

财务报告（未经审计）

7.2.1 资产负债表

编制单位：创元科技股份有限公司

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	446,314,942.57	20,850,331.87	487,834,460.74	36,653,422.79
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	145,459.70		174,154.90	
应收票据	4,934,210.00		6,058,462.75	
应收账款	178,415,259.16	3,704,517.42	141,482,760.57	9,743,232.72
预付款项	85,036,671.72	3,494,384.90	57,523,757.68	2,519,221.27
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收股利		8,685,296.57	15,000,000.00	
应收利息				
其他应收款	56,000,026.98	4,404,734.31	60,409,604.13	8,040,603.69
买入返售金融资产				
存货	380,768,278.47	621,190.36	363,156,208.56	3,405,290.97
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	1,516,153.37		427,457.00	
流动资产合计	1,153,131,001.97	41,760,455.43	1,132,066,866.33	60,361,771.44
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	86,942,575.05	608,625,108.35	86,536,977.74	620,800,650.29
投资性房地产	20,639,719.62	60,718,367.69	21,104,308.20	62,269,346.87
固定资产	331,357,428.05	7,844,675.62	330,492,979.45	8,335,115.57
在建工程	125,362,516.24		80,746,298.52	
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	93,813,371.13	45,700,550.00	92,194,960.46	46,242,380.00
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	17,768,320.28	334,471.20	19,920,787.23	401,363.20
递延所得税资产	4,443,230.18	633,915.07	4,366,687.37	633,915.07
其他非流动资产	5,344,770.00		7,445,639.00	
非流动资产合计	685,671,930.55	723,857,087.93	642,808,637.97	738,682,771.00
资产总计	1,838,802,932.52	765,617,543.36	1,774,875,504.30	799,044,542.44
流动负债：				
短期借款	254,000,000.00	33,000,000.00	244,500,000.00	58,000,000.00
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	54,754,700.00		35,035,325.00	
应付账款	225,397,291.01	7,582,164.20	239,096,257.61	15,712,165.29
预收款项	169,353,695.43	6,473,008.56	153,076,622.59	7,929,176.05
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	20,138,325.00	600,424.12	20,307,473.39	601,885.82
应交税费	9,086,603.31	-336,216.80	44,966,655.06	-554,826.57
应付股利	3,596,392.93	71,178.04	2,534,762.85	71,178.04
应付利息				
其他应付款	88,713,401.54	9,944,267.22	76,302,469.09	11,300,644.71
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	26,000,000.00		20,000,000.00	
其他流动负债	12,573,150.04		71,201.90	
流动负债合计	863,613,559.26	57,334,825.34	835,890,767.49	93,060,223.34
非流动负债：				
长期借款	23,000,000.00		3,000,000.00	
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	45,163,009.75		56,920,840.63	
预计负债				
递延所得税负债	18,271.70		2,280.30	
其他非流动负债				
非流动负债合计	68,181,281.45		59,923,120.93	
负债合计	931,794,840.71	57,334,825.34	895,813,888.42	93,060,223.34
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	241,726,394.00	241,726,394.00	241,726,394.00	241,726,394.00
资本公积	94,898,543.04	94,898,543.04	94,895,913.75	94,895,913.75
减：库存股				
未确认投资损失	2,357,084.31		1,778,574.46	
盈余公积	187,370,297.05	130,204,850.09	187,370,297.05	130,204,850.09
一般风险准备				
未分配利润	212,211,879.65	241,452,930.89	183,083,735.85	239,157,161.26
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	733,850,029.43	708,282,718.02	705,297,766.19	705,984,319.10
少数股东权益	173,158,062.38		173,763,849.69	
所有者权益合计	907,008,091.81	708,282,718.02	879,061,615.88	705,984,319.10
负债和所有者权益总计	1,838,802,932.52	765,617,543.36	1,774,875,504.30	799,044,542.44

法定代表人：张志忠

财务总监：许鸿新

会计机构负责人：程争鸣

7.2.2 利润表

编制单位：创元科技股份有限公司

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	809,946,273.90	76,272,913.70	745,579,642.37	77,956,138.10
其中：营业收入	809,946,273.90	76,272,913.70	745,579,642.37	77,956,138.10
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	756,079,133.99	76,046,677.04	712,210,231.05	78,778,425.84
其中：营业成本	610,822,389.39	69,126,453.42	559,768,441.38	70,177,048.58
利息支出	0.00			
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	7,749,645.85		7,261,714.55	
销售费用	36,737,292.61	1,306,119.34	38,017,797.23	1,269,473.69
管理费用	96,119,498.57	3,584,971.60	99,334,613.39	5,359,603.56
财务费用	4,060,711.34	2,029,132.68	6,312,378.61	1,972,300.01
资产减值损失	589,596.23		1,515,285.89	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	48,458.80			
投资收益（损失以“-”号填列）	2,285,359.13	2,024,410.34	12,800,936.00	3,559,203.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,343,382.28	1,334,410.34	9,132,344.21	773,628.53
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	56,200,957.84	2,250,647.00	46,170,347.32	2,736,915.85
加：营业外收入	1,466,163.98	160,000.00	776,331.12	
减：营业外支出	469,372.78	13,261.00	494,466.53	8,808.00
其中：非流动资产处置损失	339,847.87		8,890.70	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	57,197,749.04	2,397,386.00	46,452,211.91	2,728,107.85
减：所得税费用	9,156,735.77	101,616.37	7,267,602.76	84,672.96
未确认投资损失	578,921.49		-588,371.70	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	48,619,934.76	2,295,769.63	38,596,237.45	2,643,434.89
归属于母公司所有者的净利润	29,128,143.80		24,220,199.90	
少数股东损益	19,491,790.96		14,376,037.55	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.12		0.10	
（二）稀释每股收益	0.12		0.10	

法定代表人：张志忠

财务总监：许鸿新

会计机构负责人：程争鸣

7.2.3 现金流量表

编制单位：创元科技股份有限公司

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	794,225,591.98	80,302,141.99	714,999,789.09	85,930,135.02
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	16,637,835.11	14,556,092.49	7,741,646.86	7,259,496.42
收到其他与经营活动有关的现金	17,545,449.95	272,779.37	7,194,228.13	640,832.48
经营活动现金流入小计	828,408,877.04	95,131,013.85	729,935,664.08	93,830,463.92
购买商品、接受劳务支付的现金	638,297,871.87	82,585,890.89	555,589,641.80	88,335,151.84
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	78,034,039.17	2,210,485.98	74,963,535.23	1,265,729.05
支付的各项税费	43,515,220.65	2,246,114.66	50,464,336.66	2,139,328.38
支付其他与经营活动有关的现金	45,224,255.36	1,440,161.02	37,143,389.09	16,963.21
经营活动现金流出小计	805,071,387.05	88,482,652.55	718,160,902.78	91,757,172.48
经营活动产生的现金流量净额	23,337,489.99	6,648,361.30	11,774,761.30	2,073,291.44
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	5,098,684.42		9,428,781.57	9,120,000.00
取得投资收益收到的现金	16,630,035.56	52,733,375.00	16,815,763.08	19,932,447.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	885,366.29		688,600.00	

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	7,746,974.20		7,120,000.00	
投资活动现金流入小计	3,0361,060.47	52,733,375.00	34,053,144.65	29,052,447.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	95,046,614.20	33,030.00	51,002,678.69	3,644,500.00
投资支付的现金	3,043,600.00	48,921,190.00	1,590,000.00	14,226,782.57
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				
支付其他与投资活动有关的现金	9,403,492.64		6,169,143.50	
投资活动现金流出小计	107,493,706.84	48,954,220.00	58,761,822.19	17,871,282.57
投资活动产生的现金流量净额	-77,132,646.37	3,779,155.00	-24,708,677.54	11,181,165.06
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	4,080,000.00		7,795,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	193,750,000.00	20,000,000.00	126,500,000.00	45,000,000.00
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	197,830,000.00	20,000,000.00	134,295,000.00	45,000,000.00
偿还债务支付的现金	158,250,000.00	45,000,000.00	113,500,000.00	45,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,304,361.79	1,230,607.22	16,475,320.11	1,658,303.20
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				
筹资活动现金流出小计	185,554,361.79	46,230,607.22	129,975,320.11	46,658,303.20
筹资活动产生的现金流量净额	12,275,638.21	-26,230,607.22	4,319,679.89	-1,658,303.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-41,519,518.17	-15,803,090.92	-8,614,236.35	11,596,153.30
加：期初现金及现金等价物余额	487,834,460.74	36,653,422.79	332,182,486.75	54,366,448.38
六、期末现金及现金等价物余额	446,314,942.57	20,850,331.87	323,568,250.40	65,962,601.68

法定代表人：张志忠

财务总监：许鸿新

会计机构负责人：程争鸣

7.2.4 股东权益增减变动表

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
	实收资本（或股本）	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	241,726,394.00	94,895,913.75	187,198,938.24	181,541,506.52	-1,778,574.46	172,376,724.42	875,960,902.47
加：会计政策变更			171,358.81	1,542,229.33		1,387,125.27	3,100,713.41
二、本年年初余额	241,726,394.00	94,895,913.75	187,370,297.05	183,083,735.85	-1,778,574.46	173,763,849.69	879,061,615.88
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0	2,629.29	0.00	29,128,143.80	-578,509.85	-605,787.31	27,946,475.93
（一）净利润				29,128,143.80	-578,509.85	19,491,790.96	48,041,424.91
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		2,629.29		0.00	0.00	0.00	2,629.29
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额							0.00
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		2,629.29					2,629.29
上述（一）和（二）小计		2,629.29		29,128,143.80	-578,509.85	19,491,790.96	48,044,054.20
（三）所有者投入和减少资本				0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本							0.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额							0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-20,097,578.27	-20,097,578.27
1. 提取盈余公积							0.00
2. 提取一般风险准备						-20,097,578.27	-20,097,578.27
3. 对所有者(或股东)的分配							0.00
(五) 所有者权益内部结转							0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)							0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)							0.00
3. 盈余公积弥补亏损							0.00
四、本期期末余额	241,726,394.00	94,898,543.04	187,370,297.05	212,211,879.65	-2,357,084.31	173,158,062.38	907,008,091.81
	上年金额						
项目	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	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	241,726,394.00	94,265,678.95	158,851,680.19	109,416,336.97	-2,110,288.43	167,806,775.23	769,956,576.91
加：会计政策变更							0.00
二、本年年初余额	241,726,394.00	94,265,678.95	158,851,680.19	109,416,336.97	-2,110,288.43	167,806,775.23	769,956,576.91
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	1,561,333.06	0.00	23,978,653.40	588,371.70	-10,659,250.59	15,469,107.57

