

上海威尔泰工业自动化股份有限公司
2018 年上半年度
财务报告

索引	页码
合并资产负债表	2-4
母公司资产负债表	4-6
合并利润表	6-7
母公司利润表	7-8
合并现金流量表	8-9
母公司现金流量表	10
合并股东权益变动表	11-13
母公司股东权益变动表	13-15
财务报表附注	16-62

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

财务报表

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

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	49,109,594.00	60,038,585.27
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	6,941,073.71	16,969,630.02
应收账款	28,954,078.90	28,064,119.05
预付款项	1,636,992.68	911,342.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	460,034.15	236,073.44
应收股利		
其他应收款	5,010,229.51	1,072,845.69
买入返售金融资产		
存货	54,099,645.27	40,650,169.89
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	35,000,000.00	40,000,000.00
流动资产合计	181,211,648.22	187,942,765.98
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		
投资性房地产		
固定资产	19,200,280.48	21,096,929.30
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		

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

无形资产	6,866,965.76	8,029,747.37
开发支出	2,063,318.11	1,720,603.26
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,110,852.39	4,192,689.74
其他非流动资产		
非流动资产合计	32,241,416.74	35,039,969.67
资产总计	213,453,064.96	222,982,735.65
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	21,031,971.00	19,469,094.40
预收款项	3,692,736.89	1,726,270.23
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬		4,067,278.00
应交税费	1,089,155.52	6,484,183.66
应付利息		
应付股利		
其他应付款	366,740.91	311,231.51
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	137,211.43	164,753.41
流动负债合计	26,317,815.75	32,222,811.21
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,674,750.32	3,178,250.30
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,674,750.32	3,178,250.30
负债合计	29,992,566.07	35,401,061.51

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

所有者权益：		
股本	143,448,332.00	143,448,332.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	374,887.25	374,887.25
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	16,872,387.09	16,872,387.09
一般风险准备		
未分配利润	22,764,892.55	26,886,067.80
归属于母公司所有者权益合计	183,460,498.89	187,581,674.14
少数股东权益		
所有者权益合计	183,460,498.89	187,581,674.14
负债和所有者权益总计	213,453,064.96	222,982,735.65

法定代表人：李戡

主管会计工作负责人：俞世新

会计机构负责人：蒋红

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	13,070,653.24	27,434,551.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	55,363,578.16	41,774,755.70
预付款项	5,598.15	0.02
应收利息	30,835.62	76,189.05
应收股利		
其他应收款	715,232.38	469,049.99
存货	12,430,878.26	14,312,868.42
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,000,000.00	17,000,000.00
流动资产合计	98,616,775.81	101,067,414.48
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	90,154,894.68	90,154,894.68
投资性房地产		
固定资产	7,050,212.77	7,728,917.81
在建工程		

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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	12,033.20	14,677.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	81,294.74	86,164.64
其他非流动资产		
非流动资产合计	97,298,435.39	97,984,654.30
资产总计	195,915,211.20	199,052,068.78
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	23,369,616.18	23,688,986.26
预收款项		
应付职工薪酬		1,323,000.00
应交税费	802,855.71	259,536.42
应付利息		
应付股利		
其他应付款	70,733.30	66,794.60
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	24,999.96	24,999.96
流动负债合计	24,268,205.15	25,363,317.24
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,047,916.99	3,060,416.97
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,047,916.99	3,060,416.97
负债合计	27,316,122.14	28,423,734.21
所有者权益：		
股本	143,448,332.00	143,448,332.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

资本公积	213,078.43	213,078.43
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	16,872,387.09	16,872,387.09
未分配利润	8,065,291.54	10,094,537.05
所有者权益合计	168,599,089.06	170,628,334.57
负债和所有者权益总计	195,915,211.20	199,052,068.78

法定代表人：李戔

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	44,822,824.43	38,467,417.23
其中：营业收入	44,822,824.43	38,467,417.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	48,327,834.33	43,566,911.48
其中：营业成本	28,888,917.14	24,353,088.04
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		
税金及附加	551,708.52	510,082.60
销售费用	6,944,894.58	6,816,524.58
管理费用	11,935,663.26	12,536,579.34
财务费用	-136,385.32	-139,316.95
资产减值损失	143,036.15	-510,046.13
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）	892,780.82	620,719.10
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）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-30,718.94	
其他收益	543,026.70	383,442.44
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,099,921.32	-4,095,332.71
加：营业外收入	176,272.42	155,576.08
减：营业外支出		5,089.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,923,648.90	-3,944,846.46
减：所得税费用	763,043.03	665,568.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,686,691.93	-4,610,414.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,686,691.93	-4,610,414.47

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(二) 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
归属于母公司所有者的净利润	-2,686,691.93	-4,610,414.47
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-2,686,691.93	-4,610,414.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	-2,686,691.93	-4,610,414.47
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	-0.019	-0.032
(二) 稀释每股收益	-0.019	-0.032

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0.00元,上期被合并方实现的净利润为:0.00元。

法定代表人:李戔

主管会计工作负责人:俞世新

会计机构负责人:蒋红

4、母公司利润表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	24,915,404.05	17,350,275.13
减:营业成本	21,613,235.97	15,127,160.81
税金及附加	92,737.60	3,356.35
销售费用	601,690.19	893,331.32
管理费用	3,625,107.82	3,635,112.76
财务费用	-57,306.50	-68,160.84
资产减值损失	-19,479.57	13,547.57
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)	341,030.13	272,681.16
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-30,718.94	
其他收益		
二、营业利润(亏损以“—”号填列)	-630,270.27	-1,981,391.68
加:营业外收入	40,377.98	146,050.01

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

减: 营业外支出		
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-589,892.29	-1,835,341.67
减: 所得税费用	4,869.90	-3,386.89
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	-594,762.19	-1,831,954.78
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-594,762.19	-1,831,954.78
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-594,762.19	-1,831,954.78
七、每股收益:		
(一)基本每股收益	-0.004	-0.013
(二)稀释每股收益	-0.004	-0.013

法定代表人: 李戡

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

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
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	38,622,550.87	38,415,660.83
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	543,026.70	383,442.44
收到其他与经营活动有关的现金	1,746,383.58	517,142.78
经营活动现金流入小计	40,911,961.15	39,316,246.05
购买商品、接受劳务支付的现金	15,421,872.88	15,055,624.98

