上海威尔泰工业自动化股份有限公司

2013 年上半年度

财务报告

索引	页码
合并资产负债表	2-3
母公司资产负债表	4-5
合并利润表	5-6
母公司利润表	6-7
合并现金流量表	7-8
母公司现金流量表	8-9
合并股东权益变动表	9-11
母公司股东权益变动表	11-13
财务报表附注	14-61

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：上海威尔泰工业自动化股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	66,832,989.21	68,212,734.08
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	10,213,117.83	26,585,462.52
应收账款	48,307,441.16	35,122,638.61
预付款项	2,010,044.38	1,670,238.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,810,345.39	1,556,419.85
买入返售金融资产		
存货	44,819,678.41	43,371,509.89
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	174,993,616.38	176,519,003.69
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
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		
投资性房地产		
固定资产	44,224,934.32	47,616,417.39
在建工程	109,200.00	109,200.00
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	8,744,797.13	5,369,449.19
开发支出	2,233,723.92	4,775,495.61
商誉	5,505,428.73	5,505,428.73
长期待摊费用		
递延所得税资产	786,877.60	580,155.65
其他非流动资产		
非流动资产合计	61,604,961.70	63,956,146.57
资产总计	236,598,578.08	240,475,150.26
流动负债：		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

短期借款	10,092,213.88	7,592,213.88
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		
应付账款	17,899,770.28	16,217,306.99
预收款项	4,649,720.75	1,840,440.93
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,612,842.26	5,054,737.85
应交税费	2,272,530.49	2,928,491.16
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,774,640.16	2,244,715.96
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	38,301,717.82	35,877,906.77
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		
其他非流动负债	7,052,336.61	7,469,194.23
非流动负债合计	7,052,336.61	7,469,194.23
负债合计	45,354,054.43	43,347,101.00
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	143,448,332.00	124,737,680.00
资本公积	384,867.69	19,095,519.69
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	14,666,524.99	14,666,524.99
一般风险准备		
未分配利润	28,343,247.49	33,941,516.86
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	186,842,972.17	192,441,241.54
少数股东权益	4,401,551.48	4,686,807.72
所有者权益（或股东权益）合计	191,244,523.65	197,128,049.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计	236,598,578.08	240,475,150.26

法定代表人：李彧　　主管会计工作负责人：俞世新　　会计机构负责人：蒋红

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、母公司资产负债表

编制单位：上海威尔泰工业自动化股份有限公司　　单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	31,274,274.16	36,006,418.12
交易性金融资产		
应收票据	362,248.00	7,694,583.47
应收账款	44,956,948.86	33,528,490.27
预付款项	157,766.56	47,160.07
应收利息		
应收股利		
其他应收款	600,158.59	832,186.23
存货	9,642,830.00	10,841,408.89
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	86,994,226.17	88,950,247.05
非流动资产：		
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	67,644,944.75	67,644,944.75
投资性房地产		
固定资产	33,326,971.89	35,738,626.73
在建工程		
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	6,825,017.43	5,322,274.61
开发支出		2,177,979.35
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	400,601.62	338,998.58
其他非流动资产		
非流动资产合计	108,197,535.69	111,222,824.02
资产总计	195,191,761.86	200,173,071.07
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	14,729,915.03	12,702,358.44
预收款项	524,277.63	603,011.47
应付职工薪酬	494,283.75	1,577,106.31
应交税费	742,607.89	2,020,740.38
应付利息		
应付股利		
其他应付款	431,965.07	429,822.55

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	16,923,049.37	17,333,039.15
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		
其他非流动负债	6,925,406.33	7,289,194.23
非流动负债合计	6,925,406.33	7,289,194.23
负债合计	23,848,455.70	24,622,233.38
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	143,448,332.00	124,737,680.00
资本公积	213,078.43	18,923,730.43
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	14,666,524.99	14,666,524.99
一般风险准备		
未分配利润	13,015,370.74	17,222,902.27
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	171,343,306.16	175,550,837.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计	195,191,761.86	200,173,071.07

法定代表人：李彧　　主管会计工作负责人：俞世新　　会计机构负责人：蒋红

3、合并利润表

编制单位：上海威尔泰工业自动化股份有限公司　　单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	53,969,857.70	54,566,266.10
其中：营业收入	53,969,857.70	54,566,266.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	55,739,686.65	56,433,891.77
其中：营业成本	34,177,085.33	33,621,869.94
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	320,464.75	476,751.76

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

销售费用	8,013,647.65	7,943,516.87
管理费用	12,078,929.63	13,382,520.98
财务费用	158,396.69	516,377.54
资产减值损失	991,162.60	492,854.68
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）		
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）	-1,769,828.95	-1,867,625.67
加：营业外收入	1,759,079.18	2,128,998.31
减：营业外支出	191,840.40	54,181.11
其中：非流动资产处置损失	188,796.90	54,181.11
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-202,590.17	207,191.53
减：所得税费用	691,428.24	988,568.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-894,018.41	-781,376.70
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	-608,762.17	-930,537.82
少数股东损益	-285,256.24	149,161.12
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.004	-0.006
（二）稀释每股收益	-0.004	-0.006
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-894,018.41	-781,376.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	-608,762.17	-930,537.82
归属于少数股东的综合收益总额	-285,256.24	149,161.12

法定代表人：李彧　　主管会计工作负责人：俞世新　　会计机构负责人：蒋红
注：财务费用涉及金融业务需单独列示汇兑收益项目。

4、母公司利润表

编制单位：上海威尔泰工业自动化股份有限公司　　单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	21,135,667.93	51,029,798.02
减：营业成本	15,690,010.17	39,013,597.58
营业税金及附加	177,460.15	332,548.22
销售费用	471,512.50	5,885,623.95
管理费用	4,160,391.67	7,307,573.20
财务费用	-66,249.90	486,459.05
资产减值损失	410,686.97	433,600.97
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	291,856.37	-2,429,604.95
加：营业外收入	527,145.90	667,067.87
减：营业外支出	1,453.00	10,895.94

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其中：非流动资产处置损失		10,895.94
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	817,549.27	-1,773,433.02
减：所得税费用	35,573.60	-58,277.97
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	781,975.67	-1,715,155.05
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.005	-0.012
（二）稀释每股收益	0.005	-0.012
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	781,975.67	-1,715,155.05

法定代表人：李彧　　主管会计工作负责人：俞世新　　会计机构负责人：蒋红

5、合并现金流量表

编制单位：上海威尔泰工业自动化股份有限公司　　单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	63,669,531.65	50,192,852.95
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	981,690.76	1,271,895.91
收到其他与经营活动有关的现金	2,372,695.05	2,652,378.40
经营活动现金流入小计	67,023,917.46	54,117,127.26
购买商品、接受劳务支付的现金	28,624,835.03	26,715,239.84
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	18,848,817.36	16,696,440.73
支付的各项税费	6,361,765.71	6,632,142.88
支付其他与经营活动有关的现金	11,771,937.92	11,896,352.38
经营活动现金流出小计	65,607,356.02	61,940,175.83
经营活动产生的现金流量净额	1,416,561.44	-7,823,048.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现	397,233.47	55,725.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

金净额		
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		
投资活动现金流入小计	397,233.47	55,725.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	404,959.60	3,071,319.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	404,959.60	3,071,319.00
投资活动产生的现金流量净额	-7,726.13	-3,015,594.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,500,000.00	8,000,000.00
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	2,500,000.00	8,000,000.00
偿还债务支付的现金		8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,286,612.50	6,953,204.28
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	5,286,612.50	14,953,204.28
筹资活动产生的现金流量净额	-2,786,612.50	-6,953,204.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,967.68	-1,812.20
五、现金及现金等价物净增加额	-1,379,744.87	-17,793,659.05
加：期初现金及现金等价物余额	68,212,734.08	95,566,532.97
六、期末现金及现金等价物余额	66,832,989.21	77,772,873.92

法定代表人：李彧　　主管会计工作负责人：俞世新　　会计机构负责人：蒋红

6、母公司现金流量表

编制单位：上海威尔泰工业自动化股份有限公司　　单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	20,895,428.32	42,161,799.65
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,853,801.86	716,026.97
经营活动现金流入小计	22,749,230.18	42,877,826.62
购买商品、接受劳务支付的现金	12,938,589.65	34,549,959.48
支付给职工以及为职工支付的现金	3,521,836.09	10,059,064.40
支付的各项税费	3,108,240.42	3,508,622.33
支付其他与经营活动有关的现金	2,889,403.68	6,267,853.33
经营活动现金流出小计	22,458,069.84	54,385,499.54

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

经营活动产生的现金流量净额	291,160.34	-11,507,672.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		125.00
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		
投资活动现金流入小计		125.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,637.11	272,765.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,637.11	272,765.00
投资活动产生的现金流量净额	-4,637.11	-272,640.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		8,000,000.00
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		8,000,000.00
偿还债务支付的现金		8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,016,873.02	6,848,516.85
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	5,016,873.02	14,848,516.85
筹资活动产生的现金流量净额	-5,016,873.02	-6,848,516.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,794.17	-1,851.14
五、现金及现金等价物净增加额	-4,732,143.96	-18,630,680.91
加：期初现金及现金等价物余额	36,006,418.12	62,527,960.79
六、期末现金及现金等价物余额	31,274,274.16	43,897,279.88

法定代表人：李彧　　主管会计工作负责人：俞世新　　会计机构负责人：蒋红

7、合并所有者权益变动表

编制单位：上海威尔泰工业自动化股份有限公司
本期金额　　单位：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
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	124,737,680.00	19,095,519.69			14,666,524.99		33,941,516.86		4,686,807.72	197,128,049.26
加：会计政策变更										
前期差错更正										