(一) 净利润				24,220,199.90	588,371.70	14,376,037.55	39,184,609.15
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额							0.00
上述(一)和(二)小计	0.00			24,220,199.90	588,371.70	14,376,037.55	39,184,609.15
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	1,561,333.06	0.00	0.00	0.00	0.00	1,561,333.06
1. 所有者投入资本		1,308,187.68					1,308,187.68
2. 股份支付计入所有者权益的金额							0.00
3. 其他		253,145.38					253,145.38
(四) 利润分配	0.00	0.00		-241,546.50	0.00	-25,035,288.14	-25,276,834.64
1. 提取盈余公积							0.00
2. 提取一般风险准备						-25,035,288.14	-25,035,288.14
3. 对所有者(或股东)的分配				-241,546.50			-241,546.50
(五) 所有者权益内部结转							0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)							0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)							0.00
四、本期期末余额	241,726,394.00	95,827,012.01	158,851,680.19	133,394,990.37	-1,521,916.73	157,147,524.64	785,425,684.48

法定代表人：张志忠

财务总监：许鸿新

会计机构负责人：程争鸣

合并资产减值准备明细表

编制单位：创元科技股份有限公司 2007 年 6 月 30 日 金额单位：元

项 目	期初余额	本年增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转销	合 计	
一、坏帐准备合计	31127935.25	594596.23	5000.00		5000.00	31717531.48
其中：应收账款	23007654.33	546882.73				23554537.06
其他应收款	8120280.92	47713.50	5000.00		5000.00	8162994.42
二、存货跌价准备合计	3305719.84					3305719.84
其中：库存商品	2702454.39					
在制品						
原材料	603265.45					603265.45
三、可供出售金融资产减值准备合计						
四、持有至到期投资减值准备合计						
五、长期股权投资减值准备合计	1000000.00					1000000.00
六、投资性房地产减值准备合计						
七、固定资产减值准备合计	7769034.61					7769034.61
其中：房屋、建筑物	7769034.61					7769034.61
机器设备						
八、工程物资减值准备合计						
九、在建工程减值准备合计						
十、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
十一、商誉减值准备合计						
十二、其他						
总 计	43202689.70	594596.23	5000.00	-	5000.00	43792285.93

法定代表人：张志忠
程争鸣

财务总监：许鸿新

会计机构负责人：

创元科技股份有限公司

2007年半年度财务报表附注

一、公司的基本情况

1、公司的历史沿革

创元科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于1993年9月28日经江苏省体改委以“体改生（1993）256号”文批准设立，并于1993年11月9日经中国证券监督管理委员会以“证监发审字（1993）96号”文批准公开发行股票，1993年12月22日由江苏省工商行政管理局颁发企业法人营业执照。现发起人股份持有者为苏州创元（集团）有限公司（以下简称“创元集团”）、中国物资开发投资总公司和中国轻工业北京公司。2000年11月14日由江苏省工商行政管理局换发了企业法人营业执照，注册号为3200001103361，公司法定代表人为张志忠。注册资本为人民币241,726,394.00元，其中境内上市人民币普通股A股110,794,284股，业经大华会计师事务所验证并出具“华业字（97）第958号”验资报告。公司所发行的A股于1994年1月6日在深圳证券交易所挂牌上市交易。

2、公司所属行业性质和业务范围

公司所处行业：制造业及商品流通业。

经营范围：国内贸易（国家有专项规定的，办理许可证后经营）。经营本系统商品的进出口业务；接受本系统单位委托代理进出口业务；经营本系统的技术进出口业务；承办中外合资经营、合作生产、来料加工、进料加工、来样加工、来件装配、补偿贸易、易货贸易及转口贸易业务。仪器仪表、电子、环保、电工器材、机械、自动化控制设备的开发、制造加工、销售；资产经营，物业管理，信息网络服务。

3、主要产品或提供的劳务

空气净化设备、洁净产品、停车设备、仪器仪表、磨具磨料、高压绝缘子、电器产品、电动车、轴承滚针、宾馆餐饮、汽车销售、商品房开发等。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、会计准则和会计制度：公司及子公司执行财政部制定的《企业会计准则—基本准则》和《企业会计准则第1号—存货》等38项具体准则。

2、**会计年度：**自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、**记账本位币：**人民币。

4、**记账基础：**权责发生制；**计价原则：**历史成本。

5、**外币业务核算方法：**

会计年度内涉及外币的经济业务，按发生当月初中国人民银行公布的市场汇价(中间价)及国家外汇管理局提供的套算汇率折合人民币入账。月末将外币账户中的外币余额按月末市场汇价(中间价)及套算汇率进行调整，发生的差额(损益)，与购建固定资产有关的外币专门借款的本金及利息在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的部分予以资本化，其他部分计入当期费用。

6、**现金等价物的确定标准：**

母公司及子公司持有的期限短(自购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

7 **金融资产和金融负债的核算方法：**

(1)、**交易性金融资产和金融负债**

交易性金融资产和金融负债，是指企业为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。包括以赚取差价为目的从二级市场购入的股票、债券、基金等。

交易性金融资产或金融负债以取得时公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利，或已到付息期但尚未领取的债券利息应当单独确认为应收项目。交易性金融资产持有期间取得的现金股利或利息确认为投资收益。资产负债表日，应以公允价值计量且其变动计入当期损益。处置时，按所收到的处置收入与初始入账的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2)、**持有至到期投资**

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的金融资产。

持有至到期投资以取得时公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息应单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期应当按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。处置时，按所取得价款与该投资账面价值之

间的差额计入投资收益。

对持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。

(3)、应收款项坏账损失核算方法

①、坏账的确认标准

A、因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；

B、因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

以上确实不能收回的应收款项，报经董事会批准后作为坏账转销。

②、坏账损失核算方法

坏账损失采用备抵法核算。坏账准备的计提范围为全部应收账款和其他应收款。。坏账准备的计提方法：按个别认定法和账龄分析相结合的方法。

期末除对确信可以完全收回应收款项不计提坏账准备，对有证据表明已难以收回的应收款项加大计提比例直至全额计提坏账准备外、均按应收款项各级账龄的余额和下列比例计提坏账准备。

1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3 年以上	100%

(4)、可供出售金融资产

可供出售金融资产是指没有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、应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得时公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未领取的现金股利，应单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积。处置时，按所取得价款与该金融资

产账面价值之间的差额，计入投资损益。同时，将原计入权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应确认减值损失。在确认减值损失时，应将原计入权益的公允价值下降的累计损失一并转出，计入减值损失。

8、存货核算方法：

(1)、公司存货的分类

存货是指公司在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，处在生产过程中的在产品，在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料物料等。公司存货分类为：原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、委托加工物资、开发产品、开发成本、工程施工、在产品、在途物资、自制半成品。

(2)、取得存货入账价值的确定方法

各种存货按取得时的实际成本记账。

(3)、发出存货的计价方法

制造业存货日常核算采用计划成本法，月末按当月材料成本差异率，将发出存货的计划成本调整为实际成本。其他存货日常核算采用实际成本核算，存货发出采用加权平均法计价。

对于不能替代使用的存货以及为特定项目专门购入或制造的存货，公司采用个别计价法确定发出存货的成本。

(4)、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按一次摊销法摊销；包装物按一次摊销法摊销。

(5)、存货的盘存制度

公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

(6)、存货跌价损失准备的确认标准和计提方法

公司年末存货按成本与可变现净值孰低计价。由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净

值的差额计提存货跌价准备。对于数量繁多，单价较低的存货，按存货类别计量成本与可变现净值。

存货可变现净值按公司在正常生产经营过程中，以估价售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。

9、投资性房地产的核算

公司将能单独计量和出售的为赚取租金或资本增值的房地产确认为投资性房地产。仍采用成本模式进行后续计量、计提折旧或摊销。资产负债日判断该资产是否存在减值迹象，并相应进行减值测试，估计资产的可回收金额。

10、长期股权投资核算：

(1)长期股权投资的初始计量

①、同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，应在合并日按取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。支付的合并对价与初始投资成本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。企业合并发生的相关费用计入当期损益。

②、非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，应在购买日按企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按公允价值计量及合并发生的相关费用作为其初始投资成本。企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方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，应确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应计入当期损益。

③、非企业合并形成的长期股权投资，以支付对价的公允价值及取得长期股权投资直接相关的费用作为其初始投资成本。

(2)、长期股权投资的后属计量

①、成本法核算

成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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。投资企业确认投资收益，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，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

公司对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场上没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

②、权益法核算

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，其差额应计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

投资企业按应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

公司对被投资企业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。

(3)、长期股权投资的减值

长期投资减值准备的确认标准和计提方法：采用逐项计提的方法。公司对被投资企业由于市价持续下跌或被投资企业经营情况变化等原因，导致其可收回金额低于长期投资账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。减值损失一经确认。在以后会计期间不得转回。

11、固定资产计价与折旧政策及固定资产减值准备的计提方法：

(1)、固定资产的标准：固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；②使用寿命超过 1 个会计年度。

