

证券代码：002028

证券简称：思源电气

公告编号：2007-048

思源电气股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

1.3 公司独立董事徐建新先生因工作原因未能现场出席会议并书面委托独立董事江秀臣先生出席董事会。公司其他董事均亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

1.4 公司 2007 年半年度财务报告已经上海上会会计师事务所有限公司审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司负责人董增平先生、主管会计工作负责人林凌先生及会计机构负责人（会计主管人员）董全先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况

2.1 基本情况简介

股票简称	思源电气	
股票代码	002028	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林凌	顾渊辞
联系地址	上海市闵行区金都路 4399 号	
电话	021-64893360	
传真	021-64890467	
电子信箱	sieyuan@126.com	sss@syec.com.cn

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	2,984,844,354.57	1,397,230,319.24	113.63%
所有者权益（或股东权益）	1,855,696,300.37	574,828,608.83	222.83%
每股净资产	16.21	5.42	199.08%

	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	449,479,690.31	300,323,979.89	49.66%
营业利润	59,414,617.73	43,822,639.84	35.58%
利润总额	66,961,104.68	49,275,317.63	35.89%
净利润	50,735,241.54	34,714,852.99	46.15%
扣除非经常性损益后的净利润	46,127,229.23	29,583,867.20	55.92%
基本每股收益	0.479	0.327	46.48%
稀释每股收益	0.479	0.327	46.48%
净资产收益率	2.73%	6.04%	-3.31%
经营活动产生的现金流量净额	-119,934,404.08	-103,619,140.24	-15.75%
每股经营活动产生的现金流量净额	-1.05	-0.98	-7.14%

2.2.2 非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	761,492.89
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	5,254,320.03
债务重组损益	10,447.80
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-37,419.29
所得税影响数	-919,436.68
少数股东损益	-461,392.44
合计	4,608,012.31

2.2.3 国内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

§ 3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	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	53,648,944	50.61%	8,500,000				8,500,000	62,148,944	54.28%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	53,648,944	50.61%	8,500,000				8,500,000	62,148,944	54.28%
其中：境内非国有			8,500,000				8,500,000	8,500,000	7.42%

法人持股									
境内自然人持股	53,648,944	50.61%						53,648,944	46.85%
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	52,351,056	49.39%						52,351,056	45.72%
1、人民币普通股	52,351,056	49.39%						52,351,056	45.72%
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	106,000,000	100.00%	8,500,000					8,500,000	114,500,000

3.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						3,693
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
董增平	境内自然人	18.12%	20,750,256	20,750,256	0	
陈邦栋	境内自然人	13.59%	15,562,692	15,562,692	0	
李霞	境内自然人	13.59%	15,562,692	15,562,692	0	
中国工商银行-嘉实策略增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	4.98%	5,275,557	0		
李锋	境内自然人	4.39%	5,025,898	0	0	
杨小强	境内自然人	3.64%	4,165,443	1,773,304		
交通银行-富国天益价值证券投资基金	境内非国有法人	3.20%	3,660,000	0		
红塔证券股份有限公司	境内非国有法人	2.01%	2,300,000	2,300,000		
中国建设银行-海富通风格优势股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.85%	2,116,816	0		
中信证券股份有限公司	境内非国有法人	1.75%	2,000,000	2,000,000		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类		
中国工商银行-嘉实策略增长混合型证券投资基金	5,275,557			人民币普通股		
李锋	5,025,898			人民币普通股		
交通银行-富国天益价值证券投资基金	3,660,000			人民币普通股		
杨小强	2,392,139			人民币普通股		

中国建设银行-海富通风格优势股票型证券投资基金	2,116,816	人民币普通股
交通银行-华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	1,958,641	人民币普通股
中国工商银行-富国天惠精选成长混合型证券投资基金(LOF)	1,920,000	人民币普通股
中国银行-嘉实服务增值行业证券投资基金	1,543,134	人民币普通股
中国银行-银华优势企业(平衡型)证券投资基金	1,504,107	人民币普通股
中国工商银行-汉鼎证券投资基金	1,467,674	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司前十名股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>公司前十名无限售条件股东中，中国工商银行-嘉实策略增长混合型证券投资基金和中国银行-嘉实服务增值行业证券投资基金同属于嘉实基金管理有限公司，交通银行-富国天益价值证券投资基金、中国工商银行-富国天惠精选成长混合型证券投资基金(LOF)和中国工商银行-汉鼎证券投资基金同属于富国基金管理有限公司。公司未知其他无限售条件股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p>	