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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	19,282,449.93	17,165,691.24
支付的各项税费	7,855,917.47	8,647,367.60
支付其他与经营活动有关的现金	10,199,837.14	8,250,303.11
经营活动现金流出小计	52,760,077.42	49,118,986.93
经营活动产生的现金流量净额	-11,848,116.27	-9,802,740.88
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	40,000,000.00	57,000,000.00
取得投资收益收到的现金	697,931.51	669,819.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	40,697,931.51	57,669,819.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,321,297.17	613,912.00
投资支付的现金	35,000,000.00	52,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	38,321,297.17	52,613,912.00
投资活动产生的现金流量净额	2,376,634.34	5,055,907.10
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		
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	0.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,434,483.32	2,868,966.64
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	1,434,483.32	2,868,966.64
筹资活动产生的现金流量净额	-1,434,483.32	-2,868,966.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-426.02	1,281.47
五、现金及现金等价物净增加额	-10,906,391.27	-7,614,518.95
加:期初现金及现金等价物余额	77,888,485.27	92,984,701.01
六、期末现金及现金等价物余额	66,982,094.00	85,370,182.06

法定代表人:李戡

主管会计工作负责人:俞世新

会计机构负责人:蒋红

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	6,242,524.79	14,608,511.20
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	438,056.69	885,271.41
经营活动现金流入小计	6,680,581.48	15,493,782.61
购买商品、接受劳务支付的现金	12,406,008.52	6,627,403.43
支付给职工以及为职工支付的现金	4,299,438.66	4,102,903.60
支付的各项税费	435,055.90	316,063.29
支付其他与经营活动有关的现金	2,855,450.68	2,831,823.24
经营活动现金流出小计	19,995,953.76	13,878,193.56
经营活动产生的现金流量净额	-13,315,372.28	1,615,589.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	17,000,000.00	34,000,000.00
取得投资收益收到的现金	386,383.56	274,125.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	17,386,383.56	34,274,125.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		356,034.00
投资支付的现金	17,000,000.00	34,000,000.00
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	17,000,000.00	34,356,034.00
投资活动产生的现金流量净额	386,383.56	-81,909.00
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		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,434,483.32	2,868,966.64
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,434,483.32	2,868,966.64
筹资活动产生的现金流量净额	-1,434,483.32	-2,868,966.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-426.02	1,281.47
五、现金及现金等价物净增加额	-14,363,898.06	-1,334,005.12
加：期初现金及现金等价物余额	27,434,551.30	44,874,782.74
六、期末现金及现金等价物余额	13,070,653.24	43,540,777.62

法定代表人：李戡

主管会计工作负责人：俞世新

会计机构负责人：蒋红

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益
	股本	其他权益工具 优先 股	永续 债	其他	资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配 利润	
一、上年期末 余额	143,448 ,332.00				374,8 87.25				16,872,3 87.09		26,886, 067.80	187,581 ,674.14
加：会计政 策变更												
前期 差错更正												
同一 控制下企业合 并												
其他												
二、本年期初 余额	143,448 ,332.00				374,8 87.25				16,872,3 87.09		26,886, 067.80	187,581 ,674.14
三、本期增减变 动金额(减少以 “－”号填列)											-4,121, 175.25	-4,121, 175.25
(一)综合收益 总额											-2,686, 691.93	-2,686, 691.93
(二)所有者投 入和减少资本												
1. 股东投入的 普通股												
2. 其他权益工 具持有者投入 资本												
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额												
4. 其他												
(三)利润分配											-1,434, 483.32	-1,434, 483.32
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											-1,434, 483.32	-1,434, 483.32
4. 其他												
(四)所有者权												

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	143,448,332.00				374,887.25				16,872,387.09		22,764,892.55		183,460,498.89

上年金额

单位: 元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权 益合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公 积	一般 风险 准备			未分配 利润
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末 余额	143,448 ,332.00				374,8 87.25				16,872, 387.09		26,938, 601.53		187,634, 207.87
加：会计政 策变更													
前期 差错更正													
同一 控制下企业合 并													
其他													
二、本年期初 余额	143,448 ,332.00				374,8 87.25				16,872, 387.09		26,938, 601.53		187,634, 207.87
三、本期增减变 动金额(减少以 “－”号填列)											-52,533 .73		-52,533. 73
(一)综合收益 总额											2,816,4 32.91		2,816,43 2.91
(二)所有者投 入和减少资本													
1. 股东投入的 普通股													
2. 其他权益工 具持有者投入 资本													
3. 股份支付计													

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-2, 868, 966. 64		-2, 868, 966. 64
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										-2, 868, 966. 64		-2, 868, 966. 64
4. 其他												
（四）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												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	143, 448, 332. 00				374, 887. 25				16, 872, 387. 09		26, 886, 067. 80	187, 581, 674. 14

法定代表人: 李戡

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

本期金额

单位: 元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	143,448,332.00				213,078.43				16,872,387.09	10,094,537.05	170,628,334.57
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

二、本年期初余额	143,448,332.00				213,078.43				16,872,387.09	10,094,537.05	170,628,334.57
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-2,029,245.51	-2,029,245.51
(一) 综合收益总额										-594,762.19	-594,762.19
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-1,434,483.32	-1,434,483.32
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-1,434,483.32	-1,434,483.32
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	143,448,332.00				213,078.43				16,872,387.09	8,065,291.54	168,599,089.06

上年金额

单位: 元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	所有者 权益合 计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余 额	143,448, 332.00				213,078 .43				16,872, 387.09	17,047, 644.09	177,581 ,441.61
加：会计政											

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

策变更											
前期差											
错更正											
其他											
二、本年期初余额	143,448,332.00				213,078.43				16,872,387.09	17,047,644.09	177,581,441.61
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-6,953,107.04	-6,953,107.04
（一）综合收益总额										-4,084,140.40	-4,084,140.40
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-2,868,966.64	-2,868,966.64
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-2,868,966.64	-2,868,966.64
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	143,448,332.00				213,078.43				16,872,387.09	10,094,537.05	170,628,334.57

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

财务报表附注

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”,在包含子公司时统称“本集团”)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

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

东每 10 股转增 1.5 股。权益分配完成后,公司于 2013 年 7 月 4 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 143,448,332 元。