(2)、固定资产分类为：房屋建筑物、通用设备、运输设备、其他设备。

(3)、固定资产计价和减值准备的确认标准、计提方法：固定资产按实际成本或确定的价值入账。

每年末，对固定资产逐项进行检查，将由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因导致的可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。减值损失一经确认。在以后会计期间不得转回。

(4)、固定资产的折旧方法:

固定资产折旧采用年限平均法计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值（原值的 3%-5%）制定其折旧率。各类固定资产折旧率如下：

资产类别	估计经济使用年限	年折旧率
房屋建筑物	20-40 年	2.375-4.85%
通用设备	8-18 年	5.27-12.13%
运输设备	5-12 年	8.08-19.40%
其他设备	4-20 年	4.75-24.25%

对于房屋及建筑物的账面成本中所包含的土地使用权价值，如果土地使用权的预计使用年限高于房屋及建筑物的预计使用年限的，在预计该项房屋及建筑物的净残值时，考虑该项因素，并作为净残值预留，相应调整折旧率和净残值。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；

12、 在建工程核算方法:

在建工程按实际发生的支出入账，并在达到预定可使用状态时，按工程的实际成本确认为固定资产。每年末，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备，计入当期损益。在建工程减值准备，按单项资产计提。减值损失一经确认。在以后会计期间不得转回。

13、 借款费用的核算方法:**(1)、借款费用资本化的确认原则和资本化期间**

依照《企业会计准则—借款费用》的规定，为购建资产或生产产品所借入的借款，发生的利息、折价或溢价的摊销、辅助费用和汇兑差额，在同时符合以下条件时予以资本化，计入相关资产的成本：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售的状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

若资产在购建或者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，应当暂停借款费用的资本化。中断期间发生的借款费用应确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动

重新开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用，计入当期损益。

专门借款发生的辅助费用，属于在所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时予以资本化。一般借款发生的辅助费用于发生当期确认为费用，计入当期损益。

(2)、借款利息费用资本化金额的确定

①、为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款。以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款存入银行的利息收入或暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用资本化金额。

②、一般借款利息费用资本化金额为购建或者生产符合资本化条件的累计资产支出超过专门借款部分资产支出加权平均数和所占用一般借款的资本化率的乘积。

在资本化期间内。每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

14 无形资产计价及摊销方法：

(1)、无形资产的计价

无形资产按购入时实际支付的价款或投资各方确认的价值计价。

(2)、无形资产的摊销方法和摊销年限

使用寿命有限的无形资产采用直线法在其使用寿命内系统合理摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

无形资产的摊销年限如下表所示：

无形资产类别	摊销年限
土地使用权	20 年~50 年
专利技术	10 年
专有技术	10 年
商标权	10 年
许可、资质证书	10 年
出租车营运证	10 年
电脑软件	5 年

(3)、无形资产减值准备的确认标准和计提方法

每年末，检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，应当计提减值准备，计入当期损益。无形资产减值准备按单项项目计提。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

15、长期待摊费用的摊销方法：

- (1)、增容费从受益年份起按 10 年平均摊销；
- (2)、租赁费从受益年份起按 5 年平均摊销；
- (3)、装修费从受益年份起按 5 年平均摊销；
- (4)、加盟费从受益年份起按 10 年平均摊销。
- (5)、经营租赁固定资产发生的改良支出从受益年份起按 5-10 年平均摊销。

16、收入确认方法：

(1)、销售商品：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入公司，并且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2)、提供劳务：在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入。劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

(3)、让渡资产使用权：利息收入按使用现金的时间和适用利率计算确定；发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：①与交易相关的经济利益能够流入公司；②收入的金额能够可靠地计量。

17、所得税的会计处理方法：

采用资产负债表债务法。以资产负债表中确认的资产和负债为计税基础，确认由于会计处理规定与税法规定存在的暂时性差异的所得税影响。

公司应于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、确认递延所得税负债及相应的确认递延所得税费用（或收益）。

18、合并财务报表编制方法

合并范围的确定原则和合并所采用的会计方法：公司合并报表的编制以控制为基础。合并财务报

表应以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后编制。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵消。

三、税 项

1、公司适用的税种与税率：

税 种	税率	计税基数
所得税	33%	应纳税所得额
增值税	17%	按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额
营业税	5%	应税营业额
城建税	7%	应纳营业税额和增值税额
房产税	12%	房屋租赁收入

2、公司适用的费种与费率：

费 种	费率	计费基数
教育费附加	4%	应纳营业税额和增值税额

四、控股子公司及合营企业

单位：人民币万元

1、公司所控制的境内外所有子公司和合营企业情况以及公司合并报表的范围：

被投资 单位全称	业务 性质	注册 资本	经营范围	公司出 资金 额	公司所 占股 权比 例 (%)	是否 合并	合并或不 合并的 原因
苏州电梯厂有限公司(以下简称“电梯厂”)	工业	5,886.80	电梯、停车设备。	5,886.80	100.00	是	
苏州晶体元件有限公司(以下简称“晶元”)	工业	661.00	主营：人造宝石、宝石轴承、宝石晶体元件、石英谐振器、磁性元件、玛瑙轴承、玛瑙粉、机械零部件、陶瓷元件；经营本企业自产产品及技术的出口业务；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。	627.95	95.00	是	

被投资单位全称	业务性质	注册资本	经营范围	公司出资额	公司所占股权比例 (%)	是否合并	合并或不合并的原因
苏州创元房地产开发有限公司 (以下简称“创元房产”)	房地产	1,018.00	房地产开发经营 (二级) 及相关配套设施; 经销: 建筑材料、装饰装修材料、钢材、有色金属、化工橡塑及相关产品 (除危险品); 提供房地产经营信息服务, 室内外装饰装修服务, 房地产中介服务。	967.10	95.00	是	
苏州创元汽车销售有限公司 (以下简称“创元汽销”)	商品流通	2,000.00	销售: 汽车 (含轿车)、摩托车; 汽车租赁、机动车置换 (以旧换新)、汽车中介服务; 经销: 金属材料、塑料制品、汽车零部件、普通机械; 自营和代理各类商品和技术的进出口, 但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。	1,000.00	50.00	是	实际控制
苏州一光仪器有限公司 (以下简称“一光”)	工业	6,331.96	生产销售仪器仪表、电子及通信设备 (不含地面卫星接收设备)、电工电器、机床设备及配件、包装物品及包装原辅材料。	3,193.29	50.43	是	
苏州远东砂轮有限公司 (以下简称“远东”)	工业	12180.00	生产经营普通磨料、普通磨具, 烧结刚玉磨具、涂附磨具, 金刚石磨料及其制品, 立方氮化硼磨料及其制品, 工具, 机床附件及小型机械设备; 货物及技术的进出口业务 (国家限定公司经营和进出口的商品和技术除外)。	10892.48	*1	是	
江苏苏净集团有限公司 (以下简称“苏净”)	工业	6,162.97	研发、设计、生产、销售、安装、服务: 空气净化设备、空气净化系统工程、壁板、水处理设备系统工程、废水处理设备及工程、废气处理设备及工程、气体纯化设备、保护气氛热处理设备、中央空调设备、空调主机、风机盘管、表冷器、监测仪器和自动化仪器设备、钢结构房、纳米材料及应用、电子陶瓷材料及应用、物资材料、五金交电、汽车运输; 本企业自产的空调、净化设备、电机产品的出口业务; 本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件的进出口业务。	5,513.59	89.46	是	
苏州电瓷厂有限公司 (以下简称“电瓷厂”)	工业	3,500.00	高压电瓷、避雷器、高压隔离开关等高低压电器产品及用于电气化铁路与城市轨道交通的电器产品; 经营本企业生产所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及相关技术的进口业务; 承接对外合作生产和三来一补业务。	1970.50	56.30*2	是	
苏州小羚羊电动车有限公司 (以下简称“小羚羊”)	工业	800	电动车及部件产品的制造, 销售及相关的技术服务。	360.00	45.00	是	实际控制
苏州胥城大厦有限公司 (以下简称“胥城大厦”)	服务	280	提供住宿, 理发、美容, 洗涤服务; 代售火车票。中餐、西餐、点心、月饼制售; 批发、零售: 百货、针纺织品、五金交电、杂品、工艺美术品 (零售黄金饰品)、定型包装食	168.00	60.00	是	

被投资单位全称	业务性质	注册资本	经营范围	公司出资金额	公司所占股权比例 (%)	是否合并	合并或不合并的原因
苏州轴承厂有限公司(以下简称“轴承厂”)	工业	1,636.36	品、保健食品、茶叶、灯具及灯饰品；零售：烟、旅游工艺书刊；提供桑拿、按摩、停车场服务。 加工、制造：轴承、滚针、光学仪器。经营本企业自产机电产品、成套设备及相关技术的进出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进出口业务（国家实行核定公司经营的 14 种进口商除外）；开展本企业进料加工和“三来一补”业务。	932.76	57.00	是	
苏州一光镭射仪器有限公司（以下简称“一光镭射”）	工业	500	生产销售：激光扫平仪、打线仪；激光仪器的技术开发及技术服务；激光仪器修理。	200.00	*3	是	

*1 公司于2007年6月29日对远东进行同比增资，增资后公司持有其89.43%的股权，电梯厂持有其10.57%的股权。

*2 公司原持有其53.73%的股权，2007年1月受让2.57%股权后股权比例变更为56.3%。

*3 公司持有其40%的股权，一光持有其60%的股权。

2、报告期内合并报表范围的变更情况： 无

五、 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	期末数			
	币种	原币金额	汇率	折合人民币
现金	人民币	-	-	435,636.06
银行存款	人民币	-	-	415,795,845.42
其中：	美元	234,002.19	7.6075	1,780,171.66
	欧元	8182.56	10.2337	83,737.86
其他货币资金	人民币			30,083,461.09
合计				446,314,942.57