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

§ 4 董事、监事和高级管理人员情况

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数量	期末持股数	变动原因
董增平	董事长	20,750,256	0	0	20,750,256	
陈邦栋	董事	15,562,692	0	0	15,562,692	
李锋	董事	5,123,520	0	97,622	5,025,898	二级市场交易
林凌	董事	355,800	0	0	355,800	
徐建新	独立董事	0	0	0	0	
段献忠	独立董事	0	0	0	0	
江秀臣	独立董事	0	0	0	0	
张晓国	监事	533,700	0	10,000	523,700	二级市场交易
陈顺国	监事	0	0	0	0	
陈海燕	监事	0	0	0	0	
王建忠	副总经理	398,496	0	5,324	393,172	二级市场交易
杨帜华	副总经理	0	0	0	0	

上述人员持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票数量

适用 不适用

截止本报告期末，董增平和陈邦栋持有的公司股票均为有限售条件股份；其他上述人员所持股份均为无限售条件股份。

§5 董事会报告

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
输配电及控制设备制造业	44,671.01	25,591.34	42.71%	50.26%	47.87%	0.92%
主营业务分产品情况						
电力自动化保护设备	13,526.97	7,257.97	46.34%	39.25%	42.44%	-1.20%
高压开关	17,648.88	11,074.19	37.25%	44.76%	38.92%	2.64%
高压互感器	8,425.04	4,952.70	41.21%	65.10%	60.16%	1.81%
其他	5,070.12	2,306.47	54.51%	86.30%	101.03%	-3.33%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0.00 万元

5.2 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
华东地区	20,466.65	58.23%
华北地区	7,945.19	18.17%
国内其他地区	16,259.17	61.44%

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

 适用 不适用

5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

 适用 不适用

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

 适用 不适用

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

 适用 不适用

单位：（人民币）万元

募集资金总额	40,230.00			报告期内已使用募集资金总额			1,036.51			
				已累计使用募集资金总额			1,036.51			
承诺项目	是否已变更项目	原计划投入总额	报告期内投入金额	累计已投入金额	实际投资进度（%）	报告期内实现的收益	项目建成时间或预计建成时间	是否符合	是否符合	项目可行性是

						(以利润总额计算)		计划进度	预计收益	否发生重大变化
气体绝缘金属封闭开关设备 (GIS) 项目	否	40,230.00	1,036.51	1,036.51	2.58%	0.00	2009年6月1日	是	是	否
合计	-	40,230.00	1,036.51	1,036.51	-	0.00	-	-	-	-
分项目说明未达到计划进度或预计收益的情况和原因	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
募集资金项目实施地点变更情况	无									
募集资金项目实施方式调整情况	无									
募集资金项目先期投入及置换情况	无									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2007年7月27日,经公司2007年第二次临时股东大会审议通过,公司决定运用部分闲置募集资金补充公司流动资金,总额不超过人民币20,000万元,使用期限不超过6个月,从2007年8月1日起至2008年1月31日止,预计可以减少财务费用约575万元。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无									
尚未使用的募集资金用途、去向以及募集资金其他使用情况	无									

5.6.2 变更项目情况

适用 不适用

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

5.8 对 2007 年前三季度经营业绩的预计

单位: (人民币) 元

对 2007 年前三季度经营业绩的预计	净利润比上年同期增长 50% 以上	
	公司预计 2007 年前三季度净利润与上年同期相比增长 50%-80%。	
2006 年前三季度的经营业绩	净利润 (未按新会计准则调整)	70,468,018.13
业绩变动的原因说明	本年度国家继续加大对电网建设和电网改造的投资力度,由此带动电力设备需求增长,公司预计 2007 年前三季度净利润与上年同期相比增长 50%-80%。	

5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

□ 适用 √ 不适用

§ 6 重要事项**6.1 收购、出售资产及资产重组****6.1.1 收购资产**

√ 适用 □ 不适用

单位：(人民币) 万元

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至报告期末为公司贡献的净利润(适用于非同一控制下的企业合并)	本年初至本期末为公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	定价原则说明	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
上海思源光电有限公司其他股东	上海思源光电有限公司 15% 股权	2007 年 03 月 29 日	240.00	28.62	0.00	否	交易各方一致协商	是	是