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其他										
二、本年年初余额	124,737,680.00	19,095,519.69			14,666,524.99		33,941,516.86		4,686,807.72	197,128,049.26
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	18,710,652.00	-18,710,652.00					-5,598,269.37		-285,256.24	-5,883,525.61
（一）净利润							-608,762.17		-285,256.24	-894,018.41
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-608,762.17		-285,256.24	-894,018.41
（三）所有者投入和减少资本										
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										
（四）利润分配							-4,989,507.20			-4,989,507.20
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							-4,989,507.20			-4,989,507.20
4．其他										
（五）所有者权益内部结转	18,710,652.00	-18,710,652.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	18,710,652.00	-18,710,652.00								
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	143,448,332.00	384,867.69			14,666,524.99		28,343,247.49		4,401,551.48	191,244,523.65

上年金额　　单位：元

项目	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
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	124,737,680.00	19,095,519.69	-	-	14,242,956.93	-	35,455,282.50	-	4,870,855.09	198,402,294.21
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	124,737,680.00	19,095,519.69			14,242,956.93		35,455,282.50		4,870,855.09	198,402,294.21

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					423,568.06		-1,513,765.64		-184,047.37	-1,274,244.95
（一）净利润							5,146,686.42		-184,047.37	4,962,639.05
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							5,146,686.42		-184,047.37	4,962,639.05
（三）所有者投入和减少资本										
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										
（四）利润分配					423,568.06		-6,660,452.06			-6,236,884.00
1．提取盈余公积					423,568.06		-423,568.06			-
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-6,236,884.00			-6,236,884.00
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										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	124,737,680.00	19,095,519.69			14,666,524.99		33,941,516.86		4,686,807.72	197,128,049.26

法定代表人：李彧　　主管会计工作负责人：俞世新　　会计机构负责人：蒋红

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：上海威尔泰工业自动化股份有限公司
本期金额　　单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	124,737,	18,923,7			14,666,5		17,222,90	175,550,83

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	680.00	30.43			24.99		2.27	7.69
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	124,737,680.00	18,923,730.43			14,666,524.99		17,222,902.27	175,550,837.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	18,710,652.00	-18,710,652.00					-4,207,531.53	-4,207,531.53
（一）净利润							781,975.67	781,975.67
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							781,975.67	781,975.67
（三）所有者投入和减少资本								
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								
（四）利润分配							-4,989,507.20	-4,989,507.20
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							-4,989,507.20	-4,989,507.20
4．其他								
（五）所有者权益内部结转	18,710,652.00	-18,710,652.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	18,710,652.00	-18,710,652.00						
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	143,448,332.00	213,078.43			14,666,524.99		13,015,370.74	171,343,306.16

上年金额　　单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	124,737,680.00	18,923,730.43	-	-	14,242,956.93	-	19,647,673.70	177,552,041.06
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	124,737,680.00	18,923,730.43			14,242,956.93		19,647,673.70	177,552,041.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号					423,568.		-2,424,7	-2,001,2

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

填列）					06		71.43	03.37
（一）净利润							4,235,680.63	4,235,680.63
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							4,235,680.63	4,235,680.63
（三）所有者投入和减少资本								
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								
（四）利润分配					423,568.06		-6,660,452.06	-6,236,884.00
1．提取盈余公积					423,568.06		-423,568.06	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-6,236,884.00	-6,236,884.00
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								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	124,737,680.00	18,923,730.43			14,666,524.99		17,222,902.27	175,550,837.69

法定代表人：李彧　　主管会计工作负责人：俞世新　　会计机构负责人：蒋红

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

一、公司的基本情况

上海威尔泰工业自动化股份有限公司（以下简称“本公司”）由上海威尔泰仪表有限公司整体变更设立。2000 年 12 月 28 日经上海市人民政府以“沪府体改审（2000）053 号”文批准，同意上海威尔泰仪表有限公司整体变更为股份有限公司。整体变更后，本公司股本总额为 3,326 万元。2000 年 12 月 28 日经上海立信长江会计师事务所有限公司验证并出具“信长会师报字（2000）第 20396 号”验资报告。

根据本公司 2001 年股东大会决议和沪府体改批字（2002）第 037 号批复，本公司以 2001 年末总股本 3,326 万股为基数每 10 股派发红股 1.6 股，股本增至 3,858.16 万股，此次增资经上海立信长江会计师事务所有限公司验证并出具“信长会师报字（2002）第 21515 号”验资报告。根据本公司 2002 年度股东大会决议和“沪府体改批字（2003）第 020 号”批复，本公司以 2002 年末总股本 3,858.16 万股为基数每 10 股派发红股 1.5 股，股本增至 4,436.884 万股，此次增资经上海万隆会计师事务所验证并出具“万会业字（2003）第 923 号”验资报告。

2006 年 7 月，经中国证监会以“证监发行〔2006〕34 号”文核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,800 万股，每股面值人民币 1.00 元，发行价 6.08 元，募集资金总额为人民币 109,440,000.00 元，扣除发行费用人民币 16,492,369.00 元，实际募集资金净额为人民币 92,947,631.00 元，其中新增注册资本人民币 18,000,000.00 元，资本溢价为人民币 74,947,631.00 元。业经万隆会计师事务所有限公司验证，并出具“万会业字（2006）第 695 号”验资报告。本公司变更后的累计注册资本为人民币 62,368,840.00 元。本公司于 2007 年 4 月 18 日换领了注册号为“企股沪总字第 035803 号（市局）”的《企业法人营业执照》。

2009 年 10 月 9 日本公司召开 2009 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于申请撤销外商投资企业批准证书的议案》。鉴于本公司股份构成中已不含有外资持股，因此本公司向相关部门提出申请撤销外商投资企业批准证书，公司类型由中外合资股份有限公司转为内资股份有限公司，并授权董事会和经营层办理相关手续。本公司于 2009 年 12 月 22 日换领了注册号为 310000400024870 号的《企业法人营业执照》。

根据本公司 2010 年度股东大会决议，公司实施 2010 年度权益分配方案，以 62,368,840 股为基数， 向全体股东每 10 股送红股 1 股，派 0.6 元人民币现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 9 股。权益分配完成后，公司于 2011 年 11 月 18 日在上海市工商行政管理局完成变更登记，变更后注册资本为 124,737,680 元。

根据本公司 2012 年度股东大会决议，公司实施 2012 年度权益分配方案，以 124,737,680 股为基数， 向全体股东每 10 股派 0.4 元人民币现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1.5 股。权益分配完成后，变更后注册资本为 143,448,332.00 元。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

截止 2013 年 6 月 30 日，本公司总股本为 143,448,332 万股，其中有限售条件股份 25.72 万股，占总股本的 0.18%；无限售条件股份 14,319.12 万股，占总股本的 99.82%。

本公司法定代表人：李彧，经营期限：1992 年 10 月 24 日至不约定期限。

本公司属制造行业,经营范围为仪表仪器，传感器的制造，自动化控制系统集成，设备成套，电气成套，应用软件，技术开发，技术转让，技术咨询，技术服务，销售自产产品（涉及许可经营的凭许可证经营）。主要产品为智能型现场仪表－压力变送器、电磁流量计、温度变送器及工业自动化系统。

本公司之母公司为上海紫江(集团)有限公司，本公司最终控制人为沈雯先生。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。本公司的职能管理部门包括总经理办公室、生产部、质量部、研发部、市场营销部、财务部、投资者关系部、人事行政部等，子公司包括二级子公司上海威尔泰仪器仪表有限公司、上海威尔泰软件有限公司和三级子公司上海大通仪表有限公司、上海威尔泰自动化控制工程有限公司。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

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、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

4. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

5. 外币业务

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

6. 金融资产和金融负债

（1） 金融资产

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

1） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2） 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3） 贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

4） 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

（2） 金融负债

本公司的金融负债于初始确认时分类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。

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初始确认时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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（3） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1） 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2） 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 50 万元且为前五名的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

（2） 按组合计提坏账准备应收款项

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

1）采用账龄分析法的应收账款坏账准备计提比例如下：

账龄	**应收账款计提比例（%）**
1 月以内	1
1-6 月	3
6-12 月	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3 年以上	60

2）采用账龄分析法的其他应收款坏账准备计提比例如下：

账龄	**其他应收款计提比例（%）**
3 月以内	-
3-12 月	1
1-3 年	5
3 年以上	20

8. 存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出原材料采用移动加权平均法计价，发出库存商品采用个别计价法。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

9. 长期股权投资

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并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。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

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，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；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投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

10. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输工具和其他设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	20	5	4.75
2	机器设备	10-20	5、10	9.5-4.75
3	电子设备	5	5、10	19、18
4	运输工具	5	5、10	19、18
5	其他设备	5	5、10	19、18

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

11. 在建工程

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

12. 借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

13. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专有技术、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

14. 研究与开发

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）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；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

15. 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

（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）企业经营所处的经济、技术或者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，从而对企业产生不利影响；

（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业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）企业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；

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

16. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

17. 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

18. 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

（1）本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司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、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

（2）本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，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）与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

19. 政府补助

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

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。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

20. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

21. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

22. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

23. 合并财务报表的编制方法

（1） 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

（2） 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号－合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

本公司本年度无重要会计政策、会计估计的变更和重要前期差错更正事项。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应税流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2. 税收优惠及批文

本公司于 2011 年 10 月 20 日被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局认定为高新技术企业(证书编号:GF201131001334),根据 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》规定，经上海国家税务局闵行分局确认，本公司按 15%的优惠税率计缴企业所得税，执行期限为 2011 年度至 2013 年度。