项 目	期初数			
	币种	原币金额	汇率	折合人民币
现 金	人民币	-		286,155.41
银行存款	人民币	-		463,142,943.39
其中：	美元	108,353.24	7.8087	846,097.95
	欧元			
其他货币资金	人民币			24,405,361.94
合 计				487,834,460.74

期末货币资金中没有作为质押的资金。

期末其他货币资金主要系银行定期存款及银行承兑汇票保证金存款。

2、交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
股票投资	<u>145,459.70</u>	<u>174,154.90</u>

3、应收票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,934,210.00	5,058,462.75
商业承兑汇票		1,000,000.00
合 计	<u>4,934,210.00</u>	<u>6,058,462.75</u>

期末余额中无持有公司5%（含5%）以上股份的股东欠款。

期末货币资金中没有作为质押的票据。

4、应收股利

单 位	期末数	期初数
苏州迅达电梯有限公司（以下简称“苏州迅达”）		<u>15,000,000.00</u>

5、应收账款

账 龄	期末数				净 额
	余 额	比 例	坏账准备	计提比例	
1 年以内	152,871,713.77	75.69%	6,605,543.68	4.32%	146,266,170.09
1-2 年	32,081,055.81	15.88%	3,208,105.58	10.00%	28,872,950.23
2-3 年	4,680,198.35	2.32%	1,404,059.51	30.00%	3,276,138.84
3 年以上	<u>12,336,828.29</u>	<u>6.11%</u>	<u>12,336,828.29</u>	<u>100.00%</u>	
合 计	<u>201,969,796.22</u>	<u>100.00%</u>	<u>23,554,537.06</u>		<u>178,415,259.16</u>

账 龄	期初数				
	余 额	比 例	坏账准备	计提比例	净 额
1 年以内	109,012,205.08	66.27%	5,141,217.65	4.72%	103,870,987.43
1-2 年	38,485,171.77	23.40%	3,848,517.17	10.00%	34,636,654.60
2-3 年	4,250,169.34	2.58%	1,275,050.80	30.00%	2,975,118.54
3 年以上	<u>12,742,868.71</u>	<u>7.75%</u>	<u>12,742,868.71</u>	<u>100.00%</u>	-
合 计	<u>164,490,414.90</u>	<u>100.00%</u>	<u>23,007,654.33</u>		<u>141,482,760.57</u>

期末余额中无持有公司5%（含5%）以上股份的股东欠款。

本项目期末数中欠款金额前五名的欠款金额合计为20,562,694.89元，占应收账款总额的比例为10.18%。

6、其他应收款

账 龄	期末数				
	余 额	比 例	坏账准备	计提比例	净 额
1 年以内	55,710,297.51	86.82%	1,509,349.75	2.71%	54,200,947.76
1-2 年	1,815,131.44	2.83%	181,513.14	10.00%	1,633,618.30
2-3 年	236,372.75	0.37%	70,911.83	30.00%	165,460.92
3 年以上	<u>6,401,219.70</u>	<u>9.98%</u>	<u>6,401,219.70</u>	<u>100.00%</u>	-
合 计	<u>64,163,021.40</u>	<u>100.00%</u>	<u>8,162,994.42</u>		<u>56,000,026.98</u>

账 龄	期初数				
	余 额	比 例	坏账准备	计提比例	净 额
1 年以内	59,508,687.97	86.84%	803,959.97	1.35%	58,704,728.00
1-2 年	1,832,504.17	2.67%	183,250.41	10.00%	1,649,253.76
2-3 年	128,754.82	0.19%	73,132.45	56.80%	55,622.37
3 年以上	<u>7,059,938.09</u>	<u>10.30%</u>	<u>7,059,938.09</u>	<u>100.00%</u>	-
合 计	<u>68,529,885.05</u>	<u>100.00%</u>	<u>8,120,280.92</u>		<u>60,409,604.13</u>

期末余额中无持有公司5%（含5%）以上股份的股东欠款。

其他应收款中欠款金额前五名的情况：

债务人名称	期末欠款数	性质或内容	账龄
苏州市国家税务局新区分局	2,647,706.93	出口退税	1 年以内
中电国际招标有限公司	1,321,839.23	往来款	1 年以内
苏州新区互通修理有限公司	1,092,274.26	往来款	3 年以上
苏州相城区房产管理局	700,000.00	代付维修基金	1-2 年
苏州黑猫电机厂	672,409.52	往来款	3 年以上

本项目期末数中欠款金额前五名的欠款金额合计为6,434,229.94元,占其他应收款总额的比例为10.03%。

7、预付账款

账龄	期末数		期初数	
	余额	比例	余额	比例
1年以内	81,835,500.80	96.24%	54,568,057.50	94.86%
1-2年	1,780,576.49	2.09%	1,771,023.40	3.08%
2-3年	413,939.52	0.49%	478,453.68	0.83%
3年以上	1,006,654.91	1.18%	706,223.10	1.23%
合计	<u>85,036,671.72</u>	<u>100.00%</u>	<u>57,523,757.68</u>	<u>100.00%</u>

期末余额中无持有公司5%（含5%）以上股份的股东欠款。

本项目期末数中欠款金额前五名的欠款金额合计为17,092,247.02元,占预付账款总额的比例为20.10%。

8、存货

(1) 账面余额

类别	期末数	期初数
原材料	78,236,760.00	58,820,591.32
包装物	159,802.27	71,839.60
低值易耗品	517,381.75	571,227.59
库存商品	113,634,725.16	106,233,348.04
委托加工物资	816,342.05	470,928.79
开发产品	-	
开发成本	62,064,600.97	79,033,607.11
工程施工	3,205,533.14	9,138,151.01
在产品	110,787,810.21	99,903,846.47
自制半成品	14,651,042.76	12,218,388.47
合计	<u>384,073,998.31</u>	<u>366,461,928.40</u>

(2) 存货跌价准备

类别	期末数	期初数
原材料	603,265.45	603,265.45
库存商品	2,702,454.39	2,702,454.39
合计	<u>3,305,719.84</u>	<u>3,305,719.84</u>

(3) 存货净额

	期末数	期初数
	<u>380,768,278.47</u>	<u>363,156,208.56</u>

公司上述存货期末数中所包含的存货项目的取得方式有：外购、自制、自行开发、委托加工。

上述存货期末数中没有作为债务担保的存货。

9、其他流动资产

类别	期末数	期初数	期末结存原因
待摊费用	<u>1,516,153.37</u>	<u>427,457.00</u>	受益期内

10、长期股权投资：

(1) 长期股权投资账面余额

类别	期初数	本年增加	本年减少	期末数
一、长期股权投资（权益法）	18,748,461.35	1,343,382.28	937,784.97	19,154,058.66
其中：对联营企业投资	18,748,461.35	1,343,382.28	937,784.97	19,154,058.66
二、长期股权投资（成本法）	68,788,516.39			68,788,516.39
其中：股票投资	2,464,133.45			2,464,133.45
其他长期股权投资	<u>66,324,382.94</u>			<u>66,324,382.94</u>
合 计	<u>87,536,977.74</u>	<u>1,343,382.28</u>	<u>937,784.97</u>	<u>87,942,575.05</u>

(2) 长期投资减值准备

类别	期初数	本年增加	本年减少	期末数
长期股权投资（成本法）	1,000,000.00			1,000,000.00
其中：股票投资	-			-
其他长期股权投资	<u>1,000,000.00</u>			<u>1,000,000.00</u>
合 计	<u>1,000,000.00</u>			<u>1,000,000.00</u>

(3) 长期股权投资（权益法）中，对联营企业投资明细

被投资企业名称	与母公 司关系	投资期限	占被投资 企业注册资 本的比例（%）	初始投资额	累计追加 投资额
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
苏州横河电表有限公司 （以下简称“横河电表”）	联营企业	20 年	30	13,669,539.55	
苏州苏净仪器自控设备有限 公司 （以下简称“苏净仪器自控”）	联营企业	15 年	49	490,000.00	
苏州创元数码映像设备有限 公司 （以下简称“创元数码”）	联营企业	20 年	24	<u>2,554,852.14</u>	

小 计 16,714,391.69

被投资企业名称	损益调整				股权投资准备			期末数 (14)=(5)+(6) +(10)+(13)
	本期增减	分得现金红利	投资处 置转出	累计增减	本期 增加	处置 转出	累计 增加	
(1)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	
横河电表	629,216.62	937,784.97		1,411,553.83				15,081,093.38
苏净仪 器自控				6,250.03				496,250.03
创元数码	714,165.66			1,021,863.11		-		3,576,715.25
小 计	<u>1,343,382.28</u>	<u>937,784.97</u>		<u>2,439,666.97</u>				<u>19,154,058.66</u>

(4) 长期股权投资（成本法）明细

①股票投资

被投资企业名称	股份类别	股票 数量	占被投资企业 注册资本的比例	初始投资成本	期末数
宁沪高速公路 股份有限公司	有限售 条件股份	92 万 股	<5%	2,464,133.45	2,464,133.45

②其他长期股权投资

被投资企业名称	投资期限	投资金额	占被投资企业 注册资本的比例
苏州市商业银行股份有限公司	长期	22,860,500.00	<5%
苏州创元集团财务有限公司	长期	30,000,000.00	10%
创元期货经纪有限公司	10 年	1,900,000.00	5%
苏州市双塔光学仪器厂	长期	557,120.00	<5%
苏州城堡餐饮物业管理有限公司	15 年	75,000.00	15%
苏州书香门第酒店管理有限公司	3 年	375,000.00	15%
山东苏一光测绘仪器有限公司	长期	147,000.00	49%
苏州华泰空气过滤器有限公司	长期	357,506.18	5%
江苏苏净钢结构有限公司	长期	520,803.35	5%
苏州胥城食品有限公司	12 年	161,782.02	15%
苏州金龙汽车销售有限公司	20 年	1,590,000.00	15%
双喜乳业	50 年	7,779,671.39	20%
小 计		<u>66,324,382.94</u>	