6.1.2 出售资产

√ 适用 □ 不适用

单位：(人民币) 万元

交易对方	被出售或置出资产	出售日	交易价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	定价原则说明	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
傅朝方	北京亚太世纪科技发展有限公司	2007 年 06 月 15 日	4,438.00	-0.02	73.89	否	交易双方一致协商	是	是

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后, 该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

√ 适用 □ 不适用

公司于 2007 年 6 月 15 日在 2007-033 号公告中披露公司决定出让北京亚太世纪科技发展有限公司 100% 股权, 至本报告披露日, 北京亚太 100% 股权已经在北京市工商行政管理局办理完毕相关变更登记手续。

2006 年 10 月, 公司以 4,438 万收购北京亚太 100% 股权; 2007 年 6 月, 公司又以 4,438 万出售了所持北京亚太的股权。由于公司合并北京亚太从收购日至出售日的利润表, 所以公司出售北京亚太的损益为 738,878.33 元。

6.2 担保事项

√ 适用 □ 不适用

单位：(人民币) 万元

公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)

担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
光彩事业国土绿化整理有限公司	2006年07月06日	1,800.00	连带责任保证担保	2006.07.06 — 2007.07.06	是	否
北京瑞泽网络销售有限责任公司	2006年03月31日	3,900.00	连带责任保证担保	2006.03.31 — 2007.03.31	是	否
报告期内担保发生额合计						-5,700.00
报告期末担保余额合计（A）						0.00
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计						1,597.33
报告期末对子公司担保余额合计（B）						8,597.33
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）						8,597.33
担保总额占净资产的比例						4.63%
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的担保金额（D）						597.33
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0.00
上述三项担保金额合计*（C+D+E）						597.33

6.3 非经营性关联债权债务往来

适用 不适用

6.4 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

经上海上会会计师事务所有限公司审计，2007年上半年母公司实现净利润16,167,557.40元，加上年初未分配利润250,971,075.81元，可供分配的利润为267,138,633.21元，可用于股东分配的利润为267,138,633.21元。截止2007年6月30日，公司资本公积金余额为552,784,105.77元。

公司拟以2007年6月30日公司总股本11,450万股为基数，以资本公积金转增股本方式，向全体股东每10股转增5股，共计5,725万股；同时，向全体股东每10股派现金股利3元（含税），共计3,435万元。转增后公司总股本由11,450万股增加为17,175万股。

6.5.1 证券投资情况

适用 不适用

单位：（人民币）元

证券品种	证券代码	证券简称	期末持有数量（股）	期末持有比例	会计核算科目	初始投资金额	期末账面值	报告期损益
------	------	------	-----------	--------	--------	--------	-------	-------

股票	600312	平高电气	65,000,000.00	17.80%	可供出售金融资产	377,573,400.00	1,481,350,000.00	0.00
合计			-	-	-	377,573,400.00	1,481,350,000.00	0.00

6.5.2 持有非上市金融企业和拟上市公司股权情况

适用 不适用

6.6 与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

§ 7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	<input type="checkbox"/> 未经审计 <input checked="" type="checkbox"/> 审计
审计报告	<input checked="" type="checkbox"/> 标准审计报告 <input type="checkbox"/> 非标准审计报告
审计报告正文	
审计报告	
上会师报字(2007)第 1478 号	
思源电气股份有限公司全体股东：	
我们审计了后附的思源电气股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表，包括 2007 年 6 月 30 日的资产负债表及合并资产负债表，2007 年 1-6 月份利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表和现金流量表及合并现金流量表，以及财务报表附注。	
一、管理层对财务报表的责任	
按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2)选择和运用恰当的会计政策；(3)作出合理的会计估计。	
二、注册会计师的责任	
我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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。	
三、审计意见	
我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2007 年 6 月 30 日的财务状况以及 2006 年 1-6 月的经营成果和现金流量。	
上海上会会计师事务所有限公司	中国注册会计师：熊丽萍
	中国注册会计师：庄祎蓓