根据《国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见》(国办发〔2015〕50 号)及《国家工商总局等六部门关于贯彻落实〈国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见〉的通知》(工商企注字〔2015〕121 号)等相关文件的要求,公司向上海市工商行政管理局申请办理原营业执照、组织机构代码证、税务登记证的“三证合一”并于 2016 年 7 月收到了换发的“三证合一”营业执照,换发后的公司营业执照统一社会信用代码为:91310000607221766P。公司营业执照其他登记事项未发生变更。

截止 2018 年 6 月 30 日,本公司总股本为 14,344.8332 万股,全部为无限售条件股份。

本公司法定代表人:李戡,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竹高新区(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。本公司子公司包括二级子公司上海威尔泰仪器仪表有限公司和三级子公司上海威尔泰软件有限公司。

二、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括上海威尔泰工业自动化股份有限公司、上海威尔泰仪器仪表有限公司、上海威尔泰软件有限公司三家公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

(1) 编制基础

本集团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、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

(2) 持续经营

本集团自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1. 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及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

本集团的营业周期为公历1月1日至12月31日。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期。

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，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。

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资损益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7. 现金及现金等价物

本集团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。

8. 外币业务

(1) 外币交易

本集团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。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

9. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类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、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和在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资产。本集团将满足下列条件之一的

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在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资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本集团对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。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。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且未放弃对该金融资产控制的,则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和,与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本集团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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值,原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团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。

2) 金融负债终止确认条件

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

10. 应收款项坏账准备

本集团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，经本集团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

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

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

11. 存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在制品、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 and 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。

12. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排,并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团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%的表决权时,通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的,还需要综合考虑

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的,为本集团的子公司。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在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如:通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,在合并日,根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如:通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的,原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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;〔公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资,在追加投资时,按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,按照应享有的金额确认为当期投资收益。

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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,按照本集团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。

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损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算,剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理,但是,在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13. 固定资产

本集团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。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团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。

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,本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团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

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
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

本集团于每年年度终了，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。

14. 在建工程

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。

15. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过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，其后发生的借款费用计入当期损益。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。

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。

16. 无形资产

本集团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。

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团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。

17. 长期资产减值

本集团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,本集团将进行减值测试。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;

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

18. 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。

19. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴,职工福利费,医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费,住房公积金,工会经费和职工教育经费等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。目前公司不存在设定受益计划。

辞退福利是由于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产生,在资产负债表日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

目前无其他长期福利。

20. 收入确认原则

本集团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) 本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团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) 本集团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集团、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

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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集团、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。

21. 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。其中,与资产相关的政府补助,是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象,本集团按照上述区分原则进行判断,难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

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,或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,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,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益(由企业选择一种方式确认),确认为递延收益的与资产相关的政府补助,在相关资产使用寿命内按照合理方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本(由企业选择一种方式确认)。与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的,区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况,分别按照以下原则进行会计处理:

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的,本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用(或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用,实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销,冲减相关借款费用)。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团,本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的,在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理:

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的, 调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的, 冲减相关递延收益账面余额, 超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的, 直接计入当期损益。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团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, 确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确认递延所得税资产。

23. 租赁

本集团的租赁业务包括经营租赁。

本集团作为融资租赁承租方时, 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。

本集团作为经营租赁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。

24. 持有待售

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售: (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例, 在当前状况下即可立即出售; (2) 出售极可能发生, 即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺, 预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前, 按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时, 其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的, 将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组, 在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件, 且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

(1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2) 可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

25. 终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

26. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

本集团本报告期无重要会计政策变更事项。

(2) 重要会计估计变更

本集团本报告期无重要会计估计变更事项。

五、 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
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

六、 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 2018 年 1 月 1 日,“期末”系指 2018 年 6 月 30 日,“本期”系指 2018 年 1 月 1 日至 6 月 30 日,“上年同期”系指 2017 年 1 月 1 日至 6 月 30 日。

1. 货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金	53,083.20	227,104.81
银行存款	48,928,976.13	59,080,320.70
其他货币资金	127,534.67	731,159.76
合计	49,109,594.00	60,038,585.27
其中:存放在境外的款项总额	-	-

期末其他货币 127,534.67 元为保函保证金,其中到期日 3 个月以上的保证金为 127,500.00 元,由于该款项用途受限,因此不作为现金流量表中现金及现金等价物列示。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	6,937,073.71	16,535,630.02
商业承兑汇票	4,000.00	434,000.00
合计	6,941,073.71	16,969,630.02

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 期末无已用于质押的应收票据。

(3) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	15,584,124.47	-
合计	15,584,124.47	-

(4) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末余额			
	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	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	30,843,593.27	100.00	1,889,514.37	6.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	30,843,593.27	100.00	1,889,514.37	6.13

(续上表)

类别	年初余额			
	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	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	29,810,597.27	100.00	1,746,478.22	5.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	29,810,597.27	100.00	1,746,478.22	5.86

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	应收账款	计提比例 (%)	坏账准备
1 月以内	8,745,148.38	1	87,451.48
1-6 月	11,304,333.06	3	339,129.99

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期末余额		
	应收账款	计提比例 (%)	坏账准备
6-12 月	6,517,377.39	5	331,743.06
1-2 年	2,189,397.00	10	218,939.70
2-3 年	1,133,841.09	30	340,152.33
3 年以上	953,496.35	60	572,097.81
合计	30,843,593.27	-	1,889,514.37

注：该组合系以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合。

(2) 本期计提、转回（或收回）的坏账准备情况

本期坏账准备计提金额 143,036.15 元。

(3) 本期无核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 8,459,279.62 元，占应收账款期末余额合计数的比例 27.43%。前五位应收账款坏账准备期末余额汇总金额 259,328.19 元。

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,636,992.68	100.00	911,342.62	100.00
合计	1,636,992.68	100.00	911,342.62	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 1,382,168.21 元，占预付款项期末余额合计数的比例 84.43%。

5. 应收利息

项目	期末余额	年初余额
银行理财产品应收利息	429,572.61	234,723.30
定期存款	30,461.54	1,350.14
合计	460,034.15	236,073.44

期末计提的应收利息为截止 2018 年 6 月 30 日尚未到期且管理层有意图持有至到期的理财产品和定期存款的利息收入。

6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	期末余额			
	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	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,034,260.68	100.00	24,031.17	0.48
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	5,034,260.68	100.00	24,031.17	0.48