③其他长期股权投资减值准备

被投资企业名称	期初数	本期增加	本期减少数	期末数	计提原因
创元期货经纪有限公司	<u>1,000,000.00</u>	-	-	<u>1,000,000.00</u>	经营状况不佳
小 计	<u>1,000,000.00</u>	-	-	<u>1,000,000.00</u>	

11、投资性房地产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原价合计	28,684,638.85			28,684,638.85
其中：房屋、建筑物	28,684,638.85			28,684,638.85
二、累计折旧和累计摊销合计	7,580,330.65	464,588.58		8,044,919.23
其中：房屋、建筑物	7,580,330.65	464,588.58		8,044,919.23
三、减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
四、账面价值合计	21,104,308.20		464,588.58	20,639,719.62
其中：房屋、建筑物	21,104,308.20		464,588.58	20,639,719.62

12、固定资产及累计折旧：

固定资产分类	期初数	本期增加	本期减少数	期末数
(1) 固定资产原价				
房屋建筑物	272,825,009.79	9,623,130.04	12,895,566.15	269,552,573.68
通用设备	244,906,131.66	12,276,489.12	7,959,464.51	249,223,156.27
运输设备	35,417,358.97	1,806,627.89	612,235.00	36,611,751.86
其他设备	<u>21,891,317.40</u>	<u>902,724.93</u>	<u>121,063.06</u>	<u>22,672,979.27</u>
合 计	<u>575,039,817.82</u>	<u>24,608,971.98</u>	<u>21,588,328.72</u>	<u>578,060,461.08</u>
(2) 累计折旧				
	期初数	本期增加	本期减少数	期末数
房屋建筑物	71,477,205.60	4,334,349.78	6,920,648.95	68,890,906.43
通用设备	138,301,908.99	5,814,687.70	4,368,850.23	139,747,746.46
运输设备	17,574,073.03	2,490,520.54	76,086.64	19,988,506.93
其他设备	<u>9,424,616.14</u>	<u>958,891.20</u>	<u>76,668.74</u>	<u>10,306,838.60</u>
合 计	<u>236,777,803.76</u>	<u>13,598,449.22</u>	<u>11,442,254.56</u>	<u>238,933,998.42</u>
(3) 固定资产净值				
	期初数	本期增加	本期减少数	期末数
房屋建筑物	201,347,804.19			200,661,667.25
通用设备	106,604,222.67			109,475,409.81
运输设备	17,843,285.94			16,623,244.93
其他设备	<u>12,466,701.26</u>			<u>12,366,140.67</u>
合 计	<u>338,262,014.06</u>			<u>339,126,462.66</u>
(4) 固定资产减值准备				
	期初数	本期增加	本期减少数	期末数
房屋建筑物	<u>7,769,034.61</u>			<u>7,769,034.61</u>
合 计	<u>7,769,034.61</u>			<u>7,769,034.61</u>

(5) 固定资产净额 330,492,979.45 331,357,428.05

(6) 固定资产原价及累计折旧本期增减变动:

① 固定资产原价:

本期增加:

外购 4,597,335.36

自行建造(在建工程转入) 20,011,636.62

小计 24,608,971.98

本期减少:

报废和出售 21,588,328.72

小计 21,588,328.72

② 累计折旧:

本期增加:

计提 13,598,449.22

小计 13,598,449.22

本期减少:

报废和出售 11,442,254.56

小计 11,442,254.56

(7) 截止资产负债表日, 账面价值为89,233,649.06元的房屋建筑物已被抵押作为公司获得银行贷款6,900万元的担保。

(8) 截止资产负债表日, 经营性租出固定资产账面价值如下:

固定资产种类	期末数	期初数
房屋建筑物	<u>32,184,638.85</u>	<u>33,148,530.29</u>

13、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	期末数
待安装设备	361,779.16	1,044,112.40	418,372.85		987,518.71
胥城大厦改造项目	-	3,169,924.54			3,169,924.54
技术改造	24,000.00	937,036.68	341,633.73		619,402.95
在建厂房	71,551,348.60	63,677,487.65	19,251,630.04	1,700,000.00	114,277,206.21
书香门第装修设备	4,387,814.13	1,920,649.70			6,308,463.83
土地	<u>4,421,356.63</u>			<u>4,421,356.63</u>	
合计	<u>80,746,298.52</u>	<u>70,749,210.97</u>	<u>20,011,636.62</u>	<u>6,121,356.63</u>	<u>125,362,516.24</u>

经检查在建工程本期末未发生减值情况, 故未提取在建工程减值准备。

14、无形资产

类别	取得方式	原始金额	期初数	本期增加
土地使用权	购买	108,290,515.28	91,806,751.47	12,054,796.63
专有技术	投资及购买	600,000.00	45,833.78	
电脑软件	购买	481,500.00	342,375.21	
合计		<u>109,372,015.28</u>	<u>92,194,960.46</u>	<u>12,054,796.63</u>

类别	本期摊销	累计摊销	本期转出	期末数	剩余摊销年限
土地使用权	1,302,880.96	17,786,644.77	9,094,221.55	93,464,445.59	12.5-50 年
专有技术	13,333.51	567,499.73		32,500.27	5 个月
电脑软件	25,949.94	165,074.73		316,425.27	9-54 个月
合计	<u>1,342,164.41</u>	<u>18,519,219.23</u>	<u>9,094,221.55</u>	<u>93,813,371.13</u>	

经检查无形资产本期末未发生减值情况，故未提取无形资产减值准备。

15、长期待摊费用

类别	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销年限
增容费	1,337,856.00	401,363.20		66,892.00	1,003,384.80	334,471.20	1.5 年
装修费	27,116,522.67	18,794,424.03	695,860.24	2721435.19	11043533.83	16,768,849.08	1.5-8 年
加盟费	1,200,000.00	725,000.00		60,000.00	535,000.00	665,000.00	5.5 年
合计	<u>29,654,378.67</u>	<u>19,920,787.23</u>	<u>695,860.24</u>	<u>2,848,327.19</u>	<u>12,581,918.63</u>	<u>17,768,320.28</u>	

16、递延所得税资产

内容	期末数	期初数
减值准备	<u>4,443,230.18</u>	<u>4,366,687.37</u>

17、其他非流动资产

内容	期末数	期初数
苏州高新区浒关工业园土地款	<u>5,344,770.00</u>	<u>7,445,639.00</u>

18、短期借款

借款类别	期末数	期初数
信用	75,100,000.00	69,150,000.00
抵押	69,000,000.00	69,000,000.00
担保	109,900,000.00	106,350,000.00
合计	<u>254,000,000.00</u>	<u>244,500,000.00</u>

19、应付票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	43,624,700.00	35,035,325.00
商业承兑汇票	11,130,000.00	
合计	<u>54,754,700.00</u>	<u>35,035,325.00</u>

上述应付票据中无欠持有公司5%（含5%）以上股份的股东票据。

20、应付账款

本项目期末数中无欠持有公司5%（含5%）以上股份的股东单位款项。

21、预收账款

本项目期末数中无欠持有公司5%（含5%）以上股份的股东单位款项。

22、应付职工薪酬

项目	期初数	合计		期末数
		本期增加	本期支付	
一、工资奖金津贴和补贴	12,594,121.23	49,977,482.04	51,186,975.24	11,384,628.03
二、职工福利费	7,713,352.16	6,378,240.80	5,337,895.99	8,753,696.97
三、社会保险费		17,124,524.52	17,124,524.52	
其中;1、医疗保险费		4,910,852.78	4,910,852.78	
2、基本养老保险费		10,285,998.51	10,285,998.51	
3、年金缴费				
4、失业保险费		987,309.41	987,309.41	
5、工伤保险费		470,181.91	470,181.91	
6、生育保险费		470,181.91	470,181.91	
四、住房公积金		2,930,222.66	2,930,222.66	
五、工会经费和职工教育经费		1,483,897.01	1,483,897.01	
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他				
其中;以现金结算的股份支付				
合 计	<u>20,307,473.39</u>	<u>77,894,367.03</u>	<u>78,063,515.42</u>	<u>20,138,325.00</u>

23、应付股利

类 别	期末数	期初数	未付原因
-----	-----	-----	------

应付普通股股利	71,178.04	71,178.04	尚未领取
少数股东股利	1,227,183.10	165,553.02	尚未领取
子公司股权转让前原股东股利	2,298,031.79	2,298,031.79	尚未领取
合 计	<u>3,596,392.93</u>	<u>2,534,762.85</u>	

24、应交税费

税 种	年初欠（溢）交额	本期应交	本期已交	期末欠（溢）交额
增值税	97,118.35	32,083,399.86	30,187,333.71	1,993,184.50
所得税	41,403,761.26	11,056,630.02	47,089,576.40	5,370,814.88
营业税	139,816.07	5,596,758.66	6,268,019.32	-531,444.59
城建税	321,565.26	1,623,453.47	1,729,247.55	215,771.18
房产税	260,214.23	1,440,552.32	1,435,604.15	265,162.40
教育费附加	466,183.32	1,161,882.59	1,194,576.05	433,489.86
其他	2,277,996.57	3,672,512.44	4,610,883.93	1,339,625.08
合 计	<u>44,966,655.06</u>	<u>56,635,189.36</u>	<u>92,515,241.11</u>	<u>9,086,603.31</u>

应交税费中各项税金缴纳基础及税率参见会计报表附注三、税项。

25、其他应付款

本项目期末数欠持有公司5%（含5%）以上股份的股东单位款项为1,354,240.78元，其明细情况在本附注七中披露。

期末数中金额前五名明细项目如下：

债权人名称	期末余额	性质或内容	账 龄	未偿还原因
苏州市财政局	5,000,000.00	逾期借款	3 年以上	待分期归还
南京建设银行等	2,934,542.99	欠息	3 年以上	待分期归还
应付建设单位工程款	2,208,262.01	往来	1 年以内	正常结算
苏州市国土局	1,600,000.00	土地款	3 年以上	待归还
苏州工业园区南光进出口公司	1,380,000.00	往来	1 年以内	正常结算

