

上海威尔泰工业自动化股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人李彧、主管会计工作负责人俞世新及会计机构负责人(会计主管人员)乔松友声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营过程中可能面临的风险，此外公司在报告期内新增了汽车检具行业，该行业存在产业政策变化风险、行业周期性波动风险等也在“公司未来发展的展望”部分做了详细描述。敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	25
第五节 环境和社会责任.....	39
第六节 重要事项.....	40
第七节 股份变动及股东情况.....	48
第八节 优先股相关情况.....	53
第九节 债券相关情况.....	54
第十节 财务报告.....	55

备查文件目录

- 一、第七届董事会第二十四次会议决议；
- 二、第七届监事会第十三次会议决议；
- 三、经大华会计师事务所（特殊普通合伙）有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告；
- 四、经公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签字并盖章的财务报告；
- 五、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/本集团	指	上海威尔泰工业自动化股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《上海威尔泰工业自动化股份有限公司公司章程》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
仪器仪表公司	指	上海威尔泰仪器仪表有限公司
软件公司	指	上海威尔泰软件有限公司
紫燕机械	指	上海紫燕机械技术有限公司
上海紫燕模具	指	上海紫燕模具工业有限公司
浙江威尔泰	指	浙江威尔泰仪器仪表有限公司
宁波紫芯科技	指	宁波紫芯科技有限公司
测控工程公司	指	上海威尔泰测控工程有限公司
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	威尔泰	股票代码	002058
变更后的股票简称（如有）	*ST 威尔		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海威尔泰工业自动化股份有限公司		
公司的中文简称	威尔泰		
公司的外文名称（如有）	SHANGHAI WELLTECH AUTOMATION CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	WELLTECH		
公司的法定代表人	李戣		
注册地址	上海市闵行区虹中路 263 号 1 幢		
注册地址的邮政编码	201103		
公司注册地址历史变更情况	2013 年 1 月，公司注册地址从上海市宜山路 1618 号 B 座变更为上海市闵行区虹中路 263 号；2013 年 7 月，公司注册地址变更为上海市闵行区虹中路 263 号 1 幢		
办公地址	上海市闵行区虹中路 263 号 1 幢		
办公地址的邮政编码	201103		
公司网址	www.welltech.cn		
电子信箱	dm@welltech.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	殷骏	张峰
联系地址	上海市闵行区虹中路 263 号	上海市闵行区虹中路 263 号
电话	64656465	64656465
传真	64659671	64659671
电子信箱	dm@welltech.com.cn	dm@welltech.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》、《上海证券报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	http://www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点	公司投资者关系部
------------	----------

四、注册变更情况

组织机构代码	60722176-6（无变更）
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	报告期内，公司主营业务在重大资产购买完成后对应变更为：仪器仪表制造，仪器仪表销售，智能仪器仪表制造，智能仪器仪表销售，环境监测专用仪器仪表制造，环境监测专用仪器仪表销售，工业自动控制系统装置制造，工业自动控制系统装置销售，机械零件、零部件加工，机械零件、零部件销售，机械设备研发，机械设备销售，环境保护专用设备制造，环境保护专用设备销售，生态环境材料销售，工业机器人销售,工业机器人安装、维修，绘图计算及测量仪器制造，绘图计算及测量仪器销售，模具制造，模具销售，电子产品销售，光电子器件销售，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区中山东二路 600 号 BFC 外滩金融中心 S1 栋 8 楼
签字会计师姓名	陈林、周齐

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
国金证券股份有限公司	上海浦东新区芳甸路 1088 号紫竹国际大厦 13F	王丰、刘源、杨济麟	2021 年-2022 年

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因：同一控制下企业合并

单位：元

	2021 年	2020 年		本年比上年 增减	2019 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后

营业收入	244,869,718.38	82,323,296.31	184,853,287.53	32.47%	89,512,574.70	170,859,458.48
归属于上市公司股东的净利润	14,623,007.99	-647,725.74	2,087,588.07	600.47%	-13,977,242.31	-10,153,949.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,109,652.90	-4,029,247.09	-4,029,247.09	276.45%	-17,340,918.40	-17,340,918.40
经营活动产生的现金流量净额	623,007.98	17,319,774.88	27,905,498.75	-97.77%	-7,023,433.15	-14,472,563.45
基本每股收益（元/股）	0.1	-0.01	0.01	900.00%	-0.1	-0.04
稀释每股收益（元/股）	0.1	-0.01	0.01	900.00%	-0.1	-0.04
加权平均净资产收益率	8.42%	-0.37%	1.83%	6.59%	-7.63%	-2.63%
	2021 年末	2020 年末		本年末比上年末增减	2019 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产	358,886,189.57	218,023,787.79	385,527,141.88	-6.91%	204,797,222.99	391,257,669.72
归属于上市公司股东的净资产	181,005,009.78	174,680,083.61	213,862,001.79	-15.36%	175,327,809.35	299,892,050.82

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	33,735,648.22	47,238,260.85	70,710,234.64	93,185,574.67
归属于上市公司股东的净利润	-681,103.68	1,159,893.32	6,549,685.94	7,594,532.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-906,419.97	-472,593.77	3,987,787.29	4,500,879.35
经营活动产生的现金流量净额	-613,991.70	-4,312,040.88	3,416,434.65	2,132,605.91

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）			-208,077.86	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	742,120.70	2,007,524.23	2,339,411.31	各类政府补助
委托他人投资或管理资产的损益		965,354.29	1,096,795.49	
债务重组损益	106,022.72			以股抵债
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	12,873,611.21	5,363,360.41	7,496,652.37	紫燕机械合并日前净利润
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	72,869.06			抵债股票公允价值变动损益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	459,454.79			收回坏账
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,996.28	752,296.13	335,064.43	
减：所得税影响额	154,043.48	343,653.30	199,517.28	
少数股东权益影响额（税后）	6,570,683.63	2,628,046.60	3,673,359.66	
合计	7,513,355.09	6,116,835.16	7,186,968.80	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

报告期内，公司收购控股了上海紫燕机械技术有限公司，因此除了原有的自动化仪器仪表业务外，公司本期新增了汽车检具业务。

仪器仪表制造业：随着我国制造业下行压力的凸显，仪器仪表行业在近几年来一致受到十分严峻的挑战。但与此同时，随着我国新基建的加速推进，国内自动化市场增长较快。据MIR Databank数据显示，2021上半年中国自动化市场增长率创近年新高，整体市场规模达1529亿元。仪器仪表行业受此利好影响，在2021年也有较好的市场表现，根据上海仪器仪表行业协会发布的统计数据显示，2021年仪器仪表行业实现销售收入9,101亿元,较上年度增长15.90%，利润总额为957亿元，较上年度增长10.99%。

汽车检具制造业：近年来，受到宏观经济、市场、政策、疫情等因素的叠加影响，国内汽车产业出现了短暂低迷，汽车产销量均有所下降。但自2020年4月以来，伴随着国民经济的稳定回升，消费需求将加快恢复，汽车产销量得以恢复增长。根据中国汽车工业协会公布的2021年全年中国汽车的产销情况显示：2021年，我国全年汽车产销呈现稳中有增的发展态势，展现出强大的发展韧性和发展动力。2021年，汽车产销分别完成2,608.2万辆和2,627.5万辆，同比分别增长3.4%和3.8%。随着汽车产销量的增长，新车型开发周期大幅缩短。消费者对汽车的需求更加多样化、个性化，促使汽车更新换代的速度继续加快。相应带动包括汽车检具在内的上游汽车制造专用设备行业的发展。

二、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司的主要业务分为两个行业，分别是仪器仪表制造业及汽车检具制造业

仪器仪表制造业：主要从事自动化仪器仪表的研发、生产和销售。具体分产品来看，传统的工业仪表有电磁流量计、压力变送器等产品，主要下游客户是电力、冶金、石油、化工等传统工业行业。此外，还有电磁水表、环保监测产品，该类产品的下游客户主要是市政、环保等行业。

汽车检具制造业：汽车检具是一种用于检测汽车零部件产品特征是否符合设计标准的专用检测仪器设备，应用于汽车设计、生产过程中，检验汽车整车和零部件产品规格是否符合特定标准的专用检测仪器设备。汽车检具作为非标准的定制化产品，是用于控制汽车零部件和整车尺寸以及零部件之间匹配度的设备装置。采购模式：汽车检具产品为定制化的非标产品，采购原材料品种因项目不同而各有差异，公司针对该产品拥有完整的供应链体系，稳定的采购渠道保证了原材料的品量和及时供应。采购部门根据技术部门提供的产品图纸以及生产计划安排，结合现有库存情况进行需求分析、提出采购计划；从供应商名录中按照生产类别选择供应商后向供应商下达采购订单。同时，公司根据实际生产产能负荷及周期需要，将产品生产过程中的部分零部件发包给供应商进行加工。生产模式：由于客户对于产品需求不同，公司生产的均为定制化非标产品。因此公司采用以销定产的生产模式部署生产计划及管理。按照客户的需求及客户提供的数模和技术参数进行定制化研发设计后开始对材料采购，零件加工（内、外），物料准备，装配，调试测量，后续整理，检验出货，以及安装外服。销售模式：汽车检具产品大部分为汽车主机厂、汽车零部件厂商的特定车型及零部件定制开

发产品，属于非标定制化产品，且产品对专业性和技术性要求较高，在货物交付后需对产品进行现场安装调试，部分产品还需进行后期的技术维护与服务等。由于产品的特殊性，通常采用直接销售的模式。新客户的开发通常通过被推荐、参与投标、议标等途径获取订单。

三、核心竞争力分析

仪器仪表制造业：报告期内，公司仪器仪表制造业的核心竞争能力未发生重大变化，在主要产品性价比、技术开发实力及营销体系方面依然保持了一定的优势：

1、主要产品性价比高

公司作为压力变送器、电磁流量计产品的老牌制造企业，对这两大产品的技术改进和升级十分重视，产品技术指标均保持国际先进、国内领先的水平，客户的认可度很高，拥有较高的品牌影响力，这两类产品的量程、口径、规格齐全，可以满足各行业用户的不同需求；在主要产品保持强势的前提下，公司又增加了涡街流量计、质量流量计、阀门、电动执行机构等产品线，对原有的优势产品形成了良好的补充，实现了产品供给的纵向延伸，可以满足客户的更多需求。近年来，公司流量产品新增了电磁水表系列亦秉承了一贯的产品优势，在各项指标上均处于国内领先水平，市场反馈良好。公司产品曾先后荣获“上海市重点新产品”、“上海市名牌产品”、“上海市著名商标”、“国家重点新产品”等荣誉。

2、较强的技术开发实力

公司拥有优秀的研发团队及先进的研发设施：经过多年融合和积累，公司建立了一支专业的研发队伍，技术开发实力雄厚，多次承担和实施国家级、上海市的科技项目计划；设施方面：公司拥有的流量标定中心被评为国家级流量检测实验室，并和上海市计量院合作成立了大流量检测实验室。公司现拥有有效专利19项，其中发明专利6项，境外授权发明专利2项。

3、覆盖全国的营销网络及完善的营销体系

公司拥有一个覆盖全国的营销网络，除西藏、台湾以外的全国各地均实现了产品的销售。同时，公司建立了完善的营销体系，可以及时收集和听取客户的意见和反馈，给客户提供的售前售后服务，并针对部分客户的特殊需求进行定制开发，使产品的适用性更高。营销服务网络也为公司拓展新产品、进入新市场、新行业提供了良好的基础。

汽车检具制造业：汽车检具制造业主要是由公司控股的上海紫燕模具开展，核心竞争力主要是

1、丰富的技术经验

由于检具是根据客户要求而设计制造的全定制产品，因此技术经验的积累至关重要。上海紫燕模具二十年来积累的一万多个检具设计案例确保可以快速为客户提供恰当的解决方案，帮助客户控制项目周期与成本。此外，生产工艺尤其是薄壁铝件加工工艺技术的持续改善使紫燕模具一直处于行业内加工质量的领导地位。

2、优良的产品制造与服务质量

上海紫燕模具将客户满意度作为经营中心目标，通过项目交付后的满意度调查，和公司现场产品验收的质量评价了解客户关切，以此为基础持续改善，使产品质量水平不断提高，成功地使产品质量高成为客户对上海紫燕模具品牌联想的主要构成。此外，优质且覆盖面广的客户群也构成了明确的竞争优势。

3、新技术的先导性研究

上海紫燕模具一直是行业内的技术领导者，许多复杂度高、综合挑战大的检具在国内的第一个项目都首先在紫燕机械设计制造。比如全功能整车类检具，高精度标准通用调测基板，大面积结构件薄壁加工以及小型钣金零件视觉测量与数据工程分析等。上海紫燕模具正在研发的尺寸工程数字化转型相关项目将有利于其未来继续处于行业技术领导者地位。

4、效率优先的管理体系

由于检具设计制造全过程所涉及工序的所有员工都是技术工种，其工作质量和有效性评价十分困难，而且没有有效的绩效评价与激励将无法带来组织活力与员工积极性。上海紫燕模具的员工绩效评价体系与激励机制确保了过去数年的良好发展。

四、主营业务分析

1、概述

仪器仪表制造业方面，2021年，随着行业景气度回暖，配合公司仪器仪表业务的销售激励新政策落地，公司仪器仪表业务在报告期实现营业收入12,628.98万元，较上期增长53.41%。

汽车检具制造业方面，自2020年4月以来，伴随着国民经济的稳定回升，消费需求加快恢复，汽车产销量得以恢复增长，相应带动包括汽车检具在内的上游汽车制造专用设备行业的发展。受益于此，报告期内公司的汽车检具业务有所增长，报告期内实现营业收入11,857.99万元，较上期增长15.65%。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	244,869,718.38	100%	184,853,287.53	100%	32.47%
分行业					
仪器仪表	126,289,839.66	51.57%	82,323,296.31	44.53%	53.41%
汽车检具	118,579,878.72	48.43%	102,529,991.22	55.47%	15.65%
分产品					
压力变送器	44,797,019.10	18.29%	37,742,617.23	20.42%	18.69%
电磁流量计	52,018,074.84	21.24%	35,524,157.09	19.22%	46.43%
环保	11,198,392.27	4.57%	1,093,672.23	0.59%	923.93%
其他仪器仪表	18,039,432.71	7.37%	6,707,906.26	3.63%	168.93%
材料	461,671.32	0.19%	1,353,759.96	0.73%	-65.90%
主模型类检具	63,330,300.04	25.86%	54,450,100.61	29.46%	16.31%
零部件类检具	55,024,828.10	22.47%	47,981,074.15	25.96%	14.68%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
仪器仪表	126,289,839.65	85,266,858.19	32.48%	53.41%	51.49%	0.85%
汽车检具	118,579,878.72	74,826,270.12	36.90%	15.65%	4.32%	6.85%
分产品						
压力变送器	44,797,019.10	30,164,860.48	32.66%	18.69%	2.40%	10.71%
电磁流量计	52,018,074.84	31,436,854.38	39.57%	46.43%	46.27%	0.06%
环保	11,198,392.27	8,955,279.92	20.03%	923.93%	1,901.03%	-39.05%
其他仪器仪表	18,039,432.71	14,499,862.92	19.62%	168.93%	258.24%	-20.04%
材料	461,671.32	210,000.51	54.51%	-65.90%	-75.03%	16.63%
主模型类检具	63,330,300.04	36,313,482.88	42.66%	16.31%	-3.24%	11.58%
零部件类检具	55,024,828.10	38,512,787.24	30.01%	14.68%	12.63%	1.28%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据：√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
仪器仪表	126,289,839.65	85,266,858.19	32.48%	53.41%	51.49%	0.85%
汽车检具	118,579,878.72	74,826,270.12	36.90%	15.65%	4.32%	6.85%
分产品						
压力变送器	44,797,019.10	30,164,860.48	32.66%	18.69%	2.40%	10.71%
电磁流量计	52,018,074.84	31,436,854.38	39.57%	46.43%	46.27%	0.06%
环保	11,198,392.27	8,955,279.92	20.03%	923.93%	1,901.03%	-39.05%
其他仪器仪表	18,039,432.71	14,499,862.92	19.62%	168.93%	258.24%	-20.04%
材料	461,671.32	210,000.51	54.51%	-65.90%	-75.03%	16.63%
主模型类检具	63,330,300.04	36,313,482.88	42.66%	16.31%	-3.24%	11.58%
零部件类检具	55,024,828.10	38,512,787.24	30.01%	14.68%	12.63%	1.28%

变更口径的理由：报告期内完成重大资产收购，新增汽车检具业务。

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
仪器仪表	销售量	台	41,437	35,689	16.11%
汽车检具	销售量	副	949	946	0.32%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
仪器仪表	原材料	69,205,652.92	81.16%	44,533,217.06	79.12%	2.58%
仪器仪表	人工	8,793,423.15	10.31%	6,675,479.71	11.86%	-13.05%
仪器仪表	其他制造费用	7,267,782.13	8.52%	5,076,966.85	9.02%	-5.50%
小计		85,266,858.20		56,285,663.62		
汽车检具	原材料	13,426,891.14	17.94%	14,086,367.05	19.64%	-8.63%
汽车检具	人工	13,690,581.26	18.30%	12,775,507.93	17.81%	2.72%
汽车检具	其他制造费用	16,759,382.72	22.40%	15,363,350.61	21.42%	4.57%
汽车检具	外协费用	30,949,415.01	41.36%	29,499,643.66	41.13%	0.57%
小计		74,826,270.13		71,724,869.25		
合计		160,093,128.33		128,010,532.87		

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

公司在报告期内完成了重大资产购买，新增持有上海紫燕机械技术有限公司 51% 的股权，因此合并范围新增了紫燕机械。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司收购控股了上海紫燕机械技术有限公司，因此除了原有的自动化仪器仪表业务外，公司本期新增了汽车检具业务。