公司的控股公司子公司上海大通仪表有限公司经上海市崇明县民政局和上海市社会福利企业管理处认定为社会福利企业，根据财政部、国家税务总局（财税字[2007]92 号）《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》的规定，可享受实际安置的残疾人员每人每年可退还的 3.5 万元增值税或减征营业税，同时单位支付给残疾人的实际工资可在企业所得税前据实扣除，并可按支付给残疾人实际工资的 100%加计扣除的优惠政策。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

七、企业合并及合并财务报表

（一） 子公司

货币单位：万元

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
同一控制下企业合并取得的子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
非同一控制下企业合并取得的子公司													
三级子公司													
上海大通仪表有限公司	有限公司	上海市	制造业	1000	调节阀生产	1418.181	-	75.70%	75.70%	是	241.02	-	-
其他方式取得的子公司													
二级子公司													
上海威尔泰仪	有限	上海市	制造业	6,000	仪器仪表	6,000	-	100%	100%	是	-	-	-

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
器仪表有限公司	公司				生产								
上海威尔泰软件有限公司	有限公司	上海市	软件业	500	软件开发	500	-	100%	100%	是	-	-	-
三级子公司													
上海威尔泰自动化控制工程有限公司	有限公司	上海市	制造业	800	阀门生产	600	-	75%	75%	是	199.14	-	-

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

1、 上海威尔泰仪器仪表有限公司

上海威尔泰仪器仪表有限公司（以下简称“仪器仪表公司”）为于 2001 年 4 月由本公司与新上海国际（集团）有限公司投资成立的外商投资企业，其中本公司投资 37.5 万美元，占注册资本 75%，新上海国际（集团）有限公司投资 12.5 万美元，占注册资本的 25%。实收资本已经上海立信长江会计师事务所以 2001 年 9 月 17 日出具的“信长会报字(2001)第 11111 号”、2002 年 4 月 10 日出具的“信长会报字(2002)第 10784 号”验资报告验证。

2011 年 4 月 22 日本公司对仪器仪表公司进行增资，增资后仪器仪表公司的注册资本变更为 312.50 万美元，其中本公司投资 300 万美元，占注册资本的 96%，新上海国际（集团）有限公司投资 12.5 万美元，占注册资本的 4%。

2011 年 11 月 21 日本公司与新上海国际（集团）有限公司签订股权转让协议，本公司以 209 万元人民币购买新上海国际（集团）有限公司持有的仪器仪表公司 4%股权。股权转让事宜已经上海市闵行区人民政府 2011 年 11 月 24 日以“闵商务发（2011）1423 号”批文批准。2011 年 12 月 16 日仪器仪表公司换发了新的企业法人营业执照，注册资本为人民币 2,137.6381 万元。至此，仪器仪表公司变更为本公司的全资子公司。

根据仪器仪表公司 2012 年 8 月 8 日股东会决议，将仪器仪表公司资本公积中的股本溢价 16,623,618.75 元转增注册资本，公司注册资本增加到 3,800 万元，上述出资已经上海知源会计师事务所有限公司验证并出具“沪知会验字（2012）第 517 号”验资报告。2012 年 8 月 17 日仪器仪表公司换发了新的企业法人营业执照。

根据仪器仪表公司 2012 年 9 月 21 日股东会决议，由本公司对仪器仪表公司增资 2,200 万元，仪器仪表公司注册资本增加到 6,000 万元，上述出资已经上海知源会计师事务所有限公司验证并出具“沪知会验字（2012）第 597 号”验资报告。2012 年 10 月 16 日仪器仪表公司换发了新的企业法人营业执照。

2、 上海威尔泰软件有限公司

上海威尔泰软件有限公司于 2006 年 10 月由本公司与仪器仪表公司投资成立，本公司投资人民币 450 万元，占注册资本的 90%，仪器仪表公司投资人民币 50 万元，占注册资本的 10%，实收资本已经万隆会计师事务所 2006 年 10 月 8 日“万会业字（2006）第 2847 号”、2007 年 10 月 24 日“万会沪业字（2007）第 1877 号”验资报告验证。

3、 上海威尔泰自动化控制工程有限公司

上海威尔泰自动化控制工程有限公司于 2011 年 9 月由仪器仪表公司与自然人黄河投资成立。其中仪器仪表公司投资 600 万元，占实收资本的 75%，黄河投资 200 万元，占实收资本的 25%。实收资本已经上海永得信会计师事务所有限公司于 2011 年 9 月 15 日以“永得信验(2011)07-10309 号”验资报告验证。

4、 上海大通仪表有限公司

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

上海大通仪表有限公司（以下简称“大通仪表公司”）原名为上海大通仪表厂，是经上海市民政局批准的社会福利企业，取得了上海市民政局颁发的了 1001130050 号社会福利企业证书。

历经数次变更，截止 2011 年 1 月 28 日，黄河等 6 名自然人以上海大通仪表厂截止 2010 年 12 月 31 日经上海信达资产评估有限公司“信达评报字（2011）第 A015 号”评估报告评估后的净资产 165.72 万元出资成立上海大通仪表有限公司，上海大通仪表厂整体变更为上海大通仪表有限公司，并于 2011 年 1 月 31 日领取了由上海市工商行政管理局崇明分局颁发的企业法人营业执照，公司类型变更为有限责任公司，法定代表人为黄河，注册资本为人民币 165.72 万元。

2011 年 2 月 21 日上海威尔泰仪器仪表有限公司与大通仪表公司黄河等 6 名自然人股东签订了股权转让协议，以 11.55 万元收购黄海、沈惠琴、高士祥、沈玲、茹卡尔五名股东合计持有的大通仪表公司 1.65 万元出资额，以 455.49 万元收购股东黄河所持有的 65.07 万元出资额。收购完成后，上海威尔泰仪器仪表有限公司对大通仪表公司出资额为 66.72 万元，占注册资本的 40.26%；黄河对大通仪表公司出资额为 99 万元，占注册资本的 59.74%。

2011 年 2 月 21 日上海威尔泰仪器仪表有限公司对大通仪表公司单方增资 379.96 万元，其中 54.28 万元计入本公司注册资本，剩余 325.68 万元作为资本溢价计入资本公积。单方增资完成后，大通仪表公司注册资本增加为 220 万元，其中上海威尔泰仪器仪表有限公司投资 121 万元，占注册资本的 55%，黄河投资 99 万元，占注册资本的 45%。

根据大通仪表公司 2012 年 5 月 7 日召开的 2012 年第一次股东会决议，以资本公积 320 万元转增注册资本，转增后大通仪表公司注册资本增加至 540 万元，其中：上海威尔泰仪器仪表有限公司投资 297 万元，占注册资本的 55%，黄河投资 243 万元，占注册资本的 45%。

根据大通仪表公司 2012 年 10 月 15 日召开的 2012 年第二次股东会决议，股东上海威尔泰仪器仪表有限公司对大通仪表公司单方面追加投资 571.181 万元，其中 460 万元计入注册资本，111.181 万元计入资本公积，增资完成后公司注册资本增加至 1,000 万元，其中：上海威尔泰仪器仪表有限公司投资 757 万元，占注册资本的 75.70%，黄河投资 243 万元，占注册资本的 24.30%。公司变更后的实收资本也已经上海中狮会计师事务所 2012 年 11 月 12 日“中狮验（2012）字第 373 号”验资报告验证，大通仪表公司于 2012 年 11 月 20 号重新办理了注册号为:310230000006938 号的营业执照。

（二） 本年合并财务报表合并范围的变动

2013 年上半年本公司合并财务报表合并范围未发生变化

（三） 本年发生的企业合并

2013 年上半年本公司未发生企业合并

八、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2013 年 1 月 1 日，“期末”系指 2013 年 6 月 30 日，“本期”系指 2013 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上年同期”系指 2012 年 1 月 1 日至 6 月 30 日。

1. 货币资金

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

项目	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金	-	-	**215,626.78**	-	-	**126,545.75**
人民币	159,391.30	-	159,391.30	68,535.78	-	68,535.78
美元	720.00	6.1787	4,448.66	720.00	6.2855	4,525.56
欧元	6,430.27	8.0536	51,786.82	6,430.27	8.3176	53,484.41
银行存款	-	-	**66,168,336.37**	-	-	**67,591,572.44**
人民币	66,157,191.47		66,157,191.47	67,580,235.16	-	67,580,235.16
美元	1,803.76	6.1787	11,144.90	1,802.68	6.2891	11,337.28
其他货币资金	-	-	**449,026.06**	-	-	**494,615.89**
人民币	448,993.68		448,993.68	494,615.89	-	494,615.89
美元	5.24	6.1787	32.38			
合计	-	-	**66,832,989.21**	-	-	**68,212,734.08**

2. 应收票据

（1）应收票据种类

票据种类	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	10,213,117.83	26,585,462.52
合计	**10,213,117.83**	**26,585,462.52**

（2）期末已经背书给他方但尚未到期的票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额
银行承兑汇票	长兴海能环保电源有限公司	2013-3-28	2013-9-28	200,000.00
银行承兑汇票	绍兴县中佳布业有限公司	2013-4-12	2013-10-12	100,000.00
银行承兑汇票	江苏辉丰农化股份有限公司	2013-3-13	2013-9-13	63,900.00
银行承兑汇票	徐州燃控科技股份有限公司	2013-4-9	2013-10-9	50,000.00
银行承兑汇票	武汉重工铸锻有限责任公司	2013-1-29	2013-7-29	50,000.00
合计				**463,900.00**

本期应收票据期末余额较年初数减少 16,372,344.69 元，下降率为 61.58%，主要为年初的应收票据在本期内到期承兑所致。

3. 应收账款

（1）应收账款分类

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	13,530,279.71	25.80%	1,479,959.58	35.78%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

按组合计提坏账准备的应收账款：				
--账龄组合	38,912,956.65	74.20%	2,655,835.62	64.22%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	**52,443,236.36**	**100.00%**	**4,135,795.20**	**100.00%**