26、一年内到期的长期负债

借款类别	期末数	期初数
保 证	<u>26,000,000.00</u>	<u>20,000,000.00</u>

27、其他流动负债

类 别	期末数	期初数	结存原因
预提费用	<u>12,573,150.04</u>	<u>71,201.90</u>	

28、长期借款

借款类别	期末数	期初数
保 证	3,000,000.00	3,000,000.00
信 用	20,000,000.00	
合 计	<u>23,000,000.00</u>	<u>3,000,000.00</u>

29、专项应付款

类 别	期末数	期初数
国家拨入的具有专门用途的拨款	5,725,211.60	5,479,541.80
其他来源取得的款项	39,437,798.15	51,441,298.83
其中：安置职工补偿费	19,570,198.75	19,595,094.35
离退休医保补贴	4,208,206.50	4,270,084.50
搬迁补偿费*	15,659,392.90	27,576,119.98
合 计	<u>45,163,009.75</u>	<u>56,920,840.63</u>

期末搬迁补偿费余额主要系子公司远东尚未使用的搬迁补偿款。至本期末远东共收到搬迁改造经济补偿款44,128,071.62元，已发生搬迁费用27,868,855.96元。

30、股本

公司股票种类为人民币普通股，每股面值1元。股本结构为：

	期初数		本期增减 (+, -)		期末数	
	数量	比例%	解除限售	小计	数量	比例%
一、有限售条件股份	103,258,439.00	42.72	-7,004,854.00	-7,004,854.00	96,253,585.00	39.82
1、国家持股						
2、国有法人持股	103,233,539.00	42.71	-7,004,854.00	-7,004,854.00	96,228,685.00	39.81
3、其他内资持股	24,900.00	0.01			24,900.00	0.01
其中：境内非国有法人持股						
境内自然人持股	24,900.00	0.01			24,900.00	0.01
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	138,467,955.00	57.28	7,004,854.00	7,004,854.00	145,472,809.00	60.18
1、人民币普通股	138,467,955.00	57.28	7,004,854.00	7,004,854.00	145,472,809.00	60.18
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	<u>241,726,394.00</u>	<u>100.00</u>			<u>241,726,394.00</u>	<u>100.00</u>

31、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	86,292,389.18			86,292,389.18
股权投资准备	7,733,401.54	2,629.29		7,736,030.83
其 他	870,123.03			870,123.03
合 计	<u>94,895,913.75</u>	<u>2,629.29</u>		<u>94,898,543.04</u>

股权投资准备本年增加2,629.29元系本公司受让电瓷厂股权产生的股权投资贷方差额。

32、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	178,056,997.05			178,056,997.05
法定公益金				
任意盈余公积	9,313,300.00			9,313,300.00
小 计	<u>187,370,297.05</u>			<u>187,370,297.05</u>

33、未分配利润

期初未分配利润	183,083,735.85
加：本期合并净利润	29,128,143.80
加：因合并范围减少而转入的盈余公积	
减：提取法定盈余公积金	
减：分配上年度普通股股利	
期末未分配利润	<u>212,211,879.65</u>

34、营业收入和营业成本

(1) 主营业务行业分部报表

行业种类	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
洁净产品	183,398,211.18	171,530,127.58	154,328,565.74	140,563,477.49	29,069,645.44	30,966,650.09
贸易、汽车租赁	208,648,636.34	185,445,687.86	195,538,469.57	171,622,362.26	13,110,166.77	13,823,325.60
测量仪器	110,752,686.18	100,559,735.42	72,749,135.82	66,282,442.87	38,003,550.36	34,277,292.55
轴承、滚针	37,222,853.83	32,204,354.81	26,434,193.51	22,194,996.23	10,788,660.32	10,009,358.58
磨具、磨料	29,335,004.34	27,484,004.11	20,485,350.42	21,276,576.60	8,849,653.92	6,207,427.51
晶体元件	4,625,150.05	5,013,941.98	3,384,029.91	3,851,713.78	1,241,120.14	1,162,228.20
房产	19,290,127.00	5,670,985.00	8,880,402.24	3,329,945.01	10,409,724.76	2,341,039.99
乳制品		38,589,613.66		31,179,005.41		7,410,608.25

宾馆餐饮	56,455,557.50	51,102,103.58	13,881,986.97	11,356,872.94	42,573,570.53	39,745,230.64
电动车	47,114,865.52	49,486,663.39	40,462,496.33	39,087,144.83	6,652,369.19	10,399,518.56
电瓷	90,992,370.67	66,443,918.26	57,505,947.48	43,127,157.27	33,486,423.19	23,316,760.99
小 计	<u>787,835,462.61</u>	<u>733,531,135.65</u>	<u>593,650,577.99</u>	<u>553,871,694.69</u>	<u>194,184,884.62</u>	<u>179,659,440.96</u>
减：内部业务抵消	<u>1,422,914.20</u>	<u>2,434,947.42</u>	<u>1,422,914.20</u>	<u>2,434,947.42</u>		
合 计	<u>786,412,548.41</u>	<u>731,096,188.23</u>	<u>592,227,663.79</u>	<u>551,436,747.27</u>	<u>194,184,884.62</u>	<u>179,659,440.96</u>

(2) 主营业务地区分部报表

地 区	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
国 内	647,194,984.42	618,245,281.50	476,637,341.99	454,235,595.43	170,557,642.63	164,009,686.07
国 外	139,217,563.99	112,850,906.73	115,590,322.00	97,201,151.84	23,627,241.99	15,649,754.89
小 计	786,412,548.41	731,096,188.23	592,227,663.79	551,436,747.27	194,184,884.62	179,659,440.96
减：内部业务抵消						
合 计	<u>786,412,548.41</u>	<u>731,096,188.23</u>	<u>592,227,663.79</u>	<u>551,436,747.27</u>	<u>194,184,884.62</u>	<u>179,659,440.96</u>

(3) 其他业务收入与支出报表

业务种类	其他业务收入		其他业务支出		其他业务利润	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
房屋、场地及设备设施出租	4,923,163.79	4,896,326.58	1,969,499.29	1,438,437.11	2,953,664.50	3,457,889.47
材料销售	16,643,640.56	8,596,452.58	16,057,904.77	6,730,252.12	585,735.79	1,866,200.46
其他	1,966,921.14	990,674.98	567,321.54	163,004.88	1,399,599.60	827,670.10
合 计	<u>23,533,725.49</u>	<u>14,483,454.14</u>	<u>18,594,725.60</u>	<u>8,331,694.11</u>	<u>4,938,999.89</u>	<u>6,151,760.03</u>

35、主营业务税金及附加

税费种类	本期数	上年同期数
营业税	4,936,647.46	4,246,292.68
城市维护建设税	1,486,664.20	1,838,384.08
土地增值税	299,422.72	38,054.32
教育费附加	1,026,911.47	1,138,983.47
合 计	<u>7,749,645.85</u>	<u>7,261,714.55</u>

36、财务费用

费用项目	本期数	上年同期数
------	-----	-------

利息支出	5,043,349.72	7,087,130.90
减：利息收入	2,819,353.13	1,552,005.23
汇兑损失	2,072,921.51	579,532.32
减：汇兑收益	604,400.44	36,561.81
其他	368,193.68	234,282.43
合计	<u>4,060,711.34</u>	<u>6,312,378.61</u>

37、资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	589,596.23	1,515,285.89
存货跌价损失		
可供出售金融资产减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
其他		
合计	<u>589,596.23</u>	<u>1,515,285.89</u>

38、公允价值变动收益

项目	本期数	上年同期数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	48,458.80	
其他		
合计	<u>48,458.80</u>	

39、投资收益

项目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	1,343,382.28	9,132,344.71
成本法核算的长期股权投资收益	736,836.58	2,152,952.09
股权投资转让收益		1,515,639.20
交易性金融资产取得和处置实现的收益	205,140.27	
合计	<u>2,285,359.13</u>	<u>12,800,936.00</u>

40、收到的其他与经营活动有关的现金

其中价值较大的项目情况如下：

项目名称	本期发生额
利息收入	2,819,353.13

41、支付的其他与经营活动有关的现金

其中价值较大的项目情况如下：

项目名称	本期发生额
付现的管理费用和营业费用	40,701,829.82

42、收到的其他与投资活动有关的现金

项目名称	本期发生额
搬迁补偿费	6,956,086.00

六、母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款**

账龄	期末数				
	余额	比例	坏账准备	计提比例	净额
1年以内	4,302,266.99	82.70%	597,749.57	13.89%	3,704,517.42
1-2年					
2-3年					
3年以上	900,000.00	17.30%	900,000.00	100.00%	
合计	<u>5,202,266.99</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,497,749.57</u>		<u>3,704,517.42</u>

账龄	期初数				
	余额	比例	坏账准备	计提比例	净额
1年以内	8,726,973.16	77.64%	436,348.66	5.00%	8,290,624.50
1-2年	1,614,009.13	14.36%	161,400.91	10.00%	1,452,608.22
2-3年					
3年以上	900,000.00	8.00%	900,000.00	100.00%	
合计	<u>11,240,982.29</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,497,749.57</u>		<u>9,743,232.72</u>

本项目期末数中欠款额前五名的欠款金额合计为3,946,837.77元，占应收账款总额的比例

为75.87%。

期末余额中无持有公司5%（含5%）以上股份的股东欠款。

2、其他应收款

账 龄	期末数				
	余 额	比 例	坏账准备	计提比例	净 额
1 年以内	4,827,439.50	99.99%	423,155.19	8.77%	4,404,284.31
1-2 年	500.00	0.01%	50.00	10.00%	450.00
2-3 年				30.00%	
3 年以上				100.00%	
合 计	<u>4,827,939.50</u>	<u>100.00%</u>	<u>423,205.19</u>		<u>4,404,734.31</u>