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	29,531,734.69
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	12.06%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	7,862,776.38	3.21%
2	第二名	6,610,000.00	2.70%
3	第三名	5,598,495.58	2.29%
4	第四名	4,879,266.15	1.99%
5	第五名	4,581,196.58	1.87%
合计	--	29,531,734.69	12.06%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	16,512,841.11
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	20.63%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	4,477,876.11	5.59%
2	第二名	3,338,122.22	4.17%
3	第三名	2,973,451.33	3.71%
4	第四名	2,889,811.57	3.61%
5	第五名	2,833,579.88	3.54%
合计	--	16,512,841.11	20.63%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	14,443,608.32	12,028,324.67	20.08%	
管理费用	31,498,670.81	23,716,959.30	32.81%	薪资和社保增加 404.18 万元及中介费用增加 242.28 万元
财务费用	1,238,083.64	1,134,755.84	9.11%	
研发费用	9,757,373.17	9,825,797.92	-0.70%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
一种整体式仪表板横梁模块	增强产品的技术含量	完成	解决更便捷的加工方式和精度稳定性	增强市场竞争力
一种新型拉线抱紧机构	增强产品的技术含量	完成	增加测量的空间，同时操作更为便捷	增强市场竞争力
一种新型轴承杠杆打表机构	增强产品的技术含量	完成	解决更便捷的加工方式和精度稳定性	增强市场竞争力
一种新型推拉卡扣机构	增强产品的技术含量	完成	增加测量的空间，同时操作更为便捷	增强市场竞争力
旋转压紧机构	增强产品的技术含量	完成	制作一种在汽车 PCF 检具使用匹配产品时能快速精确的压紧产品	增强市场竞争力
汽车发动机盖隐形锁检测机构	增强产品的技术含量	完成	此检测可起到调节作用，达到在产品孔位偏移后精确判断偏差量	增强市场竞争力
TP03 三维视觉测量系统	增强产品的技术含量	完成	用于快速准确的测量产品的轮廓精度以及孔位精度	增强市场竞争力
TP02 二维视觉测量系统	增强产品的技术含量	完成	用于快速准确的测量产品的轮廓精度以及孔位精度	增强市场竞争力
一种可调节式支撑杆	增强产品的技术含量	完成	实现模块不同位置的支撑和定位，调节方式便捷，通用性强	增强市场竞争力
立体化水质监测系统	提高产品性能，拓展下游市场	进展中	多功能的污水在线监测系统	增强市场竞争力
WT4200S 电磁水表 3.0 版	适应市场需求	完成	通讯传输的稳定、电池方式等方面的改进和提升	增强市场竞争力
电磁水表控制软件（升级版）	适应市场需求	完成	通讯传输的稳定、电池方式等方面的改进和提升	增强市场竞争力

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	49	56	-12.50%

研发人员数量占比	14.41%	17.23%	-2.82%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	29	30	-3.33%
硕士	0	1	-100.00%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	19	22	-13.64%
30~40 岁	27	31	-12.90%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	9,513,856.48	8,560,134.32	11.14%
研发投入占营业收入比例	3.89%	4.63%	-0.74%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	175,660,989.29	159,034,784.29	10.45%
经营活动现金流出小计	175,037,981.31	131,129,285.54	33.49%
经营活动产生的现金流量净额	623,007.98	27,905,498.75	-97.77%
投资活动现金流入小计	15,114,525.49	101,297,904.35	-85.08%
投资活动现金流出小计	5,596,408.15	92,013,607.27	-93.92%
投资活动产生的现金流量净额	9,518,117.34	9,284,297.08	2.52%
筹资活动现金流入小计	35,000,000.00	22,797,500.00	53.53%
筹资活动现金流出小计	66,441,935.81	26,040,544.44	155.15%
筹资活动产生的现金流量净额	-31,441,935.81	-3,243,044.44	869.52%
现金及现金等价物净增加额	-21,298,794.23	33,892,774.79	-162.84%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额减少是由于公司产品大多系非标，对应存货种类较多，为满足销售和生產需求，公司需要对各类型的原料进行储备，本期购买商品、接受劳务支付的现金的现金流出较大。

投资活动产生的现金流量净额变动原因是由于2020年购买或收回银行理财产品的资金到期转定存所致。

筹资活动产生的现金流量变动主要原因是本期新增银行贷款1000万元以及支付收购紫燕机械股权对价款3218万元。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

公司经营活动产生的现金流量净额为623,007.98元，较上一年的27,905,498.75元，同比下降-97.77%；而净利润为23,778,983.42元，较上一年的4,705,624.75元，同比上升405.3%。主要原因是由于：

1、销售商品、提供劳务收到的现金同比增加14,004,315.37元，增长9.24%

本期公司营业收入增长32.47%，但销售商品、提供劳务收到的现金增长为9.24%，形成增长不配比的原因主要系公司票据收款的影响，公司本期收到非关联方票据金额6,554.41万元，占营业收入26.81%。此外，由于公司第四季度确认收入较多，故期末应收账款尚未回款。

2、购买商品、接受劳务支付的现金同比增加40,644,109.82元，增长99.18%

是由于公司仪器仪表及汽车检具产品大多系非标产品，对应存货种类较多，为满足销售和生產需求，公司需要对各类型的原料进行储备，本期购买商品、接受劳务支付的现金的现金流出较大。

3、支付给职工以及为职工支付的现金同比增加4,499,243.30元

政府社保费用减免优惠政策于2021年不再延续，社保费用支出在本期恢复正常缴纳水平，本期社保、养老金等支出1,013.44万元，较上期586.33万元增加427.11万元。

五、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	591,328.51	2.31%	银行理财产品收益	否
公允价值变动损益	64,137.61	0.25%	以股抵债公允价值变动损益	否
资产减值	-2,126,355.07	-8.30%	计提存货跌价准备	否
营业外收入	1,040.00	0.00%		否
营业外支出	29,281.31	0.11%		否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	66,799,918.00	18.61%	88,273,729.13	22.90%	-4.29%	
应收账款	64,541,406.44	17.98%	48,807,149.16	12.66%	5.32%	
合同资产					0.00%	
存货	113,186,524.52	31.54%	111,724,069.43	28.98%	2.56%	
投资性房地产					0.00%	
长期股权投资	6,981,538.08	1.95%	6,923,526.12	1.80%	0.15%	
固定资产	22,415,264.76	6.25%	27,571,546.09	7.15%	-0.90%	
在建工程			65,499.96		0.00%	
使用权资产	10,811,818.45	3.01%	14,094,368.45	0.00%	3.01%	
短期借款	30,034,522.33	8.37%	20,024,305.56	5.19%	3.18%	
合同负债	22,226,901.70	6.19%	51,295,911.51	13.31%	-7.12%	
长期借款					0.00%	
租赁负债	8,049,421.14	2.24%	11,201,088.87	0.00%	2.24%	

境外资产占比较高

□ 适用 √ 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	0.00						516,510.67	516,510.67
上述合计	0.00						516,510.67	516,510.67
金融负债	0.00						0.00	0.00

其他变动的内容：不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司不存在资产权利受限的情况

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：万元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉
上海紫燕机械技术有限公司	汽车检具生产、销售	收购	3,218	51.00%	自有资金	无	长期	不适用	已完成	0.00	957.03	否
合计	--	--	3,218	--	--	--	--	--	--	0.00	957.03	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	601777	力帆科技	346,350.34	公允价值计量	346,350.34	67,531.63	0.00	0.00	0.00	0.00	413,881.97	交易性金融资产	客户抵债
境内外股票	000980	ST众泰	106,022.72	公允价值计量	106,022.72	-3,394.02	0.00	0.00	0.00	0.00	102,628.70	交易性金融资产	客户抵债

合计	452,373.06	--	452,373.06	64,137.61	0.00	0.00	0.00	0.00	516,510.67	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	不适用										
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)	不适用										

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海威尔泰仪器仪表有限公司	子公司	自动化仪表制造	25,000,000	90,577,827.92	38,548,442.53	91,029,224.27	2,761,341.27	3,376,898.80
上海紫竹高新威尔泰科技有限公司	子公司	自动化仪表制造	75,000,000	147,960,656.85	98,112,000.75	74,413,268.22	3,585,866.40	2,909,540.58
上海紫燕机械技术有限公司	子公司	汽车检具	25,000,000	139,586,737.71	65,592,572.45	118,579,878.72	22,233,506.55	18,765,281.90

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海紫燕机械技术有限公司	现金收购	公司增加了汽车检具业务, 主业范围更广, 对整体业绩有较好的提升

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

1、行业现状与展望

公司目前的主要业务涉及仪器仪表制造业及汽车检具制造业。

近年来, 随着国民经济的快速发展和高新技术产业的迅速成长, 我国仪器仪表行业的产业规模已经成为国际上行业规模最大的国家之一。伴随着行业规模的稳定增长, 许多问题也愈发凸显, 一是国产仪器整机的技术指标、性能参数等方面指标总体低于国外同类产品; 二是国产的科学仪器功能部件和附件的性能和水平与国外产品有较大差距; 三是国产仪器仪表的可靠性、稳定性问题仍然存在; 四是仪器仪表的智能化水平不高, 产品适用性不好。上述问题直接导致了目前市场上存在着低端产能过剩, 中端搏杀激烈及高端被国外品牌占据的市场竞争格局。未来几年, 仪器仪表行业的大环境依然充满各种不确定性, 尤其是全球新型冠状病毒肺炎疫情的持续影响, 使得整个行业的上下游均受到一定的打击。

汽车检具作为汽车研发、生产中广泛应用的专用检测仪器设备, 其行业的景气度和我国汽车工业的发展息息相关。近年来, 随着我国新车型开发周期将大幅缩短。消费者对汽车的需求更加多样化、个性化, 促使汽车更新换代的速度继续加快。汽车厂商为了适应客户需求, 必须降低开发成本、缩短开发周期、提高产品质量, 不断增加产品品种以满足不同需求的消费者。随着汽车改款及换代频率的加快, 新车型的投放将不断增加, 相应带动包括汽车检具在内的上游汽车制造专用设备行业的发展。目前, 行业内部分企业掌握了多项汽车检具的设计制造技术, 汽车检具也不断向高精度、一体化的方向发展。由于市场的变化给我国汽车检具行业带来了巨大的市场潜力, 刺激我国汽车检具行业技术水平以及生产效率快速提高。随着自主的研发和科技创新, 我国汽车检具行业逐步开始由国外进口转到国内自主设计、生产和配套, 国内本土检具企业的产品已逐渐被国内外各大知名汽车厂商及汽车零部件制造商广泛应用。国内外市场对检测精度以及综合性能的要求已经达到相当高的水平, 市场对汽车检具的要求也在逐年提高。汽车检具行业正朝着应用范围更广、成本更低、测量精度更高的方向发展。

2、发展战略

公司将利用技术团队的优势, 持续开展对各类产品的研发工作, 不断提升和改进产品性能, 使之保持竞争力, 尤其针对电磁流量计、压力变送器及汽车检具等几类在行业内具有较好知名度及技术领先优势的产品; 在此基础上, 公司还将努力寻求拓展各类已有产品的应用领域及发展新的产品线, 进一步扩大公司经营规模; 另外公司也将积极探索新的业务领域和发展方向。

3、经营计划

2022年公司将努力克服新冠疫情带来的不利影响, 充分发挥公司在行业内的产品、技术、品牌的优势, 继续做好市场和销售推广, 力争实现公司业绩的稳定和增长。

4、公司可能面对的风险

(1) 市场竞争风险

仪器仪表和汽车检具均处于自由竞争的市场环境中，国内厂家以成本、价格优势占据了中低端市场，市场竞争激烈；国外厂商基本垄断了高端市场，市场进入仍有较高门槛。公司作为仪器仪表和汽车检具行业领先企业，在日常经营中面临较大竞争压力，对公司当期及长期业绩都有较大影响。

公司将从提升产品技术水平、提高产品质量、加大营销力度、拓展下游领域、完善服务体系等方面入手，使公司在产品、管理、服务等方面不断进步，持续努力提升企业的市场竞争地位。

(2) 产业政策变化的风险

北京、上海、广州、深圳等城市已经实施限制新车上牌与汽车限行政策。随着大中城市交通状况的不断恶化，其他大中城市也有可能实施同类政策。前述政策均影响汽车购置需求，若相关政策后续出台，则将对汽车厂商的整体规划和汽车销量产生不利影响，进而向上游传递影响到公司汽车检具产品的销售。公司在保持国内传统汽车客户的同时，加大对于新能源汽车客户以及国外客户的开发力度，降低产业政策变化对公司汽车检具业务带来的风险。

(3) 经济环境风险

目前公司的主要下游客户仍然集中在传统工业领域及汽车制造企业，该类客户的需求情况往往和我国经济环境的发展正相关。当经济环境整体向好时，上述行业的整体需求增加；反之，当经济环境整体下滑时，相关需求就会减少。因此，宏观经济的潜在波动将给公司的未来发展带来不确定性。公司将密切关注经济发展环境，加强客户拓展、保持技术进步，努力降低经济环境波动带来的风险。

(4) 人力资源风险

由于人口红利的消失以及生活成本的持续上升，劳动力市场求大于供的趋势明显，使得公司人力资源风险日益增加。公司在人才引进、员工队伍的维持上均存在较大困难，尤其是优秀的技术研发人员、销售人员、管理人员面临流失的风险。

公司一方面拓展多种招聘渠道和方式，根据公司需要不断充实和补充员工队伍；同时完善员工薪酬及职位的晋升机制，加强企业文化和内部培训，努力提高员工满意度，增强员工稳定性。

(5) 原材料价格波动的风险

公司产品的原材料主要为铝材、钢材、电子元器件及芯片，市场供给较为充分。由于受到国内外政治、经济环境的影响，近年来钢材和铝材价格出现波动上升趋势，电子元器件出现价格上涨、供货周期延长的情况，因此公司存在原材料价格波动的风险。目前，公司已经建立了随铝材和钢材价格波动调整采购价格的机制，以平滑价格波动对采购及生产的影响，并加大采购频次及适度增加库存，尽量规避和减少未来原材料价格波动导致的经营风险。

(6) 技术风险

无论是仪器仪表产品还是汽车检具产品近年来在我国均发展迅速。因此，对产品性能及技术进步的要求较高。为了保持公司的竞争力，不仅要维持技术上的不断进步，而且要在产品的研发、制造等方面具有一系列的专利和专有技术。如果出现技术泄密或者产品技术不能满足客户需求，将会对公司经营产生负面影响。

公司将不断强化研发投入的力度，持续跟踪行业发展趋势，探索开发新产品、新技术、新工艺；对于核心和关键技术，积极申请国内、国际专利进行保护；同时公司与所有技术人

员都签署了保密协议，加强对于技术秘密的保护。

（7）新冠疫情带来的风险

近年来，新冠疫情持续肆虐，对公司的上下游产业链均有不同程度的负面影响，甚至包括公司在内的诸多企业因遵循当地政府的疫情防控措施而不得不在一段时间内停工停产。

新冠疫情是全人类共同的敌人，面对疫情带来的各种困难，公司自身并无能力解决。公司能够做到的是严格执行相关疫情防控措施，维护好员工及公共卫生安全。而在公司正常经营的期间，采取更积极的工作态度及经营策略，尽力将疫情带来的负面影响降低。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，以进一步提高公司治理水平。截止报告期末，公司治理的实际状况符合上述法律法规及深圳证券交易所、中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东上海紫竹高新区（集团）有限公司及其关联企业在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，保证了公司具有独立完整的业务及自主经营能力。公司不存在向控股股东报送未公开信息等违反公司治理准则的非规范行为。公司不存在因部分改制等原因存在同业竞争和关联交易等违规问题。公司管理层也根据内部控制规范实施工作的要求对相关内控管理制度进行了完善。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	24.51%	2021 年 04 月 29 日	2021 年 04 月 30 日	审议通过 2020 年度董事会工作报告、2020 年年度报告及摘要等全部 5 项议案
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	30.25%	2021 年 08 月 13 日	2021 年 08 月 14 日	审议通过关于变更会计师事务所的议案
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	49.00%	2021 年 10 月 28 日	2021 年 10 月 29 日	审议通过关于公司本次重大资产重组暨关联交易符合相关法律、法规规定的议案、关于公司本次重大资产重组方案的议案等 17 项议案
2021 年第三次临时股东大会	临时股	24.80%	2021 年 11 月	2021 年 11 月	审议通过关于变更公司经营范围并修改《公司章程》的议案

临时股东大会	东大会		月 15 日	月 16 日	
--------	-----	--	--------	--------	--

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
李彧	董事长	现任	男	52	2007年03月07日	2022年06月10日	110,000				110,000	
夏光	副董事长	现任	男	49	2019年06月10日	2022年06月10日						
陈衡	董事	现任	男	53	2019年06月10日	2022年06月10日						
叶鹏智	董事	现任	男	51	2019年06月10日	2022年06月10日	330,735				330,735	
俞世新	董事、总经理	现任	男	55	2011年03月17日	2022年06月10日						
吴琼	董事	现任	男	49	2020年11月20日	2022年06月10日						
韩建春	独立董事	现任	男	40	2019年06月10日	2022年06月10日						
陈燕	独立董事	现任	女	45	2019年06月10日	2022年06月10日						
杨坤	独立董事	现任	男	52	2016年05月23日	2022年06月10日						

孙宜周	监事	现任	男	53	2007年 03月07日	2022年 06月10日						
刘罕	监事	现任	男	51	2019年 06月10日	2022年 06月10日						
刘伟	监事	现任	男	57	2010年 03月25日	2022年 06月10日						
殷骏	董事会 秘书、副 总经理	现任	男	49	2019年 06月10日	2022年 06月10日						
乔松友	财务负 责人	现任	男	58	2021年 05月31日	2022年 06月10日						
蒋红	财务负 责人	离任	女	54	2013年 05月10日	2021年 05月31日						
合计	--	--	--	--	--	--	440,735	0	0		440,735	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

因工作调整，免去蒋红女士担任的公司财务负责人职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
蒋红	财务负责人	解聘	2021年05月31日	免职
乔松友	财务负责人	聘任	2021年05月31日	聘任