（接上表）

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	10,579,015.28	27.65%	1,243,290.30	39.54%
按组合计提坏账准备的应收账款：				
--账龄组合	27,688,255.93	72.35%	1,901,342.30	60.46%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	**38,267,271.21**	**100.00%**	**3,144,632.60**	**100.00%**

1） 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
中国核电工程有限公司	5,942,340.00	316,772.90	1%、3%、10%	账龄计提
长春市二次供水有限责任公司	3,058,115.28	1,052,704.31	10%、30%、60%	账龄计提
江苏兴业聚化有限公司	1,873,429.80	43,095.49	1%、3%、5%	账龄计提
济南中环年喜仪表有限公司	1,475,540.63	44,305.18	1%、3%、5%	账龄计提
中钢集团工程设计研究院有限公司	1,180,854.00	23,081.70	1%、3%、5%	账龄计提
合计	**13,530,279.71**	**1,479,959.58**	-	

2） 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 月以内	9,242,928.87	1%	92,429.29	6,399,684.83	1%	63,996.85
1-6 月	13,787,032.91	3%	413,610.99	11,525,769.31	3%	345,773.08
6-12 月	7,854,340.42	5%	392,717.02	3,019,046.40	5%	150,952.32
1-2 年	4,894,448.72	10%	489,444.87	4,776,576.27	10%	477,657.63
2-3 年	2,042,966.61	30%	612,889.98	1,057,816.85	30%	317,345.06
3 年以上	1,091,239.12	60%	654,743.47	909,362.27	60%	545,617.36
合计	**38,912,956.65**		**2,655,835.62**	**27,688,255.93**	-	**1,901,342.30**

（2）期末应收账款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

（3）应收账款金额前五名单位情况

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
中国核电工程有限公司	非关联方	5,942,340.00	1 月内、1-6 月、1-2 年	11.33%
长春市二次供水有限责任公司	非关联方	3,058,115.28	1-2 年、2-3 年、3 年以上	5.83%
江苏兴业聚化有限公司	非关联方	1,873,429.80	1 月内、1-6 月、6-12 月	3.57%
济南中环年喜仪表有限公司	非关联方	1,475,540.63	1 月内、1-6 月、6-12 月	2.81%
中钢集团工程设计研究院有限公司	非关联方	1,180,854.00	1 月内、1-6 月、6-12 月	2.25%
合计		**13,530,279.71**		**25.79%**

（4）应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
上海紫江国际贸易有限公司	同一控股股东	1,026,661.00	1.96%
合计		**1,026,661.00**	**1.96%**

（5）本期应收帐款期末余额较年初增加 14,175,965.17 元，增长率为 37.04%，主要为部分信用期内的应收款尚未到结帐期。

4. 预付款项

（1）预付款项账龄

项目	期末金额		年初金额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,865,619.50	92.81%	1,582,326.01	94.73%
1—2 年	129,987.01	6.47%	69,074.88	4.14%
2—3 年	-	0.00%	3,837.85	0.23%
3 年以上	14,437.87	0.72%	15,000.00	0.90%
合计	**2,010,044.38**	**100.00%**	**1,670,238.74**	**100.00%**

（2） 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
南京吉骏金属材料有限公司	供应商	886,796.40	一年以内	发票未到
北京吴忠仪表销售有限公司	供应商	162,620.00	一年以内	发票未到
无锡环欧精密阀门有限公司	供应商	122,830.50	1-2 年	发票未到
上海壹新自动化成套有限公司	供应商	98,300.00	一年以内	发票未到
沈阳兰申电器有限公司	供应商	98,000.00	一年以内	发票未到
合计		**1,368,546.90**		

（3）期末预付款项中不含持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的预付款项。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（4）预付款项中外币余额

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	2.90	6.1787	17.92	2.90	6.2855	18.23
欧元	25.00	8.0536	201.34	694.35	8.3176	5,775.33
英镑	362.00	9.4213	3,410.51	362.00	10.1611	3,678.32
合计			**3,629.77**	-	-	**9,471.88**

5. 其他应收款

（1）其他应收款分类

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	980,000.00	34.56%	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款：				
--账龄组合	1,856,050.28	65.44%	25,704.89	100.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	**2,836,050.28**	**100.00%**	**25,704.89**	**100.00%**

（续上表）

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款：				
--账龄组合	1,582,124.74	100.00%	25,704.89	100.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	**1,582,124.74**	**100.00%**	**25,704.89**	**100.00%**

(2)期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
浙江中控自动化仪表有限公司	980,000.00	0%	-	按账龄计提
合计	**980,000.00**	**-**	—	—

（2） 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
3月以内	1,515,767.39	0%	-	1,168,727.46	0%	-
3～12月	168,743.73	1%	1,687.44	249,124.28	1%	2,491.24
1～3年	71,539.16	5%	4,017.45	64,273.00	5%	3,213.65
3年以上	100,000.00	20%	20,000.00	100,000.00	20%	20,000.00
合计	**1,856,050.28**	**-**	**25,704.89**	**1,582,124.74**	-	**25,704.89**

（4）期末其他应收款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

（5）其他应收款金额前五名单位情况。

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例	性质或内容
浙江中控自动化仪表有限公司	客户	980,000.00	3 月以内	34.56%	质量保证金
上海市闵行供电局	供应商	182,178.89	3 月以内	6.42%	电费
上海光华专利事务所	供应商	176,205.00	3 月以内，3-12 月	6.21%	预付专利申请费
江苏双沟酒业股份有限公司	客户	134,000.00	3 月以内	4.72%	履约保证金
辽宁佳兴鸿泰石油化工有限公司	客户	100,000.00	3 年以上	3.53%	投标保证金
合计		**1,572,383.89**		**55.44%**	

（6）期末其他应收款余额较年初增加 1,253,925.54 元，增长率为 79.26%，主要为本期支付浙江中控自动化仪表有限公司质量保证金 98 万元，及江苏双沟酒业履约保证金 13.4 万元。

6. 存货

（1）存货分类

项目	期末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,975,449.40	54,281.32	22,921,168.08	21,839,816.64	54,281.32	21,785,535.32
包装物	90,886.52	-	90,886.52	103,740.85	-	103,740.85
低值易耗品	48,091.65	-	48,091.65	35,969.44	-	35,969.44
库存商品	3,206,719.36	-	3,206,719.36	2,922,422.07	-	2,922,422.07
在制品	18,552,812.80	-	18,552,812.80	18,523,842.21	-	18,523,842.21
合计	**44,873,959.73**	**54,281.32**	**44,819,678.41**	**43,425,791.21**	**54,281.32**	**43,371,509.89**

（2） 存货跌价准备

项目	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
原材料	54,281.32	-	-	-	54,281.32
合计	**54,281.32**	-	-	-	**54,281.32**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

存货跌价准备 54,281.32 元为大通仪表公司在被本公司购买之前所计提的原材料跌价准备。

7. 固定资产

（1） 固定资产明细表

项目	年初金额	本期增加		本期减少	期末金额
原价	**106,201,703.06**		**458,746.15**	**1,708,120.51**	**104,952,328.70**
房屋及建筑物	46,543,588.85				46,543,588.85
机器设备	37,576,452.57		358,452.87	169,015.86	37,765,889.58
电子设备	14,061,271.69		23,791.46	191,140.58	13,893,922.57
运输工具	4,676,297.70		65,091.56	1,300,214.07	3,441,175.19
办公设备	3,344,092.25		11,410.26	47,750.00	3,307,752.51
累计折旧	**58,585,285.67**	**本期新增**	**本期计提**	**1,123,536.14**	**60,727,394.38**
房屋及建筑物	23,491,310.81		1,058,020.64		24,549,331.45
机器设备	18,170,156.21		1,370,969.50	152,457.21	19,388,668.50
电子设备	11,861,184.36		485,180.29	178,683.42	12,167,681.23
运输工具	2,292,867.69		284,070.33	749,420.51	1,827,517.51
办公设备	2,769,766.60		67,404.09	42,975.00	2,794,195.69
账面净值	**47,616,417.39**				**44,224,934.32**
房屋及建筑物	23,052,278.04				21,994,257.40
机器设备	19,406,296.36				18,377,221.08
电子设备	2,200,087.33				1,726,241.34
运输工具	2,383,430.01				1,613,657.68
办公设备	574,325.65				513,556.82
减值准备					
房屋及建筑物	-		-	-	-
机器设备	-		-	-	-
电子设备	-		-	-	-
运输工具	-		-	-	-
办公设备	-		-	-	-
账面价值	**47,616,417.39**				**44,224,934.32**
房屋及建筑物	23,052,278.04				21,994,257.40
机器设备	19,406,296.36				18,377,221.08
电子设备	2,200,087.33				1,726,241.34
运输工具	2,383,430.01				1,613,657.68
办公设备	574,325.65				513,556.82

本期增加的累计折旧中，本期计提 3,265,644.85 元。

（2） 截止 2013 年 6 月 30 日，本公司的固定资产不存在减值情形，不需提取固定资产减值准备。

（3） 截止 2013 年 6 月 30 日，本公司的固定资产不存在抵押情况。

8. 在建工程

（1） 在建工程明细表

项目	期末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	期末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
崇明新建工程设计费	109,200.00		109,200.00	109,200.00	-	109,200.00
合计	**109,200.00**		**109,200.00**	**109,200.00**	**-**	**109,200.00**

（2） 在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转入固定资产	其他减少	
崇明新建工程	109,200.00				109,200.00
合计	**109,200.00**				**109,200.00**

（续上表）

工程名称	预算数	工程投入占预算比例（%）	工程进度（%）	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源
崇明新建工程	24,000,000.00	0.46%	0.46%	-	-	-	自有资金
合计	**24,000,000.00**	**0.46%**	**0.46%**	-	-	-	