中国 上海 二〇〇七年八月十三日

7.2 财务报表

7.2.1 资产负债表

编制单位：思源电气股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	476,560,210.08	413,090,725.01	180,981,346.57	69,368,285.83
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	3,271,880.14	1,457,320.14	6,429,720.00	5,159,720.00
应收账款	365,549,554.33	128,143,816.28	249,957,339.23	91,929,032.96
预付款项	40,824,057.86	34,756,920.00	189,393,339.38	170,688,552.60
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	96,943,680.92	385,844,173.51	96,680,519.74	202,424,413.60
买入返售金融资产				
存货	267,322,416.59	98,686,635.49	196,918,631.65	75,015,701.81
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,250,471,799.92	1,061,979,590.43	920,360,896.57	614,585,706.80
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	1,481,350,000.00			
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	897,303.38	315,814,447.63	247,798,503.38	357,055,748.93
投资性房地产				
固定资产	219,893,779.19	151,779,028.44	194,061,228.26	137,502,589.28
在建工程	5,341.00	5,341.00	2,798,474.35	14,200.00
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	15,767,336.62		16,131,057.53	

开发支出				
商誉	1,999,448.64		3,073,061.17	
长期待摊费用			180,767.53	
递延所得税资产	14,459,345.82	4,346,647.00	12,826,330.45	5,493,999.28
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,734,372,554.65	471,945,464.07	476,869,422.67	500,066,537.49
资产总计	2,984,844,354.57	1,533,925,054.50	1,397,230,319.24	1,114,652,244.29
流动负债：				
短期借款	320,000,000.00	240,000,000.00	275,000,000.00	180,000,000.00
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	38,019,207.73		44,752,344.84	8,396,823.02
应付账款	279,671,384.86	123,583,685.86	184,459,229.57	101,811,945.29
预收款项	39,922,589.57	14,957,411.50	71,026,772.90	14,537,573.10
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	48,221,551.34	23,805,357.38	48,303,258.48	20,556,572.85
应交税费	39,070,603.76	20,537,658.86	61,083,439.72	42,781,481.29
应付利息	516,000.00	381,500.00	481,100.00	285,600.00
其他应付款	34,295,689.42	129,642,430.20	18,339,775.40	183,732,795.44
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负债				
其他流动负债				
流动负债合计	799,717,026.68	552,908,043.80	703,445,920.91	552,102,790.99
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	275,944,150.00		71,973,396.00	
其他非流动负债				
非流动负债合计	275,944,150.00		71,973,396.00	
负债合计	1,075,661,176.68	552,908,043.80	775,419,316.91	552,102,790.99
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	114,500,000.00	114,500,000.00	106,000,000.00	106,000,000.00
资本公积	1,377,958,438.38	552,784,105.77	156,325,988.38	158,984,105.77

减：库存股				
盈余公积	46,594,271.72	46,594,271.72	46,594,271.72	46,594,271.72
一般风险准备				
未分配利润	316,643,590.27	267,138,633.21	265,908,348.73	250,971,075.81
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,855,696,300.37	981,017,010.70	574,828,608.83	562,549,453.30
少数股东权益	53,486,877.52		46,982,393.50	
所有者权益合计	1,909,183,177.89	981,017,010.70	621,811,002.33	562,549,453.30
负债和所有者权益总计	2,984,844,354.57	1,533,925,054.50	1,397,230,319.24	1,114,652,244.29

7.2.2 利润表

编制单位：思源电气股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	449,479,690.310	154,360,685.800	300,323,979.890	122,191,538.820
其中：营业收入	449,479,690.310	154,360,685.800	300,323,979.890	122,191,538.820
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	390,953,950.910	130,629,677.100	256,501,340.050	97,522,926.750
其中：营业成本	256,951,844.490	87,862,519.350	174,411,727.100	70,716,737.420
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	2,085,811.180	568,305.180	864,505.960	186,465.610
销售费用	70,963,354.000	19,370,066.950	50,728,014.250	18,499,705.100
管理费用	43,687,727.520	23,074,293.340	27,389,063.560	7,320,611.720
财务费用	7,428,507.890	5,272,219.030	-1,232,904.880	-545,776.800
资产减值损失	9,836,705.830	-5,517,726.750	4,340,934.060	1,345,183.700
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	888,878.330	738,698.700		27,329,971.140
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	59,414,617.730	24,469,707.400	43,822,639.840	51,998,583.210