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

李彧：曾任上海紫江（集团）有限公司总裁特别助理、总裁助理、董事、副总裁，上海紫江企业集团股份有限公司董事长、本公司第一届、第二届董事会董事、第二届、第三届、第四届、第五届、第六届董事会董事长，现任本公司董事长、上海紫江（集团）有限公司副董事长、执行副总裁，上海紫竹高新区（集团）有限公司副董事长，上海朗程投资管理有限公司董事长，上海紫竹小苗股权投资基金有限公司董事长兼总经理，上海小苗朗程投资管理有限公司董事长兼总经理，上海紫竹小苗创业投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人委派代表，上海紫晨股权投资中心（有限合伙）执行事务合伙人委派代表，合肥朗程投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人委派代表，上海紫燕机械技术有限公司董事，上海紫江创业投资有限公司董事，中航民用航空电子有限公司董事。

夏光：曾任上海紫江（集团）有限公司研究发展部副总经理、本公司第六届董事会董事，现任本公司副董事长、上海紫江（集团）有限公司董事，上海紫竹高新区（集团）有限公司董事、常务副总经理，上海紫竹信息数码港有限公司董事长、总经理，上海紫竹数字创意港有限公司董事、总经理，上海紫竹创业孵化器有限公司董事长。

陈衡：曾任中国纺织品进出口总公司会计，中国金茂集团股份有限公司会计，上海金海国际贸易有限公司财务经理，上海紫江国际贸易有限公司财务经理，现任本公司董事、上海紫竹高新区(集团)有限公司副总经理、财务总监，上海紫竹半岛地产有限公司董事、副总经理，上海紫竹信息数码港公司有限公司董事，上海紫竹数字创意港公司有限公司董事，上海紫竹教育投资有限公司董事，上海紫竹国际教育园区有限公司董事，上海高新文体产业控股有限公司董事，上海紫竹小苗股权投资基金有限公司董事，上海紫竹创业孵化器有限公司董事，上海紫竹小镇发展有限公司董事，上海紫竹健康产业港有限公司董事，上海紫竹酒店有限公司董事，上海紫竹城区管理有限公司董事，上海纳米技术及应用国家工程研究中心有限公司监事。

俞世新：曾任上海紫江（集团）有限公司会计部经理，上海紫燕模具工业有限公司、上海紫燕注塑成型有限公司、上海紫燕合金应用技术有限公司财务总监、本公司财务总监、公司第四届、第五届、第六届董事会董事、总经理。现任公司董事、总经理。

叶鹏智：曾任广州市白云五金铝厂经理、广州市白云铝厂分厂总经理、广东广铝铝业有限公司董事长、总裁（总经理）、广州广日股份有限公司独立董事；现任本公司董事、广铝集团有限公司董事长，兼任广东省第十二届人民代表大会代表、广州市工商联执委、广州市白云区江高镇商会会长。

吴琼：曾任日本Lacle株式会社副社长、福建德泓光电有限公司技术总监、福建中晶科技有限公司常务副总经理、福建兆元光电有限公司代理总经理、常务副总经理。现任公司董事、广州网芯工贸有限公司法定代表人、总经理，宁波紫芯科技有限公司法定代表人、董事、总经理。

杨坤：曾任上海浦东发展银行宁波分行科长、上海市华益律师事务所合伙人、上海市金茂律师事务所合伙人，现任本公司独立董事、北京市隆安律师事务所上海分所首席合伙人。

韩建春：曾任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所审计一部经理、部门副主任，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所授薪合伙人；现任本公司独立董事、大信会计师事务所（特殊普通合伙）授薪合伙人，兼任新疆天富能源股份有限公司、光启技术股份有限公司、海特克动力股份有限公司、深圳天德钰科技股份有限公司独立董事。

陈燕：曾任上海市通力律师事务所律师助理，上海市新闵律师事务所律师、合伙人；现任本公司独立董事、上海市锦天城律师事务所律师、高级合伙人，兼任上海国际经济贸易仲裁委员会仲裁员。

孙宜周：曾任上海紫江（集团）有限公司监事，现任本公司监事会主席，上海紫江（集团）有限公司监事长、法律事务部总经理、上海紫江企业集团股份有限公司监事会主席、上海紫竹高新区（集团）有限公司监事长，上海上市公司协会监事长委员会副主任。

刘罕：曾任上海紫江（集团）有限公司研究发展部经理、总经理、本公司监事、董事兼董事会秘书，本公司第二届、第三届、第四届、第五届、第六届董事会副董事长、杭州中恒电气股份有限公司董事，现任本公司监事、上海紫江（集团）有限公司董事会秘书、战略研究部总经理，上海紫江企业集团股份有限公司监事，上海紫都置业发展有限公司副董事长，上海阳光大酒店有限公司副董事长，上海紫江公益基金会理事长。

刘伟：曾任本公司销售内务部副经理，现任公司职工代表监事、采购部经理。

殷骏：曾任上海紫江（集团）有限公司资产管理部经理、研究发展部高级经理、公司董

事会秘书、人事行政总监、投资总监、公司第四届、第五届、第六届董事会董事。现任公司董事会秘书、副总经理。

乔松友：曾任上海吴泾炭黑厂助理会计、上海照相制版厂曹行分厂财务科长、上海第十六毛纺厂曹行分厂财务科长、上海平山磁力泵厂财务科长、武汉紫江包装有限公司财务经理、上海紫江企业（集团）股份有限公司财务经理、上海紫江商贸控股有限公司运营总监、上海紫江企业（集团）股份有限公司总监助理。现任公司财务负责人。

在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李彧	上海紫竹高新区（集团）有限公司	副董事长	2017年08月01日		
孙宜周	上海紫竹高新区（集团）有限公司	监事长	2002年03月11日		
夏光	上海紫竹高新区（集团）有限公司	董事、常务副总经理			
陈衡	上海紫竹高新区（集团）有限公司	董事、副总经理、财务总监			

在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李彧	上海紫江（集团）有限公司	副董事长、执行副总裁	2004年11月01日		
李彧	上海朗程投资管理有限公司	董事长	2007年11月28日		
李彧	上海紫竹小苗股权投资基金有限公司	董事长、总经理	2017年03月08日		
李彧	上海紫竹小苗创业投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2017年07月04日		
李彧	上海紫晨股权投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2011年04月01日		
李彧	合肥朗程投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2014年12月19日		
李彧	上海小苗朗程投资管理有限公司	董事长兼总经理			
李彧	上海紫竹小苗朗新创业投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表			
李彧	上海紫燕机械技术有限公司	董事	2016年11月		

			09 日		
李彧	上海紫江创业投资有限公司	董事	2012 年 11 月 12 日		
李彧	中航民用航空电子有限公司	董事	2011 年 11 月 01 日		
夏光	上海紫江（集团）有限公司	董事	2008 年 05 月 01 日		
夏光	上海紫竹信息数码港有限公司	董事长、总经理	2013 年 04 月 04 日		
夏光	上海紫竹数字创意港有限公司	董事、总经理	2010 年 04 月 15 日		
夏光	上海紫竹创业孵化器有限公司	董事长	2015 年 08 月 18 日		
吴琼	广州网芯工贸有限公司	总经理	2016 年 01 月 28 日		
吴琼	宁波紫芯科技有限公司	董事、总经理	2020 年 06 月 16 日		
叶鹏智	广铝集团有限公司	董事长			
陈衡	上海紫竹半岛地产有限公司	董事、副总经理			
陈衡	上海紫竹信息数码港有限公司	董事			
陈衡	上海紫竹数字创意港有限公司	董事			
陈衡	上海紫竹教育投资有限公司	董事			
陈衡	上海紫竹国际教育园区有限公司	董事			
陈衡	上海高新文体产业控股有限公司	董事			
陈衡	上海紫竹小苗股权投资基金有限公司	董事			
陈衡	上海紫竹创业孵化器有限公司	董事			
陈衡	上海紫竹小镇发展有限公司	董事			
陈衡	上海紫竹健康产业港有限公司	董事			
陈衡	上海紫竹酒店有限公司	董事			
陈衡	上海紫竹城区管理有限公司	董事			
杨坤	北京市隆安律师事务所上海分所	首席合伙人	2007 年 01 月 04 日		

韩建春	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	授薪合伙人	2019年11月01日		
韩建春	光启技术股份有限公司	独立董事	2017年04月25日		
韩建春	新疆天富能源股份有限公司	独立董事	2018年05月18日	2021年05月18日	
韩建春	海特克动力有限公司	独立董事	2018年12月13日		
韩建春	深圳天德钰科技股份有限公司	独立董事	2020年09月30日		
陈燕	上海市锦天城律师事务所	律师、高级合伙人	2010年07月01日		
孙宜周	上海紫江（集团）有限公司	监事长、法律事务部总经理	2006年12月01日		
孙宜周	上海紫江企业集团股份有限公司	监事会主席	2008年05月01日		
刘罕	上海紫江（集团）有限公司	董事会秘书、战略研究部总经理	2006年06月01日		
刘罕	上海紫江企业集团股份有限公司	监事	2020年7月23日		
刘罕	上海紫都置业发展有限公司	副董事长	2015年02月15日		
刘罕	上海阳光大酒店有限公司	副董事长	2015年02月13日		
刘罕	上海紫江公益基金会	理事长	2015年07月01日		

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司股东大会确定董事、监事的报酬和支付方式；高级管理人员的薪酬和支付方式由董事会薪酬与考核委员会提议，由董事会确定。

2) 董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：在公司担任行政职务的董事和高级管理人员，根据公司现行工资制度和董事会确定的年度业绩考核方案确定报酬；在公司担任行政职务的监事，根据公司现行工资制度确定其报酬。

3) 董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定程序按时支付薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李戡	董事长	男	52	现任		是
夏光	副董事长	男	49	现任		是
陈衡	董事	男	53	现任		是
叶鹏智	董事	男	51	现任		否
俞世新	董事、总经理	男	55	现任	122.2	否
吴琼	董事	男	49	现任		否
韩建春	独立董事	男	40	现任		否
陈燕	独立董事	女	45	现任		否
杨坤	独立董事	男	52	现任		否
孙宜周	监事	男	53	现任		是
刘罕	监事	男	51	现任		是
刘伟	监事	男	57	现任	19.5	否
殷骏	董事会秘书、副总经理	男	49	现任	52.6	否
乔松友	财务负责人	男	58	现任	46.6	否
合计	--	--	--	--	240.8	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第七届第十四次	2021年04月02日	2021年04月07日	审议通过董事会工作报告、2020年年度报告及摘要等全部12项议案
第七届第十五次	2021年04月29日	2021年04月30日	审议通过2021年第一季度报告及2021年度经营业绩考核和激励方案
第七届第十六次	2021年05月28日	2021年06月01日	审议通过关于更换公司财务负责人的议案
第七届第十七次	2021年07月26日	2021年07月28日	审议通过关于变更会计师事务所的议案及关于召开2021年第一次临时股东大会的议案
第七届第	2022年08	2021年08	审议通过2021年半年度报告及摘要

十八次	月 27 日	月 30 日	
第七届第十九次	2021 年 09 月 17 日	2021 年 09 月 18 日	审议通过关于公司本次重大资产重组方案的议案、关于公司本次重大资产重组构成关联交易的议案等 18 项议案
第七届第二十次	2021 年 09 月 28 日	2021 年 09 月 29 日	审议通过关于取消召开 2021 年第二次临时股东大会的议案
第七届第二十一次	2021 年 10 月 12 日	2021 年 10 月 13 日	审议通过关于召开 2021 年第二次临时股东大会的议案
第七届第二十二次	2021 年 10 月 28 日	2021 年 10 月 30 日	审议通过公司 2021 年第三季度报告、关于变更公司经营范围并修改《公司章程》的议案、关于召开 2021 年第三次（临时）股东大会的议案

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李彧	9	4	5	0	0	否	4
夏光	9	3	5	1	0	否	2
陈衡	9	4	5	0	0	否	1
俞世新	9	4	5	0	0	否	4
吴琼	9	4	5	0	0	否	0
叶鹏智	9	1	8	0	0	否	0
杨坤	9	2	6	1	0	否	0
韩建春	9	3	5	1	0	否	0
陈燕	9	4	5	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，董事通过董事会讨论形成的对公司的相关建议均已被采纳。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
薪酬与考核委员会	召集人：陈燕；成员：夏光、杨坤	3	2021年02月02日	对照2020年度经营业绩和考核激励方案，对各项指标进行了评价			
			2021年04月26日	讨论制定2021年度经营业绩考核和激励方案			
			2021年06月02日	确定新任财务负责人的薪酬方案			
审计委员会	召集人：韩建春；成员：陈衡、陈燕	5	2021年03月11日	审阅财务报表、制定内审计划等			
			2021年04月23日	审阅财务报表、制定内审计划等			
			2021年07月15日	同意聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2021年度审计机构			
			2021年08月16日	审阅财务报表、制定内审计划等			
			2021年10月22日	审阅财务报表、制定内审计划等			
提名委员会	召集人：杨坤；成员：李彧、韩建春	1	2021年05月28日	同意董事会聘任乔松友先生为公司财务负责人			
战略委员会	召集人：李彧；成员：吴琼、叶鹏智、俞世新、杨坤	1	2021年04月02日	讨论公司下阶段发展计划、销售激励政策			

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	21
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	319
报告期末在职员工的数量合计（人）	340
当期领取薪酬员工总人数（人）	340
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	183
销售人员	55
技术人员	69
财务人员	10
行政人员	23
合计	340
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	6
本科	60
大专	110
高中及以下	164
合计	340

2、薪酬政策

公司建立了完善的薪酬管理体系和考核制度，以岗位职责为基础、工作绩效为尺度体现效率优先兼顾公平、按劳分配的原则，逐步建立与市场经济相适应的企业内部分配激励机制来吸引人才和留住人才。员工工资由基本工资、工龄工资、资历津贴、加班工资、餐补、岗位津贴、营养费、车贴、业务费、绩效工资、其他、独生子女费等组成。此外，公司还为员工提供五险一金、员工生日券、工会旅游、健康体检等多项福利。

3、培训计划

2021年公司各部门全面展开培训计划，主要开展了职工技能类、专业技术类、岗位能力和综合素质等一系列培训。此外公司尤其重视员工安全生产，报告期内不定期开展了数次安全生产及消防安全的培训及场景模拟演练。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司在严格依照中国证监会、深圳证券交易所及《公司法》、《公司章程》等法律法规要求建立了严密的内控管理体系基础上,结合行业特征及企业经营实际，对内控制度进行持续完善与细化，提高了企业决策效率，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。公司不断健全内控体系，内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。公司第七届董事会第二十四次会议审议通过了公司《2021年内部控制评价报告》，全文详见公司公告。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
上海紫燕机械技术	改组董事会,进行业务、资产、	已顺利完成	不适用	不适用	不适用	不适用

有限公司	财务整合	成整合				
------	------	-----	--	--	--	--

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详情可见公司于巨潮资讯网发布的《2021 年度内控自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1、具有下列特征的缺陷，为重大缺陷：（1）审计委员会和审计部门对公司财务报告的内部控制监督无效；（2）公司董事、监事和高级管理人员舞弊；（3）外部审计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制运行过程中未能发现该错报；（4）其他可能导致公司严重偏离控制目标的缺陷。2、具有下列特征的缺陷，为重要缺陷：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制程序；（4）对于期末的财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷，虽未达到重大缺陷标准，但影响财务报告达到合理、准确的目标。3、除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷，则认定为一般缺陷。	1、具有下列特征的缺陷，为重大缺陷：1）公司决策程序导致重大失误；（2）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；（3）缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果，或严重偏离预期目标；2、具有下列特征的缺陷，为重要缺陷：（1）公司决策程序导致一般性失误；（2）重要业务制度或系统存在缺陷；（3）缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果，或显著偏离预期目标；3、具有下列特征的缺陷，为一般缺陷：（1）公司决策程序效率不高；（2）一般业务制度或系统存在缺陷；（3）缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果，或偏离预期目标。
定量标准	财务报告内部控制缺陷定量标准以合并会计报表营业收入为衡量指标。内部控制缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额大于或等于营业收入的 5%，则认定为重大缺陷；小于营业收入的 5%，大于或等于营业收入的 2%，则认定为重要缺陷；小于营业收入的 2%，则认定为一般缺陷。	如果某项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的损失金额大于或等于营业收入的 5%，则认定为重大缺陷；损失金额小于营业收入的 5%，大于或等于营业收入的 2%，则认定为重要缺陷；损失金额小于营业收入的 2%，则认定为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

2、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，威尔泰公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	详情可见公司于巨潮资讯网发布的《内部控制审计报告》（大华内字[2022]000248 号）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况：不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息：不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及公司的子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位，相关产品的生产环节产生污染情况较少，且已根据有关环保的要求配备了环保设备设施。