（3） 在建工程减值准备

截止 2013 年 6 月 30 日，本公司的在建工程不存在减值情形，不需提取在建工程减值准备。

9. 无形资产

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	**14,116,222.31**	**4,189,570.66**		**18,305,792.97**
专用软件	3,878,149.86			3,878,149.86
核安全级 WT3000N 差压变送器项目开发支出	1,860,965.58			1,860,965.58
WT3000 系列智能压力变送器项目开发支出	934,264.53			934,264.53
电磁流量计核心技术消化吸收及芯片项目开发支出	1,370,000.00			1,370,000.00
电磁式水表	811,993.51			811,993.51
高精度微小差压传感器	924,324.25			924,324.25
新型特种电磁流量计(铁矿浆在线分析仪)		2,177,979.35		2,177,979.35
进户热量表及监控系统		2,011,591.31		2,011,591.31
土地	4,336,524.58			4,336,524.58
累计摊销	**8,746,773.12**	**814,222.72**		**9,560,995.84**
专用软件	3,800,181.25	17,174.13		3,817,355.38

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
核安全级 WT3000N 差压变送器项目开发支出	1,860,965.58			1,860,965.58
WT3000 系列智能压力变送器项目开发支出	762,982.70	93,426.46		856,409.16
电磁流量计核心技术消化吸收及芯片项目开发支出	1,164,500.00	137,000.00		1,301,500.00
电磁式水表	135,332.25	81,199.35		216,531.60
高精度微小差压传感器	46,216.21	92,432.43		138,648.64
新型特种电磁流量计(铁矿浆在线分析仪)		217,797.94		217,797.94
进户热量表及监控系统		134,106.09		134,106.09
土地	976,595.13	41,086.32		1,017,681.45
账面净值	**5,369,449.19**	**3,375,347.94**		**8,744,797.13**
专用软件	77,968.61	-17,174.13		60,794.48
核安全级 WT3000N 差压变送器项目开发支出	-			-
WT3000 系列智能压力变送器项目开发支出	171,281.83	-93,426.46		77,855.37
电磁流量计核心技术消化吸收及芯片项目开发支出	205,500.00	-137,000.00		68,500.00
电磁式水表	676,661.26	-81,199.35		595,461.91
高精度微小差压传感器	878,108.04	-92,432.43		785,675.61
新型特种电磁流量计(铁矿浆在线分析仪)		1,960,181.41		1,960,181.41
进户热量表及监控系统		1,877,485.22		1,877,485.22
土地	3,359,929.45	-41,086.32		3,318,843.13
减值准备	-	-	-	-
专用软件	-	-	-	-
核安全级 WT3000N 差压变送器项目开发支出	-	-	-	-
WT3000 系列智能压力变送器项目开发支出	-	-	-	-
电磁流量计核心技术消化吸收及芯片项目开发支出	-	-	-	-
电磁式水表	-	-	-	-
高精度微小差压传感器	-	-	-	-
新型特种电磁流量计(铁矿浆在线分析仪)				
进户热量表及监控系统				
土地	-	-	-	-
账面价值	**5,369,449.19**	**3,375,347.94**		**8,744,797.13**
专用软件	77,968.61	-17,174.13		60,794.48
核安全级 WT3000N 差压变送器项目开发支出	-			-

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
WT3000 系列智能压力变送器项目开发支出	171,281.83	-93,426.46		77,855.37
电磁流量计核心技术消化吸收及芯片项目开发支出	205,500.00	-137,000.00		68,500.00
电磁式水表	676,661.26	-81,199.35		595,461.91
高精度微小差压传感器	878,108.04	-92,432.43		785,675.61
新型特种电磁流量计(铁矿浆在线分析仪)		1,960,181.41		1,960,181.41
进户热量表及监控系统		1,877,485.22		1,877,485.22
土地	3,359,929.45	-41,086.32		3,318,843.13

本期增加的累计摊销中，本期摊销 814,222.72 元。

10. 开发支出

项目	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			计入当期损益	确认为无形资产	
新型特种电磁流量计	2,177,979.35		-	2,177,979.35	
超大口径转换器分析与设计	1,050,325.97	1,183,397.95	-		2,233,723.92
进户热量表及监控系统	1,547,190.29	464,401.02	-	2,011,591.31	
合计	**4,775,495.61**	**1,647,798.97**	**-**	**4,189,570.66**	**2,233,723.92**

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 41.75%,本期通过公司内部研发形成的无形资产为 4,189,570.66。

11. 商誉

被投资单位名称	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额	期末减值准备
上海大通仪表有限公司	5,505,428.73	-	-	5,505,428.73	-
合计	**5,505,428.73**	-	-	**5,505,428.73**	**-**

商誉为 2011 年度仪器仪表公司收购上海大通仪表有限公司合并成本与购买日（2011 年 6 月 30 日）所拥有的大通仪表公司净资产的差额，本期公司管理层经过评估测试，本期末不存在减值迹象。在合并报表中确认为商誉。

12. 递延所得税资产

（1） 已确认递延所得税资产

项目	期末金额	年初金额
资产减值准备	786,877.60	580,155.65
合计	**786,877.60**	**580,155.65**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2） 可抵扣差异项目明细

项目	金额
应收账款坏账准备	4,135,795.20
其他应收款坏账准备	25,704.89
存货跌价准备	54,281.32
合计	**4,215,781.41**

13. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	3,170,337.49	991,162.60			4,161,500.09
存货跌价准备	54,281.32				54,281.32
合计	**3,224,618.81**	**991,162.60**			**4,215,781.41**

14. 短期借款

借款类别	期末金额	年初金额
抵押借款	607,500.00	-
保证借款	9,484,713.88	7,592,213.88
合计	**10,092,213.88**	**7,592,213.88**

保证借款为本公司之子公司上海威尔泰仪器仪表有限公司向中国招商银行宜山支行的五笔短期借款及子公司上海大通仪表有限公司向上海农商银行崇明东平支行的一笔短期借款，均由本公司提供担保。威尔泰仪器仪表的合同金额分别为 894,764.44 元、529,357.32 元、1,008,649.83 元、659,442.29 元、4,500,000 元。借款期限分别为 2012 年 9 月 21 日—2013 年 9 月 20 日、2012 年 9 月 28 日—2013 年 9 月 27 日、2012 年 10 月 15 日—2013 年 10 月 14 日、2012 年 10 月 24 日—2013 年 10 月 24 日、2012 年 11 月 7 日—2013 年 11 月 6 日，借款年利率为 6.00%，大通仪表的合同金额为 1,892,500.00 元，借款期限为 2013 年 3 月 25 日-2014 年 3 月 24 日，借款年利率为 6.60%。

抵押借款为本公司子公司上海大通仪表有限公司向上海农商银行崇明东平支行的一笔短期借款，以大通仪表公司自然人股东黄河的个人房产抵押，借款期限为 2013 年 4 月 2 日-2014 年 3 月 10 日，借款年利率为 6.60%。

截至期末短期借款较年初增加 2,500,000.00 元，增长率为 32.93%，主要为子公司大通仪表本期新增短期借款 250 万元。

15. 应付账款

（1）应付账款

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	期末金额	年初金额
合计	**17,899,770.28**	**16,217,306.99**
其中：1 年以上	1,405,948.23	1,359,703.75

（2）期末应付账款不含应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（3）应付账款中外币余额

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	185.00	6.1787	1,143.06	185.00	6.2855	1,162.82
瑞士法郎	255.29	6.5034	1,660.25	255.29	6.8274	1,742.97
欧元	2.00	8.0536	16.11	2.00	8.3176	16.64
合计	-	-	**2,819.42**	-	-	**2,922.43**

16. 预收款项

（1）预收款项

项目	期末金额	年初金额
合计	**4,649,720.75**	**1,840,440.93**
其中：1 年以上	327,783.64	286,912.66

（2） 期末预收款项中不含预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（3） 截至期末预收帐款较年初增加 2,809,279.82 元，增长率为 152.64%，主要为预收客户货款增加。

17. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资(含奖金、津贴和补贴)	3,872,221.31	10,485,935.73	14,008,577.68	349,579.36
职工福利费	-	301,385.20	301,385.20	-
社会保险费	-	3,484,595.44	3,476,383.84	8,211.60
其中：基本养老保险	-	2,112,678.06	2,107,795.66	4,882.40
医疗保险费	-	1,100,291.78	1,097,628.58	2,663.20
失业保险	-	151,880.93	151,503.53	377.40
工伤保险	-	48,380.62	48,269.62	111.00
生育保险	-	71,364.05	71,186.45	177.60
住房公积金	-	477,084.00	476,082.00	1,002.00
工会经费	1,182,516.54	239,319.74	167,786.98	1,254,049.30

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
合计	**5,054,737.85**	**14,988,320.11**	**18,430,215.70**	**1,612,842.26**

截至期末应付职工薪酬余额较年初减少 3,441,895.59 元，下降率为 68.09%，主要为年初数中预提 2012 年年终奖 3,505,242.04 元已在本期发放。

18. 应交税费

项目	期末金额	年初金额
增值税	1,134,933.08	28,949.37
营业税	6,396.45	6,396.45
企业所得税	931,773.26	2,614,005.46
个人所得税	71,761.39	95,048.85
城市维护建设税	67,894.48	77,216.61
教育费附加	49,809.85	89,062.01
河道管理费	9,961.98	17,812.41
合计	**2,272,530.49**	**2,928,491.16**

19. 其他应付款

（1）其他应付款

项目	期末金额	年初金额
合计	**1,774,640.16**	**2,244,715.96**
其中：1 年以上	1,204,502.15	1,256,385.33