(续上表)

类别	年初余额			
	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	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,096,876.86	100.00	24,031.17	2.19
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	1,096,876.86	100.00	24,031.17	2.19

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额		
	金额	计提比例 (%)	坏账准备
3月以内	4,521,199.21	-	-
3—12月	360,400.00	1	3,604.00
1—3年	67,367.47	5	3,368.37
3年以上	85,294.00	20	17,058.80
合计	5,034,260.68	-	24,031.17

注：该组合系以其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合。

(2) 本期计提、转回（或收回）坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
厂房改建工程及租赁	4,056,676.62	
中介机构服务费摊销	283,018.87	

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

备用金	203,173.51	68,511.01
押金及保证金	194,864.00	419,000.00
电费	134,223.59	132,172.62
其他	162,304.09	205,793.23
软件开发保证金		271,400.00
合计	5,034,260.68	1,096,876.86

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额比例(%)	坏账准备期末余额
上海孤山建筑装饰工程有限公司	工程款	2,304,237.88	3月以内	45.77	
国网上海市电力公司	工程款	633,780.00	3月以内	12.59	
上海隆泉实业有限公司	厂房租金及押金	388,122.75	3月以内	7.71	
上海韦姆斯企业管理有限公司	厂房租金及押金	332,535.99	3月以内	6.61	
上海村木建筑空间设计有限公司	工程款	230,000.00	3月以内	4.57	
合计		3,888,676.62		77.25	

7. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	20,134,421.19	-	20,134,421.19	18,009,533.59	-	18,009,533.59
包装物	154,005.07	-	154,005.07	99,889.36	-	99,889.36
低值易耗品	46,520.64	-	46,520.64	50,526.83	-	50,526.83
库存商品	5,283,485.35	-	5,283,485.35	1,193,423.18	-	1,193,423.18
在制品	28,481,213.02	-	28,481,213.02	21,296,796.93	-	21,296,796.93
合计	54,099,645.27	-	54,099,645.27	40,650,169.89	-	40,650,169.89

(2) 截止2018年6月30日,本集团存货不存在减值情形,不需提取存货跌价准备。

8. 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
银行理财产品	35,000,000.00	40,000,000.00
合计	35,000,000.00	40,000,000.00

截止2018年6月30日,本公司持有的银行理财产品具体构成如下:

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司名称	理财产品名称	性质	起始日期	预期年收益率(%)	金额(万元)
上海威尔泰工业自动化股份有限公司	利多多对公结构性存款	保本型理财	2018.06.11-2018.12.07	4.50%	1,200.00
	利多多对公结构性存款	保本型理财	2018.06.29-2018.12.25	4.55%	500.00
小计	-	-	-	-	1,700.00
上海威尔泰仪器仪表有限公司	综合财富管理 FGDA18071L	保本型理财	2018.1.25-2018.7.25	5.15%	1,800.00
小计	-	-	-	-	1,800.00
合计	-	-	-	-	3,500.00

9. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 年初余额	44,722,172.63	35,056,880.71	13,150,243.79	1,236,650.63	3,552,016.44	97,717,964.20
2. 本期增加金额		59,594.35	15,264.10		60,619.16	135,477.61
(1) 购置		59,594.35	15,264.10		60,619.16	135,477.61
(2) 在建工程转入						
3. 本期减少金额					614,378.06	614,378.06
(1) 处置或报废					614,378.06	614,378.06
4. 期末余额	44,722,172.63	35,116,475.06	13,165,507.89	1,236,650.63	2,998,257.54	97,239,063.75
二、累计折旧						
1. 年初余额	33,717,924.22	26,495,906.40	12,207,489.17	1,124,061.64	3,075,653.47	76,621,034.90
2. 本期增加金额	1,143,837.98	734,629.42	42,066.94	21,603.00	59,270.15	2,001,407.49
(1) 计提	1,143,837.98	734,629.42	42,066.94	21,603.00	59,270.15	2,001,407.49
3. 本期减少金额					583,659.12	583,659.12
(1) 处置或报废					583,659.12	583,659.12
4. 期末余额	34,861,762.20	27,230,535.82	12,249,556.11	1,145,664.64	2,551,264.50	78,038,783.27
三、减值准备						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	9,860,410.43	7,885,939.24	915,951.78	90,985.99	446,993.04	19,200,280.48
2. 年初账面价值	11,004,248.41	8,560,974.31	942,754.62	112,588.99	476,362.97	21,096,929.30

本期增加的累计折旧中,本期计提 2,001,407.49 元。

(2) 截止 2018 年 6 月 30 日,本集团的固定资产不存在减值情形,不需提取固定资产减值准备。

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 截止 2018 年 6 月 30 日,本集团的固定资产不存在抵押情况。

10. 无形资产

项目	土地使用权	专用软件	非专利技术	专利权	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	4,336,524.58	4,005,538.46	20,328,600.09	85,531.00	28,756,194.13
2. 本期增加金额	-				
(1) 购置	-				
(2) 内部研发	-				
3. 本期减少金额	-				
(1) 处置	-				
4. 期末余额	4,336,524.58	4,005,538.46	20,328,600.09	85,531.00	28,756,194.13
二、累计摊销					
1. 年初余额	1,413,305.14	3,864,346.79	15,398,901.73	49,893.10	20,726,446.76
2. 本期增加金额	43,958.30	19,468.99	1,090,801.22	8,553.10	1,162,781.61
(1) 计提	43,958.30	19,468.99	1,090,801.22	8,553.10	1,162,781.61
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4. 期末余额	1,457,263.44	3,883,815.78	16,489,702.95	58,446.20	21,889,228.37
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,879,261.14	121,722.68	3,838,897.14	27,084.80	6,866,965.76
2. 年初账面价值	2,923,219.44	141,191.67	4,929,698.36	35,637.90	8,029,747.37

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

11. 开发支出

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			确认为无形资产	计入当期损益	
大功率智能型电动执行机构	922,845.91	173,150.38	-	-	1,095,996.29
水质分析控制器	797,757.35	169,564.47	-	-	967,321.82
合计	1,720,603.26	342,714.85			2,063,318.11

