大的应收账款	2,038,000.00	44.20%	101,900.00	1,118,090.55	21.45%	55,904.53
单项金额不重大但按账龄组合后风险较大的应收账款	32,974.70	0.72%	16,487.35	142,615.98	2.74%	71,307.99
其他不重大的应收账款	2,539,612.20	55.08%	126,980.61	3,951,309.92	75.81%	234,278.49
合 计	4,610,586.90	100.00%	245,367.96	5,212,016.45	100.00%	361,491.01

(2) 账龄分析:

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	4,577,612.20	99.28%	228,880.61	4,676,420.47	89.72%	233,821.02
1-2 年	-	-	-	222,340.00	4.27%	22,234.00
2-3 年	-	-	-	170,640.00	3.27%	34,128.00
3-4 年	32,974.70	0.72%	16,487.35	142,615.98	2.74%	71,307.99
4-5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	4,610,586.90	100.00%	245,367.96	5,212,016.45	100.00%	361,491.01

(3) 本账户余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

(4) 本账户期末余额中欠款金额前五名合计 2,953,000 元, 占其他应收款总额的 64.05%。

3、长期股权投资

(1) 本期增减变动情况:

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面余额	56,055,520.32	14,250,000.00	6,198,055.53	64,107,464.79
其中: 对子公司投资	56,055,520.32	14,250,000.00	6,198,055.53	64,107,464.79
减值准备	-			
账面价值	56,055,520.32	14,250,000.00	6,198,055.53	64,107,464.79

(2) 长期股权投资—子公司投资:

被投资单位名称	投资	占被投资公司 注册资本比例	投资成本	本期权益法	权益法核算	本期分得的	账面余额
	期限			核算增加	累计增加	现金红利	
通州市东源电器机械工程有限公司	20 年	53.33%	7,642,728.88	-	1,303,980.88	807,176.08	8,139,533.68
南通富泰电器制造有限公司	9.3 年	51.17%	7,000,000.00	-	383,494.00	804,300.00	6,579,194.00
南通阿斯通电器制造有限公司	10 年	74.19%	37,328,149.95	-	2,397,166.61	4,586,579.45	35,138,737.11
通州市东源电器设备安装服务有限公司	50 年	95.00%	14,250,000.00	-	-	-	14,250,000.00
合 计			66,220,878.83	-	4,084,641.49	6,198,055.53	64,107,464.79

(3) 本公司长期股权投资变现不存在重大限制。

4、营业收入及营业成本

(1) 分类情况：

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	141,796,568.13	111,173,917.16
其他业务收入	3,031,057.99	7,040,873.37
合 计	144,827,626.12	118,214,790.53

(2) 主营情况：

项 目	本年金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
系列开关	12,822,900.84	10,703,871.59	8,407,247.84	5,660,647.84
开 关 柜	128,973,667.29	102,638,626.84	102,766,669.32	76,843,282.31
合 计	141,796,568.13	113,342,498.43	111,173,917.16	82,503,930.15

(2) 2007 年 1-6 月本公司销售前五名客户收入合计 51,639,342.00 元，占销售收入总额的 35.66%。

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 关联方

1、本公司的母公司

(1) 企业名称：	通州市十总集体资产投资中心
住 所：	通州市十总镇春桃街 11 号
注册资本：	4,450 万元人民币
主营业务范围：	对十总镇范围内国家允许的行业投资
与本企业关系：	本公司第一大股东，持有本公司 32.23% 股份
经济性质：	集体企业
法定代表人：	王菊芬

母公司的注册资本及其变化

母公司名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
通州市十总集体资产投资中心	44,500,000.00	-	-	44,500,000.00

2、本公司的子公司

(1) 企业名称:	通州市东源电器机械工程有限公司
住 所:	通州市十总镇工业园区
注册资本:	1,500 万元人民币
主营业务范围:	轻钢网架结构、钢结构件、输变电钢构、高低压电器元件、各种彩钢制造与销售、钢材销售。
与本企业关系:	本公司持有 53.33% 股权
经济性质:	有限责任公司
法定代表人:	成卫东
(2) 企业名称:	南通泰富电器制造有限公司
住 所:	通州市十总镇十总店村一组
注册资本:	1,368 万元人民币
主营业务范围:	生产销售 10-110KV 系列真空断路器、SF6 断路器、机械、新型电子产品及元器件
与本企业关系:	本公司持有 51.17% 股权
经济性质:	合资经营（港资）
法定代表人:	孙益源
(3) 企业名称:	南通阿斯通电器制造有限公司
住 所:	通州市十总镇东源科技园
注册资本:	620 万美元
主营业务范围:	生产加工高、低压开关及成套设备、电气自动化、配网设备及元器件
与本企业关系:	公司持有 74.19% 股权
经济性质:	合资经营（港资）
法定代表人:	邱卫东
(4) 企业名称:	通州市东源电器设备安装服务有限公司
住 所:	通州市十总镇十总店村一组
注册资本:	1,500 万元人民币
主营业务范围:	电器设备安装、建筑民用水电安装（供电设施除外）、钢结构安装。
与本企业关系:	公司持有 95% 股权
经济性质:	有限责任公司

法定代表人：	吴强
--------	----

子公司的注册资本及其变化

子公司名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
通州市东源电器机械工程有限公司	10,150,000.00	5,000,000.00	150,000.00	15,000,000.00
南通泰富电器制造有限公司	13,680,000.00	-	-	13,680,000.00
南通阿斯通电器制造有限公司	USD6,200,000.00	-	-	USD6,200,000.00
通州市东源电器设备安装服务有限公司	-	15,000,000.00	-	15,000,000.00

3、不存在控制关系的关联方

名 称	与本公司关系
南通东源互感器制造有限公司（原通州市东源电器机械设备厂）	同一实际控制人
南通苏源实业有限责任公司	本公司股东，持本公司 13.797%股份

（三）关联方交易

（1）交易类型及金额

无

（2）未结算项目

无

十一、或有事项

1、截止 2007 年 6 月 30 日，本公司为子公司通州市东源电器机械工程有限公司 800 万元银行借款提供担保。

2、截止 2007 年 6 月 30 日，本公司子公司南通泰富电器制造有限公司为本公司子公司通州市东源电器机械工程有限公司 150 万元银行借款提供担保。

十二、承诺事项

截止 2007 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的承诺事项。

十三、资产负债表日后非调整事项

截止 2007 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

十四、其他重要事项

截止 2007 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十五、财务报表之批准

本财务报表经 2007 年 8 月 14 日公司第三届第十六次董事会批准对外报送。

江苏东源电器集团股份有限公司

2007 年 8 月 16 日