二、社会责任情况

公司注重社会价值的创造，在做大做强业务的同时，牢记企业社会责任使命，自觉地把履行社会责任的重点放在关爱员工，参与社会公益及减少环境污染上。公司每年都投入专项经费用于改善员工工作环境、防暑降温、加强劳动保护，持续贯彻安全生产的理念。在对松江租赁厂房进行改造过程中，公司严格遵守环保法规，专项投资用于新建、改建原有环保设施，保证生产中的达标排放；通过持续更新和维护现有环保设施、改进工艺技术及合理规划工作时间，有效的降低了废气及噪声对周边环境的影响；对于特殊的生产废料，公司还聘请了专业的环保企业进行处理。报告期内，公司切实执行安全生产标准化，安全生产保持良好状态。此外，公司还拥有完善的工会体系，不仅定期组织员工开展文体活动，还积极的鼓励员工参与无偿献血等公益活动。在与各利益相关方交流和合作的过程中，努力实现社会、股东、公司、员工、客户等各方利益的协调平衡，保证公司的持续、健康发展。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	上海紫竹高新区（集团）有限公司	同业竞争	作为公司第一大股东及实际控制人期间，不设立从事与威尔泰公司有相同或类似业务的子公司。	2016年11月18日	长期	报告期内严格履行
	上海紫竹高新区（集团）有限公司	关联交易	尽量减少或避免与威尔泰及其子公司发生关联交易；对于无法避免的关联交易，将按照“等价有偿、平等互利”的原则实行	2016年11月18日	长期	报告期内严格履行
资产重组时所作承诺	上海威尔泰工业自动化股份有限公司	其他承诺	关于提供信息真实性、准确性和完整性的承诺	2021年09月17日	重组期间	严格履行
	沈雯	其他承诺	关于提供信息真实性、准确性和完整性的承诺	2021年09月17日	重组期间	严格履行
	上海紫竹高新区（集团）有限公司	其他承诺	关于提供信息真实性、准确性和完整性的承诺	2021年09月17日	重组期间	严格履行
	上海紫江（集团）有限公司	其他承诺	关于提供信息真实性、准确性和完整性的承诺	2021年09月17日	重组期间	严格履行
	上海紫燕机械技术有限公司	其他承诺	关于提供信息真实性、准确性和完整性的承诺	2021年09月17日	重组期间	严格履行
	上海威尔泰工业自动化股份有限公司	其他承诺	关于在本次重大资产重组期间不存在减持计划的承诺	2021年09月17日	重组期间	严格履行
	沈雯	其他承诺	关于在本次重大资产重组期间不存在减持计划的承诺	2021年09月17日	重组期间	严格履行
	上海紫竹高新区（集团）有限公司	其他承诺	关于在本次重大资产重组期间不存在减持计划的承诺等	2021年09月17日	重组期间	严格履行
	沈雯	其他承诺	关于保持上市公司独立性的承诺	2021年09月17日	长期	严格履行
	上海紫竹高新区（集团）有限公司	其他承诺	关于保持上市公司独立性的承诺	2021年09月17日	长期	严格履行

	上海紫江（集团）有限公司	关联交易	关于规范、减少关联交易的承诺	2021年09月17日	长期	严格履行
	上海紫燕机械技术有限公司	其他承诺	关于公司经营稳定性及合法合规性的承诺	2021年09月17日	重组期间	严格履行
	上海紫江（集团）有限公司	其他承诺	关于持有标的资产权属状况的承诺	2021年09月17日	重组期间	严格履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	上海紫江（集团）有限公司、沈雯	同业竞争	作为公司第一大股东及实际控制人期间，不设立从事与威尔泰公司有相同或类似业务的子公司。	2006年07月20日	长期	报告期内严格履行
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1. 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例(%)	合并日	合并当年年初至合并日被合并方的收入	合并当年年初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润	备注
上海紫燕机械技术有限公司	51.00	2021.10.31	74,683,533.61	12,873,611.21	102,529,991.22	5,363,360.41	

2021年9月17日，本公司和上海紫江（集团）有限公司（以下简称“紫江集团”）签订《支付现金购买资产协议》，公司受让紫江集团持有的紫燕机械51%股权。公司共计支付现金3,218万元。本公司和紫燕机械同受上海紫江（集团）有限公司控制，故本次合并构成同一控制下企业合并。本公司于2021年10月29日办妥股权交割，取得紫燕机械控制权。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈林、周齐
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

鉴于公司原聘任的会计师事务所信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）聘期届满且已为公司连续服务长达12年，根据公司业务发展的需要，为了更好地保证公司审计工作的独立性及客观性，经综合评估及审慎研究，公司聘任大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司因重大资产购买事项，聘请了国金证券股份有限公司为财务顾问，报告期内共支付财务顾问费用100万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
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	与日常经营业务相关的买卖	代理出口	市场定价	市场价	104.72	0.83%	500	否	银行转账	市场价	2021年04月07日	详情可见公司于巨潮资讯网发布公告《关
安徽紫江复合材料科技有限公司			销售商品			53.47	0.42%	300					
安徽紫江喷铝环保材料有限公司			提供劳务			38.8	0.31%						
安徽紫泉智能标签科技有限公司						35.08	0.28%						
桂林紫泉饮料工业有限公司						3.43	0.03%						
南京紫乐饮料工业有限公司						0.97	0.01%						
上海紫丹印务有限公司						36.49	0.29%						
上海紫华企业有限公司						4.72	0.04%						

上海紫江彩印包装有限公司				9.43	0.07%																于 20
上海紫江喷铝环保材料有限公司				4.72	0.04%																21
上海紫江新材料科技股份有限公司				4.72	0.04%																年
上海紫泉标签有限公司				9.43	0.07%																日
上海紫泉饮料工业有限公司				34.89	0.28%																常
上海紫燕合金应用科技有限公司				13.86	0.11%																管
宜昌紫泉饮料工业有限公司				0.19	0.00%																理
合计			--	--	354.92	--	0	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	交
大额销货退回的详细情况	不适用																				易
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	公司向上海紫燕合金应用科技有限公司、上海紫丹印务有限公司、上海紫泉标签有限公司、上海紫江彩印包装有限公司、上海紫江新材料科技股份有限公司、上海紫江喷铝环保材料有限公司、上海紫华企业有限公司、湖北紫丹包装科技有限公司、上海紫泉饮料工业有限公司提供的环境监测系统及服务为同一类产品，公司预计 2021 年度该类产品的日常关联交易总金额为 300 万元，截至本期末，本年已发生金额为 250.2 万元。																				的
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用																				公

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司与上海天使引导创业投资有限公司、广州赛富建鑫中小企业产业投资基金合伙企业（有限合伙）、自然人王振华、黄加坤向上海紫竹小苗朗新创业投资合伙企业（有限合伙）认缴6500万元新增出资额，其中本公司出资1000万元。报告期内，公司新增出资300万元，截止报告期末，公司已实际出资1000万元。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

7、其他重大关联交易

适用 不适用

报告期内，公司以支付现金的方式向上海紫江（集团）有限公司购买上海紫燕机械技术有限公司51%的股权，本次收购构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组且构成关联交易。上述重大关联交易已于2021年10月完成。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于筹划重大资产购买的提示性公告	2021年08月21日	巨潮资讯网
关于筹划重大资产购买的进展公告	2021年09月04日	巨潮资讯网
上海威尔泰工业自动化股份有限公司重大资产购买报告书（草案）	2021年09月18日	巨潮资讯网
上海威尔泰工业自动化股份有限公司重大资产购买暨关联交易报告书（草案）（修订稿）	2021年10月13日	巨潮资讯网
上海威尔泰工业自动化股份有限公司关于重大资产购买事项完成工商登记变更登记的公告	2021年11月03日	巨潮资讯网

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

报告期内，仪器仪表公司全资子公司上海威尔泰测控工程有限公司分别向上海隆泉实业有限公司及上海韦姆斯企业管理有限公司租赁了上海市松江区华哲路355弄8号及9号标准厂房及周边场地作为经营场所。

报告期内，上海紫燕模具向上海紫日包装有限公司租赁了上海市闵行区北松路1383号厂房作为经营场所。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海威尔泰仪器仪表有限公司	2021年09月27日	10,000,000	2021年09月27日	10,000,000	连带责任保证			一年	否	是
上海威尔泰测控工程有限公司	2021年09月27日	10,000,000	2021年10月29日	10,000,000	连带责任保证			一年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			2,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						2,000
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			2,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						2,000
公司担保总额										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			2,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						2,000
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			2,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						2,000

实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	11.05%
-----------------------------	--------

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	1,500	0	0	0
合计		1,500	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	330,551	0.23%						330,551	0.23%
其他内资持股	330,551	0.23%						330,551	0.23%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	330,551	0.23%						330,551	0.23%
二、无限售条件股份	143,117,781	99.77%						143,117,781	99.77%
人民币普通股	143,117,781	99.77%						143,117,781	99.77%
三、股份总数	143,448,332	100.00%						143,448,332	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	6,120	年度报告披露日前 上一月末普通股股 东总数	5,238	报告期末表决权恢复的优 先股股东总数（如有）	0	年度报告披露日前上一 月末表决权恢复的优先 股股东总数（如有）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
上海紫竹高新区（集 团）有限公司	境内非国有法人	24.41%	35,020,706			35,020,706		
西藏赛富合银投资有 限公司	境内非国有法人	10.00%	14,347,150			14,347,150		
宁波好蒨光商业管理 有限公司	境内非国有法人	4.91%	7,040,300	+7,040,300		7,040,300		
韶关金启利贸易有限 公司	境内非国有法人	4.70%	6,745,719			6,745,719		
刘涅贞	境内自然人	3.00%	4,304,234			4,304,234		
黄超	境内自然人	2.65%	3,795,400	+3,181,900		3,795,400		
华紫嫣	境内自然人	1.95%	2,800,000			2,800,000		
叶志浩	境内自然人	1.67%	2,390,000			2,390,000		
杨平丽	境内自然人	1.17%	1,671,394			1,671,394		
伍军	境内自然人	0.92%	1,324,000			1,324,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为 前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海紫竹高新区（集团）有限公司是公司控股股东，与其他股东不存在关联关系。2022 年 3 月 14 日，西藏赛富合银投资有限公司受让宁波好蒨光商业管理有限公司 100% 股权，成为宁波好蒨光商业管理有限公司控股股东。其他股东之间，未							

	知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
上海紫竹高新区（集团）有限公司	35,020,706	人民币普通股	35,020,706
西藏赛富合银投资有限公司	14,347,150	人民币普通股	14,347,150
宁波好时光商业管理有限公司	7,040,300	人民币普通股	7,040,300
韶关金启利贸易有限公司	6,745,719	人民币普通股	6,745,719
刘涅贞	4,304,234	人民币普通股	4,304,234
黄超	3,795,400	人民币普通股	3,795,400
华紫嫣	2,800,000	人民币普通股	2,800,000
叶志浩	2,390,000	人民币普通股	2,390,000
杨平丽	1,671,394	人民币普通股	1,671,394
伍军	1,324,000	人民币普通股	1,324,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上海紫竹高新区（集团）有限公司是公司控股股东，与其他股东不存在关联关系。2022 年 3 月 14 日，西藏赛富合银投资有限公司受让宁波好时光商业管理有限公司 100% 股权，成为宁波好时光商业管理有限公司控股股东。其他股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	不适用		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
上海紫竹高新区（集团）有限公司	沈雯	2002 年 03 月 11 日	73666361-6	实业投资，创业投资，土地开发，房地产开发等
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上	无			

市公司的股权情况	
----------	--

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

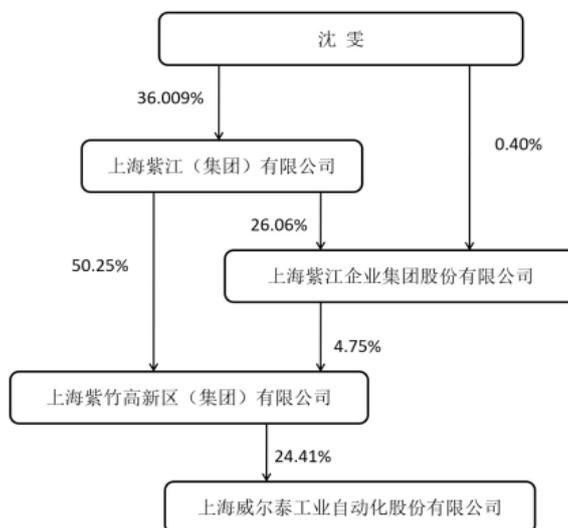
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
沈雯	本人	中国	否
主要职业及职务	沈雯先生，63岁，中国国籍，无境外永久居留权，现任上海紫江（集团）有限公司董事长、总裁，上海紫竹高新区（集团）有限公司董事长、总经理，上海紫江企业集团股份有限公司董事长。		
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	未控股境外上市公司。截至报告期末，沈雯先生还控股了境内上市公司上海紫江企业集团股份有限公司（600210）。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

√ 适用 □ 不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
西藏赛富合银投资有限公司	林子尧	2013 年 11 月 20 日	3 亿元	实业投资、项目投资；投资管理、顾问及咨询等

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 28 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2022]009104 号
注册会计师姓名	陈林、周齐

审计报告正文

上海威尔泰工业自动化股份有限公司全体股东：

1. 审计意见

我们审计了上海威尔泰工业自动化股份有限公司(以下简称“威尔泰股份”)财务报表,包括 2021年12月31日的合并及母公司资产负债表, 2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了威尔泰股份2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2. 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于威尔泰股份,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

3. 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本年财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

- 1、收入的确认
- 2、期间费用的准确性

1、收入的确认

1) 事项描述

威尔泰股份主营产品为压力变送器、电磁流量计及汽车检具等。2021年度,实现营业收入24,486.97万元(详见附注六、注释34),其中自动化仪器仪表分部实现营业收入12,628.98万元,汽车检具分部实现营业收入11,857.99万元。报告期内,营业收入是威尔泰股份的关键业绩指标之一,存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险。

2) 审计应对

我们针对收入确认执行审计程序主要包括:

(1) 了解与销售和收款相关的内部控制，并对关键内部控制进行测试，评估内部控制的有效性；

(2) 检查主要客户、新增客户的销售合同，了解合同关于与销售商品控制权转移的重要约定，判断收入确认方式的合理性；

(3) 结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析复核，判断本年收入是否出现异常波动的情况；

(4) 从销售收入的会计记录和商品出库记录中选取样本，与该笔销售相关的合同、发货单及收货确认单（或验收单）进行核对，结合应收账款函证及替代程序，检查收入的真实性；特别关注收入截止性测试，检查资产负债表日前后的样本是否计入正确的会计期间；

(5) 访谈威尔泰股份的主要客户，通过访谈了解威尔泰股份的销售模式、客户购买压力变送器或电磁流量计的应用领域及应用方式、客户认定的产品风险报酬转移时点，并与我们所掌握的其他审计证据进行交叉验证；

(6) 检查资产负债表日后发生销售退回及销售冲回记录，并评估相关收入是否计入正确的会计期间；

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在收入确认中采用的假设和方法是可接受的、管理层对收入确认的总体评估是可以接受的、管理层对收入确认的相关判断及估计是合理的。

2、期间费用的准确性

1) 事项描述

2021年度威尔泰股份的销售费用为1,444.36万元、管理费用为3,149.87万元，上年度分别为1,202.83万元和2,371.70万元（详见附注六、注释36及注释37）。

2021年度销售费用、管理费用同比上升较多。销售费用、管理费用的变动对业绩影响较大，因此我们将销售费用、管理费用识别为关键审计事项。

2) 审计应对

针对期间费用的准确性，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解、评估并测试与销售费用、管理费用相关内部控制设计和运行的有效性；

(2) 与管理层沟通，了解管理层对本年销售费用、管理费用控制的计划以及相关具体措施；

(3) 执行销售费用、管理费用分析复核程序，分析费用波动的原因及合理性；

(4) 获取公司员工绩效考核政策文件，了解管理层对绩效考核政策变化的制定及审批过程，结合考核政策抽样测算复核薪酬费用的完整性；

(5) 对本期发生的期间费用，选取样本，检查其支付凭证，确定原始凭证是否齐全，记账凭证与原始凭证是否相符以及账务处理是否正确；检查大额或异常费用开支的适当性。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在报告期内所记录的期间费用是准确的。

4. 其他信息

威尔泰股份管理层对其他信息负责。其他信息包括2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

5. 管理层和治理层对财务报表的责任

威尔泰股份管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，威尔泰股份管理层负责评估威尔泰股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算威尔泰股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督威尔泰股份的财务报告过程。

6. 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- 1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- 2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- 3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- 4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对威尔泰股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致威尔泰股份不能持续经营。
- 5、评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- 6、就威尔泰股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

中国注册会计师：
(项目合伙人) 陈林

中国注册会计师： 周齐
二〇二二年四月二十八日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	66,799,918.00	88,273,729.13
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	516,510.67	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	22,919,429.04	15,717,483.21
应收账款	64,541,406.44	48,807,149.16
应收款项融资	10,149,437.49	10,009,670.28
预付款项	1,685,885.84	945,890.92
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,663,591.33	29,152,244.75
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	113,186,524.52	111,724,069.43
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	578,479.17	16,013,158.53
流动资产合计	283,041,182.50	320,643,395.41
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,981,538.08	6,923,526.12
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	10,500,000.00	7,500,000.00
投资性房地产		
固定资产	22,415,264.76	27,571,546.09
在建工程		65,499.96
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,811,818.45	0.00
无形资产	5,429,475.01	6,606,082.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,797,769.95	11,302,090.02
递延所得税资产	7,909,140.82	4,915,002.13
其他非流动资产	2,000,000.00	0.00
非流动资产合计	75,845,007.07	64,883,746.47
资产总计	358,886,189.57	385,527,141.88
流动负债：		
短期借款	30,034,522.33	20,024,305.56
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	43,346,786.17	31,364,709.82
预收款项		
合同负债	22,226,901.70	51,295,911.51
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	7,462,839.92	5,724,873.56

应交税费	7,371,805.71	4,045,915.06
其他应付款	1,193,282.34	2,647,351.44
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,151,667.81	0.00
其他流动负债	14,072,614.79	10,002,460.31
流动负债合计	128,860,420.77	125,105,527.26
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,049,421.14	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,000,000.00	3,044,250.38
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,049,421.14	3,044,250.38
负债合计	139,909,841.91	128,149,777.64
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	3,963,157.99	51,443,157.99
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	16,721,132.70	2,098,124.71
归属于母公司所有者权益合计	181,005,009.78	213,862,001.79
少数股东权益	37,971,337.88	43,515,362.45
所有者权益合计	218,976,347.66	257,377,364.24
负债和所有者权益总计	358,886,189.57	385,527,141.88

法定代表人：李曷

主管会计工作负责人：俞世新

会计机构负责人：乔松友

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,275,180.12	13,561,809.56
交易性金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	2,873,242.00	3,243,879.74
应收账款	17,777,232.19	31,700,957.54
应收款项融资	0.00	0.00
预付款项	0.00	0.00
其他应收款	4,874,188.05	2,575,516.14
其中：应收利息		
应收股利		
存货	11,714,868.79	8,628,206.44
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	272,898.86	7,008,601.37
流动资产合计	39,787,610.01	66,718,970.79
非流动资产：		
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	127,583,892.66	97,078,420.80