本公司研发项目以样机检测合格作为进入开发阶段,研发支出开始资本化时点,以获得样机检测合格报告作为作为研发支出资本化的依据;以研发项目完成投入生产并销售作为研发支出结转无形资产时点,以获得产品生产销售通知单作为研发支出结转无形资产的依据。

本期通过公司内部研发形成的无形资产为 0 元。

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

12. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,913,545.54	478,386.37	1,770,509.39	442,627.34
评估增值递延所得税	24,216,441.21	3,632,466.02	25,000,415.90	3,750,062.40
合计	26,129,986.75	4,110,852.39	26,770,925.29	4,192,689.74

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣亏损	33,167,129.93	37,588,643.26
合计	33,167,129.93	37,588,643.26

13. 应付账款

(1) 应付账款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	20,322,421.21	18,836,070.53
1-2 年 (含 2 年)	78,845.53	11,490.11
2-3 年 (含 3 年)	13,064.13	7,787.13
3 年以上	617,640.13	613,746.63
合计	21,031,971.00	19,469,094.40

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
上海晟锋五金制品有限公司	195,334.58	尚未结算的尾款
泰州市振兴氟塑料制品厂	115,501.80	尚未结算的尾款
江苏鼎燕实业有限公司	53,236.54	尚未结算的尾款
平湖市偕屹机械制造有限公司	53,141.57	尚未结算的尾款
上海云庚金属制品有限公司	17,900.02	尚未结算的尾款
合计	435,114.51	

14. 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

合计	3,692,736.89	1,726,270.23
其中:1年以上	768,923.49	383,502.82

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
大庆煜明科技开发有限公司	240,000.00	项目变更尚未发货

15. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	4,067,278.00	12,990,655.60	17,057,933.60	
离职福利-设定提存计划	-	1,932,753.96	1,932,753.96	
合计	4,067,278.00	14,923,409.56	18,990,687.56	

1) 短期薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	4,067,278.00	11,229,664.21	15,296,942.21	
职工福利费	-			
社会保险费	-	1,024,678.19	1,024,678.19	
其中:医疗保险费	-	888,885.00	888,885.00	
工伤保险	-	43,076.75	43,076.75	
生育保险	-	92,716.44	92,716.44	
住房公积金	-	564,083.28	564,083.28	
工会经费职工教育经费	-	172,229.92	172,229.92	
合计	4,067,278.00	12,990,655.60	17,057,933.60	

2) 设定提存计划

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	1,884,496.62	1,884,496.62	-
失业保险费	-	48,257.34	48,257.34	-
合计	-	1,932,753.96	1,932,753.96	-

16. 应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	23,676.84	3,931,727.09
企业所得税	881,163.27	2,006,992.42
城市维护建设税	33,184.07	196,972.81

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末余额	年初余额
教育费附加	33,184.02	196,972.74
个人所得税	117,947.32	151,518.60
合计	1,089,155.52	6,484,183.66

17. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

项目	期末余额	年初余额
代扣代缴社保及公积金	168,535.84	144,990.38
软件开发费	54,280.00	
保证金	50,000.00	50,000.00
安装调试费	28,880.00	45,854.00
工会经费	9,993.61	7,847.61
财产保险费	-	50,000.00
其他	55,051.46	12,539.52
合计	366,740.91	311,231.51

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
上海巨贾物流有限公司	50,000.00	押金
武汉高力热喷涂工程有限责任公司	12,880.00	尚未结算
合计	62,880.00	

18. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	期末余额	年初余额
预计一年内结转利润表的政府补助款	137,211.43	164,753.41
合计	137,211.43	164,753.41

(2) 政府补助

政府补助项目	年初余额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
鼓励购买国外先进仪器设备 补贴	24,999.96	12,499.98	12,499.98	24,999.96	与资产相关
智能制造综合标准化和新模 式应用专项款资金	97,753.45	27,541.98		70,211.47	与收益相关

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

政府补助项目	年初余额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
购买先进研发仪器设备补贴	42,000.00	21,000.00	21,000.00	42,000.00	与资产相关
合计	164,753.41	61,041.96	33,499.98	137,211.43	

注:“其他变动”系从递延收益转入的预计一年内结转损益的政府补助。

19. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,178,250.30	530,000.00	33,499.98	3,674,750.32	补贴款
合计	3,178,250.30	530,000.00	33,499.98	3,674,750.32	

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关	备注
16 年购买先进生产 设备补贴	117,833.33			21,000.00	96,833.33	与资产相关	注 1
大口径、特殊领域用 电磁流量计生产项 目	3,000,000.00	-	-	-	3,000,000.00	与资产相关	注 2
鼓励购买国外先进 仪器设备补贴	60,416.97	-	-	12,499.98	47,916.99	与资产相关	注 3
立体化水质监测系 统		530,000.00			530,000.00	与收益相关	注 4
合计	3,178,250.30	530,000.00		33,499.98	3,674,750.32		

注:“其他变动”系结转到其他流动负债项目的预计一年内结转利润表的政府补助。

注 1: 依据《产业培育专项扶持资金申请书》, 子公司上海威尔泰仪器仪表有限公司 2017 年收到上海市闵行区财政局拨付用以购买先进生产设备补贴款 210,000.00 元, 经认定该款项系与资产相关的政府补助而计入递延收益, 按相关固定资产折旧年限平均分摊计入损益。

注 2: 依据国家发展改革委员会《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》(发改投资(2009)1848 号), 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补助款 300 万元。依据上海市经济信息化委员会、市财政局《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)》(沪经信投(2009)652 号), 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。上述共计 600 万元补助资金用于项目研发和生产设备购置, 本公司确认对应的政府补助为与资产相关的政府补助计入递延收益。因项目执行情况发生变化, 根据上海市财政局《关于调整中央基建投资预算的通知》(沪

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

财建【2013】62 号)，本公司于 2014 年 4 月 28 日退回政府补助 300 万元至上海市闵行区国库收付中心。截止 2018 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尚未执行，递延收益 300 万元尚未分摊计入损益。

注 3：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 250,000.00 元，经认定该款项系与资产相关的政府补助计入递延收益，按购买固定资产使用年限平均分摊计入损益。