账 龄	期初数				
	余 额	比 例	坏账准备	计提比例	净 额
1 年以内	8,463,308.88	99.99%	423,155.19	5.00%	8,040,153.69
1-2 年	500.00	0.01%	50.00	10.00%	450.00
2-3 年				30.00%	
3 年以上				100.00%	
合 计	<u>8,463,808.88</u>	<u>100.00%</u>	<u>423,205.19</u>		<u>8,040,603.69</u>

其他应收款期末数中金额较大的债务人情况：

债务人名称	期末欠款数	性质或内容	账 龄
苏州市国家税务局新区分局	2,647,706.93	出口退税	1年以内

以上应收出口退税金额占其他应收款总额的比例为54.84%。

期末余额中无持有公司5%（含5%）以上股份的股东欠款。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资账面余额

项 目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
一、长期股权投资（权益法）	18,252,211.32	1,334,410.34	937,784.97	18,648,836.69
其中：对联营企业投资	18,252,211.32	1,334,410.34	937,784.97	18,648,836.69
二、长期股权投资（成本法）	603,548,438.97	47,218,719.29	59,790,886.60	590,976,271.66
其中：对子公司投资	537,302,810.13	47,218,719.29	59,790,886.60	524,730,642.82
股票投资	2,175,957.45			2,175,957.45
其他长期股权投资	64,069,671.39			64,069,671.39
合 计	<u>621,800,650.29</u>	<u>48,553,129.63</u>	<u>60,728,671.57</u>	<u>609,625,108.35</u>

(2) 长期股权投资减值准备

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
其他长期股权投资	1,000,000.00			1,000,000.00

(3) 长期股权投资明细

① 对子公司和联营企业投资明细

被投资企业名称	投资期限	占被投资企业注册 资本的比 例 (%)	初始投资额	期初数	本期增加	本期减少	期末数
电梯厂	21 年	100	94,700,660.61	218,427,198.37		41,000,000.00	177,427,198.37
创元房产	28 年	95	9,496,062.36	18,050,550.86			18,050,550.86
创元汽销	26 年	50	6,354,878.12	11,802,470.91			11,802,470.91
晶元	40 年	95	20,259,989.58	18,994,849.47			18,994,849.47
一光	30 年	50.43	26,031,896.04	57,375,970.15		7,983,225.00	49,392,745.15
苏净	26 年	89.46	56,135,528.47	85,482,000.75			85,482,000.75
远东	20 年	89.43	21,616,449.86	68,858,792.46	45,877,590.00	1,952,796.57	112,783,585.89
电瓷厂	长期	56.30	9,672,044.56	28,190,978.81	1,341,129.29	6,732,500.00	22,799,608.10
小羚羊	20 年	45	4,753,601.89	9,262,257.97		298,365.03	8,963,892.94
轴承厂	长期	57	7,700,979.80	12,313,207.93		1,824,000.00	10,489,207.93
横河	5 年	30	13,669,539.55	15,389,661.73	629,216.62	937,784.97	15,081,093.38
一光镭射	20 年	40	2,238,357.89	2,396,222.38	-8,971.94		2,387,250.44
胥城大厦	20 年	60	2,183,200.34	6,148,310.07			6,148,310.07
创元数码	20 年	24	2,554,852.14	2,862,549.59	714,165.66		3,576,715.25
小 计			<u>277,368,041.21</u>	<u>555,555,021.45</u>	<u>48,553,129.63</u>	<u>60,728,671.57</u>	<u>543,379,479.51</u>

② 股票投资明细

被投资企业名称	股份类别	股票数量	占被投资企业 注册资本的比例	初始投资成本	期末数
宁沪高速公路股份有限公司	有限售条件股份	80 万股	<5%	2,175,957.45	2,175,957.45

③ 其他长期股权投资明细

被投资企业名称	投资期限	投资金额	占被投资企业 注册资本的比例
苏州市商业银行股份有限公司	长期	22,800,000.00	<5%
苏州创元集团财务有限公司	长期	30,000,000.00	10%
创元期货经纪有限公司	10 年	1,900,000.00	5%
双喜乳业		7,779,671.39	20%
苏州金龙汽车销售有限公司		1,590,000.00	15%
小 计		<u>64,069,671.39</u>	

④其他长期股权投资减值准备明细

被投资企业名称	年初数	本年增加	本年减少数	年末数	计提原因
创元期货经纪有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	经营状况不佳

4、主营业务收入和主营业务成本

业 务 种 类	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
贸易	<u>67,939,753.70</u>	<u>69,260,638.10</u>	<u>65,049,370.82</u>	<u>66,771,261.78</u>	<u>2,890,382.88</u>	<u>2,489,376.32</u>

5、投资收益

	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	1,334,410.34	773,628.53
成本法核算的长期股权投资收益	690,000.00	1,200,000.00
长期股权投资转让收益		1,585,575.06
合 计	<u>2,024,410.34</u>	<u>3,559,203.59</u>

七、关联方关系及其交易

(一) 存在控制关系的关联方情况

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地	主营业务	与公司关系	经济性质或类型	法定代表人
创元集团	苏州市	授权范围内的资产经营管理；从事进出口经营（范围按外经贸部〈2000〉外经政审函字第 266 号规定）；经营国内商业、物资供销业（国家规定的专营、专项审批商品除外）；提供生产及生活服务；开展技术开发、技术转让、技术服务；承接机械成套项目、房地产开发业务；为进出口企业提供服务。	母公司	有限责任公司	葛维玲
苏州电梯厂有限公司 (以下简称“电梯厂”)	苏州市	电梯、停车设备。	子公司	有限责任公司	曹进

企业名称	注册地	主营业务	与公司关系	经济性质或类型	法定代表人
苏州晶体元件有限公司 (以下简称“晶元”)	苏州市	主营：人造宝石、宝石轴承、宝石晶体元件、石英谐振器、磁性元件、玛瑙轴承、玛瑙粉、机械零部件、陶瓷元件；经营本企业自产产品及技术的出口业务；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。	子公司	有限责任公司	邹剑春
苏州创元房地产开发有限公司 (以下简称“创元房产”)	苏州市	房地产开发经营（二级）及相关配套设施；经销：建筑材料、装饰装修材料、钢材、有色金属、化工橡塑及相关产品（除危险品）；提供房地产经营信息服务，室内外装饰装修服务，房地产中介服务。	子公司	有限责任公司	钱程
苏州创元汽车销售有限公司 (以下简称“创元汽销”)	苏州市	销售：汽车（含轿车）、摩托车；汽车租赁、机动车置换（以旧换新）、汽车中介服务；经销：金属材料、塑料制品、汽车零部件、普通机械；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。	子公司	有限责任公司	曹新彤
苏州一光仪器有限公司 (以下简称“一光”)	苏州市	生产销售仪器仪表、电子及通信设备（不含地面卫星接收设备）、电工电器、机床设备及配件、包装物品及包装原辅材料。	子公司	有限责任公司	葛维玲
苏州远东砂轮有限公司 (以下简称“远东”)	苏州市	生产经营普通磨料、普通磨具，烧结刚玉磨具、涂附磨具，金刚石磨料及其制品，立方氮化硼磨料及其制品，工具，机床附件及小型机械设备；货物及技术的进出口业务（国家限定公司经营和进出口的商品和技术除外）。	子公司	有限责任公司	张志忠
江苏苏净集团有限公司 (以下简称“苏净”)	苏州市	研发、设计、生产、销售、安装、服务：空气净化设备、空气净化系统工程、壁板、水处理设备系统工程、废水处理设备及工程、废气处理设备及工程、气体纯化设备、保护气氛热处理设备、中央空调设备、空调主机、风机盘管、表冷器、监测仪器和自动化仪器设备、钢结构房、纳米材料及应用、电子陶瓷材料及应用、物资材料、五金交电、汽车运输：本企业自产的空调、净化设备、电机产品的出口业务；本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件的进出口业务。	子公司	有限责任公司	钱宝荣
苏州电瓷厂有限公司 (以下简称“电瓷厂”)	苏州市	高压电瓷、避雷器、高压隔离开关等高低压电器产品及用于电气化铁路与城市轨道交通的电器产品；经	子公司	有限责任公司	张志忠

企业名称	注册地	主营业务	与公司关系	经济性质或类型	法定代表人
“电瓷厂”)		营本企业生产所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及相关技术的进口业务；承接对外合作生产和三来一补业务。			
苏州小羚羊电动车有限公司（以下简称“小羚羊”）	苏州市	电动车及部件产品的制造，销售及相关的技术服务。	子公司	有限责任公司	陆炳英
苏州胥城大厦有限公司（以下简称“胥城大厦”）	苏州市	提供住宿，理发、美容，洗涤服务；代售火车票。中餐、西餐、点心、月饼制售；批发、零售：百货、针纺织品、五金交电、杂品、工艺美术品（零售黄金饰品）、定型包装食品、保健食品、茶叶、灯具及灯饰品；零售：烟、旅游工艺书刊；提供桑拿、按摩、停车场服务。	子公司	有限责任公司	许鸿新
苏州轴承厂有限公司（以下简称“轴承厂”）	苏州市	加工、制造：轴承、滚针、光学仪器。经营本企业自产机电产品、成套设备及相关技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进出口业务（国家实行核定公司经营的 14 种进口商除外）；开展本企业进料加工和“三来一补”业务。	子公司	有限责任公司	宋锡武
苏州一光镭射仪器有限公司（以下简称“一光镭射”）	苏州市	生产销售：激光扫平仪、打线仪；激光仪器的技术开发及技术服务；激光仪器修理。	子公司	有限责任公司	张福弟