其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	10,500,000.00	7,500,000.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	4,332,455.02	5,089,402.30
在建工程	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	0.00	0.00
无形资产	1,109.28	2,440.42
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	122,587.64	120,265.07
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	142,540,044.60	109,790,528.59
资产总计	182,327,654.61	176,509,499.38
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	20,548,757.01	11,069,709.09
预收款项	0.00	0.00
合同负债	1,524,728.28	0.00
应付职工薪酬	1,956,049.80	1,095,132.15
应交税费	220,637.47	264,909.19
其他应付款	274,659.11	114,990.16
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	2,873,242.00	3,243,879.74
流动负债合计	27,398,073.67	15,788,620.33
非流动负债：		

长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	3,000,000.00	3,010,417.05
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	3,000,000.00	3,010,417.05
负债合计	30,398,073.67	18,799,037.38
所有者权益：		
股本	143,448,332.00	143,448,332.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	41,023.01	213,078.43
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	15,311,902.41	16,872,387.09
未分配利润	-6,871,676.48	-2,823,335.52
所有者权益合计	151,929,580.94	157,710,462.00
负债和所有者权益总计	182,327,654.61	176,509,499.38

3、合并利润表

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	244,869,718.38	184,853,287.53
其中：营业收入	244,869,718.38	184,853,287.53
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	218,573,913.33	176,678,142.46
其中：营业成本	160,093,128.33	128,010,532.87
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,543,049.06	1,961,771.86
销售费用	14,443,608.32	12,028,324.67
管理费用	31,498,670.81	23,716,959.30
研发费用	9,757,373.17	9,825,797.92
财务费用	1,238,083.64	1,134,755.84
其中：利息费用	1,378,873.08	1,066,747.12
利息收入	649,755.51	213,464.51
加：其他收益	1,525,990.93	2,983,873.56
投资收益（损失以“-”号填列）	591,328.51	988,880.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	58,011.96	23,526.12
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	64,137.61	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-661,448.44	-3,735,837.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,126,355.07	-2,549,929.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-45,237.51	27,981.46
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	25,644,221.08	5,890,113.17
加：营业外收入	1,040.00	1,078,846.56
减：营业外支出	29,281.31	34.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25,615,979.77	6,968,925.54
减：所得税费用	1,836,996.35	2,263,300.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	23,778,983.42	4,705,624.75
（一）按经营持续性分类		

1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	23,778,983.42	4,705,624.75
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	14,623,007.99	2,087,588.07
2.少数股东损益	9,155,975.43	2,618,036.68
六、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	23,778,983.42	4,705,624.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,623,007.99	2,087,588.07
归属于少数股东的综合收益总额	9,155,975.43	2,618,036.68
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.10	0.01
（二）稀释每股收益	0.10	0.01

单位：元

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：18,765,281.90 元，上期被合并方实现的净利润为：5,363,360.41 元。

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：乔松友

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	29,441,042.03	25,496,870.12
减：营业成本	24,211,697.06	21,745,008.55
税金及附加	26,992.52	54,889.62
销售费用	1,041,726.16	976,240.87
管理费用	8,502,859.38	5,861,839.41
研发费用		
财务费用	-253,942.36	-66,519.18
其中：利息费用	0.00	0.00
利息收入	260,712.29	71,077.84
加：其他收益	41,990.25	150,776.92
投资收益（损失以“-”号填列）	95,785.59	538,496.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	58,011.96	23,526.12
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	239,323.67	-96,031.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-339,338.61	-241,126.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-4,050,529.83	-2,722,473.84
加：营业外收入	280.00	521,676.26
减：营业外支出	413.70	34.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-4,050,663.53	-2,200,831.77
减：所得税费用	-2,322.57	-84,289.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,048,340.96	-2,116,542.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,048,340.96	-2,116,542.17
（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	0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-4,048,340.96	-2,116,542.17
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
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	165,514,187.95	151,509,872.58
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,533,912.15	971,177.55
收到其他与经营活动有关的现金	8,612,889.19	6,553,734.16
经营活动现金流入小计	175,660,989.29	159,034,784.29

购买商品、接受劳务支付的现金	81,622,593.47	40,978,483.65
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		
拆出资金净增加额		
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	55,036,343.31	50,537,100.01
支付的各项税费	12,962,781.43	17,101,581.58
支付其他与经营活动有关的现金	25,416,263.10	22,512,120.30
经营活动现金流出小计	175,037,981.31	131,129,285.54
经营活动产生的现金流量净额	623,007.98	27,905,498.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	15,018,431.51	100,000,000.00
取得投资收益收到的现金	80,943.49	1,074,827.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,150.49	223,076.58
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	15,114,525.49	101,297,904.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,596,408.15	2,113,607.27
投资支付的现金	3,000,000.00	89,900,000.00
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	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,596,408.15	92,013,607.27
投资活动产生的现金流量净额	9,518,117.34	9,284,297.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	2,797,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	2,797,500.00
取得借款收到的现金	35,000,000.00	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	35,000,000.00	22,797,500.00
偿还债务支付的现金	25,000,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,838,374.99	1,040,544.44

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,450,000.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	35,603,560.82	0.00
筹资活动现金流出小计	66,441,935.81	26,040,544.44
筹资活动产生的现金流量净额	-31,441,935.81	-3,243,044.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,016.26	-53,976.60
五、现金及现金等价物净增加额	-21,298,794.23	33,892,774.79
加：期初现金及现金等价物余额	88,061,577.99	54,168,803.20
六、期末现金及现金等价物余额	66,762,783.76	88,061,577.99

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
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	31,462,740.03	25,030,415.23
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	207,601.19	273,279.49
经营活动现金流入小计	31,670,341.22	25,303,694.72
购买商品、接受劳务支付的现金	5,606,080.08	6,845,126.17
支付给职工以及为职工支付的现金	5,274,917.59	5,393,754.84
支付的各项税费	336,563.92	537,718.08
支付其他与经营活动有关的现金	3,584,188.05	2,855,835.05
经营活动现金流出小计	14,801,749.64	15,632,434.14
经营活动产生的现金流量净额	16,868,591.58	9,671,260.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,000,000.00	56,000,000.00
取得投资收益收到的现金	46,375.00	611,161.10
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	7,046,375.00	56,611,161.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,469.03	592,139.44
投资支付的现金	35,180,000.00	55,900,000.00
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	35,199,469.03	56,492,139.44
投资活动产生的现金流量净额	-28,153,094.03	119,021.66
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		
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		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,126.99	-1,105.46
五、现金及现金等价物净增加额	-11,286,629.44	9,789,176.78
加：期初现金及现金等价物余额	13,561,809.56	3,772,632.78
六、期末现金及现金等价物余额	2,275,180.12	13,561,809.56

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	143,448,332.00				374,887.25				16,872,387.09		13,984,477.27		174,680,083.61	5,869,990.08	180,550,073.69
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					51,068,270.74						-11,886,352.56		39,181,918.18	37,645,372.37	76,827,290.55
其他															

二、本年期初余额	143,448,332.00	0.00	0.00	0.00	51,443,157.99	0.00	0.00	0.00	16,872,387.09	0.00	2,098,124.71	0.00	213,862,001.79	43,515,362.45	257,377,364.24
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	-47,480,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,623,007.99	0.00	-32,856,992.01	-5,544,024.57	-38,401,016.58
(一)综合收益总额											14,623,007.99		14,623,007.99	9,155,975.43	23,778,983.42
(二)所有者投入和减少资本					-47,480,000.00								-47,480,000.00	-12,250,000.00	-59,730,000.00
1.所有者投入的普通股															
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					-47,480,000.00								-47,480,000.00	-12,250,000.00	-59,730,000.00
(三)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,450,000.00	-2,450,000.00
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配														-2,450,000.00	-2,450,000.00
4.其他															
(四)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期期末余额	143,448,332.00	0.00	0.00	0.00	3,963,157.99	0.00	0.00	0.00	16,872,387.09	0.00	16,721,132.70	0.00	181,005,009.78	37,971,337.88	218,976,347.66	

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	143,448,332.00				374,887.25				16,872,387.09		14,632,203.01		175,327,809.35		175,327,809.35	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并					51,068,270.74						-14,621,666.37		36,446,604.37	35,017,325.77	71,463,930.14	
其他																
二、本年期初余额	143,448,332.00	0.00	0.00	0.00	51,443,157.99	0.00	0.00	0.00	16,872,387.09	0.00	10,536,641.72	0.00	211,774,413.72	35,017,325.77	246,791,739.49	
三、本期增减											2,087,000.00	0.00	2,087,000.00	8,498,000.00	10,585,000.00	

变动金额（减少以“-”号填列）											588.07		588.07	36.68	624.75
（一）综合收益总额											2,087,588.07		2,087,588.07	2,618,036.68	4,705,624.75
（二）所有者投入和减少资本														5,880,000.00	5,880,000.00
1. 所有者投入的普通股														5,880,000.00	5,880,000.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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. 设定受益计划变动额结转															

留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期期末余额	143,448,332.00	0.00	0.00	0.00	51,443,157.99	0.00	0.00	0.00	16,872,387.09	0.00	2,098,124.71	0.00	213,862,001.79	43,515,362.45	257,377,364.24	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	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	其他	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	0.00	0.00	0.00	213,078.43	0.00	0.00	0.00	16,872,387.09	-2,823,335.52	0.00	157,710,462.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	143,448,332.00	0.00	0.00	0.00	213,078.43	0.00	0.00	0.00	16,872,387.09	-2,823,335.52	0.00	157,710,462.00
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	-172,055.42	0.00	0.00	0.00	-1,560,484.68	-4,048,340.96	0.00	-5,780,881.06
（一）综合收益总额										-4,048,340.96		-4,048,340.96
（二）所有者投入和减少资本					-172,055.42				-1,560,484.68			-1,732,540.10

1. 所有者投入的普通股												
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					-172,055.42				-1,560,484.68			-1,732,540.10
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	143,448,332.0	0.00	0.00	0.00	41,023.0	0.00	0.00	0.00	15,311,9	-6,871,	0.00	151,929,5

额	0				1				02.41	676.48		80.94
---	---	--	--	--	---	--	--	--	-------	--------	--	-------

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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	其他	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	0.00	0.00	0.00	213,078.43	0.00	0.00	0.00	16,872,387.09	-706,793.35	0.00	159,827,004.17
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	143,448,332.00	0.00	0.00	0.00	213,078.43	0.00	0.00	0.00	16,872,387.09	-706,793.35	0.00	159,827,004.17
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,116,542.17	0.00	-2,116,542.17
(一)综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,116,542.17	0.00	-2,116,542.17
(二)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.所有者投入的普通股												
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.提取盈余公积												
2.对所有者(或												

股东)的分配													
3. 其他													
(四)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五)专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	143,448,332.00	0.00	0.00	0.00	213,078.43	0.00	0.00	0.00	16,872,387.09	-2,823,335.52	0.00	157,710,462.00	

三、公司基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

上海威尔泰工业自动化股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)由上海威尔泰仪表有限公司变更设立,于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）”《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，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。

本公司于2021年11月对经营范围进行了变更，并于2021年11月领取了统一社会信用代码为91310000607221766P的营业执照。

截至2021年12月31日止，本公司累计发行股本总数14,344.8332万股，其中无限售条件股份14,344.8332万股，占总股本的100.00%。

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。注册地址：上海市闵行区虹中路263号1幢，母公司为上海紫竹高新区（集团）有限公司，最终实际控制人为沈雯先生。

2. 公司业务性质和主要经营活动

本公司属制造行业，经营范围为仪器仪表制造；仪器仪表销售；智能仪器仪表制造；智能仪器仪表销售；环境监测专用仪器仪表制造；环境监测专用仪器仪表销售；工业自动控制系统装置制造；工业自动控制系统装置销售；机械零件、零部件加工；机械零件、零部件销售；机械设备研发；机械设备销售；环境保护专用设备制造；环境保护专用设备销售；生态环境材料销售；工业机器人销售；工业机器人安装、维修；绘图、计算及测量仪器制造；绘图、计算及测量仪器销售；模具制造；模具销售；电子产品销售；光电子器件销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。

主要产品为压力变送器、电磁流量计等自动化仪器仪表、环保监测设备和集成以及汽车检具。

3. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2022年4月28日批准报出。

本年纳入合并财务报表范围的子公司共9户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
上海威尔泰仪器仪表有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
浙江威尔泰仪器仪表有限公司	控股子公司	三级	51.00	51.00
上海威尔泰流量仪表有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
上海紫竹高新威尔泰科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
上海威尔泰软件有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00

上海威尔泰测控工程有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
上海紫燕机械技术有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
上海紫燕模具工业有限公司	控股子公司	三级	51.00	51.00
浙江紫燕模具工业有限公司	控股子公司	四级	51.00	51.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加3户，具体包括：

名称	变更原因
上海紫燕机械技术有限公司	同一控制下企业合并
上海紫燕模具工业有限公司	同一控制下企业合并
浙江紫燕模具工业有限公司	同一控制下企业合并

合并范围变更主体的具体信息详见附注七、合并范围的变更。公司本年收购上海紫燕机械技术有限公司51%股权，形成同一控制下企业合并，因此对比较报表进行了重述。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司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——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司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

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

2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本公司的营业周期为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

本公司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

1、分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2、同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，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，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3、非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并

成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4、为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1.合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2.合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

3.增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净

资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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。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之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

4. 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

2) 分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，本公司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损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

5. 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

6. 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2.共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。

10、金融工具

在本公司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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

1、分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计

利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

3、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

4、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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

5、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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

2、其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

1、金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

2、金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

4) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

5) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

2) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

3) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

4) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

5) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

6) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产

经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

7. 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

8. 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用

减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

9. 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

10. 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

11. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十)6. 金融工具减值。

本公司对不含重大融资成分的应收票据，按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策，具体如下：

组合名称	预期信用损失会计估计政策
银行承兑汇票组合	管理层评价所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，因此无需计提预期信用

	损失
商业承兑汇票组合	参照应收账款账龄组合计提预期信用损失

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十) 6. 金融工具减值。

本公司对不含重大融资成分的应收账款，按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本公司对信用风险显著不同的应收账款单项评估信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款等。除了单项评估信用风险的应收账款以外，根据信用风险特征将应收账款划分账龄组合，在账龄组合基础上计算预期信用损失：

组合名称	预期信用损失会计估计政策
单项认定组合（单项评估信用风险）	如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入账龄组合计提坏账准备。
账龄组合	以应收账款的账龄为基础评估预期信用损失，并基于所有合理且有依据的信息，包括信用风险评级、债务人所处行业及前瞻性等信息，运用以账龄表为基础的减值计算模型，以预计存续期的历史违约损失率为基础，根据前瞻性资料估计并予以调整，得出预期损失率，作为组合应收账款坏账准备的计提比例。

13、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十) 6. 金融工具减值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十) 6. 金融工具减值。

本公司对不含有重大融资成分的其他应收款，按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

对信用风险显著不同的其他应收款单项评价信用风险。除了单项评估信用风险的其他应收款外，将其他应收款划分账龄组合，在账龄组合基础上计算预期信用损失：

组合名称	预期信用损失会计估计政策
单项认定组合	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，

	将其归入组合计提坏账准备
账龄组合	以其他应收款的账龄为基础评估预期信用损失
无风险组合	根据特定性质及特定对象，认定信用损失风险极低，包括合并范围内关联方往来款、备用金等应收款项

15、存货

1.存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、委托加工材料、在制品、库存商品、发出商品等。

2.存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法、个别认定法计价。

3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4.存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （十）6. 金融工具减值。

17、合同成本

1.合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- （1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- （2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- （3）该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2.合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3.合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4.合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

1.划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- （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，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2.持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，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。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、长期股权投资

1.初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2.后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

2. 长期股权投资核算方法的转换

1、公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2、公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，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投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3、权益法核算转公允价值计量

本公司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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其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。

4、成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，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。

5、成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其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损益。

3. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3、一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4、一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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，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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其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损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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开始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收益，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收益。

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，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与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，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，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，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损益。

4.共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

- (1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- (2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- (3) 与被投资单位之间发生重要交易；
- (4) 向被投资单位派出管理人员；
- (5) 向被投资单位提供关键技术资料。

20、固定资产

(1) 确认条件

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形

资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10-20	5、10	4.5-10
电子设备	年限平均法	5	5、10	19、18
运输工具	年限平均法	5	5、10	19、18
其他设备	年限平均法	5	5、10	19、18

3.固定资产后续计量及处置

1、固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

2、固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

3、固定资产处置

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。

21、在建工程

1.在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费等。

2.在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

22、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2.借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3.暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4.借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

23、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3) 本公司发生的初始直接费用；
- 4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

24、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专有技术、软件。

1、无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2、无形资产的后续计量

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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (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。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

25、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

26、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。租入固定资产改建支出按照年限 10 年平均摊销。

27、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

28、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

29、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于自动化仪器仪表的销售及汽车检具的销售。

1.收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2.收入确认的具体方法

(1) 自动化仪器仪表销售业务

自动化仪器仪表的销售属于在某一时点履行的履约义务，公司向客户发送产品，产品在客户签收后，客户即取得产品的控制权，此时公司按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

(2) 环保监测设备集成业务

公司将不同的环保监测设备通过组装、连通、软件集成、调试及现场安装等一系列服务为客户提供成套的环保监测设备或设施。通常情况下，客户需要对环保监测设备进行试运行并验收，因此公司在取得客户验收确认文件后确认收入。

(3) 环保监测设备运维业务

公司为客户提供环保监测设备运维服务，客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，因此公司在服务期间内，按期平均确认服务收入。

(4) 汽车检具销售业务

公司主要向整车厂及汽车零部件厂销售汽车检具，包括境内及境外客户。对于境内整车厂客户，公司在产品制造完成并经试模合格后发货，需公司人员到客户厂区协助安装调试的检具等产品，安装调试完成、客户出具最终验收单后确认收入；不需公司人员安装调试的检具等产品，产品已经发出、客户出具最终验收单后确认收入。对于境内零部件厂商，公司在产品制造完成交付客户后，经客户（或其下游整车厂）验收通过后，客户可运用相关检具测量其产品是否符合设计要求，即客户可以运用公司产品实现其全部的经济利益，因此公司在客户出具验收单后确认收入。