注 4：依据上海市经济信息化委员会关于印发 2018 年上海市信息化发展专项资金项目计划表的通知（沪经信推【2018】381 号），子公司上海威尔泰仪器仪表有限公司于 2018 年 6 月 28 日收到上海市经济和信息化委员会拨付公司《立体化水质监测系统》项目研发专项资金 530,000.00 元。经认定该款项系与收益相关的政府补助，因相关项目尚在研发过程中而计入递延收益，匹配项目研发费用的支出进度计入损益。

20. 股本

项目	年初余额	本期变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	143,448,332.00	-	-	-	-	-	143,448,332.00

21. 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	162,074.98	-	-	162,074.98
其他资本公积	212,812.27	-	-	212,812.27
合计	374,887.25	-	-	374,887.25

22. 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	16,872,387.09	-	-	16,872,387.09
合计	16,872,387.09	-	-	16,872,387.09

23. 未分配利润

项目	本期	上年
上年年末余额	26,886,067.80	26,938,601.53
加：年初未分配利润调整数		-
本年年初余额	26,886,067.80	26,938,601.53
加：本期归属于母公司股东的净利润	-2,686,691.93	2,816,432.91
其他		-

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期	上年
减：提取法定盈余公积		-
提取一般风险准备		-
应付普通股股利	1,434,483.32	2,868,966.64
转作股本的普通股股利		-
本期期末余额	22,764,892.55	26,886,067.80

24. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	44,671,171.85	28,793,389.63	38,377,039.20	24,286,174.37
其他业务	151,652.58	95,527.51	90,378.03	66,913.67
合计	44,822,824.43	28,888,917.14	38,467,417.23	24,353,088.04

25. 税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额
房产税	269,560.34	269,560.34
城市维护建设税	94,664.08	75,453.69
教育费附加	94,664.10	75,453.70
土地使用税	89,820.00	89,820.00
车船税	3,000.00	
河道管理费		-205.13
合计	551,708.52	510,082.60

26. 销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
工资	3,285,607.96	3,139,669.84
差旅费	1,036,898.12	1,099,938.22
社会保险费	1,001,037.21	1,022,229.43
办公用品	520,058.73	507,385.44
运输费	284,242.75	311,040.63
住房公积金	227,362.28	221,606.04
物料消耗	168,599.53	92,377.69
车辆使用费	127,643.73	175,693.15
租赁费	87,355.55	47,828.74
参展宣传会务费	76,720.98	66,037.72

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期发生额	上年同期发生额
邮寄快递费	75,565.46	81,095.23
其他	53,802.28	51,622.45
合计	6,944,894.58	6,816,524.58

27. 管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
工资福利费	3,074,161.73	2,295,412.53
研发支出	1,564,215.16	2,701,195.60
无形资产摊销	1,162,781.51	1,584,199.41
社会保险费公积金	1,138,050.87	1,109,426.89
折旧费用	846,382.82	1,044,968.32
办公费	816,966.62	883,375.77
业务招待费	775,491.89	299,304.22
安全生产费	565,708.90	735,150.57
中介机构费	545,938.80	252,622.64
维护保养保安保洁费	296,160.80	201,816.12
董事培训顾问费	173,857.13	247,874.49
工会经费	172,229.92	38,892.60
会议费	159,842.65	276,840.45
车辆使用费	157,258.34	171,234.73
差旅费	133,802.19	225,486.05
物料消耗费	116,780.31	170,458.78
租赁费	99,603.30	40,110.38
其他	136,430.32	258,209.79
合计	11,935,663.26	12,536,579.34

28. 财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出		
减: 利息收入	154,659.06	150,798.74
加: 汇兑损失	1,575.61	-4,983.71
加: 其他支出	16,698.13	16,465.50
合计	-136,385.32	-139,316.95

29. 资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
----	-------	---------

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

坏账损失	143,036.15	-510,046.13
合计	143,036.15	-510,046.13

30. 投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
银行理财产品投资收益	892,780.82	620,719.10
合计	892,780.82	620,719.10

31. 资产处置收益

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	-30,718.94		-30,718.94
其中:固定资产处置收益	-30,718.94		-30,718.94
合计	-30,718.94		-30,718.94

32. 其他收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
增值税即征即退	543,026.70	383,442.44
合计	543,026.70	383,442.44

33. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	175,992.42	154,685.96	175,992.42
其他	280.00	890.12	280.00
合计	176,272.42	155,576.08	176,272.42

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上年同期发生额	来源和依据
与资产相关的政府补助	33,499.98	146,050.01	
其中: 16年购买先进生产设备补贴	21,000.00		
购买国际先进研发仪器设备补贴	12,499.98	12,499.98	
铁矿浆在线分析仪		128,184.34	
重大装备自主化专项补贴		4,565.69	
电磁水表项目技术创新资助		800.00	

递延收益转入

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期发生额	上年同期发生额	来源和依据
与收益相关的政府补助	142,492.44	8,635.95	
企业培训补贴	61,905.96		
测量管理体系认证	30,000.00		
智能制造综合标准化和新模式应用	27,541.98		注
残疾人用工补贴	21,614.50	6,235.95	
专利资助费	800.00		
软件著作权补贴	630.00	2,400.00	
合计	175,992.42	154,685.96	

注：依据工业和信息化部、财政部《关于2016年智能制造综合标准化与新模式应用项目立项的通知》（工信部联装[2016]213号），子公司上海威尔泰仪器仪表有限公司作为合作单位于2017年1月收到项目补助款158,000.00元。经认定该款项系与收益相关的政府补助，因相关项目尚在研发过程中而计入递延收益，匹配项目研发费用的支出进度计入营业外收入。

34. 营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益金额
其他		5,089.83	
合计		5,089.83	

35. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
当年所得税	681,205.84	472,819.62
递延所得税	81,837.19	192,748.39
合计	763,043.03	665,568.01

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
本年合并利润总额	-2,686,691.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	-671,672.98
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	140,333.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期发生额
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,574,048.83
研发支出及残疾人工资加计扣除的影响	-362,347.61
无形资产税法摊销小于账面摊销额的影响	82,681.35
所得税费用	763,043.03

36. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
财政补贴	644,950.46	160,400.00
利息收入	155,064.19	171,830.50
投标保证金退回	861,000.00	92,240.00
员工归还备用金	78,529.51	26,039.00
其他	6,839.42	66,633.28
合计	1,746,383.58	517,142.78