（2）期末其他应付款中不含应付持本公司（或本公司）5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（3）期末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
建设镇蟠南村村民委员会	977,460.38	3年以上	欠款
上海全富汉得软件技术有限公司	110,219.46	1 年以内	软件维护费
合计	**1,087,679.84**		

20. 其他非流动负债

项目	期末金额	年初金额	备注
大口径、特殊领域用电磁流量计生产项目	6,000,000.00	6,000,000.00	注 1
新型特种电磁流量计（铁矿浆在线分析仪）项目	523,658.99	581,843.33	注 2
07 年重大装备自主化专项补贴	191,830.59	410,150.92	注 3

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	期末金额	年初金额	备注
09 年鼓励购买国外先进仪器设备补贴	197,916.75	210,416.73	注 4
工业控制高精度压力传感器实用化技术研究项目	126,930.28	180,000.00	注 5
购买国际先进研发仪器设备补贴	-	73,183.25	注 6
技术创新补贴（电磁水表）	12,000.00	13,600.00	注 7
合计	**7,052,336.61**	**7,469,194.23**	

注 1：依据国家发展改革委员会以“发改投资〔2009〕1848 号”文关于下达重点产业振兴和技术改造（第一批）2009 年第二批新增中央预算内投资计划的通知,本公司 2009 年度收到大口径、特殊领域用电磁流量计生产项目中央预算内投资 300 万元。另外，依据上海市经济信息化委员会、市财政局“沪经信投（2009）652 号”文件关于下达本市 2009 年重点技术改造项目专项资金计划（国家重点技术改造地方配套专项），本公司 2009 年度收到大口径、特殊领域用电磁流量计生产项目地方配套专项资金 300 万元。上述补助资金应用于项目研发和生产设备购置，故本公司确认对应的政府补助为递延收益。截止 2013 年 6 月 30 日，本公司大口径、特殊领域用电磁流量计生产项目所需设备尚未购置，递延收益也未分摊计入损益。

注 2：依据 2010 年度上海市高新技术产业化重点项目计划，本公司收到新型特种电磁流量计（铁矿浆在线分析仪）研发及产业化项目专项支持资金 70 万元。本期余额为未来年度尚需根据资产摊销年限平均分摊之金额。

注 3：依据国家发展改革委员会“发改投资[2007]2825 号”文关于 2007 年重大装备自主化专项（第九批）中央预算内专项资金投资计划，本公司以前年度收到高精度智能压力变送器产业化项目中央预算内专项资金（国债）435 万元。该政府补助对应形成资产已于以前年度确认为长期资产，本期余额为未来年度尚需根据资产摊销年限平均分摊之金额。

注 4：上海市经委划拨给本公司用以购买国外先进仪器设备补贴款 25 万元，本公司确认此政府补助为递延收益，随购买的固定资产使用年限平均分摊计入损益。

注 5：本公司工业控制高精度压力传感器实用化技术研究项目，根据国家科学技术部“国科发高【2012】327 号”文，本公司于 2012 年 9 月收到国家科学技术部拨款 18 万元，本期余额为尚未使用的项目专项经费。

注 6：依据上海市经委关于下达 2007 年上海市鼓励企业购买国际先进研发仪器设备项目计划，本公司以前年度收到高精度智能压力变送器购买国际先进研发设备补贴 88 万元。该政府补助对应形成资产已于以前年度确认为长期资产，本期余额为未来年度尚需根据资产摊销年限平均分摊之金额。

注 7：本公司电磁式水表研发项目完成后，通过验收，于 2012 年 9 月获得闵行区科学技术委员会拨放余款 1.6 万元，本期余额为未来年度尚需根据资产摊销年限平均分摊之金额。

（2） 政府补助

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

政府补助种类	期末账面余额		计入当期损益金额	本期返还金额
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额		
大口径、特殊领域用电磁流量计生产项目	6,000,000.00	-	-	-
新型特种电磁流量计（铁矿浆在线分析仪）项目	523,658.99	-	58,184.34	-
07 年重大装备自主化项目	191,830.59	-	218,320.33	-
09 年鼓励购买国外先进仪器设备补贴	197,916.75	-	12,499.98	-
工业控制高精度压力传感器实用化技术研究项目	126,930.28	-	53,069.72	-
07 年购买国际先进研发设备补贴	-	-	73,183.25	-
技术创新补贴（电磁水表）	12,000.00	-	1,600.00	-
合计	**7,052,336.61**	-	**416,857.62**	-

21. 股本

单位：万元

股东名称/类别	年初金额		本期变动	期末金额	
	金额	比例（%）	金额	金额	比例（%）
有限售条件股份					
国家持有股	-	-	-	-	-
国有法人持股	-	-	-	-	-
其他内资持股	20.39	0.16	5.33	25.72	0.18
其中：境内法人持股	-	-			
境内自然人持股	20.39	0.16	5.33	25.72	0.18
外资持股	-	-			
其中：境外法人持股	-	-			
境外自然人持股	-	-			
有限售条件股份合计	**20.39**	**0.16**	**5.33**	**25.72**	**0.18**
无限售条件股份	-	-			
人民币普通股	12,453.38	99.84	1865.74	14,319.12	99.82
境内上市外资股	-	-			
境外上市外资股	-	-			
其他	-	-			
无限售条件股份合计	**12,453.38**	**99.84**	**1865.74**	**14,319.12**	**99.82**
股份总额	**12,473.77**	**100.00**	**1871.06**	**14,344.83**	**100.00**

22. 资本公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	18,882,707.42	-	18,710,652.00	172,055.42
其他资本公积	212,812.27	-	-	212,812.27
合计	**19,095,519.69**	**-**	**18,710,652.00**	**384,867.69**

23. 盈余公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	14,666,524.99			14,666,524.99
合计	**14,666,524.99**			**14,666,524.99**

24. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
上年年末金额	**33,941,516.86**	
加：年初未分配利润调整数	-	
本年年初金额	**33,941,516.86**	
加：本年归属于母公司股东的净利润	-608,762.17	
其他	-	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积	-	
提取一般风险准备	-	
应付普通股股利*	4,989,507.20	
转作股本的普通股股利	-	
本年年末金额	**28,343,247.49**	

*注：本公司 2012 年度权益分配方案为，以本公司现有总股本 124,737,680 股为基数，向全体股东每 10 股派人民币 0.4 元（含税），共计应付普通股股利 4,989,507.20 元，以资本公积转增股本方式，向全体股东每 10 股转增 1.5 股，转增股本金额共计 18,710,652 元，股权登记日为 2013 年 6 月 6 日。

25. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例	期末金额	年初金额
上海大通仪表有限公司	24.30%	2,410,133.16	2,680,230.29
上海威尔泰自动化控制工程有限公司	25.00%	1,991,418.32	2,006,577.43
合计	**49.30%**	**4,401,551.48**	**4,686,807.72**

26. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	53,140,279.63	53,617,258.94
其他业务收入	829,578.07	949,007.16

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	本期金额	上年同期金额
合计	**53,969,857.70**	**54,566,266.10**
主营业务成本	33,915,569.09	33,022,501.50
其他业务成本	261,516.24	599,368.44
合计	**34,177,085.33**	**33,621,869.94**

（1） 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
压力变送器	27,714,995.58	15,837,253.33	22,678,560.25	12,154,179.24
电磁流量计	14,619,831.97	9,639,575.71	17,108,892.74	10,462,558.70
其他仪器仪表	2,742,354.09	2,714,281.82	1,980,097.44	1,893,265.90
阀门	8,063,097.99	5,724,458.23	11,849,708.51	8,512,497.66
合计	**53,140,279.63**	**33,915,569.09**	**53,617,258.94**	**33,022,501.50**

（2） 主营业务—按地区分类

地区名称	本期金额	上年同期金额
	营业收入	营业收入
华东区	24,190,601.42	16,697,575.78
南方区	12,299,284.17	12,184,313.16
西北区	9,770,455.58	9,791,132.43
北方区	6,879,938.46	14,944,237.57
合计	**53,140,279.63**	**53,617,258.94**

（3） 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例
第一名	2,045,164.53	3.79%
第二名	1,890,555.56	3.50%
第三名	1,669,731.62	3.09%
第四名	1,277,851.28	2.37%
第五名	1,173,208.55	2.18%
合计	**8,056,511.54**	**14.93%**

27. 营业税金及附加

项目	本期金额	上年同期金额	计缴标准
营业税	14,378.70	9,900.00	应税营业收入
城市维护建设税	124,758.58	247,840.41	应缴流转税额
教育费附加	153,961.51	182,509.47	应缴流转税额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	本期金额	上年同期金额	计缴标准
河道管理费	27,365.96	36,501.88	应缴流转税额
合计	**320,464.75**	**476,751.76**	

28. 销售费用

项目	本期金额	上年同期金额
工资	3,346,268.92	3,165,651.94
外埠差旅费	1,651,579.11	1,603,117.98
社会保险、福利费	1,081,174.28	1,092,155.28
办公费	392,819.16	209,750.50
运输费	301,029.93	485,450.77
业务费	270,118.70	291,629.27
住房公积金	186,196.00	168,410.00
租赁费	165,591.40	182,240.00
宣传费	134,881.20	139,569.90
电话费	115,630.28	103,054.43
车辆使用费	98,617.15	108,728.00
工会经费	85,501.46	74,376.62
材料消耗	81,575.32	79,354.19
邮寄快递费	68,269.53	80,269.92
试验检验费	24,220.00	61,678.00
会员费	10,000.00	14,500.00
其他	175.21	83,580.07
合计	**8,013,647.65**	**7,943,516.87**