公司境外销售在产品已经发出并向海关报关并办理报关出口手续后，根据出口货物报关单注明的报关日期确认收入实现。

30、政府补助

1.类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、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。

2.政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值

计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3.会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收入。

31、递延所得税资产/递延所得税负债

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。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。

1.确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2.确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3.同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

32、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1、租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2、租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3、本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过12个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号--租赁>的通知》(财会[2018]35 号)(以下简称“新租赁准则”)要求执行企业会计准则的企业,自 2021 年 1 月 1 日起施行。由于上述会计准则的修订,公司对租赁相关会计政策进行变更。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号--租赁》	公司第七届董事会第十四次会议	

财政部于2018年12月7日发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号——租赁>的通知》(财会[2018]35号)(以下简称“新租赁准则”)要求执行企业会计准则的企业,自2021年1月1日起施行。由于上述会计准则的修订,经公司第七届董事会第十四次会议,公司对租赁相关会计政策进行变更。本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》。

2021年2月2日,财政部发布了《企业会计准则解释第14号》(财会〔2021〕1号,以下简称“解释14号”),本公司自2021年2月2日起执行财政部2021年发布的《企业会计准则解释第14号》。

2021年12月31日,财政部发布了《企业会计准则解释第15号》(财会〔2021〕35号,以下简称“解释15号”),本公司自2021年12月31日起执行财政部2021年发布的《企业会计准则解释第15号》。

(1) 执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》，变更后的会计政策详见附注四、重要会计政策、会计估计。

在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，对经营租赁在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择与租赁负债相等的金额且根据预付租金进行必要调整来计量使用权资产。

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

执行新租赁准则对2021年1月1日财务报表相关项目的影响列示如下：

项目	2020年12月31日（经重述）	累积影响金额	2021年1月1日（经重述）
使用权资产		14,094,368.45	14,094,368.45
租赁负债		11,201,088.87	11,201,088.87
一年内到期的非流动负债		2,893,279.58	2,893,279.58

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司采用首次执行日增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，该等增量借款利率为4.65%。

(2) 执行企业会计准则解释第14号对本公司的影响

本公司自2021年2月2日起执行解释14号，执行解释14号对本报告期内财务报表无重大影响。

(3) 执行企业会计准则解释第15号对本公司的影响

本公司自2021年12月31日起执行解释15号，执行解释15号对本报告期内财务报表无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	88,273,729.13	88,273,729.13	
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产	0.00		
衍生金融资产	0.00		
应收票据	15,717,483.21	15,717,483.21	
应收账款	48,807,149.16	48,807,149.16	
应收款项融资	10,009,670.28	10,009,670.28	
预付款项	945,890.92	945,890.92	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	29,152,244.75	29,152,244.75	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	111,724,069.43	111,724,069.43	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	16,013,158.53	16,013,158.53	
流动资产合计	320,643,395.41	320,643,395.41	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	6,923,526.12	6,923,526.12	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	7,500,000.00	7,500,000.00	
投资性房地产			
固定资产	27,571,546.09	27,571,546.09	
在建工程	65,499.96	65,499.96	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	0.00	14,094,368.45	14,094,368.45
无形资产	6,606,082.15	6,606,082.15	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	11,302,090.02	11,302,090.02	
递延所得税资产	4,915,002.13	4,915,002.13	
其他非流动资产	0.00		
非流动资产合计	64,883,746.47	78,978,114.92	14,094,368.45
资产总计	385,527,141.88	399,621,510.33	14,094,368.45
流动负债：			
短期借款	20,024,305.56	20,024,305.56	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	31,364,709.82	31,364,709.82	
预收款项			
合同负债	51,295,911.51	51,295,911.51	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	5,724,873.56	5,724,873.56	
应交税费	4,045,915.06	4,045,915.06	
其他应付款	2,647,351.44	2,647,351.44	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	2,893,279.58
其他流动负债	10,002,460.31	10,002,460.31	
流动负债合计	125,105,527.26	127,998,806.84	2,893,279.58
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		11,201,088.87	11,201,088.87
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,044,250.38	3,044,250.38	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,044,250.38	14,245,339.25	11,201,088.87
负债合计	128,149,777.64	142,244,146.09	14,094,368.45
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	51,443,157.99	51,443,157.99	
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	2,098,124.71	2,098,124.71	
归属于母公司所有者权益合计	213,862,001.79	213,862,001.79	
少数股东权益	43,515,362.45	43,515,362.45	
所有者权益合计	257,377,364.24	257,377,364.24	
负债和所有者权益总计	385,527,141.88	399,621,510.33	14,094,368.45

调整情况说明

对于首次执行日前的经营租赁，本公司采用首次执行日增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，该等增量借款利率为4.65%。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
----	-------------	-------------	-----

流动资产：			
货币资金	13,561,809.56	13,561,809.56	
交易性金融资产	0.00		
衍生金融资产	0.00		
应收票据	3,243,879.74	3,243,879.74	
应收账款	31,700,957.54	31,700,957.54	
应收款项融资	0.00		
预付款项	0.00		
其他应收款	2,575,516.14	2,575,516.14	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	8,628,206.44	8,628,206.44	
合同资产	0.00		
持有待售资产	0.00		
一年内到期的非流动资产	0.00		
其他流动资产	7,008,601.37	7,008,601.37	
流动资产合计	66,718,970.79	66,718,970.79	
非流动资产：			
债权投资	0.00		
其他债权投资	0.00		
长期应收款	0.00		
长期股权投资	97,078,420.80	97,078,420.80	
其他权益工具投资	0.00		
其他非流动金融资产	7,500,000.00	7,500,000.00	
投资性房地产	0.00		
固定资产	5,089,402.30	5,089,402.30	
在建工程	0.00		
生产性生物资产	0.00		
油气资产	0.00		
使用权资产	0.00		
无形资产	2,440.42	2,440.42	
开发支出	0.00		
商誉	0.00		
长期待摊费用	0.00		

递延所得税资产	120,265.07	120,265.07	
其他非流动资产	0.00		
非流动资产合计	109,790,528.59	109,790,528.59	
资产总计	176,509,499.38	176,509,499.38	
流动负债：			
短期借款	0.00		
交易性金融负债	0.00		
衍生金融负债	0.00		
应付票据	0.00		
应付账款	11,069,709.09	11,069,709.09	
预收款项	0.00		
合同负债	0.00		
应付职工薪酬	1,095,132.15	1,095,132.15	
应交税费	264,909.19	264,909.19	
其他应付款	114,990.16	114,990.16	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债	0.00		
一年内到期的非流动负债	0.00		
其他流动负债	3,243,879.74	3,243,879.74	
流动负债合计	15,788,620.33	15,788,620.33	
非流动负债：			
长期借款	0.00		
应付债券	0.00		
其中：优先股	0.00		
永续债	0.00		
租赁负债	0.00		
长期应付款	0.00		
长期应付职工薪酬	0.00		
预计负债	0.00		
递延收益	3,010,417.05	3,010,417.05	
递延所得税负债	0.00		
其他非流动负债	0.00		
非流动负债合计	3,010,417.05	3,010,417.05	

负债合计	18,799,037.38	18,799,037.38	
所有者权益：			
股本	143,448,332.00	143,448,332.00	
其他权益工具	0.00		
其中：优先股	0.00		
永续债	0.00		
资本公积	213,078.43	213,078.43	
减：库存股	0.00		
其他综合收益	0.00		
专项储备	0.00		
盈余公积	16,872,387.09	16,872,387.09	
未分配利润	-2,823,335.52	-2,823,335.52	
所有者权益合计	157,710,462.00	157,710,462.00	
负债和所有者权益总计	176,509,499.38	176,509,499.38	

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

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	13、9、6
城市维护建设税	实缴流转税税额	5
企业所得税	应纳税所得额	25、15
教育费附加（含地方教育费附加）	实缴流转税税额	5、4

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海威尔泰工业自动化股份有限公司	25
上海威尔泰仪器仪表有限公司	25
上海威尔泰软件有限公司	25
上海威尔泰测控工程有限公司	25
上海紫竹高新威尔泰科技有限公司	25
浙江威尔泰仪器仪表有限公司	25

上海紫燕机械技术有限公司	25
上海紫燕模具工业有限公司	15
浙江紫燕模具工业有限公司	25

2、税收优惠

本公司下属上海紫燕模具工业有限公司已通过高新技术企业审核，并取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，发证日期为2021年11月18日，证书编号：GR202131001488，有效期为三年。上海紫燕模具工业有限公司在证书有效期内（2021年11月18日至2024年11月17日）减按15%的税率缴纳企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	134,025.26	411,246.14
银行存款	66,628,758.50	87,650,331.85
其他货币资金	37,134.24	212,151.14
合计	66,799,918.00	88,273,729.13

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	2021年12月31日	2020年12月31日（经重述）
履约保函保证金	37,134.24	212,151.14
合计	37,134.24	212,151.14

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	516,510.67	0.00
合计	516,510.67	

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	22,634,623.40	14,341,283.21
商业承兑票据	285,395.00	1,376,200.00
减：坏账准备	-589.36	
合计	22,919,429.04	15,717,483.21

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

应收票据预期信用损失分类列示

类别	2021年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提预期信用损失的应收票据	22,920,018.40	100.00	589.36		22,919,429.04
其中：银行承兑汇票组合	22,634,623.40	98.75			22,634,623.40
商业承兑汇票组合	285,395.00	1.25	589.36	0.21	284,805.64
合计	22,920,018.40	100.00	589.36		22,919,429.04

续：

类别	2020年12月31日				账面价值
	(经重述)				
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提预期信用损失的应收票据	15,717,483.21	100.00			15,717,483.21
其中：银行承兑汇票组合	14,341,283.21	91.24			14,341,283.21
商业承兑汇票组合	1,376,200.00	8.76			1,376,200.00
合计	15,717,483.21	100.00			15,717,483.21

于2021年12月31日，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失（于2020年12月31日，本公司认为所持有的应收票据不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提预期信用损失）。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收票据		589.36				589.36
其中：银行承兑汇票组合						
商业承兑汇票组合						

合计		589.36				589.36
----	--	--------	--	--	--	--------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		12,239,037.02
商业承兑票据		160,000.00
合计		12,399,037.02

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,557,569.07	7.51%	5,557,569.07	100.00%		6,850,118.69	11.70%	6,850,118.69	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	68,466,938.88	92.49%	3,925,532.44	5.73%	64,541,406.44	51,698,392.72	88.30%	2,891,243.56	5.59%	48,807,149.16
其中：										
其中：账龄组合	68,466,938.88	92.49%	3,925,532.44	5.73%	64,541,406.44	51,698,392.72	88.30%	2,891,243.56	5.59%	48,807,149.16
合计	74,024,507.95	100.00%	9,483,101.51	12.81%	64,541,406.44	58,548,511.41	88.30%	9,741,362.25	5.59%	48,807,149.16

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
华晨汽车集团控股有限公司	1,995,897.44	1,995,897.44	100.00%	预计无法收回
湖南猎豹汽车股份有限公司	1,506,406.89	1,506,406.89	100.00%	预计无法收回
汉腾汽车有限公司	964,615.38	964,615.38	100.00%	预计无法收回

铠龙东方汽车有限公司	758,620.69	758,620.69	100.00%	预计无法收回
宁波东洸汽车内饰件有限公司	182,924.56	182,924.56	100.00%	预计无法收回
上海思致汽车工程技术有限公司	118,681.03	118,681.03	100.00%	预计无法收回
湘潭地通汽车制品有限公司	30,423.08	30,423.08	100.00%	预计无法收回
合计	5,557,569.07	5,557,569.07	--	--

按账龄组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	58,222,684.52	1,132,614.44	1.95%
1 至 2 年 (含 2 年)	6,181,813.32	558,197.10	9.03%
2 至 3 年 (含 3 年)	1,869,197.74	521,810.37	27.92%
3 至 4 年 (含 4 年)	1,563,196.84	1,082,864.07	69.27%
4 至 5 年 (含 5 年)	266,626.86	266,626.86	100.00%
5 年以上	363,419.60	363,419.60	100.00%
合计	68,466,938.88	3,925,532.44	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	58,341,365.55
1 至 2 年	6,970,857.09
2 至 3 年	6,336,117.45
3 年以上	2,376,167.86
3 至 4 年	1,746,121.40
4 至 5 年	266,626.86
5 年以上	363,419.60
合计	74,024,507.95

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	6,850,118.69	118,681.03	459,454.79		951,775.86	5,557,569.07
按组合计提预期信用损失的应收账款	2,891,243.56	1,034,288.88				3,925,532.44
合计	9,741,362.25	1,152,969.91	459,454.79		951,775.86	9,483,101.51

其他系本年客户以股票抵债的方式进行债务重组。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
湘潭地通汽车制品有限公司	359,454.79	汇票
浙江众泰汽车制造有限公司	100,000.00	现金收回
合计	459,454.79	--

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海水顿智能科技有限公司	3,954,000.00	5.34%	18,583.80
济南城建集团有限公司	3,511,244.48	4.74%	16,502.85
上海水表厂有限公司	3,178,586.00	4.29%	40,931.78
上海桑锐电子科技股份有限公司	2,807,774.76	3.79%	13,196.54
上海世浦泰膜科技有限公司	2,722,730.40	3.68%	12,796.83
合计	16,174,335.64	21.84%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,149,437.49	10,009,670.28
合计	10,149,437.49	10,009,670.28

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

于2021年12月31日，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

年末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	11,145,372.73	

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,628,422.84	96.59%	835,690.92	88.35%
1 至 2 年	57,463.00	3.41%	26,200.00	2.77%
2 至 3 年			84,000.00	8.88%
合计	1,685,885.84	--	945,890.92	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	年末余额	账龄	未及时结算原因
上海青浦西蔡有色金属铸造有限公司	34,000.00	1至2年（含2年）	未到结算期
辽宁省沈阳市中级人民法院	22,763.00	1至2年（含2年）	未到结算期
上海申浩律师事务所	700.00	1至2年（含2年）	未到结算期
合计	57,463.00		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
上海海煌自动化设备有限公司	427,000.20	25.33	1年以内（含1年）	未到结算期
杭州伟曦环保科技有限公司	273,851.33	16.24	1年以内（含1年）	未到结算期
江苏远望仪器集团有限公司	227,520.00	13.50	1年以内（含1年）	未到结算期
苏州明柏仪器有限公司	209,400.00	12.42	1年以内（含1年）	未到结算期
铠爱分析仪器（上海）有限公司	108,750.00	6.45	1年以内（含1年）	未到结算期
合计	1,246,521.53	73.94		

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,663,591.33	29,152,244.75

合计	2,663,591.33	29,152,244.75
----	--------------	---------------

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	2,413,930.64	1,924,006.14
备用金	269,200.00	471,500.00
关联方往来款		27,000,000.00
其他	157,460.27	266,394.23
合计	2,840,590.91	29,661,900.37

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额		209,655.62	300,000.00	509,655.62
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期转回		32,656.04		32,656.04
其他变动			300,000.00	300,000.00
2021 年 12 月 31 日余额		176,999.58		176,999.58

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,310,776.90
1 至 2 年	235,179.47
2 至 3 年	260,994.54
3 年以上	33,640.00
3 至 4 年	33,640.00

合计	2,840,590.91
----	--------------

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海吉津机电设备有限公司	保证金	381,000.00	1 年以内 (含 1 年)	13.41%	19,050.00
长春一汽国际招标有限公司	保证金	323,800.00	1 年以内 (含 1 年)	11.40%	16,190.00
江铃汽车股份有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内 (含 1 年)	7.04%	10,000.00
上海韦姆斯企业管理有限公司	押金	170,257.54	2 至 3 年 (含 3 年)	5.99%	34,051.51
上海隆泉实业有限公司	押金	155,249.10	1 年以内 (含 1 年)	5.47%	931.49
合计	--	1,230,306.64	--	43.31%	80,223.00

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求：否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	28,250,924.29	726,867.16	27,524,057.13	22,321,581.91	416,052.21	21,905,529.70
在产品	45,265,132.87	2,172,657.64	43,092,475.23	28,404,992.87	1,878,166.84	26,526,826.03
库存商品	2,867,203.98	571,559.34	2,295,644.64	1,798,524.17	152,885.29	1,645,638.88
合同履约成本	4,788,560.51		4,788,560.51	2,989,078.03		2,989,078.03
发出商品	36,265,616.00	779,828.99	35,485,787.01	58,759,822.26	102,825.47	58,656,996.79
合计	117,437,437.65	4,250,913.13	113,186,524.52	114,273,999.24	2,549,929.81	111,724,069.43

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	416,052.21	568,955.86		258,140.91		726,867.16

在产品	1,878,166.84	358,896.17		64,405.37		2,172,657.64
库存商品	152,885.29	418,674.05				571,559.34
发出商品	102,825.47	779,828.99		102,825.47		779,828.99
合计	2,549,929.81	2,126,355.07		425,371.75		4,250,913.13

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品		15,018,431.51
留抵增值税	578,479.16	994,727.02
其他	0.01	
合计	578,479.17	16,013,158.53

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
宁波紫芯科技有限公司	6,923,526.12			58,011.96						6,981,538.08	
小计	6,923,526.12			58,011.96						6,981,538.08	
合计	6,923,526.12			58,011.96						6,981,538.08	

11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上海紫竹小苗朗新创业投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	7,000,000.00
上海小苗朗程投资管理有限公司	500,000.00	500,000.00
合计	10,500,000.00	7,500,000.00

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	22,415,264.76	27,571,546.09
合计	22,415,264.76	27,571,546.09