列)				
加：营业外收入	7,903,657.820	516,099.900	5,526,894.030	403,548.500
减：营业外支出	357,170.870	27,985.480	74,216.240	72,000.000
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	66,961,104.680	24,957,821.820	49,275,317.630	52,330,131.710
减：所得税费用	11,232,702.760	8,790,264.420	10,474,434.570	8,250,052.990
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	55,728,401.920	16,167,557.400	38,800,883.060	44,080,078.720
归属于母公司所有者的净利润	50,735,241.540		34,714,852.990	
少数股东损益	4,993,160.380		4,086,030.070	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.479	0.153	0.327	0.416
（二）稀释每股收益	0.479	0.153	0.327	0.416

7.2.3 现金流量表

编制单位：思源电气股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	356,041,261.38	144,355,908.46	273,939,508.27	122,366,752.33
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	2,583,399.85		4,279,781.81	
收到其他与经营活动有关的现金	10,923,499.92	1,610,612.12	11,366,121.01	2,923,736.03
经营活动现金流入小计	369,548,161.15	145,966,520.58	289,585,411.09	125,290,488.36
购买商品、接受劳务支付的现金	281,578,439.90	116,462,151.19	237,893,619.19	119,433,477.17

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	39,650,332.56	9,489,080.95	26,107,840.93	4,918,991.46
支付的各项税费	59,671,049.75	36,465,345.06	42,434,921.13	21,694,108.72
支付其他与经营活动有关的现金	108,582,743.02	39,624,165.62	86,768,170.08	31,007,319.72
经营活动现金流出小计	489,482,565.23	202,040,742.82	393,204,551.33	177,053,897.07
经营活动产生的现金流量净额	-119,934,404.08	-56,074,222.24	-103,619,140.24	-51,763,408.71
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	150,000.00			
取得投资收益收到的现金				8,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	254,005.00	77,000.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-91,763.06			
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	312,241.94	77,000.00		8,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,213,036.73	5,753,244.58	45,584,753.30	27,840,139.24
投资支付的现金				
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	2,400,000.00	2,400,000.00		20,100,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	2,478,506.00	2,478,506.00		
投资活动现金流出小计	24,091,542.73	10,631,750.58	45,584,753.30	47,940,139.24
投资活动产生的现金流量净额	-23,779,300.79	-10,554,750.58	-45,584,753.30	-39,940,139.24
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	404,211,875.00	402,300,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,911,875.00			
取得借款收到的现金	125,000,000.00	110,000,000.00		
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	529,211,875.00	512,300,000.00		

偿还债务支付的现金	80,000,000.00	50,000,000.00	5,112,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,898,663.00	6,948,588.00	14,258,188.06	14,258,188.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金		45,000,000.00		
筹资活动现金流出小计	89,898,663.00	101,948,588.00	19,370,188.06	14,258,188.06
筹资活动产生的现金流量净额	439,313,212.00	410,351,412.00	-19,370,188.06	-14,258,188.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-20,643.62			
五、现金及现金等价物净增加额	295,578,863.51	343,722,439.18	-168,574,081.60	-105,961,736.01
加：期初现金及现金等价物余额	180,981,346.57	69,368,285.83	250,597,498.73	114,355,880.31
六、期末现金及现金等价物余额	476,560,210.08	413,090,725.01	82,023,417.13	8,394,144.30

7.2.4 所有者权益变动表

编制单位：思源电气股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额									上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	106,000,000.00	156,325,988.38		70,215,378.68		229,887,906.35	-105,559,563.87	46,001,475.80	502,871,185.34	106,000,000.00	152,573,084.79		45,179,380.91		135,719,417.78		39,384,008.98	478,855,892.46
加：会计政策变更				-23,621,106.96		36,020,442.38	105,559,563.87	980,917.70	118,939,816.99				-11,837,332.23		17,905,984.36		332,259.41	6,400,911.54
前期差错更正																		
二、本年年初余额	106,000,000.00	156,325,988.38		46,594,271.72		265,908,348.73		46,982,393.50	621,811,002.33	106,000,000.00	152,573,084.79		33,342,048.68		153,625,402.14		39,716,268.39	485,256,804.00
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,500,000.00	1,221,632,450.00				50,735,241.54		6,504,484.02	1,287,372,175.56		441,492.32				13,514,852.99		3,644,537.75	17,600,883.06
（一）净利润						50,735,241.54		4,993,160.38	55,728,401.92						34,714,852.99		4,086,030.07	38,800,883.06
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		827,832,450.00							827,832,450.00		441,492.32							441,492.32
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		1,103,776,600.00							1,103,776,600.00									