29. 管理费用

项目	本期金额	上年同期金额
研发支出	2,298,776.89	4,744,314.78
工资	1,934,365.75	1,854,094.66
社会保险、福利费	1,791,913.32	1,520,697.62
折旧费用	957,859.74	757,843.46
无形资产	814,222.72	593,218.64
业务招待费	550,164.05	408,362.17
办公用品	488,404.72	534,420.45
安全生产费	458,815.74	140,876.49
中介机构费	393,150.93	198,962.27
会议费	308,888.97	186,978.00
材料消耗	232,797.27	164,651.99
车辆使用费	221,847.62	237,613.73
维护保养费	207,961.25	109,801.72
住房公积金	181,352.00	174,679.00
保险费	112,478.36	144,860.58
顾问费	111,630.00	145,314.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	本期金额	上年同期金额
董事会	100,000.00	85,000.00
外埠差旅费	97,623.07	145,666.49
租赁费	95,799.55	36,000.00
工会经费	94,820.78	108,310.54
税金	94,644.00	98,455.00
装修费	86,844.22	194,256.00
电话费	78,493.00	74,824.70
会员费	72,752.25	30,800.00
教育培训费	53,220.00	80,350.00
试验检验费	48,925.00	197,492.06
环境保护费	45,417.00	30,602.56
修理费	43,447.94	246,055.41
市内差旅费	41,847.70	57,189.50
其他	60,465.79	80,829.16
合计	**12,078,929.63**	**13,382,520.98**

30. 财务费用

项目	本期金额	上年同期金额
利息支出	273,329.67	702,272.94
减：利息收入	143,833.71	266,601.59
加：汇兑损失	5,357.97	41,046.19
加：其他支出	23,542.76	39,660.00
合计	**158,396.69**	**516,377.54**

本期财务费用较上年同期减少 357,980.85 元，下降率为 69.33%，主要为本期短期借款较上年同期减少，利息支出减少所致。

31. 资产减值损失

项目	本期金额	上年同期金额
坏账损失	991,162.60	492,854.68
合计	**991,162.60**	**492,854.68**

本期资产减值损失较上年同期增加 498,307.92 元，增长率为 101.11%，主要为应收帐款增加使计提坏账准备增加所致。

32. 营业外收入

（1） 营业外收入明细

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	本期金额	上年同期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	1,590.50	15,803.66	1,590.50
其中：固定资产处置利得	1,590.50	15,803.66	1,590.50
政府补助	1,756,841.68	2,107,249.84	775,150.92
其他	647.00	5,944.81	647.00
合计	**1,759,079.18**	**2,128,998.31**	**777,388.42**

（2） 政府补助明细

项目	本期金额	上年同期金额	来源和依据
与资产相关的政府补助	**363,787.90**	**594,006.73**	
其中:07 年重大装备自主化专项补贴	218,320.33	419,321.99	
购买国际先进研发仪器设备补贴	73,183.25	82,184.76	
核安全级 WT3000N 差压（压力）变送器补助		80,000.00	
09 年购买国际先进研发仪器设备补贴	12,499.98	12,499.98	
2012 年闵行区技术创新资助（电磁水表项目）	1,600.00		
2010年度上海市第一批高新技术产业化重点项目（铁矿浆在线分析仪）	58,184.34		
与收益相关的政府补助	**1,393,053.78**	**1,513,243.11**	
销售软件增值税返还	750,813.28	787,736.74	注 1
福利企业增值税退税	230,877.48	484,159.17	注 2
就业岗位补贴	194,532.80	161,447.20	注 3
国家标准起草单位资助	100,000.00		注 4
企业培训补贴	61,500.00	79,900.00	注 5
工业控制高精度压力传感器实用化技术研究项目	53,069.72		
软件著作权资助	800.00		
财政拨款专利资助费	402.50		
残疾人用工补贴	1,058.00		
合计	**1,756,841.68**	**2,107,249.84**	

注1：根据财政部、国家税务总局“财税【2005】165号”文件，本公司之子公司上海威尔泰软件有限公司本年度收到销售软件增值税返还款750,813.26元。

注2：根据财政部、国家税务总局“财税【2007】92号”文件,本公司之三级子公司上海大通仪表有限公司本年收到福利企业增值税返还款230,877.48元。

注3：根据上海市崇明县“崇府办 【2009】20号”文件以及“崇府办发【2012】23号”文件,本公司之三级子公司上海大通仪表有限公司本年收到福利企业社保补贴194,532.80元。

注4:根据上海市闵行区闵府发[2012]19号文件，本公司收到参与制定国家标准补贴100,000.00元。

注5：根据上海市“沪府办发【2011】29号”文件,本公司收到企业培训补贴61,500元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

33. 营业外支出

项目	本期金额	上年同期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	190,387.40	54,181.11	190,387.40
其中：固定资产处置损失	190,387.40	54,181.11	190,387.40
其他	1,453.00		1,453.00
合计	**191,840.40**	**54,181.11**	**191,840.40**

34. 所得税费用

（1） 所得税费用

项目	本期金额	上年同期金额
当年所得税	931,773.26	1,090,846.04
上年所得税汇算清缴增加本期所得税费用	-33,623.07	-5,293.44
递延所得税	-206,721.95	-96,984.37
合计	**691,428.24**	**988,568.23**

（2） 当期所得税

项目	金额
本期合并利润总额	-202,590.17
加：纳税调整增加额	4,262,995.77
减：纳税调整减少额	
加：境外应税所得弥补境内亏损	
减：弥补以前年度亏损	
加：子公司本年亏损额	
本期应纳税所得额	4,060,405.60
法定所得税税率（25%）	15%、25%
本期应纳所得税额	931,773.26
减：减免所得税额	
减：抵免所得税额	
本期应纳税额	931,773.26
加：境外所得应纳所得税额	
减：境外所得抵免所得税额	
加：其他调整因素	
当期所得税	931,773.26

35. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	序号	本期金额	上年同期金额
归属于母公司股东的净利润	1	-608,762.17	-930,537.82
归属于母公司的非经常性损益	2	515,760.20	1,015,395.51
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-1,124,522.37	-1,945,933.33
年初股份总数	4	124,737,680	124,737,680
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（Ⅰ）	5	18,710,652	-
发行新股或债转股等增加股份数（Ⅱ）	6	-	-
增加股份（Ⅱ）下一月份起至年末的累计月数	7	-	-
因回购等减少股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9	-	-
缩股减少股份数	10	-	-
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	143,448,332	124,737,680
基本每股收益（Ⅰ）	13=1÷12	-0.004	-0.006
基本每股收益（Ⅱ）	14=3÷12	-0.008	-0.014
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	-	-
转换费用	16	-	-
所得税率	17	-	-
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18	-	-
稀释每股收益（Ⅰ）	19=[1+(15-6)×(1-17)]÷(12+18)	-0.004	-0.006
稀释每股收益（Ⅱ）	19=[3+(15-6)×(1-17)]÷(12+18)	-0.008	-0.014

36. 现金流量表项目

（1） 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
员工还备用金	1,130,480.55
保证金	694,509.00
政府补助	358,293.30
利息收入	143,833.71
其他	45,578.49

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	本期金额
合计	**2,372,695.05**

（2） 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
员工借备用金	2,017,908.00
差旅费	1,819,316.88
办公费	1,078,611.22
支付保证金	1,003,572.00
业务招待费	820,282.75
水电费	752,684.42
中介机构费	709,000.00
安全生产费	555,441.97
运输费	411,791.16
车辆使用费	344,325.44
研发支出费用化	324,305.18
会议费	308,888.97
修理费	306,250.12
其他支出	264,853.05
租赁费	261,390.95
维护保养费	207,961.25
宣传费	134,881.20
保险费	112,478.36
顾问费	111,630.00
董事会	100,000.00
试验检验费	73,145.00
教育培训费	53,220.00
合计	**11,771,937.92**

（3） 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-894,018.41	-781,376.70
加：资产减值准备	991,162.60	492,854.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,265,644.85	3,585,607.95
无形资产摊销	814,222.72	593,218.64
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”	188,796.90	-93,693.15

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	本期金额	上年同期金额
填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	273,329.67	702,272.94
投资损失（收益以“-”填列）		
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-206,721.95	-96,984.37
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-1,448,168.52	-4,739,426.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	602,648.36	-4,537,529.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-2,170,334.78	-2,947,992.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	**1,416,561.44**	**-7,823,048.57**
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	
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变动情况：	-	
现金的期末余额	66,832,989.21	77,772,873.92
减：现金的期初余额	68,212,734.08	95,566,532.97
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	**-1,379,744.87**	**-17,793,659.05**

（4） 现金和现金等价物

项目	本期金额	上年同期金额
现金	66,832,989.21	77,772,873.92
其中：库存现金	215,626.78	370,877.85
可随时用于支付的银行存款	66,168,336.37	76,838,173.50
可随时用于支付的其他货币资金	449,026.06	563,822.57
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	**66,832,989.21**	**77,772,873.92**
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

九、关联方及关联交易

（一） 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

（1） 母公司及最终控制方

母公司	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码	最终控制方
上海紫江（集团）有限公司	有限公司	上海市闵行区七莘路1388 号	实业投资	沈雯	13220717-7	沈雯

（2） 母公司的注册资本及其变化

母公司	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
上海紫江（集团）有限公司	300,000,000.00	-	-	300,000,000.00

（3）母公司的所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额		持股比例	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例
上海紫江（集团）有限公司	32,804,984.00	32,804,984.00	26.30%	26.30%

2. 子公司

（1） 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
上海威尔泰仪器仪表有限公司	有限公司	上海市闵行区宜山路1618号	生产仪器仪表	刘罕	60742836-1
上海威尔泰软件有限公司	有限公司	上海市闵行区东川路555号	计算机软件的研发、制造、销售	俞世新	79450012-9
上海大通仪表有限公司	有限公司	上海市崇明县建设镇蟠龙公路99	生产仪器仪表、阀门	俞世新	13440487-9
上海威尔泰自动化控制工程有限公司	有限公司	上海市崇明县城桥镇秀山路8号	自动化控制系统集成、仪器仪表配套设备	俞世新	58213183-5