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	46,368,023.61	93,416,148.79	1,628,178.06	14,385,400.72	3,779,927.40	159,577,678.58
2.本期增加金额		160,181.38	153,682.48	297,522.12	50,522.13	661,908.11
(1) 购置		160,181.38	153,682.48	297,522.12	50,522.13	661,908.11
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		178,000.00	46,800.00			224,800.00
(1) 处置或报废		178,000.00	46,800.00			224,800.00
4.期末余额	46,368,023.61	93,398,330.17	1,735,060.54	14,682,922.84	3,830,449.53	160,014,786.69
二、累计折旧						
1.期初余额	40,171,528.10	73,735,166.09	1,312,122.40	13,074,585.92	2,803,555.26	131,096,957.77
2.本期增加金额	1,975,361.68	3,262,873.87	143,063.96	180,525.50	195,976.43	5,757,801.44
(1) 计提	1,975,361.68	3,262,873.87	143,063.96	180,525.50	195,976.43	5,757,801.44
3.本期减少金额		160,200.00	4,212.00			164,412.00
(1) 处置或报废		160,200.00	4,212.00			164,412.00
4.期末余额	42,146,889.78	76,837,839.96	1,450,974.36	13,255,111.42	2,999,531.69	136,690,347.21
三、减值准备						
1.期初余额	909,174.72					909,174.72
2.本期增加金额						
(1) 计提						

3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	909,174.72					909,174.72
四、账面价值						
1.期末账面价值	3,311,959.11	16,560,490.21	284,086.18	1,427,811.42	830,917.84	22,415,264.76
2.期初账面价值	5,287,320.79	19,680,982.70	316,055.66	1,310,814.80	976,372.14	27,571,546.09

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	3,153,409.96	2,244,235.24	909,174.72		
合计	3,153,409.96	2,244,235.24	909,174.72		

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	0.00	65,499.96
合计		65,499.96

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生产用工装				65,499.96		65,499.96
合计			0.00	65,499.96		65,499.96

14、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	14,094,368.45	14,094,368.45
2.本期增加金额		

3.本期减少金额		
4.期末余额	14,094,368.45	14,094,368.45
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	3,282,550.00	3,282,550.00
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	3,282,550.00	3,282,550.00
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	10,811,818.45	10,811,818.45
2.期初账面价值	14,094,368.45	14,094,368.45

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	5,892,462.86	85,531.00	22,772,443.06	5,556,033.74	34,306,470.66
2.本期增加金额					
(1) 购置					

(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,892,462.86	85,531.00	22,772,443.06	5,556,033.74	34,306,470.66
二、累计摊销					
1.期初余额	1,688,226.93	85,531.00	20,653,366.93	5,273,263.65	27,700,388.51
2.本期增加金额	132,607.06		954,714.00	89,286.08	1,176,607.14
(1) 计提	132,607.06		954,714.00	89,286.08	1,176,607.14
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,820,833.99	85,531.00	21,608,080.93	5,362,549.73	28,876,995.65
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	4,071,628.87		1,164,362.13	193,484.01	5,429,475.01
2.期初账面价值	4,204,235.93		2,119,076.13	282,770.09	6,606,082.15

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 0.00%。

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
松江厂房装修	7,530,644.65		926,813.28		6,603,831.37

松江办公楼装修	1,186,910.59		146,751.00		1,040,159.59
紫燕厂房装修	2,584,534.78		430,755.79		2,153,778.99
合计	11,302,090.02		1,504,320.07		9,797,769.95

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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	12,831,160.97	2,426,986.97	11,903,916.28	1,844,977.05
内部交易未实现利润	4,770,170.29	715,525.54		
评估增值递延所得税	19,104,995.80	4,776,248.95	20,466,833.87	3,070,025.08
合计	36,706,327.06	7,918,761.46	32,370,750.15	4,915,002.13

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动	64,137.61	9,620.64		
合计	64,137.61	9,620.64		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和 负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债期末余额	递延所得税资产和 负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债期初余额
递延所得税资产	9,620.64	7,909,140.82		4,915,002.13
递延所得税负债	9,620.64			

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	47,157,111.29	65,562,575.41
资产减值准备	1,989,617.33	1,806,206.12

合计	49,146,728.62	67,368,781.53
----	---------------	---------------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		6,994,558.53	
2022 年	4,355,816.29	4,669,589.30	
2023 年	4,301,029.42	5,386,826.92	
2024 年	21,043,366.38	12,132,312.52	
2025 年	11,445,748.25	21,130,036.92	
2026 年	6,011,150.95	1,471,412.79	
2027 年			
2028 年		160,041.27	
2029 年		13,617,797.16	
合计	47,157,111.29	65,562,575.41	--

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	2,000,000.00		2,000,000.00			0.00
合计	2,000,000.00		2,000,000.00			0.00

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	20,000,000.00	15,000,000.00
信用借款	10,000,000.00	5,000,000.00
未到期应付利息	34,522.33	24,305.56
合计	30,034,522.33	20,024,305.56

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	23,725,548.33	17,145,921.33
应付加工费	18,850,969.20	11,868,126.73
应付设备款	49,044.70	42,975.00
应付费用类	721,223.94	2,307,686.76
合计	43,346,786.17	31,364,709.82

21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	22,226,901.70	51,295,911.51
合计	22,226,901.70	51,295,911.51

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,724,873.56	51,750,366.14	50,161,142.80	7,314,096.90
二、离职后福利-设定提存计划		5,021,997.57	4,873,254.55	148,743.02
三、辞退福利		50,000.00	50,000.00	
合计	5,724,873.56	56,822,363.71	55,084,397.35	7,462,839.92

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,090,254.45	44,910,430.03	43,412,368.31	6,588,316.17
2、职工福利费		1,239,809.86	1,239,809.86	
3、社会保险费	146,816.32	3,280,907.62	3,185,118.80	242,605.14
其中：医疗保险费	132,128.13	2,938,210.89	2,845,271.78	225,067.24

工伤保险费	14,497.57	138,324.33	135,284.00	17,537.90
生育保险费	190.62	204,372.40	204,563.02	
4、住房公积金	38,652.00	1,831,542.56	1,824,892.56	45,302.00
5、工会经费和职工教育经费	449,150.79	426,897.87	438,175.07	437,873.59
6、短期带薪缺勤		60,778.20	60,778.20	
合计	5,724,873.56	51,750,366.14	50,161,142.80	7,314,096.90

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,866,708.39	4,722,472.83	144,235.56
2、失业保险费		155,289.18	150,781.72	4,507.46
合计		5,021,997.57	4,873,254.55	148,743.02

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,877,138.20	2,125,807.97
企业所得税	4,916,502.51	1,630,416.92
个人所得税	141,915.05	93,861.00
城市维护建设税	120,961.86	87,659.60
教育费附加	136,599.42	87,659.58
印花税	38,301.02	20,509.99
土地使用税	22,455.00	
房产税	117,932.65	
合计	7,371,805.71	4,045,915.06

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,193,282.34	2,647,351.44
合计	1,193,282.34	2,647,351.44

(1) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
技术服务费	535,490.70	908,621.16
运输费	124,399.56	688,997.98
押金及保证金	160,363.30	557,209.50
差旅费	146,887.90	177,464.19
代扣代缴社保及公积金等	156,978.32	174,774.56
通讯费		25,950.78
设备尾款	9,748.50	13,139.94
其他	59,414.06	101,193.33
合计	1,193,282.34	2,647,351.44

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	3,151,667.81	0.00
合计	3,151,667.81	0.00

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
年末未终止确认应收票据	12,399,037.02	10,002,460.31
待转销项税	1,673,577.77	
合计	14,072,614.79	10,002,460.31

27、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,574,718.94	3,423,560.90
1-2 年	3,574,718.86	3,574,718.86
2-3 年	1,682,514.29	3,574,718.86

3-4 年		1,682,514.29	1,682,514.29
4-5 年		1,682,514.29	1,682,514.29
5 年以上			1,682,514.29
减：未确认融资费用		-995,891.72	-1,526,173.04
减：一年内到期的租赁负债		-3,151,667.81	-2,893,279.58
合计		8,049,421.14	11,201,088.87

28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,044,250.38		44,250.38	3,000,000.00	
合计	3,044,250.38		44,250.38	3,000,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
大口径、特殊领域用电磁流量计生产项目 注 1	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
购买先进生产设备补贴 注 2	33,833.33			33,833.33				与资产相关
鼓励购买国外先进仪器设备补贴 注 3	10,417.05			10,417.05				与资产相关

其他说明：

注1：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。截至2020年12月31日止，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2：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年度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21万元，经认定该款项系与资产相关的政府补助而计入递延收益，按相关资产折旧年限平均分摊计入损益。

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25万元，经认定该款项系与资产相关的政府补助计入递延收益，按相关资产折旧年限平均分摊计入损益。

29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	143,448,332.00						143,448,332.00

30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	51,230,345.72		47,480,000.00	3,750,345.72
其他资本公积	212,812.27			212,812.27
合计	51,443,157.99		47,480,000.00	3,963,157.99

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2021年10月，公司收购上海紫燕机械技术有限公司51%股权，因本次收购为同一控制下企业合并，根据同一控制下企业合并对于比较期报表的编制要求，视同公司于报告期期初即持有上海紫燕机械技术有限公司51%股权。上海紫燕机械技术有限公司期初净资产为76,827,290.55元，其中实收资本50,000,000.00元、资本公积50,133,864.19元、盈余公积1,518.59元、未分配利润-23,308,092.23元，公司根据持股比例相应调整期初资本公积-股本溢价51,068,270.74元、期初未分配利润-11,886,352.56元。

本次收购，公司以现金32,180,000.00元作为购买对价，购买对价与合并日应享有的按照上海紫燕机械技术有限公司所有者权益在企业集团合并财务报表中的账面价值的份额30,447,459.90元之间的差额1,732,540.10元冲减资本公积-股本溢价。

2021年10月31日，公司完成同一控制下企业合并，因此冲回合并财务报表资本公积-股本溢价51,068,270.74元，同时将按享有份额计算的上海紫燕机械技术有限公司合并日前实现的留存收益-7,870,810.84元自公司合并日合并财务报表的资本公积-股本溢价转至未分配利润。

此外，于2021年7月，紫燕机械向原股东上海紫江（集团）有限公司以及少数股东上海紫泽企业管理咨询合伙企业（有限合伙）和上海燕友企业管理咨询合伙企业（有限合伙）分配股利500万元。紫燕机械向上海紫江（集团）有限公司分配股利视同权益性交易，股利分配金额按本公司持有紫燕机械股权比例计算，调减资本公积-股本溢价2,550,000.00元。

31、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	0.00	1,364,664.61	1,364,664.61	0.00

合计		1,364,664.61	1,364,664.61	
----	--	--------------	--------------	--

32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	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

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	13,984,477.27	14,632,203.01
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-11,886,352.56	-14,621,666.37
调整后期初未分配利润	2,098,124.71	10,536.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,623,007.99	2,087,588.07
期末未分配利润	16,721,132.70	2,098,124.71

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-11,886,352.56 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	244,408,047.06	159,883,127.82	183,499,527.57	127,169,640.72
其他业务	461,671.32	210,000.51	1,353,759.96	840,892.15
合计	244,869,718.38	160,093,128.33	184,853,287.53	128,010,532.87

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□ 是 √ 否

与履约义务相关的信息：不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

其他说明

1.营业收入扣除情况明细表

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入金额	244,869,718.38	184,853,287.53
营业收入扣除项目		
一、与主营业务无关的业务收入		
1. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入	89,956,186.05	102,529,991.22
2. 正常经营之外的其他业务收入	346,397.00	
与主营业务无关的业务收入小计	90,302,583.05	102,529,991.22
二、不具备商业实质的收入		
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入		
营业收入扣除项目合计金额	90,302,583.05	102,529,991.22
营业收入扣除后金额	154,567,135.33	82,323,296.31

2. 合同产生的收入情况

合同分类	本年发生额	上年发生额
一、商品类型		
汽车检具	118,355,128.16	102,431,174.76
电磁流量计	52,015,950.79	35,524,157.09
压力变送器	44,797,019.26	37,742,617.23
其他仪表	18,041,556.60	6,707,906.26
环保项目	11,198,392.25	1,093,672.23
材料销售	236,920.75	1,254,943.50
废料销售	224,750.57	98,816.46
合计	244,869,718.38	184,853,287.53
二、按商品转让的时间分类		
在某一时段转让	696,737.42	459,440.42
在某一时点转让	244,172,980.96	184,393,847.11
合计	244,869,718.38	184,853,287.53

35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	464,030.70	619,725.43
教育费附加	477,770.82	619,725.42
房产税	471,730.60	471,730.60
土地使用税	89,820.00	89,820.00
车船使用税	3,895.92	8,365.92
印花税	35,801.02	147,126.29

残疾人就业保障金		5,278.20
合计	1,543,049.06	1,961,771.86

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,393,824.87	8,356,994.19
办公费	837,548.86	1,099,567.58
展览广告宣传费	58,778.11	118,013.31
差旅费	1,454,358.17	1,353,478.49
业务招待费	880,972.39	449,274.09
租赁费	59,844.00	118,135.99
材料消耗	254,923.32	136,970.24
车辆使用费	318,493.39	52,395.74
邮寄快递费	78,257.08	84,038.11
其他	106,608.13	259,456.93
合计	14,443,608.32	12,028,324.67

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,015,343.93	12,973,567.79
折旧费用	1,623,908.20	1,680,593.99
无形资产摊销	1,110,589.54	1,433,232.42
中介机构费	3,200,083.52	777,242.60
业务招待费	1,319,500.52	830,240.87
办公费	1,643,249.39	1,505,720.12
安全生产费	1,292,300.84	848,470.45
物料消耗费	824,487.17	564,892.57
维护保养保安保洁费	415,808.66	376,143.04
董事会费	318,304.72	374,510.30
差旅费	569,507.86	226,047.75
车辆使用费	1,026,651.07	1,027,758.51
会议费	332,895.15	92,417.42

其他	806,040.24	1,006,121.47
合计	31,498,670.81	23,716,959.30

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,694,339.73	8,394,731.06
材料费	2,601,296.41	1,114,723.44
折旧摊销费用	285,661.56	306,219.21
技术咨询及专利申请	176,075.47	
其他		10,124.21
合计	9,757,373.17	9,825,797.92

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,378,873.08	1,066,747.12
其中：租赁负债利息费用	530,281.32	
减：利息收入	649,755.51	213,464.51
汇兑损益	469,256.60	236,530.94
银行手续费	39,709.47	44,942.29
合计	1,238,083.64	1,134,755.84

40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,502,164.39	2,953,042.37
个税手续费返还	23,826.54	30,831.19
合计	1,525,990.93	2,983,873.56

41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	58,011.96	23,526.12

债务重组收益	452,373.06	
银行理财产品投资收益	80,943.49	965,354.29
合计	591,328.51	988,880.41

42、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融负债	64,137.61	0.00
合计	64,137.61	0.00

43、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-661,448.44	-3,735,837.52
合计	-661,448.44	-3,735,837.52

44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,126,355.07	-2,549,929.81
合计	-2,126,355.07	-2,549,929.81

45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-45,237.51	27,981.46

46、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无需支付的款项		1,057,446.56	
其他	1,040.00	21,400.00	1,040.00
合计	1,040.00	1,078,846.56	1,040.00

47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金	2,897.31		2,897.31
其他	26,384.00	34.19	26,384.00
合计	29,281.31	34.19	29,281.31

48、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,831,135.04	2,446,170.58
递延所得税费用	-2,994,138.69	-182,869.79
合计	1,836,996.35	2,263,300.79

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	25,615,979.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,403,994.95
子公司适用不同税率的影响	-2,274,461.30
调整以前期间所得税的影响	5,681.00
非应税收入的影响	-14,502.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	201,266.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,218,769.18
本期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	1,564,738.07
税率调整导致期初递延所得税资产余额的变化	-2,299,719.38
研发支出及残疾人工资加计扣除的影响	-303,374.71
无形资产税法摊销小于账面摊销额的影响	-227,856.65
所得税费用	1,836,996.35

49、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回押金、保证金	4,984,926.56	4,135,877.48
收回往来款	2,000,000.00	
收回履约保函保证金	248,124.26	174,541.55
收到政府补助	706,256.32	1,923,183.49
其他	673,582.05	320,131.64
合计	8,612,889.19	6,553,734.16

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付期间费用	19,739,803.11	11,455,665.14
支付押金、保证金	5,600,455.32	3,844,283.66
支付履约保函保证金	73,107.36	212,171.50
支付往来款		7,000,000.00
其他	2,897.31	
合计	25,416,263.10	22,512,120.30

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付同一控制下企业合并对价	32,180,000.00	
支付租赁付款额	3,423,560.82	
合计	35,603,560.82	0.00

50、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	23,778,983.42	4,705,624.75
加：资产减值准备	2,126,355.07	2,549,929.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,757,801.44	5,575,700.73
使用权资产折旧	3,282,550.00	
无形资产摊销	1,176,607.14	1,516,329.37
长期待摊费用摊销	1,504,320.07	1,630,326.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	45,237.51	-27,981.46
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-64,137.61	
财务费用（收益以“－”号填列）	1,376,856.82	1,120,723.72
投资损失（收益以“－”号填列）	-591,328.51	-988,880.41
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,994,138.69	-182,869.79
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-3,588,810.16	22,019,972.12
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-18,885,649.06	43,401,810.33
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-12,963,087.90	-57,151,024.08
其他	661,448.44	3,735,837.53
经营活动产生的现金流量净额	623,007.98	27,905,498.75
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	66,762,783.76	88,061,577.99
减：现金的期初余额	88,061,577.99	54,168,803.20
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	-21,298,794.23	33,892,774.79

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	66,762,783.76	88,061,577.99
其中：库存现金	134,025.26	411,246.14
可随时用于支付的银行存款	66,628,758.50	87,650,331.85
三、期末现金及现金等价物余额	66,762,783.76	88,061,577.99

51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	37,134.24	保函保证金
合计	37,134.24	--

52、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

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	--	--	
其中：美元	1,276,226.75	6.3757	8,136,838.90
欧元	154,243.48	7.2197	1,113,591.65
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	483,887.62	6.3757	3,085,122.30
欧元	38,675.26	7.2197	279,223.78
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