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

金额单位：万元

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
创元集团	32,000.00			32,000.00
电梯厂	5,886.80			5,886.80
晶元	661.00			661.00
创元房产	1,018.00			1,018.00
创元汽销	2,000.00			2,000.00
一光	6,331.96			6,331.96
远东	7,050.00	5,130.00		12,180.00
苏净	6,162.97			6,162.97
电瓷厂	3,500.00			3,500.00

小羚羊	800.00	800.00
胥城大厦	280.00	280.00
轴承厂	1,636.36	1,636.36
一光镭射	500.00	500.00

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益变化

金额单位：万元

企业名称	期初数		本期增加		本年减少		期末数	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
创元集团	8,145.63	33.70					8,145.63	33.70
电梯厂	5,886.80	100.00					5,886.80	100.00
晶元	627.95	95.00					627.95	95.00
创元房产	967.10	95.00					967.10	95.00
创元汽销	1,000.00	50.00					1,000.00	50.00
一光	3,193.29	50.43					3,193.29	50.43
远东	7,050.00	100.00	5,130.00	100.00			12,180.00	100.00
苏净	5,513.59	89.46					5,513.59	89.46
电瓷厂	1880.50	53.73	90.00	2.57			1970.50	56.30
小羚羊	360.00	45.00					360.00	45.00
胥城大厦	168.00	60.00					168.00	60.00
轴承厂	932.76	57.00					932.76	57.00
一光镭射	351.30	70.26					351.30	70.26

(二) 不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与公司的关系
江苏苏州物贸中心（集团）有限公司（以下简称“物贸中心”）	母公司托管企业
创元期货经纪有限公司（以下简称“创元期货”）	同属子公司
苏州创元集团财务有限公司（以下简称“财务公司”）	同属子公司
苏州砂轮厂	同属子公司
苏州横河电表有限公司	联营企业
苏州创元数码映像有限公司	联营企业

(三) 关联方交易

1、公司与关联方其他应收款和其他应付款余额 (金额单位：元)

项目	期末数		占全部应收(付)款项 余额的比重(%)		计息标准	
	2007-06-30	2006-12-31	2007-06-30	2006-12-31	2007-06-30	2006-12-31
其他应付款:						
创元集团	1,354,240.78	622,377.18	1.53	0.82	不计息	不计息
物贸中心	805,048.16	2,021,848.16	0.91	2.65	不计息	不计息

2、其他应披露事项

(1) 租赁事项发生的关联交易

①物贸中心租赁公司三香路120号万盛大厦18楼A/B/C/D/E/F/G座(面积约800平方米)。租赁期限:2007年1月1日~2007年12月31日,租金合计为人民币10万元;

②财务公司租赁公司三香路120号万盛大厦1楼F/G座(面积约266平方米),租赁期限:2007年1月1日~2007年12月31日,租金合计为30万元;

③创元期货租赁公司三香路120号万盛大厦16楼(面积约809平方米),租赁期限:2005年1月1日~2007年12月31日,租金合计为人民币58万元,本年租金总额为20万元;

④苏州电瓷厂有限公司租赁创元集团新区珠江路508-3号厂区内的房屋12748平方米,场地8000平方米,租赁期限:2007年1月1日—2007年12月31日,租金146万元。

(2) 公司与关联方的担保事项

担保企业	被担保企业	贷款人名称	金额(万元)	期限
创元集团	创元房产	财务公司	1,000.00	2006.07.31-2007.07.30
创元集团	电瓷厂	财务公司	200.00	2007.03.19-2008.03.18
创元集团	电瓷厂	财务公司	300.00	2007.01.12-2008.01.14
创元集团	电瓷厂	财务公司	600.00	2007.01.17-2008.01.16
创元集团	电瓷厂	财务公司	400.00	2006.12.07-2007.12.06
创元集团	电瓷厂	财务公司	200.00	2007.04.10-2008.04.09
创元集团	电瓷厂	财务公司	100.00	2007.04.16-2008.04.15
创元集团	电瓷厂	财务公司	200.00	2007.04.23-2008.04.22
创元集团	电瓷厂	财务公司	1,000.00	2004.08.09-2007.08.08
创元集团	电瓷厂	财务公司	1,000.00	2004.08.09-2007.08.08
城堡酒店管理	好伦哥	财务公司	85.00	2007.02.12-2008.02.11
城堡酒店管理	园区书香	财务公司	500.00	2007.06.26-2008.06.25
银鑫	创元汽销	财务公司	<u>350.00</u>	2006.08.15-2007.08.14
银鑫	创元汽销	财务公司	<u>800.00</u>	2007.05.17-2008.05.17
合计			<u>6,735.00</u>	

(3) 公司与关联方的抵押事项:

(金额单位: 万元)

抵押人	抵押权人	抵押物	抵押贷款年末金额 (万元)	抵押期限
上汽销	财务公司	房屋及建筑物	200.00	2006.12.30-2007.12.20
上汽销	财务公司	房屋及建筑物	300.00	2006.11.22-2007.11.21
上汽销	财务公司	房屋及建筑物	300.00	2006.11.17-2007.11.16
鸿通	财务公司	房屋及建筑物	400.00	2006.07.25-2007.07.24
鸿通	财务公司	房屋及建筑物	300.00	2007.05.28-2008.05.27
鸿通	财务公司	房屋及建筑物	300.00	2007.04.11-2008.04.10
鸿通	财务公司	房屋及建筑物	200.00	2007.06.25-2008.06.24
轴承厂	财务公司	房屋及建筑物	400.00	2007.05.31-2007.11.30
轴承厂	财务公司	房屋及建筑物	500.00	2007.01.04-2007.07.03
轴承厂	财务公司	房屋及建筑	200.00	2007.02.15-2007.11.14
苏净	财务公司	土地	1600.00	2007.03.03-2008.03.12
合计			<u>4,700.00</u>	

(4) 公司与关联方的质押事项

无

(5) 截止2007年6月30日公司在财务公司的存贷款余额情况

(金额单位: 元)

公司名称	2007-06-30		2006-12-31	
	存款余额	贷款余额	存款余额	贷款余额
本公司	319,861.38	18,000,000.00	7,617,837.35	18,000,000.00
电瓷厂	2,678,085.05	64,500,000.00	1,999,602.10	49,500,000.00
鸿通汽车	28,864.52	12,000,000.00	28,759.74	11,000,000.00
创元房产	2,615.45	15,300,000.00	17,363.94	27,300,000.00
电梯	100,000,000.00			
一光	4,000,000.00	20,000,000.00	9,000,000.00	
远东	4,665.20	20,000,000.00	2,703,516.49	
晶元	1,033,959.02	-	1,033,835.75	
胥城大厦	88,463.70	4,000,000.00	86,352.89	2,000,000.00
安泰	29,131.33		4,021,864.26	
日兴置业	0		6,650.52	
小羚羊	500,000.00		2,000,000.00	1,900,000.00
苏净				

奥迪	1,170.95		1,166.70	
大众	411.11		409.61	
通用	18,610.35		18,542.79	
轴承厂		11,000,000.00		8,000,000.00
苏净集团		64,000,000.00		41,000,000.00
上汽销		8,000,000.00		8,000,000.00
胥城好伦哥		850,000.00		900,000.00
园区书香门弟		5,000,000.00		
创元汽销		<u>16,500,000.00</u>		<u>3,500,000.00</u>
合 计	<u>108,705,838.06</u>	<u>259,150,000.00</u>	<u>28,535,902.14</u>	<u>171,100,000.00</u>

(6) 利息支出

2007年1-6月和2006年度，公司向财务公司借款的利息支出分别为 6,549,890.05 元和 8,915,013.97元。

(7) 利息收入

2007年1-6月和2006年度，公司向财务公司存款的利息收入分别为219,823.42元和799,719.15元。

八、或有事项

无。

九、承诺事项

1、根据公司第四届董事会2005年第四次临时会议决议，公司将分期对控股子公司远东增资13,000万元，用于远东实施涂附磨具技改项目。截至2007年6月30日止，公司已支付增资款8,130万元。

2、重大经营租赁事项

公司为经营需要租赁经营场所，2005年5月~2010年8月每月需支付租金及物业管理费23.50万元；2010年9月~2014年11月，租金及物业管理费在每月23.50万元基础上上涨不超过25%。

十、资产负债表日后事项

无

十一、非经常性损益

根据证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第1号——非经常性损益》，非经常性损益是指公司发生的与经营业务无直接关系，以及虽与经营业务相关，但由于其性质、金额或发生频率，影响了真实、公允地反映公司正常盈利能力的各项收入、支出。非经常性损益对公司合并净利润（已考虑所得税影响）的影响如下表所示：

项目名称	对2007年1-6月合并 净利润的影响金额	对2006年1-6月合并 净利润的影响金额
处置固定资产损益	327,332.85	137,896.14
加：短期投资收益	135,087.45	
补贴收入		84,273.57
以前年度计提本年转回的资产减值准备	4,750.00	
处置股权损益		1,018,178.28
其他各项营业外收入	399,610.25	113,896.72
减：其他各项营业外支出	<u>130,823.34</u>	<u>223,916.32</u>
合 计	<u>735,957.21</u>	<u>1,130,328.39</u>

十二、补充资料：

1.按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露规则》第9号的要求计算的净资产收益率和每股收益：

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	3.97	4.05	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.87	3.94	0.12	0.12

2、2006年半年度净利润差异调节表：

项 目	金 额
-----	-----

2006.1.1-2006.6.30净利润（原会计准则）	24,138,513.85
加：追溯调整项目影响合计数	104,862.51
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	104,862.51
所得税	
其他	
减：追溯调整项目影响少数股东权益	23,176.46
2006.1.1-6.30归属于母公司所有者的净利润（新会计准则）	24,220,199.90
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	
二、加：追溯调整项目影响少数股东损益	23,176.46
三、加：原中期财务报表列示的少数股东损益	14,352,861.09
2006.1.1-6.30模拟净利润	38,596,237.45

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2007年8月17日批准报出。