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
支付期间费用	7,991,665.91	7,071,647.11
支付投标保证金	626,073.00	324,600.00
员工借支备用金	147,000.00	456,625.00
支付往来款	1,217,978.23	397,431.00
软件开发款	217,120.00	
合计	10,199,837.14	8,250,303.11

(2) 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	-2,686,691.93	-4,610,414.47
加: 资产减值损失	143,036.15	-510,046.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,001,407.49	2,340,204.86
无形资产摊销	1,162,781.61	1,584,199.48
长期待摊费用摊销		

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上年同期金额
处置固定资产和长期资产的损失(收益以“-”填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	30,718.94	
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	426.02	-4,983.71
投资损失(收益以“-”填列)	-892,780.82	-620,719.10
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	81,837.35	192,748.51
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)	-13,449,475.38	-10,013,750.29
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	7,665,619.76	6,300,344.62
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-5,904,995.46	-4,460,324.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-11,848,116.27	-9,802,740.88
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	66,982,094.00	85,370,182.06
减:现金的期初余额	77,888,485.27	92,984,701.01
现金及现金等价物净增加额	-10,906,391.27	-7,614,518.95

(3) 现金和现金等价物

项目	期末余额	年初余额
现金	48,982,094.00	59,888,485.27
其中:库存现金	53,083.20	227,104.81
可随时用于支付的银行存款	48,928,976.13	59,080,320.70
可随时用于支付的其他货币资金	34.67	581,059.76
现金等价物	18,000,000.00	18,000,000.00
其中:三个月内到期的银行理财产品	18,000,000.00	18,000,000.00
期末现金和现金等价物余额	66,982,094.00	77,888,485.27

37. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			25,735.37
其中:美元	379.50	6.6166	2,511.00
欧元	3,035.27	7.6515	23,224.37

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

七、 合并范围的变化

1. 企业合并

本集团本期未发生非同一控制下企业合并和同一控制下企业合并。

2. 反向收购

本集团本期未发生反向收购。

3. 处置子公司

本集团本期未发生处置子公司。

4. 其他原因的合并范围变动

本集团本年度未发生其他原因的合并范围变动。

八、 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海威尔泰仪器仪表有限公司	上海市	上海市	制造业	100		投资设立
上海威尔泰软件有限公司	上海市	上海市	软件业	100		投资设立

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 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。

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

根据仪器仪表公司2013年10月23日股东会决议,由本公司将拥有的虹中路263号厂房、土地,经上海东洲资产评估有限公司评估并出具沪东洲资评报字(2013)第0739089号评估报告,以评估价5,425.77万元对仪器仪表公司增资,其中投入实收资本4,000万元,投入资本公积1,425.77万元,仪器仪表公司注册资本增加到10,000万元,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(2013)第506号”验资报告。2013年11月25日仪器仪表公司换发了新的企业法人营业执照。

根据《国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见》(国办发(2015)50号)及《国家工商总局等六部门关于贯彻落实<国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见>的通知》(工商企注字(2015)121号)等相关文件的要求。仪器仪表公司办理了营业执照、组织机构代码证、税务登记证的“三证合一”并于2016年6月23日收到了换发的“三证合一”营业执照,换发后的公司营业执照统一社会信用代码为:91310112607428361T。

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。

根据上海威尔泰软件有限公司2014年4月25日通过的2014年第一次股东会决议,以盈余公积350万元转增实收资本,转增完成后,上海威尔泰软件有限公司注册资本增加到850万元。根据2014年6月17日本公司与上海威尔泰仪器仪表有限公司签订的股权转让协议,本公司将所持上海威尔泰软件有限公司90%股权作价人民币8,794,546.86元转让给上海威尔泰仪器仪表有限公司,股权转让完成后,上海威尔泰仪器仪表有限公司持有上海威尔泰软件有限公司100%的股权。上海威尔泰软件有限公司于2014年06月24日办理了工商变更手续,并领取了注册号为310112000708503新的《企业法人营业执照》。

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

根据《国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见》(国办发〔2015〕50号)及《国家工商总局等六部门关于贯彻落实〈国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见〉的通知》(工商企注字〔2015〕121号)等相关文件的要求。软件公司办理了营业执照、组织机构代码证、税务登记证的“三证合一”并于2016年6月23日收到了换发的“三证合一”营业执照,换发后的公司营业执照统一社会信用代码为:91310112794500129Q。

(2) 重要的非全资子公司

无

(3) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(4) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况

无。

3、在合营企业或联营企业中的权益

无。

4、重要的共同经营

无。

5、未纳入合并财务报表范围的结构化主体

无。

九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括应收款项、应付款项等,各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险,以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险,建立适当的风险

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

承受底线并进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与外币有关,除本集团以美元、欧元、英镑、瑞士法郎进行采购部分原材料以外,本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2018年6月30日,除下表所述资产及负债的美元、欧元、英镑、瑞士法郎余额外,本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
货币资金 - 美元	379.50	384.70
货币资金 - 欧元	3,035.27	3,035.27
预付账款 - 欧元	-	-
应付账款 - 美元	-	-
应付账款 - 瑞士法郎	-	-

虽然本集团外币资产负债金额较小,本集团亦对汇率变动保持一定的关注。

2) 利率风险

本集团的利率风险主要来自于银行借款。浮动利率的金融负债将使本集团面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债将使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2018年6月30日,本集团无带息债务。

(2) 信用风险

于2018年6月30日,可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保,具体包括:合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额;对于以公允价值计量的金融工具而言,账面价值反映了其风险敞口,但并非最大风险敞口,其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险,本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批,并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外,本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外,本集团无其他重大信用集中风险。应收账款前五名金额合计:8,459,279.62元。

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018年1月1日至2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。

本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务,而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限,以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商,以保持一定的授信额度,减低流动性风险。

本集团持有金融资产和金融负债于2108年6月30日按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	49,109,594.00	-	-	-	49,109,594.00
应收票据	6,941,073.71	-	-	-	6,941,073.71
应收账款	30,070,047.67	773,545.60	-	-	30,843,593.27
其他应收款	5,034,260.68	-	-	-	5,034,260.68
其他流动资产	35,000,000.00	-	-	-	35,000,000.00
金融负债					
应付账款	21,031,971.00	-	-	-	21,031,971.00
其他应付款	366,740.91	-	-	-	366,740.91
应付职工薪酬		-	-	-	