53、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入其他收益的政府补助	1,502,164.39	详见附注六、注释 40	1,502,164.39

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

八、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
上海紫燕机械技术有限公司	51.00%	本公司和紫燕机械同受上海紫江(集团)有限公司控制	2021年10月29日	完成工商变更	89,956,186.05	12,873,611.21	102,529,991.22	5,363,360.41

2021年9月17日，本公司和上海紫江（集团）有限公司（以下简称“紫江集团”）签订《支付现金购买资产协议》，公司受让紫江集团持有的紫燕机械51%股权。公司共计支付现金3,218万元。本公司和紫燕机械同受上海紫江（集团）有限公司控制，故本次合并构成同一控制下企业合并。本公司于2021年10月29日办妥股权交割，取得紫燕机械控制权。

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	上海紫燕机械技术有限公司
--现金	32,180,000.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	

--或有对价	
--------	--

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	上海紫燕机械技术有限公司	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金	27,435,554.27	18,430,085.00
应收款项	23,113,547.73	24,532,964.07
存货	58,407,561.88	66,728,642.58
固定资产	12,070,962.41	13,955,583.09
无形资产	203,377.69	258,392.35
交易性金融资产	418,562.38	
应收票据	2,157,514.41	3,931,331.43
应收款项融资	3,630,398.00	6,442,295.09
预付款项	285,262.16	535,365.67
其他应收款	774,022.45	28,539,593.30
其他流动资产	518,462.40	247,617.70
使用权资产	7,313,793.11	
长期待摊费用	2,225,571.62	2,584,534.78
递延所得税资产	1,821,662.57	1,316,949.03
负债：		
借款		
应付款项	21,340,878.64	20,102,081.93
短期借款	15,061,944.44	20,024,305.56
合同负债	28,771,430.91	45,411,786.51
应付职工薪酬	2,321,817.44	2,120,446.38
应交税费	3,496,890.94	927,138.63
一年内到期的非流动负债	1,209,817.96	
其他流动负债	2,458,287.09	2,090,304.53
租赁负债	6,014,283.90	
净资产	59,700,901.76	76,827,290.55
减：少数股东权益	29,253,441.86	37,645,372.37
取得的净资产	30,447,459.90	39,181,918.18

九、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	上海	制造业	100.00%		投资设立
浙江威尔泰仪器仪表有限公司	浙江	浙江	制造业		51.00%	投资设立
上海威尔泰流量仪表有限公司	上海	上海	制造业		100.00%	投资设立
上海紫竹高新威尔泰科技有限公司	上海	上海	制造业	100.00%		投资设立
上海威尔泰软件有限公司	上海	上海	软件业		100.00%	投资设立
上海威尔泰测控工程有限公司	上海	上海	制造业		100.00%	投资设立
上海紫燕机械技术有限公司	上海	上海	检具生产及销售	51.00%		同一控制下企业合并
上海紫燕模具工业有限公司	上海	上海	检具生产及销售		51.00%	同一控制下企业合并
浙江紫燕模具工业有限公司	浙江	浙江	检具生产及销售		51.00%	同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海紫燕机械技术有限公司	49.00%	9,194,988.13	2,450,000.00	32,140,360.50

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司	期末余额	期初余额
-----	------	------

名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海紫燕机械技术有限公司	116,594,746.73	22,991,990.98	139,586,737.71	67,950,499.46	6,043,665.80	73,994,165.26	149,387,894.84	18,115,459.25	167,503,354.09	90,676,063.54		90,676,063.54

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海紫燕机械技术有限公司	118,579,878.72	18,765,281.90	19,120,634.06	28,817,218.79	102,529,991.22	5,363,360.41	5,363,360.41	10,585,723.87

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
宁波紫芯科技有限公司	浙江省	浙江省	科技推广和应用服务业	23.00%		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	宁波紫芯科技有限公司	宁波紫芯科技有限公司
流动资产	23,939,987.36	24,862,792.49
非流动资产	9,674,077.37	6,805,208.92
资产合计	33,614,064.73	31,668,001.41
流动负债	1,578,112.58	579,713.95
非流动负债	1,681,438.77	986,000.00
负债合计	3,259,551.35	1,565,713.95
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	30,354,513.38	30,102,287.46

按持股比例计算的净资产份额	6,981,538.08	6,923,526.12
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	6,981,538.08	6,923,526.12
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	4,595,394.27	1,772,532.96
净利润	252,225.92	102,287.46
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	252,225.92	102,287.46
本年度收到的来自联营企业的股利		

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项等。本公司在日常活动中会面临各种金融工具的风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

1.信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款、应收款项融资和应收票据，本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易，并设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面金额。除附注十一、（五）4所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

截至2021年12月31日止，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额21.85%。作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账

风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截至2021年12月31日止，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	22,920,018.40	589.36
应收账款	74,024,507.95	9,483,101.51
其他应收款	2,840,590.91	176,999.58
合计	99,785,117.26	9,660,690.45

2. 流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

截至2021年12月31日止，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	2021年12月31日					合计
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
短期借款		30,034,522.33				30,034,522.33
应付账款	43,346,786.17					43,346,786.17
其他应付款	1,193,282.34					1,193,282.34
金融负债小计	44,540,068.51	30,034,522.33				74,574,590.84

3. 市场风险

1、汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约方式来达到规避汇率风险的目的。

(1) 截至2021年12月31日止，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2021年12月31日		
	美元项目	欧元项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	8,136,838.90	1,113,591.65	9,250,430.55
应收账款	3,085,122.30	279,223.78	3,364,346.08
小计	11,221,961.20	1,392,815.43	12,614,776.63

(2) 敏感性分析：

截至2021年12月31日止，对于本公司各类外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对美元及欧元升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约人民币1,261,477.66元。

2、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司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。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截至2021年12月31日止，本公司持有的银行借款均为固定利率借款，利率变动不会对公司财务报表产生影响。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	516,510.67			516,510.67
应收款项融资			10,149,437.49	10,149,437.49
其他非流动金融资产			10,500,000.00	10,500,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，故公司采用票面金额确定其公允价值。其他非流动金融资产系公司持有的权益工具投资，该等权益工具在有限情况下其公允价值的可能估计金额分布范围很广，难以确定其公允价值，因此公司谨慎地以投资成本作为其公允价值的最佳估计。

3、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

4、其他

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于2021年12月31日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第一层次：是在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：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；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第三层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（元）	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
上海紫江（集团）有限公司	上海市	实业投资	300,180,000.00		
上海紫竹高新区（集团）有限公司	上海市	实业投资	2,500,000,000.00	24.41%	24.41%

本企业的母公司情况的说明

截至2021年12月31日止，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，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股份。

本公司最终实际控制人为沈雯。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
上海紫江新材料科技股份有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
上海紫江喷铝环保材料有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
上海紫丹印务有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
上海紫华企业有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
上海紫泉标签有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
上海紫江彩印包装有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
上海紫燕合金应用科技有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
上海紫泉饮料工业有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
湖北紫丹包装科技有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
安徽紫江复合材料科技有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
安徽紫江喷铝环保材料有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业

安徽紫泉智能标签科技有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
上海紫日包装有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
桂林紫泉饮料工业有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
南京紫乐饮料工业有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
宜昌紫泉饮料工业有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
上海紫竹小苗朗新创业投资合伙企业（有限合伙）	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业、本公司董事长持股超过 5% 的企业
上海小苗朗程投资管理有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
上海燕友企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	紫燕机械之少数股东
上海紫泽企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	紫燕机械之少数股东
浙江大河科技有限公司	子公司浙江威尔泰仪器仪表有限公司之少数股东

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽紫江复合材料科技有限公司	销售商品、提供劳务	534,741.48	
安徽紫江喷铝环保材料有限公司	销售商品、提供劳务	387,989.44	
安徽紫泉智能标签科技有限公司	销售商品、提供劳务	350,779.22	
上海紫丹印务有限公司	销售商品、提供劳务	189,661.95	131,564.93
上海紫华企业有限公司	销售商品、提供劳务	47,169.81	45,715.95
上海紫江彩印包装有限公司	销售商品、提供劳务	257,747.55	101,375.72
上海紫江喷铝环保材料有限公司	销售商品、提供劳务	47,169.81	52,641.51
上海紫江新材料科技股份有限公司	销售商品、提供劳务	47,169.81	51,886.79
上海紫泉标签有限公司	销售商品、提供劳务	94,339.62	103,012.19
上海紫燕合金应用科技有限公司	销售商品	138,587.42	561,282.30
上海紫江国际贸易有限公司	销售商品	1,047,164.59	2,337,552.21
湖北紫丹包装科技有限公司	销售商品		15,486.73
上海紫泉饮料工业有限公司	销售商品	348,922.03	4,743.36
桂林紫泉饮料工业有限公司	销售商品	34,336.28	
南京紫乐饮料工业有限公司	销售商品	9,734.51	
宜昌紫泉饮料工业有限公司	销售商品	1,902.65	

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海紫日包装有限公司	厂房租赁	47,169.81	108,169.81

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海威尔泰仪器仪表有限公司	10,000,000.00	2021年09月27日	2022年09月27日	否
上海威尔泰测控工程有限公司	10,000,000.00	2021年09月27日	2022年09月27日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海紫江（集团）有限公司	20,000,000.00	2019年09月26日	2020年09月25日	是
上海紫江（集团）有限公司	5,000,000.00	2019年11月21日	2020年11月20日	是
上海紫江（集团）有限公司	10,000,000.00	2020年07月17日	2021年04月16日	是
上海紫江（集团）有限公司	5,000,000.00	2020年09月18日	2021年04月23日	是

关联担保情况说明

上海紫江（集团）有限公司为本公司银行借款提供担保。截至2021年12月31日止，上述担保均已履行完毕。

(4) 其他关联交易**1. 对关联方投资**

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
上海紫竹小苗朗新创业投资合伙企业（有限合伙）	投资股权	3,000,000.00	3,000,000.00
合计		3,000,000.00	3,000,000.00

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		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	137,944.00	648.34	380,386.50	1,141.16
	上海紫泉标签有限公司			50,000.00	150.00
	桂林紫泉饮料工业有限公司	38,800.00	182.36		
	小计	176,744.00	830.70	430,386.50	1,291.16
其他应收款					
	上海紫江（集团）有限公司			20,250,000.00	
	上海燕友企业管理咨询合伙企业（有限合伙）			5,400,000.00	
	上海紫泽企业管理咨询合伙企业（有限合伙）			1,350,000.00	
	小计			27,000,000.00	
其他非流动资产					
	浙江大河科技有限公司	2,000,000.00			

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项			
	安徽紫江喷铝环保材料有限公司	31,446.54	
	安徽紫泉智能标签科技有限公司	31,446.54	
	安徽紫江复合材料科技有限公司	31,446.54	
	上海紫丹印务有限公司	2,083.33	51,886.79
	上海紫江彩印包装有限公司		23,584.91
	上海紫华企业有限公司		11,792.45
	小计	96,422.95	87,264.15

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年12月31日止，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年12月31日止，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

2、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无应披露而未披露的重大资产负债表日后事项。

十五、与租赁相关的定性与定量披露

作为承租人的披露：

1、租赁活动

本公司承租的租赁资产包括经营过程中使用的房屋及建筑物，租赁期通常为3至5年。

2、简化处理的短期租赁和低价值资产租赁情况

于2021年度，本公司位于上海闵行的办公室租赁期不足一年，按新租赁准则衔接规定，本公司未确认使用权资产及租赁负债。除上述外，本公司不存在短期租赁以及低价值资产租赁的情况。

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

本公司有2个报告分部：自动化仪器仪表分部以及汽车检具分部。自动化仪器仪表分部负责自动化仪器仪表的研发、生产和销售，主要产品为电磁流量计（含电磁水表）、压力变送器等产品。汽车检具分部

负责生产汽车检具。

各经营分部的会计政策与在“重要会计政策和会计估计”所描述的会计政策相同。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	自动化仪器仪表分部	汽车检具分部	分部间抵销	合计
一. 营业收入	126,289,839.66	118,579,878.72		244,869,718.38
其中：对外交易收入	126,289,839.66	118,579,878.72		244,869,718.38
分部间交易收入				
二. 营业成本及费用	122,240,531.03	96,333,382.30		218,573,913.33
其中：折旧费和摊销费	7,361,979.86	4,359,298.80		11,721,278.65
三. 其他收益	1,443,868.80	82,122.13		1,525,990.93
四. 投资收益	138,955.45	452,373.06		591,328.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	58,011.96			58,011.96
五. 公允价值变动收益		64,137.61		64,137.61
六. 信用减值损失	-1,064,615.88	403,167.44		-661,448.44
七. 资产减值损失	-1,156,802.47	-969,552.60		-2,126,355.07
八. 资产处置收益		-45,237.51		-45,237.51
九. 营业外收入	1,040.00			1,040.00
十. 营业外支出	29,281.31			29,281.31
十一. 利润总额	3,382,473.22	22,233,506.55		25,615,979.77
十二. 所得税费用	-1,631,228.30	3,468,224.65		1,836,996.35
十三. 净利润	5,013,701.52	18,765,281.90		23,778,983.42
十四. 资产总额	219,299,451.86	139,586,737.71		358,886,189.57
十五. 负债总额	65,915,676.65	73,994,165.26		139,909,841.91
十六. 其他重要的非现金项目				
1.资本性支出	419,287.58	242,620.53		661,908.11

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

子公司规划土地使用权转型

本公司的子公司上海威尔泰仪器仪表公司以及上海紫竹高新威尔泰有限公司办公地均坐落于上海市闵行区虹中路263号。本公司于2019年10月18日召开2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于全资子公司拟签署存量工业用地转型项目协议的议案》，仪器仪表公司于2019年11月18日与闵行区虹桥镇人民政府签署“虹桥镇虹中路263号存量工业用地转型项目协议”，申请将该地块由工业用地转型为研发总部通用类用地。本公司规划在完成上述土地转型后，拆除地上原有建筑，新建研发楼宇及公益性设施。上述土地转型项目目前处于审批流程阶段，该项目尚需先后取得闵行区政府及上海市土地规划管理局的批复。相关

政府机构批文齐备后，仪器仪表公司和紫竹高新威尔泰公司将进行包括签署土地转型补充协议、补交地价评估等一系列工作，截至2021年12月31日止，尚难以预计项目完成的时间节点。

除存在上述其他重要披露事项外，截至2021年12月31日止，本公司无其他需披露的其他重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	17,777,232.19	100.00%			17,777,232.19	31,855,596.91	100.00%	154,639.37	0.49%	31,700,957.54
其中：										
账龄组合										
无风险组合	17,777,232.19	100.00%			17,777,232.19	213,404.12	0.67%	154,639.37	72.46%	58,764.75
						31,642,192.79	99.33%			31,642,192.79
合计	17,777,232.19	100.00%			17,777,232.19	31,855,596.91	100.00%	154,639.37	0.49%	31,700,957.54

按组合计提坏账准备：组合中，按无风险组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	17,777,232.19		
合计	17,777,232.19		--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	17,777,232.19
合计	17,777,232.19

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海威尔泰测控工程有限公司	17,777,232.19	100.00%	
合计	17,777,232.19	100.00%	--

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,874,188.05	2,575,516.14
合计	4,874,188.05	2,575,516.14

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	4,763,181.77	2,500,046.36
备用金	10,000.00	12,000.00
其他	101,615.98	148,763.78
合计	4,874,797.75	2,660,810.14

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额		85,294.00		85,294.00
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

本期转回		84,684.30		84,684.30
2021 年 12 月 31 日余额		609.70		609.70

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,627,265.58
1 至 2 年	2,247,532.17
合计	4,874,797.75

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提的坏账准备	85,294.00		84,684.30			609.70
合计	85,294.00		84,684.30			609.70

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
上海光华专利事务所	84,684.30	收到发票
合计	84,684.30	--

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海威尔泰测控工程有限公司	关联方往来款	3,135,738.02	2 年以内	64.33%	
上海威尔泰仪器仪表有限公司	关联方往来款	1,627,443.75	2 年以内	33.38%	
闵行供电局	其他	91,060.96	1 年以内（含 1 年）	1.87%	546.37
上海市自来水市南有	其他	10,555.02	1 年以内（含 1	0.22%	63.33

限公司			年)		
李道余	备用金	10,000.00	1 年以内 (含 1 年)	0.20%	
合计	--	4,874,797.75	--	100.00%	609.70

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	120,602,354.58		120,602,354.58	90,154,894.68		90,154,894.68
对联营、合营企业投资	6,981,538.08		6,981,538.08	6,923,526.12		6,923,526.12
合计	127,583,892.66		127,583,892.66	97,078,420.80		97,078,420.80

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海威尔泰仪器仪表有限公司	22,538,723.67					22,538,723.67	
上海紫竹高新威尔泰科技有限公司	67,616,171.01					67,616,171.01	
上海紫燕机械技术有限公司		30,447,459.90				30,447,459.90	
合计	90,154,894.68	30,447,459.90				120,602,354.58	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
宁波紫	6,923,526.12			58,011.96							6,981,538.08	

芯科技 有限公司										
小计	6,923,526.12			58,011.96						6,981,538.08
合计	6,923,526.12			58,011.96						6,981,538.08

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,405,710.58	23,178,124.66	24,425,868.07	20,679,610.46
其他业务	1,035,331.45	1,033,572.40	1,071,002.05	1,065,398.09
合计	29,441,042.03	24,211,697.06	25,496,870.12	21,745,008.55

与履约义务相关的信息：不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	58,011.96	23,526.12
银行理财产品	37,773.63	514,970.69
合计	95,785.59	538,496.81

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	742,120.70	各类政府补助
债务重组损益	106,022.72	以股抵债
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	12,873,611.21	紫燕机械合并日前净利润

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	72,869.06	抵债股票公允价值变动损益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	459,454.79	收回坏账
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,996.28	
减：所得税影响额	154,043.48	
少数股东权益影响额	6,570,683.63	
合计	7,513,355.09	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.42%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.94%	0.05	0.05

上海威尔泰工业自动化股份有限公司
二〇二二年四月三十日