（2） 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
上海威尔泰仪器仪表有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00
上海威尔泰软件有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
上海大通仪表有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

子公司名称	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
上海威尔泰自动化控制工程有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00

（3） 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例
上海威尔泰仪器仪表有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00	100.00%	100.00%
上海威尔泰软件有限公司*	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	100.00%
上海大通仪表有限公司	7,570,000.00	7,570,000.00	75.70%	75.70%
上海威尔泰自动化控制工程有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	75.00%	75.00%

*注：本公司通过子公司上海威尔泰仪器仪表有限公司间接持有子公司上海威尔泰软件有限公司10%的股权。

3. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	上海紫江国际贸易有限公司	代理出口	13336756-x

（二） 关联交易

1. 出口代理

关联方类型及关联方名称	本期		上年同期	
	金额	比例	金额	比例
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业：				
上海紫江国际贸易有限公司	1,094,617.09	2.03%	89,628.21	0.16%
合计	**1,094,617.09**	**2.03%**	**89,628.21**	**0.16%**

（三） 关联方往来余额

关联方应收账款

关联方（项目）	期末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
上海紫江国际贸易有限公司	1,026,661.00	32,299.05	660,676.00	13,783.23
合计	**1,026,661.00**	**32,299.05**	**660,676.00**	**13,783.23**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十、 或有事项

1、本公司为子公司上海威尔泰仪器仪表有限公司五笔短期借款提供担保，担保金额共计 7,592,213.88 元，为子公司上海大通仪表有限公司向上海农商银行崇明东平支行的一笔短期借款，合同金额为 1,892,500.00 元。

2、除存在上述或有事项外，截至 2013 年 6 月 30 日，本公司无其他重大或有事项。

十一、承诺事项

截止 2013 年 6 月 30 日，本公司无重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

截止 2013 年 6 月 30 日，本公司无资产负债表日后事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

（1） 应收账款分类

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	31,160,416.51	65.46%	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款:				
--账龄组合	16,416,438.10	34.48%	2,647,824.75	100.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	27,919.00	0.06%	-	-
合计	**47,604,773.61**	**100.00%**	**2,647,824.75**	**100.00%**

(接上表)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	19,297,055.56	53.95%	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款:				
--账龄组合	16,441,901.49	45.97%	2,237,137.78	100.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	26,671.00	0.08%	-	-

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
合计	35,765,628.05	100.00%	2,237,137.78	100.00%

1） 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
上海威尔泰仪器仪表有限公司	31,160,416.51	-	-	控股子公司，未计提坏账准备
合计	31,160,416.51	-	-	

2） 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 月以内	2,721,691.58	1%	27,216.91	1,019,238.00	1%	10,192.38
1-6 月	243,650.00	3%	7,309.50	3,253,202.65	3%	97,596.08
6-12 月	2,511,733.12	5%	125,586.66	3,186,582.50	5%	159,329.13
1-2 年	5,994,855.62	10%	599,485.56	4,656,835.17	10%	465,683.52
2-3 年	3,594,928.49	30%	1,078,478.55	3,637,630.73	30%	1,091,289.22
3 年以上	1,349,579.29	60%	809,747.57	688,412.44	60%	413,047.45
合计	16,416,438.10		2,647,824.75	16,441,901.49		2,237,137.78

3）期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
上海大通仪表有限公司	27,919.00	-	-	控股子公司，未计提坏账准备
合计	27,919.00	-	-	

（2）期末应收账款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

（3）应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
上海威尔泰仪器仪表有限公司	控股子公司	31,160,416.51	1 月以内、1-6 月	65.46%
中国核电工程有限公司	非关联方	4,876,340.00	1 月以内、1-2 年	10.24%
长春市二次供水有限责任公司	非关联方	3,058,115.28	1-2 年、2-3 年、3 年以上	6.42%
深圳市时尧实业发展有限公司	非关联方	1,036,910.00	1-2 年	2.18%
河南东大泰隆冶金科技有限公司	非关联方	713,252.00	6-12 月	1.50%
合计		40,845,033.79		85.80%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（4）应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
上海紫江国际贸易有限公司	同一控股股东	130,060.00	0.27%
上海威尔泰仪器仪表有限公司	子公司	31,160,416.51	65.46%
上海大通仪表有限公司	子公司控股公司	27,919.00	0.06%
合计		**31,318,395.51**	**65.79%**

2. 其他应收款

（1）其他应收款分类

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款:				
--账龄组合	623,011.34	100.00%	22,852.75	100.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	**623,011.34**	**100.00%**	**22,852.75**	**100.00%**

（续上表）

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款:				
--账龄组合	855,038.98	100.00%	22,852.75	100.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	**855,038.98**	**100.00%**	**22,852.75**	**100.00%**

1）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
3月以内	463,883.34	0%	-	681,983.98	0%	
3～12月	6,073.00	1%	60.73	20,000.00	1%	200.00
1～3年	53,055.00	5%	2,792.02	53,055.00	5%	2,652.75
3年以上	100,000.00	20%	20,000.00	100,000.00	20%	20,000.00
合计	**623,011.34**	-	**22,852.75**	**855,038.98**	-	**22,852.75**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）期末其他应收款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

（3）其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例	性质或内容
上海市闵行供电局	供应商	182,178.89	3 月以内	29.24%	预付电费
上海光华专利事务所	供应商	176,205.00	3 月以内，3-12 月	28.28%	专利申请费
辽宁佳兴鸿泰石油化工有限公司	客户	100,000.00	3 年以上	16.05%	投标保证金
石狮引水工程二期工程建设领导小组赤湖水厂	客户	50,000.00	1-3 年	8.03%	履约保证金
上海市自来水市南有限公司	供应商	9,086.20	3 月以内	1.46%	预付水费
合计		**517,470.09**		**83.06%**	

（4） 其他应收款关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
		-	-
合计		**-**	**-**

3. 长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项目	期末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	67,644,944.75	67,644,944.75
按权益法核算长期股权投资	-	-
长期股权投资合计	**67,644,944.75**	**67,644,944.75**
减：长期股权投资减值准备	-	-
长期股权投资价值	**67,644,944.75**	**67,644,944.75**

（2）按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始金额	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
成本法核算								
上海威尔泰仪器仪表有限公司	100%	100%	63,144,944.75				63,144,944.75	-
上海威尔泰软件有限公司	100%	100%	4,500,000.00				4,500,000.00	-
合计			**67,644,944.75**				**67,644,944.75**	-

（3）截止 2013 年 6 月 30 日止，本公司长期股权投资不存在减值情形，不需提取减值准备。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

4. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	17,123,156.81	43,205,744.45
其他业务收入	4,012,511.12	7,824,053.57
合计	**21,135,667.93**	**51,029,798.02**
主营业务成本	12,009,305.26	31,585,541.88
其他业务成本	3,680,704.91	7,428,055.70
合计	**15,690,010.17**	**39,013,597.58**

（1） 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其他仪器仪表	2,805,721.95	1,626,785.40	43,205,744.45	31,585,541.88
电子板	14,317,434.86	10,382,519.86		
合计	**17,123,156.81**	**12,009,305.26**	**43,205,744.45**	**31,585,541.88**

（2） 主营业务—按地区分类

地区名称	本期金额	上年同期金额
	营业收入	营业收入
华东区	14,901,290.86	14,440,811.72
南方区	317,952.99	11,015,313.16
西北区	149,459.86	7,635,060.68
北方区	1,754,453.10	10,114,558.89
合计	**17,123,156.81**	**43,205,744.45**

（3） 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例
上海威尔泰仪器仪表有限公司	16,948,469.77	80.19%
第二名	1,134,053.42	5.37%
第三名	592,460.68	2.80%
第四名	284,897.44	1.35%
第五名	145,299.15	0.69%
合计	**19,105,180.46**	**90.40%**

5. 母公司现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	本期金额	上年同期金额
净利润	781,975.67	-1,715,155.05
加：资产减值准备	410,686.97	433,600.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,411,654.84	2,945,658.06
无形资产摊销	675,236.53	593,218.64
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		10,895.94
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）		598,092.45
投资损失（收益以“-”填列）		
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-61,603.04	-65,040.15
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	1,198,578.89	-2,978,913.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-4,351,591.84	-5,061,809.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-773,777.68	-6,268,221.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	**291,160.34**	**-11,507,672.92**
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	
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变动情况：	-	
现金的期末余额	31,274,274.16	43,897,279.88
减：现金的期初余额	36,006,418.12	62,527,960.79
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	-4,732,143.96	-18,630,680.91

十四、补充资料

1. 本期非经常性损益表

项目	本期金额	上年同期金额	说明
非流动资产处置损益	-188,796.90	-38,377.45	注 1
计入当期损益的政府补助	775,150.92	1,319,513.10	注 2
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-806.00	5,944.81	注 1
小计：	**585,548.02**	**1,287,080.46**	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	本期金额	上年同期金额	说明
所得税影响额	22,555.74	-346.31	
少数股东权益影响额（税后）	47,232.08	272,031.26	
合计	515,760.20	1,015,395.51	

注1、 详见本附注八、32、33 所述。

注2、 详见本附注八、32 所述。

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	-0.32%	-0.004	-0.004
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-0.59%	-0.008	-0.008

十五、财务报告批准

本财务报告于 2013 年 8 月 19 日由本公司董事会批准报出。

上海威尔泰工业自动化股份有限公司

二〇一三年八月十九日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站