2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化,而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用,因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设:所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在该等假设的基础上,在其它变量不变的情况下,汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下:

项目	汇率变动	2018年1-6月		2017年度	
		对净利润影响	对净资产影响	对净利润影响	对净资产影响
所有外币	对人民币升值5%	2,857.63	2,857.63	982.34	982.34

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

所有外币	对人民币贬值 5%	-2,857.63	-2,857.63	-982.34	-982.34
------	-----------	-----------	-----------	---------	---------

(2) 利率风险敏感性分析

本集团本年末无带息负债。

十、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方	注册地	业务性质	注册资本	对本公司持股比例 (%)	对本公司表决权比例 (%)
上海紫江 (集团) 有限公司	上海市闵行区七莘路 1388 号	实业投资	300,180,000.00	-	-
上海紫竹高新区 (集团) 有限公司	上海市闵行区剑川路 468 号	土地开发	2,500,000,000.00	24.41	24.41

截至2018年6月30日，上海紫竹高新区 (集团) 有限公司持有本公司股份35,020,706股，占总股本的24.41%。其控股股东为上海紫江 (集团) 有限公司，故上海紫江 (集团) 有限公司为本公司的最终控制方，上海紫江 (集团) 有限公司未直接持有本公司的股份。

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海紫竹高新区 (集团) 有限公司	2,500,000,000.00	-	-	2,500,000,000.00

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	期末余额	年初余额	期末	年初
上海紫竹高新区 (集团) 有限公司	35,020,706.00	35,020,706.00	24.41	24.41

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 合营企业及联营企业

无。

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
上海紫江国际贸易有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年同期发生额
上海紫江国际贸易有限公司	销售商品	692,828.93	1,720,269.23
合计		692,828.93	1,720,269.23

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海紫江国际贸易有限公司	517,205.00	15,516.15	887,444.40	8,874.44

十一、或有事项

截止 2018 年 6 月 30 日, 本集团无重大或有事项。

十二、承诺事项

截止 2018 年 6 月 30 日, 本集团无重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

1) 对外投资

2018 年 8 月 3 日, 本公司全资子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”) 出资设立全资子公司上海威尔泰测控工程有限公司 (以下简称“测控工程公司”) 获得营业执照, 公司住所为上海市松江区华哲路 355 弄 8 号, 主要经营范围为: 压力变送器、

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

电磁流量计组件的生产、加工。仪器仪表、控制系统的开发、生产。上述对外投资事项已经本公司第六届董事会第八次(临时)会议审议通过。

本次拟投资设立全资子公司的资金来源为本集团自有资金，不会对本集团财务状况及生产经营造成不利影响。

2. 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本集团无应披露的其他重要事项。

十五、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	期末余额			
	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	55,002,024.53	98.80	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	667,003.14	1.20	305,449.51	45.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	55,669,027.67	100.00	305,449.51	-

(续上表)

类别	年初余额			
	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	41,362,106.08	98.25	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	737,578.70	1.75	324,929.08	44.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	42,099,684.78	100.00	324,929.08	-

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	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
------	------	------	----------	------

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

上海威尔泰仪器仪表有限公司	55,002,024.53	-	-	子公司
合计	55,002,024.53	-	-	

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备
1 月以内	45,971.59	1	459.72
1-6 月	7,662.00	3	229.86
6-12 月	19,670.00	5	983.50
1-2 年	32,328.00	10	3,232.80
2-3 年	120,931.00	30	36,279.30
3 年以上	440,440.55	60	264,264.33
合计	667,003.14		305,449.51

注：该组合系以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

(2) 本期计提、转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 19,479.57 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 55,669,027.67 元，占应收账款期末余额合计数的比例 100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 305,449.51 元。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末余额			
	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	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	599,095.56	81.51	19,729.50	3.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	135,866.32	18.49	-	-
合计	734,961.88	100.00	19,729.50	-

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续上表)

类别	年初余额			
	账面余额		账面余额	
	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	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	353,952.72	72.42	19,729.50	5.57
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	134,826.77	27.58	-	-
合计	488,779.49	100.00	19,729.50	-

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备
3个月以内	460,387.56	-	-
3~12月		1	-
1~3年	53,414.00	5	2,670.70
3年以上	85,294.00	20	17,058.80
合计	599,095.56		19,729.50

注：该组合系以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

2) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海威尔泰仪器仪表有限公司	135,866.32	-	-	子公司
合计	135,866.32	-	-	-

(2) 本期计提、转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
中介服务费摊销	283,018.87	
往来款	140,000.41	138,887.86
电费	134,223.59	132,172.62
代办专利申请费	88,708.00	88,708.00
保证金	50,000.00	50,000.00
备用金	39,011.01	39,011.01

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

律师代理费		40,000.00
合计	734,961.88	488,779.49

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
投资子公司	90,154,894.68		90,154,894.68	90,154,894.68		90,154,894.68
合计	90,154,894.68		90,154,894.68	90,154,894.68		90,154,894.68

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海威尔泰仪器仪表有限公司	90,154,894.68	-	-	90,154,894.68	-	-
合计	90,154,894.68	-	-	90,154,894.68	-	-

4. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	23,539,657.88	20,251,035.79	14,954,858.56	12,762,880.65
其他业务	1,375,746.17	1,362,200.18	2,395,416.57	2,364,280.16
合计	24,915,404.05	21,613,235.97	17,350,275.13	15,127,160.81

5. 投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
银行理财产品	341,030.13	272,681.16
合计	341,030.13	272,681.16

十六、财务报告批准

本财务报告于 2018 年 8 月 27 日由本集团董事会批准报出。

上海威尔泰工业自动化股份有限公司财务报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-30,718.94	
计入当期损益的政府补助	175,992.42	注 1
委托他人投资或管理资产的损益	892,780.82	注 2
除上述各项之外的其他和支出	280.00	
小计：	1,038,334.30	
所得税影响额	157.50	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,038,176.80	

注 1：政府补助情况参见本附注六、34 所述。

注 2：委托他人投资或管理资产的损益，主要系银行理财产品的投资收益，参见本附注六、31 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	-1.44%	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-2.00%	-0.03	-0.03

上海威尔泰工业自动化股份有限公司

二〇一八年八月二十七日