2. 权益法下被投资单位 其他所有者权益变动的影 响																		
3. 与计入所有者权益项 目相关的所得税影响		-275,94 4,150.00						-275,94 4,150.00										
4. 其他										441,492. 32							441,492. 32	
上述（一）和（二）小计		827,832, 450.00			50,735,2 41.54		4,993,16 0.38	883,560, 851.92		441,492. 32			34,714,8 52.99		4,086,03 0.07	39,242,3 75.38		
（三）所有者投入和减少 资本	8,500,00 0.00	393,800, 000.00					1,511,32 3.64	403,811, 323.64							-441,49 2.32	-441,49 2.32		
1.所有者投入资本	8,500,00 0.00	393,800, 000.00					1,911,87 5.00	404,211, 875.00										
2. 股份支付计入所有者 权益的金额																		
3. 其他							-400,55 1.36	-400,55 1.36							-441,49 2.32	-441,49 2.32		
（四）利润分配													-21,200, 000.00			-21,200, 000.00		
1. 提取盈余公积																		
2.提取一般风险准备																		
3. 对所有者（或股东） 的分配													-21,200, 000.00			-21,200, 000.00		
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. 其他																		
四、本期期末余额	114,500,000.00	1,377,958,438.38		46,594,271.72		316,643,590.27		53,486,877.52	1,909,183,177.89	106,000,000.00	153,014,577.11		33,342,048.68		167,140,255.13		43,360,806.14	502,857,687.06

7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数

一、根据中华人民共和国财政部于 2006 年 2 月 15 日发布的《财政部关于印发<企业会计准则第 1 号—存货>等 38 项具体准则的通知》(财会[2006]3 号)，公司从 2007 年 1 月 1 日起按新企业会计准则编制财务报表，主要对下列会计政策进行了变更：所得税由应付税款法变更为资产负债表债务法；长期股权投资由对子公司采用权益法核算变更为对子公司采用成本法核算；可供出售金融资产由以历史成本计量变更为以公允价值计量；少数股东权益由独立于股东权益核算变更为归属于所有者权益披露。

同时，公司按<企业会计准则—首次执行企业会计准则>第五条至第十九条对 2006 年度财务报表进行了追溯调整，主要影响如下：

(1) 对合并净利润的影响：2006 年 1-6 月合并净利润(按原会计准则)为 33,898,837.70 元，按新企业会计准则对合并净利润进行追溯调整：所得税费用调增 816,015.29 元；少数股东损益调增 4,086,030.07 元，因此调整后的合并净利润(按新会计准则)为 38,800,883.06 元。

(2) 对合并所有者权益的影响：2006 年 12 月 31 日合并所有者权益(按原会计准则)为 456,869,709.54 元，按新企业会计准则对合并所有者权益进行追溯调整：未分配利润调增 141,580,006.25；盈余公积调减 23,621,106.96 元；少数股东权益调增 46,982,393.50 元，因此调整后的合并所有者权益(按新会计准则)为 621,811,002.33 元。

二、本期无重大会计估计变更。

三、本期无重大前期差错更正。

7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数

适用 不适用

一、报告期内南通赫高精密机械制造有限公司纳入合并范围。

报告期内，公司控股子公司江苏省如高高压电器有限公司与香港赫兹有限公司合资成立中外合资企业南通赫高精密机械制造有限公司，江苏省如高高压电器有限公司出资 75 万美元，持 75% 的股权。

二、报告期内北京亚太世纪科技发展有限公司不再纳入合并范围。

2007 年 6 月，公司以 4,438 万将北京亚太世纪科技发展有限责任公司 100% 股权出售给傅朝方。上述交易属于非同一控制下的出售股权而减少子公司，出售日按照相关股权转让协议的签订日。

2006 年 10 月，公司以 4,438 万收购北京亚太的股权；2007 年 6 月，公司又以 4,438 万出售了所持北京亚太的股权。由于公司合并北京亚太从收购日至出售日的利润表，所以公司出售北京亚太的损益为 738,878.33 元。

7.3.3 如果被出具非标准无保留意见，列示涉及事项的有关附注

适用 不适用

思源电气股份有限公司

董事长：董增平

二〇〇七年八月十三日